

鸿博股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人尤丽娟、主管会计工作负责人高琦及会计机构负责人(会计主管人员)林雄坤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节 董事会报告 .....	29
第五节 重要事项 .....	39
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 优先股相关情况 .....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	46
第九节 公司治理 .....	54
第十节 内部控制 .....	58
第十一节 财务报告 .....	60
第十二节 备查文件目录 .....	167

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日
公司或本公司	指	鸿博股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
鸿博昊天	指	子公司鸿博昊天科技有限公司
昊天国彩	指	孙公司北京昊天国彩印刷有限公司
四川鸿海	指	孙公司四川鸿海印务有限公司
鸿博数网	指	子公司鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司
鸿博致远	指	子公司福建鸿博致远信息科技有限公司
重庆鸿海	指	子公司重庆市鸿海印务有限公司
无锡双龙	指	控股子公司无锡双龙信息纸有限公司
正栋厂	指	无锡双龙股东无锡市正栋电脑纸品厂
广州彩创	指	子公司广州彩创网络技术有限公司
港龙贸易	指	子公司福州港龙贸易有限公司

### 重大风险提示

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	鸿博股份	股票代码	002229
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鸿博股份有限公司		
公司的中文简称	鸿博股份		
公司的外文名称（如有）	HONGBO CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HONGBO		
公司的法定代表人	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		
公司网址	www.hb-print.com.cn		
电子信箱	hongbo-printing@hongbo.net.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李娟	闫春江
联系地址	福建省福州市金山开发区金达路 136 号	福建省福州市金山开发区金达路 136 号
电话	0591-88070028	0591-88070028
传真	0591-83840666	0591-83840666
电子信箱	hongbo-printing@hongbo.net.cn	hongbo-printing@hongbo.net.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 06 月 15 日	福建省工商行政管理局	350000100013868	350104705101637	70510163-7
报告期末注册	2014 年 04 月 17 日	无变更	无变更	无变更	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	林新田、邓伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	863,512,984.42	711,050,034.74	21.44%	682,237,748.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,673,025.40	49,089,630.26	-43.63%	52,124,832.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,408,194.13	47,319,848.64	-50.53%	50,867,270.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,837,819.35	120,212,685.23	-82.67%	45,346,881.46
基本每股收益（元/股）	0.0928	0.1646	-43.62%	0.1748
稀释每股收益（元/股）	0.0928	0.1646	-43.62%	0.1748
加权平均净资产收益率	3.25%	5.93%	-2.68%	6.53%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,365,755,100.49	1,202,195,406.38	13.61%	1,249,301,431.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	861,883,412.18	844,646,896.78	2.04%	813,612,316.90

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用



单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-370,779.99	-2,707,304.84	-35,467.17	
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）	6,241,850.92	7,083,635.45	1,677,973.03	主要系：根据中华人民共和国科学技术部下发的国科发财【2012】1064 号文件《科技部关于下达 2012 年国家科技支撑计划项目课题专项经费预算的通知》，给予本公司“跨媒体数字出版技术集成应用模式、技术集成研发及试点应用”课题补助，本期确认补助 386.45 万元；根据福州市仓山区政府《关于开展申报 2011 年 11 月至 2013 年 12 月我区工贸企业房产税、土地使用税即征即奖工作有关问题的通知》（仓经[2013]68 号），取得房产税、土地使用税即征即奖 80.44 万元；根据中共泸州市人民政府关于印发《关于加快工业经济率先突破政策意见（试行）》的通知，取得工业经济率先突破奖励补助 41.04 万元等等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-795,467.74	-364,180.46	-183,134.66	

减：所得税影响额	802,820.66	1,288,471.84	206,232.39	
少数股东权益影响额（税后）	7,951.26	953,896.69	-4,423.57	
合计	4,264,831.27	1,769,781.62	1,257,562.38	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入86,351.30万元，较上年同期增长21.44%；归属于上市公司股东净利润为2,767.30万元，较上年同期下降43.63%。下降的主要原因系：1、2014 年公司加大对彩票无纸化业务、智能 IC 卡/标签项目的研发投入以及加大市场推广投入和全国渠道布点建设投入，导致相关费用增加。2、由于期刊杂志印刷需求有所下降，市场竞争加剧，以及产品结构进行调整，新开拓市场尚未凸显，全资子公司鸿博昊天科技有限公司收入及净利润有所下降。3、由于高档酒类市场仍处于调整期，致使全资孙公司四川鸿海印务有限公司的收入及净利润有所下降。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）
营业收入	863,512,984.42	711,050,034.74	21.44%
营业成本	658,516,279.95	487,510,269.59	35.08%
销售费用	51,528,674.13	46,341,295.45	11.19%
管理费用	99,526,431.37	89,934,687.47	10.67%
财务费用	10,556,920.37	8,321,113.99	26.87%
所得税费用	-2,520,946.34	16,928,969.93	-114.89%
研发投入	14,892,381.61	12,479,812.99	19.33%
经营活动产生的现金流量净额	20,837,819.35	120,212,685.23	-82.67%
投资活动产生的现金流量净额	-64,076,964.75	-89,504,033.64	28.41%
筹资活动产生的现金流量净额	58,428,825.31	-51,254,263.21	214.00%
现金及现金等价物净增加额	15,191,772.94	-20,670,974.32	173.49%

1、营业成本较上年同期增长35.08%，主要系彩票无纸化业务收入增长较快，其毛利率低于票证业务的毛利率，导致营业成本增长高于营业收入的增长所致。

2、所得税费用较上年同期减少114.89%，主要系可弥补亏损确认递延所得税资产以及利润下降所致。

3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少82.67%，主要系购买商品和支付劳务的现金增加以及职工薪酬和其他管理费用增加所致。

4、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长214.00%，主要系流动资金贷款净额增加所致。

5、现金及现金等价物净增加额较上年同期增长173.49%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少，以及流动资金贷款净额增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司经营管理层坚定执行年初制定的经营发展计划，一方面继续挖掘、整合公司现有的业务、技术和市场资源，积极拓展主营业务的产业链；另一方面继续加大对智能标签产品、金融IC卡、彩票无纸化代购业务及彩种研发等新兴业务的发展力度。报告期内，以彩票无纸化代购业务、智能标签业务为代表的业务占公司营业收入的比重进一步提高，为公司从传统彩票印刷向彩票运营和服务商转型以及从单一印制企业向综合型企业集团发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司全自动智能标签生产线项目继续推动资质认证工作，加快智能卡片内操作系统（COS）开发，同时引进新人才提高市场化营销能力。对外努力开拓银行金融IC卡市场，同时积极探索其他新型卡类产品，通过引导客户需求变化，进一步抢占市场。相继获得了兴业银行、民生银行金融IC卡供应商资格及青海海东市社保卡主制卡商资格，产能正在逐步释放。

报告期内，公司继续加大彩票无纸化代购业务、彩种研发的投入力度。一、公司加大专业彩票网站彩乐乐网的建设和推广力度，通过渠道合作、平台开发等方式不断提高网站的用户满意度和市场知名度，通过与中国银联股份有限公司、福建联通以及天涯社区的合作，进一步拓展了公司彩票无纸化代购市场。二、公司继续加大对电子彩票事业部的建设力度，公司通过积极引进卓越的技术人才、市场人才，建立了优秀的彩种研发推广团队，并积极进行开展新彩种、新玩法的市场推广工作。报告期内，公司中标福建省体育彩票游戏及游戏平台建设者项目，可同时获得福建省体育彩票电话销售体育彩票代销者资格，本次中标是公司在无纸化彩票业务中迈出的重要一步，对公司无纸化彩票业务的销售和彩种研发业务方面产生积极的推动作用，有助于公司进一步推进“以彩票印制为基础，加大彩种研发投入，重视无纸化彩票的推广和平台建设，抓住移动互联网发展给无纸化彩票带来的机遇”的发展战略。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司营业收入呈增长态势，在各类产品中，票证产品仍为公司主要产品，其实现的收入占公司主营业务收入的55.99%，包装办公用品收入减少，彩票无纸化代购业务代销费及其他增长迅速，该类收入占主营业务收入的比重增加到36.37%，具体收入变化情况如下：

单位：元

产品	2014年	2013年	本年比上年增减（%）
票证产品	482,232,549.69	515,957,605.91	-6.54%
包装办公用品	65,850,266.77	123,273,380.52	-46.58%
代销费及其他	313,228,542.68	67,306,024.61	365.38%
合计	861,311,359.14	706,537,011.04	21.91%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，包装及办公用品产品较上年同期下降46.58%，主要是由于高档酒类市场仍处于调整期，导致包装产品有所下降所致。代销费及其他较上年同期增加365.38%，主要是由于公司继续加大对彩票无纸化平台建设、彩种研发的支持与开发力度，业务量增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	369,775,445.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.82%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A-E	369,775,445.71	42.82%
合计	--	369,775,445.71	42.82%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
印刷产品	主营业务成本	328,776,843.74	49.93%	340,493,532.78	69.84%	-19.91%
包装办公用纸	主营业务成本	63,049,949.47	9.57%	106,504,286.94	21.85%	-12.28%
代销费及其他	主营业务成本	264,828,129.00	40.22%	39,019,115.26	8.00%	32.22%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
票证产品	主营业务成本	328,776,843.74	49.93%	340,493,532.78	69.84%	-19.91%
包装办公用纸	主营业务成本	63,049,949.47	9.57%	106,504,286.94	21.85%	-12.28%
代销费及其他	主营业务成本	264,828,129.00	40.22%	39,019,115.26	8.00%	32.22%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	218,132,661.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.04%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	69,753,631.97	12.49%
2	供应商 B	65,986,634.23	11.81%
3	供应商 C	32,525,436.27	5.82%
4	供应商 D	27,611,432.72	4.94%
5	供应商 E	22,255,525.96	3.98%
合计	---	218,132,661.15	39.04%

4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	本年比上年增减（%）
销售费用	51,528,674.13	46,341,295.45	11.19%
管理费用	99,526,431.37	89,934,687.47	10.67%
财务费用	10,556,920.37	8,321,113.99	26.87%
所得税	-2,520,946.34	16,928,969.93	-114.89%

所得税费用较上年同期减少114.89%，主要原因是可弥补亏损确认递延所得税资产以及利润下降所致。

5、研发支出

单位：万元

项目	2014年度	2013年度	比上年增减	2012年度
研发投入（本部）	1,239.05	844.86	46.66%	783.98
主营业务收入（本部）	21,411.84	21,125.90	1.35%	15,301.68
占主营业务收入比例	5.79%	4.00%	1.79%	5.12%

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
----	-------	-------	------

经营活动现金流入小计	963,181,177.48	906,492,196.09	6.25%
经营活动现金流出小计	942,343,358.13	786,279,510.86	19.85%
经营活动产生的现金流量净额	20,837,819.35	120,212,685.23	-82.67%
投资活动现金流入小计	5,265,295.31	9,012,393.97	-41.58%
投资活动现金流出小计	69,342,260.06	98,516,427.61	-29.61%
投资活动产生的现金流量净额	-64,076,964.75	-89,504,033.64	28.41%
筹资活动现金流入小计	167,500,000.00	184,346,711.20	-9.14%
筹资活动现金流出小计	109,071,174.69	235,600,974.41	-53.71%
筹资活动产生的现金流量净额	58,428,825.31	-51,254,263.21	214.00%
现金及现金等价物净增加额	15,191,772.94	-20,670,974.32	173.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 82.67%，主要系购买商品和支付劳务的现金增加以及职工薪酬和其他管理费用增加所致。

2、投资活动现金流入较上年同期减少 41.58%，主要系本期处置投资收回的款项较去年同期减少所致。

3、筹资活动现金流出较上年同期减少 53.71%，主要是系报告期内到期借款较上年减少所致。

4、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 214.00%。主要是系流动资金贷款净额增加所致。

5、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 173.49%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少，以及流动资金贷款净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
印刷产品	482,232,549.69	328,776,843.74	31.82%	-6.54%	-3.44%	-2.19%
包装办公用纸	65,850,266.77	63,049,949.47	4.25%	-46.58%	-40.80%	-9.35%
代销费及其他	313,228,542.68	264,828,129.00	15.45%	365.38%	578.71%	-26.58%

分产品						
票证产品	482,232,549.69	328,776,843.74	31.82%	-6.54%	-3.44%	-2.19%
包装办公用纸	65,850,266.77	63,049,949.47	4.25%	-46.58%	-40.80%	-9.35%
代销费及其他	313,228,542.68	264,828,129.00	15.45%	365.38%	578.71%	-26.58%
分地区						
华北地区	312,195,074.92	236,324,034.79	24.30%	-1.71%	3.69%	-3.94%
东北地区	50,358,790.94	42,371,231.49	15.86%	281.20%	407.73%	-20.97%
华东地区	231,660,405.33	160,596,986.62	30.68%	79.78%	120.59%	-12.82%
华中地区	61,416,975.16	52,500,397.14	14.52%	229.26%	296.65%	-14.52%
华南地区	103,292,763.80	85,234,637.77	17.48%	55.00%	107.87%	-20.99%
西南地区	74,711,314.16	62,958,861.08	15.73%	-38.05%	-35.79%	-2.97%
西北地区	27,020,215.14	16,583,095.46	38.63%	26.80%	22.13%	2.35%
其他(含出口)	655,819.69	85,677.86	86.94%	-96.66%	-99.23%	43.38%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	156,857,096.95	11.49%	131,368,773.16	10.93%	0.56%	
应收账款	160,403,119.91	11.74%	102,752,873.24	8.55%	3.19%	



存货	130,119,356.01	9.53%	115,004,890.06	9.57%	-0.04%	
投资性房地产	3,740,513.77	0.27%	4,036,560.34	0.34%	-0.07%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	505,208,182.02	36.99%	493,650,881.57	41.06%	-4.07%	
在建工程	48,714,593.45	3.57%	67,488,150.32	5.61%	-2.04%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	167,500,000.00	12.26%	82,500,000.00	6.86%	5.40%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

第一 研发创新方面 随着公司研发投入的加大，公司在高档商业票据、高端包装印刷、智能标签以及彩种研发等方面的研发投入不断增强，新产品的开发能力、品质控制以及印刷技术得到持续提高，进一步提升了公司的综合竞争力；

第二 产品链方面 公司积极研发新产品，开展新业务，产品覆盖从单一的产品印刷到印刷方案的解决；从单一的彩票印制到彩票玩法设计、平台搭建以及系统开发；从包装印刷到高档包装产品防伪，实现了由单一产品提供商向方案解决以及服务提供商转变，已成为公司独特的优势。

第三 区域布局 公司已完成了福州、无锡、北京、重庆、泸州五大印刷基地的建设，形成了涵盖华南、华东、华北、西南的全国印刷基地布局。公司具备了以最快的速度、最短的交货周期为客户提供最好服务的优势。

第四 客户优势 公司已与众多金融、保险、财税以及高端白酒客户建立了稳定的合作关系，积累了大量的优质客户资源。通过为客户提供个性化产品需求、为客户提供一揽子系统解决方案，不断提升公司产品和服务附加值，深化与客户合作，从而形成新的利润增长点。

第五 管理及其他方面 公司注重培养技术团队，不断提升企业管理层次，提高工作效率，使管理更加科学、合理，保证公司健康、稳定、持续发展；公司已在成本控制、售后服务、现代企业管理等企业核心要素上，形成较强竞争优势。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(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	商业银行	82,560,000.00	57,850,000	0.58%	57,850,000	0.58%	82,560,000.00	0.00	可供出售金融资产	发起设立
厦门翔安民生村镇银行股份有限公司	商业银行	3,500,000.00	3,500,000	5.00%	3,500,000	5.00%	3,500,000.00	0.00	可供出售金融资产	发起设立
合计		86,060,000.00	61,350,000	--	61,350,000	--	86,060,000.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆市鸿海印务有限公司	子公司	制造业	包装装潢印刷品、防伪票证、其他印刷品印制	12800 万元	287,785,562.97	186,142,210.95	115,432,330.22	5,783,807.98	5,048,803.73
无锡双龙信息纸有限公司	子公司	制造业	包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷。	5000 万元	103,856,160.59	82,246,953.86	130,905,388.04	27,075,485.79	20,136,028.58
广州彩创网络技术有限公司	子公司	服务业	网络软件开发、网络技术咨	5000 万元	56,791,838.74	53,767,140.26	65,795,242.41	3,307,699.05	2,620,836.72

			询及技术 服务；						
鸿博（福 建）数据 网络科技 股份有限 公司	子公司	服务业	数据网络 技术开 发；物联 网技术开 发；智能 化网络系 统集成的 开发、设 计与施 工；软件 开发与销 售；节能 产品、磁 卡、IC 卡、 电子元器 件与电子 产品的开 发、销售 及售后服 务；	1000 万元	96,826,9 86.43	34,196,5 60.29	260,737, 069.13	20,095,0 57.60	20,604,9 87.18
福州港龙 贸易有限 公司	子公司	零售业	纸品、纸 制品、印 刷设备及 耗材、纺 织材料、 纺织品塑 料制品、 机械设备的 批发、 代购代 销；代理 销售中国 体育彩票	500 万元	45,210,9 60.27	-191,437 .00	39,114,3 63.07	-4,227,2 72.95	-3,366,0 30.10
鸿博昊天 科技有限 公司	子公司	制造业	出版物印 刷、包装 装潢品印 刷、其他 印刷品印 刷	29500 万	497,616, 166.46	253,704, 141.21	98,473,9 52.74	-39,605, 662.66	-26,878, 411.93
钻研（北 京）国际	子公司	服务业	经营演出 及经纪业	1000 万	2,137,84 7.55	1,848,56 7.00	513,551. 40	-3,401,7 28.17	-2,546,9 69.88

文化传媒 有限公司			务，制作 发行动画 片、电视 综艺、专 题片；组 织文化艺 术交流活 动、会议 及展览服 务，企业 策划、经 济贸易咨 询、设计、 制作代 理、发布 广告						
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

1. 重庆市鸿海印务有限公司：

公司成立于2001年，注册资本12,800万元，本公司持股100%，法定代表人：杨佑林，注册地址：重庆市长寿区晏家工业园区，主要经营项目：包装装潢印刷品、防伪票证、其他印刷品印制等。

重庆鸿海报告期末资产总额287,785,562.97元，报告期实现净利润5,048,803.73元。

2. 无锡双龙信息纸有限公司：

公司成立于1992年，注册资本5,000万元，公司持股60%，无锡市正栋电脑纸品厂持股40%。法定代表人：尤友岳，注册地址：无锡市滨湖区马山马圩五号桥碧波支路3号，主要经营项目：许可经营项目：包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷、纸制品的制造；纸加工。

无锡双龙报告期末的资产总额103,856,160.59元，报告期实现净利润20,136,028.58元。

3. 广州彩创网络科技有限公司：

公司成立于2009年，注册资本5000万元，公司持股75%，法定代表人：章万俊，注册地址：广州市天河区水荫115号天溢大厦四层。主要经营项目：网络软件开发、网络技术咨询及技术服务；批发和零售贸易（法律行政法规禁止的不得经营；法律、行政法规限制的项目须取得相关许可文件后方可经营）

广州彩创报告期末的资产总额56,791,838.74元，报告期实现净利润2,620,836.72元

4. 鸿博昊天科技有限公司：

公司成立于2010年，注册资本29,500万元，公司持股100%，法定代表人：尤友鸾，注册地址：北京市北京经济技术开发区地盛南街1号1幢501室，主要经营项目：出版物印刷、包装装潢品印刷、其他印刷品印刷等，一般经营项目：计算机软件系统、电子商务平台、互联网、电子产品的技术开发；销售计算机软件；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

鸿博昊天报告期末的资产总额497,616,166.46元，报告期实现净利润-26,878,411.93元，亏损主要系订单减少固定成本高所致及存货跌价准备393.10万元所致。

5. 鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司：

公司成立于2010年，注册资本1,000万元，公司持股99%，港龙贸易持股1%，法定代表人：章万俊，注册地址：福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号福州软件园D区21号楼，主要经营项目：数据网络技术开发；物联网技术开发；智能化网络系统集成的开发、设计与施工；软件开发与销售；节能产品、磁卡、IC卡、电子元器件与电子产品的开发、销售及售后服务；动漫产品的设计、策划；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在

取得有关部门的许可后方可经营)

鸿博数网报告期末的资产总额96,826,986.43元,报告期实现净利润20,604,987.18元。

#### 6. 福州港龙贸易有限公司

公司成立于2008年,注册资本500.00万元,公司持股100%,法定代表人:尤友鸾,注册地址:福州市金达路136号。主要经营项目:纸品、纸制品、印刷设备及耗材、纺织材料、纺织品塑料制品、机械设备的批发、代购代销;代理销售中国体育彩票。

港龙贸易报告期末的资产总额45,210,960.27元,报告期实现净利润-3,366,030.10元

#### 7. 钻研(北京)国际文化传媒有限公司

公司成立于2010年,注册资本1,000.00万元,公司持股100%,法定代表人:尤友岳,注册地址:北京市朝阳区广渠路唐家村45号,主要经营项目:经营演出及经纪业务,制作发行动画片、电视综艺、专题片;组织文化艺术交流活动、会议及展览服务,企业策划、经济贸易咨询、设计、制作代理、发布广告。

钻研文化报告期末的资产总额2,137,847.55元,报告期实际净利润-2,546,969.88元。

### 二、参股公司分析:

#### 成都农村商业银行股份有限公司

该公司成立于2009年,注册资本1,000,000万元,公司持有5785万股(占比0.5785%),法定代表人:傅作勇,注册地址:成都市武侯区科华中路新5号,主要经营项目:吸收公众存款;发放贷款;办理国内结算;办理票据承兑与贴现等业务。

报告期内,公司未取得分红。

#### 四川融圣投资管理股份有限公司

该公司成立于2011年,注册资本28,000万元,重庆鸿海公司持有3000万股(占比10.71%),法定代表人:黄青成,注册地址:泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道F006号。主要经营项目:投资与资产管理;包装材料技术开发;白酒及相关产业投资,房屋租赁。

报告期内,重庆鸿海未取得分红。

#### 厦门翔安民生村镇银行股份有限公司

该公司是由民生银行与其它公司共同发起设立,注册资本7000万元,重庆鸿海出资350万元,持股比例5%。

报告期内,重庆鸿海未取得分红。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

### 八、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势:

#### 1、行业竞争格局

(1) 票证印刷方面,低端票证由于进入壁垒低,市场处于完全竞争状态,企业之间的竞争更多是靠价格

战。高端防伪票证由于要求较高的防伪技术，具有工艺复杂，技术要求高，投资大等特点，形成了较高的市场进入壁垒，市场竞争仍然较为充分，企业之间的竞争由质量、技术、价格逐步转向引导客户需求的变化，如通过对传统票证进行技术升级，证件、票据加载电子标签，进而证件替换成卡片，引导客户需求的变化。

(2) 智能IC卡方面，随着智能IC卡运用领域的不断扩大，芯片卡，银行卡、社保卡等产品更新换代速度加快，进一步扩大了行业规模。同时，智能卡片运用技术更新也在加快，客户需求由单一的卡片印制和封装需求逐渐提升为对整体解决方案的需求，行业竞争焦点逐步从传统的制卡能力扩展到智能卡操作系统平台开发和应用开发。

(3) 彩票无纸化业务方面，随着互联网、智能手机的普及，彩票无纸化代购市场规模进一步扩大，代购市场的渠道、平台以及专业服务成为争取目标客户、抢占市场的重要因素。

## 2、行业发展趋势

### (1) 印刷行业规模仍将扩大，传统产品市场下滑

我国印刷业产值已超过万亿，成为世界印刷第二大国。随着宏观经济的换档升级，会创造更多的印刷市场需求，未来印刷行业总体市场规模仍将扩大，但受新兴媒体的影响，预计传统印刷产品如书刊杂志、普通商业表格等市场规模将下滑，防伪产品、包装印刷及数字印刷产品规模将增加。

### (2) 绿色印刷及综合服务能力成为印刷企业最大竞争力

2014年3月，国务院印发了《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》，意见提出将推进“数字绿色印刷发展，引导印刷复制加工向综合创意和设计服务转变”，未来印刷企业核心竞争力将体现在企业自动化和数字化水平、信息技术融合与应用、印刷产品创意设计能力等方面，进一步要求企业主动通过推进绿色印刷、清洁生产等承担起社会责任。

### (3) 智能卡行业规模快速增长，各种应用交互融合

中国人民银行《关于推进金融IC卡应用工作的意见》要求，自2015年1月1日起，在经济发达地区和重点合作行业领域，商业银行发行的、以人民币为结算账户的银行卡应为金融IC卡。2014年末，国内已发行金融IC卡超过10亿张，增幅超过100%，预计未来几年仍将维持较高新增发卡量。与此同时，城市一卡通、市民卡、金融IC卡、社保卡、健康卡、居住证及其它社会领域的应用卡，开始出现应用相互融合的趋势，对企业的系统开发和应用开发能力要求越来越高。

### (4) 彩票行业保持快速发展，新渠道和新游戏需求逐渐明朗

2014年，全国彩票销量达到3823亿元，增幅达到23%，最近几年均保持高速增长。新修订的《彩票发行销售管理办法》中除实体店和电话销售彩票外，互联网和自助终端销售模式也获得认可。随着部分省份彩票中心开启彩票游戏、游戏平台建设和电话销售彩票资格招投标，国内彩票销售新渠道及新游戏需求逐渐明朗，提升渠道开发能力和彩种研发能力渐成行业共识。

## (二) 公司发展战略

1、创建拥有核心技术操作系统和应用开发能力来推动金融、通信、智能卡产品在行业中的知名度，从而推动业务发展和占有一定的市场份额，通过不懈的努力，立足于半导体行业。

2、彩票行业是朝阳产业，以彩票印制为基础，加大彩种研发投入，重视无纸化彩票的推广和平台建设，抓住移动互联网发展给无纸化彩票带来的机遇。

3、稳定目前核心业务，优化产品结构，积极推广智能包装和智能票证应用，创建细分领域智能产品公共服务平台，有计划地投入和培育市场应用环境。

4、优化资产结构，充分应用资本平台优势，不断创新和技术革新，创建有社会责任的企业集团。

## (三) 经营计划：

1、继续推动智能IC卡全国营销网络布局以及操作系统的研发，提升公司市场营销和技术开发能力，拓宽公司智能IC卡产品在多行业领域的运用，如金融行业、票证行业、食品药品行业等领域。

2、积极拓展热敏票证产品市场，通过提升服务和产品技术，增加企业竞争能力，布局全国市场，稳

定和提升市场份额。

3、持续跟踪彩票和体育事业的相关政策变化，及时对公司彩票无纸化业务模式进行调整。2015年公司将继续推进彩票无纸化业务的销售平台建设和推广，做好现有用户的资讯维护、提升用户体验、提高品牌知名度，为彩票无纸化业务提升打下坚实的基础。

4、继续加大电子彩票事业部的建设和投入力度，继续吸引优秀研发人员，增强研发实力：积极分析国内彩票市场，深入研究国际彩票市场和玩法，继续推动“彩票中国行”研发项目的实施；加大针对体育赛事类新彩种、新玩法的开发力度，丰富新彩种、新玩法产品库；加大市场营销力度，尽快实现新彩种、新玩法的研发落地。

（四）资金安排：

公司将积极利用自有资金，同时通过各种融资渠道合理融资，保障公司2015年项目计划的顺利进行。

（五）可能面对的风险及应对措施：

1、市场竞争进一步加剧的风险。票证产品产能过剩，市场集中度不高，市场竞争可能进一步加剧，公司将从加大市场营销力度、提升技术水平，降低生产成本、提高服务质量等方面提升公司市场竞争力。

2、经营成本上升的风险。原材料成本占主营业务成本的比例不断上升，人工成本逐年上涨，制造业经营成本面临不断上升的压力。公司将从技术革新、提高自动化和精细化水平等方面进行管控，开源节流，降低经营成本上涨的风险。

3、采购模式改变的风险。2015 年国家体育总局管理中心改变热敏票投注单印制管理方式，由原先的集中采购变更为各省自行采购。目前，各省彩票中心已陆续开始招投标工作，未来公司存在因竞争加剧导致产品价格下降和该业务市场份额下滑的风险。公司将继续发挥全国营销网络、产品技术和产品服务方面的优势，力争获得更大的市场份额。

4、政策变化的风险。受相关管理部门的监管政策影响，公司彩票无纸化代购业务于 2015 年 2 月 25 日起暂停，由于目前尚不明确此次彩票无纸化代购业务的恢复时间，该事项对公司未来业绩的影响存在一定不确定性。公司将持续关注政策的变化，做好相应的准备工作。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、公司于2014年8月26日召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整公司部分固定资产折旧年限的议案》公司拟调整部分设备固定资产折旧年限。影响 2014 年度净利润580.98万元，不会导致公司 2014 年盈亏性质发生变化。

2、公司于2015年3月2日召开了第三届董事会2015年第一次临时会议和第三届监事会2015年第一次临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更是根据财政部最新修订的会计准则并结合公司实际情况所进行的合理变更，不会导致公司的盈亏性质发生变化，对公司2014年净利润、所有者权益没有影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。



## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司制定了长期和相对稳定的利润分配政策和办法，积极回报股东。在经济效益稳定增长的同时，公司重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。公司在《公司章程》中明确股利分配政策，每年根据实际情况，制定并执行稳定的利润分配方案。2012年7月12日，公司第二届董事会2012年第三次临时会议审议通过了《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，明确规定了公司分红的条件和方式，并且详细规定在足额提取法定公积金和任意公积金后，公司2012—2014年以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现平均可分配利润的30%。该计划的制定进一步明确了利润分配的方式和最低比例，从制度上保证了分红政策的有效实施。

自2008年公司上市以来，每年均实施利润分配方案。上市以来，公司合计派发现金12,940.47万元，年均派息率达到43.46%，其中2011年度高达71.65%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

(1) 公司2012年度利润分配：根据公司2012年年度股东大会决议，以2012年12月31日总股本29,818.60万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.556元（含税），共计派发现金红利1657.91416万元（含税）。公司2012年度不以资本公积金转增股本，不以未分配利润送股。

(2) 2013年利润分配方案为：以2013年12月31日总股本29,818.60万股为基数，每10股分配现金股利0.35元（含税），合计派发现金股利1043.65万元，剩余未分配利润结转至下一年度。

(3) 2014年利润分配预案为：公司2014年度不派发现金红利，不以资本公积金转增股本，不以未分配利润送股，留存收益全部用于公司日常生产经营。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司	占合并报表中归 属于上市公司股	以现金方式要约 回购股份资金计	以现金方式要约 回购股份资金计

		公司股东的净利润	东的净利润的比率	入现金分红的金额	入现金分红的比例
2014 年	0.00	27,673,025.40	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	10,436,510.00	49,089,630.26	21.26%	0.00	0.00%
2012 年	16,579,141.60	52,124,832.46	31.81%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司 2014 年度净利润较上年同期下降比例较大，且公司日常生产经营和投资需要大量资金，综合考虑公司目前经营状况以及未来发展需要，从长远利益出发，公司拟定 2014 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	公司将留存收益全部用于公司日常生产经营。

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

公司已披露社会责任报告，具体内容详见巨潮资讯网公司2015年3月20日公告。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

#### 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 03 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	浙商证券股份有限公司\方亚富邦基金管理有限公司\光大永明资产管理	彩票无纸化业务的发展对公司纸质彩票印刷的影响，彩种研发项目的进展情况，公司债项目的进展情况，动漫

				股份有限公司	梦工厂的情况
2014年01月10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\兴业证券股份有限公司\汇超投资\招商基金管理有限公司\中国国际金融有限公司\爱特爱控股有限公司\上海湘禾投资有限公司\景林资产管理有限公司\	公司彩票业务的总体发展情况,公司全自动智能标签项目进展,彩票无纸化项目进展情况
2014年02月14日	公司四楼会议室	实地调研	机构	上海常春藤资产管理有限公司	公司印刷业务发展情况,物联网业务情况、手机彩票游戏项目的发展情况
2014年04月04日	公司四楼会议室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司	无纸化彩票业务发展情况,包装印刷项目今年的业务计划,智能卡业务开展情况
2014年04月16日	东莞市塘厦镇	其他	机构	国泰君安证券股份有限公司	公司智能卡项目、彩票无纸化项目进展情况,北京鸿博昊天项目2013年的业务开展情况
2014年04月28日	公司四楼会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	公司高端包装印刷项目,公司数字化印刷项目,智能卡项目,公司彩票业务进展情况
2014年05月07日	厦门	其他	机构	兴业证券股份有限公司	公司票证项目、彩票无纸化项目进展情况,数字化印刷基地的开展情况
2014年06月04日	成都	其他	机构	中信证券股份有限公司	公司全自动智能标签项目,彩票无纸化项目进展情况,北京数字化印刷基地的建设情况
2014年07月11日	公司四楼会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	无纸化彩票业务的战略定位,全自动智能标签项目进展情况

2014年08月29日	公司四楼会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司\国泰君安证券股份有限公司\浙商证券股份有限公司	公司业务情况及 2014 年半年度经营情况, 公司彩种研发的进展情况, 北京鸿博昊天项目的诉讼情况
2014年09月03日	公司四楼会议室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司	公司 2014 年半年度经营情况, 公司彩种研发、智能卡项目、彩票无纸化项目进展情况; 鸿博昊天项目的诉讼情况
2014年09月25日	公司四楼会议室	实地调研	机构	华富基金管理有限公司	公司彩种研发进展及发展计划, 公司业务方面的总体计划, 智能卡项目、彩票无纸化项目进展情况, 公司文化创意产业情况
2014年11月06日	公司四楼会议室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司\海富通基金管理有限公司	福建省体育彩票电话系统平台和游戏平台建设招投标情况, 公司彩票业务发展情况
2014年11月07日	公司四楼会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	福建省体育彩票电话系统平台和游戏平台建设招投标的进展, 公司智能标签业务发展情况, 公司与银联电子支付合作平台建设进展
2014年11月11日	公司四楼会议室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司	无锡双龙剩余 40% 股权收购事项、彩票无纸化业务的发展和智能 IC 卡业务的进展情况
2014年11月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司\交银施罗德基金管理有限公司	公司北京及四川项目发展计划, 公司彩票业务发展情况; 福建省体育彩票招投标进展; 北京诉讼事项进展情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014 年 3 月 15 日，央视 315 晚会“消费预警”环节曝光了橡皮擦、涂改液中有害物质严重超标的情况，随后，有媒体刊登了题为《央视 315 曝光黑名单 波及多家上市公司》的报道，报道中“部分文具被指不安全三家上市公司遭遇黑天鹅”，并列出了包括鸿博股份在内的三家 A 股上市公司。“针对上述媒体报道，公司于 2014 年 3 月 17 日刊登澄清公告，指出公司经营范围及主要产品均未涉及央视 315 晚会“消费预警”环节曝光的橡皮擦、涂改液等文具产品的生产和/或销售。媒体质疑并未对公司生产经营造成影响。	2014 年 03 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1、本公司的控股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40万与当年净利润的15%较高者，同时不高于100万元支付租赁金。

2、2010年12月18日，本公司全资子公司鸿博昊天与北京国彩签订了《租赁经营资产框架协议》及补充协议，鸿博昊天租赁北京国彩厂房及设备进行生产经营。协议履行过程中，由于北京国彩存在故意隐瞒设备真实价值之情形，且其出租厂房存在安全隐患，鸿博昊天于2013年5月15日致函北京国彩解除双方之间签署的上述协议，2013年6月24日，双方签署备忘录，鸿博昊天将有关场地、厂房、设备等交还北京国彩，双方终止合作。鸿博昊天及其子公司昊天国彩于2013年10月17日向北京市通州区人民法院提起民事诉讼，要求北京国彩向鸿博昊天返还租赁保证金、已支付的设备转让款等共计7,425万元。鸿博昊天于2015年1月30日收到北京市通州区人民法院（2013）通民初字第16156号《民事判决书》，具体内容详见公司《关于子公司诉讼事项的进展公告》（2015-002）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

### 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
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
重庆市鸿海印务 有限公司	2014 年 04 月 24 日	5,000		3,000	连带责任 保证	一年	否	是
鸿博昊天科技有 限公司	2013 年 05 月 29 日	6,000		0	连带责任 保证	两年	是	是
无锡双龙信息纸 有限公司	2014 年 07 月 28 日	5,000		500	连带责任 保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)			10,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)				3,500
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)			16,000	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)				3,500
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)			10,000	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2)				3,500
报告期末已审批的担保额 度合计 (A3+B3)			16,000	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4)				3,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				4.06%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。



4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司	2010 年 2 月 1 日，公司与正栋厂及邓正栋先生就无锡双龙 60%股权转让事宜签署了《股权转让协议书》并已实际履行。 2015 年 3 月 2 日公司第三届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过了《关于与无锡市正栋电脑纸品厂签订〈补充协议（二）〉的议案》，公司承诺在 2016 年 12 月 31 日（届时任一方没有提出股权收购或被收购的情形下该日期可确定在 2017 年 12		2015 年 3 月 2 日至 2016 年 12 月 31 日或 2017 年 12 月 31 日	承诺履行期限尚未届至

		月 31 日); 或正栋厂对 双龙公司不 再有经营主 导权这二种 情形之一出 现时收购正 栋厂所持有 的双龙公司 40%的股权。			
	公司	未经正栋厂 书面同意,自 股权转让协 议签订后五 年之内,公司 不得在江苏 省区域对与 无锡双龙存 在业务竞争 关系的其他 公司实施并 购行为。	2010 年 02 月 01 日	2010 年 2 月 1 日至 2015 年 1 月 31 日	严格履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	尤丽娟;尤玉 仙;尤友岳; 尤雪仙;尤友 鸾;章棉桃; 苏凤娇	在本人及本 人三代以内 的直系、旁系 亲属拥有贵 公司实际控 制权期间,本 人及本人投 资控股的公 司、企业将不 在中国境内 外以任何形 式从事与贵 公司主营业 务或者主要 产品相同或 者相似的公司、企业或者 其他经济组 织;若贵公司 将来开拓新	2007 年 06 月 28 日	长期	严格履行

		<p>的业务领域，贵公司享有优先权，本人及本人投资控股的公司、企业将不再发展同类业务。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>尤丽娟;尤玉仙;尤友岳;尤雪仙;尤友鸾;章棉桃;苏凤娇</p>	<p>本人将避免与贵公司进行关联交易;如因贵公司生产经营需要而无法避免关联交易时,本人将严格执行相关回避制度,依法诚信地履行股东的义务,不会利用关联人的地位,就上述关联交易采取任何行动以促使贵公司股东大会、董事会作出侵犯贵公司及其他股东合法权益的决议;贵公司与本人之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行。</p>	<p>2007年06月28日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>
	<p>公司</p>	<p>公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,足额提取法定公</p>	<p>2012年07月13日</p>	<p>2012年7月13日至2014年12月31日</p>	<p>严格履行</p>

		<p>积金以后，公司 2012 年-2014 年以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司实际情况拟定，由公司股东大会审议决定。</p>			
	<p>尤丽娟;尤玉仙;尤友岳;尤雪仙;尤友鸾;章棉桃;苏凤娇</p>	<p>自 2013 年 11 月 15 日起的未来六个月内累计减持股份数量可能达到或超过公司总股本的 5%，但不超过公司总股本的 10%。</p>	<p>2013 年 11 月 15 日</p>	<p>2013 年 11 月 15 日至 2014 年 05 月 14 日</p>	<p>已履行完毕</p>
	<p>尤丽娟;尤玉仙;尤友岳;尤雪仙;尤友鸾;章棉桃;苏凤娇</p>	<p>自 2014 年 2 月 11 日至 2014 年 8 月 10 日的六个月内不再减持公司股份。</p>	<p>2014 年 02 月 11 日</p>	<p>2014 年 2 月 11 日至 2014 年 08 月 10 日</p>	<p>已履行完毕</p>
	<p>尤丽娟;尤玉仙;尤友岳;尤雪仙;尤友鸾;章棉桃;苏凤娇</p>	<p>自 2014 年 9 月 18 日起连续六个月内减持公司股份的比例低于公司总股本的 5%。</p>	<p>2014 年 09 月 18 日</p>	<p>2014 年 9 月 18 日至 2015 年 03 月 17 日</p>	<p>严格履行</p>
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无
----------------------	---

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

适用  不适用

#### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	三年
境内会计师事务所注册会计师姓名	林新田 邓伟
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 十一、监事会、独立董事（如适用）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

#### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

(一) 公司债事项。2014 年 1 月 13 日, 鸿博股份有限公司收到中国证券监督管理委员会发的《关于核准鸿博股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2014]54 号), 核准公司发行总额不超过 3.3 亿元的公司债券。由于受宏观经济环境影响, 公司拟发行的公司债券综合融资成本较高, 不能有效降低公司财务费用。为更好地保障和维护公司及全体股东的利益, 公司未在本次公司债券批复有效期内实施本次公司债券的发行, 该批复至 2014 年 7 月 6 日到期自动失效。公司于 2014 年 7 月 3 日披露了《关于公司获准发行公司债券批复到期的公告》, 详细情况请查阅巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公司公告。

(二) 无锡双龙剩余 40% 股权收购事项。2010 年 2 月 1 日, 公司与无锡市正栋电脑纸品厂 (以下简称“正栋厂”) 及邓正栋先生就无锡双龙 60% 股权转让事宜签署了《股权转让协议书》并已实际履行。2015 年 3 月 2 日公司第三届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过了《关于与无锡市正栋电脑纸品厂签订〈补充协议 (二)〉的议案》, 公司承诺在 2016 年 12 月 31 日 (届时任一方没有提出股权收购或被收购的情形下该日期可确定在 2017 年 12 月 31 日); 或正栋厂对双龙公司不再有经营主导权这二种情形之一出现时收购正栋厂所持有的双龙公司 40% 的股权, 公司于 2015 年 3 月 3 日披露了《关于与无锡市正栋电脑纸品厂签订〈补充协议 (二)〉的公告》, 详细情况请查阅巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公司公告。

(三) 诉讼事项。鸿博昊天及其子公司昊天国彩于 2013 年 10 月 17 日向北京市通州区人民法院提起民事诉讼, 要求北京国彩向鸿博昊天返还租赁保证金、已支付的设备转让款等共计 7,425 万元 (具体情况请查阅巨潮资讯网公司 2013 年 10 月 23 日公司公告)。鸿博昊天于 2015 年 1 月 30 日收到北京市通州区人民法院 (2013) 通民初字第 16156 号《民事判决书》, 公司于 2015 年 2 月 3 日披露了《关于子公司诉讼事项的进展公告》, 详细情况请查阅巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公司公告。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

本公司之孙公司海宁青禾阳光影视文化有限公司于 2014 年 12 月 18 日依据股东会决议解散。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	118,777,058	39.83%	0	0	0	-6,387,549	-6,387,549	112,389,509	37.69%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	118,777,058	39.83%	0	0	0	-6,387,549	-6,387,549	112,389,509	37.69%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	118,777,058	39.83%	0	0	0	-6,387,549	-6,387,549	112,389,509	37.69%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	179,408,942	60.17%	0	0	0	6,387,549	6,387,549	185,796,491	62.31%
1、人民币普通股	179,408,942	60.17%	0	0	0	6,387,549	6,387,549	185,796,491	62.31%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	298,186,000	100.00%	0	0	0	0	0	298,186,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	27,133	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数	16,254	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
尤丽娟	境内自然人	18.95%	56,500,000	-11,330,000	50,872,500	5,627,500		
尤玉仙	境内自然人	15.21%	45,340,500	-15,113,500	45,340,500	0	质押	44,560,000
尤友岳	境内自然人	5.20%	15,504,000	0	11,628,000	3,876,000		



			000		000	00		
尤雪仙	境内自然人	2.15%	6,410,200	-3,200,000		6,410,200		
尤友鸾	境内自然人	2.01%	6,004,000		4,503,000	1,501,000	质押	4,000,000
王玉娟	境内自然人	0.73%	2,164,640			2,164,640		
章棉桃	境内自然人	0.65%	1,938,000			1,938,000	质押	1,900,000
邹雅洁	境内自然人	0.53%	1,571,908			1,571,908		
张丽芬	境内自然人	0.49%	1,468,800			1,468,800		
周光江	境内自然人	0.49%	1,448,800			1,448,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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、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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
尤雪仙	6,410,200	人民币普通股	6,410,200					
尤丽娟	5,627,500	人民币普通股	5,627,500					
尤友岳	3,876,000	人民币普通股	3,876,000					
王玉娟	2,164,640	人民币普通股	2,164,640					
章棉桃	1,938,000	人民币普通股	1,938,000					
邹雅洁	1,571,908	人民币普通股	1,571,908					
尤友鸾	1,501,000	人民币普通股	1,501,000					
张丽芬	1,468,800	人民币普通股	1,468,800					
周光江	1,448,800	人民币普通股	1,448,800					
曹德钢	1,419,257	人民币普通股	1,419,257					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通	1. 本公司前十名股东中尤雪仙、尤丽娟、尤友岳、尤友鸾、章棉桃系同一家族成员。							

股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	2. 除上述股东外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	<p>1、前 10 名无限售条件之一普通股股东王玉娟通过普通证券账户持有公司股份 0 股, 通过交易担保证券账户持有公司股份 2,164,640 股, 合计持有公司股份 2,164,640 股。</p> <p>2、前 10 名无限售条件之一普通股股东邹雅洁通过普通证券账户持有公司股份 0 股, 通过交易担保证券账户持有公司股份 1,571,908 股, 合计持有公司股份 1,571,908 股。</p> <p>3、前 10 名无限售条件之一普通股股东张丽芬通过普通证券账户持有公司股份 0 股, 通过交易担保证券账户持有公司股份 1,468,800 股, 合计持有公司股份 1,468,800 股。</p> <p>4、前 10 名无限售条件之一普通股股东周光江通过普通证券账户持有公司股份 0 股, 通过交易担保证券账户持有公司股份 1,448,800 股, 合计持有公司股份 1,448,800 股。</p>

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
尤丽娟	中国	否
尤玉仙	中国	否
尤友岳	中国	否
尤友鸾	中国	否
尤雪仙	中国	否
章棉桃	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>尤丽娟: 2007 年 3 月一至今任职鸿博股份有限公司董事长</p> <p>尤玉仙: 2007 年 3 月一至今任职鸿博股份有限公司副董事长</p> <p>尤友岳: 2007 年 3 月一至今任职鸿博股份有限公司副董事长兼总经理</p> <p>尤友鸾: 2007 年 3 月一至今任职鸿博股份有限公司总经理助理、董事、副总经理</p> <p>尤雪仙: 退休</p> <p>章棉桃: 退休</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

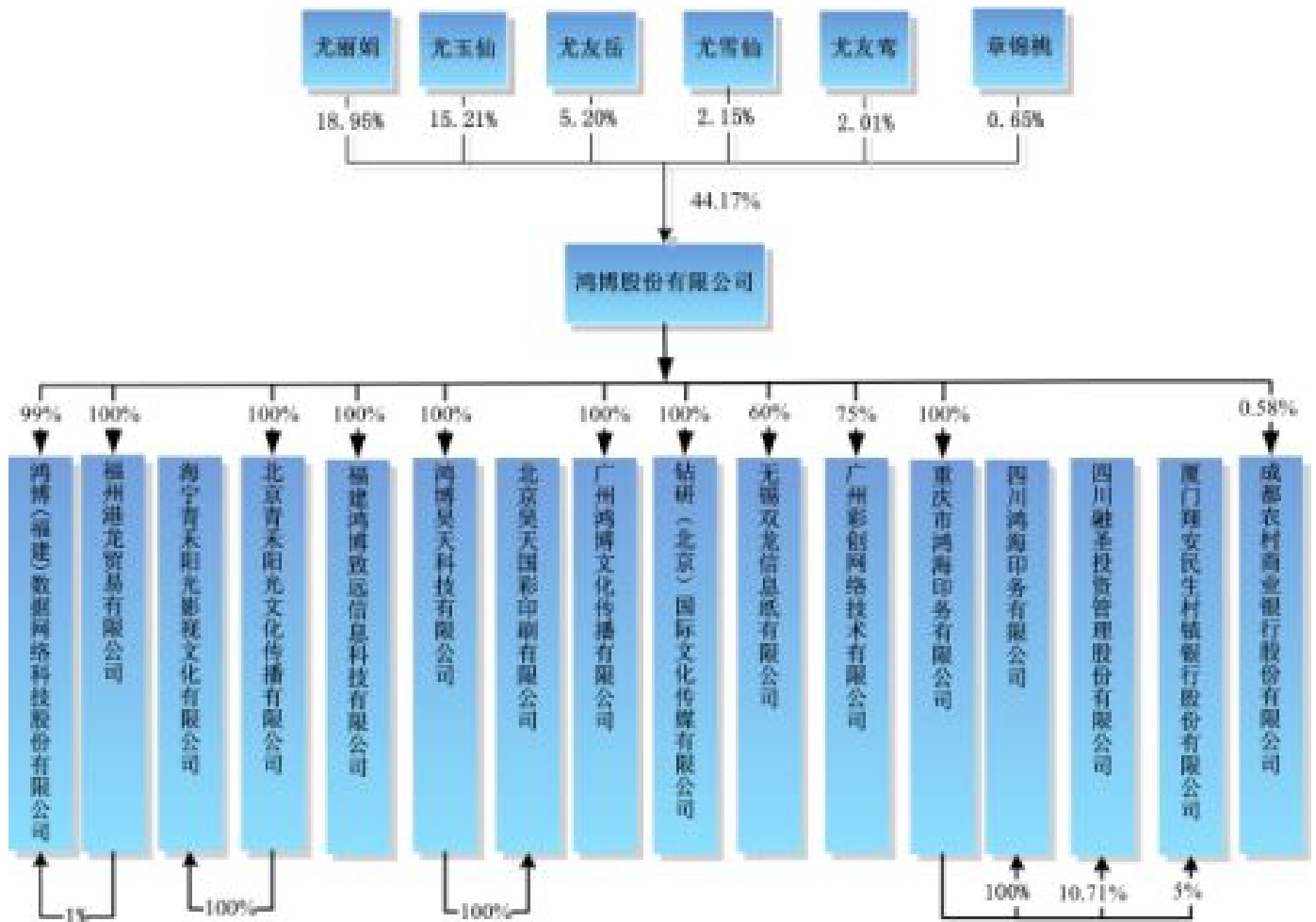
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
尤丽娟	中国	否
尤玉仙	中国	否
尤友岳	中国	否
尤友鸾	中国	否
尤雪仙	中国	否
章棉桃	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	尤丽娟：2007 年 3 月一至今任职鸿博股份有限公司董事长 尤玉仙：2007 年 3 月一至今任职鸿博股份有限公司副董事长 尤友岳：2007 年 3 月一至今任职鸿博股份有限公司副董事长兼总经理 尤友鸾：2007 年 3 月一至今任职鸿博股份有限公司总经理助理、董事、副总经理 尤雪仙：退休 章棉桃：退休	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

四、公司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情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
尤丽娟	董事长	现任	女	45	2013年 04月17日	2016年 04月16日	67,830, 000	0	11,330, 000	56,500, 000
尤玉仙	副董事长	现任	女	51	2013年 04月17日	2016年 04月16日	60,454, 000	0	15,113, 500	45,340, 500
尤友岳	副董事长兼 总经理	现任	男	47	2013年 04月17日	2016年 04月16日	15,504, 000	0	0	15,504, 000
尤友鸾	董事兼 副总经理	现任	男	43	2013年 04月17日	2016年 04月16日	6,004,0 00	0	0	6,004,0 00
李云强	董事	现任	男	49	2013年 04月17日	2016年 04月16日	0	0	0	0
周美妹	董事	现任	女	41	2013年 04月17日	2016年 04月16日	0	0	0	0
黄志雨	董事	现任	男	35	2013年 05月13日	2016年 04月16日	0	0	0	0
潘琰	独立董事	现任	女	59	2013年 04月17日	2015年 04月06日	0	0	0	0
丁仕达	独立董事	离任	男	66	2013年 04月17日		0	0	0	0
张新泽	独立董事	现任	男	68	2013年 04月17日	2015年 04月06日	0	0	0	0

张学清	独立董事	离任	男	70	2013年 05月13 日	2015年 03月18 日	0	0	0	0
陈瑞汉	监事会 主席	现任	男	61	2013年 04月17 日	2016年 04月16 日	0	0	0	0
谢友军	监事	现任	男	57	2013年 04月17 日	2016年 04月16 日	19,800	0	4,950	14,850
何爱平	监事	现任	女	35	2014年 02月14 日	2016年 04月16 日	0	0	0	0
郭斌	副总理	现任	男	46	2013年 04月17 日	2016年 04月16 日	40,879	0	10,220	30,659
罗智波	副总理	现任	男	37	2014年 08月26 日	2016年 04月16 日	0	0	0	0
李娟	副总理 兼董事 会秘书	现任	女	32	2013年 04月17 日	2016年 04月16 日	0	0	0	0
高琦	财务总 监	现任	男	40	2014年 04月11 日	2016年 04月16 日	0	0	0	0
冯燕潮	副总理	离任	男	64	2013年 04月17 日	2014年 08月26 日	0	0	0	0
胥凌燕	副总理	离任	女	42	2013年 04月17 日	2014年 05月30 日	0	0	0	0
王文敬	监事	离任	男	59	2013年 04月17 日	2014年 02月13 日	375	0	375	0
洪波	独立董 事	现任	男	57	2015年 03月18 日	2016年 04月16 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	149,853 ,054	0	26,459, 045	123,394 ,009

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

尤丽娟女士：中国国籍，工商管理硕士，清华大学EMBA。曾任福州市人大代表、福建省青年商会常务理事，曾获得福建省第七届优秀青年企业家荣誉。现任中国经济文化交流协会副会长、中国青年企业家协会委员、中国就业促进会理事、福建省红十字会荣誉理事、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、公司董事长。

尤玉仙女士：中国国籍，现任本公司副董事长、福建省第十一界政协委员，福州市第十二、十三届人大代表，福建省浙江商会副会长，福建省总商会女企业家联谊会常务理事，福州市工商业联合会常委理事，福州市节能协会副会长，福州市青年联合会常委。

尤友岳先生：工商管理硕士，中国国籍，无永久境外居留权；现任本公司副董事长、总经理。

尤友鸾先生，中国国籍，厦门大学EMBA。先后在本公司任生产部经理、副总经理、总经理特别助理、董事，现任本公司董事副总经理。

周美妹女士，中国国籍，毕业于西南财经大学，高级会计师，注册会计师，注册税务师，现任本公司董事。

李云强先生：本科学历，中国国籍，无永久境外居留权；曾任福州二塑塑胶有限公司副总经理，本公司副总经理，鸿博光电有限公司总经理，现任本公司董事、重庆鸿海董事总经理。

黄志雨先生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，中级程序员，现任本公司子公司鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司总经理，广州彩创网络技术有限公司总经理。

潘琰女士，中国国籍，中共党员，管理学博士，会计学教授，注册会计师。1984年起任教于福州大学管理学院，曾任福州大学管理学院会计系副主任、主任，福州大学管理学院副院长，现任福州大学教授、本公司独立董事、中国武夷实业股份有限公司独立董事。

张新泽先生，中国国籍，中共党员，研究员，毕业于中国人民大学财政系财政金融专业，先后任中国人民银行办公厅秘书、综合处副处长、中国人民银行调查统计司物价调查处处长、经济分析处处长，副司长、局级巡视员、中国人民银行征信管理局级巡视员，兼征信中心副主任、中国银行董事会非执行董事（中央汇金公司派出）、现任中国人民大学和西南财经大学兼职教授，鸿博股份有限公司独立董事、光大银行股份有限公司独立董事。

丁仕达先生，管理学博士，高级经济师，中国国籍，无永久境外居留权；曾任福建省建材工业总公司总经理、福建水泥股份有限公司董事长、福建投资企业集团公司总经理、香港闽信集团公司（香港上市）董事长、澳门国际银行副董事长、厦门国际银行董事长等，现任本公司独立董事、北方导航控制技术股份有限公司独立董事、紫金矿业集团股份有限公司独立董事，中国社会科学院研究生院特聘兼职教授、福州大学管理学院兼职教授。

洪波先生，1959年11月生，中国国籍，中共党员。1983年毕业于中国政法大学，本科学历，法学学士学位；2001年毕业于厦门大学，世界经济研究生学历，经济学硕士学位。2006年4月于上海国家会计学院参与独立董事培训，取得合格证书。历任福建省律师协会秘书长、副会长、会长、中华全国律师协会副会长等职，现为福建新世通律师事务所首席合伙人、中华全国律师协会副会长、福建省律师协会名誉会长，国家食品药品监督管理局（法律组）安全专家、福建省国资委法律咨询专家委员会法律咨询专家、福州市人民政府法律顾问，鸿博股份有限公司独立董事、纳川管材股份有限公司独立董事、泰禾集团股份有限公司独立董事。

### 2. 监事主要工作经历：

陈瑞汉，中国国籍，1954年10月出生，中共党员，毕业于福州业余大学财务与审计专业，曾任福州印刷厂财务科长，曾任福建鸿博印刷股份有限公司财务总监、监事，现任公司全资子公司福州港龙贸易有限公司执行董事、公司监事。2014年3月6日，经公司第三届监事会2014年第一次临时会议选举，陈瑞汉先生当选为公司监事会主席。



谢友军，中国国籍，1958 年 8 月生，毕业于福州大学企业管理专业，曾任福建鸿博印刷股份有限公司全资子公司重庆市鸿海印务有限公司副总经理，现任本公司总裁办副主任、监事。

何爱平，中国国籍，毕业于厦门大学经济学专业，本科学历。2005 年 1 月加入公司，历任客服部经理、市场服务部经理等职，现任公司党支部书记、品管部经理。2014年2月14日，经公司2014年第一次职工代表大会选举，何爱平女士当选为公司职工代表监事。

### 3. 高级管理人员工作经历

尤友岳先生：见董事工作经历介绍

尤友鸾先生：见董事工作经历介绍

罗智波先生：1977 年 5 月生，中国国籍，无境外居留权，通讯工程师中级职称，2000 年 7 月毕业于北京邮电大学管理工程专业，本科学历，曾任凤凰微电子（中国）有限公司市场总监、恒宝股份有限公司市场部总经理。2014 年 3 月加入本公司，现任本公司副总经理。

郭斌先生：工商管理硕士，中国国籍，无永久境外居留权；曾任华融科技公司业务总监、赛博科技公司常务副总经理、公司市场总监，现任本公司副总经理。

高琦先生：1974年 1月出生，中国国籍，无境外居留权，中国民主促进会会员，大学本科学历，中国注册会计师。历任福建弘审会计师事务所审计项目经理，福建省科威技术发展有限公司财务经理，福建海峡会计师事务所审计经理，致同会计师事务所审计高级经理，现任本公司财务总监。

李娟女士：大学本科，厦门大学EMBA, 中国国籍，无永久境外居留权；现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
尤玉仙	鸿博集团有限公司	董事长			否
尤玉仙	福建鸿博光电科技有限公司	董事长			否
尤玉仙	福建鸿博房地产开发有限公司	执行董事			否
尤玉仙	福州华晟动漫有限公司	董事			否
尤玉仙	福建鑫耀太阳能科技有限公司	董事			否
尤友岳	广州联存医药科技有限公司	董事			否
周美妹	广州联存医药科技有限公司	董事			否
潘琰	福州大学管理学院	教授			是
潘琰	中国武夷实业股份有限公司	独立董事	2012年04月22日	2015年04月21日	是
丁仕达	社会科学院研究生院	教授（兼职）			否
丁仕达	福州大学管理学院	教授（兼职）			否
张新泽	西南财经大学	教授（兼			否

		职)			
张新泽	中国人民大学财政金融学院	教授(兼 职)			否
张新泽	中国经济增加值应用研究会	副会长			否
张新泽	鲁宾数唯管理咨询(北京)有限公 司	董事			否
张新泽	中国光大银行股份有限公司	独立董事			是
在其他单位 任职情况的 说明	无				

### 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、确定依据、实际支付情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬考核制度，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并提交董事会审议。公司董事、监事薪酬由公司股东大会审议批准。
2. 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司董事（不含独立董事）、高级管理人员报酬依据公司现行的薪酬制度并参考公司经营业绩和个人绩效考核指标来确定，独立董事报酬参照行业平均水平由股东大会审议批准。公司监事多兼任公司其他职务，故公司采用监事津贴的方式支付担任监事职务的报酬，监事津贴金额由监事会审议通过后报股东大会审议批准。
3. 董事、监事、高级管理人员报酬的支付情况：公司董事（不含独立董事）、高级管理人员薪酬总额为基本薪酬加上绩效薪酬，基本薪酬按月支付，绩效薪酬在年度结束后由薪酬与考核委员会考核、确认后支付。监事津贴、独立董事薪酬均按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
尤丽娟	董事长	女	45	现任	28	0	30.33
尤玉仙	副董事长	女	51	现任	27.2	0	29.47
尤友岳	副董事长兼 总经理	男	47	现任	55	0	48.75
尤友鸾	董事副经理	男	43	现任	36	0	36
李云强	董事	男	49	现任	36	0	42.42
周美妹	董事	女	41	现任	36	0	36
黄志雨	董事	男	35	现任	36	0	59.78

潘琰	独立董事	女	59	现任	6	0	3
张新泽	独立董事	男	68	现任	6	0	3
丁仕达	独立董事	男	66	离任	6	0	3
张学清	独立董事	男	70	离任	6	0	3
陈瑞汉	监事会主席	男	61	现任	6.5	0	4.5
谢友军	监事	男	57	现任	8.7	0	8.7
何爱平	监事	女	35	现任	10.3	0	10.3
冯燕潮	副总经理	男	64	离任	35	0	25.33
胥凌燕	副总经理	女	42	离任	45	0	26.42
郭斌	副总经理	男	46	现任	35	0	32
李娟	副总经理兼 董事会秘书	女	32	现任	35	0	32
罗智波	副总经理	男	37	现任	48	0	37.14
王文敬	监事	男	59	离任	10.2	0	10.4
高琦	财务总监	男	40	现任	40	0	27.12
合计	--	--	--	--	551.9	0	508.66

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗智波	副总经理	聘任	2014年08月26日	第三届董事会第六次会议被聘任为副总经理
高琦	财务总监	聘任	2014年04月11日	第三届董事会2014年第二次临时会议被聘任为财务总监
胥凌燕	副总经理	解聘	2014年05月30日	因个人原因辞去副总经理职位
冯燕潮	副总经理	解聘	2014年08月26日	因个人原因辞去副总经理职位
王文敬	监事	离任	2014年02月13日	因个人原因辞去职工代表监事，监事会主席职位
何爱平	监事	被选举	2014年02月14日	2014年第一次职工代表大会被选举为职工代表监事
丁仕达	独立董事	离任	2014年12月31日	因个人原因辞去独立董事职位
张学清	独立董事	离任	2014年11月	因个人原因辞去独立董事职位

			03 日	
周美妹	财务总监	任免	2014 年 04 月 11 日	工作调整

### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

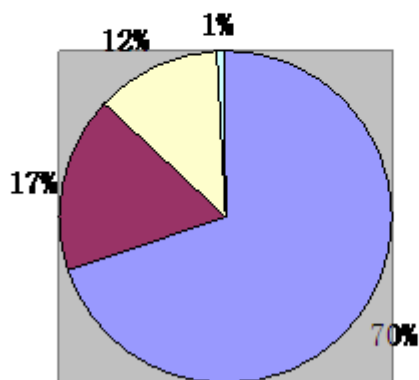
### 六、公司员工情况

（一）员工情况：公司一直秉承“以人为本，共创辉煌”的人才战略，识人才、重人才，使企业与员工共同发展、共创辉煌。截至2014年12月31日，公司共有员工1902名。其中男性员工1088人，女性员工814人。

#### 1. 员工学历构成情况：

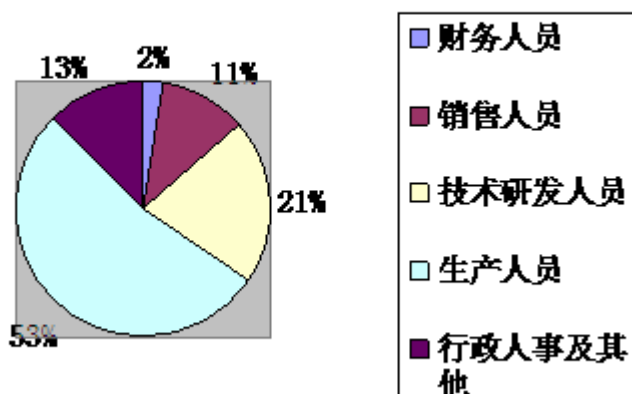
### 学历结构图

■ 大专以下    ■ 大专    □ 本科    □ 硕士



#### 2. 员工岗位构成情况：

岗位结构图



(二) 员工福利保障情况

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。员工按照入职年限均享受相应的带薪年假，公司每年定期组织员工外出旅游。公司良好的福利制度保障了员工的合法权益，提高了员工工作和生活的积极性。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作。

报告期内，公司收到了独立董事张学清先生和丁仕达先生的辞呈。因两位独立董事的辞职将导致公司董事会成员中独立董事所占比例低于法定要求。根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等相关规定，两位独立董事的辞呈将在公司股东大会选举出新任独立董事后生效。截至本报告披露日，公司已选举洪波先生为新任独立董事，丁仕达先生仍将继续履行独立董事相关职责直至新任独立董事就任为止。公司将按照有关规定，尽快完成独立董事的补选工作。截至本报告披露日，公司董事会共11名董事，其中独立董事四名，实际控制人股东代表四名，经营管理层代表三名，人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。独立董事由在企业管理、会计、税务以及投融资等方面的资深人士担任，保证了董事会决策的质量和水平，有利于维护公司和全体股东的利益。

报告期内，公司收到了职工代表监事、监事会主席王文敬先生的辞呈，公司于2014年2月14日在本公司会议室召开2014年第一次职工代表大会，会议选举何爱平女士为公司职工代表监事。截至本报告披露日，监事会共3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求，有利于充分发挥员工在公司经营管理过程中的监督作用，维护公司及全体股东的利益。

2014年4月11日，公司董事会收到公司董事兼财务总监周美妹女士的书面辞职报告。因工作调整，周美妹女士提请辞去公司财务总监职务。公司于2014年4月11日召开第三届董事会2014年第二次临时会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》。公司董事会同意聘任高琦先生为公司财务总监。2014年8月26日，第三届董事会第六次会议审议通过了《关于聘任罗智波先生为公司副总经理的议案》，公司董事会同意聘任罗智波先生为公司副总经理。

2014年4月11日，第三届董事会2014年第二次临时会议审议通过了《独立董事现场工作制度》。第三届监事会2014年第二次临时会议审议通过了《监事会现场工作制度》，2014年8月26日，第三届董事会第六次会议审议通过了《财务管理制度》，进一步提高公司规范运作水平，健全公司内部约束和责任追究机制，提高公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员勤勉尽责的履职意识与能力，提高公司决策与经营管理水平。

2014年4月23日，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司利润分配政策进行了修订，进一步保障了公司全体股东的权益，尤其是广大中小股东的权益。

2014年4月24日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于修订董事会专门委员会工作规则的议案》，进一步完善了公司的法人治理结构，促进公司规范运作及可持续发展，有效发挥董事会专门委员会作用。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在监管部门的查处和整改情况。定期报告及重大事项后公司按规定将内幕知情人名单向福建证监局备案和深圳证券交易所报备。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 23 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年年度报告》及其摘要、《2013 年度财务决算报告及 2014 年度财务预算方案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于 2013 年度利润分配的议案》、《关于向银行申请综合授信的议案》、《关于聘任公司 2014 年度审计机构的议案》	全部议案审议通过	2014 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
潘琰	7	6	1	0	0	否

张新泽	7	3	3	1	0	否
丁仕达	7	5	2	0	0	否
张学清	7	6	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司充分尊重独立董事提出的各项建议和意见，在信息披露、财务审计、利润分配、重大投资决策以及高级管理人员聘任等方面，提请独立董事审议，确保独立董事能够全面和深入了解具体内容，为公司规范化治理的提高，起到了积极地推动作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第三届董事会下设四个专门委员会，分别为提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。专门委员会在2014年度的履职情况如下：

### 1、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会未召开会议。

### 2、审计委员会履职情况

(1) 报告期内，审计委员会共召开四次审计委员会会议，每季度对公司内部控制制度执行情况、内部审计机构审计情况做检查，并向董事会做报告。加强了公司内部控制体系的建设，完善了公司法人治理结构，有效维护了公司股东特别是中小股东的利益。

(2) 公司审计委员会与公司审计机构致同会计师事务所就公司2014年度审计计划和工作安排进行了沟通，确定了审计报告的出具日期。在审计过程中，审计委员会根据审计工作计划，敦促审计机构按时完成审计工作，并在审计会计师出具初步审计意见后和董事会审议年报前，与注册会计师沟通，了解到在审计过程中未发现重大问题。通过审阅经会计师审计的公司财务报表，审计委员会认为公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大出入，经审计的财务报表如实反映了公司的财务状况。

### 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，审议通过了《关于董事、高管人员2013年度绩效考核结果的议案》和《2014年度绩效考核方案》。会议客观公正的评价了公司经营管理层2013年的工作业绩，并根据现实情况制定了经营管理层2014年的绩效考核方案。对激发经营管理部门的积极性，提高公司2014年的经营效益起到了积极的作用。

### 4、战略委员会履职情况

报告期内，公司第二届董事会战略委员会召开了一次会议，会议审议了公司2014年的经营目标和经营



计划，并对2014年的经营目标和计划达成了一致意见。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司实际情况，不断建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动了公司董事及高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高了企业的营运能力和效率。在实际工作中，据实际经营状况及其岗位职责和工作业绩，结合公司《董事、高级管理人员薪酬考核制度》，对公司高级管理人员进行了年度绩效考评，并提出了新一年的绩效考核指标。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，结合公司的实际情况，先后逐步建立和完善了各项必须的公司治理制度。主要包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》（修订稿）、《独立董事工作制度》、《募集资金使用管理办法》（修订稿）、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》（修订稿）等重要规章制度，建立了一整套较为健全完善的内部控制体系，公司现有内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、人事管理、信息披露、投资者关系管理等方面，已基本涵盖公司经营管理的各个层面。各项制度通过不断修订和完善得到了有效实施，从而保证了公司各项经营活动的正常有序进行，达到了提高经营管理效率，保护公司资产安全完整，保证信息质量真实可靠，促进国家法律法规有效遵循和公司经营目标的实现。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制。本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月20日
内部控制评价报告全文披露索引	详见在巨潮资讯网披露的《内部控制自我评价报告》。

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

#### 内部控制鉴证报告中的审议意见段

致同会计师事务所（特殊普通合伙）认为，鸿博公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。

内部控制鉴证报告全文披露日期  
2015 年 03 月 20 日

内部控制鉴证报告全文披露索引  
详见在巨潮资讯网披露的《内部控制鉴证报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 18 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 351ZA0016 号
注册会计师姓名	林新田、邓伟

#### 鸿博股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鸿博股份有限公司（以下简称鸿博公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是鸿博公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，鸿博公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鸿博公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：鸿博股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,857,096.95	131,368,773.16
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,152,954.00	6,298,322.32
应收账款	160,403,119.91	102,752,873.24
预付款项	10,454,154.22	16,342,529.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	116,498,861.56	88,103,070.68
买入返售金融资产		
存货	130,119,356.01	115,004,890.06
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,283,961.26	9,160,419.27
流动资产合计	582,769,503.91	469,030,878.41
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	116,060,000.00	116,060,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	3,740,513.77	4,036,560.34

固定资产	505,208,182.02	493,650,881.57
在建工程	48,714,593.45	67,488,150.32
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	61,878,809.10	24,596,682.93
开发支出		
商誉	19,728,402.48	19,728,402.48
长期待摊费用	4,553,251.42	2,656,397.66
递延所得税资产	23,101,844.34	4,947,452.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	782,985,596.58	733,164,527.97
资产总计	1,365,755,100.49	1,202,195,406.38
流动负债：		
短期借款	167,500,000.00	82,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,143,038.38	41,039,968.14
应付账款	163,432,713.56	135,637,350.36
预收款项	29,469,772.60	2,732,394.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,967,726.11	10,190,530.17
应交税费	6,207,733.06	7,397,673.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,643,865.03	25,805,033.55
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		3,514,485.57
流动负债合计	454,364,848.74	308,817,435.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,166,272.98	3,538,775.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,166,272.98	3,538,775.66
负债合计	457,531,121.72	312,356,210.74
所有者权益：		
股本	298,186,000.00	298,186,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	334,340,738.20	334,340,738.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,550,913.34	32,056,486.47
一般风险准备		
未分配利润	193,805,760.64	180,063,672.11
归属于母公司所有者权益合计	861,883,412.18	844,646,896.78
少数股东权益	46,340,566.59	45,192,298.86

所有者权益合计	908,223,978.77	889,839,195.64
负债和所有者权益总计	1,365,755,100.49	1,202,195,406.38

法定代表人：尤丽娟  
 负责人：林雄坤

主管会计工作负责人：高琦

会计机构

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	63,794,568.91	64,300,227.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	58,411,542.70	8,582,612.69
预付款项	13,203,573.73	16,039,166.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	141,259,221.19	143,940,212.82
存货	23,937,870.92	24,073,199.46
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	300,606,777.45	256,935,419.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	82,560,000.00	82,560,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	568,875,567.46	568,875,567.46
投资性房地产		
固定资产	119,797,532.70	120,963,615.19
在建工程	10,863,247.96	1,415,901.16
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	6,543,231.27	5,061,503.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,042,035.32	1,083,086.45
递延所得税资产	579,773.66	164,616.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	790,261,388.37	780,124,289.77
资产总计	1,090,868,165.82	1,037,059,708.95
流动负债：		
短期借款	132,500,000.00	67,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,143,038.38	48,039,968.14
应付账款	30,150,567.42	17,873,190.89
预收款项	581,884.30	800,885.34
应付职工薪酬	2,575,697.49	2,176,843.69
应交税费	5,854,768.59	6,265,785.59
应付利息		222,410.96
应付股利		
其他应付款	65,489,713.74	81,601,401.57
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		3,514,485.57
流动负债合计	257,295,669.92	227,994,971.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	
负债合计	257,295,669.92	227,994,971.75
所有者权益：		
股本	298,186,000.00	298,186,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	335,816,646.98	335,816,646.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,322,094.94	30,827,668.07
未分配利润	165,247,753.98	144,234,422.15
所有者权益合计	833,572,495.90	809,064,737.20
负债和所有者权益总计	1,090,868,165.82	1,037,059,708.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	863,512,984.42	711,050,034.74
其中：营业收入	863,512,984.42	711,050,034.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	840,833,474.54	645,946,082.92
其中：营业成本	658,516,279.95	487,510,269.59
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	5,569,573.12	5,170,120.24
销售费用	51,528,674.13	46,341,295.45
管理费用	99,526,431.37	89,934,687.47
财务费用	10,556,920.37	8,321,113.99
资产减值损失	15,135,595.60	8,668,596.18
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）		
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）	22,679,509.88	65,103,951.82
加：营业外收入	12,541,707.50	13,303,657.53
其中：非流动资产处置 利得	36,717.90	45,689.54
减：营业外支出	1,299,052.49	3,332,750.57
其中：非流动资产处置 损失	407,497.89	2,752,994.38
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	33,922,164.89	75,074,858.78
减：所得税费用	-2,520,946.34	16,928,969.93
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	36,443,111.23	58,145,888.85
归属于母公司所有者的净利 润	27,673,025.40	49,089,630.26
少数股东损益	8,770,085.83	9,056,258.59
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	36,443,111.23	58,145,888.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,673,025.40	49,089,630.26
归属于少数股东的综合收益总额	8,770,085.83	9,056,258.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0928	0.1646
（二）稀释每股收益	0.0928	0.1646

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：尤丽娟  
 负责人：林雄坤

主管会计工作负责人：高琦

会计机构

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	214,963,044.99	211,810,095.50
减：营业成本	129,728,569.57	119,730,661.11
营业税金及附加	1,913,251.06	2,022,128.85
销售费用	15,676,075.43	12,905,938.92
管理费用	40,304,417.07	35,132,165.00
财务费用	7,906,472.35	8,445,479.05
资产减值损失	2,767,716.72	370,500.18
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）	11,281,564.08	7,825,530.07
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）	27,948,106.87	41,028,752.46
加：营业外收入	11,209,842.49	8,927,812.89
其中：非流动资产处置利得	15,439.90	29,603.87
减：营业外支出	391,366.89	314,870.90
其中：非流动资产处置损失	253,734.97	58,196.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,766,582.47	49,641,694.45
减：所得税费用	3,822,313.77	5,711,089.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,944,268.70	43,930,605.09
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其		

他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	34,944,268.70	43,930,605.09
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1172	0.1473
(二) 稀释每股收益	0.1172	0.1473

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	954,493,478.08	883,150,632.61
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		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	6,188,226.16	7,120,923.48
收到其他与经营活动有关的现金	2,499,473.24	16,220,640.00
经营活动现金流入小计	963,181,177.48	906,492,196.09
购买商品、接受劳务支付的现金	644,958,816.50	514,082,014.96
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	137,145,211.75	129,343,149.23
支付的各项税费	67,524,924.79	60,384,710.15
支付其他与经营活动有关的现金	92,714,405.09	82,469,636.52
经营活动现金流出小计	942,343,358.13	786,279,510.86
经营活动产生的现金流量净额	20,837,819.35	120,212,685.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,331,979.03	3,887,366.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,933,316.28	
收到其他与投资活动有关的现金		5,125,027.00

投资活动现金流入小计	5,265,295.31	9,012,393.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,342,260.06	98,516,427.61
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,342,260.06	98,516,427.61
投资活动产生的现金流量净额	-64,076,964.75	-89,504,033.64
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	167,500,000.00	184,346,711.20
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	167,500,000.00	184,346,711.20
偿还债务支付的现金	82,500,000.00	201,846,711.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,571,174.69	30,754,263.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,621,818.10	5,415,811.55
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	109,071,174.69	235,600,974.41
筹资活动产生的现金流量净额	58,428,825.31	-51,254,263.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,093.03	-125,362.70
五、现金及现金等价物净增加额	15,191,772.94	-20,670,974.32
加：期初现金及现金等价物余额	112,462,821.41	133,133,795.73
六、期末现金及现金等价物余额	127,654,594.35	112,462,821.41



## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	198,667,701.41	240,419,236.07
收到的税费返还	5,312,031.32	7,120,923.48
收到其他与经营活动有关的现金	10,105,009.99	52,582,256.51
经营活动现金流入小计	214,084,742.72	300,122,416.06
购买商品、接受劳务支付的现金	134,394,906.74	86,851,676.88
支付给职工以及为职工支付的现金	37,389,743.91	30,737,920.83
支付的各项税费	23,131,912.84	21,633,991.45
支付其他与经营活动有关的现金	46,064,411.81	122,992,483.94
经营活动现金流出小计	240,980,975.30	262,216,073.10
经营活动产生的现金流量净额	-26,896,232.58	37,906,342.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	11,281,564.08	13,825,530.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	570,693.18	9,890,249.26
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	11,852,257.26	23,715,779.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,988,572.16	9,401,293.72
投资支付的现金		3,000,000.00
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	23,988,572.16	12,401,293.72
投资活动产生的现金流量净额	-12,136,314.90	11,314,485.61
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	132,500,000.00	135,500,000.00
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	132,500,000.00	135,500,000.00
偿还债务支付的现金	67,500,000.00	138,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,472,743.27	25,204,591.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	85,972,743.27	163,204,591.46
筹资活动产生的现金流量净额	46,527,256.73	-27,704,591.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,092.63	-125,362.60
五、现金及现金等价物净增加额	7,496,801.88	21,390,874.51
加：期初现金及现金等价物余额	45,395,264.43	24,004,389.92
六、期末现金及现金等价物余额	52,892,066.31	45,395,264.43

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	298,186,000.00				334,340,738.20				32,056,486.47		180,063,672.11	45,192,298.86	889,839,195.64
加：会计政													

策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	298, 186, 000. 00				334,3 40,73 8.20			32,05 6,486 .47		180,0 63,67 2.11	45,19 2,298 .86	889,8 39,19 5.64	
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)								3,494 ,426. 87		13,74 2,088 .53	1,148 ,267. 73	18,38 4,783 .13	
(一)综合收益 总额										27,67 3,025 .40	8,770 ,085. 83	36,44 3,111 .23	
(二)所有者投 入和减少资本													
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								3,494 ,426. 87		-13,9 30,93 6.87	-7,62 1,818 .10	-18,0 58,32 8.10	
1. 提取盈余公 积								3,494 ,426. 87		-3,49 4,426 .87			
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配										-10,4 36,51 0.00	-7,62 1,818 .10	-18,0 58,32 8.10	

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	298,186,000.00				334,340,738.20				35,550,913.34		193,805,760.64	46,340,566.59	908,223,978.77

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	298,186,000.00				335,816,646.98				27,663,425.96		151,946,243.96	43,075,943.04	856,688,259.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他												
二、本年期初余额	298,186,000.00				335,816,646.98			27,663,425.96		151,946,243.96	43,075,943.04	856,688,259.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1,475,908.78			4,393,060.51		28,117,428.15	2,116,355.82	33,150,935.70
(一)综合收益总额										49,089,630.26	9,056,258.59	58,145,888.85
(二)所有者投入和减少资本					-1,475,908.78						-1,524,091.22	-3,000,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-1,475,908.78						-1,524,091.22	-3,000,000.00
(三)利润分配								4,393,060.51		-20,972,202.11	-5,415,811.55	-21,994,953.15
1. 提取盈余公积								4,393,060.51		-4,393,060.51		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,579,141.60	-5,415,811.55	-21,994,953.15
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转												

增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	298,186,000.00				334,340,738.20			32,056,486.47		180,063,672.11	45,192,298.86	889,839,195.64	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	298,186,000.00				335,816,646.98				30,827,668.07	144,234,422.15	809,064,737.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	298,186,000.00				335,816,646.98				30,827,668.07	144,234,422.15	809,064,737.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,494,426.87	21,013,331.83	24,507,758.70

(一)综合收益总额										34,944,268.70	34,944,268.70
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									3,494,426.87	-13,930.93	-10,436,510.00
1. 提取盈余公积									3,494,426.87	-3,494,426.87	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,436,510.00	-10,436,510.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	298,186,000.00				335,816,646.98				34,322,094.94	165,247,753.98	833,572,495.90
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	298,186,000.00				335,816,646.98				26,434,607.56	121,276,019.17	781,713,273.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	298,186,000.00				335,816,646.98				26,434,607.56	121,276,019.17	781,713,273.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									4,393,060.51	22,958,402.98	27,351,463.49
(一)综合收益总额										43,930,605.09	43,930,605.09
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									4,393,060.51	-20,972,209.17	-16,579,141.66



										2.11	60
1. 提取盈余公积									4,393,060.51	-4,393,060.51	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,579,141.60	-16,579,141.60
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	298,186,000.00				335,816,646.98				30,827,668.07	144,234,422.15	809,064,737.20

### 三、公司基本情况

鸿博股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由福建鸿博印刷有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2014年4月17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》。公司由有限公司变更为股份有限公司时总股本为6,000万股,每股面值为人民币1元,注册资本为人民币6,000万元。

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

根据2009年第一次临时股东大会决议,公司以总股本8,000.00万股为基数,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15,694.00万元。

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,变更后注册资本增至人民币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);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,还设置了审计监察部、人力资源中心、总裁办、财务中心、生产中心、技术中心、票证事业部及智能卡事业部等职能部门。

本公司之孙公司海宁青禾阳光影视文化有限公司于2014年12月18日依据股东会决议解散。截止2014年12月31日,本公司拥有十家子公司,两家孙公司。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

##### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

##### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和

计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指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。

### 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初

始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

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

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融工具的公允价值

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

#### ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观



上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、应收款项

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大</p>

	经单独测试未发生减值的应收款项, 再按组合计提坏账准备
--	-----------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险组合	账龄分析法

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)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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, 确定为单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项
坏账准备的计提方法	对于年末余额小于 200 万元且账龄超过一年的应收账款单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试未发生减值的应收款项, 再按组合计提坏账准备。

12、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、发出商品、产成品 (库存商品) 等

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时采用一次转销法摊销

## 13、划分为持有待售资产

不适用

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见22、长期资产减值。

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	6.33%-9.50%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

不适用

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见22. 长期资产减值。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

## (2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## (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。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术和计算机软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
----	------	------

土地使用权	50 年	年限平均法
非专利技术、计算机软件	5 年	年限平均法

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见 22、长期资产减值

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查, 研究活动的阶段; 开发阶段是指在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 才能予以资本化, 即: 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; 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性; 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; 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件, 通过技术可行性及经济可行性研究, 形成项目立项后, 进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 22、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值, 按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额; 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。



当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益。企业发生的职工福利费，应当在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，应当按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，应当在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组等事项时，如该事项很可能需要未来以交换资产或提供劳务来偿付、且金额能够可靠计量的事项，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所

得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

**31、租赁**

**(1) 经营租赁的会计处理方法**

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

不适用

**32、其他重要的会计政策和会计估计**

不适用

**33、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据企业会计准则第 2 号的要求：A、对被投资单位不具有控制、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权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和	鸿博股份有限公司（以下简称“公司”）于 2015 年 3 月 2 日召开了第三届董事会 2015 年第一次临时会议和第三届监事会 2015 年第一次临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

计量》进行处理。本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。			
合并报表具体调整事项如下：			单位：元
2013年12月31日报表项目	会计政策变更前余额	因会计政策变更调整金额	会计政策变更后余额
可供出售金融资产	0	116,060,000.00	116,060,000.0
长期股权投资	116,060,000.00	-116,060,000.00	

母公司报表具体调整事项如下：			单位：元
2013年12月31日报表项目	会计政策变更前余额	因会计政策变更调整金额	会计政策变更后余额
可供出售金融资产	0	82,560,000.00	82,560,000.0
长期股权投资	651,435,567.46	-82,560,000.00	568,875,567.46

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
<p>关于房屋及建筑物：近年来，随着国家对建筑物质量标准大幅度提高，公司新建房屋及建筑物均用了较高的建筑设计和材料使用标准，新建房屋及建筑物的质量较以前有了大幅度的提高，使用寿命明显延长；另外因公司生产发展购买或新建的房屋及建筑物产权均为 50 年以上，实际可使用年限也远超过 20 年。为了使公司会计估计更加符合公司新增房屋及建筑物实际使用情况，在遵循会计核算谨慎性原则的基础上，公司需相应调整该部分房屋及建筑物折旧年限。关于机械设备：公司 2012 年以后已经投产或正在建设的募集资金投资项目主要生产设备 80%以上是进口设备，均为目前国际最为先进的技术装备，性能优异、</p>	<p>2014 年 8 月 26 日召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整公司部分固定资产折旧年限的议案》</p>	<p>2014 年 07 月 01 日</p>	

<p>具有高度自动化、高效率及低能耗等特点，可使用年限更长另外，经过对公司现有机械设备进行复核，同类设备的实际使用寿命也超过 10 年，因此公司拟相应调整部分设备固定资产折旧年限。</p>			
--	--	--	--

房屋及建筑物按 35-40 年计提折旧，机械设备按 15 年计提折旧，本次固定资产折旧政策调整后将导致公司在 2014 年 7 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间，影响房屋及建筑物1,741,366.30元，影响机器设备累计折旧4,068,464.59元，共计影响 2014 年度净利润 580.98万元，不会导致公司 2014 年盈亏性质发生变化。

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%, 13%, 6%, 3%
营业税	利息收入租金收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%, 25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
鸿博股份有限公司	15%
重庆市鸿海印务有限公司	15%
四川鸿海印务有限公司	15%
鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司	0

### 2、税收优惠

#### 1、企业所得税

(1) 本公司所得税税率:

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: GR201435000129, 本公司2014年至2016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) 子公司所得税税率:

①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。

②根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号), 子公司鸿博(福建)数据网络科技股份有限公司符合《鼓励软件产业和集成电路产业若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定, 被认定软件企业, 证书编号: 闽R-2011-0611, 自赢利年度起所得税享受两免三减半税收优惠, 2013年至2014年免征所得税。

③报告期其他子公司适用企业所得税税率均为25%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,954.40	75,715.62
银行存款	127,639,639.95	112,387,105.79
其他货币资金	29,202,502.60	18,905,951.75
合计	156,857,096.95	131,368,773.16

其他说明

(1) 年末其他货币资金为银行承兑汇票保证金和银行汇票存款。

(2) 截至2014年12月31日止, 本集团受限制的货币资金为29,202,502.60元, 系银行承兑汇票保证金和银行汇票存款, 本集团在编制现金流量表时不将其作为现金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,152,954.00	6,298,322.32
合计	1,152,954.00	6,298,322.32

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,052,555.86	0.00
合计	23,052,555.86	0.00

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	170,981,588.87	100.00%	10,578,468.96	6.19%	160,403,119.91	108,704,344.64	100.00%	5,951,471.40	5.47%	102,752,873.24
合计	170,981,588.87	100.00%	10,578,468.96	6.19%	160,403,119.91	108,704,344.64	100.00%	5,951,471.40	5.47%	102,752,873.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	139,255,301.83	6,962,765.61	5.00%
1 至 2 年	30,921,374.51	3,092,137.44	10.00%
2 至 3 年	200,873.78	40,174.76	20.00%
3 至 4 年	180,544.37	90,272.19	50.00%
4 至 5 年	151,877.10	121,501.68	80.00%
5 年以上	271,617.28	271,617.28	100.00%
合计	170,981,588.87	10,578,468.96	6.19%

确定该组合依据的说明:

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:

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,626,997.56 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	计提坏账准备
客户A	57,450,000.00	33.60%	2,872,500.00
客户B	16,908,478.94	9.89%	845,423.95
客户C	10,901,744.86	6.38%	545,087.24
客户D	6,003,814.16	3.51%	300,190.71
客户E	2,752,066.47	1.61%	137,603.32
合计	94,016,104.43	54.99%	4,700,805.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,241,665.86	50.15%	12,930,296.02	79.11%
1 至 2 年	2,331,708.50	22.30%	994,892.35	6.09%

2 至 3 年	785,405.10	7.51%	860,534.31	5.27%
3 年以上	2,095,374.76	20.04%	1,556,807.00	9.53%
合计	10,454,154.22	--	16,342,529.68	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例
中联正安消防工程有限公司	800,000.00	7.65%
上海宸诺印刷科技有限公司	558,585.20	5.34%
北京银联金卡科技有限公司	547,780.00	5.24%
广州市明森机电设备有限公司	510,000.00	4.88%
北京东得锅炉安装有限责任公司	370,400.00	3.54%
合计	2,786,765.20	26.65%

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
		0.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,643,384.24	28.77%	14,093,234.72	36.47%	24,550,149.52	51,643,384.24	51.21%	11,292,978.00	21.87%	40,350,406.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,671,838.38	71.23%	3,723,126.34	3.89%	91,948,712.04	49,195,989.45	48.79%	1,443,325.01	2.93%	47,752,664.44
合计	134,315,222.62	100.00%	17,816,361.06	13.26%	116,498,861.56	100,839,373.69	100.00%	12,736,303.01	12.63%	88,103,070.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京国彩印刷有限公司	38,643,384.24	14,093,234.72	36.47%	本公司全资子公司鸿博昊天科技有限公司（以下简称“鸿

				博昊天”)、全资孙公司北京昊天国彩印刷有限公司(以下简称“昊天国彩”)起诉北京国彩印刷有限公司(以下简称“北京国彩”)租赁合同纠纷一案,案件已于 2015 年 1 月 30 日一审判决生效。根据一审判决结果,本公司共可收回款项 29,675,754.85 元,其余款项全额计提坏账准备,并对可收回款项按账龄 1-2 年计提 10%的坏账准备金额。案件诉讼情况详见“十一、承诺及或有事项”之 2(2)。
合计	38,643,384.24	14,093,234.72	--	--

组合中,按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	53,332,366.06	2,666,618.31	5.00%
1 至 2 年	3,483,937.82	348,393.79	10.00%
2 至 3 年	3,353,292.72	646,658.54	20.00%
3 至 4 年	275.00	137.50	50.00%
4 至 5 年	20,000.00	16,000.00	80.00%
5 年以上	45,318.20	45,318.20	100.00%
合计	60,235,189.80	3,723,126.34	6.18%

确定该组合依据的说明:

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,232,784.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
北京金冠方舟纸业物流有限公司	48,784.40
中国妇女出版社	8,000.00
保证金	22,200.00
租赁费	17,600.00
其他	56,141.75

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及额度款	99,937,482.12	63,604,378.79
备用金	2,423,036.85	914,079.55
其他	18,079,713.51	18,810,900.65
保证金及押金	13,874,990.14	17,510,014.70
合计	134,315,222.62	100,839,373.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

北京国彩印刷有限公司	涉及诉讼款	38,643,384.24	1-2 年	28.77%	14,093,234.72
北京启思睿德文科技有限公司	预存款	11,049,554.41	1 年以内	8.23%	552,477.72
湖北省福利彩票中心	预存款	8,228,157.11	1 年以内	6.13%	411,407.86
支付宝(中国)网络技术有限公司	预存款	5,986,560.47	1 年以内	4.46%	0.00
无锡市国土资源局滨湖分局	土地保证金	4,010,000.00	1 年以内	2.99%	0.00
合计	--	67,917,656.23	--	50.58%	15,057,120.30

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,004,769.44		37,004,769.44	52,074,364.87		52,074,364.87
在产品	11,419,705.91		11,419,705.91	4,705,307.26		4,705,307.26
库存商品	71,457,736.30	5,275,813.84	66,181,922.46	52,098,246.14		52,098,246.14
周转材料	925,795.44		925,795.44	1,122,581.75		1,122,581.75
发出商品	14,587,162.76		14,587,162.76	5,004,390.04		5,004,390.04



合计	135,395,169.85	5,275,813.84	130,119,356.01	115,004,890.06	0.00	115,004,890.06
----	----------------	--------------	----------------	----------------	------	----------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		5,275,813.84				5,275,813.84
合计	0.00	5,275,813.84				5,275,813.84

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,283,961.26	9,160,419.27
合计	7,283,961.26	9,160,419.27

其他说明：

无

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	116,060,000.00	0.00	116,060,000.00	116,060,000.00		116,060,000.00
按成本计量的	116,060,000.00	0.00	116,060,000.00	116,060,000.00		116,060,000.00
合计	116,060,000.00		116,060,000.00	116,060,000.00		116,060,000.00

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都农村商业银行股份	82,560,000.00			82,560,000.00					0.58%	
厦门翔安民生村镇银行股份有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00					5.00%	
四川融	30,000,			30,000,					10.71%	

圣投资管理股份有限公司	000.00			000.00						
合计	116,060,000.00		0.00	116,060,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具						0.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

上述可供出售的权益工具因在相关市场信息无公开报价且公允价值无法可靠计量，故采用成本计量模式。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 期初余额	4,511,223.39			4,511,223.39
4. 期末余额	4,511,223.39			4,511,223.39
1. 期初余额	474,663.05			474,663.05
2. 本期增加金额	296,046.57			296,046.57
(1) 计提或摊销	296,046.57			296,046.57

(3) 其他增加				
4. 期末余额	770,709.62			770,709.62
1. 期末账面价值	3,740,513.77			3,740,513.77
2. 期初账面价值	4,036,560.34			4,036,560.34

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1. 期初余额	243,575,148.60	387,038,691.90	14,702,666.29	15,052,689.59		660,369,196.38
2. 本期增加金额	14,580,357.62	36,183,924.69	3,701,732.95	505,110.88		54,971,126.14
(1) 购置	1,526,997.40	11,817,503.73	3,701,732.95	505,110.88		17,551,344.96
(2) 在建工程转入	13,053,360.22	24,366,420.96				37,419,781.18
3. 本期减少金额		6,561,335.92	560,889.68	423,528.30		7,545,753.90
(1) 处置或报废		6,561,335.92	560,889.68	423,528.30		7,545,753.90
4. 期末余额	258,155,506.22	416,661,280.67	17,843,509.56	15,134,272.17		707,794,568.62
1. 期初余额	32,418,124.80	117,889,219.09	7,001,252.08	9,409,718.84		166,718,314.81

2. 本期增加金额	9,830,291.69	28,883,633.34	1,712,813.41	2,032,515.71		42,459,254.15
(1) 计提	9,830,291.69	28,883,633.34	1,712,813.41	2,032,515.71		42,459,254.15
(2) 其他增加						0.00
3. 本期减少金额		5,728,311.11	513,331.34	349,539.91		6,591,182.36
(1) 处置或报废		5,728,311.11	513,331.34	349,539.91		6,591,182.36
(2) 其他减少						0.00
4. 期末余额	42,248,416.49	141,044,541.32	8,200,734.15	11,092,694.64		202,586,386.60
1. 期末账面价值	215,907,089.73	275,616,739.35	9,642,775.41	4,041,577.53		505,208,182.02
2. 期初账面价值	211,157,023.80	269,149,472.81	7,701,414.21	5,642,970.75		493,650,881.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-电子标签生产中心	31,627,329.07	办理中
房屋及建筑物-数字化精品印刷中心	48,279,646.29	办理中

房屋及建筑物-实验楼	19,550,917.62	办理中
------------	---------------	-----

其他说明：鸿博昊天公司两套高斯牌八色卷筒纸商业胶印机年末账面净值（不含税）合计 51,918,076.90 元系作为与北京国彩公司的诉讼的保全担保物，案件诉讼情况详见“十一、承诺及或有事项”之 2（2）。

## 20、在建工程

### （1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全自动智能标签生产线项目	6,452,991.52		6,452,991.52	1,415,901.16		1,415,901.16
高档商业票据印刷生产线及北京数字化印刷基地建设项目	37,815,015.39		37,815,015.39	66,072,249.16		66,072,249.16
无锡双龙厂房及办公楼建设	36,330.10		36,330.10			
宫腰机	4,410,256.44		4,410,256.44			
合计	48,714,593.45		48,714,593.45	67,488,150.32		67,488,150.32

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
全自动智能标签生产线项目	49,800,000.00	1,415,901.16	6,409,072.85	1,371,982.49		6,452,991.52	87.56%	99.20%				募股资金
高档商业票据印刷生产线及北京数字化印	375,000,000.00	66,072,249.16	7,790,564.92	36,047,798.69		37,815,015.39	82.08%	89.92%				募股资金

刷基地建设 项目												
无锡双 龙厂房 及办公 楼建设	25,000 ,000.0 0		36,330 .10			36,330 .10	0.15%	0.15%				其他
宫腰机	5,512, 820.55		4,410, 256.44			4,410, 256.44	80.00%	80.00%				其他
合计	455,31 2,820. 55	67,488 ,150.3 2	18,646 ,224.3 1	37,419 ,781.1 8		48,714 ,593.4 5	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用



## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1. 期初余额	24,941,269.25		2,472,587.17	326,079.49	27,739,935.91
2. 本期增加金额	36,474,486.00		2,229,823.42	90,555.56	38,794,864.98
(1) 购置	36,474,486.00		2,229,823.42	90,555.56	38,794,864.98
4. 期末余额	61,415,755.25		4,702,410.59	416,635.05	66,534,800.89
1. 期初余额	2,252,750.43		700,499.82	190,002.73	3,143,252.98
2. 本期增加金额	794,145.24		665,860.10	52,733.47	1,512,738.81
(1) 计提	794,145.24		665,860.10	52,733.47	1,512,738.81
4. 期末余额	3,046,895.67		1,366,359.92	242,736.20	4,655,991.79
1. 期末账面价值	58,368,859.58		3,336,050.67	173,898.85	61,878,809.10
2. 期初账面价值	22,688,518.82		1,772,087.35	136,076.76	24,596,682.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权（四川鸿海公司）	15,707,466.60	办理中

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
合计		0.00			0.00		

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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					19,728,402.48

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良费	1,326,333.50		589,415.16		736,918.34
服务器托管服务费	37,166.71		37,166.71		
车间装修费	1,214,321.05		508,908.69		705,412.36
办公室装修	78,576.40	435,791.00	61,182.80		453,184.60
车间地坪漆工程款		259,000.00	14,388.88		244,611.12

土地营运费摊销		2,475,000.00	61,875.00		2,413,125.00
合计	2,656,397.66	3,169,791.00	1,272,937.24	0.00	4,553,251.42

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,480,304.74	7,365,945.12	7,186,482.84	1,432,905.17
内部交易未实现利润	2,805,707.23	701,426.81		
可抵扣亏损	60,927,345.69	14,242,904.16	10,519,414.32	2,629,853.58
递延收益	3,166,272.98	791,568.25	3,538,775.66	884,693.92
合计	100,379,630.64	23,101,844.34	21,244,672.82	4,947,452.67

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		23,101,844.34		4,947,452.67

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	35,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	132,500,000.00	67,500,000.00
合计	167,500,000.00	82,500,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	35,143,038.38	41,039,968.14
合计	35,143,038.38	41,039,968.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	116,777,513.73	98,551,546.10
工程款	31,426,081.88	37,085,804.26
设备款	994,117.95	
土地款	14,235,000.00	
合计	163,432,713.56	135,637,350.36

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	21,500,000.00	工程未完工结算
供应商 B	1,869,685.30	货款未结算
供应商 C	1,080,000.00	货款未结算
合计	24,449,685.30	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	29,469,772.60	2,732,394.23
合计	29,469,772.60	2,732,394.23

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,190,530.17	127,623,059.00	127,845,863.06	9,967,726.11
二、离职后福利-设定提存计划		9,429,070.48	9,429,070.48	0.00
三、辞退福利		0.00	0.00	0.00
合计	10,190,530.17	137,052,129.48	137,274,933.54	9,967,726.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,056,578.59	112,858,389.61	113,095,473.47	9,819,494.73
2、职工福利费		6,347,850.48	6,347,850.48	
3、社会保险费		6,138,333.49	6,138,333.49	
其中：医疗保险费		5,247,861.51	5,247,861.51	
工伤保险费		510,590.20	510,590.20	
生育保险费		379,881.78	379,881.78	
4、住房公积金		1,654,575.20	1,654,575.20	
5、工会经费和职工教育经费	133,951.58	609,699.76	595,419.96	148,231.38
8、其他短期薪酬		14,210.46	14,210.46	
合计	10,190,530.17	127,623,059.00	127,845,863.06	9,967,726.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,795,539.11	8,795,539.11	
2、失业保险费		633,531.37	633,531.37	
合计		9,429,070.48	9,429,070.48	0.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	
消费税	0.00	0.00
营业税		55,878.35
企业所得税	4,410,926.01	5,306,778.81
个人所得税	274,476.68	1,077,764.24
城市维护建设税	678,407.90	460,177.67
教育费附加及地方教育费附加	490,040.03	328,617.15
印花税		32,321.10
其他税种	353,882.44	136,135.74
合计	6,207,733.06	7,397,673.06

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	101,000.00	
质保金	19,000.00	445,810.00
其他	1,790,715.68	667,786.24
往来款	15,665,746.74	18,295,082.01
代扣的员工薪酬性质款项	181,943.22	143,681.95
预提租金及物业费	695,591.66	540,000.00
额度款	24,189,867.73	5,712,673.35
合计	42,643,865.03	25,805,033.55

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



递延收益		3,514,485.57
合计		3,514,485.57

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

根据中华人民共和国科学技术部下发的国科发财【2012】1064号文件《科技部关于下达2012年国家科技支撑计划项目课题专项经费预算的通知》，给予本公司“跨媒体数字出版技术集成应用模式、技术集成研发及试点应用”课题448万元专项经费预算，期初未支出结余部分351.45万元，期末无余额。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明，包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,538,775.66	0.00	372,502.68	3,166,272.98	
合计	3,538,775.66	0.00	372,502.68	3,166,272.98	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
进口设备贴息补助	3,538,775.66		372,502.68	0.00	3,166,272.98	与资产相关
合计	3,538,775.66		372,502.68	0.00	3,166,272.98	--

其他说明：

根据“财政部、商务部以财企【2012】142号印发《进口贴息资金管理暂行办法》”，以贴息的方式作为设备的补助资金，发放进口设备贴息3,725,027.00元，对应设备2013年6月份开始使用，本期摊销372,502.68元，期末结余3,166,272.98元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
		0.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、—）	期末余额
------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	298,186,000.00						298,186,000.00

其他说明：

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	334,340,738.20			334,340,738.20
合计	334,340,738.20			334,340,738.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,056,486.47	3,494,426.87		35,550,913.34
合计	32,056,486.47	3,494,426.87		35,550,913.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本年增加系根据公司章程规定，按本年本公司（母公司）净利润的10%计提法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	180,063,672.11	151,946,243.96
调整后期初未分配利润	180,063,672.11	151,946,243.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,673,025.40	49,089,630.26
减：提取法定盈余公积	3,494,426.87	4,393,060.51
应付普通股股利	10,436,510.00	16,579,141.60
期末未分配利润	193,805,760.64	180,063,672.11

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	861,311,359.14	656,654,922.21	706,537,011.04	486,016,934.98
其他业务	2,201,625.28	1,861,357.74	4,513,023.70	1,493,334.61
合计	863,512,984.42	658,516,279.95	711,050,034.74	487,510,269.59

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	43,563.52	862,897.13
城市维护建设税	3,198,256.44	2,459,916.48
教育费附加	2,327,753.16	1,847,306.63
资源税	0.00	0.00
合计	5,569,573.12	5,170,120.24

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	695,047.34	1,152,652.69
职工薪酬	20,212,251.55	16,116,647.59
差旅费	3,273,167.67	3,002,805.71
业务费	5,261,282.46	3,700,111.08
运杂费	11,992,841.50	11,224,581.57
中标服务费	104,991.75	314,788.90
推广费	4,128,651.62	1,990,995.90
代理出口服务费		4,070,000.00
信息技术服务费	1,118,025.70	
其他	4,742,414.54	4,768,712.01
合计	51,528,674.13	46,341,295.45

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

办公费	2,867,777.62	2,670,223.92
电信费	677,374.99	500,801.74
差旅费	2,585,518.89	2,954,278.99
水电费	903,540.29	1,258,160.72
业务费	2,915,319.08	3,345,083.40
税费	2,634,367.14	2,314,354.25
保险费	611,870.25	422,212.38
修理检测费	1,335,952.50	1,002,643.24
运费	352,267.16	260,585.74
汽车费用	3,125,570.88	2,418,544.28
职工薪酬	48,764,886.61	43,054,473.03
审计咨询费	1,332,242.44	2,197,102.45
折旧与摊销费	13,603,190.98	7,044,860.07
开办费广告宣传费	457,546.62	8,380.00
租赁费	3,573,865.85	4,682,586.33
研发费用及其他 <sup>注</sup>	12,704,034.13	15,800,396.93
原材料盘亏	1,081,105.94	
合计	99,526,431.37	89,934,687.47

其他说明：注；母公司研发费用本期发生额为 12,390,548.03 元。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,512,846.59	8,759,310.07
减：利息收入	1,003,623.71	1,852,997.53
汇兑损益	156,080.84	125,362.70
手续费及其他	2,196,477.76	1,289,438.75
信用证贴现利息	695,138.89	
合计	10,556,920.37	8,321,113.99

其他说明：

## 66、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	9,859,781.76	8,668,596.18
二、存货跌价损失	5,275,813.84	
合计	15,135,595.60	8,668,596.18

其他说明：

### 67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	36,717.90	45,689.54	36,717.90
其中：固定资产处置利得	36,717.90	45,689.54	36,717.90
政府补助	6,241,850.92	7,083,965.45	6,241,850.92
其他	96,086.86	215,245.73	96,086.86
增值税退税款	6,167,051.82	5,958,756.81	0.00
合计	12,541,707.50	13,303,657.53	6,374,655.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2013 年文化产业专项资金补助	100,000.00		与收益相关
进口设备贴息	372,502.68	186,251.34	与资产相关
收 2012 园区税收奖励		354,960.35	与收益相关
收滨湖区两项补贴	30,498.00	88,734.00	与收益相关
天河区财政补贴	150,000.00		与收益相关
工业经济率先突破奖励补	410,400.00		与收益相关



助			
收无锡市财政局“三代” 手续费	28,634.67		与收益相关
收到无锡市滨湖区经济和 信息化局扶持资金		3,200,000.00	与收益相关
税控设备维护费抵减增值 税		330.00	与收益相关
收泸州市纳溪区就业服务 管理局技能培训补贴		282,750.00	与收益相关
收无锡市滨湖区安全生产 监督管理局达标奖		5,000.00	与收益相关
2012 年中小企业国际市 场开拓资金补助		27,000.00	与收益相关
福州市财政局高新奖励	100,000.00		与收益相关
跨媒体项目递延收益转入	3,864,485.57		与资产相关
房产税、土地使用税即征 即奖	955,100.00		与收益相关
技改项目补助	200,000.00	1,050,000.00	与收益相关
专利奖励	30,230.00	1,200.00	与收益相关
无锡市滨湖区安全生产监 督管理局达标奖		5,000.00	与收益相关
福州市仓山区财政局经济 局增量补贴款		60,000.00	与收益相关
2012 年产学研专项补助 资金		300,000.00	与收益相关
2012 年康复扶贫贷款贴 息资金		101,200.00	与收益相关
科技进步奖		10,000.00	与收益相关
福建省财政厅 2012 年第 一批中小型资金奖励		8,100.00	与收益相关
物联网补贴		817,925.33	与收益相关
合计	6,241,850.92	7,083,965.45	--

其他说明：

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。

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	407,497.89	2,752,994.38	407,497.89
其中：固定资产处置损失	407,497.89	2,752,994.38	407,497.89
对外捐赠	143,764.15	439,999.00	143,764.15
其他	747,790.45	139,757.19	747,790.45
合计	1,299,052.49	3,332,750.57	1,299,052.49

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,633,445.33	17,798,113.73
递延所得税费用	-18,154,391.67	-869,143.80
合计	-2,520,946.34	16,928,969.93

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	33,922,164.89
所得税费用	-2,520,946.34

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,003,623.71	1,267,616.02
营业外收入-政府奖励款等其他收现	1,495,849.53	4,109,520.08
汇票保证金收回		10,843,503.90
合计	2,499,473.24	16,220,640.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	31,289,600.43	30,224,647.86
管理费用	33,430,435.70	37,714,716.95
其他	2,351,446.62	1,929,165.92
其他往来款	14,454,816.89	9,022,113.47
付无锡市正栋电脑纸品厂住房周转金		3,578,992.32
支付的汇票、信用证等保证金	10,296,550.85	
捐赠赞助、罚款等	891,554.60	
合计	92,714,405.09	82,469,636.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关政府补助		5,125,027.00
合计		5,125,027.00

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购鸿博致远少数股东股权		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	36,443,111.23	58,145,888.85
加：资产减值准备	15,135,595.60	8,668,596.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,755,300.72	39,788,618.19
无形资产摊销	1,512,738.81	1,017,389.49
长期待摊费用摊销	1,272,937.24	1,288,993.74
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）	370,779.99	2,707,304.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		8,884,672.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-869,143.80
财务费用（收益以“-”号填列）	8,514,939.62	-25,317,278.47
投资损失（收益以“-”号填列）		33,047,399.28

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,154,391.67	-7,149,755.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,390,279.79	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,017,804.49	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,394,892.09	
经营活动产生的现金流量净额	20,837,819.35	120,212,685.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	127,654,594.35	112,462,821.41
减：现金的期初余额	112,462,821.41	133,133,795.73
现金及现金等价物净增加额	15,191,772.94	-20,670,974.32

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,933,761.28
其中：	--
北京昊天国彩广告设计有限公司	958,316.28
海宁青禾阳光影视文化有限公司	2,975,445.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	445.00
其中：	--
北京昊天国彩广告设计有限公司	
海宁青禾阳光影视文化有限公司	445.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	3,933,316.28

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,654,594.35	112,462,821.41
其中：库存现金	14,954.40	75,715.62
可随时用于支付的银行存款	127,639,639.95	112,387,105.79
三、期末现金及现金等价物余额	127,654,594.35	112,462,821.41

其他说明：

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,202,502.60	用于银行承兑汇票及信用证
固定资产	51,918,076.90	用于诉讼财产保全担保
合计	81,120,579.50	--

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	181,733.31	6.1190	1,112,026.12
欧元	1.45	7.4556	10.81

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益



						公司净资产份额的差额					设	的金额
北京昊天国彩广告设计有限公司	958,316.28	100.00%	注销	2014年05月23日	工商登记注销							
海宁青禾阳光影视文化有限公司	2,975,445.00	100.00%	注销	2014年12月18日	工商登记注销							

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州鸿博文化传播有限公司	广州	广州	出版业	100.00%		投资设立
福州港龙贸易有限公司	福州	福州	贸易行业	100.00%		投资设立
鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司	福州	福州	服务业	100.00%		投资设立
福建鸿博致远信息科技有限公司	福州	福州	服务业	100.00%		投资设立

鸿博昊天科技有限公司	北京	北京	印刷业	100.00%		投资设立
钻研（北京）国际文化传媒有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		投资设立
北京青禾阳光文化传播有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		投资设立
重庆市鸿海印务有限公司	重庆	重庆	印刷业	100.00%		同一控制下企业合并
无锡双龙信息纸有限公司	无锡	无锡	印刷业	60.00%		非同一控制下企业合并
广州彩创网络技术有限公司	广州	广州	服务业	75.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡双龙信息纸有限公司	40.00%	8,114,876.65	7,621,818.10	32,898,781.53
广州彩创网络技术有限公司	25.00%	655,209.18		13,441,785.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡双龙信息	58,876,072.2	44,980,088.3	103,856,160.	21,609,206.7		21,609,206.7	66,287,610.9	27,890,503.3	94,178,114.3	13,163,806.8		13,163,806.8

纸有限公司	5	4	59	3		3	7	5	2	6		6
广州彩创网络技术有限公司	56,017,739.37	774,099.37	56,791,838.74	3,024,698.48		3,024,698.48	53,337,800.55	554,703.37	53,892,503.92	2,746,200.38		2,746,200.38

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡双龙信息纸有限公司	130,905,388.04	20,136,028.58		41,583,073.32	133,289,546.78	20,425,656.68		12,686,586.59
广州彩创网络技术有限公司	65,795,242.41	2,620,836.72		1,834,818.15	18,507,831.30	4,174,823.26		2,088,696.76

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第四章第六点。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福州界点科技服务有限公司	同受本公司实际控制人控制
福建开新贸易有限公司	由与本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制
福建鸿博光电科技有限公司	同受本公司实际控制人控制
广州联存医药科技有限公司	同受本公司实际控制人控制
福建鸿博房地产开发有限公司	同受本公司实际控制人控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建开新贸易有限公司	采购工程设备	2,560,905.80	2,265,997.00
福州界点科技服务有限公司	采购无形资产	108,974.36	0.00
福建鸿博光电科技有限公司	采购商品	23,692.31	829,920.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福州界点科技服务有限公司	销售商品	1,839.32	5,364.10
广州联存医药科技有限公司	销售商品	20,164.10	
福建鸿博房地产开发有限公司	销售商品	103,653.85	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事长	303,329.00	302,100.00
总经理	487,500.00	435,700.00
董事	1,916,666.33	1,419,600.00
独立董事	240,000.00	195,000.00
监事	339,000.00	267,400.00
副总经理	1,208,934.00	934,500.00
财务总监	271,250.00	289,600.00
董事会秘书	320,004.00	282,900.00



(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福州界点科技服务有限公司			1,632.00	81.60
应收账款	福建鸿博房地产开发有限公司	18,020.00	901.00		
应收账款	广州联存医药科技有限公司	15,264.00	763.20		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建开新贸易有限公司	60,905.80	82,749.44

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据本公司与无锡市正栋电脑纸品厂（以下简称“正栋厂”）及邓正栋签订的《补充协议二》，本公司承诺在 2016 年 12 月 31 日（届时任一方没有提出股权收购或被收购的情形下该日期可确定在 2017 年 12 月 31 日）；或正栋厂对无锡双龙信息纸有限公司（以下简称“无锡双龙”）不再有经营主导权这二种情形之一出现时收购正栋厂所持有的无锡双龙 40%的股权。

公司将按协议中规定的公式计算收购正栋厂所持无锡双龙 40%股权的价格。

除存在上述承诺事项外，截至2014年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
无锡双龙信息纸有限公司	连带责任担保	不超过 5000 万元	正式协议签署后一年
重庆市鸿海印务有限公司	连带责任担保	3000 万元	清偿期届满之日起两年（含两年）

2) 本公司全资子公司鸿博昊天科技有限公司（以下简称“鸿博昊天”）、全资孙公司北京昊天国彩印刷有限公司（以下简称“昊天国彩”）起诉北京国彩印刷有限公司（以下简称“北京国彩”）租赁合同纠纷一案，案件已于 2015 年 1 月 30 日一审判决生效。根据一审判决结果，本公司共可收回款项 29,675,754.85 元。2013 年 12 月 16 日，根据原告鸿博昊天、昊天国彩的财产保全申请，并提供部分现金及鸿博昊天下的高斯牌八色卷筒纸商业胶印机二套作为财产保全担保，北京市通州区人民法院作出民事裁定书{（2013）通民初字第 16156 号}，查封北京国彩名下使用权证号为京通国用（2001 出）字第 104 号及京通国用（2004 出）字第 051 号的土地使用权。截止本报告日，鸿博昊天已向法院提交了上诉状。

##### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

#### 十五、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

##### 2、利润分配情况

单位：元

##### 3、销售退回

##### 4、其他资产负债表日后事项说明

2015年2月25日，国家体育总局发布《体育总局关于切实落实彩票资金专项审计意见加强体育彩票管理工作的通知》（以下简称“通知”），受该通知以及财政部、民政部和体育总局联合下发的《关于开展擅自利用互联网销售彩票行为自查自纠工作有关问题的通知》的影响，部分省级彩票管理中心从2015年2月25日起暂停接受互联网彩票销售订单，本公司彩票无纸化代购业务从2015年2月25日开始暂时停止，具体恢复时间待定。

截至2015年3月18日，本公司不存在其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

#### 十六、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

###### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,862,369.03	100.00%	3,450,826.33	5.58%	58,411,542.70	9,449,941.12	100.00%	867,328.43	9.18%	8,582,612.69
合计	61,862,369.03	100.00%	3,450,826.33	5.58%	58,411,542.70	9,449,941.12	100.00%	867,328.43	9.18%	8,582,612.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	60,315,262.71	3,015,763.14	5.00%
1 至 2 年	682,771.44	68,277.14	10.00%
2 至 3 年	121,251.48	24,250.30	20.00%
3 年以上	448,201.40	342,535.75	76.42%
3 至 4 年	171,752.62	85,876.31	50.00%
4 至 5 年	98,946.70	79,157.36	80.00%
5 年以上	177,502.08	177,502.08	100.00%
合计	61,567,487.03	3,450,826.33	5.60%

确定该组合依据的说明：

无

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：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,583,497.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	计提坏账准备金额
客户A	非关联方	57,450,000.00	92.87	2,872,500.00
客户B	非关联方	438,307.01	0.71	21,915.35
客户C	非关联方	410,159.57	0.66	41,015.96
客户D	非关联方	358,710.00	0.58	17,935.50
客户E	非关联方	307,200.00	0.50	15,360.00
合计		58,964,376.58	95.32	2,968,726.81

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	141,673,552.62	100.00%	414,331.43	0.29%	141,259,221.19	144,170,325.43	100.00%	230,112.61	0.16%	143,940,212.82
合计	141,673,552.62	100.00%	414,331.43	0.29%	141,259,221.19	144,170,325.43	100.00%	230,112.61	0.16%	143,940,212.82

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,315,622.67	215,781.13	5.00%
1 至 2 年	1,494,855.00	149,485.50	10.00%
2 至 3 年	244,636.52	48,927.30	20.00%
3 年以上	275.00	137.50	50.00%
3 至 4 年	275.00	137.50	50.00%
合计	6,055,389.19	414,331.43	6.84%

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 184,218.82 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,679,284.00	2,950,953.00
押金	2,756,894.08	24,900.00
往来款	128,181,985.35	136,941,994.08
其他	6,055,389.19	4,252,478.35
合计	141,673,552.62	144,170,325.43

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
鸿博昊天科技有限公司	关联方往来款	125,733,413.55	1 年以内 17,423,413.55; 1-2 年 90,120,000.00; 2-3 年 18,190,000.00	88.75%	0.00
深圳市金映辉服装有限公司	押金	2,756,894.08	1-2 年	1.95%	
福建鸿博致远信息科技有限公司	关联方往来款	2,448,571.80	1 年以内	1.73%	0.00
中华人民共和国国家金库福建省分库	残疾人退税款	1,866,085.48	1 年以内	1.32%	93,304.27
福建省农村信用社联合社	投标保证金	900,000.00	1 年以内 50,000.00; 1-2 年 850,000.00	0.64%	0.00
合计	--	133,704,964.91	--	93.94%	93,304.27



(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	568,875,567.46		568,875,567.46	568,875,567.46		568,875,567.46
合计	568,875,567.46		568,875,567.46	568,875,567.46		568,875,567.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆鸿海印务有限公司	128,431,608.54			128,431,608.54		
广州鸿博文化传播有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
福州港龙贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
鸿博(福建)数据网络科技股份有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00		
无锡双龙信息	53,285,702.7			53,285,702.7		

纸有限公司	7			7		
钻研(北京)国际文化传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
鸿博昊天科技有限公司	299,198,256.15			299,198,256.15		
广州彩创网络技术有限公司	38,060,000.00			38,060,000.00		
福建鸿博致远信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京青禾阳光文化传播有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	568,875,567.46			568,875,567.46		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	214,118,404.52	128,947,970.02	211,259,015.59	119,240,272.12
其他业务	844,640.47	780,599.55	551,079.91	490,388.99
合计	214,963,044.99	129,728,569.57	211,810,095.50	119,730,661.11

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,281,564.08	7,825,530.07
合计	11,281,564.08	7,825,530.07

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-370,779.99	
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)	6,241,850.92	主要系：根据中华人民共和国科学技术部下发的国科发财【2012】1064号文件《科技部关于下达2012年国家科技支撑计划项目课题专项经费预算的通知》，给予本公司“跨媒体数字出版技术集成应用模式、技术集成研发及试点应用”课题补助，本期确认补助386.45万元；根据福州市仓山区政府《关于开展申报2011年11月至2013年12月我区工贸企业房产税、土地使用税即征即奖工作有关问题的通知》（仓经[2013]68号），取得房产税、土地使用税即征即奖80.44万元；根据中共泸州市人民政府关于印发《关于加快工业经济率先突破政策意见（试行）》的通知，取得工业经济率先突破奖励补助41.04万元等等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-795,467.74	

减：所得税影响额	802,820.66	
少数股东权益影响额	7,951.26	
合计	4,264,831.27	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.25%	0.0928	0.0928
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.0785	0.0785

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	162,883,251.38	131,368,773.16	156,857,096.95

应收票据	766,704.27	6,298,322.32	1,152,954.00
应收账款	165,061,868.60	102,752,873.24	160,403,119.91
预付款项	16,709,061.01	16,342,529.68	10,454,154.22
其他应收款	38,235,543.86	88,103,070.68	116,498,861.56
存货	89,687,611.59	115,004,890.06	130,119,356.01
其他流动资产		9,160,419.27	7,283,961.26
流动资产合计	473,344,040.71	469,030,878.41	582,769,503.91
非流动资产:			
可供出售金融资产	116,060,000.00	116,060,000.00	116,060,000.00
投资性房地产	4,243,369.50	4,036,560.34	3,740,513.77
固定资产	309,402,036.76	493,650,881.57	505,208,182.02
在建工程	292,016,398.94	67,488,150.32	48,714,593.45
无形资产	28,168,458.48	24,596,682.93	61,878,809.10
商誉	19,728,402.48	19,728,402.48	19,728,402.48
长期待摊费用	2,260,415.40	2,656,397.66	4,553,251.42
递延所得税资产	4,078,308.87	4,947,452.67	23,101,844.34
非流动资产合计	775,957,390.43	733,164,527.97	782,985,596.58
资产总计	1,249,301,431.14	1,202,195,406.38	1,365,755,100.49
流动负债:			
短期借款	100,000,000.00	82,500,000.00	167,500,000.00
应付票据	25,418,601.53	41,039,968.14	35,143,038.38
应付账款	214,777,538.24	135,637,350.36	163,432,713.56
预收款项	12,415,990.64	2,732,394.23	29,469,772.60
应付职工薪酬	10,445,052.78	10,190,530.17	9,967,726.11
应交税费	-450,690.33	7,397,673.06	6,207,733.06
其他应付款	21,309,760.69	25,805,033.55	42,643,865.03
其他流动负债	5,117,925.33	3,514,485.57	
流动负债合计	389,034,178.88	308,817,435.08	454,364,848.74
非流动负债:			
递延收益	3,578,992.32	3,538,775.66	3,166,272.98
非流动负债合计	3,578,992.32	3,538,775.66	3,166,272.98
负债合计	392,613,171.20	312,356,210.74	457,531,121.72
所有者权益:			
股本	298,186,000.00	298,186,000.00	298,186,000.00

资本公积	335,816,646.98	334,340,738.20	334,340,738.20
盈余公积	27,663,425.96	32,056,486.47	35,550,913.34
未分配利润	151,946,243.96	180,063,672.11	193,805,760.64
归属于母公司所有者权益合计	813,612,316.90	844,646,896.78	861,883,412.18
少数股东权益	43,075,943.04	45,192,298.86	46,340,566.59
所有者权益合计	856,688,259.94	889,839,195.64	908,223,978.77
负债和所有者权益总计	1,249,301,431.14	1,202,195,406.38	1,365,755,100.49

## 5、其他

- (1) 应收票据较期初减少81.69%，主要系本年票据结算业务减少所致。
- (2) 应收帐款较期初增长56.11%，主要系本期营业收入尚未回款所致。
- (3) 预付款项较期初减少36.03%，主要原因系预付款设备款及货款减少所致。
- (4) 其他应收款较期初增长32.23%，主要系本期彩票无纸化代购业务增长，购票保证金增加。以及控股子公司无锡双龙信息纸有限公司本期购入土地所交保证金所致。
- (5) 无形资产较期初增长151.57%，主要系控股子公司无锡双龙信息纸有限公司和全资孙公司四川鸿海印务有限公司本期购入土地所致。
- (6) 长期待摊费用较期初增长71.41%，主要系全资孙公司四川鸿海印务有限公司本期增加土地营运用费所致。
- (7) 递延所得税资产较期初增长366.94%，主要原因系亏损预计可弥补确认递延所得税资产增加所致。
- (8) 短期借款较期初增长103.03%，主要原因系短期借款增加所致。
- (9) 预收款项较期初增长978.53%，主要系预收款方式业务增长所致。
- (10) 其他应付款较期初增长65.25%，主要系本期彩票无纸化代购业务增长，供应商为本公司代垫款增加所致。
- (11) 其他流动负债较期初减少100%，主要系政府补助确认的递延收益，本期转入营业外收入所致。
- (12) 营业成本较上年同期增长35.08%，主要系彩票无纸化业务收入增长较快，其毛利率低于票证业务的毛利率，导致营业成本增长高于营业收入的增长
- (13) 资产减值损失较上年同期增长74.60%，主要原因坏帐准备计提较上年同期增加所致。
- (14) 营业外支出较上年同期减少61.02%，主要系固定资产处理损失较上年同期减少所致。
- (15) 所得税费用较上年同期减少114.89%，主要系流动资金贷款净额增加所致。
- (16) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少82.67%，主要系购买商品和支付劳务的现金增加以及职工薪酬和其他管理费用增加所致。
- (17) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长214.00%，主要系到期的银行贷款较少，导致还款金额减少所致。
- (18) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长173.49%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少，以及流动资金贷款净额增加所致。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2014年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

鸿博股份有限公司  
法定代表人：尤丽娟

二〇一五年三月十八日