

鸿博股份有限公司

2023 年半年度报告



二〇二三年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司经营会受宏观、汇率、市场、技术等各种风险因素影响，公司已在本半年度报告中详细阐述。详情请查阅本年度报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的相关内容，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	27
第六节 重要事项	29
第七节 股份变动及股东情况	37
第八节 优先股相关情况	43
第九节 债券相关情况	44
第十节 财务报告	45

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 2023 年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：福建省福州市仓山区南江滨西大道 26 号鸿博梅岭观海 B 座 21 层公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
公司或本公司	指	鸿博股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
寓泰控股	指	河南寓泰控股有限公司
辉熠贸易	指	河南辉熠贸易有限公司
鸿博昊天	指	子公司-鸿博昊天科技有限公司
昊天国彩	指	孙公司-北京昊天国彩印刷有限公司
四川鸿海	指	孙公司-四川鸿海印务有限公司
鸿博数网	指	子公司-鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司
鸿博致远	指	子公司-福建鸿博致远信息科技有限公司
重庆鸿海	指	子公司-重庆市鸿海印务有限公司
无锡双龙	指	子公司-无锡双龙信息纸有限公司
广州彩创	指	子公司-广州彩创网络技术有限公司
港龙贸易	指	子公司-福州港龙贸易有限公司
中科彩	指	孙公司-北京中科彩技术有限公司
科信盛彩	指	子公司-北京科信盛彩投资有限公司
玉屏池酒业	指	孙公司-四川玉屏池酒业有限公司
中证信用	指	中证信用增进股份有限公司
开封鸿博	指	子公司-开封鸿博股权投资有限公司
英博数科	指	子公司-北京英博数科科技有限公司
上海弘博	指	子公司-上海弘博信息技术有限公司
鸿博数科	指	子公司-北京鸿博数科科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	鸿博股份		
公司的外文名称（如有）	HONGBO CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HONGBO		
公司的法定代表人	毛伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王彬彬	游清泉
联系地址	福建省福州市仓山区南江滨西大道 26 号鸿博梅岭观海 B 座 21 层	福建省福州市仓山区南江滨西大道 26 号鸿博梅岭观海 B 座 21 层
电话	0591-88070028	0591-88070028
传真	0591-88074777	0591-88074777
电子信箱	hongbo-printing@hb002229.com	hongbo-printing@hb002229.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	292,411,961.47	232,497,625.65	25.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-31,678,940.45	-40,516,561.66	21.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,514,700.08	-43,713,420.28	21.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,500,123.13	8,315,476.10	50.32%
基本每股收益（元/股）	-0.0642	-0.0822	21.90%
稀释每股收益（元/股）	-0.0639	-0.0821	22.17%
加权平均净资产收益率	-2.00%	-2.43%	0.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,481,758,868.00	2,456,857,358.87	1.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,571,666,619.61	1,614,331,854.46	-2.64%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	118,411.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,705,702.15	
委托他人投资或管理资产的损益	2,301,486.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值	-563,892.07	

变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194,467.08	
减：所得税影响额	565,124.04	
少数股东权益影响额（税后）	355,290.63	
合计	2,835,759.63	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况与公司市场地位

传统印刷行业已成为红海市场，应用和服务对象涉及国家财政、民政、金融、税务、邮政、电信、电力、交通、文化、教育、旅游、医药、商业、娱乐以及日常生活诸领域，国内从事商业票据印刷的企业普遍实现了商业模式的构建与应用，传统印刷市场日趋饱和，竞争激烈，毛利率水平相对较低且易受到宏观经济约束影响。前几年传统印刷行业面临寒潮，行业中企业经营业绩直线下滑。传统印刷行业受到多方条件制约难以取得较大发展。公司为保持自身竞争力与市占率，需要新的产品布局、发展战略、技术支撑以及合作伙伴来实现一体化、多角化发展。

公司成立于 1999 年 6 月，公司以安全印务为主营业务，是经国家保密局认定的秘密载体复制许可单位，拥有丰富的涉密产品生产管理经验，是中国彩票印刷行业的龙头企业之一，于 2008 年 5 月在深圳交易所挂牌上市。公司目前是联合国印刷品采购的指定供应商；是中央国家机关和中共中央直属机关定点印刷企业；是国家体育总局体育彩票中心体育彩票和电脑投注单定点供应商；是多家金融、彩票、税务、财政、统计等系统印刷定点企业，综合印刷能力位于全国前列。获得全国巾帼文明示范岗、福建省重合同守信用单位和福建省高新技术企业等称号；企业通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO27001 信息安全管理体系和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，获得纳税信用 A 级、银行信用 AAA 级等信誉。目前已形成年印刷 15000 吨产品的生产能力。

（二）公司的主要业务和产品

报告期内，公司主要从事商业票据印刷，历经多年领域深耕，已经发展成为集卷式彩票、电脑票据、金融票证、胶式标签、数码防伪、信封、证书证件等多种业务为一体的综合性印刷企业。公司主营业务突出，已经形成了完善的研发、生产、销售体系，打造特有的品牌与技术，成为公司维持印刷行业地位、扩大印刷市场份额的有力基石与强力助推。

公司主要产品介绍：

1. 热敏票印刷：彩票（电脑热敏票）是高端商业票据的细分种类，公司承接国家体彩中心分布于浙江、南京、福建、广东、江西、湖北、山东、上海、贵州、海南、云南等省市的电脑热敏票印刷业务，产品主要用于彩票、税务、金融、保险等领域。该业务通过投标获取订单生产，业绩驱动主要受彩票销量的影响。

2. 防伪票据印刷：防伪票据隶属于潜力极大的中高端印刷市场，印刷过程对技术含量要求较高。防伪票据主要包括商业票据、税务发票、证书证件、存折、证照等。

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

4. 书刊与高端包装业务：产品主要包括书刊以及高档酒盒等，产品主要用于文化、酒类包装等领域。子公司鸿博昊天是北京地区书刊印刷领域的主要参与者之一，承接国家重点图书印刷任务。公司产品可应用于银行、各企事业单位等。

（三）公司经营模式

1. 产业链纵向挖掘：科技赋能，挖掘上下游市场空间

公司经过多年发展，在热敏票印刷领域占据较大市场份额，并在彩票印刷、商业票据印刷等行业占有重要地位。但印刷行业已处于发展的成熟阶段，且商业票据行业发展受无纸化影响较大，增长缓慢，公司成立了企业研究院，致力于科技创新，积极挖掘上下游市场机会，以技术赋能印刷产业发展。

1) 上游：印刷材料与印刷技术研发

公司于 2011 年开始与湖南工业大学包装与材料工程学院达成了共同组建研发中心及专家工作站的合作意向，由湖南工业大学包装与材料工程学院教授曾广胜及其科研团队每年定期或不定期进驻公司，开展印刷原材料方面新材料、新技术的研究开发工作和技术支持，并协助公司完成科技项目的立项研发及完成发明专利的研发与申请。

2) 下游：彩票新渠道服务助力彩票行业数字化转型

产品包括区块链彩票、新媒体营销服务系统及技术平台开发等。其中服务系统及技术平台的业务模式为给福彩、体彩中心提供相应的服务，如搭建营销服务平台、提供营销解决方案、积分兑换彩票、彩票投注站线上培训平台等。

2. 横向产业开拓：布局 AI 算力

2023 年开年，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》明确指出，要夯实数字中国建设基础，系统优化算力基础设施布局，促进东西部算力高效互补和协同联动，引导通用数据中心、超算中心、智能计算中心、边缘数据中心等合理梯次布局。公司看好算力在数字经济建设中起到的重要作用，为进一步加快布局培育公司新的盈利点，扩大公司业务产业链，增加公司投资收益，于 2022 年 8 月 10 日与中关村中恒文化科技创新服务联盟、英伟达公司（NVIDIA）、北京英博数科科技有限公司

签订四方合作协议，在北京市共同合作成立北京 AI 创新赋能中心，开展相关人工智能科技领域项目建设及运营服务业务。英博数科为公司全资子公司，是北京 AI 创新赋能中心的运营主体。北京 AI 创新赋能中心将分阶段建立多项运营服务设施和职能。致力于通过与 AI 行业头部企业合作，通过综合研发创新的方式实现人工智能算力的普惠化以赋能创新企业发展，现阶段定位于“专业多模态大模型 AI 算力服务平台”，经营范围包括国家信息中心批复的国内 24 个城市数据中心运营许可。公司所涉及创新赋能中心合作项目主要业务为：算力出租、云资源采购一站式服务，人工智能教育培训以及产业实验室。

（四）主要的业绩驱动因素

公司产品收入分为票证产品、包装办公用纸和其他，其中票证产品在公司收入中总体保持着 65%-75%的份额，是公司稳健经营、释放利润的重要积淀；包装办公用纸占比居于其次，在经济复苏、市场回暖的酒盒包装等领域可作为毛利率的拉动助力。

公司票证产品在 2018 年收入约为 5.16 亿元，占据整体收入的 73.2%；2020 年，公司产销受到经济环境的影响，营业收入有所下降，但保持了相对可控的波动幅度。2021-2022 年随着宏观经济因素影响弱化，年度收入实现回增，虽然由于 2022 年市场环境及市场竞争双重因素影响，公司整体营业收入有所下降，但是公司在热敏纸票证、即开票业务、高档商业票据等方面技术实力不断增强，品质控制以及印刷技术得到持续提高；同时积极深耕彩票行业领域客户积累客户源，未来随着经济回暖的显著影响，票据产品有望相较于前几年实现增长复苏。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

第一 创新研发

随着公司研发投入的持续加大，公司在热敏纸票证、即开票业务、高档商业票据、高端包装印刷等方面的技术实力不断增强，品质控制以及印刷技术得到持续提高，专利储备逐步增多，公司新型产品的推出步伐不断加快，为公司综合竞争力的提升做出了重要贡献。

第二 产品服务

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

第三 业务布局

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

第四 客户优势

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

第五 管理优化

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	292,411,961.47	232,497,625.65	25.77%	
营业成本	223,126,702.42	185,614,873.68	20.21%	
销售费用	14,604,015.26	10,064,698.23	45.10%	本报告期业务活动增加所致。
管理费用	49,753,985.99	56,018,283.15	-11.18%	
财务费用	9,581,050.59	6,534,928.28	46.61%	本报告期提高闲置资金使用率，导致利息收入减少所致。
所得税费用	426,867.45	-4,683,258.42	109.11%	本报告期部分子公司不再对亏损计提递延所得税所致。
研发投入	12,239,457.92	5,582,454.79	119.25%	本报告期研发活动增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	12,500,123.13	8,315,476.10	50.32%	本报告期收入增长，收到客户货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-114,270,914.14	-76,349,880.12	-49.67%	本报告期购买固定资产支出增加所致。
筹资活动产生的现金	52,569,238.00	143,751,408.74	-63.43%	本报告期偿还贷款支

流量净额				出增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-49,198,866.71	75,720,416.01	-164.97%	本报告期购建固定资产、偿还贷款支出增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	292,411,961.47	100%	232,497,625.65	100%	25.77%
分行业					
印刷业	267,602,285.96	91.52%	216,540,476.08	93.14%	23.58%
其他	24,809,675.51	8.48%	15,957,149.57	6.86%	55.48%
分产品					
票证产品	217,959,008.89	74.54%	169,458,699.54	72.89%	28.62%
包装办公用纸	49,262,132.17	16.85%	46,210,643.99	19.88%	6.60%
其他	25,190,820.41	8.61%	16,828,282.12	7.24%	49.69%
分地区					
华北地区	83,389,809.22	28.52%	59,483,966.44	25.58%	40.19%
东北地区	6,482,600.57	2.22%	6,625,922.42	2.85%	-2.16%
华东地区	61,607,001.15	21.07%	51,314,685.06	22.07%	20.06%
华中地区	20,658,750.15	7.06%	14,266,855.28	6.14%	44.80%
华南地区	28,065,860.89	9.60%	21,228,435.98	9.13%	32.21%
西南地区	74,919,048.69	25.62%	64,698,598.60	27.83%	15.80%
西北地区	17,239,856.87	5.90%	14,879,161.87	6.40%	15.87%
其他(含出口)	49,033.93	0.02%	0.00	0.00%	100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
印刷业	267,602,285.96	207,492,904.01	22.46%	23.58%	16.66%	4.60%
其他	24,809,675.51	15,633,798.41	36.99%	55.48%	101.69%	-14.44%
分产品						
票证产品	217,959,008.89	168,252,414.06	22.81%	28.62%	19.18%	6.11%
包装办公用纸	49,262,132.17	39,131,501.81	20.56%	6.60%	6.56%	0.03%
其他	25,190,820.41	15,742,786.55	37.51%	49.69%	103.85%	-16.60%
分地区						
华北地区	83,389,809.22	74,427,148.32	10.75%	40.19%	28.73%	7.95%
东北地区	6,482,600.57	3,535,498.82	45.46%	-2.16%	-17.61%	10.23%

华东地区	61,607,001.15	40,537,750.11	34.20%	20.06%	14.25%	3.34%
华中地区	20,658,750.15	15,418,451.96	25.37%	44.80%	41.92%	1.52%
华南地区	28,065,860.89	21,412,667.85	23.71%	32.21%	27.13%	3.05%
西南地区	74,919,048.69	56,885,783.95	24.07%	15.80%	13.33%	1.65%
西北地区	17,239,856.87	10,877,253.71	36.91%	15.87%	7.44%	4.95%
其他（含出口）	49,033.93	32,147.70	34.44%	100.00%	100.00%	34.44%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,737,594.03	-9.69%	报告期投资理财产品及股权产生的收益	否
公允价值变动损益		0.00%		否
资产减值	148,989.06	-0.83%		否
营业外收入	466,718.68	-2.60%		否
营业外支出	281,447.60	-1.57%		否
其他收益	2,459,013.47	-13.72%	报告期取得的政府补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	1,043,642,947.87	42.05%	1,096,752,948.78	44.64%	-2.59%	
应收账款	183,551,116.75	7.40%	172,717,953.86	7.03%	0.37%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	75,300,243.49	3.03%	86,492,880.50	3.52%	-0.49%	
投资性房地产	12,532,692.18	0.50%	13,942,292.22	0.57%	-0.07%	
长期股权投资	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	478,051,121.23	19.26%	393,955,426.08	16.03%	3.23%	
在建工程	1,907,564.86	0.08%	1,650,880.89	0.07%	0.01%	

使用权资产	9,972,939.96	0.40%	16,272,777.71	0.66%	-0.26%	期末余额较上年末下降38.71%，主要是本报告期使用权资产摊销所致。
短期借款	358,406,250.01	14.44%	298,398,008.63	12.15%	2.29%	
合同负债	20,669,967.61	0.83%	23,396,934.81	0.95%	-0.12%	
长期借款	55,000,000.00	2.22%		0.00%	2.22%	期末余额较上年末增长100.00%，主要是本报告期取得长期银行贷款所致；
租赁负债	5,616,753.90	0.23%	8,168,312.96	0.33%	-0.10%	期末余额较上年末下降31.24%，主要是本报告期支付租金所致。
预付款项	5,637,669.49	0.23%	4,127,985.47	0.17%	0.06%	期末余额较上年末增长36.57%，主要是本报告期预付货款未到货所致；
其他应收款	68,847,403.65	2.77%	26,000,118.85	1.06%	1.71%	期末余额较上年末增长164.80%，主要是本报告期股权转让款未收回所致；
长期待摊费用	4,923,264.75	0.20%	7,966,814.38	0.32%	-0.12%	期末余额较上年末下降38.20%，主要是本报告期摊销所致；
其他流动资产	13,390,540.08	0.54%	5,182,609.75	0.21%	0.33%	期末余额较上年末增长158.37%，主要是固定资产采购导致期末留抵税额增加所致。
应交税费	7,335,348.35	0.30%	21,533,026.47	0.88%	-0.58%	期末余额较上年末下降65.93%，主要是期末应交增值税减少所致；
长期应付款	13,749,107.75	0.55%	22,629,462.02	0.92%	-0.37%	期末余额较上年末下降39.24%，主要是本报告期偿还售后租回融资款所致；

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）					360,000,000.00	360,000,000.00		
5. 其他非流动金融资产	451,829,676.38				10,000,000.00	45,000,000.00	-4,933,062.26	411,896,614.12
金融资产小计	451,829,676.38	0.00	0.00	0.00	370,000,000.00	405,000,000.00	-4,933,062.26	411,896,614.12
上述合计	451,829,676.38	0.00	0.00	0.00	370,000,000.00	405,000,000.00	-4,933,062.26	411,896,614.12
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

2023 年 4 月，华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）减资分配导致金融资产减少 493.31 万。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司资产权利受限明细如下：

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	25,317,370.80	票据保证金、履约保证金等
固定资产	192,061,178.98	借款抵押
无形资产	12,600,131.18	借款抵押
投资性房地产	10,323,862.58	借款抵押

其他非流动金融资产	111,531,854.60	借款质押
合计	351,834,398.14	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
260,500,000.00	10,000,000.00	2,505.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的	累计变更用途的募集	累计变更用途的募集	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用	闲置两年以上募集资金金额

					募集资金总额	资金总额	资金总额比例		途及去向	
2016 年	非公开发行	76,250	11,275.91	45,243.66	20,000	30,000	39.34%	39,216.57	存放于募集资金专户及购买银行理财产品	24,766.95
合计	--	76,250	11,275.91	45,243.66	20,000	30,000	39.34%	39,216.57	--	24,766.95
募集资金总体使用情况说明										
截至 2023 年 6 月 30 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 452,436,557.67 元，其中投入收购无锡双龙信息纸有限公司 40% 股权并增资用于“彩票物联网智能化管理及应用项目” 77,860,713.02 元，投入电子彩票研发中心项目 4,545,254.42 元，投入北京 AI 创新赋能中心项目 155,615,174.30 元，投入补充流动资金项目 214,415,415.93 元。										
截至 2023 年 6 月 30 日，使用闲置资金购买的银行理财产品及结构性存款未到期赎回 60,000,000.00 元，募集资金专项账户余额为 332,165,729.71 元(含利息收入及理财收益等)。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 收购无锡双龙信息纸有限公司 40% 股权并增资用于“彩票物联网智能化管理及应用项目”	是	44,501	7,767.16		7,786.07	100.24%		0	不适用	是
2、电子彩票研发中心项目	是	10,459	454.53		454.53	100%		0	不适用	是
3、北京 AI 创新赋能中心项目	否		30,000	11,275.91	15,561.52	51.87%	2025 年 12 月 31 日	0	不适用	否
4、补充流动资金项	否	21,290	21,290		21,441.54	100.71%	2016 年 08 月 31 日	0	不适用	否

目										
承诺投资项目小计	--	76,250	59,511.69	11,275.91	45,243.66	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	76,250	59,511.69	11,275.91	45,243.66	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、因目前国内互联网彩票政策没有变化，仍处于禁售状态，彩票物联网智能化管理及应用项目、电子彩票研发中心项目建设已终止；</p> <p>2、收购无锡双龙信息纸有限公司 40%股权已全部投入；</p> <p>3、补充流动资金项目资金已全部投入。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>原募投项目“电子彩票研发中心项目”、“彩票物联网智能化管理及应用项目”系公司于 2016 年结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定，但由于国内互联网彩票具体政策尚未落地，该项目长期处于停滞状态。随着公司业务战略的调整，项目研发方向和研发投入发生变化，公司已终止“电子彩票研发中心项目”与“彩票物联网智能化管理及应用项目”。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2017 年，募集资金投资项目“电子彩票研发中心项目”，实施地点变更为子公司乐特瑞住所地海南省海口市，实施主体由公司本部变更为乐特瑞。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	除使用闲置募集资金购买理财产品外，尚未使用的募集资金均存放在募集资金专项账户内，专项管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
北京 AI 创新赋能中心项目	电子彩票研发中心项目、彩票物联网智能化管理及应用项目	30,000	11,275.91	15,561.52	51.87%	2025 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	30,000	11,275.91	15,561.52	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、原募投项目“电子彩票研发中心项目”、“彩票物联网智能化管理及应用项目”系公司于 2016 年结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定，但由于国内互联网彩票具体政策尚未落地，该项目长期处于停滞状态。随着公司业务战略的调整，项目研发方向和研发投入发生变化，公司拟终止“电子彩票研发中心项目”与“彩票物联网智能化管理及应用项目”。 2、公司分别于 2022 年 8 月 23 日和 2022 年 9 月 9 日召开第五届董事会第四十二次会议、第五届监事会第三十一次会议及公司 2022 年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的议案》，即终止“电子彩票研发中心项目”，将该项目结余的募集资金其中 10,000.00 万元用于新增的“北						

	<p>京 AI 创新赋能中心项目”，并披露了《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的公告》（公告编号：2022-101）等相关公告。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，监事会发表了同意的核查意见，持续督导机构世纪证券有限责任公司发表了无异议的核查意见。</p> <p>3、公司分别于 2023 年 4 月 27 日和 2023 年 5 月 10 日召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十次会议及公司 2022 年年度股东大会，会议审议通过了《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的议案》，即终止“彩票物联网智能化管理及应用项目”，将该项目结余的募集资金其中 20,000.00 万元用于追加投入新增的“北京 AI 创新赋能中心项目”，并披露了《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的公告》（公告编号：2023-042）等相关公告。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，监事会发表了同意的核查意见，持续督导机构世纪证券有限责任公司发表了无异议的核查意见。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不存在该情况

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆市鸿海印务有限公司	子公司	包装装潢印刷品、防伪票证、其他印刷品印制	128,000,000.00	234,065,154.29	162,976,257.26	55,604,455.14	2,801,343.03	1,886,239.09
鸿博昊天科技有限公司	子公司	出版物印刷、包装装潢品印刷、其他印刷品印刷	295,000,000.00	364,579,290.72	160,331,386.56	63,967,070.44	16,590,261.06	16,622,068.19
北京英博数科科技有限公司	子公司	技术开发、技术服务	100,000,000.00	312,867,868.83	203,547,824.29	2,020,561.31	6,003,860.24	4,503,145.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京鸿博数科科技有限公司	设立	无
福建兴元数科科技有限公司	设立	无
成都虹创文化传播有限公司	设立	无

主要控股参股公司情况说明

子公司重庆市鸿海印务有限公司本报告期净利润较上年同期增加 182.75%，主要是本报告期订单量增长所致。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、可能面对的风险

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

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

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

(4) 新业务的经营风险。人工智能 AI 领域是新兴产业，公司在该领域上，人员、经验、运营、产品等方面都将面临新的挑战。

2、应对措施

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

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

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

(4) 加大对新兴产业的投入，储备相应的人才资源，增加相关的运营经验，提升管理及业务能力。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	22.61%	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 11 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2022 年年度股东大会的决议公告》（公告编号：2023-050）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
毛伟	董事长	离任	2023 年 04 月 19 日	个人原因
李宁	董事	被选举	2023 年 05 月 10 日	公司选举
周韡韡	副总经理	聘任	2023 年 04 月 24 日	公司聘任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

为建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动董事、高级管理人员及核心骨干人员的积极性和创造性，公司在 2022 年第一季度推出了 2022 年度限制性股票激励计划，详见公司在巨潮资讯网披露的《鸿博股份 2022 年限制性股票激励计划》。

为进一步完善公司法人治理结构，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司在 2022 年第四季度推出了 2022 年度限制性股票激励计划，详见公司在巨潮资讯网披露的《鸿博股份 2022 年第二期限制性股票激励计划》。公司在 2023 年第二季度推出了 2023 年限制性股票激励计划，详见公司在巨潮资讯网披露的《鸿博股份 2023 年限制性股票激励计划（草案）》。

以上激励计划在本报告期的实施情况如下：

1) 鸿博股份 2022 年限制性股票激励计划

2023 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期符合解除限售条件的议案》，根据《公司 2022 年限制性股票激励计划》，本激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意按照《公司 2022 年限制性股票激励计划》的相关规定办理解除限售相关事项。本次共计解除限售的股份数量为 1,650,000 股。

2) 鸿博股份 2022 年第二期限制性股票激励计划

2023 年 2 月 8 日，根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于鸿博股份有限公司向特定员工实施股权激励认购资金实收情况的验资报告》（上会师报字（2023）第 0344 号），经审验，截至 2023 年 1 月 13 日止，公司已收到 1 名激励对象认缴股款人民币 3,128,000.00 元，所有认缴股款均以货币资金形式投入。

2023 年 2 月 15 日，公司完成了 2022 年第二期限制性股票激励计划的授予登记工作。公司向激励对象授予限制性股票 850,000 股。

3) 2023 年限制性股票激励计划

公司于 2023 年 6 月 13 日召开第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈鸿博股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案，公司独立董事对本激励计划及其他相关议案发表了同意的独立意见。本事项于 2023 年 7 月 5 日经股东大会审议通过。

2023 年 6 月 15 日至 2023 年 6 月 25 日，公司对本激励计划授予的激励对象的姓名、任职公司和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议。2023 年 6 月 30 日，公司监事会披露了《鸿博股份有限公司监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况的说明》。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

报告期内，公司依法合规运营，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极履行社会责任。

(1) 公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会等组成的法人治理机构，形成了完整的内控制度，公司股东大会、董事会、监事会规范运作，构建了权责分明、协调运作、互相制衡的治理机制。报告期内，公司通过不断完善治理结构和内控体系，提升公司规范运作水平，充分保障了公司所有股东的合法权益。

(2) 股东及投资者权益保护

公司严格按照法律法规的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利。公司通过中国证监会指定的信息披露网站，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有投资者都能够公平地获取公司信息。通过接待投资者电话专线、互动易平台等多种渠道和方式，积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解。

(3) 职工权益保护

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，让员工工作开心、生活舒心、收入称心，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人

权益，切实关注员工健康、安全和满意度，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式，使员工得到切实的提高和发展，维护了员工权益。

（4）供应商和客户权益保护

与供应商坚持“自愿、平等、公平、诚实信用”的交易原则，注重于供应商相互促进共同成长，通过双方在技术、质量、服务商的互相交流与学习实现双方的共同发展与进步；为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务是公司的一贯追求，通过持续技术创新来满足客户的需求，通过加强产品质量和提供更满意的服务，提高客户的满意度和忠诚度。

（5）环境保护与可持续发展

在生产经营过程中，公司严格遵守国家和地方相关环保法律法规及规章，并及时获取、更新和传达相关环保法律法规及标准，以新的法规和标准为依据进行公司内部日常环保管理，积极履行企业环保义务，落实国家节能减排方针政策。

（6）践行社会责任情况

公司始终坚持依法经营的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，公司严格按照国家法律法规政策的规定生产经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展，积极参与包括义务献血等社区建设与管理工

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
毛伟	实际控制人	毛伟在担任鸿博股份有限公司董事长期间，母亲何卫萍名下证券账户于 2022 年 8 月 24 日至 2023 年 2 月 9 日累计买入鸿博股份有限公司股票 30,700 股，累计卖出鸿博股份有限公司股票 30,700 股，违反了《中华人民共和国证券法》第四十四条的规定，构成短线交易。	其他	<p>1、鸿博股份有限公司董事长毛伟先生收到中国证券监督管理委员会福建监管局行政监管措施决定书《关于对毛伟采取出具警示函措施的决定》（中国证券监督管理委员会福建监管局行政监管措施决定书[2023]6 号）“毛伟在担任鸿博股份有限公司董事长期间，母亲何卫萍名下证券账户于 2022 年 8 月 24 日至 2023 年 2 月 9 日累计买入鸿博股份有限公司股票 30,700 股，累计卖出鸿博股份有限公司股票 30,700 股，违反了《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）第四十四条的规定，构成短线交易。依据《证券法》第一百七十条第二款规定，决定采取出具警示函的行政监管措施。</p> <p>2、2023 年 4 月 10 日，公司收到《关于对鸿博股份有限公司董事长毛伟给予通报批评处分的决定》毛伟作为鸿博股份有限公司董事长，未如实提供相关人员交易信息，导致鸿博股份有限公司信息披露不真实、不准确，违反了交易所《股票上市规则（2022 年修订）》第 1.4 条、第 2.1.1 条、第 2.1.2 条、第 2.1.4 条、第 4.3.5 条第二款第十项的规定，对上述违规事实负有责任。鉴于上述违规事实及情节，依据本所《股票上市规则（2022 年修订）》第 13.2.3 条和《上市公司自律监管指引第 12 号——纪律处分实施标准》第十九条规定，经交易所纪律处分委员会审议通过，本所作出如下处分决定：对鸿博股份有限公司董事长毛伟给予通报批评的处分。</p> <p>对于鸿博股份有限公司董事长毛伟上述违规行为及本所给予的处分，本所将记入上市公司诚信档案，并向社会公开。</p>	2023 年 03 月 18 日	www.cninfo.com.cn

整改情况说明

适用 不适用

毛伟作为鸿博股份有限公司董事长，就母亲何卫萍女士股票短线交易事项，已深刻认识到本次交易的严重性，对因本次交易行为给公司和市场带来的不良影响深表歉意，并进行了积极整改。

一、改进情况

- 1、毛伟向直系亲属讲解了相关法律法规的规定，告知其严格规范买卖鸿博股份股票的行为；
- 2、毛伟告知其他亲属及友人严格规范买卖鸿博股份股票的行为；
- 3、毛伟向控制的各企业发出了通知，凡在本人控制的企业任职的人员均应严格规范买卖鸿博股份股票的行为。

二、学习情况

1. 以会议形式组织在本人控制的各企业任职的人员一起认真学习了《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件。
2. 除上述学习外，还加强了自身对上市公司内部相关制度的学习。
3. 毛伟及亲属今后将加强对证券账户的管理，加强学习，并严格执行相关法律、法规等规定，杜绝此类事件再次发生。
4. 毛伟及亲属承诺将自觉遵守《证券法》第四十四条关于禁止短线交易的规定，自最后一笔买入公司股票之日起六个月内不卖出公司股票，自最后一笔卖出公司股票之日起六个月内不买入公司股票。
5. 毛伟承诺将严格遵守相关规定审慎操作，督促相关人员严格规范买卖公司股票的行为，防止此类事件再次发生。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	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										
鸿博昊天科技有限公司	2022年03月19日	11,000	2022年03月18日	11,000	连带责任担保			3年	否	否
北京英博数科科技有限公司	2023年02月23日	5,000	2023年02月22日	5,000	连带责任担保			2年	否	否
鸿博昊天科技有限公司	2023年03月25日	15,400	2023年03月24日	15,400	连带责任担保			5年	否	否
四川鸿海印务有限公司	2023年04月04日	4,000	2023年04月03日	4,000	连带责任担保			3年	否	否
北京英博数科科技有限公司	2023年06月19日	40,000	2023年06月18日	40,000	连带责任担保			2年	否	否
北京英博数科科技有限公司	2023年06月30日	40,000	2023年06月29日	40,000	连带责任担保			2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		99,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		99,400				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		110,400		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		110,400				
子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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		99,400		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		99,400				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		110,400		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		110,400				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				70.24%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	32,000	6,000	0	0
合计		32,000	6,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、关于公司董事长亲属短线交易的事项

公司于 2023 年 2 月 10 日收到公司董事长、实际控制人毛伟先生出具的《关于本人亲属买卖股票构成短线交易的情况说明及致歉函》，毛伟先生之母亲何卫萍女士通过集中竞价方式于 2022 年 8 月 24 日、2022 年 8 月 25 日、2022 年 11 月 8 日、2022 年 12 月 7 日、2023 年 2 月 9 日买卖公司股票，上述交易构成短线交易，本次短线交易产生的收益为 96,920 元。何卫萍女士上述买卖公司股票行为所得收益作为本次短线交易的获利金额已全数上交公司。详情请查阅公司在巨潮资讯网上披露的《关于公司董事长亲属短线交易及致歉的公告》（2023-006）。

二、关于控股股东股权结构拟发生变动暨实际控制人拟发生变更的事项

2023 年 4 月 13 日，辉熠贸易与黎小林先生签署了《黎小林与河南辉熠贸易有限公司关于河南寓泰控股有限公司之股权转让协议》，将其持有的寓泰控股 94.2308%股权转让给了黎小林先生。4 月 14 日，公司董事长、实际控制人毛伟先生与杨凯先生签署了《杨凯与毛伟关于河南辉熠贸易有限公司之股权转让协议》，将其持有的辉熠贸易 100%股权转让给了杨凯先生。2023 年 4 月 13 日、4 月 14 日，寓泰控股和辉熠贸易分别与毛伟先生签署了《河南寓泰控股有限公司表决权委托协议》、《河南辉熠贸易有限公司表决权委托协议》，将二者持有的公司股份表决权全部委托给了毛伟先生。上述协议生效后，杨

凯先生将持有辉熠贸易 100%股权，黎小林先生将持有寓泰控股 94.2308%股权；辉熠贸易持有公司 40,000,000 股份，占公司总股本的比例为 8.03%，寓泰控股持有公司 71,263,785 股份，占公司总股本的比例为 14.30%，二者的实际控制人为一致行动人，辉熠贸易和寓泰控股仍为公司控股股东；毛伟先生合计拥有公司有表决权股份的数量为 111,263,785 股（占公司总股本的比例为 22.33%），仍为公司实际控制人。上述事项若最终达成，不会导致公司控股股东发生变化。公司实际控制人将变更为毛伟先生、杨凯先生、黎小林先生，三人将构成一致行动人关系。详情请查阅公司在巨潮资讯网上披露的《关于控股股东股权结构拟发生变动暨实际控制人拟发生变更的提示性公告》（2023-031）。

三、关于终止公司 2022 年非公开发行 A 股股票方案的事项

公司于 2022 年 1 月 24 日召开第五届董事会第三十次会议，审议通过了关于公司非公开发行 A 股股票的相关议案，公司拟非公开发行股票，发行对象为河南禄捷电子科技中心（有限合伙），发行对象以现金方式认购公司本次非公开发行的股份，发行数量不超过 56,818,181 股（含本数），募集资金总额不超过 30,000.00 万元（含本数）。自公司 2022 年非公开发行 A 股股票预案披露后，公司董事会、管理层与中介机构等积极推进非公开发行的各项工作。基于内外部环境变化等因素，结合公司整体规划，综合考虑全面实行股票发行注册制相关制度规则以及公司实际情况，经与相关各方充分沟通及审慎分析后，为全面切实维护全体股东的利益，公司拟终止 2022 年非公开发行 A 股股票事项。公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止公司 2022 年非公开发行 A 股股票事项的议案》，同意终止 2022 年非公开发行 A 股股票事项。具体内容详见公司在指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于终止公司 2022 年非公开发行 A 股股票方案的公告》（2023-045）。

四、关于股东部分股份被司法冻结的事项

1. 公司于 2023 年 5 月 9 日通过中国证券登记结算有限责任公司系统查询，获悉公司控股股东辉熠贸易和寓泰控股所持有的本公司股份被四川省巴中市中级人民法院司法冻结。具体内容详见公司在指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于股东部分股份被司法冻结的公告》（公告编号：2023-049）。

2. 公司于 2023 年 6 月 14 日通过中国证券登记结算有限责任公司系统查询，获悉公司控股股东寓泰控股所持有的部分本公司股份被司法冻结。具体内容详见公司在指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于股东部分股份被司法冻结的公告》（公告编号：2023-060）。

五、关于公司控股股东所持部分股份被强制平仓导致被动减持的事项

公司于 6 月 12 日收到控股股东寓泰控股与其一致行动人辉熠贸易转发的《强制平仓结果通知单》，获悉寓泰控股在财通证券股份有限公司（以下简称“财通证券”）的信用账户所持有的部分公司股份于 2023 年 6 月 12 日被财通证券强制平仓，被动减持数量为 1,588,700 股，占公司总股本比例为 0.31%，被动减持金额为：63,114,358.33 元。因收到法院协助执行通知书，财通证券对寓泰控股在财通证券信用账户持有的部分公司股份进行强制平仓减持所致，本次以集中竞价方式减持为控股股东的被动减持

行为，减持获得资金全部用于归还寓泰控股在财通证券的融资。本次强制平仓已结束，寓泰控股在信用账户内持有剩余的公司股份已转至寓泰控股在财通证券的普通证券账户。具体内容详见公司在指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于公司控股股东所持部分股份存在被强制平仓导致被动减持的风险提示公告》（2023-051）及《关于公司控股股东所持部分股份被强制平仓导致被动减持股份的公告》（2023-057）。

六、关于北京 AI 创新赋能中心进展的事项

目前，北京 AI 创新赋能中心项目已投入实际运营，相关产品与服务处于测试推广阶段。英博数科尚处于初创时期，主要业务包括：为市场提供算力出租、人工智能领域客户的相关集成产品贸易等业务。公司根据市场反馈持续投资扩建智算中心，扩容设备目前到货情况稳定。全资子公司英博数科于 7 月 27 日与紫光晓通科技有限公司签订《购销合同》，英博数科向紫光晓通采购 AI 创新赋能中心所需的部分设备，本次交易的合同金额共计 494,059,351.87 元，该款项预计使用募集资金支付，募集资金不足的部分采用自筹资金补足。对应相关设备按照募投项目设备进行管理。“北京 AI 创新赋能中心项目”募集资金使用完毕及项目投资完毕后，上市公司将对该项目进行结项。具体内容详见公司在指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司签订重大合同的公告》（2023-084）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,329,962	0.87%				850,000	850,000	5,179,962	1.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,329,962	0.87%						4,329,962	0.87%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	4,329,962	0.87%						4,329,962	0.87%
4、外资持股	0	0.00%				850,000	850,000	850,000	0.17%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	0	0.00%				850,000	850,000	850,000	0.17%
二、无限售条件股份	494,014,301	99.13%				-850,000	-850,000	493,164,301	98.96%
1、人民币普通股	494,014,301	99.13%				-850,000	-850,000	493,164,301	98.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	498,344,263	100.00%				0	0	498,344,263	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司实施限制性股票激励计划，共向 1 名激励对象授予限制性股票共计 85 万股。以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的解除限售条件之一，自激励对象获授限制性股票上市之日起，锁定期分别为 12 个月和 24 个月。

股份变动的批准情况

适用 不适用

• 鸿博股份 2022 年第二期限制性股票激励计划

1. 公司分别于 2022 年 11 月 16 日及 2022 年 11 月 21 日召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议和第六届董事会第五次会议、第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈鸿博股份有限公司 2022 年第二期限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于〈鸿博股份有限公司 2022 年第二期限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》等相关议案，公司独立董事对本激励计划及其他相关议案发表了同意的独立意见。

2. 2022 年 11 月 17 日至 2022 年 11 月 27 日，公司对本激励计划授予的激励对象的姓名、任职公司和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议。2022 年 12 月 2 日，公司监事会披露了《鸿博股份有限公司监事会关于公司 2022 年第二期限制性股票激励计划授予激励对象名单 的审核意见及公示情况的说明》。

3. 2022 年 12 月 7 日，公司召开 2022 年第六次临时股东大会审议通过了《关于〈鸿博股份有限公司 2022 年第二期限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》《关于〈鸿博股份有限公司 2022 年第二期限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并于 2022 年 12 月 8 日披露了《关于公司 2022 年第二期限制性股票激励计划内幕信息知情人及授予激励对象买卖公司股票情况的自查报告》及审议通过后的《鸿博股份有限公司 2022 年第二期限制性股票激励计划》。

4. 2022 年 12 月 16 日，公司召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。监事会对激励对象人员名单进行了核实，独立董事关于公司本激励计划授予相关事项发表了同意的独立意见。

5. 2023 年 2 月 8 日，根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于鸿博股份有限公司向特定员工实施股权激励认购资金实收情况的验资报告》（上会师报字（2023）第 0344 号），经审验，截至 2023 年 1 月 13 日止，公司已收到 1 名激励对象认缴股款人民币 3,128,000.00 元，所有认缴股款均以货币资金形式投入。

6. 2023 年 2 月 15 日，公司完成了 2022 年第二期限制性股票激励计划的授予登记工作。公司向激励对象授予限制性股票 850,000 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料并完成授予登记。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
ZHOU ZOE（周韡韡）	0	0	850,000	850,000	获授的股权激励限售股	经董事会审议确认
合计	0	0	850,000	850,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	127,769		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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南寓泰控股有限公司	境内非国有法人	13.98%	69,675,085	-1,588,700	0	69,675,085	冻结	69,675,085
河南辉熠贸易有限公司	境内非国有法人	8.03%	40,000,000	0	0	40,000,000	冻结	40,000,000
王赤平	境内自然人	0.65%	3,226,299	3,226,299	0	3,226,299		
国沅资产（湖北）私募基金管理有限公司-国沅华山一号私募证券投资基金	其他	0.48%	2,413,900	2,128,300	0	2,413,900		

国沅资产（湖北）私募基金管理有限公司—国沅紫金山一号私募证券投资基金	其他	0.45%	2,234,600	2,234,600	0	2,234,600		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.42%	2,097,602	1,847,367	0	2,097,602		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.34%	1,679,575	1,673,727	0	1,679,575		
陈冲	境内自然人	0.32%	1,577,850	1,001,350	0	1,577,850		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.31%	1,567,756	1,447,440	0	1,567,756		
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	境外法人	0.23%	1,128,859	1,029,867	0	1,128,859		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 本公司前十名股东中河南寓泰控股有限公司、河南辉熠贸易有限公司系控股股东，二者实控人黎小林先生、杨凯先生与毛伟先生三人构成一致行动人。 2. 除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	本公司前十名股东中河南寓泰控股有限公司和河南辉熠贸易有限公司分别与毛伟先生签署了表决权委托协议，将二者持有的公司股份表决权全部委托给毛伟先生。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南寓泰控股有限公司	69,675,085	人民币普通股	69,675,085					
河南辉熠贸易有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000					
王赤平	3,226,299	人民币普通股	3,226,299					
国沅资产（湖北）私募	2,413,900	人民币普	2,413,900					

基金管理有限公司-国 津华山一号私募证券 投资基金		普通股	
国津资产（湖北）私 募基金管理有限公司-国 津紫金山一号私募证 券投资基金	2,234,600	人民币普 普通股	2,234,600
华泰证券股份有限公司	2,097,602	人民币普 普通股	2,097,602
香港中央结算有限公司	1,679,575	人民币普 普通股	1,679,575
陈冲	1,577,850	人民币普 普通股	1,577,850
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	1,567,756	人民币普 普通股	1,567,756
华泰金融控股（香港） 有限公司-自有资金	1,128,859	人民币普 普通股	1,128,859
前 10 名无限售条件普通 股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股 东和前 10 名普通股股 东之间关联关系或一致行 动的说明	1. 本公司前十名股东中河南寓泰控股有限公司、河南辉熠贸易有限公司系公司控股股东，二者实控人黎小林先生、杨凯先生与毛伟先生三人构成一致行动人。 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 融资融券业务情况说明 （如有）（参见注 4）	1. 前 10 名无限售流通股股东之王赤平通过信用证券账户持有本公司股份 2,000,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 1,226,299 股，合计持有本公司股份 3,226,299 股。 2. 前 10 名无限售流通股股东之国津资产（湖北）私募基金管理有限公司-国津华山一号私募证券投资基金通过信用证券账户持有本公司股份 1,659,900 股，通过普通证券账户持有公司股份 754,000 股，合计持有本公司股份 2,413,900 股。 3. 前 10 名无限售流通股股东之国津资产（湖北）私募基金管理有限公司-国津紫金山一号私募证券投资基金通过信用证券账户持有本公司股份 1,929,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 305,600 股，合计持有本公司股份 2,234,600 股。 4. 前 10 名无限售流通股股东之陈冲通过信用证券账户持有本公司股份 1,577,850 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有本公司股份 1,577,850 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股 数（股）	本期增持 股份数量 （股）	本期减持 股份数量 （股）	期末持股 数（股）	期初被授 予的限制 性股票数 量（股）	本期被授 予的限制 性股票数 量（股）	期末被授 予的限制 性股票数 量（股）
周韡韡	副总经理	现任	0	850,000	0	850,000	0	850,000	850,000

合计	--	--	282,550	850,000	0	1,132,550	250,000	850,000	850,000
----	----	----	---------	---------	---	-----------	---------	---------	---------

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	河南辉熠贸易有限公司、河南寓泰控股有限公司
变更日期	2023 年 04 月 14 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2023 年 04 月 14 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	毛伟
新实际控制人名称	毛伟、杨凯、黎小林
变更日期	2023 年 04 月 14 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2023 年 04 月 14 日

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：鸿博股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,043,642,947.87	1,096,752,948.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	183,551,116.75	172,717,953.86
应收款项融资	156,730.00	621,954.00
预付款项	5,637,669.49	4,127,985.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	68,847,403.65	26,000,118.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	75,300,243.49	86,492,880.50
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,390,540.08	5,182,609.75
流动资产合计	1,390,526,651.33	1,391,896,451.21
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	
其他权益工具投资	0.00	
其他非流动金融资产	411,896,614.12	451,829,676.38
投资性房地产	12,532,692.18	13,942,292.22
固定资产	478,051,121.23	393,955,426.08
在建工程	1,907,564.86	1,650,880.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,972,939.96	16,272,777.71
无形资产	47,303,846.89	48,368,916.22
开发支出		
商誉	57,632,744.00	57,632,744.00
长期待摊费用	4,923,264.75	7,966,814.38
递延所得税资产	37,892,049.03	33,152,556.10
其他非流动资产	29,119,379.65	40,188,823.68
非流动资产合计	1,091,232,216.67	1,064,960,907.66
资产总计	2,481,758,868.00	2,456,857,358.87
流动负债：		
短期借款	358,406,250.01	298,398,008.63
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,372,935.80	14,260,000.00
应付账款	90,181,118.47	79,910,235.16
预收款项	0.00	0.00
合同负债	20,669,967.61	23,396,934.81
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,476,807.49	21,318,078.77
应交税费	7,335,348.35	21,533,026.47
其他应付款	48,793,876.02	54,314,031.78
其中：应付利息		
应付股利		13,654,020.94
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	102,003,649.38	126,753,320.42
其他流动负债	5,393,591.35	6,402,481.33
流动负债合计	665,633,544.48	646,286,117.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	55,000,000.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,616,753.90	8,168,312.96
长期应付款	13,749,107.75	22,629,462.02
长期应付职工薪酬		
预计负债	15,204,620.05	15,781,833.49
递延收益	8,513,274.71	8,880,945.75
递延所得税负债	32,688,195.26	33,598,552.18
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	130,771,951.67	89,059,106.40
负债合计	796,405,496.15	735,345,223.77
所有者权益：		
股本	498,344,263.00	498,344,263.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	843,851,119.15	858,389,656.77
减：库存股	17,549,035.49	21,101,278.71
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,888,743.01	68,888,743.01
一般风险准备		
未分配利润	178,131,529.94	209,810,470.39
归属于母公司所有者权益合计	1,571,666,619.61	1,614,331,854.46
少数股东权益	113,686,752.24	107,180,280.64
所有者权益合计	1,685,353,371.85	1,721,512,135.10
负债和所有者权益总计	2,481,758,868.00	2,456,857,358.87

法定代表人：毛伟 主管会计工作负责人：浦威 会计机构负责人：浦威

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	309,101,539.68	483,043,258.22
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	20,857,676.16	16,651,970.77
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	351,208.22	337,907.29
其他应收款	425,784,907.06	351,236,847.97
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,651,616.58	7,702,548.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,599,977.63	1,783,934.34
流动资产合计	767,346,925.33	860,756,467.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,291,733,814.83	1,059,683,814.83
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	405,896,614.12	445,829,676.38
投资性房地产	10,323,862.58	11,617,979.36
固定资产	60,897,730.18	62,279,141.75
在建工程	1,902,432.13	1,582,311.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	887,990.97	1,099,568.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	485,134.33	700,668.91
递延所得税资产	26,336,632.97	22,487,955.48
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,798,464,212.11	1,605,281,116.31
资产总计	2,565,811,137.44	2,466,037,583.62
流动负债：		
短期借款	238,296,250.01	218,272,083.35
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,604,004.10	0.00
应付账款	7,480,497.70	9,712,332.11
预收款项	0.00	0.00
合同负债	3,815,946.03	7,968,509.40
应付职工薪酬	2,487,056.83	3,579,240.96

应交税费	1,260,352.70	610,857.86
其他应付款	332,767,139.79	261,611,410.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	80,181,944.44	100,131,944.44
其他流动负债	1,804,157.94	2,670,517.14
流动负债合计	671,697,349.54	604,556,895.69
非流动负债：		
长期借款	55,000,000.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	29,696,381.16	29,861,674.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	84,696,381.16	29,861,674.49
负债合计	756,393,730.70	634,418,570.18
所有者权益：		
股本	498,344,263.00	498,344,263.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	877,048,965.06	876,359,382.46
减：库存股	17,549,035.49	21,101,278.71
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,651,445.25	67,651,445.25
未分配利润	383,921,768.92	410,365,201.44
所有者权益合计	1,809,417,406.74	1,831,619,013.44
负债和所有者权益总计	2,565,811,137.44	2,466,037,583.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	292,411,961.47	232,497,625.65
其中：营业收入	292,411,961.47	232,497,625.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	314,614,819.92	268,253,894.53

其中：营业成本	223,126,702.42	185,614,873.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,309,607.74	4,438,656.40
销售费用	14,604,015.26	10,064,698.23
管理费用	49,753,985.99	56,018,283.15
研发费用	12,239,457.92	5,582,454.79
财务费用	9,581,050.59	6,534,928.28
其中：利息费用	12,230,410.66	11,074,893.26
利息收入	2,734,407.12	4,670,521.77
加：其他收益	2,459,013.47	2,933,468.81
投资收益（损失以“-”号填列）	1,737,594.03	2,863,448.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-380,476.05	309,342.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	148,989.06	-5,073,586.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	128,745.24	-1,820,215.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,108,992.70	-36,543,810.42
加：营业外收入	466,718.68	175,767.25
减：营业外支出	281,447.60	48,517.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,923,721.62	-36,416,560.95
减：所得税费用	426,867.45	-4,683,258.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,350,589.07	-31,733,302.53
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,350,589.07	-31,733,302.53
2. 终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-31,678,940.45	-40,516,561.66
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	13,328,351.38	8,783,259.13
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	-18,350,589.07	-31,733,302.53
归属于母公司所有者的综合收益总 额	-31,678,940.45	-40,516,561.66
归属于少数股东的综合收益总额	13,328,351.38	8,783,259.13
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.0642	-0.0822
(二) 稀释每股收益	-0.0639	-0.0821

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

法定代表人：毛伟 主管会计工作负责人：浦威 会计机构负责人：浦威

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	25,832,909.20	19,733,066.66
减：营业成本	21,438,516.93	18,322,404.47
税金及附加	921,203.00	813,936.08
销售费用	4,678,279.51	2,954,896.87
管理费用	22,767,862.93	28,950,589.52
研发费用	2,120,166.66	1,700,649.64

财务费用	6,872,620.78	6,380,046.22
其中：利息费用	8,317,805.61	8,501,790.54
利息收入	1,457,805.11	2,165,557.44
加：其他收益	1,410,269.10	664,380.61
投资收益（损失以“-”号填列）	897,806.56	67,293,859.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-192,636.94	-131,257.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-971,233.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	152,163.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-30,850,301.89	27,618,456.60
加：营业外收入	393,103.71	91,476.00
减：营业外支出	205.16	15,570.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,457,403.34	27,694,362.48
减：所得税费用	-4,013,970.82	-5,420,951.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,443,432.52	33,115,314.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,443,432.52	33,115,314.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-26,443,432.52	33,115,314.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,080,131,236.68	907,565,927.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,784.67	49,385.78
收到其他与经营活动有关的现金	31,735,465.26	18,513,940.14
经营活动现金流入小计	1,111,873,486.61	926,129,253.88
购买商品、接受劳务支付的现金	929,195,769.29	780,108,083.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	69,673,826.14	67,007,660.90
支付的各项税费	43,914,649.81	15,592,438.55
支付其他与经营活动有关的现金	56,589,118.24	55,105,594.42
经营活动现金流出小计	1,099,373,363.48	917,813,777.78
经营活动产生的现金流量净额	12,500,123.13	8,315,476.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	367,941,551.35	630,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,292,076.59	2,863,448.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	94,100.00	570,237.74
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	371,327,727.94	633,433,686.52
购建固定资产、无形资产和其他长	105,598,642.08	3,783,566.64

期资产支付的现金		
投资支付的现金	370,000,000.00	706,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	485,598,642.08	709,783,566.64
投资活动产生的现金流量净额	-114,270,914.14	-76,349,880.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	10,791,000.00
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	345,000,000.00	305,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,128,000.00	
筹资活动现金流入小计	348,128,000.00	315,791,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	156,795,549.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,470,224.29	10,796,172.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,654,020.94	637,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	20,088,537.71	4,447,869.00
筹资活动现金流出小计	295,558,762.00	172,039,591.26
筹资活动产生的现金流量净额	52,569,238.00	143,751,408.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,686.30	3,411.29
五、现金及现金等价物净增加额	-49,198,866.71	75,720,416.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,067,524,443.78	1,016,489,182.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,018,325,577.07	1,092,209,598.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,638,478.23	22,564,879.53
收到的税费返还	0.00	15,051.31
收到其他与经营活动有关的现金	733,636,316.14	651,442,091.66
经营活动现金流入小计	753,274,794.37	674,022,022.50
购买商品、接受劳务支付的现金	92,320,980.65	45,683,222.28
支付给职工以及为职工支付的现金	13,133,402.79	16,266,952.68
支付的各项税费	1,012,356.13	791,757.14
支付其他与经营活动有关的现金	653,826,760.68	633,649,015.46
经营活动现金流出小计	760,293,500.25	696,390,947.56
经营活动产生的现金流量净额	-7,018,705.88	-22,368,925.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	267,941,551.35	510,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,389,317.47	67,293,859.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	132,237.74
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	270,330,868.82	577,426,097.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	744,932.93	2,006,367.40

投资支付的现金	480,000,000.00	526,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	490,744,932.93	528,006,367.40
投资活动产生的现金流量净额	-220,414,064.11	49,419,730.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	10,791,000.00
取得借款收到的现金	165,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,128,000.00	
筹资活动现金流入小计	168,128,000.00	110,791,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,243,638.95	8,265,833.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	118,243,638.95	148,265,833.37
筹资活动产生的现金流量净额	49,884,361.05	-37,474,833.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,686.30	3,411.29
五、现金及现金等价物净增加额	-177,545,722.64	-10,420,617.06
加：期初现金及现金等价物余额	483,043,258.22	445,727,143.07
六、期末现金及现金等价物余额	305,497,535.58	435,306,526.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	498,344,263.00	0.00	0.00	0.00	858,389,656.77	21,101,278.71	0.00	0.00	68,888,743.01	0.00	209,810,470.39	0.00	1,614,331,854.46	107,180,280.64	1,721,512,135.10
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	498,344,263.00	0.00	0.00	0.00	858,389,656.77	21,101,278.71	0.00	0.00	68,888,743.01	0.00	209,810,470.39	0.00	1,614,331,854.46	107,180,280.64	1,721,512,135.10

	63.00				56.77	8.71			3.01		70.39		,854.46	80.64	,135.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	14,538.53	3,552,243.22	0.00	0.00	0.00	0.00	31,678.94	0.00	42,665.23	6,547.60	36,158.76
（一）综合收益总额											31,678.94		31,678.94	13,328.35	18,350.58
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	14,538.53	3,552,243.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,986.29	6,821.87	17,808.17
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,241.82								4,241.82		4,241.82
4. 其他					18,780.36	3,552,243.22							15,228.12	6,821.87	22,050.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00

2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	498,344,263.00	0.00	0.00	0.00	843,851,119.15	17,549,035.49	0.00	0.00	68,888,743.01	0.00	178,131,529.94	0.00	1,571,666,619.61	113,686,752.24	1,685,353,371.85

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	498,344,263.00				875,577,669.05	40,518,032.85			65,354,174.44		288,414,596.91		1,687,172,643.55	96,578,167.87	1,783,750,811.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他																
二、本年期初余额	498,344,263.00				875,577,669.05	40,518,032.85				65,354,147.44		288,414,596.91		1,687,172,643.55	96,578,167.87	1,783,750,811.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-14,537,686.91	-15,144,061.91						-40,516,561.66		-39,910,186.66	8,783,259.13	31,126,927.53
（一）综合收益总额												-40,516,561.66		-40,516,561.66	8,783,259.13	31,733,302.53
（二）所有者投入和减少资本					-14,537,686.91	-15,144,061.91								606,375.00		606,375.00
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-14,537,686.91	-15,144,061.91								606,375.00		606,375.00
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本																

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	498,344,263.00				861,039,982.14	25,373,970.94			65,354,147.44		247,803,352.25		1,647,262,456.89	105,361,427.00	1,752,623,883.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	498,344,263.00	0.00	0.00	0.00	876,359,382.46	21,101,278.71	0.00	0.00	67,651,445.25	410,365,201.44	0.00	1,831,619,013.44
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	498,344,263.00	0.00	0.00	0.00	876,359,382.46	21,101,278.71	0.00	0.00	67,651,445.25	410,365,201.44	0.00	1,831,619,013.44

三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	0.00	0.00	0.00	0.00	689,5 82.60	- 3,552 ,243. 22	0.00	0.00	0.00	- 26,44 3,432 .52	0.00	- 22,20 1,606 .70
(一) 综合 收益总额										- 26,44 3,432 .52		- 26,44 3,432 .52
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	689,5 82.60	- 3,552 ,243. 22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,241 ,825. 82
1. 所有者 投入的普通 股												0.00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												0.00
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					4,241 ,825. 82							4,241 ,825. 82
4. 其他					- 3,552 ,243. 22	- 3,552 ,243. 22						0.00
(三) 利润 分配												0.00
1. 提取盈 余公积												0.00
2. 对所有 者(或股 东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有 者权益内部 结转												0.00
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												0.00
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												0.00
3. 盈余公 积弥补亏损												0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益												0.00

6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	498,344,263.00	0.00	0.00	0.00	877,048,965.06	17,549,035.49	0.00	0.00	67,651,445.25	383,921,768.92	0.00	1,809,417,406.74

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	498,344,263.00				892,670,004.94	40,518,032.85			64,116,849.68	378,553,841.28		1,793,166,926.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	498,344,263.00				892,670,004.94	40,518,032.85			64,116,849.68	378,553,841.28		1,793,166,926.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-14,537,686.91	-15,144,061.91				33,115,314.14		33,721,689.14
(一) 综合收益总额										33,115,314.14		33,115,314.14
(二) 所有者投入和减少资本					-14,537,686.91	-15,144,061.91						606,375.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额					- 14,537,686.91	- 15,144,061.91						606,375.00
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	498,344,263.00				878,132,318.03	25,373,970.94			64,116,849.68	411,669,155.42		1,826,888,615.19

三、公司基本情况

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

根据公司 2007 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可字[2008]522 号《关于核准福建鸿博印刷股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，2008 年公司（股票代码：002229）采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股股票（A 股）2,000 万股，其中，网下配售 400 万股，网上定价发行 1,600 万股，发行价格为 13.88 元/股。本次发行后公司总股本变更为 8,000 万股，每股面值 1 元，公司注册资本变更为人民币 8,000 万元。根据 2009 年第一次临时股东大会决议，公司以总股本 8,000 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股，每股面值为人民币 1 元，增加注册资本人民币 5,600 万元，变更后公司注册资本（股本）为人民币 13,600 万元。

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

根据 2011 年度股东大会决议，公司以总股本 15,694 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 9 股，每股面值为人民币 1 元，增加注册资本人民币 14,124.60 万元，变更后注册资本增至人民币 29,818.60 万元。

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

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

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

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

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

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

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

公司法定代表人为：毛伟。

公司注册地为：福建省福州市金山开发区金达路 136 号，公司总部地址：福建省福州市金山开发区金达路 136 号

2、业务性质和主要经营活动

公司及其子公司（以下简称“集团”）属于印刷企业，公司于 2002 年经福建省民政厅认定为福利企业。集团的许可经营范围为：出版物（含内部书刊印刷）、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（含票证、票据印刷）；磁卡、智能卡的研制与加工；热敏纸、UV 油墨、印刷设备、电子产品的销售；皮革证件、铜铝牌匾和不干胶的印刷；对外贸易：对金融业、文化、体育和娱乐业的投资；网络技术开发与服务；文化创意设计与服务；物联网技术开发与服务；网上贸易代理；互联网游戏出版服务、网络（手机）游戏服务；动漫游戏软件开发、游戏电子出版物服务；生产、销售酒以及销售食品。报告期内集团的主要经营活动为：（1）彩票热敏纸票证产品、普通税务发票、证书证件等票证产品的生产销售；（2）包装装潢品、办公用纸等产品生产销售；（3）彩票代购、新彩种开发及技术维护；（4）销售酒；（5）智能标签、金融 IC 卡、社保卡等 RFID 智能标签制作和物联网技术服务。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

公司的控股股东为河南寓泰控股有限公司及河南辉熠贸易有限公司，最终控制方为毛伟、杨凯、黎小林。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司第六届第十八次董事会会议于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司共 25 家，详见“本附注九、在其他主体中的权益”。本报告期新设 1 家子公司北京鸿博数科科技有限公司，2 家孙公司福建兴元数科科技有限公司、成都虹创文化传播有限公司，纳入合并范围，详见“本附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五 / 24、附注五 / 30 和附注五 / 39。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

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

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

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。
- 合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

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

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

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

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

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

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

10、金融工具

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

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

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

〈1〉 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

〈2〉 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

〈3〉 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

2) 权益工具

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

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额

的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

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

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

2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

续期为基准进行计算；

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

4) 前瞻性信息

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

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

<1> 应收票据组合：

1> 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

<2> 应收账款组合：

1> 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2> 应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	3%
1-2 年	20%
2-3 年	40%
3-4 年	70%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

(3) 其他应收款组合：

1> 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

其他应收款—其他组合	账龄组合	续期预期信用损失率，计算预期信用损失
------------	------	--------------------

2>其他应收款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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

① 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

② 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

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

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

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

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

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

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11、应收票据

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

12、应收账款

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

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

17、合同成本

(1) 合同履约成本

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

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

(2) 合同取得成本

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

(3) 合同成本摊销

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

(4) 合同成本减值

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

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

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

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

(1) 投资成本确定

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

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

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

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

额计入投资当期的损益。

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

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

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

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
土地使用权	50 年		2%
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年-15 年	5%	6.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

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

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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

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

到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

(1) 使用权资产确认条件

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

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类使用权资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	2年-10年	5%	47.5%-9.5%

(5) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。

于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年	0%
非专利技术、计算机软件	5 年	0%

(2) 内部研究开发支出会计政策

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
经营租赁资产改良支出	5 年-10 年
其他	3 年-5 年

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 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。
- 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，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，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。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：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；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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据“本附注五、29、使用权资产”计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

37、股份支付

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

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

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

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

不适用。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

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

①公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

1) 初始计量

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

2) 后续计量

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

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

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

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

②公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始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。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
鸿博股份有限公司	15%
北京中科彩技术有限公司	15%
鸿博昊天科技有限公司	15%
重庆市鸿海印务有限公司	15%

四川鸿海印务有限公司	15%
四川玉屏池酒业有限公司	25%
鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司	25%
福州港龙贸易有限公司	25%
福建鸿博致远信息科技有限公司	25%
广州彩创网络技术有限公司	25%
北京昊天国彩印刷有限公司	25%
北京科信盛彩投资有限公司	25%
钻研（北京）国际文化传媒有限公司	25%
无锡双龙信息纸有限公司	25%
开封鸿博股权投资有限公司	25%
乐特瑞（海南）科技有限公司	25%
上海弘博信息技术有限公司	25%
成都标点体育文化发展有限公司	25%
成都虹捷文化传播有限公司	25%
珠海寰博科技有限公司	25%
香港鸿博集团有限公司	
亿科集团有限公司	
北京英博数科科技有限公司	25%
北京鸿博数科科技有限公司	25%
福建兴元数科科技有限公司	25%
成都虹创文化传播有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税优惠

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

（2）企业所得税优惠

①据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司鸿博股份有限公司于2020年被认定为高新技术企业，并取得编号为“GR202035001551”高新技术企业证书，于2020年至2023年企业所得税按15%的税率征收；

孙公司北京中科彩技术有限公司于2022年被认定为高新技术企业，并取得编号为“GR202211001067”高新技术企业证书，于2022年至2024年企业所得税按15%的税率征收；

子公司鸿博昊天科技有限公司于2020年被认定为高新技术企业，并取得编号为“GR202011001389”高新技术企业证书，于2020年至2023年10月企业所得税按15%的税率征收。

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

根据财政部、国家税务总局及海关总署联合发文的《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号）的规定，子公司重庆市鸿海印务有限公司及孙公司四川鸿海印务有限公司自2021年1月1日至2030年12月31日的企业所得税按15%的税率征收。

3、其他

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	5,000.13	6,440.70
银行存款	1,017,682,154.41	1,066,881,874.79
其他货币资金	25,955,793.33	29,864,633.29
合计	1,043,642,947.87	1,096,752,948.78
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	25,317,370.80	29,228,505.00

其他说明

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在质押或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	11,768,931.70	14,260,000.00
保函保证金	9,944,435.00	6,000,250.00
履约保证金	0.00	8,968,255.00
信用证保证金	3,604,004.10	
被冻结的银行存款		
合计	25,317,370.80	29,228,505.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,134,083.54	1.09%	2,134,083.54	100.00%		5,358,730.79	2.80%	5,358,730.79	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	192,877,688.25	98.91%	9,326,571.50	4.84%	183,551,116.75	186,122,660.73	97.20%	13,404,706.87	7.20%	172,717,953.86
其中：										
信用组合	192,877,688.25	98.91%	9,326,571.50	4.84%	183,551,116.75	186,122,660.73	97.20%	13,404,706.87	7.20%	172,717,953.86
合计	195,011,771.79	100.00%	11,460,655.04	5.88%	183,551,116.75	191,481,391.52	100.00%	18,763,437.66	9.80%	172,717,953.86

按单项计提坏账准备： 2,134,083.54

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省工商行政管理局	16,260.00	16,260.00	100.00%	无法收回

山东联合村镇银行发展服务中心	1,278.50	1,278.50	100.00%	无法收回
北京华美鸿业广告传媒有限公司	164,448.99	164,448.99	100.00%	无法收回
国影智翼(北京)文化传播有限公司	108,880.92	108,880.92	100.00%	无法收回
河北联合资讯广告有限公司秦皇岛分公司	22,741.72	22,741.72	100.00%	无法收回
北京金碧伟业印刷有限公司	292,242.00	292,242.00	100.00%	无法收回
武汉华窖酒业有限公司	723,866.30	723,866.30	100.00%	无法收回
邢台市晨凯商贸有限公司	320,359.80	320,359.80	100.00%	无法收回
四川郎淳酒业有限公司	36,720.00	36,720.00	100.00%	无法收回
酒立得(武汉)科技股份有限公司(李岱)	354,833.10	354,833.10	100.00%	无法收回
北京阅视聚鲨媒体科技有限公司	1,202.97	1,202.97	100.00%	无法收回
南京张总(张敏丽)	89,256.08	89,256.08	100.00%	无法收回
崔亮	1,993.16	1,993.16	100.00%	无法收回
合计	2,134,083.54	2,134,083.54		

按组合计提坏账准备：9,326,571.50

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	187,608,524.15	5,622,909.73	3.00%
1-2年	1,429,216.27	285,843.26	20.00%
2-3年	236,524.88	94,609.95	40.00%
3-4年	546,160.04	382,312.03	70.00%
4-5年	581,831.91	465,465.53	80.00%
5年以上	2,475,431.00	2,475,431.00	100.00%
合计	192,877,688.25	9,326,571.50	

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	187,608,524.15
1至2年	1,429,216.27
2至3年	353,553.79
3年以上	5,620,477.58
3至4年	546,160.04

4 至 5 年	581,831.91
5 年以上	4,492,485.63
合计	195,011,771.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	5,358,730.79			3,224,647.25		2,134,083.54
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,404,706.87	359,990.17		4,438,125.54		9,326,571.50
合计	18,763,437.66	359,990.17		7,662,772.79		11,460,655.04

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
本期实际核销的应收账款	7,662,772.79

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
客户一	货款	564,143.33	无法收回	OA 审批	否
客户二	货款	7,098,629.46	无法收回	OA 审批	否
合计		7,662,772.79			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	39,986,221.26	20.50%	1,199,586.64

第二名	24,600,452.40	12.61%	738,013.57
第三名	12,323,911.32	6.32%	369,717.34
第四名	10,198,886.19	5.23%	305,966.59
第五名	8,005,585.57	4.11%	240,167.57
合计	95,115,056.74	48.77%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	156,730.00	621,954.00
合计	156,730.00	621,954.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,322,067.18	94.40%	3,669,102.16	88.88%
1 至 2 年	39,286.00	0.70%	433,950.57	10.51%
2 至 3 年	276,316.31	4.90%	24,932.74	0.61%
3 年以上		0.00%		0.00%
合计	5,637,669.49		4,127,985.47	

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	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	1,003,710.24	17.80	1 年以内	尚未到结算期
第二名	885,552.06	15.71	1 年以内	尚未到结算期
第三名	800,010.21	14.19	1 年以内	尚未到结算期
第四名	252,815.78	4.48	1 年以内	尚未到结算期
第五名	209,420.04	3.71	1 年以内	尚未到结算期
合计	3,151,508.33	55.89		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	68,847,403.65	26,000,118.85
合计	68,847,403.65	26,000,118.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金及备用金	22,098,831.86	21,536,075.95
往来及其他	49,612,184.46	7,303,147.24
合计	71,711,016.32	28,839,223.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	500,923.26		2,338,181.08	2,839,104.34
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-60,340.39	60,340.39		0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	-92,479.74	116,988.07		24,508.33
本期转回				0.00
本期转销				0.00

本期核销				0.00
其他变动				0.00
2023 年 6 月 30 日余额	348,103.13	177,328.46	2,338,181.08	2,863,612.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	62,891,475.55
1 至 2 年	2,980,733.95
2 至 3 年	1,059,088.00
3 年以上	4,779,718.82
3 至 4 年	154,801.57
4 至 5 年	109,374.10
5 年以上	4,515,543.15
合计	71,711,016.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来及其他	40,500,000.00	1年以内	56.48%	
第二名	保证金	6,568,882.00	1年以内	9.16%	
第三名	往来及其他	4,368,869.60	1年以内	6.09%	218,388.83
第四名	往来及其他	2,405,788.45	1年以内、1-2年	3.35%	160,516.35
第五名	保证金	2,000,000.00	5年以上	2.79%	
合计		55,843,540.05		77.87%	378,905.18

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
财政部	促进残疾人就业税收优惠	2,405,788.45	1年以内 2,003,519.20、1-2年 402,269.25	2023年下半年全额收回

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	46,839,812.66	5,638,945.09	41,200,867.57	58,410,908.20	6,541,978.95	51,868,929.25

在产品	7,536,892.77		7,536,892.77	10,146,175.70		10,146,175.70
库存商品	23,956,374.03	1,750,837.77	22,205,536.26	22,253,318.74	3,457,019.87	18,796,298.87
周转材料	661,337.23		661,337.23	492,217.20		492,217.20
消耗性生物资产						0.00
合同履约成本						0.00
发出商品	3,695,609.66		3,695,609.66	5,189,259.48		5,189,259.48
合计	82,690,026.35	7,389,782.86	75,300,243.49	96,491,879.32	9,998,998.82	86,492,880.50

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,541,978.95	5,885.33		908,919.19		5,638,945.09
库存商品	3,457,019.87	-154,874.39		1,551,307.71		1,750,837.77
合计	9,998,998.82	-148,989.06		2,460,226.90		7,389,782.86

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	13,386,848.29	5,182,609.75
待认证进项税额	3,691.79	
合计	13,390,540.08	5,182,609.75

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

					因	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产-成本	221,265,313.65	259,706,865.00
交易性金融资产-公允价值变动	190,631,300.47	192,122,811.38
合计	411,896,614.12	451,829,676.38

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	57,670,133.76	4,111,770.00		61,781,903.76
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	57,670,133.76	4,111,770.00	0.00	61,781,903.76
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	46,277,138.94	1,562,472.60		47,839,611.54
2. 本期增加金额	1,368,482.34	41,117.70		1,409,600.04
(1) 计提或摊销	1,368,482.34	41,117.70		1,409,600.04
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	47,645,621.28	1,603,590.30	0.00	49,249,211.58
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,024,512.48	2,508,179.70	0.00	12,532,692.18
2. 期初账面价值	11,392,994.82	2,549,297.40		13,942,292.22

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	477,946,075.62	393,850,380.47
固定资产清理	105,045.61	105,045.61
合计	478,051,121.23	393,955,426.08

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	323,011,772.37	584,039,249.02	15,097,995.77	17,885,005.67	940,034,022.83

2. 本期增加金额		102,206,778.53	828,849.56	722,404.20	103,758,032.29
(1) 购置		102,011,268.80	828,849.56	437,121.67	103,277,240.03
(2) 在建工程转入		195,509.73		285,282.53	480,792.26
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		4,279,266.34	707,234.19	1,256,057.54	6,242,558.07
(1) 处置或报废		4,279,266.34	707,234.19	1,256,057.54	6,242,558.07
4. 期末余额	323,011,772.37	681,966,761.21	15,219,611.14	17,351,352.33	1,037,549,497.05
二、累计折旧					
1. 期初余额	84,648,782.90	426,949,355.09	9,839,934.22	14,949,132.97	536,387,205.18
2. 本期增加金额	4,594,762.56	13,588,667.25	685,319.03	431,637.33	19,300,386.17
(1) 计提	4,594,762.56	13,588,667.25	685,319.03	431,637.33	19,300,386.17
3. 本期减少金额		4,049,226.22	669,158.81	1,162,222.07	5,880,607.10
(1) 处置或报废		4,049,226.22	669,158.81	1,162,222.07	5,880,607.10
4. 期末余额	89,243,545.46	436,488,796.12	9,856,094.44	14,218,548.23	549,806,984.25
三、减值准备					
1. 期初余额		9,796,192.51		244.67	9,796,437.18
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		9,796,192.51		244.67	9,796,437.18
四、账面价值					
1. 期末账面价值	233,768,226.91	235,681,772.58	5,363,516.70	3,132,559.43	477,946,075.62
2. 期初账面价值	238,389,699.10	147,252,413.37	5,161,827.73	3,046,440.27	393,850,380.47

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
梅岭观海停车位	4,885,070.45	开发商尚未统一办理

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处置设备	105,045.61	105,045.61
合计	105,045.61	105,045.61

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,907,564.86	1,650,880.89
合计	1,907,564.86	1,650,880.89

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	5,132.73		5,132.73	68,569.37		68,569.37
工程装修	1,902,432.13		1,902,432.13	1,582,311.52		1,582,311.52
合计	1,907,564.86		1,907,564.86	1,650,880.89		1,650,880.89

(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
长乐厂房改造		1,582,311.52	320,120.61			1,902,432.13						其他
合计		1,582,311.52	320,120.61			1,902,432.13						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	90,791,713.63	90,791,713.63
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	90,791,713.63	90,791,713.63
二、累计折旧		
1. 期初余额	74,518,935.92	74,518,935.92
2. 本期增加金额	6,299,837.75	6,299,837.75
(1) 计提	6,299,837.75	6,299,837.75
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	80,818,773.67	80,818,773.67
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,972,939.96	9,972,939.96
2. 期初账面价值	16,272,777.71	16,272,777.71

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	57,290,399.68			14,327,529.13	100,000.00	71,717,928.81
2. 本期增加金额				78,258.40		78,258.40
(1) 购置				78,258.40		78,258.40
(2) 内部研发						

(3)) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1)) 处置						
4. 期末余额	57,290,399.68	0.00	0.00	14,405,787.53	100,000.00	71,796,187.21
二、累计摊销						0.00
1. 期初余额	11,080,286.09			12,168,726.50	100,000.00	23,349,012.59
2. 本期增加金额	573,462.72			569,865.01		1,143,327.73
(1)) 计提	573,462.72			569,865.01		1,143,327.73
3. 本期减少金额						
(1)) 处置						
4. 期末余额	11,653,748.81	0.00	0.00	12,738,591.51	100,000.00	24,492,340.32
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	45,636,650.87	0.00	0.00	1,667,196.02	0.00	47,303,846.89
2. 期初账面价值	46,210,113.59			2,158,802.63		48,368,916.22

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
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
无锡双龙信息纸有限公司	17,790,965.08					17,790,965.08
广州彩创网络技术有限公司	1,937,437.40					1,937,437.40
北京科信盛彩投资有限公司	30,420,214.40					30,420,214.40
成都标点体育文化发展有限公司	19,704,006.49					19,704,006.49
合计	69,852,623.37					69,852,623.37

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
无锡双龙信息纸有限公司	7,760,122.71					7,760,122.71
广州彩创网络技术有限公司	1,937,437.40					1,937,437.40
北京科信盛彩	2,522,319.26					2,522,319.26

投资有限公司						
合计	12,219,879.37					12,219,879.37

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无锡双龙信息纸有限公司商誉所在资产组为无锡双龙信息纸有限公司的固定资产、无形资产、长期待摊费用及商誉，本次纳入资产组范围的各项资产的账面价值为 7,094.30 万元。

公司通过收购北京科信盛彩投资有限公司 100% 股权而持有北京中科彩技术有限公司 51% 股权，北京科信盛彩投资有限公司除投资北京中科彩技术有限公司外，无其他经营业务，故北京科信盛彩投资有限公司商誉资产组为北京中科彩技术有限公司的长期应收款、固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用及分摊的商誉，本次纳入资产组范围的各项资产的账面价值为 9,359.38 万元。

2021 年 8 月，鸿博股份出资 2,295.00 万元人民币收购成都标点体育文化发展有限公司 51% 股权。合并日成都标点体育文化发展有限公司净资产公允价值为 636.47 万元，鸿博股份享有的净资产公允价值为 324.60 万元，合并成本为 2,295.00 万元，确认商誉 1,970.40 万元。此外，属于少数股东的商誉为 1,893.13 万元。本次纳入资产组范围的各项资产的账面价值为 3,878.49 万元。

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

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

本公司对无锡双龙信息纸有限公司商誉的减值测试，系根据北京中锋资产评估有限责任公司出具的《鸿博股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的无锡双龙信息纸有限公司资产组可回收金额评估项目资产评估报告》（中锋评报字（2023）第 01046 号）确定的无锡双龙信息纸有限公司截止 2022 年 12 月 31 日资产组价值的评估结果为基础确定，该资产组公允价值减去处置费用的净额为 7175.09 万元。根据减值测试的结果，无锡双龙信息纸有限公司的商誉未发生减值，故本期期末未对其计提减值准备。

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

本公司对北京科信盛彩投资有限公司商誉的减值测试，系根据北京中锋资产评估有限责任公司出具的《鸿博股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的北京中科彩技术有限公司资产组可回收金额评估项目资产评估报告》（中锋评报字（2023）第 01040 号）确定的北京中科彩技术有限公司截止 2022 年 12 月 31 日资产组价值的评估结果为基础确定，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 11.84%-13.41%，截至 2022 年 12 月 31 日，该资产组预计未来现金流量的现值为 15,640.63 万元。根据减值测试的结果，北京科信盛彩投资有限公司的商誉未发生减值，故本期期末未对其计提减值准备。

本公司对成都标点体育文化发展有限公司商誉的减值测试，系根据北京中锋资产评估有限责任公司出具的《鸿博股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的成都标点体育文化发展有限公司资产组可回收金额评估项目资产评估报告》（中锋咨报字（2023）第 80003 号）确定的成都标点体育文化发展有限公司截止 2022 年 12 月 31 日资产组价值的评估结果为基础确定，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.55%，截至 2022 年 12 月 31 日，该资产组预计未来现金流量的现值为 4,320.81 万元。根据减值测试的结果，成都标点体育文化发展有限公司的商誉未发生减值，故本期期末未对其计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁资产改良支出	3,598,880.93		3,342,765.05		256,115.88
其他	4,367,933.45	781,639.31	482,423.89		4,667,148.87
合计	7,966,814.38	781,639.31	3,825,188.94		4,923,264.75

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,780,807.13	2,431,996.89	15,336,892.18	2,585,240.56
内部交易未实现利润	2,392,226.20	358,833.93	2,513,837.17	377,075.57
可抵扣亏损	188,428,989.56	29,723,814.80	162,272,117.84	25,305,860.72
软件补偿款	739,094.25	110,864.14	923,867.85	138,580.18
预计负债	15,204,620.05	2,280,693.01	15,781,833.49	2,367,275.01
递延收益	7,663,281.99	1,883,652.64	7,796,483.42	1,912,604.31
股权激励费用	7,347,957.48	1,102,193.62	3,106,131.66	465,919.75
合计	236,556,976.66	37,892,049.03	207,731,163.61	33,152,556.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧年限差异产生的递延所得税负债	19,945,427.30	2,991,814.10	24,912,517.94	3,736,877.69
交易性金融资产公允价值变动	190,631,300.47	28,594,695.07	192,122,811.38	28,818,421.71
租金摊销	7,344,573.93	1,101,686.09	6,955,018.53	1,043,252.78
合计	217,921,301.70	32,688,195.26	223,990,347.85	33,598,552.18

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		37,892,049.03		33,152,556.10

递延所得税负债		32,688,195.26		33,598,552.18
---------	--	---------------	--	---------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,579,673.33	39,365,427.52
可抵扣亏损	139,172,439.52	114,744,908.31
合计	156,752,112.85	154,110,335.83

(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
2023 年	4,745,125.09	2,468,897.07	
2024 年	13,114,789.09	12,470,206.34	
2025 年	12,867,326.74	12,797,305.35	
2026 年	13,210,320.09	15,724,981.60	
2027 年	12,665,606.21	12,625,731.47	
2028 年	6,278,441.08	204,186.92	
2029 年		233,763.28	
2030 年	11,545,933.25	11,545,933.25	
2031 年	11,711,257.63	11,711,257.63	
2032 年	36,712,419.75	34,962,645.40	
2033 年	16,321,220.59		
合计	139,172,439.52	114,744,908.31	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	29,119,379.65		29,119,379.65	40,188,823.68		40,188,823.68
合计	29,119,379.65		29,119,379.65	40,188,823.68		40,188,823.68

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	48,000,000.00	48,000,000.00
抵押借款	150,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	120,000,000.00
未到期应付利息	406,250.01	398,008.63
合计	358,406,250.01	298,398,008.63

短期借款分类的说明：

①质押借款为泉州银行的借款，质押物为成都农商行 1,850.00 万股股权；

②抵押借款为浙商银行借款，担保人为鸿博股份有限公司，抵押物为昊天科技房产土地；光大银行借款，抵押物为母公司投资性房地产；中信银行借款，抵押物为母公司房产土地；

③保证借款为泸州农村商业银行的借款，担保人为鸿博股份有限公司。

(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

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	15,372,935.80	14,260,000.00
合计	15,372,935.80	14,260,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	90,181,118.47	79,910,235.16
合计	90,181,118.47	79,910,235.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	2,586,307.68	尚未结算
供应商二	1,030,699.77	尚未结算
供应商三	1,890,636.53	尚未结算
合计	5,507,643.98	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,669,967.61	23,396,934.81
合计	20,669,967.61	23,396,934.81

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,018,029.45	58,896,151.97	62,779,868.59	17,134,312.83
二、离职后福利-设定提存计划	300,049.32	6,059,152.00	6,016,706.66	342,494.66
三、辞退福利		559,976.82	559,976.82	0.00
合计	21,318,078.77	65,515,280.79	69,356,552.07	17,476,807.49

(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	20,487,691.80	50,251,199.64	54,050,571.38	16,688,320.06
2、职工福利费		2,365,496.71	2,280,671.71	84,825.00
3、社会保险费	153,308.67	3,476,447.23	3,478,006.04	151,749.86
其中：医疗保险费	140,579.72	3,260,146.72	3,252,770.64	147,955.80
工伤保险费	12,728.95	152,368.09	161,302.98	3,794.06
生育保险费		63,932.42	63,932.42	0.00
4、住房公积金	39,232.00	2,377,422.00	2,416,654.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	337,796.98	425,586.39	553,965.46	209,417.91
合计	21,018,029.45	58,896,151.97	62,779,868.59	17,134,312.83

(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	290,692.08	5,858,256.68	5,813,481.96	335,466.80
2、失业保险费	9,357.24	200,895.32	203,224.70	7,027.86
合计	300,049.32	6,059,152.00	6,016,706.66	342,494.66

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,468,841.05	12,633,173.73
企业所得税	3,229,318.41	6,264,004.60
个人所得税	107,936.62	271,643.34
城市维护建设税	240,006.35	858,446.94
教育费附加	156,201.00	613,176.45
房产税	437,259.97	437,259.97
土地使用税	28,295.41	28,295.39
其他	667,489.54	427,026.05
合计	7,335,348.35	21,533,026.47

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		13,654,020.94
其他应付款	48,793,876.02	40,660,010.84
合计	48,793,876.02	54,314,031.78

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,153,946.40	2,298,105.52
往来款	21,871,617.33	19,006,045.93
预提费用	11,292,063.64	10,062,218.80
其他	12,476,248.65	9,293,640.59
合计	48,793,876.02	40,660,010.84

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
往来单位一	2,000,000.00	租赁押金未到期
往来单位二	17,549,035.50	尚未到期
往来单位三	1,000,000.00	尚未结算
往来单位四	1,021,042.14	尚未到期
往来单位五	3,418,976.36	尚未结算
往来单位六	1,800,000.00	尚未结算
合计	26,789,054.00	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	80,181,944.44	100,131,944.44
一年内到期的长期应付款	17,538,226.30	17,105,553.79
一年内到期的租赁负债	4,283,478.64	9,515,822.19
合计	102,003,649.38	126,753,320.42

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,393,591.35	6,402,481.33
合计	5,393,591.35	6,402,481.33

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	55,000,000.00	
合计	55,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

抵押借款为华夏银行的借款，抵押物为母公司房产，质押物为成都农商行 1,150.00 万股股权，保证人为子公司重庆市鸿海印务有限公司。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

合计											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	5,616,753.90	8,168,312.96
合计	5,616,753.90	8,168,312.96

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,749,107.75	22,629,462.02
合计	13,749,107.75	22,629,462.02

(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
融资租赁应付款	13,749,107.75	22,629,462.02

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	15,204,620.05	15,781,833.49	按历史经验预提
合计	15,204,620.05	15,781,833.49	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,880,945.75	0.00	367,671.04	8,513,274.71	详见下表
合计	8,880,945.75	0.00	367,671.04	8,513,274.71	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
进口设备 贴息	186,251.48			186,251.36			0.12	与资产相 关
北京市大 兴区财政 局锅炉补 贴款	68,023.22			5,441.86			62,581.36	与资产相 关
环保技改 项目预拨 补助资金 (废气治 理设施升 级改造)	313,176.40			15,522.99			297,653.41	与资产相 关
环保技改 项目预拨 补助资金 (废气治 理设施升 级改造)	157,514.74			7,810.65			149,704.09	与资产相 关
废气治理 设施改造 款(环保 项目)	306,346.84			15,190.75			291,156.09	与资产相 关
燃气锅炉 低氮改造 项目	53,149.62			4,251.97			48,897.65	与资产相 关
尾气处理 系统开放 改造	84,557.16			13,008.79			71,548.37	与资产相 关
污水净化 处理项目	35,614.28			11,871.43			23,742.85	与资产相 关
物联网应 用示范项 目配套扶 持资金	7,431,317.95			89,714.10			7,341,603.85	与资产相 关
VOCS 无组 织排放系 统	244,994.06			18,607.14			226,386.92	与资产相 关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	498,344,263.00						498,344,263.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	853,994,002.91		18,780,363.44	835,213,639.47
其他资本公积	4,395,653.86	4,241,825.82		8,637,479.68
合计	858,389,656.77	4,241,825.82	18,780,363.44	843,851,119.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价减少系股权激励库存股成本与授予金额的差额及收购成都标点少数股权对价款与所取得的少数股权份额之间的差额；

其他资本公积增加系股权激励本期确认的成本费用对应资本公积。

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
库存股回购	21,101,278.71	3,128,000.00	6,680,243.22	17,549,035.49
合计	21,101,278.71	3,128,000.00	6,680,243.22	17,549,035.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年 12 月 16 日鸿博股份使用库存股向符合授予条件的 1 名激励对象授予 85 万股限制性股票，授予价格为 3.68 元/股。

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,888,743.01			68,888,743.01
合计	68,888,743.01			68,888,743.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	209,810,470.39	288,414,596.91
调整后期初未分配利润	209,810,470.39	288,414,596.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,678,940.45	-75,069,530.95
减：提取法定盈余公积		3,534,595.57
期末未分配利润	178,131,529.94	209,810,470.39

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	286,077,787.83	221,596,529.29	226,512,791.25	184,098,620.01
其他业务	6,334,173.64	1,530,173.13	5,984,834.40	1,516,253.67
合计	292,411,961.47	223,126,702.42	232,497,625.65	185,614,873.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型				
其中：				
票证产品	217,959,008.89			217,959,008.89
包装办公用纸		49,262,132.17		49,262,132.17
其他			25,190,820.41	25,190,820.41
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	217,959,008.89	49,262,132.17	25,190,820.41	292,411,961.47

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,198,944.78	975,547.16
教育费附加	847,102.37	698,154.90
房产税	1,981,322.80	2,251,539.90
土地使用税	338,850.22	328,656.03
车船使用税	6,432.56	3,922.56
印花税	882,879.47	151,157.93
其他税种	54,075.54	29,677.92
合计	5,309,607.74	4,438,656.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,661,354.83	4,868,007.77
运杂费	9,292.28	5,689.89
业务招待费	5,996,777.46	3,956,345.22
差旅费	368,712.76	257,812.58
办公费用	135,760.73	96,527.98
推广费	9,433.96	71,196.00
租赁费	64,981.13	12,000.00
中标服务费	2,018,252.78	507,621.93
信息技术服务费	2,547.17	128,687.15
中介咨询费	37,735.85	

其他	299,166.31	160,809.71
合计	14,604,015.26	10,064,698.23

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,666,443.39	16,876,791.34
折旧与摊销费	6,117,425.60	7,913,400.89
中介咨询费	6,038,737.33	15,391,895.50
信息技术服务费	277,107.14	129,239.08
差旅费	1,910,602.80	2,249,291.39
业务招待费	3,964,297.13	5,213,538.31
租赁费	1,414,316.13	1,665,040.32
水电费	1,158,445.97	793,262.51
办公费	1,183,964.10	800,567.34
修理检测费	3,465,920.64	2,026,936.22
汽车费用	743,791.58	704,484.07
电信费	212,041.70	170,286.05
保险费	167,135.91	158,251.07
安保费	427,257.78	468,828.19
股权激励	4,241,825.82	606,375.00
其他	764,672.97	850,095.87
合计	49,753,985.99	56,018,283.15

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,222,822.49	3,378,785.96
直接投入费用	6,466,131.45	1,631,320.38
折旧和摊销	1,469,639.13	475,605.27
其他相关费用	80,864.85	96,743.18
合计	12,239,457.92	5,582,454.79

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,230,410.66	11,074,893.26
利息收入	-2,734,407.12	-4,670,521.77
汇兑损益	-1,612.65	5,750.81
手续费	86,659.70	124,805.98

合计	9,581,050.59	6,534,928.28
----	--------------	--------------

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税款	754,449.52	
进口设备贴息	186,251.36	186,251.34
财政局锅炉补贴款	5,441.86	5,441.86
环保项目改造款	86,263.72	38,530.81
物联网应用示范项目配套扶持资金	89,714.10	
发展扶持资金	611,000.00	1,678,600.00
政府就业补贴	473,120.09	151,015.40
开拓市场奖励资金款		630,200.00
北京节能环保中心	100,000.00	
税费减免	32,789.96	119,976.71
其他奖励	119,982.86	123,452.69
合计	2,459,013.47	2,933,468.81

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	927,618.84	
处置交易性金融资产取得的投资收益	809,975.19	2,863,448.78
合计	1,737,594.03	2,863,448.78

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-24,508.33	-49,534.11
应收账款坏账损失	-355,967.72	358,876.19
合计	-380,476.05	309,342.08

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	148,989.06	-2,060,783.90
五、固定资产减值损失		-3,012,802.17
合计	148,989.06	-5,073,586.07

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	128,745.24	-1,820,215.14

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	25,178.16	31,714.12	25,178.16
无需支付款项	273,597.25	129,212.31	273,597.25
其他	167,943.27	14,840.82	167,943.27
合计	466,718.68	175,767.25	466,718.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	123,513.87	28,540.85	123,513.87
无法收回的款项	60,752.76	4,831.86	60,752.76
其他	97,180.97	15,145.07	97,180.97
合计	281,447.60	48,517.78	281,447.60

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,076,717.30	4,507,654.47
递延所得税费用	-5,649,849.85	-9,190,912.89
合计	426,867.45	-4,683,258.42

(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	-17,923,721.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,688,558.24
子公司适用不同税率的影响	-518,436.54
调整以前期间所得税的影响	360,011.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,224,283.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-815,295.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,702,721.10
所得税减免优惠的影响	-234,833.25
研发加计扣除的影响	-318,025.00
残疾人加计扣除的纳税影响	-285,000.00
所得税费用	426,867.45

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,734,407.12	4,670,521.77
营业外收入	167,943.27	14,840.82
其他往来款	1,580,145.64	1,062,171.76
收回保证金及备用金	24,642,244.59	8,812,737.35
政府补助	1,336,892.91	2,565,791.37
其他	1,273,831.73	1,387,877.07
合计	31,735,465.26	18,513,940.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	35,175,255.04	24,549,501.01
其他往来款	2,335,608.91	2,559,673.66
支付保证金及备用金	18,811,433.31	26,425,834.58
营业外支出	97,180.97	15,145.07
其他	169,640.01	1,555,440.10
合计	56,589,118.24	55,105,594.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励认购款	3,128,000.00	
合计	3,128,000.00	

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
融资相关费用	20,088,537.71	4,447,869.00
合计	20,088,537.71	4,447,869.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-18,350,589.07	-31,733,302.53
加：资产减值准备	231,486.99	4,764,243.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,592,504.79	19,939,022.37
使用权资产折旧	6,299,837.75	5,110,708.68
无形资产摊销	1,143,327.73	1,144,326.32
长期待摊费用摊销	3,825,188.94	7,705,229.28
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）	-128,745.24	1,820,215.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	98,335.71	-3,173.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,230,410.66	11,074,893.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,737,594.03	-2,863,448.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,739,492.93	-8,570,966.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-910,356.92	-619,946.84
存货的减少（增加以“-”号	13,801,852.97	-9,540,957.90

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,114,562.52	11,555,175.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,741,481.70	-1,466,542.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,500,123.13	8,315,476.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,018,325,577.07	1,092,209,598.86
减: 现金的期初余额	1,067,524,443.78	1,016,489,182.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-49,198,866.71	75,720,416.01

(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
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,018,325,577.07	1,067,524,443.78

其中：库存现金	5,000.13	6,440.70
可随时用于支付的银行存款	1,017,682,154.41	1,066,881,874.79
可随时用于支付的其他货币资金	638,422.53	636,128.29
三、期末现金及现金等价物余额	1,018,325,577.07	1,067,524,443.78

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,317,370.80	票据保证金、履约保证金等
固定资产	192,061,178.98	借款抵押
无形资产	12,600,131.18	借款抵押
投资性房地产	10,323,862.58	借款抵押
其他非流动金融资产	111,531,854.60	借款质押
合计	351,834,398.14	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			74,299.80
其中：美元	10,280.99	7.2258	74,288.38
欧元	1.45	7.8771	11.42
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	2,459,013.47	详见第十节，67	2,459,013.47

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		

减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年 4 月新设北京鸿博数科科技有限公司，鸿博股份有限公司持股 100%，注册资本 1000 万元，统一社会信用代码 91110105MACEH0YR18，经营范围：技术服务、技术开发等。

2023 年 4 月新设福建兴元数科科技有限公司，鸿博股份有限公司间接持股 100%，注册资本 5000 万元，统一社会信用代码 91350104MACDPAU64G，经营范围：技术服务、技术开发等。

2023 年 6 月新设成都虹创文化传播有限公司，鸿博股份有限公司间接持股 100%，注册资本 50 万元，统一社会信用代码 91510100MACM9C4L8J，经营范围：文体服务、广告服务等。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福州港龙贸易有限公司	福州	福州	贸易业	100.00%		投资设立
鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司	福州	福州	服务业	99.00%	1.00%	投资设立
福建鸿博致远信息科技有限公司	福州	福州	服务业	100.00%		投资设立
广州彩创网络技术有限公司	广州	广州	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
乐特瑞（海南）科技有限公司	海南	海南	服务业	100.00%		投资设立
鸿博昊天科技有限公司	北京	北京	印刷业	100.00%		投资设立
北京昊天国彩印刷有限公司	北京	北京	印刷业		100.00%	投资设立
北京科信盛彩投资有限公司	北京	北京	投资业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京中科彩技术有限公司	北京	北京	印刷业		51.00%	投资设立
钻研（北京）国际文化传媒有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		投资设立
重庆市鸿海印务有限公司	重庆	重庆	印刷业	100.00%		同一控制下企业合并
四川鸿海印务有限公司	四川	四川	印刷业		100.00%	投资设立
四川玉屏池酒业有限公司	四川	四川	贸易业		100.00%	投资设立
无锡双龙信息	无锡	无锡	印刷业	100.00%		非同一控制下

纸有限公司						企业合并
开封鸿博股权投资有限公司	开封	开封	投资业	100.00%		投资设立
珠海寰博科技有限公司	珠海	珠海	服务业	100.00%		投资设立
上海弘博信息技术有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		投资设立
成都标点体育文化发展有限公司	四川	四川	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
成都虹捷文化传播有限公司	四川	四川	服务业		100.00%	投资设立
北京英博数科科技有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		投资设立
香港鸿博集团有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		投资设立
亿科集团有限公司	新加坡	新加坡	服务业	100.00%		投资设立
北京鸿博数科科技有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		投资设立
福建兴元数科科技有限公司	福州	福州	服务业		100.00%	投资设立
成都虹创文化传播有限公司	四川	四川	服务业		100.00%	投资设立

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023 年 1 月取得子公司成都标点体育文化发展有限公司 49%少数股权，持股比例由 51%上升至 100%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	成都标点体育文化发展有限公司
购买成本/处置对价	22,050,000.00
--现金	22,050,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	22,050,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,821,879.78
差额	15,228,120.22
其中：调整资本公积	15,228,120.22
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

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

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

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

2、市场风险

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

(1) 利率风险

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

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

(2) 汇率风险

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

(3) 其他价格风险

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

公司持有的其他金融资产投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	411,896,614.12	451,829,676.38
合计	411,896,614.12	451,829,676.38

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他非流动金融资产			411,896,614.12	411,896,614.12
持续以公允价值计量的负债总额			411,896,614.12	411,896,614.12
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

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

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

本公司本期投资的河南濮郡金勤产业投资基金一期合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司持有的中证信用增进股份有限公司股权及成都农村商业银行股份有限公司股权，均采用市场法估值，中证信用增进股份有限公司股权参考类似上市公司的股票价格确认公允价值；成都农村商业银行股份有限公司股权参考当年度自身公开股权交易价格确认公允价值。相关输入值包括市净率、股权交易价格、流动性折价、少数股权折价率等；由于流动性折价、少数股权折价率为不可观察输入值，公司使用流动性折价或少数股权折价率对可观察的输入值进行调整，该调整对金融资产的公允价值计量具有重大影响，故公允价值计量结果划入第三层次的公允价值计量。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南寓泰控股有限公司	河南	控股公司服务	78,000 万元	13.98%	13.98%
河南辉熠贸易有限公司	河南	贸易业	1,000 万元	8.03%	8.03%

本企业的母公司情况的说明

河南辉熠贸易有限公司持有河南寓泰控股有限公司股份 94.2308%，两家公司形成对鸿博最终受益股份 21.20%。

本企业最终控制方是毛伟、杨凯、黎小林。

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附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南寓泰控股有限公司	受同一实际控制人控制
河南颂歌商贸有限公司	受同一实际控制人控制
科彩全球有限公司	其他关联企业
刘德国	其他关联方
邓玉梅	其他关联方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南颂歌商贸有限公司	服务	6,527.35		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资产	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资产

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	2,316,698.03	2,132,399.00

(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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	河南寓泰控股有限公司		1,721.18
应付款项	河南颂歌商贸有限公司	7,840.63	
其他应付款	科彩全球有限公司		12,740,000.00
其他应付款	刘德国	8,796,600.00	914,020.94
其他应付款	邓玉梅	3,253,400.00	

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	850,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2022年5月5日，公司召开第五届董事会第三十七次会议和第五届监事会第二十七次会议，审议并通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意向21名激励对象授予限制性股票共计515.5550万股，其中首次授予415万股，预留100.5550万股。首次授予日为2022年5月5日，授予价格为3.27元/股。实际认购对象18名，认购股数330万股。2022年9月13日，公司召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议并通过了《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》，同意向符合授予条件的2名激励对象授予100.5550万股预留限制性股票，授予日为2022

年 9 月 13 日，授予价格为 3.61 元/股。实际认购对象 2 名，认购股数 100.5550 万股。

2022 年 12 月 16 日，公司召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第二次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意向符合授予条件的 1 名激励对象授予 85 万股限制性股票，授予日为 2022 年 12 月 16 日，授予价格为 3.68 元/股。实际认购对象 1 名，认购股数 85 万股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计将行权人数乘以每人授予的数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,347,957.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,241,825.82

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 股东或高管股权质押

股东名称（质押人）	持股总数	质押股数	质押股性质	质押权人	质押日期
河南寓泰控股有限公司	71,263,785.00	8,000,000.00	无限售流通股	海南润泰欣茂小额贷款有限公司	2022-6-21
		14,000,000.00	无限售流通股	沈臻宇	2022-7-19
		1,000,000.00	无限售流通股	沈臻宇	2022-7-15
		14,440,000.00	无限售流通股	朱琦	2022-10-13
		3,500,000.00	无限售流通股	朱琦	2023-2-15

河南辉熠贸易有限公司	40,000,000.00	12,000,000.00	无限售流通股	海南润泰欣茂小额贷款有限公司	2022-6-21
		13,000,000.00	无限售流通股	沈臻宇	2022-7-15
		13,700,000.00	无限售流通股	韩斐	2022-11-29
		1,300,000.00	无限售流通股	朱琦	2023-2-15

除存在上述承诺事项外，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,538.50	0.08%	17,538.50	100.00%		17,538.50	0.10%	17,538.50	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	22,542,979.93	99.92%	1,685,303.77	7.48%	20,857,676.16	18,180,881.61	99.90%	1,528,910.84	8.41%	16,651,970.77
其中：										
信用组	22,542,979.93	99.92%	1,685,303.77	7.48%	20,857,676.16	18,180,881.61	99.90%	1,528,910.84	8.41%	16,651,970.77

合	979.93		03.77		676.16	881.61		10.84		970.77
合计	22,560,518.43	100.00%	1,702,842.27	7.55%	20,857,676.16	18,198,420.11	100.00%	1,546,449.34	8.50%	16,651,970.77

按单项计提坏账准备： 17,538.50

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省工商行政管理局	16,260.00	16,260.00	100.00%	无法收回
山东联合村镇银行发展服务中心	1,278.50	1,278.50	100.00%	无法收回
合计	17,538.50	17,538.50		

按组合计提坏账准备： 1,685,303.77

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,837,396.55	625,121.90	3.00%
1—2 年	564,897.65	112,979.53	20.00%
2—3 年	217,941.51	87,176.60	40.00%
3—4 年	152,339.60	106,637.72	70.00%
4—5 年	85,083.02	68,066.42	80.00%
5 年以上	685,321.60	685,321.60	100.00%
合计	22,542,979.93	1,685,303.77	

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,837,396.55
1 至 2 年	564,897.65
2 至 3 年	217,941.51
3 年以上	940,282.72
3 至 4 年	152,339.60
4 至 5 年	85,083.02
5 年以上	702,860.10
合计	22,560,518.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	17,538.50					17,538.50
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,528,910.84	156,392.93				1,685,303.77
合计	1,546,449.34	156,392.93				1,702,842.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	8,005,585.57	35.48%	240,167.57
第二名	7,659,778.76	33.95%	229,793.36
第三名	1,116,960.00	4.95%	33,508.80
第四名	849,259.32	3.76%	68,943.26
第五名	772,189.15	3.42%	23,165.67
合计	18,403,772.80	81.56%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	425,784,907.06	351,236,847.97
合计	425,784,907.06	351,236,847.97

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
并表范围内往来	378,191,790.48	344,390,409.73
押金、保证金、备用金	4,764,177.06	5,282,561.34
往来及其他	42,993,859.42	1,688,530.34
合计	425,949,826.96	351,361,501.41

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	124,653.44			124,653.44
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-60,340.39	60,340.39		
本期计提	40,266.46			40,266.46
2023 年 6 月 30 日余额	104,579.51	60,340.39		164,919.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	423,509,123.67
1 至 2 年	2,266,453.29
2 至 3 年	144,250.00
3 年以上	30,000.00
3 至 4 年	30,000.00
合计	425,949,826.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	并表范围内往来	300,842,916.29	1 年以内	70.63%	
第二名	往来及其他	40,500,000.00	1 年以内	9.51%	
第三名	并表范围内往来	40,098,334.45	1 年以内	9.41%	
第四名	并表范围内往来	22,539,182.14	1 年以内, 1-2 年	5.29%	
第五名	并表范围内往来	7,033,344.50	1 年以内	1.65%	
合计		411,013,777.38		96.49%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
财政部	促进残疾人就业税收优惠	2,405,788.45	1 年以内 2,003,519.20、1-2 年 402,269.25	2023 年下半年全额收回

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,291,733,81 4.83		1,291,733,81 4.83	1,059,683,81 4.83		1,059,683,81 4.83
合计	1,291,733,81 4.83		1,291,733,81 4.83	1,059,683,81 4.83		1,059,683,81 4.83

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
重庆市鸿海印务有限公司	128,431,60 8.54					128,431,60 8.54	
福州港龙贸易有限公司	50,000,000 .00					50,000,000 .00	
鸿博(福建)数据网络科技股份有限公司	9,900,000. 00					9,900,000. 00	
无锡双龙信息纸有限公司	134,454,79 4.35					134,454,79 4.35	
钻研(北京)国际文化传媒有限公司	10,000,000 .00					10,000,000 .00	
鸿博昊天科技有限公司	349,198,25 6.15					349,198,25 6.15	
广州彩创网络技术有限公司	50,108,500 .00					50,108,500 .00	
福建鸿博致远信息科技有限公司	10,000,000 .00					10,000,000 .00	
北京科信盛彩投资有限公司	133,081,94 8.29					133,081,94 8.29	
乐特瑞(海南)科技有限公司	106,458,70 7.50					106,458,70 7.50	

开封鸿博股权投资有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
珠海寰博科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
成都标点体育文化发展有限公司	22,950,000.00	22,050,000.00				45,000,000.00	
北京英博数科科技有限公司		210,000,000.00				210,000,000.00	
合计	1,059,683,814.83	232,050,000.00				1,291,733,814.83	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,406,658.38	20,144,400.15	12,553,362.56	14,362,855.93
其他业务	4,426,250.82	1,294,116.78	7,179,704.10	3,959,548.54
合计	25,832,909.20	21,438,516.93	19,733,066.66	18,322,404.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型	21,406,658.38		4,426,250.82	25,832,909.20
其中：				
票证产品	21,406,658.38			21,406,658.38
包装办公用纸				
其他			4,426,250.82	4,426,250.82
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	21,406,658.38		4,426,250.82	25,832,909.20

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	927,618.84	65,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-29,812.28	2,293,859.74
合计	897,806.56	67,293,859.74

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	118,411.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,705,702.15	
委托他人投资或管理资产的损益	2,301,486.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-563,892.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194,467.08	
减：所得税影响额	565,124.04	
少数股东权益影响额	355,290.63	
合计	2,835,759.63	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.00%	-0.0642	-0.0639
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.17%	-0.0700	-0.0696

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他