



辽宁聚龙金融设备股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人柳长庆、主管会计工作负责人王雁及会计机构负责人(会计主管人员)王欣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

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、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	28
第五节 股份变动及股东情况.....	35
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第七节 财务报告.....	41
第八节 备查文件目录.....	115

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、聚龙股份	指	辽宁聚龙金融设备股份有限公司
聚龙集团	指	辽宁科大聚龙集团投资有限公司，系本公司的控股股东之一
自助装备	指	辽宁聚龙金融自助装备有限公司，系本公司全资子公司
大连聚龙	指	大连聚龙金融安全装备有限公司，系本公司全资子公司
中孵芳晟	指	中孵芳晟（北京）科技服务有限公司，系本公司参股公司
浙江新大	指	浙江新大机具有限公司
聚龙尼龙	指	鞍山聚龙工业尼龙有限公司
聚龙自控	指	鞍山聚龙自动控制设备有限公司
辽宁集佳	指	辽宁集佳节能墙体装备有限公司
天津腾飞	指	天津腾飞钢管有限公司
保荐机构、民族证券	指	中国民族证券有限责任公司
实际控制人	指	柳长庆、周素芹、柳永詮三人
控股股东	指	柳永詮、辽宁科大聚龙集团投资有限公司、周素芹
报告期	指	2013 年半年度
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	辽宁聚龙金融设备股份有限公司股东大会
董事会	指	辽宁聚龙金融设备股份有限公司董事会
监事会	指	辽宁聚龙金融设备股份有限公司监事会
股票、A 股	指	本公司首次发行的每股面值人民币 1.00 元的普通股股票
元、万元	指	人民币元、人民币万元
人民银行	指	中国人民银行
工行、工商银行	指	中国工商银行股份有限公司
农行、农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
中行、中国银行	指	中国银行股份有限公司
建行、建设银行	指	中国建设银行股份有限公司
交行、交通银行	指	交通银行股份有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	聚龙股份	股票代码	300202
公司的中文名称	辽宁聚龙金融设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	辽宁聚龙金融设备股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Liaoning Julong Financial Equipment Corp.		
公司的外文名称缩写（如有）	JU LONG		
公司的法定代表人	柳长庆		
注册地址	辽宁省鞍山市铁东区千山中路 308 号		
注册地址的邮政编码	114051		
办公地址	辽宁省鞍山市铁东区千山中路 308 号		
办公地址的邮政编码	114051		
公司国际互联网网址	www.julong.cc		
电子信箱	cwh@julong.cc		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔文华	洪 莎
联系地址	辽宁省鞍山市铁东区千山中路 308 号	辽宁省鞍山市铁东区千山中路 308 号
电话	0412-2538288	0412-2538288
传真	0412-2538311	0412-2538311
电子信箱	cwh@julong.cc	julong_hs@julong.cc

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	辽宁聚龙金融设备股份有限公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	171,726,737.53	106,845,377.03	60.72%
归属于上市公司股东的净利润(元)	39,692,565.46	27,133,781.86	46.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	32,547,815.43	21,950,371.58	48.28%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-113,987,178.21	-71,333,173.95	-59.8%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.37	-0.42	11.90%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.09	44.44%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.09	44.44%
净资产收益率(%)	4.85%	3.96%	0.89%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	3.98%	3.2%	0.78%
	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)	972,363,709.43	935,077,341.56	3.99%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	812,334,045.03	798,081,479.57	1.79%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.66	4.71	-43.51%

## 五、非经常性损益项目及金额

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)	-45,735.47	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,404,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,975.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,986,415.15	
减: 所得税影响额	1,273,104.65	
合计	7,144,750.03	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,986,415.15	募集资金存款利息收入

## 六、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	39,692,565.46	27,133,781.86	812,334,045.03	798,081,479.57
按国际会计准则调整的项目及金额：				

### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	39,692,565.46	27,133,781.86	812,334,045.03	798,081,479.57
按境外会计准则调整的项目及金额：				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

## 七、重大风险提示

### （一）新产品拓展的风险

公司作为技术创新驱动型高新技术企业，报告期内进行了多项新产品的研制而后开发，并且注重原始创新，公司新产品开发方向是通过对中国人民银行的政策、商业银行业务模式进行充分调研，以及对行业技术发展趋势、市场需求、客户使用习惯、产品适用性、产品价格水平等详细评估的基础上进行的。旨在填补行业市场空白，或在同类产品的功能、适用性、稳定性等方面具备独有优势。然而在新产品开发过程中存在关键技术突破难度大、研发周期长以及市场推广过程中对产品的接收程度等因素，是的新产品开发和产品产业化过程面临开发失败和市场拓展的风险。

### （二）对重大客户依赖的风险

公司目前主要客户是国内大型商业银行，包括工商银行、农业银行、中国银行、建设银行、交通银行

等。公司对前五名客户的销售份额占比较大，客户集中度较高。随着公司销售规模的快速增长，存在对重大客户依赖的风险。

### （三）人才流失的风险

随着企业的快速发展，业务范围也在不断扩大，针对开展新业务过程和产业规模的不断扩张过程中，需要各类专业化人才保证公司持续、稳定的经营，公司人才储备压力加大，存在人才缺口的风险，如公司不能建立科学有效的人才引进、培养机制，专业化人才的储备将与公司发展速度不能匹配，将对公司进一步发展壮大造成影响。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司紧紧围绕2013年度经营计划和目标，积极开展各项工作。主营业务小型纸币清分机、点钞机等产品的销售较上年同期取得大幅增长。主导产品的市场拓展情况较为顺利，除JL303、JL305等产品的销售保持了较高增速外，人民币流通管理系统、A类点钞机等产品的销售较上年同期也有显著增长。与此同时，公司新产品推广卓有成效。其中，中型纸币清分机产品入围国内大型商业银行总行的招标采购；全自动现钞清分环保流水线产品也在部分商业银行取得了采购意向订单。

报告期内，公司实现营业总收入17,172.67万元，比上年同期增长60.72%；实现利润总额4,698.16万元，比上年同期增长58.34%；实现归属于上市公司股东的净利润3,969.26万元，比上年同期增长46.28%。总体经营情况如下：

##### (1) 资产情况分析

单位：元

资 产	2013年6月30日		2012年12月31日		同比变动 (%)
	金额	占资产比重(%)	金额	占资产比重(%)	
货币资金	293,425,046.05	30.18	437,296,164.50	46.77	-32.90
应收账款	209,860,577.06	21.58	191,577,355.69	20.49	9.54
预付款项	33,129,583.58	3.41	20,943,271.57	2.24	58.19
其他应收款	11,919,831.09	1.23	4,487,551.85	0.48	165.62
存货	206,601,931.41	21.25	102,512,616.52	10.96	101.54
其他流动资产	14,987,698.36	1.54	2,419,962.92	0.26	519.34
固定资产	167,925,806.05	17.27	96,891,609.01	10.36	73.31
在建工程	1,128,873.00	0.12	45,321,564.42	4.85	-97.51
无形资产	20,075,331.15	2.06	13,095,712.15	1.40	53.30
递延所得税资产	1,560,186.32	0.16	1,135,359.64	0.12	37.42
其他非流动资产	10,680,000.00	1.10	18,290,000.00	1.96	-41.61
资产总计	972,363,709.43	100.00	935,077,341.56	100.00	3.99

公司报告期末资产总额为97,236.37万元,比年初增加了3,728.64万元,增幅为3.99%。

其中，流动资产为77,069.35万元，占资产总额的79.26%，流动资产比年初增加了1,065.04万元，同比增长1.40%。主要由于报告期内，预付设备、材料采购款大幅增长，同时，随着公司生产、经营规模的扩大，应收账款、其他应收款及存货较上年均有较大幅度增长所致；

非流动资产期末总额为20,167.02万元，比年初增加2,663.60万元，增长幅度为15.22%。主要由于报告期内，募投项目发生的在建工程增加，同时在建工程在达到可使用状态时转入固定资产所致；

变动较大的资产项目说明如下：

A. 货币资金报告期末余额为29,342.50万元,较年初下降32.90%,主要由于报告期内，募投项目建设及生产经营投入资金增加所致；

B. 应收账款报告期末余额20,986.06万元，较年初增长9.54%，主要由于报告期内，主营业务收入增长所致；

C. 预付账款报告期末余额3,312.96万元，较年初增长58.19%，主要由于报告期内，预付设备、材料采购款大幅增长所致；

D. 其他应收款报告期末余额1,191.98万元，较年初增长165.62%，主要由于报告期内，随着生产、经营规模的扩大，对调试币、备用金需求量增加所致；

E. 存货报告期末余额为20,660.19万元,较年初增长101.54%,主要由于报告期内，随生产、经营规模扩大,相应原材料、产成品占用增长所致；

F. 其他流动资产报告期末余额1,498.77万元，较年初增长519.34%，主要由于报告期内，待抵扣税金增加所致；

G. 固定资产报告期末余额16,792.58万元，较年初增长73.31%，主要由于报告期内，开工建设项目达到可使用状态,由在建工程转为固定资产及为提升公司产能新增生产设备所致；

H. 在建工程报告期末余额112.89万元，较年初下降97.51%，主要是由于募投项目《纸币清分机产业化技术改造》项目工程达到预计可使用状态转入固定资产所致；

I. 无形资产报告期末余额2,007.53万元，较年初增长53.30%，主要是报告期内，公司子公司大连聚龙购买的土地符合无形资产确认条件，转入无形资产所致；

J. 递延所得税资产报告期末余额156.02万元,较年初余额增长37.42%,主要是由于计提坏账准备增加所致；

K. 其他非流动资产报告期末余额1,068.00万元,较年初余额下降41.61%,主要是其子公司大连聚龙购买土地转入无形资产所致;

(2) 负债情况分析

单位:元

负债	2013年6月30日		2012年12月31日		同比变动 (%)
	金额	占负债比重(%)	金额	占负债比重 (%)	
短期借款	35,000,000.00	21.87	5,000,000.00	3.65	600.00
应付票据	5,400,000.00	3.37		0.00	100.00
应付账款	90,239,502.09	56.39	86,086,486.95	62.84	4.82
预收款项	7,967,001.82	4.98	3,401,248.52	2.48	134.24
应交税费	10,842,570.69	6.78	32,785,281.16	23.93	-66.93
其他应付款	1,484,653.05	0.93	467,337.86	0.34	217.68
其他流动负债	140,000.00	0.09	280,000.00	0.20	-50.00
负债合计	160,029,664.40	100.00	136,995,861.99	100.00	16.81

A. 短期借款报告期末余额为3,500.00万元,较年初增长600.00%,主要是报告期内,由于生产经营规模扩大,补充季节性生产流动资金短缺,增加贷款所致;

B. 应付票据报告期末余额540.00万元,较年初余额增长100.00%,主要是公司以银行承兑汇票方式结算供应商材料款增加所致;

C. 应付账款报告期末余额为9,023.95万元,较年初增长4.82%,主要是报告期内,公司生产规模扩大,采购业务量增加,导致未结算应付账款余额增加所致;

D. 预收账款报告期末余额796.70万元,较年初余额增长134.24%,主要是出口销售预收货款增加所致;

E. 应交税费报告期末余额为1,084.26万元,较年初下降了66.93%,主要由于报告期内,公司缴清上年计提的增值税、所得税等各种税款所致;

F. 其他应付款报告期末余额为148.47万元,较年初增长217.68%,主要由于报告期内,待付往来结算款增加所致;

G. 其他流动负债报告期末余额为14万元,较年初下降50.00%,主要由于报告期内,递延收益摊销所致;

(3) 利润情况分析

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比变动额	同比变动 (%)
营业收入	171,726,737.53	106,845,377.03	64,881,360.50	60.72
营业成本	73,151,610.03	45,998,302.51	27,153,307.52	59.03
营业税金及附加	1,991,580.38	1,267,037.71	724,542.67	57.18
销售费用	33,570,211.34	18,071,073.59	15,499,137.75	85.77
管理费用	37,732,116.88	25,202,929.79	12,529,187.09	49.71
财务费用	-2,005,044.80	-5,000,420.22	2,995,375.42	59.90
资产减值损失	3,129,501.44	2,131,868.68	997,632.76	46.80
营业外收入	22,970,534.81	10,516,383.12	12,454,151.69	118.43
营业外支出	145,735.47	20,000.00	125,735.47	628.68
所得税费用	7,288,996.14	2,537,186.23	4,751,809.91	187.29
归属于上市公司 股东净利润	39,692,565.46	27,133,781.86	12,558,783.60	46.28

公司2013年上半年营业收入17,172.67万元，较上年同期增长60.72%，实现归属于上市公司股东的净利润3,969.26万元，较上年同期增长46.28%，具体变动说明如下：

- A. 报告期内，营业收入较上年同期增长60.72%，主要原因是主导产品纸币清分机收入快速增长所致；
- B. 报告期内，营业成本较上年同期增长59.03%，主要是随着营业收入增长而增加所致；
- C. 报告期内，营业税金及附加较上年同期增长57.18%，主要是随着营业收入增长而增加所致；
- D. 报告期内，销售费用较上年同期增长了85.77%，主要是由于随销售规模增长,公司加强了销售网络建设,新增售后服务站、扩大营销、售后团队，同时，公司在德国、印度、南非成立分公司及办事处，使得销售费用投入有所增长；
- E. 报告期内，管理费用较上年同期增长49.71%，主要由于报告期内，公司加快了新产品开发项目进程，加大了相应的研发投入，发生费用化支出较上年同期增长58.21%。同时，随公司产能扩张、销售增长产生相关管理费用增加所致；
- F. 报告期内，财务费用较上年同期增长59.9%，主要由于报告期内定期存款利息减少所致；
- G. 报告期内，资产减值损失较上年同期增长46.80%，主要由于计提其他应收款、应收账款坏账准备增加所致；
- H. 报告期内，营业外收入较上年同期增长118.43%，主要由于报告期内收到软件退税款大幅增加所致；

I. 报告期内，所得税费用较上年同期增长187.29%，主要由于报告期营业收入大幅增加及上年所得税汇算调整所致。

(4) 现金流量构成情况分析

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比变动额	同比变动(%)
1、经营活动产生的现金流量	-113,987,178.21	-71,333,173.95	-42,654,004.26	-59.80
其中：经营活动现金流入小计	208,932,466.50	84,582,770.12	124,349,696.38	147.02
经营活动现金流出小计	322,919,644.71	155,915,944.07	167,003,700.64	107.11
2、投资活动产生的现金流量：	-35,739,587.19	-59,565,868.87	23,826,281.68	40.00
其中：投资活动现金流入小计	0		0.00	
投资活动现金流出小计	35,739,587.19	59,565,868.87	-23,826,281.68	-40.00
3、筹资活动产生的现金流量：	5,855,646.95	-10,806,952.72	16,662,599.67	154.18
其中：筹资活动现金流入小计	35,000,000.00	10,000,000.00	25,000,000.00	250.00
筹资活动现金流出小计	29,144,353.05	20,806,952.72	8,337,400.33	40.07
4、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-		
5、现金及现金等价物净增加额	-143,871,118.45	-141,705,995.54	-2,165,122.91	-1.53

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为-14,387.11万元，较上年同期下降1.53%，其主要原因是：

A. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降4,265.40万元，其中经营活动收到的现金较上年同期增加12,434.97万元，经营活动支付的现金较上年同期增加16,700.37万元。主要由于随着公司产、销量增加，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加12,583.81万元、支付的各项税费较上年同期增加2,630.16万元、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加1,385.52万元所致；

B. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加2,382.63万元，主要由于投资活动支付现金较上年同期减少2,382.63万元所致；

C. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加1,666.26万元，主要由于筹资活动流入现金较上年增加2,500万元所致。

## (5) 主要财务指标分析

项目	指标	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减变化(%)
盈利能力	毛利率	57.40%	56.95%	0.45%
	净资产收益率(加权)	4.85%	3.96%	0.89%
营运能力	应收账款周转率	0.84	1.17	-0.33
	存货周转率	0.47	0.56	-0.09
指标		2013年6月30日	2012年12月31日	同比增减变化(%)
偿债能力	流动比率	4.95	5.73	-0.78
	资产负债率	16.46%	14.65%	1.81%

A. 报告期公司综合毛利率为57.40%，较上年同期提高0.45%，保持较高水平，主要是毛利率较高的清分机产品收入大幅增长所致；

B. 报告期内，公司的加权平均净资产收益率4.85%，较上年同期增长0.89%，主要是由于报告期内，公司净利润大幅增加所致；

C. 报告期公司应收账款周转率0.84，较上年同期下降0.33，主要是由于报告期内，公司实现营业收入集中在5、6月份，受回款周期的影响，大部分应收账款将在下半年回款所致。

D. 报告期公司存货周转率0.47，比上年同期下降0.09，随着产品销售规模的快速增长，公司加大产品保险备货库存所致。

E. 报告期末公司流动比率4.95，较上年同期降低0.78，基本保持公司正常水平。

F. 报告期末公司资产负债率16.46%，较上年同期上涨1.81%，基本保持公司正常水平，公司资产负债率处于较低水平，偿债能力较强。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，驱动公司业务收入变化的主要因素一方面是2013年中国人民银行货币金银管理工作围绕“假币零容忍”和“现钞全额清分”等出台了相关具体政策并给出了政策实施时间表。银行业金融机构，尤其是国内大型商业银行高度重视对政策的推进执行，加大了对相关金融机具及系统产品的预算投入和采购力度。2013年上半年，行业需求增速明显，使得公司主导产品纸币清分机、点钞机等销售业绩同比大幅增长。

另一方面，公司在报告期内加大了对销售及服务网络的建设力度。新增了部分销售及售后服务办事处，扩充了售后服务团队规模，对重点省会城市及直辖市实施了统一标准的规范化改造，进一步扩大公司服务

网络覆盖范围，提高服务质量，使公司品牌形象和软实力有效提升。在大型商业银行总行的招标采购中更具更强的竞争优势。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司是现金智能处理和流通管理的整体解决方案供应商。主导产品包括中、小型纸币清分机、捆钞机、人民币鉴别仪、自助柜员机、金融物联网—人民币流通管理系统等。公司面向国内外金融领域提供货币反假、智能清分、自助服务、流通管理、金融电子交易等多种功能的产品和服务满足商业银行金融安全、提高效率、降低成本、规范管理的需求。

报告期内，公司实现主营业务收入16,913.44万元，较上年同期增长64.30%；发生主营业务成本7,139.20万元，较上年同期增长63.57%，与营业收入增长基本持平。报告期内，公司主营业务综合毛利率为57.79%，较上年同期上升0.19%，保持了较高毛利率水平。其中：纸币清分机受销售品种结构变动影响，毛利率较上年同期下降1.12%；捆钞机系列产品因单位成本略有下降，使得该产品毛利率较上年同期上升了3.59%。

报告期内，公司部分区域的销售业绩较上年同期有较大增长。其中，华东地区实现营业收入6,743.00万元，占报告期营业总收入的39.87%，较上年同期增长74.75%。华南、西南、华北、东北等区域也成为销售业绩主要贡献区域。部分地区收入增速较快，增幅超过了150%。

报告期内，公司海外市场销售业绩有所增加。海外市场实现营业收入628.32万元，其中印度市场增长较快，海外市场较上年同期增长了33.44%。主要原因是公司积极开拓海外市场，前期的市场培育取得了一定效果。公司在印度、南非建立了办事处，并正在德国筹建全资子公司，力争全面拓宽销售渠道，进一步促进海外市场的销售增长。

#### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电子信息产业—金融电子	169,134,273.48	71,392,002.05	57.79%	64.3%	63.57%	0.19%

分产品						
清分机系列	133,034,830.71	49,654,047.91	62.68%	71.92%	77.25%	-1.12%
捆钞机系列	15,477,918.84	8,405,529.58	45.69%	-5.5%	-11.35%	3.59%
其他系列产品	20,621,523.93	13,332,424.56	35.35%	124.64%	116.74%	2.36%
分地区						
西北地区	4,544,760.57	2,644,316.99	41.82%	46.3%	93.07%	-14.09%
华南地区	24,445,820.26	9,853,339.56	59.69%	-7.21%	-8.5%	0.57%
西南地区	13,635,889.57	5,727,866.64	57.99%	152.97%	97.35%	11.84%
华东地区	67,430,020.81	26,985,566.46	59.98%	74.75%	69.83%	1.16%
华北地区	26,354,557.43	11,754,683.44	55.4%	175.91%	179.76%	-0.61%
华中地区	8,489,497.40	3,291,622.41	61.23%	-34.03%	-32.83%	-0.69%
东北地区	17,950,547.39	6,861,856.43	61.77%	653.25%	485.75%	10.93%
国外	6,283,180.05	4,272,750.12	32%	33.44%	74.99%	-16.14%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内，公司前五名供应商未发生重大变化，未对公司生产、经营产生影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内，公司前五名销售客户未发生重大变化，未对公司销售、经营产生影响。

## 6、主要参股公司分析

报告期内，公司无单个子公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%）。截至报告期末，公司主要参股公司经营如下：

(1) 公司全资子公司：辽宁聚龙金融自助装备有限公司（公司持股比例100%）

成立时间：2006年7月7日

注册资本：5000万元

实收资本：5000万元

住所：鞍山市千山区千山路302号

法定代表人：周素芹

经营范围：一般经营项目：电子信息产品、软件开发及系统集成、金融装备及网络、自动柜员机及现金智能处理设备系统的研发、生产；金融装备及系统的运营、维护、租赁；清机加钞业务；接受合法委托，提供有价证券及现金处理外包服务和营业自助设备的运营管理业务；商品信息咨询，技术咨询；商品批发、零售（国家专营专控商品、国家限定经营商品除外）。

截至2013年06月30日，自助装备资产总额：44,898,462.36元，净资产：44,425,251.84元，实现营业收入：605,504.88元，净利润：-1,662,471.64元。合并报表项下，影响公司报告期损益-1,662,190.39元。

(2) 公司全资子公司：大连聚龙金融安全装备有限公司（公司持股比例100%）

成立时间：2012年3月7日

注册资本：5000万元

实收资本：5000万元

住所：大连市甘井子区辛寨子街道砬子山村

法定代表人：柳长庆

经营范围：金融办公自动化设备设计、研发、销售、安装、调试、现场维修及相关技术咨询服务，电子产品、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让；计算机系统集成及综合布线（以上均不含专项审批）；货物进出口、技术进出口、国内一般贸易（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

截至2013年06月30日，大连聚龙资产总额：51,887,371.59元，净资产：49,524,771.3元，实现营业收入：2,400,000.00元，净利润：9,155.38元。合并报表项下，影响公司报告期损益 128,651.88元。

## 7、研发项目情况

报告期内，公司主要研发项目的进展情况如下：

项目名称	进展情况	拟达到的目标	对公司未来发展的影响
小型纸币清分机 衍生系列产品开发	批量阶段	针对国内外市场对纸币清分机进一步的性能要求，对具有高分辨率和鉴伪能力的传感器识别技术有更加强烈的需求。另外，随着欧元区新5欧元和10欧元的发行对小型纸币清分机图像识别系统升级的要求，以及对纸币冠字号码信息查询和追溯的要求，小型纸币清分机作为信息采集终端的作用更加确定。因此对设备的网络通讯能力提升技术上有了进一步需求，同时，国外市场方面印度、南非、俄罗斯、缅甸等国家的市场开拓对符合上述国家要求的新型纸币清分机有全新要求。	满足不同市场和客户的需求差异，为公司未来市场拓展奠定基础
中型纸币清分机	批量生产	具有兼容多币种，能够进行自动清分、扎把等功能的中型纸币清分机。中型纸币清分机的清分速度快，出钞口容量大，并且一次清分的纸币种类较多，具有扎把功能。在现金中心全面应用具有明显的优势。	丰富公司产品线，进一步拓展银行后台现钞处理市场空间
金融物联网-人民币流通系统系列产品开发	批量阶段	针对中国人民银行的纸币冠字号码信息查询要求，围绕商业银行网点、现金中心和人民银行以及中小型城市银行的业务要求不同，金融物联网的需求发生很大变化，系统功能应具有现金库存管理、清分处理、ATM配钞管理和款箱交接、密码锁管理等更多的信息化管理内容，在系统架构、数据和信息采集格式等方面都进行了深入的研究和应用，在大数据量快速查询方面具有优势。	系统推广与终端销售相互作用，由设备供应商向现钞智能处理与流通管理整体解决方案供应商过渡
人民币鉴伪点钞机（A类）	批量阶段	继续开发系列化的具有多光谱数字图像识别、冠字号码识别、高速鉴伪识别等功能的A类人民币动态鉴别仪，在原有的一个出钞口的基础上，完成了具有自动剔除功能的A类点钞机，应用于商业银行网点柜台，具有点钞速度快，遇到	迎合行业政策导向，全面发展银行网点前台市场

		假币不停机等功能。	
现钞多功能智能处理系统	小批量阶段	开发具有纸币清分扎把、纸带信息打印、侧部盖章、三种纸币分流输送整理、大把预捆、封包热缩和贴标功能的现钞清分环保流水线智能设备。扎把到塑封过程无需人工干预，全部通道封闭式。配合设备上位机软件实现全自动纸币清分流水线数据采集、数据管理、把币跟踪及监控功能。按照现钞信息、数据及安全要求，实现流水作业全过程的监控和管理。系统通过省级成果鉴定和新产品鉴定，在中型纸币清分机核心技术、多功能、大容量处理以及冠字号码信息追溯等技术上实现突破，达到国际领先、国内首创，是具有全部自主知识产权的多功能智能处理系统。	丰富公司产品线，进一步拓展银行后台现钞处理市场空间
新一代自动存取款一体机	批量阶段	开发具有取款、存款、查询、号码识别、密码更改、设备监控、后台操作、网络通讯功能的大堂式、穿墙式存取款设备，该产品应用于新疆、烟台等地。已经通过银联测试，并完成了EMV标准的开发，在国内首次提出了具有二维码追溯的新一代ATM自助设备和系统解决方案。该类设计有两种型号，一种为大堂式，一种为穿墙式。	丰富公司产品线，发挥产品优势，结合行业契机，全面开拓自助设备市场。
柜员循环出钞机	中试阶段	开发具有取款、存款、加钞、清钞、系统配置、设备管理、冠字号查询和统计分析功能的银行出纳设备。该设备可供银行双柜员共同使用，按照电脑指令实现各项银行业务功能，柜员无需清点，具有安全、高效特点。	满足商业银行前台柜员业务需求，提升工作效率、保障金融安全，为公司拓展新的市场空间。
金库信息管理系统	中试阶段	结合商业银行金库管理要求，完成针对库存盘点、重金属、现金等库存管理、押运任务、自动配钞、款箱自动交接等信息化物流系统的开发，并结合银行的成本核算系统，完成软硬件系统的设计。	基于商业银行金库物流业务需求的系统开发，提高现金物流信息化程度，是对银行后台市场的进一步拓展

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大改变。

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

报告期内，中国人民银行继续针对我国金融机构的现金运营业务进行政策监督，假币零容忍、全额清分和纸币冠字号信息查询等相关的政策按照既定的时间表推进。2013 年将首先完成针对 ATM 自助设备进行纸币冠字号信息追溯系统的建立，由此带来 A 类点钞机、小型纸币清分机和中型纸币清分机的配置需求持续增加，并且各金融机构着手组建针对业务特点的信息系统，部分金融机构涉及的业务范围不仅仅

局限于纸币冠号码信息管理，针对 ATM 配钞、现金运营和流转过过程的信息化也包含在系统中。

另外中国人民银行全额清分政策的推行，也使各金融机构加强纸币清分措施的实施，其中购置设备是主要方式，尤其是在银行网点和规模较小的现金中心，但是同时也呈现出采用第三方进行清分服务的趋势，一些地区开始了清分外包服务业务以满足中国人民银行全额清分的结果要求。

公司作为国内纸币清分机行业的龙头企业，得益于中国人民银行的有利政策推动，公司拥有核心技术优势和产品线齐全的优势，在国内行业的地位稳定，国内市场增速高于国外市场。

国际市场方面，欧洲中央银行持续发行新的面值货币，大批量设备采购计划被推迟，印度市场小型纸币清分机的需求强烈，公司的品牌优势逐渐显现，报告期内的产品销售有一定增长。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，在公司董事会正确指导和管理层的共同努力下，公司围绕本年度经营计划，积极开展各项工作，公司各项经营活动取得了较好的发展。

### (1) 新产品投产情况

报告期内，公司中型纸币清分机、柜员存取款一体机、全自动现钞清分环保流水线、金库物流信息系统等多个新产品推向市场。公司投入研发力量，重点关注和解决产品中试和产业化过程中存在问题，积极完善产业化流程，提高产业化效率。同时，及时了解产品在市场试用推广过程中的反馈情况，迅速根据市场需求做出应对方案，并及时进行产品设计更改和完善。其中，JL8000全自动现钞清分环保流水线、JL8960柜员存取款一体机，JL8220自动存取款机、金融物联网-人民币流通管理系统等项目均取得了阶段性结果，相关产品功能更具适用性，符合客户的业务流程和使用需求。随着国家金融安全及系统装备工程技术研究中心的正式挂牌落成，公司整体的研发平台更加成熟，资源更为丰富，团队更具战斗力。基于国家工程中心平台，公司研发团队在产品产业化过程中的服务能力更强，进一步推进了各项新产品的投放进度。

### (2) 国内外市场销售拓展情况

报告期内，公司内贸中心和外贸中心业务及人员实施了有效整合。使内、外贸业务资源共享，简化流程，目标一致，有效融合。在国内外业务尤其是海外业务拓展方面取得了一定成果。国内市场方面，依然以小型纸币清分机为销售主导产品。为了满足各商业银行对“货币反假”、“全额清分”等行业政策的贯彻需求，公司JL303、JL305等机型加快了在银行网点后台及现金处理中心的配备进程。报告期内在原有市场基础上有了较大幅度的增长。JL3026、A类点钞机产品作为应用于银行网点前台的传统点钞机的更新替代产品，在报告期内也取得了较好的销售业绩，与上年同期相比增幅较大。另外，新产品中型纸币清分

机于2013年4月入围交通银行总行的招标采购，在报告期内已获得部分订单。海外市场方面，公司针对新兴市场尤其是印度的销售拓展有了一定进展，报告期内海外市场收入较上年同期增长了33.44%。

报告期内，公司国内外市场销售均较好的完成了年度经营计划，主营业务收入较上年同期增长了64.3%。

### (3) 公司销售及服务网络建设情况

报告期内，公司进一步加大了销售及服务网络的建设投入。目前，国内售后服务站数量已经从90个发展到105个，新增售后服务人员104人。服务网络和服务团队均进一步扩大，增加了在商业银行招标采购中的竞争能力。报告期内，公司对国内省会城市、直辖市的销售办事处进行了统一化装修改造。在装修风格、员工工装、接待礼仪、服务流程等进行了进一步规范管理，力争在细节处提升公司的品牌形象，体现公司销售和服务团队的专业能力。此外，公司已在德国筹备建立海外分公司，意在为日后海外销售模式的转变奠定基础，外贸业务由“引进来”的经销模式向“走出去”的直销模式发展。

### (4) 募投项目建设及产能扩充情况

报告期内，根据募投项目的建设计划，公司《研发中心技术改造项目》及《纸币清分机产业化技术改造项目》的办公、厂区等基础建设部分正式完工落成。相关人员、设备已经于2013年4月进驻新建厂区。目前，公司利用新建厂区组建了纸币清分机产品的装配、调试、检测车间，新增设备、人员方面按照募投项目的实施计划正在有序进行。原有部分小型纸币清分机装配区间作为点钞机生产的区域，有效地扩大了A类点钞机的产能，使小型纸币清分机、A类点钞机产品的产能均得到有效提升，报告期内，主要机型的单月产量达到了历史最高水平，能够较好的满足现有的销售订单需求。另外，随着公司新产品中型纸币清分机、全自动现钞清分环保流水线等产品的产业化推进，相关产品的生产、调试及检测车间将逐步建设完善。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### (1) 新产品拓展的风险

公司作为技术创新驱动型高新技术企业，报告期内进行了多项新产品的研制而后开发，并且注重原始创新，公司新产品开发方向是通过对中国人民银行的政策、商业银行业务模式进行充分调研，以及对行业技术发展趋势、市场需求、客户使用习惯、产品适用性、产品价格水平等详细评估的基础上进行的。旨在填补行业市场空白，或在同类产品的功能、适用性、稳定性等方面具备独有优势。然而在新产品开发过程中存在关键技术突破难度大、研发周期长以及在市场推广过程中对产品的接收程度等因素，是的新产品开发和产品产业化过程面临开发失败和市场拓展的风险。

公司积极加强新产品售前服务的跟踪工作，通过开展多种产品展示推广活动、建立系统示范工程、组织用户通过产品体验和培训等方式加强市场对新产品的认知程度，压缩市场消化进程。同时，公司将严格执行出厂产品质量标准，增强产品运行稳定性，保证产品售后服务响应效率，提高品牌信誉度，淡化上述风险因素。

### (2) 对重大客户依赖的风险

公司目前主要客户是国内大型商业银行，包括工商银行、农业银行、中国银行、建设银行、交通银行等。公司对前五名客户的销售份额占比较大，客户集中度较高。随着公司销售规模的快速增长，存在对重大客户依赖的风险。

公司所处行业的主要客户是国内外银行机构。就国内市场而言，市场需求明显向国内大型商业银行集中。近年来，大部分商业银行在采购策略上倾向于减少入围供应商数量，转而选择产品质量过硬、种类全面、服务完善、品牌信誉度高的行业前列供应商进行长期合作。公司一方面强化产品和服务优势，尽可能增加入围产品种类，增强客户粘合度，保证长期合作。另一方面将积极争取其他股份制商业银行的市场份额，扩大客户群，稀释客户集中度。

### (3) 人才流失的风险

随着企业的快速发展，业务范围也在不断扩大，针对开展新业务过程和产业规模的不断扩张过程中，需要各类专业化人才保证公司持续、稳定的经营，公司人才储备压力加大，存在人才缺口的风险，如公司不能建立科学有效的人才引进、培养机制，专业化人才的储备将与公司发展速度不能匹配，将对公司进一步发展壮大造成影响。

公司积极建立和健全人才储备机制，对外拓宽人才招聘方式，加大人才吸引力度；对内完善人才职业生涯规划，建立科学的人才选拔、培养和考核体系，制定储备人才的激励政策，实现感情留人、事业留人、待遇留人的目标。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	43,678.81
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	1,135.87
已累计投入募集资金总额	27,101.63
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证“监许可[2011]443号”文《关于核准辽宁聚龙金融设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市批复》核准，向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）2,120万股，每股发行价格为22.38元，募集资金总额为人民币47,445.60万元，扣除发行费用合计人民币3,766.79万元后，实际募集资金净额43,678.81万元，该募集资金已由华普天健会计师事务所（北京）有限公司验证并出具“会验字[2011]第6095号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。2013年6月末公司累计使用募集资金27,101.63万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为16,577.18万元，募集资金专用账户利息收入1,312.25万元，募集资金专户2013年6月30日余额合计为17,889.43万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
纸币清分机产业化技术改造项目	否	12,318	14,318	2,219.08	8,282.03	57.84%	2016年04月30日			
研发中心技术改造项目	否	3,100	3,600	67.24	420.53	11.68%	2013年05月31日			
承诺投资项目小计	--	15,418	17,918	2,286.32	8,702.56	--	--		--	--
超募资金投向										
收购辽宁慧银科技有限公司并增资	否	4,126.95	4,126.95	0	4,126.95	100%		-166.25		
设立全资子公司大连聚龙金融安全装备有限公司	否	5,000	5,000	0	5,000	100%		0.92		
北京营销中心建设	否	4,300	4,300	349.55	4,222.1	98.19%				
收购浙江新大机具有限公司部分股权并增资	否	4,373	4,373	0	750.02	17.15%				
归还银行贷款（如有）	--	1,500	1,500		1,500	100%	--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--	4,800	4,800	-1,500	2,800	44.44%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	24,099.95	24,099.95	-1,150.45	18,399.07	--	--	-165.33	--	--
合计	--	39,517.95	42,017.95	1,135.87	27,101.63	--	--	-165.33	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额为 28,260.81 万元，超募资金使用用途如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2011 年 7 月，经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过，公司分别与钞检国际有限公司、安斯泰克有限公司、富邦投资有限公司和北欧支付系统有限公司签订《股权转让协议》，使用超募资金 575.18 万元收购上述四个股东合计持有的辽宁三优金融设备有限公司 66.19% 股权，并于股权收购完成后，使用 3,551.77 万元超募资金对辽宁三优进行增资。本次使用超募资金合计金额 4,126.95 万元，股权收购及增资事项已于 2011 年 9 月全部完成，取得了企业法人营业执照。2012 年 3 月，辽宁慧银科技有限公司更名为辽宁聚龙金融自助装备有限公司。</li> <li>2011 年 7 月，经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过，公司使用超募资金 1,500 万元偿还银行贷款；使用超募资金 1,500 万元暂时性补充流动资金。本次使用超募资金合计金额 3,000 万元，公司已于 2012 年 1 月将用于暂时性补充流动资金的 1,500 万元一次性归还完毕。</li> <li>2012 年 3 月，经公司第二届董事会第六次会议审议通过，公司使用超募资金 5,000 万元设立全资子公司大连聚龙金融安全装备有限公司，并且由其购置大连生态科技创新城内约 3 万平土地组建集国家金融机具工程技术研究中心——物联网中心研发基地、金融物联网应用及培训基地和新产品检测及中试基地为一体的国家金融机具工程技术研究中心创新园区。</li> <li>2012 年 6 月，经公司第二届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金 1,500 万元暂时性补充流动资金，同时，使用超募资金 4,300 万元实施北京营销中心建设项目，截至报告期末，该项目已付房屋价款等 3872.55 万元。公司已于 2013 年 1 月将用于暂时性补充流动资金的 1,500 万元一次性归还完毕。</li> <li>2012 年 8 月，经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司根据生产经营需求，使用 2,800 万元超募资金永久性补充流动资金。</li> <li>2012 年 9 月，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，公司使用 1,500.00 万元收购杨宗锐、潘左平、游笑珊所持有的浙江新大机具有限公司合计 26% 的股权，同时，使用超募资金 2,873.00 万元单方面向浙江新大机具有限公司增资。截至本报告期末，公司第一笔股权转让款 750.00 万元已经打到浙江新大控股股东账户。2013 年 7 月，经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，解除《浙江新大机具有限公司股权转让及增资扩股框架协议》，公司已于 2013 年 7 月 12 日收到浙江新大机具有限公司股权转让退回款 750.00 万元。</li> <li>2013 年 1 月，经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，公司使用超募资金 2500 万元对募投项目《研发中心技术改造项目》、《纸币清分机产业化技术改造项目》分别追加投资。</li> <li>2013 年 5 月，经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，公司使用超募资金 2,000 万元暂时性补充流动资金。</li> </ol> <p>截至 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金专户超募资金余额为 9,861.77 万元，尚未落实使用计划的超募资金余额为 1,660.84 万元（2013 年 7 月，公司经董事会审议解除了《浙江新大机具有限公司股权转让及增资扩股框架协议》，原计划用于股权收购及增资的超募资金 4,373 万元应核算至尚未落实使用计划的超募资金余额中，重新核算后尚未落实使用计划的超募资金余额共计 6,033.84 万元）。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

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	适用 1. 2011 年 7 月, 经公司第一届董事会第二十三届会议审议通过, 同意公司使用超募资金 1,500.00 万元暂时性补充流动资金, 使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月, 到期需归还至募集资金专户。公司已于 2012 年 1 月将上述募集资金一次性归还。2. 2012 年 6 月, 经公司第二届董事会第十次会议审议通过, 公司使用超募资金 1,500.00 万元暂时性补充流动资金。3. 2012 年 8 月, 经公司第二届董事会第十二次会议审议通过, 公司使用超募资金 2,800.00 万元永久性补充流动资金。4. 2013 年 5 月, 经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过, 公司使用超募资金 2,000.00 万元暂时性补充流动资金。
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	公司将围绕整体战略发展规划, 结合市场需求状况, 制定合理的超募资金使用计划。

**(3) 募集资金变更项目情况**

不适用

**2、非募集资金投资的重大项目情况**

不适用

**3、对外股权投资情况**

**(1) 持有其他上市公司股权情况**

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

**(2) 持有金融企业股权情况**

不适用

**4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

不适用

## (2) 衍生品投资情况

不适用

## (3) 委托贷款情况

不适用

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

报告期内，公司围绕年度经营计划积极开展各项业务工作，实现营业收入 17,172.67 万元，比上年同期增长 60.72%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,969.26 万元，比上年同期增长 46.28%。报告期内经营计划完成情况良好。

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

## 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

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

不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司董事会根据《公司章程》关于利润分配政策及现金分红比例的相关规定，制定了《公司 2012 年年度利润分配方案》。2013 年 5 月 31 日，公司召开 2012 年年度股东大会，审议通过了《公司 2012 年年度利润分配方案》，公司 2012 年度利润分配方案为：以截至 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 16,960 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币现金股利 1.5 元（含税），合计派发现金 2,544 万元（含税）。同时，以资本公积金转增股本，以公司总股本 16,960 万股为基数向全体股东以每 10 股转增 8 股，共计转增 13,568 万股，转增后公司总股本将增加至 30,528 万股。公司已于 2013 年 6 月 19 日完成上述权益分派事项。公司已经在证监会指定的信息披露网站披露了上述权益分派实施公告。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

不适用

#### 2、出售资产情况

不适用

#### 3、企业合并情况

不适用

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
鞍山聚龙工业尼龙有限公司	本公司控股股东聚龙集团控股子公司	向关联方采购产品	包装材料	市场价	17.06 元/件	136.73	0.64%	按月结算	17.06 元/件		
鞍山聚龙工业尼龙有限公司	本公司控股股东聚龙集团控股子公司	向关联方采购设备	设备	市场价	1.66 万元/台	4.98	0.07%	按月结算	1.66 万元/台		

辽宁集佳节能墙体装备有限公司	本公司控股股东聚龙集团控股子公司	向关联方采购产品	墙板材料	市场价	76 元/平	9.93	0.05%	按月结算	76 元/平		
辽宁科大聚龙集团投资有限公司	本公司控股股东	向关联方租赁	房屋	同类地区均价	100 元/平	31.58	0.15%	按月结算	100 元/平		
辽宁科大聚龙集团投资有限公司	本公司控股股东	向关联方采购产品	电费	市场价	0.85 元/度	12.68	0.06%	按月结算	0.85 元/度		
合计				--	--	195.9	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				关联交易金额较小，均未超过公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5%，对公司利润影响较小。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

## 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 4、其他重大关联交易

不适用

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

公司延续到报告期的房屋租赁合同：

2008年5月8日，公司与辽宁科大聚龙集团投资有限公司签订了《房屋租赁合同》，合同约定本公司承租辽宁科大聚龙集团投资有限公司位于千山区千山路302号办公楼部分楼层，面积为6,650平方米，租赁期限为2008年1月1日至2017年12月31日。租金参考同类地区平均价格水平制定，年租金为66.50万元，报告期租赁4个月,租金为221,666.80元。报告期内，公司新建厂区竣工并投入使用，原有租赁面积调整至5,650平方米。双方于2013年4月25日重新签订房屋租赁合同，租赁期限为2013年5月1日至2013年12月31日。租金价格参考双方前期租赁合同定价，合计376,667.00元,报告期内租赁2个月,租金为94,166.70元,上述两项合计租赁费用315,833.50元,占公司2013年上半年营业成本的0.43%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

2、担保情况

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

适用  不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

4、其他重大合同

不适用

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人柳长庆、柳永途、周素芹和辽宁科大聚龙集团投资有限公司；公司董事、监事、高级管理人员柳长庆、柳永途、苏安徽、崔文华、吴庆洪、王雁、白莉、蔡喆、于淼、周素芹、张振东和齐守君，及上述人员亲属柳长江、张奈、刘俊玲、柳伟生、王欣；公司自然人股东张奈、孟淑珍、刘丽娟、王	(一) 股份锁定的承诺：1. 公司控股股东、实际控制人柳长庆、柳永途、周素芹和辽宁科大聚龙集团投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2. 公司自然人股东张奈、孟淑珍、刘丽娟、王清朋、陈含章、丁丕显、崔文华、吴庆洪、王雁、朱晓东、白莉、王旸、于盛中、张振东、于淼、蔡喆、杨大立、王艳钢、齐守君、柳伟生、牛作琴、柳长江、荆延风、崔彦身、郑学凯、曹忠玉、徐晶、徐东、潘文举、王欣、孙伟忠、陈智博、张丽君和孟凡钢 34 人承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购	2011 年 04 月 15 日	见承诺内容	报告期内，上述承诺人均遵守了以上承诺，未出现违反承诺的情形。

<p>清朋、陈含章、丁丕显、崔文华、吴庆洪、王雁、朱晓东、白莉、王旸、于盛中、张振东、于淼、蔡喆、杨大立、王艳钢、齐守君、柳伟生、牛作琴、柳长江、荆延风、崔彦身、郑学凯、曹忠玉、徐晶、徐东、潘文举、王欣、孙伟忠、陈智博、张丽君和孟凡钢；公司股东天津腾飞钢管有限公司、王晓东。</p>	<p>该部分股份。3. 公司于 2009 年 9 月进行了增资扩股，新增股份的持有人天津腾飞钢管有限公司、王晓东承诺：自 2009 年 9 月 18 日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份，同时承诺自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，自公司股票上市之日起二十四个月内，转让股份不超过其所持有股份总数的 50%。4. 担任公司董事、监事、高级管理人员柳长庆、柳永诠、苏安徽、崔文华、吴庆洪、王雁、白莉、蔡喆、于淼、周素芹、张振东和齐守君，及上述人员亲属柳长江、张奈、刘俊玲、柳伟生、王欣承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或者间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或者间接持有的公司股份。（二）关于社会保障金的承诺 2010 年 3 月，公司控股股东及实际控制人辽宁科大聚龙集团投资有限公司、柳长庆、柳永诠、周素芹承诺：“如果相关主管部门因股份公司员工社会保障金缴纳不足要求股份公司补缴员工社会保障金、支付滞纳金或者其他款项的，将由本公司/人承担相应的责任。”（三）关于避免同业竞争的承诺为避免同业竞争损害本公司和其他股东的利益，公司实际控制人柳长庆、周素芹、柳永诠，控股股东辽宁科大聚龙集团投资有限公司已于 2009 年 10 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，作出以下承诺：1. 自本承诺函签署之日起，本人（企业）将继续不从事与聚龙股份业务构成同业竞争的经营 活动，并愿意对违反上述承诺而给聚龙股份造成的经济损失承担赔偿责任。2. 对本人（企业）控股的企业，本人（企业）将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等公司履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给聚龙股份造成的经济损失承担赔偿责任。3. 自本承诺函签署之日起，如聚龙股份进一步拓展其产品和业务范围，本人（企业）及本人（企业）控股的企业将不与聚龙股份拓展后的产品或业务相竞争；可能与聚龙股份拓展后的产品或业务发生竞争的，本人（企业）及本人（企业）控股</p>			
---	---	--	--	--

		<p>的企业将按照如下方式退出与聚龙股份的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到聚龙股份来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。（四）关于规范关联交易的承诺为了规范和减少与本公司的资金往来及关联交易，公司控股股东聚龙集团、柳永途、周素芹及实际控制人柳长庆、周素芹、柳永途作出如下承诺：1. 我公司（本人）及下属单位将严格遵循辽宁聚龙金融设备股份有限公司《公司章程》的相关规定，不要求聚龙股份为我公司（本人）及下属单位垫支工资、福利、保险、广告等期间费用、代我公司（本人）及下属单位承担成本或其他支出或以《公司章程》禁止的其他方式使用聚龙股份资金。2. 我公司（本人）及下属单位将严格遵循辽宁聚龙金融设备股份有限公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等对关联交易决策制度的规定，按照辽宁聚龙金融设备股份有限公司《关联交易管理制度》确定的决策程序、权限进行相关决策。3. 我公司（本人）及下属单位在与辽宁聚龙金融设备股份有限公司发生关联交易时执行以下原则：关联交易定价按市场化原则办理，有国家定价的，按国家定价；没有国家定价的，按市场价格执行；没有市场价格的，按成本加成定价；当交易的商品没有市场价格时，且无法或不适合成本加成定价计算的，由交易双方协商确定价格。4. 我公司（本人）及下属单位将严格根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的相关要求，监督辽宁聚龙金融设备股份有限公司严格执行关联交易事项决策程序并妥善履行信息披露义务；在确保关联交易定价公平、公允的基础上，进一步严格规范并按规则披露。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、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

## 八、其他重大事项的说明

不适用

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	119,600,000	70.52%			89,600,000	-7,600,000	82,000,000	201,600,000	66.04%
3、其他内资持股	119,600,000	70.52%			89,600,000	-7,600,000	82,000,000	201,600,000	66.04%
其中：境内法人持股	40,898,800	24.11%			28,239,040	-5,600,000	22,639,040	63,537,840	20.81%
境内自然人持股	78,701,200	46.4%			61,360,960	-2,000,000	59,360,960	138,062,160	45.22%
二、无限售条件股份	50,000,000	29.48%			46,080,000	7,600,000	53,680,000	103,680,000	33.96%
1、人民币普通股	50,000,000	29.48%			46,080,000	7,600,000	53,680,000	103,680,000	33.96%
三、股份总数	169,600,000	100%			135,680,000	0	135,680,000	305,280,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司经2013年5月31日召开的2012年度股东大会审议，2012年度利润分配预案为：以截至2012年12月31日公司总股本16,960万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币现金股利1.5元（含税），合计派发现金2,544万元（含税）。同时，以资本公积金转增股本，以公司总股本16,960万股为基数向全体股东每10股转增8股，共计转增13,568万股，转增后公司总股本将增加至30,528万股。

转增股本事项未引起公司股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 公司于2013年6月19日实施2012年度权益分派方案，以公司2012年末总股本16,960万股为基数，以资本

公积向全体股东每10股转增8股，合计转增13,568万股，转增后总股本为30,528万股；

2. 2013年4月15日，公司股东天津腾飞钢管有限公司、王晓东所持有的760万股限售股解除限售并上市流通，增加无限售流通股760万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2012年度权益分派方案经2013年5月31日召开的2012年度股东大会审议通过，并于2013年6月19日实施。

股份变动的过户情况

适用  不适用

本次权益分派的除权除息日为2013年6月19日，公司已完成上述股本转增事项。

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

报告期内，公司以2012年末总股本16,960万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，股本总数变为30,528万股。股份变动后，最近一期的基本每股收益为0.13元/股，稀释每股收益为0.13元/股；按照股份变动后的股本计算上一年同期的基本每股收益为0.09元/股，稀释每股收益为0.09元/股；每股收益、稀释每股收益均比上年同期增长44.44%。归属于公司普通股股东的每股净资产同比下降43.51%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		3,207						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
柳永诠	境内自然人	29.99%	91,566,720	40,696,320	91,566,720			
辽宁科大聚龙集团投资有限公司	境内非国有法人	20.81%	63,537,840	28,239,040	63,537,840		质押	48,452,223.6
周素芹	境内自然人	6.6%	20,160,000	8,960,000	20,160,000			
天津腾飞钢管有限公司	境内非国有法人	6.13%	18,711,540	7,761,540		18,711,540		
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	其他	4.13%	12,600,000	4,535,393		12,600,000		
张奈	境内自然人	2.36%	7,200,000	3,200,000	7,200,000			
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	1.35%	4,108,504	1,542,703		4,108,504		
信达证券股份有限公司	其他	1.2%	3,657,779	1,625,129		3,657,779		
孟淑珍	境内自然人	1.18%	3,600,000	1,600,000	3,600,000			
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	其他	1.18%	3,597,786	3,597,786		3,597,786		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，柳永诠先生与周素芹女士系母子关系，柳永诠先生与张奈女士系夫妻关系，周素芹女士系辽宁科大聚龙集团投资有限公司的股东，与辽宁科大聚龙集团投资有限公司控股股东、董事长柳长庆先生系夫妻关系；公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
天津腾飞钢管有限公司	18,711,540					人民币普通股	18,711,540	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	12,600,000					人民币普通股	12,600,000	

中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	4,108,504	人民币普通股	4,108,504
信达证券股份有限公司	3,657,779	人民币普通股	3,657,779
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	3,597,786	人民币普通股	3,597,786
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,063,193	人民币普通股	3,063,193
中国民族证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	3,007,851	人民币普通股	3,007,851
徐成栋	2,340,000	人民币普通股	2,340,000
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	1,999,999	人民币普通股	1,999,999
西南证券—光大—西南证券双喜汇盈 1 号限额特定集合资产管理计划	1,460,000	人民币普通股	1,460,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

### 三、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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股	本期减持股	期末持股数	期初持有的	本期被授予	期末持有的
			(股)	份数量(股)	份数量(股)	(股)	股权激励获	的股权激励	股权激励获
							授予限制性	限制性股票	授予限制性
							股票数量	数量(股)	股票数量
							(股)	(股)	(股)
柳长庆	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
柳永诠	董事、总经理	现任	50,870,400	40,696,320	0	91,566,720	0	0	0
苏安徽	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔文华	董事;副总经理;董事会秘书	现任	582,400	465,920	0	1,048,320	0	0	0
吴庆洪	董事	现任	582,400	465,920	0	1,048,320	0	0	0
王雁	财务总监;董事	现任	582,400	465,920	0	1,048,320	0	0	0
陈静	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘永泽	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
董关鹏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
白莉	监事	现任	403,200	322,560	0	725,760	0	0	0
于淼	监事	现任	313,600	250,880	0	564,480	0	0	0
蔡喆	监事会主席	现任	268,800	215,040	0	483,840	0	0	0
周素芹	总经理	离任	11,200,000	8,960,000	0	20,160,000	0	0	0
张振东	副总经理	现任	336,000	268,800	0	604,800	0	0	0
合计	--	--	65,139,200	52,111,360	0	117,250,560	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周素芹	总经理	离职	2013 年 02 月 25 日	由于身体原因辞去公司总经理职务

## 第七节 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：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：辽宁聚龙金融设备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	293,425,046.05	437,296,164.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	209,860,577.06	191,577,355.69
预付款项	33,129,583.58	20,943,271.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	768,845.36	806,173.29
应收股利		
其他应收款	11,919,831.09	4,487,551.85
买入返售金融资产		
存货	206,601,931.41	102,512,616.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,987,698.36	2,419,962.92
流动资产合计	770,693,512.91	760,043,096.34

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	300,000.00	300,000.00
投资性房地产		
固定资产	167,925,806.05	96,891,609.01
在建工程	1,128,873.00	45,321,564.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,075,331.15	13,095,712.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,560,186.32	1,135,359.64
其他非流动资产	10,680,000.00	18,290,000.00
非流动资产合计	201,670,196.52	175,034,245.22
资产总计	972,363,709.43	935,077,341.56
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	5,400,000.00	
应付账款	90,239,502.09	86,086,486.95
预收款项	7,967,001.82	3,401,248.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,659,270.08	4,678,840.83
应交税费	10,842,570.69	32,785,281.16

应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,484,653.05	467,337.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	140,000.00	280,000.00
流动负债合计	155,732,997.73	132,699,195.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,296,666.67	4,296,666.67
非流动负债合计	4,296,666.67	4,296,666.67
负债合计	160,029,664.40	136,995,861.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	305,280,000.00	169,600,000.00
资本公积	219,683,026.34	355,363,026.34
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,911,918.14	28,911,918.14
一般风险准备		
未分配利润	258,459,100.55	244,206,535.09
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	812,334,045.03	798,081,479.57
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	812,334,045.03	798,081,479.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	972,363,709.43	935,077,341.56

法定代表人：柳长庆

主管会计工作负责人：王雁

会计机构负责人：王欣

## 2、母公司资产负债表

编制单位：辽宁聚龙金融设备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	240,789,248.17	373,321,538.01
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	209,771,922.56	191,574,669.19
预付款项	29,634,049.53	20,103,531.43
应收利息	494,909.80	599,261.07
应收股利		
其他应收款	11,857,131.98	4,457,408.09
存货	187,338,728.86	87,205,532.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,168,371.60	330,359.91
流动资产合计	692,054,362.50	677,592,300.56
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	94,839,571.21	94,839,571.21
投资性房地产		
固定资产	165,086,959.59	94,467,244.03
在建工程	20,000.00	44,471,564.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,872,786.83	9,404,009.48
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	993,485.31	539,889.75
其他非流动资产	10,680,000.00	10,680,000.00
非流动资产合计	280,492,802.94	254,402,278.89
资产总计	972,547,165.44	931,994,579.45
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	5,400,000.00	
应付账款	91,952,962.78	86,011,170.67
预收款项	7,967,001.82	3,401,248.52
应付职工薪酬	4,376,708.21	4,474,912.04
应交税费	10,825,035.06	32,760,173.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,480,479.05	448,199.97
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	140,000.00	280,000.00
流动负债合计	157,142,186.92	132,375,704.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,496,666.67	2,496,666.67
非流动负债合计	2,496,666.67	2,496,666.67
负债合计	159,638,853.59	134,872,371.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	305,280,000.00	169,600,000.00
资本公积	219,683,026.34	355,363,026.34
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	28,911,918.14	28,911,918.14
一般风险准备		
未分配利润	259,033,367.37	243,247,263.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	812,908,311.85	797,122,207.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	972,547,165.44	931,994,579.45

法定代表人：柳长庆

主管会计工作负责人：王雁

会计机构负责人：王欣

### 3、合并利润表

编制单位：辽宁聚龙金融设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	171,726,737.53	106,845,377.03
其中：营业收入	171,726,737.53	106,845,377.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	147,569,975.27	87,670,792.06
其中：营业成本	73,151,610.03	45,998,302.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,991,580.38	1,267,037.71
销售费用	33,570,211.34	18,071,073.59
管理费用	37,732,116.88	25,202,929.79
财务费用	-2,005,044.80	-5,000,420.22
资产减值损失	3,129,501.44	2,131,868.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,156,762.26	19,174,584.97
加：营业外收入	22,970,534.81	10,516,383.12
减：营业外支出	145,735.47	20,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,981,561.60	29,670,968.09
减：所得税费用	7,288,996.14	2,537,186.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,692,565.46	27,133,781.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	39,692,565.46	27,133,781.86
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.09
（二）稀释每股收益	0.13	0.09
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	39,692,565.46	27,133,781.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,692,565.46	27,133,781.86
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：柳长庆

主管会计工作负责人：王雁

会计机构负责人：王欣

#### 4、母公司利润表

编制单位：辽宁聚龙金融设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	172,071,238.04	104,756,526.88
减：营业成本	72,544,114.65	44,676,746.87

营业税金及附加	1,837,371.75	1,232,550.21
销售费用	33,248,444.12	17,930,247.73
管理费用	37,616,172.20	23,308,725.36
财务费用	-1,917,449.03	-4,267,218.14
资产减值损失	3,128,905.85	2,131,442.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,613,678.50	19,744,032.77
加：营业外收入	22,970,534.81	10,516,383.12
减：营业外支出	100,000.00	20,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,484,213.31	30,240,415.89
减：所得税费用	7,258,109.34	2,540,092.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,226,103.97	27,700,323.59
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	41,226,103.97	27,700,323.59

法定代表人：柳长庆

主管会计工作负责人：王雁

会计机构负责人：王欣

## 5、合并现金流量表

编制单位：辽宁聚龙金融设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	182,809,815.76	67,679,642.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,154,470.75	8,584,392.15
收到其他与经营活动有关的现金	8,968,179.99	8,318,735.70
经营活动现金流入小计	208,932,466.50	84,582,770.12
购买商品、接受劳务支付的现金	214,101,570.68	88,263,455.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,555,972.92	17,700,811.47
支付的各项税费	48,361,881.57	22,060,316.20
支付其他与经营活动有关的现金	28,900,219.54	27,891,360.65
经营活动现金流出小计	322,919,644.71	155,915,944.07
经营活动产生的现金流量净额	-113,987,178.21	-71,333,173.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,739,587.19	59,265,868.87

投资支付的现金		300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,739,587.19	59,565,868.87
投资活动产生的现金流量净额	-35,739,587.19	-59,565,868.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	35,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,144,353.05	15,806,952.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	29,144,353.05	20,806,952.72
筹资活动产生的现金流量净额	5,855,646.95	-10,806,952.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-143,871,118.45	-141,705,995.54
加：期初现金及现金等价物余额	437,296,164.50	498,284,756.45
六、期末现金及现金等价物余额	293,425,046.05	356,578,760.91

法定代表人：柳长庆

主管会计工作负责人：王雁

会计机构负责人：王欣

## 6、母公司现金流量表

编制单位：辽宁聚龙金融设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	183,356,667.15	65,848,524.53
收到的税费返还	17,154,470.75	8,584,392.15
收到其他与经营活动有关的现金	8,942,255.09	7,162,496.69
经营活动现金流入小计	209,453,392.99	81,595,413.37
购买商品、接受劳务支付的现金	206,827,366.90	79,605,040.92
支付给职工以及为职工支付的现金	29,847,820.90	16,931,939.80
支付的各项税费	48,313,471.80	22,024,015.39
支付其他与经营活动有关的现金	28,747,792.95	27,370,886.97
经营活动现金流出小计	313,736,452.55	145,931,883.08
经营活动产生的现金流量净额	-104,283,059.56	-64,336,469.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,104,877.23	59,189,572.62
投资支付的现金		50,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,104,877.23	109,489,572.62
投资活动产生的现金流量净额	-34,104,877.23	-109,489,572.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	35,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,144,353.05	15,806,952.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	29,144,353.05	20,806,952.72
筹资活动产生的现金流量净额	5,855,646.95	-10,806,952.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-132,532,289.84	-184,632,995.05
加：期初现金及现金等价物余额	373,321,538.01	465,675,603.04
六、期末现金及现金等价物余额	240,789,248.17	281,042,607.99

法定代表人：柳长庆

主管会计工作负责人：王雁

会计机构负责人：王欣

### 7、合并所有者权益变动表

编制单位：辽宁聚龙金融设备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	169,600,000.00	355,363,026.34	0.00	0.00	28,911,918.14		244,206,535.09	0.00	0.00	798,081,479.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	169,600,000.00	355,363,026.34	0.00	0.00	28,911,918.14		244,206,535.09	0.00	0.00	798,081,479.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	135,680,000.00	-135,680,000.00	0.00	0.00	0.00		14,252,565.46	0.00	0.00	14,252,565.46
(一) 净利润							39,692,565.46		0.00	39,692,565.46
(二) 其他综合收益									0.00	0.00
上述(一)和(二)小计							39,692,565.46		0.00	39,692,565.46
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-25,440,000.00	0.00	0.00	-25,440,000.00
1. 提取盈余公积							0.00			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,440,000.00		0.00	-25,440,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	135,680,000.00	-135,680,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	135,680,000.00	-135,680,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	305,280,000.00	219,683,026.34	0.00	0.00	28,911,918.14		258,459,100.55			812,334,045.03

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	84,800,000.00	440,163,026.34	0.00	0.00	14,623,544.01		131,757,161.04	0.00	0.00	671,343,731.39
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	84,800,000.00	440,163,026.34	0.00	0.00	14,623,544.01	131,757,161.04	0.00	0.00	671,343,731.39	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,800,000.00	-84,800,000.00	0.00	0.00	14,288,374.13	112,449,374.05	0.00	0.00	126,737,748.18	
（一）净利润						143,697,748.18		0.00	143,697,748.18	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						143,697,748.18		0.00	143,697,748.18	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					14,288,374.13	-31,248,374.13	0.00	0.00	-16,960,000.00	
1. 提取盈余公积					14,288,374.13	-14,288,374.13			0.00	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-16,960,000.00		0.00	-16,960,000.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	84,800,000.00	-84,800,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,800,000.00	-84,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	169,600	355,363,	0.00	0.00	28,911,9	244,206,	0.00	0.00	798,081,47	

	,000.00	026.34			18.14		535.09			9.57
--	---------	--------	--	--	-------	--	--------	--	--	------

法定代表人：柳长庆

主管会计工作负责人：王雁

会计机构负责人：王欣

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：辽宁聚龙金融设备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	169,600,000.00	355,363,026.34			28,911,918.14		243,247,263.40	797,122,220.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	169,600,000.00	355,363,026.34			28,911,918.14		243,247,263.40	797,122,220.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	135,680,000.00	-135,680,000.00					15,786,103.97	15,786,103.97
（一）净利润							41,226,103.97	41,226,103.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,226,103.97	41,226,103.97
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-25,440,000.00	-25,440,000.00
1. 提取盈余公积							0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,440,000.00	-25,440,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	135,680,000.00	-135,680,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	135,680,000.00	-135,680,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	305,280,000.00	219,683,026.34			28,911,918.14		259,033,367.37	812,908,311.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	84,800,000.00	440,163,026.34			14,623,544.01		131,611,896.24	671,198,466.59
加：会计政策变更	0.00	0.00			0.00			
前期差错更正	0.00				0.00			
其他								
二、本年初余额	84,800,000.00	440,163,026.34			14,623,544.01		131,611,896.24	671,198,466.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	84,800,000.00	-84,800,000.00			14,288,374.13		111,635,367.16	125,923,741.29
(一) 净利润							142,883,741.29	142,883,741.29
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							142,883,741.29	142,883,741.29
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					14,288,374 .13		-31,248,37 4.13	-16,960,00 0.00
1. 提取盈余公积					14,288,374 .13		-14,288,37 4.13	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,960,00 0.00	-16,960,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	84,800,000 .00	-84,800,00 0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,800,000 .00	-84,800,00 0.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	169,600,00 0.00	355,363,02 6.34			28,911,918 .14		243,247,26 3.40	797,122,20 7.88

法定代表人：柳长庆

主管会计工作负责人：王雁

会计机构负责人：王欣

### 三、公司基本情况

辽宁聚龙金融设备股份有限公司(以下简称股份公司或本公司)前身为鞍山聚龙金融设备有限公司(以下简称有限公司)，是由辽宁科大聚龙集团投资有限公司(以下简称“聚龙集团”)和自然人柳永诠共同出资组建的有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元，其中聚龙集团出资人民币 1,300 万元，持股比例 65%；柳永诠出资人民币 700 万元，持股比例 35%。有限公司于 2004 年 3 月 9 日在鞍山市工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号为 2103001100838。

2008 年 3 月，根据有限公司股东会决议，集团公司将其持有的本公司 25% 股权分别转让给柳永诠、周素芹等 16 位自然人，股权转让后柳永诠持股比例为 45.42%，聚龙集团持股比例为 40%，周素芹持股比例为 10%，陈含章等 14 位股东持股比例为 4.58%。有限公司于 2008 年 3 月 31 日在鞍山市工商行政管理局办理了变更登记手续。

2008年4月，根据有限公司股东会决议，将有限公司整体变更为股份有限公司，以经审计确认的有限公司2008年3月31日的净资产63,755,271.64元中的56,000,000.00元折合为股份有限公司的股本，其余7,755,271.64元作为股份有限公司的资本公积。净资产折股后，各股东持股比例未发生变化。

有限公司于2008年4月29日经鞍山市工商行政管理局核准，整体变更为辽宁聚龙金融设备股份有限公司。

2009年8月，经本公司股东大会决议，天津腾飞钢管有限公司、自然人王晓东向本公司增资扩股，同时本公司股东聚龙集团将其持有的本公司247.52万股无偿赠与张奈等15位自然人，227.54万股转让给孟淑珍等7位自然人；赵艳将持有的本公司8.96万股转让给孟淑珍。增资后公司注册资本变更为6,360万元人民币，其中柳永途持股比例39.99%，聚龙集团持股比例27.74%，周素芹持股比例8.81%，天津腾飞钢管有限公司持股比例8.81%，张奈持股比例3.14%，王晓东持股比例3.14%，孟淑珍等33位股东持股比例8.37%。本公司于2009年9月18日在鞍山市工商行政管理局办理了工商登记。

2011年3月23日，经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2011】443号”文核准，向社会公众公开发行境内上市内资（A股）股票2,120万股并在深圳交易所创业板上市交易。2011年5月24日，在鞍山市工商行政管理局办理了工商变更登记，公开发行后注册资本变更为8,480万元人民币。

根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，以2011年12月31日公司总股本8,480万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东以每10股转增10股，共计转增8,480万股，已于2012年6月转增完毕，转增后，公司注册资本增至人民币16,960万元。

根据公司2012年年度股东大会决议和修改后的章程规定，以2012年12月31日公司总股本16,960万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东以每10股转增8股，共计转增13,568万股，已于2013年6月19日转增完毕，转增后，公司注册资本增至人民币30,528万元。

企业法人营业执照注册号为210300005054919，法定代表人为柳长庆，注册地址为鞍山市铁东区千山中路308号。

本公司所属行业为金融机具制造业。

经营范围为金融办公自动化设备制造，设计、经营及有关技术咨询和技术服务；金融办公自动化设备产品、配件、材料的销售业务和进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。主要产品包括：微型及小型多国纸币清分机、全自动及半自动捆钞机、多国纸币鉴别仪、扎把机、点钞机等金融自动化设备。

本公司之子公司辽宁慧银科技有限公司，注册资本为人民币5000万元，公司持有100%股权，其注册地址为鞍山市千山区千山路302号，该公司于2012年3月20日经鞍山市工商行政管理局核准更名为辽宁聚龙金融自助装备有限公司（以下简称“自助装备”）；公司之子公司大连聚龙金融安全装备有限公司（以

下简称“大连聚龙”），注册资本为人民币 5000 万元，公司持有 100% 股权，其注册地址为大连市甘井子区辛寨子街道砬子山村。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本年度财务报表按新会计准则进行编制，并已按《企业会计准则第30号—财务报表列报》的规定进行列报。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司全体董事、法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人声明，本公司编制的财务报告符合《企业会计准则》（以下简称新会计准则）的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

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

###### （2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先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，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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### (2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益，属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产划分为以下四类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### B. 持有至到期投资：

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个会计年度不会再将任何金融资产分类为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### C. 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### D. 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单

独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### E. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

#### F. 其他金融负债

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值。
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分的账面价值。
- B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- A. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- B. 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300 万元以上应收账款, 30 万元以上其他应收款确定为单项金额重大, 单独进行减值测试。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合计提坏账准备	账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项, 本公司以账龄作为信用风险特征组合, 根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础, 结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年应计提的坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或发出商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、委托外单位加工材料等，包括原材料、委托加工材料、半成品、产成品、发出商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出的存货按加权平均法计价。

### (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

资产负债表日按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，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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计量；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计量。

期末，按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

在领用时采用一次转销法摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

在领用时采用一次转销法摊销

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量：① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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；B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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；C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。② 除企业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投资成本：A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，

其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《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

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。① 采用成本法核算的长期投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益，按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、推销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。② 存在以下一

种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器及机械设备、运输工具、电子设备及其他等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

**(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

不适用

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—50	5%	1.90—4.75
机器设备	5—10	5%	9.50—19.00
电子设备	8—10	5%	9.50—11.88
运输设备	5—10	5%	9.50—19.00

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- A. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- A. 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- B. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- A. 资产支出已经发生；
- B. 借款费用已经发生；

C. 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## **(2) 借款费用资本化期间**

在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- A. 资产支出已经发生；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

## **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的使用寿命进行估计，每年年度终了，公司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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	8-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	8-15 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 无形资产减值准备的计提

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出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

有计划调查阶段的支出。开发阶段支出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、产品等的阶段支出。

公司将研发流程中调研阶段、立项阶段确定为研究阶段。公司研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

公司将研发流程中设计阶段、试制阶段以及验收阶段确认为开发阶段。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

公司研发项目中的主导项目开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：① 研发项目的预期成果以专利、专有技术、样机、软件等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；② 研发项目是经过公司总经理审批已立项项目，即根据公司《新产品项目开发管理办法》的要求具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的开发计划；③ 运用该无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益，或者是形成的无形资产直接出售从而实现经济效益；④ 研发项目在开发阶段，均有专门的项目组，配置符合项目所需的专业技术人员，并进行合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源的准备；⑤ 各个研发项目开发支出包括人工费用、材料费用、试制和试验费用等在项目执行过程中均能够单独、准确核算。不满足前述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。其他项目在开发阶段发生的支出，于发生时计入当期损益。

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

### **18、长期待摊费用**

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### **19、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债：

- A. 该义务是企业承担的现时义务；
- B. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

C. 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付，是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工的权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；若其他方服务在取得日的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

A. 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

B. 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。

以现金结算方式的，按照承担的股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- A. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- A. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- B. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 22、政府补助

### (1) 类型

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

### (2) 会计处理方法

A. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

B. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

C. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

a. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

b. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

D. 已确认的政府补助需要返还的，若存在相关递延收益的，冲减相关递延收益的账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A. 该项交易不是企业合并；B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。③ 于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A. 商誉的初始确认；B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	房屋出租收入/技术服务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
教育费附加	应交流转税额	3%/2%
房产税	房产租金收入/固定资产原值	12%/1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

### 2、税收优惠及批文

(1) 《企业所得税法》第二十八条第二款规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”公司高新技术企业证书有效期自2011年1月至2013年12月。故2013年按15%税率计缴企业所得税。

#### (2) 增值税优惠情况

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2011年1月28日，国务院发颁布《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)的规定，继续实施软件增值税优惠政策。公司销售软件产品享受该增值税优惠政策。公司自2004年8月被认定为软件企业以来，每年均通过软件企业年审，享受该增值税优惠政策。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

公司目前拥有两个子公司，分别为辽宁聚龙金融自助装备有限公司、大连聚龙金融安全装备有限公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
大连聚龙金融安全装备有限公司	全资子公司	大连市	金融机具制造业	50000000	金融办公自动化设备设计、研发、销售、安装、调试、现场维修及相关技术咨询服务，电子产品、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让；计算机系统集成及综合布线（以上均不含专项审批）；货物进出口、技术进出口、国内一般贸易（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）	50,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

不适用

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

辽宁聚龙金融自助装备有限公司	全资子公司	鞍山市	金融机具制造业	50000000	一般经营项目：电子信息产品、软件开发及系统集成、金融装备及网络、自动柜员机及现金智能处理设备系统的研发、生产；金融装备及系统的运营、维护、租赁；清机加钞业务；接受合法委托，提供有价证券及现金处理外包服务和营业自助设备的运营管理业务；商品信息咨询，技术咨询；商品批发、零售（国家专营专控商品、国家限定经营商品除外）	50,000,000.00		100%	100%	是		
----------------	-------	-----	---------	----------	--	---------------	--	------	------	---	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	31,237.32	--	--	22,571.86
人民币	--	--	31,237.32	--	--	22,571.86
银行存款：	--	--	293,393,808.73	--	--	437,273,592.64
人民币	--	--	293,393,808.73	--	--	437,273,592.64
合计	--	--	293,425,046.05	--	--	437,296,164.50

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

不适用

### 2、交易性金融资产

不适用

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息	806,173.29		37,327.93	768,845.36
合计	806,173.29		37,327.93	768,845.36

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	215,092,730.05	100%	5,232,152.99	2.43%	193,844,236.31	100%	2,266,880.62	1.17%
组合小计	215,092,730.05		5,232,152.99		193,844,236.31		2,266,880.62	
合计	215,092,730.05	--	5,232,152.99	--	193,844,236.31	--	2,266,880.62	--

应收账款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	136,961,358.37	63.68%	684,806.79	169,025,584.98	87.2%	845,127.92
1 至 2 年	72,173,294.15	33.55%	3,608,664.71	22,331,604.66	11.51%	1,116,580.23
2 至 3 年	4,509,747.86	2.1%	450,974.79	2,204,707.67	1.14%	220,470.77
3 年以上	1,448,329.67	0.67%	487,706.70	282,339.00	0.15%	84,701.70
合计	215,092,730.05	--	5,232,152.99	193,844,236.31	--	2,266,880.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建设银行股份有限公司	客户	80,782,867.40	1-4 年	37.56%
中国工商银行股份有限公司	客户	46,866,453.78	1-4 年	21.79%
中国农业银行股份有限公司	客户	28,622,317.94	1-4 年	13.31%
中国银行股份有限公司	客户	13,330,986.00	1-4 年	6.2%
农村信用合作联社	客户	10,937,485.50	1-4 年	5.09%
合计	--	180,540,110.62	--	83.95%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	12,190,792.47	100%	270,961.38	2.22%	4,594,284.16	100%	106,732.31	2.32%
组合小计	12,190,792.47	100%	270,961.38	2.22%	4,594,284.16	100%	106,732.31	2.32%
合计	12,190,792.47	--	270,961.38	--	4,594,284.16	--	106,732.31	--

其他应收款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	11,027,349.86	90.46%	55,136.75	4,392,431.20	95.61%	21,962.16
1 至 2 年	997,492.61	8.18%	49,874.63	35,902.96	0.78%	1,795.15
3 年以上	165,950.00	1.36%	165,950.00	165,950.00	3.61%	82,975.00
合计	12,190,792.47	--	270,961.38	4,594,284.16	--	106,732.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
陈忠山	职工	1,878,646.18	1 年以内	15.41%
孙震	职工	713,606.30	1 年以内	5.85%
孟凡钢	职工	711,703.50	1 年以内	5.84%
中国农业银行吉林省分行	客户	439,417.00	1 至 2 年	3.6%
曾莹莹	职工	378,731.92	1 年以内	3.11%
合计	--	4,122,104.90	--	33.81%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,648,923.46	74.4%	20,525,644.49	98.01%
1 至 2 年	8,410,260.12	25.39%	417,627.08	1.99%
2 至 3 年	70,400.00	0.21%		
合计	33,129,583.58	--	20,943,271.57	--

预付款项账龄的说明

预付账款主要是预付材料款及预付投资款。账龄超过1年的预付账款主要是尚未结算的预付材料款。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江新大机具有限公司	注①	7,500,000.00	1 至 2 年	预付投资款
威海华菱光电有限公司	供货商	5,352,911.58	1 年以内	预付货款
中国大连国际合作(集团)股份有限公司	供货商	4,902,882.00	1 年以内	预付货款
大连信宇精密机械有限公司	供货商	2,110,950.00	1 年以内	预付货款
力天模塑(大连)有限公司	供货商	579,500.00	1 年以内	预付货款
合计	--	20,446,243.58	--	--

预付款项主要单位的说明

注①：2012年9月，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，公司使用1,500万元收购杨宗锐、潘左平、游笑珊所持有的浙江新大机具有限公司合计26%的股权，同时，使用超募资金2,873万元单方面向浙江新大机具有限公司增资。截至本报告期末，公司第一笔股权转让款750万元已经打到浙江新大股东账户。2013年7月，经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，解除《浙江新大机具有限公司股权转让及增资扩股框架协议》，公司已于2013年7月12日收到浙江新大机具有限公司股权转让退回款750万元。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,014,234.85		64,014,234.85	49,380,308.53		49,380,308.53
在产品	82,810,351.03		82,810,351.03	27,174,019.76		27,174,019.76
库存商品	57,038,792.40		57,038,792.40	24,277,651.92		24,277,651.92
低值易耗品	794,055.98		794,055.98	822,572.11		822,572.11
委托加工材料	1,900,847.32		1,900,847.32	802,163.79		802,163.79
发出商品	43,649.83		43,649.83	55,900.41		55,900.41
合计	206,601,931.41		206,601,931.41	102,512,616.52		102,512,616.52

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
汽车保险	222,598.77	173,561.44
财产保险	57,854.63	12,403.49
取暖费	0.00	144,394.98
待抵扣进项税	14,707,244.96	2,089,603.01
合计	14,987,698.36	2,419,962.92

其他流动资产说明

不适用

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中孵芳晟(北京)科技服务有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	0	300,000.00	3%	3%				
合计	--	300,000.00	300,000.00	0	300,000.00	--	--	--			

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	120,541,354.32	76,466,842.28		439,088.00	196,569,108.60
其中：房屋及建筑物	57,977,092.74	65,737,029.30		0.00	123,714,122.04
机器设备	31,996,423.08	1,338,723.05		0.00	33,335,146.13
运输工具	13,679,682.15	7,090,115.58		439,088.00	20,330,709.73
电子设备及其他	16,888,156.35	2,300,974.35			19,189,130.70
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	23,649,745.31		4,997,902.12	4,344.88	28,643,302.55
其中：房屋及建筑物	2,452,242.45		935,216.30	0.00	3,387,458.75
机器设备	10,629,318.00		1,529,938.28	0.00	12,159,256.28
运输工具	4,272,482.80		1,081,497.44	4,344.88	5,349,635.36
电子设备及其他	6,295,702.06		1,451,250.10	0.00	7,746,952.16
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	96,891,609.01	--			167,925,806.05
其中：房屋及建筑物	55,524,850.29	--			120,326,663.29
机器设备	21,367,105.08	--			21,175,889.85
运输工具	9,407,199.35	--			14,981,074.37
电子设备及其他	10,592,454.29	--			11,442,178.54
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	96,891,609.01	--			167,925,806.05
其中：房屋及建筑物	55,524,850.29	--			120,326,663.29
机器设备	21,367,105.08	--			21,175,889.85
运输工具	9,407,199.35	--			14,981,074.37
电子设备及其他	10,592,454.29	--			11,442,178.54

本期折旧额 4,997,902.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 62,853,029.30 元。

### (2) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
纸币清分机产业化技术改造等项目				44,471,564.42		44,471,564.42
金融物联网研发基地	1,108,873.00		1,108,873.00	850,000.00		850,000.00
货币激光防伪模块产业基地	20,000.00		20,000.00			
合计	1,128,873.00		1,128,873.00	45,321,564.42		45,321,564.42

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
纸币清分机产业化技术改造等项目	62,655,000.00	44,471,564.42	18,381,464.88	62,853,029.30		100.32%	主体完工				募集资金	0
金融物联网研发基地		850,000.00	258,873.00								募集资金	1,108,873.00
货币激光防伪模块产业基地			20,000.00								自筹资金	20,000.00
合计	62,655,000.00	45,321,564.42	18,660,337.88	62,853,029.30		--	--			--	--	1,128,873.00

在建工程项目变动情况的说明

不适用

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	27,787,163.92	8,242,630.51	0.00	36,029,794.43
土地使用权	3,063,723.52	7,979,810.00	0.00	11,043,533.52
专利权	13,283,405.28	0.00	0.00	13,283,405.28
商标权	101,404.00	0.00	0.00	101,404.00
非专利技术	9,550,915.87	0.00	0.00	9,550,915.87
软件及其他	1,787,715.25	262,820.51	0.00	2,050,535.76
<b>二、累计摊销合计</b>	14,691,451.77	1,263,011.51	0.00	15,954,463.28
土地使用权	370,783.81	110,435.35	0.00	481,219.16
专利权	9,641,703.15	514,170.24	0.00	10,155,873.39
商标权	101,404.00	0.00	0.00	101,404.00
非专利技术	4,162,785.33	536,014.44	0.00	4,698,799.77
软件及其他	414,775.48	102,391.48	0.00	517,166.96
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	13,095,712.15	6,979,619.00	0.00	20,075,331.15
土地使用权	2,692,939.71	7,869,374.65	0.00	10,562,314.36
专利权	3,641,702.13	-514,170.24	0.00	3,127,531.89
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	5,388,130.54	-536,014.44	0.00	4,852,116.10
软件及其他	1,372,939.77	160,429.03	0.00	1,533,368.80
土地使用权				
专利权				
商标权				
非专利技术				
软件及其他				
<b>无形资产账面价值合计</b>	13,095,712.15	6,979,619.00		20,075,331.15
土地使用权	2,692,939.71	7,869,374.65	0.00	10,562,314.36
专利权	3,641,702.13	-514,170.24	0.00	3,127,531.89
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	5,388,130.54	-536,014.44	0.00	4,852,116.10
软件及其他	1,372,939.77	160,429.03	0.00	1,533,368.80

本期摊销额 1,263,011.51 元。

(2) 公司开发项目支出

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 21.8%。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	831,457.60	356,058.43
可抵扣亏损	560,596.48	560,596.48
无形资产摊销	127,819.74	137,935.06
政府补助	40,312.50	45,937.50
未实现收入		34,832.17
小计	1,560,186.32	1,135,359.64
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	5,526,771.92	2,373,612.93
无形资产摊销	852,131.60	919,567.07
政府补助	268,750.00	306,250.00
弥补亏损	2,242,385.92	2,242,385.92
未实现收入		139,328.67

小计	8,890,039.44	5,981,144.59
----	--------------	--------------

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,560,186.32		1,135,359.64	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

不适用

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,373,612.93	3,129,501.44			5,503,114.37
合计	2,373,612.93	3,129,501.44			5,503,114.37

资产减值明细情况的说明

不适用

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	10,680,000.00	18,290,000.00
合计	10,680,000.00	18,290,000.00

其他非流动资产的说明

不适用

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	15,000,000.00	5,000,000.00

信用借款	20,000,000.00	
合计	35,000,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明

不适用

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,400,000.00	
合计	5,400,000.00	

下一会计期间将到期的金额 0.00 元

应付票据的说明

不适用

## 18、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	83,047,993.33	85,134,203.59
1-2 年	6,366,701.25	256,828.33
2-3 年	222,779.37	175,840.96
3 年以上	602,028.14	519,614.07
合计	90,239,502.09	86,086,486.95

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

年末余额中账龄超过1年的大额应付账款主要是质保金。

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,157,458.44	3,401,248.52
1-2 年	1,809,543.38	

合计	7,967,001.82	3,401,248.52
----	--------------	--------------

## 20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,046,395.58	21,972,797.62	22,526,585.67	3,492,607.53
三、社会保险费	0.00	6,597,691.97	6,383,681.23	214,010.74
其中：医疗保险费		1,504,941.44	1,456,302.61	48,638.83
基本养老保险费		4,294,181.31	4,155,213.25	138,968.06
失业保险费		445,876.79	431,980.02	13,896.77
工伤保险费		195,588.56	188,640.21	6,948.35
生育保险费		157,103.87	151,545.14	5,558.73
四、住房公积金		486,562.60	477,173.20	9,389.40
六、其他	632,445.25	756,770.54	445,953.38	943,262.41
工会经费和职工教育经费	632,445.25	754,781.42	443,964.26	943,262.41
其他		1,989.12	1,989.12	0.00
合计	4,678,840.83	29,813,822.73	29,833,393.48	4,659,270.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 943,262.41 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截至2013年7月15日，2013年6月份工资已发放

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,192,914.11	21,590,304.12
营业税	1,020.00	675.20
企业所得税	3,222,766.48	7,532,840.35
个人所得税	1,493,836.96	263,022.55
城市维护建设税	363,575.38	1,511,368.54
房产税	59,544.45	17,785.95
土地使用税	36,823.60	36,823.60

教育费附加	155,818.94	647,730.29
地方教育费附加	103,879.27	431,820.17
其他	212,391.50	752,910.39
合计	10,842,570.69	32,785,281.16

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

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,333,400.55	416,822.06
1-2 年	151,252.50	50,515.80
合计	1,484,653.05	467,337.86

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
多国纸币清分机产品开发	140,000.00	280,000.00
合计	140,000.00	280,000.00

其他流动负债的说明

不适用

## 24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
①多国纸币清分机产品开发	2,496,666.67	2,496,666.67
②科学中心-金融物联网应用、培训及新产品检测中心	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	4,296,666.67	4,296,666.67

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

不适用

## 25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	169,600,000.00			135,680,000.00		135,680,000.00	305,280,000.00

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

根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，以2012年12月31日公司总股本16,960万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东以每10股转增8股，共计转增13,568万股,已于2013年6月转增完毕，转增后，公司注册资本增至人民币30,528万元。本次增资于2013年6月26日经华普天健会计师事务所（北京）有限公司“会验字[2013]第2074号”验资报告审验。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	355,363,026.34		135,680,000.00	219,683,026.34
合计	355,363,026.34		135,680,000.00	219,683,026.34

资本公积说明

资本公积6月末余额较年初余额减少135,680,000.00元，根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，以2012年12月31日公司总股本16,960万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东以每10股转增8股，共计转增13,568万股，已于2013年6月转增完毕，转增后，公司注册资本增至人民币30,528万元。本次增资于2013年6月26日经华普天健会计师事务所（北京）有限公司“会验字[2013]第2074号”验资报告审验。

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,911,918.14			28,911,918.14
合计	28,911,918.14			28,911,918.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议不适用

**28、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	244,206,535.09	--
调整后年初未分配利润	244,206,535.09	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,692,565.46	--
应付普通股股利	25,440,000.00	
期末未分配利润	258,459,100.55	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

不适用

**29、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	169,134,273.48	102,941,245.59
其他业务收入	2,592,464.05	3,904,131.44
营业成本	73,151,610.03	45,998,302.51

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息产业—金融电子	169,134,273.48	71,392,002.05	102,941,245.59	43,646,823.26
合计	169,134,273.48	71,392,002.05	102,941,245.59	43,646,823.26

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
清分机系列	133,034,830.71	49,654,047.91	77,383,106.13	28,013,444.84
捆钞机系列	15,477,918.84	8,405,529.58	16,378,325.92	9,482,058.12
其他系列产品	20,621,523.93	13,332,424.56	9,179,813.54	6,151,320.30
合计	169,134,273.48	71,392,002.05	102,941,245.59	43,646,823.26

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	4,544,760.57	2,644,316.99	3,106,470.06	1,369,613.37
华南地区	24,445,820.26	9,853,339.56	26,346,076.88	10,769,074.81
西南地区	13,635,889.57	5,727,866.64	5,390,380.25	2,902,336.73
华东地区	67,430,020.81	26,985,566.46	38,586,609.02	15,890,105.35
华北地区	26,354,557.43	11,754,683.44	9,551,879.48	4,201,761.29
华中地区	8,489,497.40	3,291,622.41	12,868,316.09	4,900,700.23
东北地区	17,950,547.39	6,861,856.43	2,383,071.75	1,171,471.06
国外	6,283,180.05	4,272,750.12	4,708,442.06	2,441,760.42
合计	169,134,273.48	71,392,002.05	102,941,245.59	43,646,823.26

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国建设银行股份有限公司	57,307,417.96	33.37%
中国工商银行股份有限公司	39,256,819.80	22.86%
农村信用合作联社	13,484,404.11	7.85%
农村商业银行	8,416,989.21	4.9%
中国邮政储蓄银行股份有限公司	5,430,864.90	3.16%
合计	123,896,495.98	72.14%

营业收入的说明

不适用

**30、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	158,856.20	56,929.41	
城市维护建设税	1,069,089.10	705,896.50	
教育费附加	763,635.08	504,211.80	
合计	1,991,580.38	1,267,037.71	--

营业税金及附加的说明

不适用

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	8,561,449.25	5,611,214.24
包装费	2,957,183.67	1,228,943.96
运费	2,353,490.75	1,424,165.48
业务招待费	1,564,813.08	1,184,591.80
工资及附加	10,401,930.16	4,191,780.02
其他费用	7,731,344.43	4,430,378.09
合计	33,570,211.34	18,071,073.59

**32、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	20,862,031.20	13,186,284.27
折旧费	1,539,566.68	1,122,281.15
无形资产摊销	1,263,011.51	1,259,650.26
审计、咨询费	622,240.00	382,147.00
工资及附加	3,569,337.14	2,847,892.17
保险费	276,765.77	192,524.21
办公费	2,929,134.27	2,119,784.76
其他费用	6,670,030.31	4,092,365.97
合计	37,732,116.88	25,202,929.79

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,750.00	20,827.92
减：利息收入	-2,459,042.28	-5,135,984.78
汇兑损失	252,046.85	245,876.70
减：汇兑收益	-8,976.66	-180,679.57
银行手续费	76,177.29	49,539.51
合计	-2,005,044.80	-5,000,420.22

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,129,501.44	2,131,868.68
合计	3,129,501.44	2,131,868.68

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

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
政府补助	22,797,559.81	10,515,216.12	6,404,200.00
其他	172,975.00	1,167.00	172,975.00
合计	22,970,534.81	10,516,383.12	6,577,175.00

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	16,393,359.81	8,477,444.68	22011年1月28日,国务院颁布《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)的规定,继续实施软件增值税优惠政策。公司销售软件产品享受该增值税优惠政策。公司自2004

			年 8 月被认定为软件企业以来，每年均通过软件企业年审，享受该增值税优惠政策。
财政拨款等	6,404,200.00	2,037,771.44	
合计	22,797,559.81	10,515,216.12	--

营业外收入说明

不适用

### 36、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
其中：固定资产处置损失	45,735.47		45,735.47
对外捐赠	100,000.00	20,000.00	100,000.00
合计	145,735.47	20,000.00	145,735.47

营业外支出说明

不适用

### 37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,713,822.82	2,718,845.07
递延所得税调整	-424,826.68	-181,658.84
合计	7,288,996.14	2,537,186.23

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	2013年1-6月金额	2012年1-6月金额
P0归属于公司普通股股东的净利润	39,692,565.46	27,049,823.53
P0'归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	32,547,815.43	21,950,371.58
S0年初股份总数	169,600,000.00	84,800,000.00
S1本年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	135,680,000.00	84,800,000.00
Si本年因发行新股或债转股等增加股份数	0.00	0.00
Sj本年因回购等减少股份数	0.00	0.00
Sk本年缩股数	0.00	0.00
M0本年月份数	6	6

Mi增加股份次月起至本年年末的累计月数	0	0
Mj减少股份次月起至本年年末的累计月数		
S发行在外的普通股加权平均数= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk	305,280,000.00	305,280,000.00
基本每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润) ÷P0/S	0.13	0.09
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润) ÷P0'/S	0.11	0.07
稀释每股收益的计算		
P1考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润	39,692,565.46	27,049,823.53
P1'考虑稀释性潜在普通股的影响后扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32,547,815.43	21,950,371.58
X1已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
X2稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用		
R所得税率	15%	15.00%
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润) ÷P0/S	0.13	0.09
稀释每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.11	0.07

根据证监会公告《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)第七条的规定,公司对2012年1-6月每股收益进行了重新表述。

### 39、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
政府补助	6,264,200.00
利息收入	2,519,518.55
其他	184,461.44
合计	8,968,179.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用和管理费用	29,278,434.57
其他	-378,215.03
合计	28,900,219.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

40、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	39,692,565.46	27,133,781.86
加：资产减值准备	3,141,726.44	2,131,868.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,993,557.24	3,488,222.32
无形资产摊销	1,263,011.51	1,259,650.26
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）	45,735.47	
财务费用（收益以“-”号填列）	134,750.00	20,827.92

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-424,826.68	-181,658.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-104,091,483.18	-40,170,827.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,727,406.73	-62,095,240.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,985,192.26	-2,919,797.89
经营活动产生的现金流量净额	-113,987,178.21	-71,333,173.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	293,425,046.05	356,578,760.91
减：现金的期初余额	437,296,164.50	498,284,756.45
现金及现金等价物净增加额	-143,871,118.45	-141,705,995.54

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	293,425,046.05	437,296,164.50
其中：库存现金	31,237.32	22,571.86
可随时用于支付的银行存款	293,393,808.73	437,273,592.64
三、期末现金及现金等价物余额	293,425,046.05	437,296,164.50

现金流量表补充资料的说明

不适用

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
辽宁科大聚龙集团投资有限公司	控股股东	有限责任公司	鞍山市千山区千山路 302 号	柳长庆	国家产业政策允许的企业投资管理	2046 万元	20.81%	20.81%	柳长庆、周素芹	11888639-6

本企业的母公司情况的说明

不适用

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册 资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
辽宁聚龙金融自助装备有限公司	控股子公司	有限责任公司	鞍山市	柳长庆	电子信息产品、软件开发及系统集成、金融装备及网络、自动柜员机及现金智能处理设备系统的研发、生产；金融装备及系统的运营、维护、租赁；清机加钞业务，接受合法委托，提供有价证券及现金处理外包服务和营业自助设备的运营管理业务等	5000 万元	100%	100%	78878789-9
大连聚龙金融安全装备有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连市	柳长庆	金融办公自动化设备设计、研发、销售、安装、调试、现场维修及相关技术咨询服务，电子产品、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让，计算机系统集成及综合布线；货物进出口、技术进出口、国内一般贸易	5000 万元	100%	100%	58808269-1

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
鞍山聚龙工业尼龙有限公司	①	75912185-2
鞍山聚龙自动控制设备有限公司	①	74712794-X
辽宁集佳节能墙体装备有限公司	①	68372124-4
鞍山聚龙装饰工程有限公司	①	06409777-X

辽宁集佳房屋开发有限公司	②	06831537-5
柳长庆	本公司实际控制人、法定代表人、董事长	

本企业的其他关联方情况的说明

①均受本公司第二大股东聚龙集团控制。

②受本公司实际控制人控制。

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
鞍山聚龙工业尼龙有限公司	包装材料	市场价格	1,367,289.23	0.64%	690,559.56	0.68%
鞍山聚龙工业尼龙有限公司	设备	市场价格	49,756.12	0.07%		
辽宁集佳节能墙体装备有限公司	墙板材料	市场价格	99,262.80	0.05%		
辽宁科大聚龙集团投资有限公司	电费	市场价格	126,827.96	0.06%	51,616.21	0.05%

出售商品、提供劳务情况表

不适用

##### (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

不适用

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
辽宁科大聚龙集团投资有限公司	本公司	房屋	2013年01月01日	2013年06月30日	租赁合同	315,833.50

关联租赁情况说明

不适用

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
辽宁科大聚龙集团投资有限公司	本公司	60,000,000.00	2012年07月25日	2013年07月04日	否
柳长庆	本公司	60,000,000.00	2012年07月25日	2013年07月04日	否

关联担保情况说明

公司于2012年7月25日与中国银行鞍山高新区支行签定了编号为2012年鞍中银高聚授字001号的授信额度协议，该协议自2012年7月25日至2013年7月4日止，授信额度为6,000万元。担保方同为连带责任保证。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	215,003,630.05	100%	5,231,707.49	2.43%	193,841,536.31	100%	2,266,867.12	1.17%
组合小计	215,003,630.05	100%	5,231,707.49	2.43%	193,841,536.31	100%	2,266,867.12	1.17%
合计	215,003,630.05	--	5,231,707.49	--	193,841,536.31	--	2,266,867.12	--

应收账款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	136,872,258.37	63.66%	684,361.29	169,022,884.98	87.2%	845,114.42
1 年以内小计	136,872,258.37	63.66%	684,361.29	169,022,884.98	87.2%	845,114.42
1 至 2 年	72,173,294.15	33.57%	3,608,664.71	22,331,604.66	11.52%	1,116,580.23
2 至 3 年	4,509,747.86	2.1%	450,974.79	2,204,707.67	1.14%	220,470.77
3 年以上	1,448,329.67	0.67%	487,706.70	282,339.00	0.15%	84,701.70
合计	215,003,630.05	--	5,231,707.49	193,841,536.31	--	2,266,867.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

不适用

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

不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

不适用

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建设银行股份有限公司	客户	80,782,867.40	1-4 年	37.57%
中国工商银行股份有限	客户	46,866,453.78	1-4 年	21.8%

公司				
中国农业银行股份有限公司	客户	28,622,317.94	1-4 年	13.31%
中国银行股份有限公司	客户	13,330,986.00	1-4 年	6.2%
农村信用合作联社	客户	10,937,485.50	1-4 年	5.09%
合计	--	180,540,110.62	--	83.97%

(7) 应收关联方账款情况

不适用

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	12,127,778.29	100%	270,646.31	2.23%	4,563,988.92	100%	106,580.83	2.34%
组合小计	12,127,778.29	100%	270,646.31	2.23%	4,563,988.92	100%	106,580.83	2.34%
合计	12,127,778.29	--	270,646.31	--	4,563,988.92	--	106,580.83	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	10,964,335.68	90.41%	54,821.68	4,362,135.96	95.58%	21,810.68
1 年以内小计	10,964,335.68	90.41%	54,821.68	4,362,135.96	95.58%	21,810.68
1 至 2 年	997,492.61	8.22%	49,874.63	35,902.96	0.79%	1,795.15
3 年以上	165,950.00	1.37%	165,950.00	165,950.00	3.64%	82,975.00
合计	12,127,778.29	--	270,646.31	4,563,988.92	--	106,580.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

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

不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

不适用

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
陈忠山	职工	1,878,646.18	1 年以内	15.49%
孙震	职工	713,606.30	1 年以内	5.88%
孟凡钢	职工	711,703.50	1 年以内	5.87%

中国农业银行吉林省分行	客户	439,417.00	1 至 2 年	3.62%
曾莹莹	职工	378,731.92	1 年以内	3.12%
合计	--	4,122,104.90	--	33.98%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
自助装备公司	成本法核算	4,406,400.00	44,539,571.21		44,539,571.21	100%	100%				
大连聚龙公司	成本法核算	50,000.00	50,000.00		50,000.00	100%	100%				
中孵芳晟(北京)科技服务有限公司	成本法核算	300,000.00	300,000.00		300,000.00	3%	3%				
合计	--	54,706,400.00	94,839,571.21		94,839,571.21	--	--	--			

长期股权投资的说明

不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	169,134,273.48	102,941,245.59
其他业务收入	2,936,964.56	1,815,281.29
合计	172,071,238.04	104,756,526.88
营业成本	72,544,114.65	44,676,746.87

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息行业—金融电子	169,134,273.48	71,392,002.05	102,941,245.59	43,646,823.26
合计	169,134,273.48	71,392,002.05	102,941,245.59	43,646,823.26

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
清分机系列	133,034,830.71	49,654,047.91	77,383,106.13	28,013,444.84
捆钞机系列	15,477,918.84	8,405,529.58	16,378,325.92	9,482,058.12
其他系列产品	20,621,523.93	13,332,424.56	9,179,813.54	6,151,320.30
合计	169,134,273.48	71,392,002.05	102,941,245.59	43,646,823.26

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	4,544,760.57	2,644,316.99	3,106,470.06	1,369,613.37
华南地区	24,445,820.26	9,853,339.56	26,346,076.88	10,769,074.81
西南地区	13,635,889.57	5,727,866.64	5,390,380.25	2,902,336.73
华东地区	67,430,020.81	26,985,566.46	38,586,609.02	15,890,105.35

华北地区	26,354,557.43	11,754,683.44	9,551,879.48	4,201,761.29
华中地区	8,489,497.40	3,291,622.41	12,868,316.09	4,900,700.23
东北地区	17,950,547.39	6,861,856.43	2,383,071.75	1,171,471.06
国外	6,283,180.05	4,272,750.12	4,708,442.06	2,441,760.42
合计	169,134,273.48	71,392,002.05	102,941,245.59	43,646,823.26

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国建设银行股份有限公司	57,307,417.96	33.3%
中国工商银行股份有限公司	39,256,819.80	22.81%
农村信用合作联社	13,484,404.11	7.84%
农村商业银行	8,416,989.21	4.89%
中国邮政储蓄银行股份有限公司	5,430,864.90	3.16%
合计	123,896,495.98	72%

营业收入的说明

不适用

#### 5、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	41,226,103.97	27,700,323.59
加：资产减值准备	3,128,905.85	2,131,442.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,734,138.74	3,294,348.73
无形资产摊销	794,043.16	870,480.00
财务费用（收益以“-”号填列）	134,750.00	20,827.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-453,595.56	-178,752.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-100,133,196.00	-36,546,522.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,034,080.76	-58,490,792.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,319,871.04	-3,137,824.45
经营活动产生的现金流量净额	-104,283,059.56	-64,336,469.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	240,789,248.17	281,042,607.99
减：现金的期初余额	373,321,538.01	465,675,603.04
现金及现金等价物净增加额	-132,532,289.84	-184,632,995.05

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

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）	-45,735.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,404,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,975.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,986,415.15	
减：所得税影响额	1,273,104.65	
合计	7,144,750.03	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,986,415.15	募集资金存款利息收入

### 2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	39,692,565.46	27,133,781.86	812,334,045.03	798,081,479.57
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### (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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	39,692,565.46	27,133,781.86	812,334,045.03	798,081,479.57
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.11	0.11

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2013年6月30日 /2013年1-6月	2012年6月30日/2012 年1-6月	变动金额	变动幅度	说明
货币资金	293,425,046.05	437,296,164.50	-143,871,118.45	-32.90	(1)
应收账款	209,860,577.06	191,577,355.69	18,283,221.37	9.54	(2)
预付款项	33,129,583.58	20,943,271.57	12,186,312.01	58.19	(3)
其他应收款	11,919,831.09	4,487,551.85	7,432,279.24	165.62	(4)
存货	206,601,931.41	102,512,616.52	104,089,314.89	101.54	(5)
其他流动资产	14,987,698.36	2,419,962.92	12,567,735.44	519.34	(6)
固定资产	167,925,806.05	96,891,609.01	71,034,197.04	73.31	(7)
在建工程	1,128,873.00	45,321,564.42	-44,192,691.42	-97.51	(8)
递延所得税资产	1,560,186.32	1,135,359.64	424,826.68	37.42	(9)
其他非流动资产	10,680,000.00	18,290,000.00	-7,610,000.00	-41.61	(10)
短期借款	35,000,000.00	5,000,000.00	30,000,000.00	600.00	(11)
应付票据	5,400,000.00	-	5,400,000.00	100.00	(12)
应付账款	90,239,502.09	86,086,486.95	4,153,015.14	4.82	(13)
预收账款	7,967,001.82	3,401,248.52	4,565,753.30	134.24	(14)
应交税费	10,842,570.69	32,785,281.16	-21,942,710.47	-66.93	(15)
其他应付款	1,484,653.05	467,337.86	1,017,315.19	217.68	(16)
其他流动负债	140,000.00	280,000.00	-140,000.00	-50.00	(17)
营业收入	171,726,737.53	106,845,377.03	64,881,360.50	60.72	(18)
营业成本	73,151,610.03	45,998,302.51	27,153,307.52	59.03	(19)
营业税金及附加	1,991,580.38	1,267,037.71	724,542.67	57.18	(20)
销售费用	33,570,211.34	18,071,073.59	15,499,137.75	85.77	(21)

管理费用	37,732,116.88	25,202,929.79	12,529,187.09	49.71	(22)
财务费用	-2,005,044.80	-5,000,420.22	2,995,375.42	59.90	(23)
资产减值损失	3,129,501.44	2,131,868.68	997,632.76	46.80	(24)
营业外收入	22,970,534.81	10,516,383.12	12,454,151.69	118.43	(25)
所得税费用	7,288,996.14	2,537,186.23	4,751,809.91	187.29	(26)

本年主要报表项目变动情况说明如下：

1. 货币资金报告期末余额较年初下降32.90%，主要是报告期内，募投项目建设及生产经营投入资金增加所致；
2. 应收账款期末余额较年初余额增长9.54%，主要是报告期营业收入增长所致；
3. 预付款项期末余额较年初余额增长58.19%，要由于报告期内，预付设备、材料采购款大幅增长所致；
4. 其他应收款报告期末余额较期初余额增长165.62%，主要由于生产经营规模扩大，对调试币、备用金需求量增加所致
5. 存货报告期末余额较年初余额增长101.54%，主要随生产经营规模扩大，相应原材料、产成品占用增长所致；
6. 其他流动资产报告期末余额较年初余额增长519.34%，主要是待抵扣税金增加所致；
7. 固定资产年末余额较年初余额增长73.31%，主要由于报告期内，开工建设项目达到可使用状态，由在建工程转为固定资产及为提升公司产能新增生产设备所致
8. 在建工程报告期末余额较年初余额下降97.51%，主要是由于募投项目《纸币清分机产业化技术改造》工程，在达到预计可使用状态转入固定资产所致；
9. 递延所得税资产报告期末余额较年初余额增长37.42%，主要是由于计提坏账准备增加所致；
10. 其他非流动资产报告期末较年初余额下降41.61%，主要是其子公司大连聚龙购买土地转入无形资产所致；
11. 短期借款报告期末余额较年初余额增长600%，主要是报告期内，由于生产经营规模扩大，补充季节性生产流动资金短缺，增加贷款所致；
12. 应付票据报告期末余额较年初余额增长100%，主要是公司以银行承兑方式结算供应商材料款增加所致；
13. 应付账款报告期末余额较年初余额增长4.82%，主要是报告期内，公司生产规模扩大，采购业务量增加，导致未结算应付账款余额增加所致；
14. 预收账款报告期末余额较年初余额增长134.24%，主要是出口销售预收货款增加所致；
15. 应交税费报告期末余额较年初余额下降66.93%，主要是报告期内，公司缴清上年计提增值税、所得税等各种税款所致；
16. 其他应付款报告期末余额较年初余额增长217.68%，主要待付往来结算款增加所致；

17. 其他流动负债报告期末余额较年初余额下降50%，主要由于待摊销期在一年内递延收益减少所致；
18. 营业收入较上年同期增长60.72%，主要是主导产品纸币清分机营业收入快速增长所致；
19. 营业成本较上年同期增长59.03%，主要是随着营业收入增长同比增长所致；
20. 营业税金及附加较上年同期增长57.18%，主要是随着营业收入增长同比增长所致；
21. 销售费用较上年同期增长85.77%，主要是由于随销售规模增长,公司加强了销售网络建设，新增售后服务站、扩大营销、售后团队，同时，公司在德国、印度、南非成立分公司及办事处，使得销售费用投入有所增长所致；
22. 管理费用较上年同期增长49.71%，由于报告期内，公司加快了新产品开发项目进程，加大了相应的研发投入，发生费用化支出较上年同期增长58.21%。同时，随公司产能扩张、销售增长产生相关管理费用增加所致；
23. 财务费用较上年同期增长59.90%，主要是定期存款利息收入减少所致；
24. 资产减值损失较上年同期增长46.80%，主要应收账款坏账准备增加所致；
25. 营业外收入较上年同期增长118.43%，主要是由于报告期内随主营业务收入增加,软件退税款增加所致；
26. 所得税费用较上年同期增长187.29%，主要是由于本期营业收入大幅增长及上年所得税汇算调整所致。

## 第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人柳长庆先生签字的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人柳长庆先生、主管会计工作负责人王雁女士、会计机构负责人王欣女士签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 其他有关材料

以上备查文件的置备地点：公司董事会办公室