

河北宣化工程机械股份有限公司

2013 半年度报告



二〇一三年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人冯喜京、主管会计工作负责人王建春及会计机构负责人(会计主管人员)王延伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节 财务报告.....	23
第九节 备查文件目录.....	80

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、河北宣工、宣工股份公司	指	河北宣化工程机械股份有限公司
河北钢铁集团公司	指	河北钢铁集团有限公司
宣工发展、宣工发展公司	指	河北宣工机械发展有限责任公司
财务公司	指	河北钢铁集团财务公司
国控公司	指	河北省国有资产控股运营有限公司
宣工集团	指	宣化工程机械集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
河北省国资委、省国资委	指	河北省国有资产监督管理委员会
《公司章程》	指	《河北宣化工程机械股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	河北宣工	股票代码	000923
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河北宣化工程机械股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	河北宣工		
公司的外文名称(如有)	XuanHua Construction Machinery Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写(如有)	XCMC		
公司的法定代表人	冯喜京		

二、联系人和联系方式

项目名称	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庞廷闽	辛丽建
联系地址	河北宣化东升路 21 号	河北宣化东升路 21 号
电话	0313-3186075	0313-3186222
传真	0313-3186026	0313-3186026
电子信箱	hbxg2@hbxg.com	hbxg2@hbxg.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

指标名称	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	204,114,633.45	197,463,131.16	3.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,712,515.48	2,479,043.42	9.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,744,950.42	2,198,940.80	24.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-146,801,928.96	-27,681,828.77	同比负增长 119,120,100.19 元
基本每股收益（元/股）	0.0137	0.0125	9.6%
稀释每股收益（元/股）	0.0137	0.0125	9.6%
加权平均净资产收益率	0.46%	0.41%	0.05%
指标名称	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）	1,571,223,813.59	1,444,968,658.68	8.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	592,342,594.35	597,146,727.13	-0.8%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

指标名称	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	2,712,515.48	2,479,043.42	592,342,594.35	597,146,727.13
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

指标名称	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	2,712,515.48	2,479,043.42	592,342,594.35	597,146,727.13
按境外会计准则调整的项目及金额				

无。

三、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）	-110,674.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,428.13	
减：所得税影响额	-10,811.65	
合计	-32,434.94	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，受全球经济低迷及国内经济增速放缓的影响，工程机械市场需求依然不够旺盛，公司主导产品市场需求不足。面对宏观形势及行业发展的不利影响，公司积极调整营销思路，围绕全年经营目标，以市场为导向，持续优化产品结构，着力提升内部管理，巩固并开拓国内外市场，通过采取以下应对措施，稳固现有产品市场，进一步挖掘市场潜力，确保企业在复杂环境下保持平稳发展：一是加强营销网络建设，提升服务保障水平；二是加快产业升级，实现多元创收；三是以精细化管理为抓手，提升公司管理水平；四是以挖潜增效为目标，降低营运成本，提高盈利能力。五是加强内控体系建设，增强风险抵御能力。

二、主营业务分析

概述

公司主营推土机、装载机、压路机、吊管机及系列产品和配件的生产、销售。报告期内，公司实现营业收入204,114,633.45元，比上年同期增长3.37%，实现净利润2,712,515.48元，比上年同期增长9.42%。主要财务数据同比变动情况如下：

单位：元

指标名称	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	204,114,633.45	197,463,131.16	3.37%	
营业成本	161,250,475.26	156,783,089.75	2.85%	
销售费用	16,476,148.66	12,392,637.69	32.95%	产品销量增加的影响
管理费用	20,320,749.57	21,298,159.76	-4.59%	
财务费用	1,913,947.61	2,854,447.30	-32.95%	利息资本化的影响
所得税费用	1,505,587.38	2,243,855.92	-32.9%	纳税调整事项变化影响
研发投入	3,858,561.51	1,194,111.53	223.13%	研发投入增加的影响
经营活动产生的现金流量净额	-146,801,928.96	-27,681,828.77	同比负增长 119,120,100.19 元	主要是生产投入较大的影响
投资活动产生的现金流量净额	-40,180,101.37	-38,999,786.80	同比负增长 1,180,314.57 元	本年度投资收益减少的影响
筹资活动产生的现金流量净额	131,844,906.65	38,351,942.36	243.78%	本年度借款增加的影响
现金及现金等价物净增加额	-55,137,123.68	-28,329,673.21	同比负增长 26,807,450.47 元	生产支出增加的影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内公司按照年初制定的年度经营计划，有序开展各项工作。公司经营情况稳定，主营业务收入、净利润指标与上年同期相比有一定幅度的增长，但由于主导产品市场需求不足的影响，公司未实现预算目标要求，下半年，公司将继续稳步推进重点工作的开展，增强抵御风险能力，提高市场竞争力，努力实现全年经营战略。

三、主营业务构成情况

单位：元

指标名称	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						
专用设备制造业	199,520,949.54	157,812,673.26	20.9%	12.98%	11.74%	0.88%
分产品						
推土机	180,562,401.67	142,982,197.21	20.81%	16.57%	16.81%	14.22%
挖掘机	2,042,735.03	1,911,020.02	6.45%	-34.03%	-44.16%	-51.59%
自制半成品及毛坯	10,955,787.82	9,183,737.40	16.17%	-26.13%	-31.66%	-35.37%
其他	5,960,025.02	3,735,718.63	37.32%	57.86%	89.22%	36.65%
合计	199,520,949.54	157,812,673.26	20.9%	12.98%	11.74%	0.88%
分地区						
国内	139,863,265.79	118,813,026.69	15.05%	9.27%	6.31%	2.37%
国外	59,657,683.75	38,999,646.57	34.63%	22.75%	32.31%	-4.72%
合计	199,520,949.54	157,812,673.26	20.9%	12.98%	11.74%	0.88%

四、核心竞争力分析

1、公司目前拥有主导产品120马力至230马力的平架系列和230马力和430马力高驱动系列履带推土机，其中：自行研制开发的T140系列推土机，技术水平和性能在全国同类机型中处于领先水平，产品荣获河北省科技进步三等奖和国家科技进步三等奖；公司是国内唯一一家研制和生产高驱动履带推土机的企业，独特的驱动轮高置结构及整机和零部件的模块化设计，填补国内空白，奠定了在行业中技术领先地位，该产品销往世界各地，并深受用户好评。SD9高驱动推土机荣获国家科技部、国家质量监督检验检疫总局等四部委核发的国家重点新产品荣誉证书。

2、公司拥有省级技术中心和新产品试验场所，目前已申报专利29项，审批27项，2012年公司被河北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为河北省高新技术企业。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳高特佳投资集团有限公司	对高新技术企业、技术创新企业进行投资，发起和设立各类科技风险投资基金；受托管理和经营科技风险投资基金和创业资本；提供相关管理和投资咨询服务。	6.36%
中工国际工程股份有限公司	承包国外工程和境内外资工程，对外派遣工程、生产、设计及技术服务的劳务人员；经营成套设备和成套技术等国家组织统一联合经营的十六种出口商品以外的商品进出口；按照国家规定在国外举办相关企业；接受委托代理上述进出口业务；承办中外合资经营合作生产、承办三来一补、经营易货贸易和转口贸易、对销贸易。	1.03%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
张家口市宣化宣工气体有限公司	子公司	危化品行业	氧气和氮气的生产销售	150 万元	1,225,546.28	1,225,546.28	0.00	-1,253.91	746.09
深圳高特佳投资集团有限公司	参股公司	其他服务业	对高新技术企业、技术创新企业进行投资，发起和设立各类科技风险投资基金；受托管理和经营科技风险投资基金和创业资本；提供相关管理和投资咨询服务。	23600 万元	592,301,779.99	377,016,237.54	22,948,449.61	5,557,671.35	5,783,971.35
中工国际工程股份有限公司	参股公司	土木工程建筑业	承包国外工程和境内外资工程，对外派遣工程、生产、设计及技术服务的劳务人员；经营成套设备和成套技术等国家组织统一联合经营的十六种出口商品以外的商品进出口；按照国家规定在国外举办相关企业；接受委托代理上述进出口业务；承办中外合资经营合作生产、承办三来一补、经营易货贸易和转口贸易、对销贸易。	63,720.2779 万元	17,198,676,062.88 (2012 年末)	4,239,239,352.74 (2012 年末)	10,154,429,389.40 (2012 年度)	856,104,838.58 (2012 年度)	634,968,084.41 (2012 年度)

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
西山工业园项目	16,669	2,907.21	12,507.22	98%	
南厂区改造项目	25,912	1,629.62	14,386.89	98%	
合计	42,581	4,536.83	26,894.11	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2010年11月08日、2011年4月22日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于河北宣化工程机械股份有限公司南厂区技术改造项目规划及实施的议案》，南厂区技术升级改造预算资金 2.5912 亿元，由河北钢铁集团有限公司为公司贷款提供担保。第四届董事会第十九次会议审议通过《关于实施西山工业园铸造项目的议案》，西山工业园铸造项目一期工程固定资产一期投资 1.6669 亿元，由河北钢铁集团有限公司为公司贷款提供担保。				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、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

公司2013年半年度报告未经审计。

八、公司报告期利润分配实施情况

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 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	80,568,086.35
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本报告期无利润分配及公积金转增股本预案。	

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 04 月 11 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况，未提供资料
2013 年 06 月 21 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况，未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规及相关规定，不断完善法人治理结构和内控体系，公司重点控制活动符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，没有违反《内部控制指引》及公司相关内控制度和规定。

二、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河北宣工机械发展有限责任公司	母公司	向关联方采购货物及劳务	材料、毛坯	市场价		9,113,400.51	6.91%	承兑汇票及银行转账			
唐山中厚板材有限公司	本公司实际控制人的子公司	向关联方采购货物及劳务	原材料	市场价		3,503,937.47	2.66%	承兑汇票及银行转账			
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	本公司实际控制人的分公司	向关联方采购货物及劳务	原材料	市场价		4,575,421.25	3.47%	承兑汇票及银行转账			
石家庄钢铁集团有限公司	本公司实际控制人的子公司	向关联方采购货物及劳务	原材料	市场价		3,381,467.03	2.57%	承兑汇票及银行转账			
河北宣工机械发展有限责任公司	母公司	向关联方销售货物	主机、材料	市场价		14,715,743.7	7.21%	承兑汇票及银行转账			
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	本公司实际控制人的子公司	向关联方销售货物	钢拉杆	市场价		11,286,517.61	5.53%	承兑汇票及银行转账			
合计				--	--	46,576,487.57	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无差异							

2、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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额(万 元)
河北钢铁集团有限责任公司	实际控制人	应付关联方 债务	借款	否	3,555	0	2,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
河北宝硕股份有限 公司	2005年10 月28日	8,000	2005年10月 28日	807.4	连带责任保 证	逾期	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计(A1)			807.4	报告期内对外担保实际发生 额合计(A2)				807.4
报告期末已审批的对外担保额 度合计(A3)			807.4	报告期末实际对外担保余额 合计(A4)				807.4
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
		0		0				
报告期内审批对子公司担保额 度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计(B2)				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计(B3)			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计(B4)				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			807.4	报告期内担保实际发生额合 计(A2+B2)				807.4
报告期末已审批的担保额度合 计(A3+B3)			807.4	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				807.4
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								1.36%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								807.4
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								0
上述三项担保金额合计(C+D+E)								807.4

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无未到期担保。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无违规担保。

采用复合方式担保的具体情况说明
公司未采用复合方式进行担保。

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	河北省国有资产控股运营有限公司	鉴于河北宣工为河北宝硕股份有限公司、沧州化学工业股份有限公司提供担保的事实，国控运营公司承诺：若担保损失实际发生，该公司将承担上述担保责任产生的实际损失，河北宣工行使追偿权回收的资产归国控运营公司所有。	2007年04月27日		严格履行承诺。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

一、独立董事对公司当期和累计对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，公司聘请的独立董事对2013年中期公司与关联方资金往来及对外担保情况进行审查与监督，说明如下：

经核查，报告期内该公司没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，截至2013年6月30日，累计对外担保余额807.40万元，占期末净资产余额的1.36%，全部是公司为河北宝硕股份有限公司提供的互相担保，审批程序符合相关规定。截至报告期末，公司对控股子公司提供的担保金额为0万元，为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额为0万元，直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额为807.40万元，担保总

额超过净资产50%部分的金额为0万元。上述担保已逾期，根据河北省国有资产控股运营有限公司承诺，若担保损失实际发生，将承担上述担保责任产生的实际损失，河北宣工行使追偿权回收的资产归其所有。

报告期末河北宣工与控股股东及关联方不存在非经营性资金占用情况。

二、2010年6月21日，河北省国有资产监督管理委员会下发了《关于河北宣工机械发展有限责任公司委托河北钢铁集团有限公司管理有关问题的通知》，将国控公司所持宣工发展100%国有股权委托河北钢铁集团公司持有，并代行股东权利，河北钢铁集团公司为国有独资公司。

2011年5月23日，河北省国资委办公室向国控公司和本公司下发了《关于将河北宣工机械发展有限责任公司全部股权划转给河北钢铁集团有关问题的函》，决定将宣工发展100%股权无偿划转河北钢铁集团公司持有，按照相关规定，省国资委需上报国务院国资委批准后方可出具无偿划转的政府批文。

截至本报告披露日，河北钢铁集团公司、国控公司尚未正式签署股权划转协议。

宣工发展现持有本公司70,369,667股，占公司股份总数的35.54%，宣工发展100%股权无偿划转河北钢铁集团公司后，河北钢铁集团公司将间接持有本公司35.54%股权。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

项目名称	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	900	0%	0	0	0	0	0	900	0%
5、高管股份	900	0%	0	0	0	0	0	900	0%
二、无限售条件股份	197,999,100	100%	0	0	0	0	0	197,999,100	100%
1、人民币普通股	197,999,100	100%	0	0	0	0	0	197,999,100	100%
三、股份总数	198,000,000	100%	0	0	0	0	0	198,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,025							
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	
河北宣工机械发展有限责任公司	国有法人	35.54%	70,369,667	0	0	70,369,667			
河北省国有资产控股运营有限公司	国有法人	15.84%	31,372,500	0	0	31,372,500			
北汽福田汽车股份有限公司	境内非国有法人	3.17%	6,274,500	0	0	6,274,500			
中国华能财务有限责任公司	国有法人	1%	1,983,333	0	0	1,983,333			
孙顺弟	境内自然人	0.49%	967,531	0	0	967,531			
辛觉慧	境内自然人	0.4%	785,400	0	0	785,400			

胡淑华	境外法人	0.38%	747,200	0	0	747,200		
吴烈光	境内自然人	0.34%	680,000	0	0	680,000		
戴明顺	境内自然人	0.32%	635,542	0	0	635,542		
黄伟	境内自然人	0.31%	603,900	0	0	603,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，公司与河北宣工机械发展有限责任公司、河北省国有资产控股运营有限公司存在关联关系，其他股东的股份变化为二级市场行为，公司未知其是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
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					
河北宣工机械发展有限责任公司	70,369,667	人民币普通股	70,369,667					
河北省国有资产控股运营有限公司	31,372,500	人民币普通股	31,372,500					
北汽福田汽车股份有限公司	6,274,500	人民币普通股	6,274,500					
中国华能财务有限责任公司	1,983,333	人民币普通股	1,983,333					
孙顺弟	967,531	人民币普通股	967,531					
辛觉慧	785,400	人民币普通股	785,400					
胡淑华	747,200	人民币普通股	747,200					
吴烈光	680,000	人民币普通股	680,000					
戴明顺	635,542	人民币普通股	635,542					
黄伟	603,900	人民币普通股	603,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，公司与河北宣工机械发展有限责任公司、河北省国有资产控股运营有限公司存在关联关系，其他股东的股份变化为二级市场行为，公司未知其是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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

第七节 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股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
冯喜京	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
王建军	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
王建春	总经理;副 董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
周之胜	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈利	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏永辉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜书箱	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李太芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
闫荣城	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘明德	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
牛延庆	监事	现任	1,200	0	0	1,200	0	0	0
李凤海	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周绍利	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张建明	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
庞廷闽	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,200	0	0	1,200	0	0	0

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
张勇	副总经理	离职	2013年02月04日	本人提交书面辞呈,因工作变动原因,不再担任公司任何职务。

第八节 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：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	95,454,727.78	150,591,851.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,345,100.00	10,183,526.68
应收账款	325,484,812.64	233,035,716.07
预付款项	98,653,433.65	91,902,127.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,800,000.00	0.00
其他应收款	11,016,079.82	14,363,044.14
买入返售金融资产		
存货	382,475,753.35	350,697,018.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	923,229,907.24	850,773,284.69
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	182,561,208.72	192,583,406.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,000,000.00	15,000,000.00

投资性房地产		
固定资产	148,057,364.41	147,701,079.85
在建工程	187,395,197.60	154,062,903.35
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	109,885,081.17	80,214,257.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,095,054.45	4,633,727.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	647,993,906.35	594,195,373.99
资产总计	1,571,223,813.59	1,444,968,658.68
流动负债：		
短期借款	410,000,000.00	260,000,000.00
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	202,950,000.00	189,300,000.00
应付账款	211,715,241.60	230,912,906.71
预收款项	15,760,150.61	18,064,065.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,657,503.74	11,767,321.14
应交税费	45,827,031.59	40,124,357.11
应付利息	678,333.30	448,133.33
应付股利	49,583.33	49,583.33
其他应付款	31,577,446.99	45,984,087.22
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00
流动负债合计	931,715,291.16	798,150,454.05
非流动负债：		
长期借款	2,520,000.00	2,520,000.00
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	44,645,928.08	47,151,477.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,165,928.08	49,671,477.50
负债合计	978,881,219.24	847,821,931.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积	297,495,411.92	305,012,060.18
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,553,549.80	16,553,549.80
一般风险准备		
未分配利润	80,293,632.63	77,581,117.15
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	592,342,594.35	597,146,727.13
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	592,342,594.35	597,146,727.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,571,223,813.59	1,444,968,658.68

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

2、母公司资产负债表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	95,452,234.75	150,541,877.42
交易性金融资产		
应收票据	8,345,100.00	10,183,526.68
应收账款	325,484,812.64	233,035,543.17
预付款项	98,653,433.65	91,902,127.83
应收利息		
应收股利	1,800,000.00	
其他应收款	11,016,079.82	14,363,044.14
存货	382,475,753.35	350,697,018.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	923,227,414.21	850,723,137.75
非流动资产：		
可供出售金融资产	182,561,208.72	192,583,406.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,500,000.00	16,500,000.00

投资性房地产		
固定资产	148,057,364.41	147,701,079.85
在建工程	187,395,197.60	154,062,903.35
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	109,885,081.17	80,214,257.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,095,054.45	4,633,727.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	649,493,906.35	595,695,373.99
资产总计	1,572,721,320.56	1,446,418,511.74
流动负债：		
短期借款	410,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	202,950,000.00	189,300,000.00
应付账款	211,715,241.60	230,912,906.71
预收款项	15,760,150.61	18,064,065.21
应付职工薪酬	11,657,503.74	11,767,321.14
应交税费	45,827,031.59	40,124,357.11
应付利息	678,333.30	448,133.33
应付股利	49,583.33	49,583.33
其他应付款	32,800,500.24	47,158,740.47
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00
流动负债合计	932,938,344.41	799,325,107.30
非流动负债：		
长期借款	2,520,000.00	2,520,000.00
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	44,645,928.08	47,151,477.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,165,928.08	49,671,477.50
负债合计	980,104,272.49	848,996,584.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积	297,495,411.92	305,012,060.18
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	16,553,549.80	16,553,549.80
一般风险准备		
未分配利润	80,568,086.35	77,856,316.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	592,617,048.07	597,421,926.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,572,721,320.56	1,446,418,511.74

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

3、合并利润表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	204,114,633.45	197,463,131.16
其中：营业收入	204,114,633.45	197,463,131.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	203,618,420.80	196,253,880.83
其中：营业成本	161,250,475.26	156,783,089.75
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	1,811,790.62	3,826.32
销售费用	16,476,148.66	12,392,637.69
管理费用	20,320,749.57	21,298,159.76
财务费用	1,913,947.61	2,854,447.30
资产减值损失	1,845,309.08	2,921,720.01
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）	3,765,136.80	3,140,178.85
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）	4,261,349.45	4,349,429.18
加：营业外收入	174,987.83	375,831.52
减：营业外支出	218,234.42	2,361.36
其中：非流动资产处置损失	168,434.42	1,661.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,218,102.86	4,722,899.34
减：所得税费用	1,505,587.38	2,243,855.92

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,712,515.48	2,479,043.42
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	2,712,515.48	2,479,043.42
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0137	0.0125
（二）稀释每股收益	0.0137	0.0125
七、其他综合收益	-7,516,648.26	31,480,907.38
八、综合收益总额	-4,804,132.78	33,959,950.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,804,132.78	33,959,950.80
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

4、母公司利润表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	204,114,633.45	197,463,131.16
减：营业成本	161,250,475.26	156,783,089.75
营业税金及附加	1,811,790.62	3,826.32
销售费用	16,476,148.66	12,392,637.69
管理费用	20,319,616.67	21,297,599.76
财务费用	1,913,826.60	2,856,127.40
资产减值损失	1,845,309.08	2,921,720.01
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）	3,765,136.80	3,140,178.85
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）	4,262,603.36	4,348,309.08
加：营业外收入	172,987.83	375,031.52
减：营业外支出	218,234.42	2,361.36
其中：非流动资产处置损失	168,434.42	1,661.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,217,356.77	4,720,979.24
减：所得税费用	1,505,587.38	2,243,855.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,711,769.39	2,477,123.32
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0137	0.0125
（二）稀释每股收益	0.0137	0.0125
六、其他综合收益	-7,516,648.26	31,480,907.38
七、综合收益总额	-4,804,878.87	33,958,030.70

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

5、合并现金流量表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

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	117,993,067.95	157,467,378.90
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	6,127,454.32	1,807,911.13
收到其他与经营活动有关的现金	1,482,723.97	1,130,125.61
经营活动现金流入小计	125,603,246.24	160,405,415.64
购买商品、接受劳务支付的现金	201,635,759.89	112,584,539.44
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	43,535,190.31	38,928,409.76
支付的各项税费	6,179,922.85	15,961,048.16
支付其他与经营活动有关的现金	21,054,302.15	20,613,247.05
经营活动现金流出小计	272,405,175.20	188,087,244.41
经营活动产生的现金流量净额	-146,801,928.96	-27,681,828.77
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	1,965,136.80	3,140,178.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,035,136.80	3,140,178.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,215,238.17	42,139,965.65
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	42,215,238.17	42,139,965.65
投资活动产生的现金流量净额	-40,180,101.37	-38,999,786.80
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	469,400,000.00	168,100,000.00
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	469,400,000.00	168,100,000.00
偿还债务支付的现金	325,700,000.00	122,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,855,093.35	7,248,057.64
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	337,555,093.35	129,748,057.64
筹资活动产生的现金流量净额	131,844,906.65	38,351,942.36
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	-55,137,123.68	-28,329,673.21
加：期初现金及现金等价物余额	150,591,851.46	96,689,097.52
六、期末现金及现金等价物余额	95,454,727.78	68,359,424.31

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

6、母公司现金流量表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

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	117,993,067.95	157,467,378.90
收到的税费返还	6,127,454.32	1,807,911.13
收到其他与经营活动有关的现金	1,482,634.48	2,528,430.51
经营活动现金流入小计	125,603,156.75	161,803,720.54
购买商品、接受劳务支付的现金	201,635,759.89	112,584,539.44
支付给职工以及为职工支付的现金	43,535,190.31	38,928,409.76
支付的各项税费	6,179,922.85	15,961,048.16
支付其他与经营活动有关的现金	21,006,731.65	20,611,472.05
经营活动现金流出小计	272,357,604.70	188,085,469.41
经营活动产生的现金流量净额	-146,754,447.95	-26,281,748.87
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	1,965,136.80	3,140,178.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	2,035,136.80	3,140,178.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,215,238.17	42,139,965.65
投资支付的现金		
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	42,215,238.17	42,139,965.65
投资活动产生的现金流量净额	-40,180,101.37	-38,999,786.80
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	469,400,000.00	168,100,000.00
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	469,400,000.00	168,100,000.00
偿还债务支付的现金	325,700,000.00	122,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,833,093.35	7,248,057.64
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	337,555,093.35	129,748,057.64
筹资活动产生的现金流量净额	131,844,906.65	38,351,942.36
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	-55,089,642.67	-26,929,593.31
加：期初现金及现金等价物余额	150,541,877.42	95,236,775.85
六、期末现金及现金等价物余额	95,452,234.75	68,307,182.54

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

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	198,000,000.00	305,012,060.18			16,553,549.80		77,581,117.15			597,146,727.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	198,000,000.00	305,012,060.18			16,553,549.80		77,581,117.15			597,146,727.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,516,648.26					2,712,515.48			-4,804,132.78
（一）净利润							2,712,515.48			2,712,515.48
（二）其他综合收益		-7,516,648.26								-7,516,648.26
上述（一）和（二）小计		-7,516,648.26					2,712,515.48			-4,804,132.78
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	198,000,000.00	297,495,411.92			16,553,549.80		80,293,632.63			592,342,594.35

上年金额

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	198,000,000.00	294,035,060.15			16,013,692.53		72,722,153.02			580,770,905.70
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	198,000,000.00	294,035,060.15			16,013,692.53		72,722,153.02			580,770,905.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		10,977,000.03			539,857.27		4,858,964.13			16,375,821.43
（一）净利润							5,398,821.40			5,398,821.40
（二）其他综合收益		10,977,000.03								10,977,000.03
上述（一）和（二）小计		10,977,000.03					5,398,821.40			16,375,821.43
（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					539,857.27		-539,857.27			
1. 提取盈余公积					539,857.27		-539,857.27			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
（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	198,000,000.00	305,012,060.18			16,553,549.80		77,581,117.15		597,146,727.13

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

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	198,000,000.00	305,012,060.18			16,553,549.80		77,856,316.96	597,421,926.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	198,000,000.00	305,012,060.18			16,553,549.80		77,856,316.96	597,421,926.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,516,648.26					2,711,769.39	-4,804,878.87
（一）净利润							2,711,769.39	2,711,769.39
（二）其他综合收益		-7,516,648.26						-7,516,648.26
上述（一）和（二）小计		-7,516,648.26					2,711,769.39	-4,804,878.87
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	198,000,000.00	297,495,411.92			16,553,549.80		80,568,086.35	592,617,048.07

上年金额

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	198,000,000.00	294,035,060.15			16,013,692.53		72,997,601.56	581,046,354.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	198,000,000.00	294,035,060.15			16,013,692.53		72,997,601.56	581,046,354.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,977,000.03			539,857.27		4,858,715.40	16,375,572.70
(一) 净利润							5,398,572.67	5,398,572.67

(二) 其他综合收益		10,977,000.03						10,977,000.03
上述(一)和(二)小计		10,977,000.03					5,398,572.67	16,375,572.70
(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					539,857.27		-539,857.27	
1. 提取盈余公积					539,857.27		-539,857.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	198,000,000.00	305,012,060.18			16,553,549.80		77,856,316.96	597,421,926.94

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

三、公司基本情况

河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]62号《关于河北宣化工程机械股份有限公司（筹）申请公开发行股票批复》批准，由宣化工程机械集团有限公司（以下简称“集团公司”）独家发起，并以募集方式向社会公开发行股票设立。公司于1999年6月7日向社会公众发行人民币普通股5,500万股，其中：人民币普通股4,950万股，于1999年7月14日在深圳证券交易所挂牌上市，基金配售550万股，于1999年9月14日在深圳证券交易所上市。公司于1999年6月29日在河北省工商行政管理局办理了工商登记，注册资本：19,800万元，2012年7月变更工商注册地，在张家口市工商行政管理局注册登记；公司法定代表人：冯喜京；注册地址：河北省张家口市宣化区东升路21号。

2006年10月，宣化工程机械集团有限公司破产，其持有的本公司股份被河北宣工机械发展有限责任公司（以下简称“宣工发展”）收购，2008年3月18日完成股权过户手续。宣工发展成为公司第一大股东。

2007年6月18日，河北省国有资产控股运营有限公司（以下简称“国控公司”）与河北欧力重工有限公司（以下简称“欧力重工”）、福田雷沃重机股份有限公司（以下简称“福田雷沃”）签署了三方股权转让协议，国控公司受让了欧力重工持有的本公司19.01%（股改前比例）的股权，2007年7月4日完成股权过户手续。

2007年7月31日，国控公司与宣工发展的四十二名自然人股东签署了股权转让协议，与张家口市宣化区财政局签署了股权无偿划转协议。根据协议内容，国控公司受让宣工发展100%股权，宣工发展成为国控公司的全资子公司。2008年1月15日，中国证券监督管理委员会出具的《关于核准豁免河北省国有资产控股运营有限公司、河北宣工机械发展有限责任公司要约收购河北宣化工程机械股份有限公司股票义务的批复》文件中，同意豁免国控公司因间接收购而持有和控制本公司10,174.2167万股（占总股本51.38%）股份而应履行的要约收购义务，至此国控公司成为公司的实际控制人。

2010年6月21日，河北省国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）下发《关于河北宣工机械发展有限责任公司委托河北钢铁集团有限公司管理有关问题的通知》，将国控公司所持宣工发展100%国有股权委托河北钢铁集团持有。2011年5月23日，河北省国资委下发《关于将河北宣工机械发展有限责任公司全部股权划转给河北钢铁集团有关情况的函》（冀国资函[2011]18号）文件，决定将原国控公司持有宣工发展100%股权无偿划转河北钢铁集团持有。至此河北钢铁集团成为本公司的实际控制人。

本公司2008年5月5日完成股权分置改革，截止2013年6月30日，公司股本总额为人民币198,000,000.00元，股本构成如下：

项 目	持股数（股）	持股比例
一、有限售条件的流通股份	900	0.0005%
1、国有法人持股		
2、境内法人持股		
3、高管持股	900	0.0005%
二、无限售条件的流通股份	197,999,100	99.9995%
境内上市的人民币普通股	197,999,100	99.9995%
三、股份总数	198,000,000	100.0000%

公司属于工程机械行业，主要生产、销售：推土机、装载机、压路机及其变型产品；工矿配件；冶金机械、环保机械、矿山机械、专用车辆设备及配件。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则，并基于本附注所述的主要会计政策、会计估计而编制。

本公司管理层对公司的持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，具体指发生在本公司实际控制人内部企业之间的合并。

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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照本公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本会计政策和估计的规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，指参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

企业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作为合并报表的商誉列示；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在购买日合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月财政部颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司所持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

公司按照取得或承担金融资产或金融负债的目的，基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产或金融负债的特征，将金融资产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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、应收款项和委托贷款、可供出售金融资产四类；金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）、其他金融负债两类。上述分类一经确定，不会随意变更。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债指为近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。包括以赚取差价为目的从二级市场购入的股票、债券、基金等。

该类金融资产和金融负债按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期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在该类金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将该类金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置该类金融资产或金融负债时，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。

② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。不包括：初始确认时被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产；初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；委托贷款和应收款项。

持有至到期投资按取得时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，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别较小时按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，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。

③ 应收款项和委托贷款

应收款项指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

公司所持证券投资基金或类似基金，不划分为应收款项。

委托贷款指公司委托金融机构向其他单位贷出的款项。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。委托贷款按发放本金金额作为初始确认金额。

收回或处置应收款项、委托贷款时，将取得的价款与该应收款项、委托贷款账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指对于公允价值能够可靠计量的金融资产初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产。

可供出售金融资产按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，公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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的差额，计入投资损益；同时，将原直接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，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

其他金融负债通常指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负债。企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。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损益；同时，将原直接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，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

当公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该金融资产。

终止确认金融资产时将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。因转移而收到的对价指：因转移交易收到的价款、新获得金融资产的公允价值、因转移获得服务资产的公允价值扣除新承担金融负债的公允价值和因转移承担的服务负债的公允价值后的金额。

（4）金融负债终止确认条件

（1）金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

（2）公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

（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

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于持有至到期投资、应收款项，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。如有客观证

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

在进行金融资产减值测试时，对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(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	单项金额为 100 万元及以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	其他方法	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对母、子公司、备用金及保证金等性质款项。

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）	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	15%	15%

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	单项金额未达到 100 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司的存货包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、外购毛坯半成品和产成品六大类。存货核算采用永续盘存制和实际成本法。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

原材料、外购毛坯半成品采用实际成本核算，领用和发出存货时，按月末加权平均成本计算。产品成本采用定额法计算，发出产成品按加权平均法计算确定；低值易耗品于领用时一次性摊销90%，其余的待报废时摊销。

(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

可变现净值的确定方法：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，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果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计量基础。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

期末存货按成本与可变现净值孰低计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等情况，按单个存货项目的实际成本高于其可变现净值的差额，提取存货跌价准备，计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品于领用时一次性摊销90%，其余的待报废时摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。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。B 非同一控制下的企业合并一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时费用化计入损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。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。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，但合同或协议约定价值不公允的除外。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。公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利润，作为应收项目进行处理，不构成取得长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认

对于能够对被投资单位实施控制的长期股权投资和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。对子公司的长期股权投资，采用本政策规定的成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对于被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对于被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。不包括自用房地产、作为存货的房地产。公司的投资性房地产按照取得的实际成本进行初始计量。资产负债表日公司按照本政策中固定资产或无形资产的规定，计提折旧或进行摊销。

期末，判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备，减记的金额计入当期资产减值损失。该减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产标准为使用期限在一年以上，单位价值在2,000.00元人民币以上的劳动资料；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2,000.00元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。固定资产分为房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法计算，根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	45-50	5%	2.11-1.9

机器设备	14	5%	6.79
运输设备	12	5%	7.92
通用设备	8-28	5%	11.88-3.39

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司至少于每年年末判断资产是否存在可能发生减值的迹象，可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期资产减值损失，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

固定资产减值准备按单项固定资产计提。单项资产的可回收金额难以估计的，按该资产所属的资产组计提固定资产减值准备。

当固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在三年内不会再使用，且无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术落后有新设备取代之，且已不可使用的固定资产；
- ③ 已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ④ 虽然固定资产尚可使用，但使用后给企业产生大量不合格品的固定资产；
- ⑤ 其它实质上已不能给企业创造经济效益的固定资产。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按工程实际发生的支出核算，在建设期内为该工程所发生的借款利息支出符合资本化条件的计入工程成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本会计政策的相关规定计提固定资产折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每期末，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，计提减值准备计入当期资产减值损失。存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

- (1) 停建一年并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，按账面价值的10%-20%计提；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性，按账面价值的5%-10%计提；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形（足以证明在建工程项目已经减值，由在建工程主管部门分析确认并提出意见）。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(3) 暂停资本化期间

当为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始、相关资产支出和借款费用已经发生时，借款费用开始资本化；如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生连续3个月以上的非正常中断，且中断不是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态的必要程序，暂停借款费用的资本化。中断期间发生的借款费用计入当期财务费用。

(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占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1、无形资产取得时按实际成本计价。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

2、对于使用寿命有限的无形资产，在有效使用年限内按直线法摊销；对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

3、至少于每年年末，公司逐项检查无形资产预计带来未来经济利益的能力，如果无形资产将来为公司创造的经济利益还不足以补偿无形资产成本（摊余成本），则无形资产的账面价值超过其可回收金额的部分按单项无形资产计提减值准备。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	45.5 年	土地估价报告
软件	10 年	税法规定的最低使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

18、长期待摊费用

本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、预计负债

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。

(1) 预计负债的确认标准

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(2) 预计负债的计量方法

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定（概率大于95%但小于100%）能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、不再对该产品实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已收到或取得了收款的证据、收入的金额能够可靠地计量、与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时确认营业收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

当与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对于相关的收入已收到或取得了收款的证据、收入的金额能够可靠地计量、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的提供劳务，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。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。

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

21、政府补助

(1) 类型

政府补助同时满足公司能够满足政府补助所附条件、公司能够收到政府补助的条件，才能予以确认：公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接当期损益。

(2) 会计处理方法

A 货币性资产形式的政府补助

公司取得的各种政府补助为货币性资产的，如通过银行转账等方式拨付的补助，通常按照实际收到的金额计量；只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，如按照实际销量或储备量与单位补贴定额计算的补助，可以按照应收的金额计量。

B 非货币性资产形式的政府补助

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、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 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。该应纳税所得额为未来期间公司正常生产经营活动实现的纳税所得额，以及因纳税暂时性差异在未来期间转回相应增加的所得税。递延所得税资产按照预期收回该资产时适用的所得税税率计量并且不进行折现。② 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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：① 商誉的初始确认；② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：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）。③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：A、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期内公司无会计政策、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期内公司无会计政策事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期内公司无会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期内公司无重大会计差错更正事项。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	收取的租赁费	5%
城市维护建设税	应缴纳的增值税和营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳的增值税和营业税额	3%
地方教育费附加	应缴纳的增值税和营业税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

企业合并及合并财务报表的总体说明：

2010年9月，本公司独资设立张家口市宣化宣工气体有限公司。

(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
张家口市宣化宣工气体有限公司	有限公司	河北宣化东升路 21 号	气体生产	1,500,000.00	氧气和氮气生产销售	1,500,000.00	0.00	0%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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：	--	--	34,624.96	--	--	7,449.40

人民币	--	--	34,624.96	--	--	7,449.40
银行存款：	--	--	23,384,733.69	--	--	90,027,231.13
人民币	--	--	23,384,733.69	--	--	90,027,231.13
其他货币资金：	--	--	72,035,369.13	--	--	60,557,170.93
人民币	--	--	72,035,369.13	--	--	60,557,170.93
合计	--	--	95,454,727.78	--	--	150,591,851.46

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,345,100.00	10,183,526.68
商业承兑汇票		
合计	8,345,100.00	10,183,526.68

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
济南博奥建材有限公司	2013年06月25日	2013年12月25日	1,800,000.00	
黑龙江北安农垦宏源供热有限公司	2013年03月21日	2013年09月11日	1,069,000.00	
黑龙江北安农垦宏源供热有限公司	2013年03月20日	2013年09月11日	1,000,000.00	
黑龙江北安农垦宏源供热有限公司	2013年03月20日	2013年09月11日	1,000,000.00	
黑龙江北安农垦宏源供热有限公司	2013年03月20日	2013年09月11日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,869,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	正在办理中。	否
其中：	--	--	--	--	--	--
深圳高特佳投资		1,800,000.00		1,800,000.00		

公司						
其中:	--	--	--	--	--	--
合计	0.00	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	--	--

说明

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								
账龄组合	289,290,481.13	85.55%	12,656,605.05	4.38%	209,555,471.26	85.94%	10,817,556.49	5.16%
无风险组合	48,850,936.56	14.45%			34,297,801.30	14.06%		
组合小计	338,141,417.69	100%	12,656,605.05	4.38%	243,853,272.56	100%	10,817,556.49	5.16%
合计	338,141,417.69	--	12,656,605.05	--	243,853,272.56	--	10,817,556.49	--

应收账款种类的说明

应收账款单项金额达到100万元的划分为单项金额重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，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	245,124,183.42	84.73%	7,353,725.50	159,792,460.96	76.25%	4,793,773.83
1年以内小计	245,124,183.42	84.73%	7,353,725.50	159,792,460.96	76.25%	4,793,773.83
1至2年	6,484,377.66	2.24%	324,218.88	7,659,398.66	3.66%	382,969.93
2至3年	13,472,546.64	4.66%	1,347,254.66	13,494,580.29	6.44%	1,349,458.03
3年以上	24,209,373.41	8.37%	3,631,406.01	28,609,031.35	13.65%	4,291,354.70
合计	289,290,481.13	--	12,656,605.05	209,555,471.26	--	10,817,556.49

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
河北宣工机械发展有限责任公司	43,149,025.96	0.00	33,727,801.30	0.00
合计	43,149,025.96	0.00	33,727,801.30	0.00

(3) 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
河北宣工机械发展有限责任公司	母公司	43,149,025.96	1 年以内	12.76%
山西神力物资贸易有限公司	非关联方	17,396,988.62	1 年以内	5.14%
安徽重川工程机械有限公司	非关联方	17,100,723.00	1 年以内	5.06%
南宁世达行机械设备有限公司	非关联方	14,386,576.48	1 年以内	4.25%
昆明宣通机械设备有限公司	非关联方	14,269,000.00	1 年以内	4.22%
合计	--	106,302,314.06	--	31.44%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
河北宣工机械发展有限责任公司	母公司	43,149,025.96	12.76%
宣工集团成套设备销售服务中心	母公司的子公司	12,176,026.66	3.60%
河北钢铁集团矿业有限公司	实际控制人的子公司	420,000.00	0.12%
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	实际控制人的子公司	5,281,910.60	1.56%
合计	--	61,026,963.22	18.05%

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,601,576.03	32.76%	5,601,576.03	100%	5,601,576.03	27.41%	5,601,576.03	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,216,654.75	48.06%	480,273.11	5.84%	10,102,682.97	49.43%	474,021.69	4.69%
无风险组合	3,279,698.18	19.18%			4,734,382.86	23.16%		
组合小计	11,496,352.93	67.24%	480,273.11	5.84%	14,837,065.83	72.59%	474,021.69	4.69%
合计	17,097,928.96	--	6,081,849.14	--	20,438,641.86	--	6,075,597.72	--

其他应收款种类的说明

其他应收款单项金额达到100万元的划分为单项金额重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	5,601,576.03	100%	破产程序中，预计无法收回。
合计	5,601,576.03	5,601,576.03	--	--

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	5,353,428.76	65.16%	160,602.86	7,636,680.34	75.59%	229,100.41
1年以内小计	5,353,428.76	65.16%	160,602.86	7,636,680.34	75.59%	229,100.41
1至2年	572,082.53	6.96%	28,604.13	1,141,247.17	11.3%	57,062.36
2至3年	1,052,108.00	12.8%	105,210.80	217,088.00	2.15%	21,708.80
3年以上	1,239,035.46	15.08%	185,855.32	1,107,667.46	10.96%	166,150.12
合计	8,216,654.75	--	480,273.11	10,102,682.97	--	474,021.69

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	预付货款	68.17%
出口退税	1,344,929.18	出口退税	16.37%
合计	6,946,505.21	--	84.54%

说明

本报告期无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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
宣化永泰工矿机械有限公司	无关联关系	5,601,576.03	3年以上	32.76%
出口退税	无关联关系	1,344,929.18	1年以内	7.87%

张家口市金桥人力资源开发服务中心	无关联关系	660,907.61	1 年以内	3.87%
沈阳数控机床有限责任公司	无关联关系	483,000.00	2-3 年	2.82%
慕尼黑展览（上海）有限公司	无关联关系	463,754.71	1 年以内	2.71%
合计	--	8,554,167.53	--	50.03%

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	39,692,724.26	40.23%	58,471,570.63	63.62%
1 至 2 年	53,055,642.39	53.78%	31,252,117.25	34.01%
2 至 3 年	4,455,466.80	4.52%	750,850.88	0.82%
3 年以上	1,449,600.20	1.47%	1,427,589.07	1.55%
合计	98,653,433.65	--	91,902,127.83	--

预付款项账龄的说明
无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京大足科技发展有限公司	非关联方	5,794,600.00	1 年以内、1-2 年	预付设备款
保定维尔铸造机械股份有限公司	非关联方	5,594,000.00	1 年以内、1-2 年	预付设备款
石家庄钢铁有限责任公司	关联方	5,046,268.91	1 年以内	预付材料款
张家口宣工房地产开发有限责任公司	非关联方	4,574,516.66	1 年以内、1-2 年	预付工程款
张家口市启源机电设备有限公司	非关联方	4,467,200.00	1 年以内、1-2 年	预付设备款
合计	--	25,476,585.57	--	--

预付款项主要单位的说明
无

(3) 预付款项的说明

预付账款期末数比期初数增加了7.35%，主要是本公司预付南厂区改造和西山工业园项目的工程款和设备款。账龄超过1年的预付账款未收回的原因为预付部分客户结算尾款及结算手续不全造成。

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	48,472,719.61		48,472,719.61	45,357,837.92		45,357,837.92
在产品	253,366,470.45		253,366,470.45	236,400,878.01		236,400,878.01
库存商品	79,599,099.47	141,741.76	79,457,357.71	68,113,174.50	141,741.76	67,971,432.74
低值易耗品	1,179,205.58		1,179,205.58	966,869.84		966,869.84
合计	382,617,495.11	141,741.76	382,475,753.35	350,838,760.27	141,741.76	350,697,018.51

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	141,741.76				141,741.76
合计	141,741.76				141,741.76

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	182,561,208.72	192,583,406.40
合计	182,561,208.72	192,583,406.40

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(1) 可供出售金融资产为公司持有的中工国际工程股份有限公司（以下简称中工国际）的股权投资，原始持股数量为 662 万股。2009 年 6 月 19 日限售期满，转为无限售条件流通股。2009 年 12 月公司通过二级市场出售 150 万股股份，持股数量变更为 512 万股；2010 年 10 月公司通过二级市场出售 90 万股股份，持股数量变更为 422 万股。2010 年 12 月，中工国际派股每 10 股转增 5 股，期末持股数量变更为 633 万股；2011 年 6 月，中工国际派股每 10 股转增 3 股，期末持股数量变更为 822.9 万股。2011 年 11 月公司通过二级市场出售 182.8489 万股股份，持股数量变更为 640.0511 万股；2012 年 6 月 19 日中工国际派股每 10 股转增 3 股，派 3.5 元现金。持股数量变更为 832.0664 万股。2012 年 12 月，公司通过二级市场出售 177.0208 万股，持股数量变更为 655.0456 万股；2013 年 6 月 30 日中工国际收盘价 27.87 元。

(2) 根据 2009 年 6 月 19 日财政部、国资委、证监会、社保基金会联合下发的《境内证券市场转持部分国有股权充实全国保障基金实施办法》，公司需向社保基金会转持中工国际股份 305,538 股，该股份已经冻结。因转增影响，截至 2013.6.30 日冻结股份 774,538 股。因具体转持分配方案尚未确定，故未将该部分股份从期末余额中扣除。

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
深圳市高	成本法核	15,000,00	15,000,00	0.00	15,000,00	6.36%	6.36%	无	0.00	0.00	1,800,000

特佳投资集团有限公司	算	0.00	0.00		0.00						.00
合计	--	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	1,800,000.00

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：	381,368,502.66	6,707,259.91		1,689,755.16	386,386,007.41
其中：房屋及建筑物	109,156,287.59	0.00		0.00	109,156,287.59
机器设备	262,273,871.71	6,707,259.91		1,689,755.16	267,291,376.46
运输工具	6,905,962.95				6,905,962.95
其他	3,032,380.41				3,032,380.41
--	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：	233,667,422.81		6,133,767.21	1,472,547.02	238,328,643.00
其中：房屋及建筑物	47,700,300.73		1,332,940.84		49,033,241.57
机器设备	182,479,470.61		4,488,723.20	1,472,547.02	185,495,646.79
运输工具	2,554,191.21		263,697.66		2,817,888.87
其他	933,460.26		48,405.51		981,865.77
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	147,701,079.85		--		148,057,364.41
其中：房屋及建筑物	61,455,986.86		--		60,123,046.02
机器设备	79,794,401.10		--		81,795,729.67
运输工具	4,351,771.74		--		4,088,074.08
其他	2,098,920.15		--		2,050,514.64
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	147,701,079.85		--		148,057,364.41
其中：房屋及建筑物	61,455,986.86		--		60,123,046.02
机器设备	79,794,401.10		--		81,795,729.67
运输工具	4,351,771.74		--		4,088,074.08
其他	2,098,920.15		--		2,050,514.64

本期折旧额 6,133,767.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,680,465.04 元。

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
西山工业园项目	80,552,593.56		80,552,593.56	64,959,954.14		64,959,954.14

南厂区改造项目	105,823,393.15		105,823,393.15	88,204,009.22		88,204,009.22
其他	1,019,210.89		1,019,210.89	898,939.99		898,939.99
合计	187,395,197.60		187,395,197.60	154,062,903.35		154,062,903.35

(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
西山工业园项目	16,669.00	64,959,954.14	16,259,964.20	667,324.78		80%	98%	9,210,695.25	3,176,683.15	6.11%	金融机构贷款	80,552,593.56
南厂区改造项目	25,912.00	88,204,009.22	23,596,824.19	5,977,440.26		72%	98%	13,460,901.99	4,281,236.03	6.11%	金融机构贷款	105,823,393.15
其他		898,939.99	120,270.90							0%		1,019,210.89
合计	42,581.00	154,062,903.35	39,977,059.29	6,644,765.04		--	--	22,671,597.24	7,457,919.18	--	--	187,395,197.60

在建工程项目变动情况的说明

本公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于河北宣化工程机械股份有限公司南厂区技术改造项目规划及实施的议案》，根据议案公司将南厂区进行全面的升级技术改造。项目期间2010年11月至2012年6月。预算资金2.5912亿元。

本公司第四届董事会第十九次会议审议通过《关于实施西山工业园铸造项目的议案》，根据议案公司拟实施西山工业园铸造项目一期工程。固定资产一期投资1.6669亿元，由河北钢铁集团有限公司为公司贷款提供担保。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
南厂区改造项目	98%	
西山工业园项目	98%	

(4) 在建工程的说明

本公司在建工程期末无减值迹象，未计提在建工程减值准备。

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
一、账面原值合计	106,574,811.97	31,026,859.32	0.00	137,601,671.29
土地使用权	99,442,142.00	30,592,663.00		130,034,805.00
计算机软件	7,132,669.97	434,196.32		7,566,866.29
二、累计摊销合计	26,360,554.76	1,356,035.36	0.00	27,716,590.12
土地使用权	22,037,544.81	1,135,260.60	0.00	23,172,805.41

计算机软件	4,323,009.95	220,774.76	0.00	4,543,784.71
三、无形资产账面净值合计	80,214,257.21	29,670,823.96	0.00	109,885,081.17
土地使用权	77,404,597.19	29,457,402.40	0.00	106,861,999.59
计算机软件	2,809,660.02	213,421.56	0.00	3,023,081.58
			0.00	0.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
计算机软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	80,214,257.21	29,670,823.96	0.00	109,885,081.17
土地使用权	77,404,597.19	29,457,402.40	0.00	106,861,999.59
计算机软件	2,809,660.02	213,421.60	0.00	3,023,081.58

本期摊销额 1,356,035.36 元。

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	5,095,054.45	4,633,727.18
开办费	0.00	0.00
小计	5,095,054.45	4,633,727.18
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	44,645,928.08	47,151,477.50
小计	44,645,928.08	47,151,477.50

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

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		
可供出售金融资产	178,583,712.32	188,605,910.06
小计	178,583,712.32	188,605,910.06

可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	18,738,454.19	16,893,154.21
存货跌价准备	141,741.76	141,741.76
政府补助	1,500,000.00	1,500,000.00
小计	20,380,195.95	18,534,895.97

(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	5,095,054.45	20,380,195.95	4,633,727.18	18,534,895.97
递延所得税负债	44,645,928.08	178,583,712.32	47,151,477.50	188,605,910.06

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	16,893,154.21	1,845,299.98			18,738,454.19
二、存货跌价准备	141,741.76				141,741.76
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	17,034,895.97	1,845,299.98			18,880,195.95

资产减值明细情况的说明

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	410,000,000.00	260,000,000.00
合计	410,000,000.00	260,000,000.00

短期借款分类的说明

- 1) 本报告期公司在张家口市商业银行牌楼西支行贷款6000万元, 贷款由河北钢铁集团公司提供担保(保证合同2013年3月29日签订, 合同编号: 17011300000016, 保证期间三年);
- 2) 本报告期公司在中国农业银行张家口宣化支行贷款5000万元, 贷款由河北钢铁集团公司提供担保(保证合同2012年10月31日签订, 合同编号: 13100120120049184, 保证期间三年);
- 3) 本报告期公司在中国农业银行张家口宣化支行贷款3000万元, 贷款由河北钢铁集团公司提供担保(保证合同2012年7月20日签订, 合同编号: 13100120120032094, 保证期间三年);
- 4) 本报告期公司在中国工商银行张家口宣化支行贷款4000万元, 贷款由河北钢铁集团公司提供担保(保证合同2012年12月12日签订, 合同编号: 2012年宣支保字0021号, 保证期间三年);
- 5) 本报告期公司在交通银行河北省分行贷款3000万元, 贷款由河北钢铁集团公司提供担保(保证合同2012年8月30日签订, 合同编号: 保字5110801号, 保证期间三年);
- 6) 本报告期公司在兴业银行石家庄分行贷款3000万元, 贷款由河北钢铁集团公司提供担保(保证合同2011年8月3日签订, 合同编号: 兴银石最保字110076号, 保证期间三年);
- 7) 本报告期公司在广发银行北京国展支行贷款5000万元, 贷款由河北钢铁集团公司提供担保(保证合同2011年10月26日签订, 合同编号: 0611CF018--XGBZ号, 保证期间三年);
- 8) 本报告期公司在农业银行张家口宣化支行贷款7000万元, 贷款由河北钢铁集团公司提供担保(保证合同2013年1月31日签订, 合同编号: 13100120130008510号, 保证期间三年);
- 9) 本报告期公司在兴业国际信托国际有限公司贷款5000万元, 贷款由河北钢铁集团公司提供担保(保证合同2013年2月28日签订, 合同编号: CIIT(2013)510XTBZ号, 保证期间三年);

17、应付票据

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	202,950,000.00	189,300,000.00
合计	202,950,000.00	189,300,000.00

下一会计期间将到期的金额 202,950,000.00 元。

应付票据的说明

本公司所办理的银行承兑汇票全部由河北钢铁集团有限公司提供担保。

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	175,813,162.40	174,908,034.18
1 至 2 年	27,835,607.39	48,518,628.60
2 至 3 年	3,387,136.36	2,092,655.94
3 年以上	4,679,335.45	5,393,587.99
合计	211,715,241.60	230,912,906.71

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款35,902,079.20 元, 包括: 结算尾款和未决算工程款。

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	5,912,829.23	12,380,097.82
1 至 2 年	4,258,808.13	1,433,338.23
2 至 3 年	2,762,514.27	1,530,630.18
3 年以上	2,825,998.98	2,719,998.98
合计	15,760,150.61	18,064,065.21

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收账款9,847,321.38元，未结转的原因是客户预付的款项不足未发货或已结算未退回的剩余款。

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	6,748,200.00	31,356,183.71	31,356,183.71	6,748,200.00
二、职工福利费		1,464,915.83	1,464,915.83	
三、社会保险费	4,130,192.28	11,033,092.45	11,112,198.55	4,051,086.18
其中：1、医疗保险费	634,885.80	2,752,196.07	2,480,404.45	906,677.42
2、基本养老保险	1,649,383.40	7,095,689.76	7,581,229.68	1,163,843.48
3、年金缴费				
4、失业保险费	1,767,927.22	721,585.90	661,266.50	1,828,246.62
5、工伤保险费	77,995.86	463,620.72	389,297.92	152,318.66
6、生育保险费				
四、住房公积金	770,210.52	1,643,890.46	1,659,643.16	754,457.82
六、其他	118,718.34	627,123.66	642,082.26	103,759.74
合计	11,767,321.14	46,125,206.11	46,235,023.51	11,657,503.74

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 642,082.26 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 40,621.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排按期发放。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	35,938,624.97	29,626,249.29
营业税	-43,179.50	-43,179.50

企业所得税	3,072,344.47	6,040,217.90
个人所得税	46,776.87	55,952.81
城市维护建设税	4,555,442.21	2,272,051.72
教育费附加	2,257,022.57	2,173,064.89
合计	45,827,031.59	40,124,357.11

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无。

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	678,333.30	448,133.33
合计	678,333.30	448,133.33

应付利息说明
无。

23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中国华能财务有限公司	49,583.33	49,583.33	股东未领取
合计	49,583.33	49,583.33	--

应付股利的说明

24、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	24,132,417.37	39,443,060.24
1-2年	4,508,081.23	3,810,365.43
2-3年	2,622,535.44	2,384,448.48
3年以上	314,412.95	346,213.07
合计	31,577,446.99	45,984,087.22

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末数比期初数降低了31.33%，主要原因是公司偿还河北钢铁集团有限公司临时借款所致。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

大额其他应付款项明细

单位名称	所欠金额	账龄	占其他应付款的比例	款项性质或内容
------	------	----	-----------	---------

河北钢铁集团有限公司	20,000,000.00	1年以内	63.34%	借款
招标保证金	4,291,551.49	1年以内、1-2年	13.59%	押金
资产清理保证金	2,140,223.26	1年以内	6.78%	押金
代扣取暖费、养老金、公积金	1,753,531.50	1年以内	5.55%	取暖费、养老金、公积金
张家口三北拉法克锅炉有限公司锅炉安装修理分公司	804,120.07	1年以内、1-2年、2-3年	2.55%	锅炉修理费
合计	28,989,426.32		91.81%	

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改专项补助	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

其他流动负债说明

2009年，根据河北省发展和改革委员会、河北省工业和信息化厅《关于转发下达重点产业振兴和技术改造专项（第一批）2009年新增中央预算内投资计划的通知》（冀发改工综【2009】1123号）文的要求，本公司收到“大马力推土机技改”设备购置款300万元。根据公司使用情况，此项资金应在资产受益期内平均摊销。

26、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	2,520,000.00	2,520,000.00
合计	2,520,000.00	2,520,000.00

长期借款分类的说明

长期借款为张家口市财政局国债转贷资金，借款期限为2004年10月27日至2019年10月27日。合同规定：贷款从第5年开始定额还本并付息；利率以当年一年期定期存款利率为基础上浮0.3%。

27、股本

单位：元

项目	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	198,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	198,000,000.00

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

28、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）	161,806,944.44			161,806,944.44
其他资本公积	143,205,115.74		7,516,648.26	135,688,467.48
合计	305,012,060.18		7,516,648.26	297,495,411.92

资本公积说明

资本公积—其他资本公积”本期价值增减原因为可供出售金融资产公允价值变动及处置引起的资本公积变化。

29、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	16,553,549.80			16,553,549.80
合计	16,553,549.80			16,553,549.80

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

根据本公司章程，法定盈余公积按照税后利润10%计提。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

30、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	77,581,117.15	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	77,581,117.15	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,712,515.48	--
期末未分配利润	80,293,632.63	--

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

31、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	199,520,949.54	176,594,457.88
其他业务收入	4,593,683.91	20,868,673.28
营业成本	161,250,475.26	156,783,089.75

(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

专用设备制造业	199,520,949.54	157,812,673.26	176,594,457.88	141,237,929.23
合计	199,520,949.54	157,812,673.26	176,594,457.88	141,237,929.23

(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
推土机	180,562,401.67	142,982,197.21	154,891,900.70	122,403,823.32
挖掘机	2,042,735.03	1,911,020.02	3,096,581.21	3,422,229.66
自制半成品及毛坯	10,955,787.82	9,183,737.40	14,830,386.35	13,437,654.73
其他	5,960,025.02	3,735,718.63	3,775,589.62	1,974,221.52
合计	199,520,949.54	157,812,673.26	176,594,457.88	141,237,929.23

(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
国内	139,863,265.79	118,813,026.69	127,994,710.16	111,762,060.07
国外	59,657,683.75	38,999,646.57	48,599,747.72	29,475,869.16
合计	199,520,949.54	157,812,673.26	176,594,457.88	141,237,929.23

(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
安徽重川工程机械有限公司	14,248,376.07	6.98%
山西神力物资贸易有限公司	12,102,564.10	5.93%
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	11,286,517.61	5.53%
宣化亿达物资工贸有限责任公司	10,781,079.83	5.28%
哈尔滨斯坦工程机电设备有限责任公司	9,450,427.35	4.63%
合计	57,868,964.96	28.35%

营业收入的说明

32、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	2,775.00	3,426.00	应交税额的 5%
城市维护建设税	1,055,259.11	233.52	应交流转税的 7%
教育费附加	753,756.51	166.80	应交流转税的 5%
合计	1,811,790.62	3,826.32	--

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,606,014.10	6,214,661.83
产品维护服务费	1,219,811.86	552,264.29
差旅费	2,318,934.02	1,721,369.92
广告宣传费	838,222.76	142,207.69
维修费	67,772.22	70,851.86
业务招待费	435,251.80	535,098.30
运输费	1,915,188.90	468,051.78
展览会议费	1,333,326.18	256,132.80
材料消耗	392,393.97	335,752.88
包装费	179,249.70	222,913.43
信息费	777,522.47	767,279.35
业务经费	405,254.39	872,977.12
其他	987,206.29	233,076.44
合计	16,476,148.66	12,392,637.69

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,127,679.29	11,530,313.29
税费项	1,314,161.21	2,165,134.17
劳务费	330,109.16	575,473.21
无形资产摊销	1,356,035.36	1,293,637.80
折旧费	1,169,583.88	1,131,699.24
办公费	319,098.36	498,049.71
材料消耗	260,307.56	270,362.91
差旅费	275,248.34	383,203.40
维修费	609,463.60	341,790.77
业务招待费	407,914.00	604,443.20
技术开发费	3,858,561.51	1,194,111.53
董事会基金	10,528.30	126,000.00
运输费	541,060.30	215,262.36
其他	740,998.70	968,678.17
合计	20,320,749.57	21,298,159.76

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,350,777.86	2,570,729.92

手续费支出	212,236.97	251,197.01
汇兑净损益	-454.91	
其他	-2,648,612.31	32,520.37
合计	1,913,947.61	2,854,447.30

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,800,000.00	900,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,965,136.80	2,240,178.85
合计	3,765,136.80	3,140,178.85

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市高特佳投资集团有限公司	1,800,000.00	900,000.00	2012 年度现金分红。
合计	1,800,000.00	900,000.00	--

37、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	1,845,309.08	2,921,720.01
合计	1,845,309.08	2,921,720.01

38、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
非流动资产处置利得合计	57,759.70		57,759.70
其中：固定资产处置利得	57,759.70		57,759.70
债务重组利得		31.00	
政府补助	0.00	375,000.00	
其他	117,228.13	800.52	117,228.13
合计	174,987.83	375,831.52	174,987.83

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
大马力推土机技改补助根据会计准则需要递延确认收益	0.00	375,000.00	
合计	0.00	375,000.00	--

营业外收入说明

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	168,434.42	1,661.36	168,434.42
其中：固定资产处置损失	168,434.42	1,661.36	168,434.42
罚款支出	1,800.00	700.00	1,800.00
其他	48,000.00		48,000.00
合计	218,234.42	2,361.36	218,234.42

营业外支出说明

40、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	1,966,914.65	2,974,285.92
递延所得税调整	-461,327.27	-730,430.00
合计	1,505,587.38	2,243,855.92

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013.06
归属于公司普通股股东的净利润	1	2,712,515.48
非经常性损益	2	-32,434.94
归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=2-1	2,744,950.42
期初股份总数	4	198,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-
报告期月份数	10	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	198,000,000.00
基本每股收益（I）	12=2÷11	0.0137
基本每股收益（II）	13=3÷11	0.0139
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-
所得税率	15	-
转换费用	16	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-
稀释每股收益（I）	18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.0137
稀释每股收益（II）	19=[3+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.0139

42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-10,022,197.68	41,974,543.17
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,505,549.42	10,493,635.79
小计	-7,516,648.26	31,480,907.38
合计	-7,516,648.26	31,480,907.38

其他综合收益说明

无

43、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
收保证金	525,000.00
利息收入	276,424.15
收备用金	680,909.82
其他	390.00
合计	1,482,723.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	836,500.00
差旅费	2,598,634.36
运输费	2,081,365.44
修理费	1,366,109.62
备用金	1,252,593.80
信息费	777,522.47
业务招待费	843,165.80
排污费	224,530.20
技术开发费	3,858,561.51
办公费	522,834.85
宣传费	819,120.20
会议费	1,333,326.18
其他	4,540,037.72
合计	21,054,302.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明

44、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	2,712,515.48	2,479,043.42
加：资产减值准备	1,845,299.98	2,921,720.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,169,849.34	5,072,850.16
无形资产摊销	1,356,035.36	1,293,637.80
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）	110,674.72	1,661.36
财务费用（收益以“-”号填列）	4,627,374.14	2,693,529.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,765,136.80	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-461,327.27	-730,430.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,646,522.56	-2,851,500.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,953,642.24	-78,860,901.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,797,049.11	40,298,561.43
经营活动产生的现金流量净额	-146,801,928.96	-27,681,828.77
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	95,454,727.78	68,359,424.31
减：现金的期初余额	150,591,851.46	96,689,097.52
现金及现金等价物净增加额	-55,137,123.68	-28,329,673.21

(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	95,454,727.78	150,591,851.46
其中：库存现金	34,624.96	7,449.40
可随时用于支付的银行存款	23,384,733.69	90,027,231.13
可随时用于支付的其他货币资金	72,035,369.13	60,557,170.93
三、期末现金及现金等价物余额	95,454,727.78	150,591,851.46

现金流量表补充资料的说明

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

河北宣工机械发展有限责任公司	控股股东	国有独资公司	河北宣化东升路 21 号	冯喜京	工程机械产品制造销售等	175,905,500.00	35.54%	35.54%	河北钢铁集团有限公司	79416853-3
----------------	------	--------	--------------	-----	-------------	----------------	--------	--------	------------	------------

本企业的母公司情况的说明

河北宣工机械发展有限责任公司（以下简称“宣工发展公司”）是公司的母公司。原宣化工程机械集团有限公司于2006年7月21日被张家口市中级人民法院宣布依法破产，其持有本公司的7,036.9667万股被宣工发展公司竞买取得，于2008年3月18日完成过户手续，成为公司的第一大股东。

河北省国有资产控股运营有限公司（以下简称“省国控公司”）2007年6月18日，与欧力重工、福田雷沃签署了三方股权转让协议，受让了欧力重工持有本公司的19.01%股权，该部分股权于2007年7月4日完成过户手续。

国控公司2007年7月31日，与宣工发展的四十二名自然人股东签署了股份转让协议，与张家口市宣化区财政局签署了股权无偿划转协议。根据协议内容，国控公司受让宣工发展股东100%股权，宣工发展成为国控公司的全资子公司。2008年1月16日中国证券监督管理委员会出具的《关于核准豁免河北省国有资产控股运营有限公司、河北宣工机械发展有限责任公司要约收购河北宣化工程机械股份有限公司股票义务的批复》中，同意豁免国控公司因间接收购而持有和控制本公司10,174.2167万股（占总股本51.38%）股份而应履行的要约收购义务，至此国控公司成为公司的实际控制人。

2010年6月21日，河北省国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）下发《关于河北宣工机械发展有限责任公司委托河北钢铁集团有限公司管理有关问题的通知》，将国控公司所持宣工发展100%国有股权委托河北钢铁集团持有。2011年5月23日，河北省国资委下发《关于将河北宣工机械发展有限责任公司全部股权划转给河北钢铁集团有关情况的函》（冀国资函[2011]18号）文件，决定将原国控公司持有宣工发展100%股权无偿划转河北钢铁集团持有。至此河北钢铁集团成为本公司的实际控制人。

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
张家口市宣化宣工气体有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣化东升路 21 号	周绍利	生产、销售氧气氮气	1500000	100%	100%	56323196-1

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
宣工集团成套设备销售服务中心	本公司母公司的子公司	10632186-5
宣化工程挖掘机有限公司	本公司母公司的子公司	74017936-8
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	本公司实际控制人的分公司	
河北钢铁集团矿业有限公司	本公司实际控制人的子公司	104793041
舞阳钢铁有限责任公司	本公司实际控制人的子公司	70657527-9
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	本公司实际控制人的子公司	66659726-1
唐山中厚板材有限公司	本公司实际控制人的子公司	766614559
石家庄钢铁集团有限公司	本公司实际控制人的子公司	104365784
宣化钢铁集团有限责任公司	本公司实际控制人的子公司	106181022
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	本公司实际控制人的子公司	579553017
深圳高特佳投资集团有限公司	不具有控制、共同控制和重大影响的被投资单位	72713894-0
河北省国有资产控股运营有限公司	本公司第二大股东	76516335-4

本企业的其他关联方情况的说明

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
河北宣工机械发展有限责任公司	材料、毛坯	以市场价格为基础，严格按照公司价格管理办法执行决策程序。	9,113,400.51	6.91%	704,340.15	0.57%
宣工集团成套设备销售服务中心	装载机、配件、材料、劳务	同上			182,905.99	0.15%
唐山中厚板材有限公司	原材料	同上	3,503,937.47	2.66%	2,598,593.26	2.11%
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	原材料	同上	4,575,421.25	3.47%	976,653.65	0.79%
石家庄钢铁集团有限公司	原材料	同上	3,381,467.03	2.57%		
合计			20,574,226.26	15.61%	4,462,493.05	3.62%

出售商品、提供劳务情况表

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
河北宣工机械发展有限责任公司	主机、材料	以市场价格为基础，严格按照公司价格管理办法执行决策程序。	14,715,743.70	7.21%	11,387,047.00	5.77%
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	钢拉杆	同上	11,286,517.61	5.53%		
合计			26,002,261.31	12.74%	11,387,047.00	5.77%

(2) 关联担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	60,000,000.00	2013.03.29	2016.03.28
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	50,000,000.00	2012.10.31	2015.10.31
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	30,000,000.00	2012.07.20	2015.07.20
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	40,000,000.00	2012.12.12	2015.12.12
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	30,000,000.00	2012.08.30	2015.08.30
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	30,000,000.00	2011.08.03	2014.08.03
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	50,000,000.00	2011.10.26	2014.10.26

河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	70,000,000.00	2013.01.31	2016.01.31
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	50,000,000.00	2012.02.28	2015.02.28
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	202,950,000.00	银行承兑汇票	

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河北钢铁集团有限公司	20,000,000.00	2013年03月28日	2013年12月31日	
拆出				

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北宣工机械发展有限责任公司	43,149,025.96		33,727,801.30	
	宣工集团成套设备销售服务中心	12,176,026.66	1,205,723.81	16,815,518.05	1,881,286.09
	中工国际工程股份有限公司			49,252.00	2,462.60
	河北钢铁集团矿业有限公司	420,000.00		570,000.00	
	唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	5,281,910.60			
预付账款	唐山中厚板材有限公司	442,511.04		42,117.88	
	河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	753,094.25		213,378.40	
	邯钢集团邯宝钢铁有限公司	330,100.00		0.00	
	石家庄钢铁集团有限公司	5,046,268.91		290,793.90	
	宣化钢铁集团有限责任公司	41.80		41.80	
	宣化工程挖掘机有限公司	1,819,085.14		3,493,336.37	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	舞阳钢铁有限责任公司		1,169.52

其他应付款	河北钢铁集团有限公司	20,000,000.00	35,550,000.00
-------	------------	---------------	---------------

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司以前年度为河北宝硕股份有限公司开具银行承兑汇票提供担保，金额为8,074,000.00元，现该项担保已逾期。截止2013年6月30日，该担保事项未有变化。

其他或有负债及其财务影响
无影响。

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	192,583,406.40		-7,516,648.26		182,561,208.72
金融资产小计	192,583,406.40		-7,516,648.26		182,561,208.72
上述合计	192,583,406.40		-7,516,648.26		182,561,208.72
金融负债	0.00		0.00		0.00

十一、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								
账龄组合	289,290,481.13	85.55%	12,656,605.05	4.38%	209,555,289.26	85.94%	10,817,547.39	5.16%
无风险组合	48,850,936.56	14.45%			34,297,801.30	14.06%		
组合小计	338,141,417.69	100%	12,656,605.05	4.38%	243,853,090.56	100%	10,817,547.39	5.16%
合计	338,141,417.69	--	12,656,605.05	--	243,853,090.56	--	10,817,547.39	--

应收账款种类的说明

应收账款单项金额达到100万元的划分为单项金额重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	245,124,183.42	84.73%	7,353,725.50	159,792,460.96	76.25%	4,793,773.83
1 年以内小计	245,124,183.42	84.73%	7,353,725.50	159,792,460.96	76.25%	4,793,773.83
1 至 2 年	6,484,377.66	2.24%	324,218.88	7,659,398.66	3.66%	382,969.93
2 至 3 年	13,472,546.64	4.66%	1,347,254.66	13,494,580.29	6.44%	1,349,458.03
3 年以上	24,209,373.41	8.37%	3,631,406.01	28,609,031.35	13.65%	4,291,354.70
合计	289,290,481.13	--	12,656,605.05	209,555,471.26	--	10,817,556.49

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
河北宣工机械发展有限责任公司	43,149,025.96	0.00	33,727,801.30	0.00
合计	43,149,025.96	0.00	33,727,801.30	0.00

(3) 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
河北宣工机械发展有限责任公司	母公司	43,149,025.96	1 年以内	12.76%
山西神力物资贸易有限公司	非关联方	17,396,988.62	1 年以内	5.14%
安徽重川工程机械有限公司	非关联方	17,100,723.00	1 年以内	5.06%
南宁世达行机械设备有限公司	非关联方	14,386,576.48	1 年以内	4.25%
昆明宣通机械设备有限公司	非关联方	14,269,000.00	1 年以内	4.22%
合计	--	106,302,314.06	--	31.44%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
河北宣工机械发展有限责任公司	母公司	43,149,025.96	12.76%
宣工集团成套设备销售服务中心	本公司母公司的子公司	12,176,026.66	3.60%
河北钢铁集团矿业有限公司	本公司实际控制人的子公司	420,000.00	0.12%
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	本公司实际控制人的子公司	5,281,910.60	1.56%

合计	--	61,026,963.22	18.05%
----	----	---------------	--------

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,601,576.03	32.76%	5,601,576.03	100%	5,601,576.03	27.41%	5,601,576.03	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,216,654.75	48.06%	480,273.11	5.84%	10,102,682.97	49.43%	474,021.69	4.69%
无风险组合	3,279,698.18	19.18%			4,734,382.86	23.16%		
组合小计	11,496,352.93	67.24%	480,273.11	5.84%	14,837,065.83	72.59%	474,021.69	4.69%
合计	17,097,928.96	--	6,081,849.14	--	20,438,641.86	--	6,075,597.72	--

其他应收款种类的说明

其他应收款单项金额达到100万元的划分为单项金额重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	5,601,576.03	100%	破产程序中，预计无法收回。
合计	5,601,576.03	5,601,576.03	--	--

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	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	5,353,428.76	65.16%	160,602.86	7,636,680.34	75.59%	229,100.41		
1 年以内小计	5,353,428.76	65.16%	160,602.86	7,636,680.34	75.59%	229,100.41		
1 至 2 年	572,082.53	6.96%	28,604.13	1,141,247.17	11.3%	57,062.36		
2 至 3 年	1,052,108.00	12.8%	105,210.80	217,088.00	2.15%	21,708.80		
3 年以上	1,239,035.46	15.08%	185,855.32	1,107,667.46	10.96%	166,150.12		
合计	8,216,654.75	--	480,273.11	10,102,682.97	--	474,021.69		

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	预付货款	32.76%
出口退税	1,344,929.18	出口退税	7.87%
合计	6,946,505.21	--	40.63%

说明

本报告期无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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
宣化永泰工矿机械有限公司	无关联关系	5,601,576.03	3年以上	32.76%
出口退税	无关联关系	1,344,929.18	1年以内	7.87%
张家口市金桥人力资源开发服务中心	无关联关系	660,907.61	1年以内	3.87%
沈阳数控机床有限责任公司	无关联关系	483,000.00	2-3年	2.82%
慕尼黑展览（上海）有限公司	无关联关系	463,754.71	1年以内	2.71%
合计	--	8,554,167.53	--	50.03%

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
深圳市高特佳投资集团有限公司	成本法核算	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	6.36%	6.36%	6.36%	0.00	0.00	1,800,000.00
张家口市宣化宣工气体有限公司	成本法核算	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	100%	100%	100%	0.00	0.00	0.00
合计	--	16,500,000.00	16,500,000.00	0.00	16,500,000.00	--	--	--	0.00	0.00	1,800,000.00

长期股权投资的说明

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	199,520,949.54	176,594,457.88
其他业务收入	4,593,683.91	20,868,673.28
合计	204,114,633.45	197,463,131.16
营业成本	161,250,475.26	156,783,089.75

(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
专用设备制造业	199,520,949.54	157,812,673.26	176,594,457.88	141,237,929.23
合计	199,520,949.54	157,812,673.26	176,594,457.88	141,237,929.23

(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
推土机	180,562,401.67	142,982,197.21	154,891,900.70	122,403,823.32
挖掘机	2,042,735.03	1,911,020.02	3,096,581.21	3,422,229.66
自制半成品及毛坯	10,955,787.82	9,183,737.40	14,830,386.35	13,437,654.73
其他	5,960,025.02	3,735,718.63	3,775,589.62	1,974,221.52
合计	199,520,949.54	157,812,673.26	176,594,457.88	141,237,929.23

(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
国内	139,863,265.79	118,813,026.69	127,994,710.16	111,762,060.07
国外	59,657,683.75	38,999,646.57	48,599,747.72	29,475,869.16
合计	199,520,949.54	157,812,673.26	176,594,457.88	141,237,929.23

(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
安徽重川工程机械有限公司	14,248,376.07	6.98%
山西神力物资贸易有限公司	12,102,564.10	5.93%
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	11,286,517.61	5.53%
宣化亿达物资工贸有限责任公司	10,781,079.83	5.28%
哈尔滨斯坦工程机电设备有限责任公司	9,450,427.35	4.63%
合计	57,868,964.96	28.35%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,800,000.00	900,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,965,136.80	2,240,178.85
合计	3,765,136.80	3,140,178.85

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市高特佳投资集团有限公司	1,800,000.00	900,000.00	
合计	1,800,000.00	900,000.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,711,769.39	2,477,123.32
加：资产减值准备	1,845,299.98	2,921,720.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,169,849.34	5,072,850.16
无形资产摊销	1,356,035.36	1,293,637.80
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）	110,674.72	1,661.36
财务费用（收益以“-”号填列）	4,627,374.14	2,693,529.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,765,136.80	
递延所得税资产减少	-461,327.27	-730,430.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,646,522.56	-2,851,500.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,194,557.49	-78,860,901.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,507,915.86	41,700,561.43
经营活动产生的现金流量净额	-146,754,447.95	-26,281,748.87
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	95,452,234.75	68,307,182.54
加：现金等价物的期末余额	150,541,877.42	95,236,775.85
现金及现金等价物净增加额	-55,089,642.67	-26,929,593.31

十二、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）	-110,674.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,428.13	
减：所得税影响额	-10,811.65	
合计	-32,434.94	--

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

适用 不适用

2、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

项目	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	2,712,515.48	2,479,043.42	592,342,594.35	597,146,727.13
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

项目	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	2,712,515.48	2,479,043.42	592,342,594.35	597,146,727.13
按境外会计准则调整的项目及金额				

无。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

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	0.46%	0.0137	0.0137
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.46%	0.0139	0.0139

第九节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2013年半年度报告。
- 2、载有法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、本年度在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、文件备置场所：公司董事会办公室。

河北宣化工程机械股份有限公司
董事会
董事长：冯喜京
二〇一三年八月二十一日