



# 河北汇金机电股份有限公司

**2013 年度报告**

**2014-019**

2014 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙景涛、主管会计工作负责人赵海金及会计机构负责人(会计主管人员)郭华伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司基本情况简介 .....	5
三、会计数据和财务指标摘要 .....	7
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	27
六、股份变动及股东情况 .....	35
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	42
八、公司治理.....	48
九、财务报告.....	50
十、备查文件目录.....	131

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、汇金机电、汇金股份	指	河北汇金机电股份有限公司
汇金有限	指	河北汇金机电科技有限公司，公司的前身
鑫汇金、控股股东	指	石家庄鑫汇金投资有限公司
恒汇通	指	河北恒汇通科技有限公司
南京亚润	指	南京亚润科技有限公司
北京汇金	指	北京汇金世纪电子有限公司
中国银行、中行	指	中国银行股份有限公司
工商银行、工行	指	中国工商银行股份有限公司
建设银行、建行	指	中国建设银行股份有限公司
农业银行、农行	指	中国农业银行股份有限公司
交通银行、交行	指	交通银行股份有限公司
招商银行、招行	指	招商银行股份有限公司
民生银行、民生	指	中国民生银行股份有限公司
华夏银行、华夏	指	华夏银行股份有限公司
中信银行、中信	指	中信银行股份有限公司
光大银行	指	中国光大银行股份有限公司
邮储银行	指	中国邮政储蓄银行有限责任公司
浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
兴业银行	指	兴业银行股份有限公司
广发银行	指	广发银行股份有限公司
股票、A 股	指	本次公开发行的每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股
上市	指	公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌交易
公司章程	指	《河北汇金机电股份有限公司章程》
股东大会	指	河北汇金机电股份有限公司股东大会
董事会	指	河北汇金机电股份有限公司董事会
监事会	指	河北汇金机电股份有限公司监事会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	汇金股份	股票代码	300368
公司的中文名称	河北汇金机电股份有限公司		
公司的中文简称	汇金股份		
公司的外文名称	Hebei Huijin Electromechanical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Huijin		
公司的法定代表人	孙景涛		
注册地址	石家庄高新区湘江道 209 号		
注册地址的邮政编码	050035		
办公地址	石家庄高新区湘江道 209 号		
办公地址的邮政编码	050035		
公司国际互联网网址	http://www.hjjs.com		
电子信箱	hbhuijin@hjjs.com		
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵海金	白荣国
联系地址	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道 209 号	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道 209 号
电话	0311-87180989	0311-87180960
传真	0311-87180960	0311-87180960
电子信箱	hbhuijin@hjjs.com	huijinzb@hjjs.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 03 月 21 日	石家庄市工商局	1301002015098	130111772752974	77275297-4
股份公司成立变更 注册登记	2010 年 06 月 28 日	石家庄市工商局	130101000012944	130111772752974	77275297-4
首次公开发行股票 变更注册登记	2014 年 02 月 18 日	石家庄市工商局	130101000012944	130111772752974	77275297-4

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入 (元)	206,657,148.91	194,424,419.35	6.29%	163,905,966.33
营业成本 (元)	99,642,119.97	88,871,323.05	12.12%	72,734,560.17
营业利润 (元)	54,768,103.04	52,902,094.04	3.53%	45,396,491.83
利润总额 (元)	62,670,603.37	63,376,548.58	-1.11%	52,890,378.78
归属于上市公司普通股股东的净利润 (元)	54,994,825.57	54,911,334.31	0.15%	45,246,795.65
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	54,889,896.81	54,697,630.76	0.35%	44,965,877.62
经营活动产生的现金流量净额 (元)	43,799,854.12	64,326,144.43	-31.91%	44,803,653.12
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.876	1.2865	-31.91%	0.8961
基本每股收益 (元/股)	1.1	1.1	0%	0.9
稀释每股收益 (元/股)	1.1	1.1	0%	0.9
加权平均净资产收益率 (%)	19.26%	23.89%	-4.63%	25.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.22%	23.8%	-4.58%	25.07%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
期末总股本 (股)	50,000,000.00	50,000,000.00	0%	50,000,000.00
资产总额 (元)	409,388,710.84	321,514,800.62	27.33%	247,669,855.22
负债总额 (元)	97,123,240.16	64,244,155.51	51.18%	45,310,544.42
归属于上市公司普通股股东的所有者权益 (元)	312,265,470.68	257,270,645.11	21.38%	202,359,310.80
归属于上市公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	6.2453	5.1454	21.38%	4.0472
资产负债率 (%)	23.72%	19.98%	3.74%	18.29%

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	6190,000,000
--------------------	--------------

公司报告期末至年度披露日股本是否因发行新、增配权激励回购等原生变化且影响所有者权益

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.89
---------------------	------

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

## 三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-21,392.92	-28,753.54	-7,985.12	
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）	145,800.00	279,500.00	369,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180.00	0.61	-35,407.01	
减：所得税影响额	19,658.32	37,043.52	44,689.84	
合计	104,928.76	213,703.55	280,918.03	--

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

## 四、重大风险提示

### （一）募投产品的市场拓展风险

本次募集资金投资项目达产后，生产能力增幅明显，若在项目达产后，由于市场需求发生不可预测的变化、竞争对手市场拓展能力增强以及国外市场拓展不足等原因，可能导致项目投资效益不能如期实现，进而导致公司的盈利能力下降。

公司将根据客户的需求，利用公司已掌握的捆扎、装订、自助等核心技术，积极开发适应客户需求的新产品；同时加强城市商业银行的产品销售推广工作和不断加强销售渠道的建设，扩大市场占有率。



## （二）在建工程转固定资产后，公司折旧费用的增加导致利润下降的风险

报告期公司自筹资金投资建设募投项目和其他固定资产投资，随着在建工程陆续投入使用，公司固定资产规模将有较大幅度的增长，固定资产折旧也将相应增加，预计募投项目建成后每年新增折旧 1,207 万元。如果公司不能保持较高的盈利能力或募投项目不能按照预期产生收益，每年新增的折旧费用将对公司业绩产生一定影响。

公司已经充分意识到固定资产折旧的增加对盈利的影响，公司将充分利用新增加的产能，合理组织生产；同时不断加大研发投入，增强市场拓展能力，保障募投项目的顺利实施。

## （三）公司主要产品毛利率下降或波动的风险

公司主要产品的毛利率维持在较高水平，但是从市场竞争趋势来看，任何一种产品的毛利率水平都不可能永远保持增长，随着市场竞争的加剧将使得公司产品的毛利率存在不能维持较高水平而下降的风险。同时，如果公司主要产品的销售价格发生波动、原材料价格上涨或公司产品结构发生变化等，可能出现公司产品毛利率波动的风险。

公司对毛利率波动的风险非常关注，公司将通过提高生产效率，降低生产成本；并通过不断加大研发投入，在加强新产品开发的同时，设立专门研发项目组，持续对原有产品进行技术更新和升级换代。

## （四）税收优惠政策变化的风险

2008年12月3日，汇金有限被认定为高新技术企业，取得编号为GR200813000095的《高新技术企业》证书，认定有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2008年至2010年按照15%的税率缴纳企业所得税。2011年汇金股份申请高新技术企业资格的复审，于2011年8月16日通过高新技术企业资格的复审并取得编号为GF201113000006的《高新技术企业》证书，自2011年至2013年享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。如果公司2014年不能如期取得高新技术企业认定，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

2014年公司的重点工作之一是关注并推进落实高新企业的重新认定工作，并将在日常财务管理中关注高新企业各项标准的合规和达标，以保证公司税收优惠政策不发生重大变化。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2013年，尽管公司还没有挂牌上市，但公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，在完善内控制度体系的同时，进一步优化公司治理机制，完成了董事会和监事会的换届工作，选举产生了公司第二届董事会和监事会。面对国内货币政策紧缩，各金融机构和政府机关、企事业单位从严控制成本费用支出等严峻复杂的经济形势，以及公司创业板上市日期无法预期，募集资金无法及时到账，公司工程建设不断投入造成的资金压力，在公司管理层及全体员工的努力下，继续坚持“以成就中国制造之梦想，维护国家金融安全为己任，实现社会、客户、员工、股东利益最大化”的经营理念，以不懈的努力推进汇金事业的持续发展。

报告期，公司经营业绩持续稳步增长，实现营业收入20,665.71万元，同比增长6.29%；实现利润总额6,267.06万元，同比下降1.11%；实现归属于上市公司股东的净利润5,499.48万元，同比增长0.15%，归属于上市公司扣除非经常性损益后的净利润5,488.99万元，同比增长0.35%。

报告期内，在公司董事会的领导下，公司管理层主要做了以下四个方面工作：

#### （1）明确公司战略及定位

2013年，公司结合外部宏观环境、国家政策导向、行业格局、公司内外部资源匹配以及竞争对手等各项因素，重新梳理公司战略，将“捆扎、装订、自助”确立为公司产品发展战略，将“以成就中国制造之梦想，维护国家金融安全为己任，实现社会、客户、员工、股东利益最大化”确定为公司经营理念，明确自动化、智能化、网络化为公司未来的发展战略，并以此制定了公司的业务发展目标。

#### （2）为突破产能瓶颈，以自有资金进行基础建设

公司为抓住金融机具行业发展的契机，自筹资金2亿元投资建设4万余平方米厂房和购买了40多台套自动化数控设备，全面提升了钣金、机械、装配等加工制造能力。报告期末，募投项目厂房已建成并投入使用，设备陆续到厂调试使用，为未来业务发展奠定基础。

#### （3）不断加大研发投入，提升技术研发水平，重视知识产权保护

报告期，公司持续不断引进科研人才，加大研发投入，把高科技、高附加值的产品作为研发重点，完成了“石家庄市企业技术中心”和“石家庄市金融机具工程技术研究中心”的建设；通过集成创新、软件开发，加速新产品的开发进度，完成了基于模式识别自助设备核心模块的研发；利用公司结构设计能力、自动化控制技术，实现了对纸币清分包装的智能化处理。2013年自助回单机、自助票据机、人民币清分包装流水线等多个新产品投入市场并实现批量销售。

公司高度重视专利与软件著作权等知识产权的申报工作，截止报告期末，公司专利授权共128项（其中发明专利9项），软件著作权24项，提升了企业核心竞争力。

#### （4）完善人力资源体系建设，全面提升人员素质和专业结构

报告期内，为适应公司快速发展的需要，通过多种途径引进本科以上专业人才40余名，充实了公司研发、销售及管理团队；通过科学有效的培训体系，提升全员职业素养，增强凝聚力；对公司绩效考评体系的不断优化提升，激发员工的工作热情和创新能能力。通过对企业文化的宣导，使公司经营理念得到员工的认同。

## 2、报告期内主要经营情况

### （1）主营业务分析

#### 1)概述

公司主营金融机具设备的研发、生产、销售和服务，是工行、农行、中行、建行、交行以及华夏、民生、光大等多家商业银行的入围供应商。报告期公司主要经营情况如下：

营业收入20,665.71万元，同比增长6.29%，主要原因是自助设备销售的增长；

营业成本9,964.21万元，同比增长12.12%，主要原因是销售收入增加，成本相应增加；

期间费用4,644.31万元，同比减少4.36%，主要原因是公司加强管理，费用降低；

研发投入1,161.98万元，同比增加13.94%，主要原因是公司加大自助设备的研发投入和基础研究的研究投入；

经营活动产生现金流量净额4,379.99万元，同比减少31.91%，主要原因是随着公司生产经营规模扩大，原材料采购支出增加和为员工支付的现金增加；

投资活动产生现金流量净额-9,097.25万元，同比减少160.83%，主要原因是公司利用自有资金进行募

投项目建设。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

无

3) 收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	206,657,148.91	194,424,419.35	6.29%

驱动收入变化的因素

报告期公司营业收入20,665.71万元，比2012年增加1,223.27万元，同比增长6.29%，主要原因是公司2013年不断加大研发投入，自助票据机、回单机等新产品不断投入市场，公司销售收入比去年同期有所增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
专用设备制造业	销售量	29,412	31,256	-5.9%
	生产量	30,029	26,903	11.62%
	库存量	2,186	1,569	39.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期公司产品库存增加39.32%，主要原因是公司2013年装订设备销售下降所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 4)成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
原材料	72,565,458.95	72.83%	63,850,279.31	71.85%	13.65%
直接人工	10,173,392.51	10.21%	9,384,726.14	10.56%	8.40%
制造费用	8,983,461.86	9.02%	8,619,037.77	9.70%	4.23%
其他	7,919,806.65	7.95%	7,017,279.83	7.90%	12.86%
营业成本合计	99,642,119.97	100.00%	88,871,323.05	100.00%	12.12%

## 5)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	22,797,409.88	25,501,252.67	-10.6%	无重大变化
管理费用	24,616,747.96	24,465,704.26	0.62%	无重大变化
财务费用	-971,059.05	-1,406,736.18	-30.97%	利息收入减少所致
所得税	7,675,777.80	8,465,214.27	-9.33%	无重大变化

## 6)研发投入

报告期，公司立足于金融行业降低成本、提高自动化程度、加强风险控制等的需求，通过不断加大研发投入，新产品不断投入市场，满足公司未来的发展需求；同时通过不断加大基础应用的研究，研发一代、生产一代、储备一代，公司在技术创新、工艺改进、产品性能提升等方面效果显著。2013年研发投入1,161.98万元，比上年同期增长13.94%，占营业收入的5.62%，公司研发投入占营业收入比例不断增长。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额 (元)	11,619,789.86	10,198,390.08	8,122,100.99
研发投入占营业收入比例 (%)	5.62%	5.25%	4.96%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例 (%)	0%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重 (%)	0%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 7) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	233,234,951.02	226,907,354.46	2.79%
经营活动现金流出小计	189,435,096.90	162,581,210.03	16.52%
经营活动产生的现金流量净额	43,799,854.12	64,326,144.43	-31.91%
投资活动现金流入小计	27,990.00	15,635.00	79.02%
投资活动现金流出小计	91,000,491.63	34,893,247.92	160.80%
投资活动产生的现金流量净额	-90,972,501.63	-34,877,612.92	160.83%
现金及现金等价物净增加额	-47,172,647.51	29,448,531.51	-260.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 31.91%，主要是报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金增加 29.80% 以及支付给职工和为职工支付的现金增加 18.74% 所致；

投资活动现金流入增加 79.02%，主要原因是 2012 年基数较低；

投资活动现金流出增加 160.80%，主要原因是公司 2013 年利用自有资金进行募投项目建设所致；

投资活动产生的现金流量净额增加 160.83%，主要原因是投资活动现金流出增加所致；

现金及现金等价物净增加额下降 260.19%，主要原因投资活动现金流出增加和经营活动现金流出增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	59,272,269.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	28.67%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	24,582,100.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	28.2%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

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

适用  不适用

## （2）主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
专用设备制造业	187,483,629.15	100,410,083.85
分产品		
捆扎系列	81,746,914.64	50,841,335.42
装订系列	38,363,201.68	11,451,822.07
自助系列	40,347,922.36	20,740,709.19
服务及其他	27,025,590.47	17,376,217.17
分地区		

国内销售	183,604,268.91	98,041,363.14
国外销售	3,879,360.24	2,368,720.71

## 2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

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						
专用设备制造业	187,483,629.15	87,073,545.30	53.56%	2.52%	7.14%	-2%
分产品						
捆扎系列	81,746,914.64	30,905,579.22	62.19%	-10.51%	-6.95%	-1.45%
装订系列	38,363,201.68	26,911,379.61	29.85%	-15.29%	-12.14%	-2.51%
自助系列	40,347,922.36	19,607,213.17	51.4%	65.12%	127.91%	-13.39%
服务及其他	27,025,590.47	9,649,373.30	64.3%	23.95%	9.33%	4.77%
分地区						
国内销售	183,604,268.91	85,562,905.77	53.4%	2.35%	7.52%	-2.24%

## (3) 资产、负债状况分析

## 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	80,092,047.70	19.56%	127,264,695.21	39.58%	-20.02%	利用自有资金增加募投项目建设
应收账款	50,864,609.34	12.42%	36,957,559.46	11.49%	0.93%	
存货	29,881,055.18	7.3%	20,230,253.16	6.29%	1.01%	
固定资产	133,265,870.73	32.55%	21,923,834.33	6.82%	25.73%	在建工程转固定资产
在建工程	48,430,977.84	11.83%	60,660,644.08	18.87%	-7.04%	

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
应付账款	61,403,732.13	15%	30,431,591.66	9.47%	5.53%	主要为应付工程款增加。



## 3)以公允价值计量的资产和负债

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

截止报告期末，公司共取得128项专利，其中发明专利9项，实用新型专利113项，外观设计专利6项，取得软件著作权24项，上述专利的取得有利于公司发挥主导产品的自主知识产权优势，形成持续创新机制，保持技术的领先。同时，自助票据机、回单机和人民币清分包装流水线的成功投入市场，形成了公司新的盈利增长点，增强了公司竞争力。

## (5) 投资状况分析

## 1)对外投资情况

无

## 2)募集资金总体使用情况

报告期公司尚未上市。

## 3)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	截止报告期末累计实现的效益	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											
捆扎设备工程建设项目	否	6,487	6,487	1,618.85	3,326.5	51.28%		0	0	是	否
装订机工程建设项目	否	8,481	8,481	1,146.32	2,841.73	33.51%		0	0	是	否
人民币反假宣传工作站工程建设项目	否	4,232	4,232	2,228.13	2,971.87	70.22%		0	0	是	否

承诺投资项目小计	--	19,200	19,200	4,993.3	9,140.1	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
合计	--	19,200	19,200	4,993.3	9,140.1	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用										
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	不适用										
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用										
尚未使用的募集资 金用途及去向	不适用										
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无										

## 4) 募集资金变更项目情况

报告期公司尚未上市。

## 5) 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	截止报告期末累计 实现的收益
金融自动化设备生	4,500	2,848.91	2,848.91	63.31%	0

产基地项目 2#厂房及 配套					
金融自动化设备生 产基地项目 1#厂房 及公共配套	2,800	1,010.59	2,451.8	87.56%	
合计	7,300	3,859.5	5,300.71	--	0

## 6)持有其他上市公司股权情况

无

## 7)持有金融企业股权情况

无

## 8)买卖其他上市公司股份的情况

无

## 9)以公允价值计量的金融资产

无

**(6) 主要控股参股公司分析**

## 主要子公司、参股公司情况

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（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
恒汇通	子公司	软件	开发、销售 各类金融机 具控制系统 软件	3,000,000	8,650,677.99	8,746,291.44	281,132.07	-785,138.08	-798,527.57
南京亚 润	子公司	专业设 备制造	装订机的生 产和销售	5,000,000	22,003,729.35	16,979,916.85	32,485,577.93	2,513,179.76	2,085,884.76
北京汇 金	子公司	专业设 备制造	自助设备销 售	5,000,000	6,273,596.25	4,005,139.27	4,660,170.95	-1,423,565.17	-1,081,751.80

## 报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 二、公司未来发展的展望

我国进入新一轮改革开放期，党的十八届三中全会提出要使市场在资源配置中发挥决定性作用，开启了我国改革开放的新局面，商业银行迎来新的发展机遇。同时银行业内部面临着存贷款利率市场化发展的趋势，存贷利差趋向收紧，传统盈利空间受到挤压；外部面临着民营银行牌照放开和互联网金融等因素冲击，传统经营模式面临重大挑战。各商业银行强化渠道建设、加强成本和人员控制、加强风险控制，提高经营效益的需求将日益明显，零售银行、中小企业金融服务日益成为银行的重要业务增长点。

公司将秉承“以成就中国制造之梦想，维护国家金融安全为己任，实现社会、客户、员工、股东利益最大化”的经营理念，坚持“汇聚科技精髓，追求纯金品质”的汇金精神，抓住登陆资本市场的契机，通过深入研究市场和客户需求的发展方向，加大研发投入，进一步提升公司核心竞争力。

2014年工作重点如下：

（一）2014年，公司将充分利用募集资金，加快募投项目建设及其他配套项目建设，通过引进先进设备和生产技术，使募投项目尽快达到设计产能，解决公司产能不足的瓶颈；

（二）2014年，公司将完善技术创新机制，加大研发资金投入，继续巩固在捆扎和装订领域的领先地位，加强技术研发，提升产品档次，优化客户群体，提高市场占有率，保证公司的稳步发展；同时通过自主研发和资产重组等多种方式，丰富自助产品线，完善公司在金融机具领域的产业链布局，增加公司的盈利能力；

（三）2014年，公司将加强人才引进工作，通过各种方式，引进高端复合型人才，充实研发队伍、销售队伍和管理队伍，争取创建一流的创新团队。

（四）2014年，公司将进一步完善公司治理，通过完善三会制度建设，加强公司内部控制和规范运作，实现公司的稳定、平稳发展。

## 三、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

#### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

#### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2013 年 12 月 18 日公司 2013 年第三次临时股东大会《关于修订上市后适用的河北汇金机电股份有限公司章程的议案》，批准修改公司章程的利润分配条款：

##### 原公司章程为：

第一百八十二条 公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，结合公司的盈利情况和业务未来发展战略的实际需要，建立对投资者持续、稳定的回报机制。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

第一百八十三条 公司可以采取现金、股票或者二者相结合的方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（一）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

（二）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

第一百八十四条 根据公司章程关于董事会和股东大会职权的相关规定，上述重大投资计划或重大现

金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

公司应当及时行使对全资子公司的股东权利，根据全资子公司公司章程的规定，促成全资子公司向公司进行现金分红，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。

公司具体利润分配方案由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配方案需经三分之二以上独立董事表决通过并经半数以上监事表决通过。董事会在利润分配方案中应说明留存的未分配利润的使用计划，独立董事应在董事会审议当年利润分配方案前就利润分配方案的合理性发表独立意见。公司利润分配方案需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利派发事项。

如公司需调整利润分配政策，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，利润分配政策调整议案需经三分之二以上独立董事表决通过并经半数以上监事表决通过。董事会需在股东大会提案中详细论证和说明原因，独立董事、监事会应当对利润分配政策调整方案发表意见。公司利润分配政策调整方案需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过，还应当经出席股东大会的社会公众股股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。公司保证现行及未来的利润分配政策不得违反以下原则：（1）如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十；（2）调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

公司股东及其关联方存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### **修订为：**

第一百八十二条 公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，结合公司的盈利情况和业务未来发展战略的实际需要，建立对投资者持续、稳定的回报机制。保持利润分配政策的一致性、合理性和稳定性。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

第一百八十三条 公司采取现金、股票股利或者二者相结合的方式分配利润，并优先考虑采取现金分配方式。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

董事会制定利润分配方案时，综合考虑公司所处的行业特点、同行业的排名、竞争力、利润率等因素论证公司所处的发展阶段，以及是否有重大资金支出安排等因素制定公司的利润分配政策。利润分配方案遵循以下原则：

(1) 在公司发展阶段属于成熟期且无重大资金支出安排的，利润分配方案中现金分红所占比例应达到 80% ；

(2) 在公司发展阶段属于成熟期且有重大资金支出安排的，利润分配方案中现金分红所占比例应达到 40%；

(3) 在公司发展阶段属于成长期且有重大资金支出安排的，利润分配方案中现金分红所占比例应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

(一) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

(二) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

第一百八十四条 根据公司章程关于董事会和股东大会职权的相关规定，上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

公司应当及时行使对全资子公司的股东权利，根据全资子公司公司章程的规定，促成全资子公司向公司进行现金分红，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。

公司具体利润分配方案由公司董事会向公司股东大会提出，独立董事应当对董事会制定的利润分配方案是否认真研究和论证公司利润分配方案的时机、条件和最低比例等发表明确意见。董事会制定的利润分配方案需经董事会过半数（其中应包含三分之二以上的独立董事）表决通过、监事会半数以上监事表决通

过。董事会在利润分配方案中应说明留存的未分配利润的使用计划，独立董事应在董事会审议当年利润分配方案前就利润分配方案的合理性发表独立意见。公司利润分配方案经董事会、监事会审议通过后，由董事会提交公司股东大会审议。

涉及利润分配相关议案，公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

公司股东大会在利润分配方案进行审议前，应当通过深圳证券交易所投资者交流平台、公司网站、电话、传真、电子邮件等多渠道与公众投资者，特别是中小投资者进行沟通与交流，充分听取公众投资者的意见与诉求，公司董事会秘书或证券事务代表及时将有关意见汇总并在审议利润分配方案的董事会上说明。

利润分配方案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利派发事项。

受外部经营环境或者自身经营的不利影响，导致公司营业利润连续两年下滑且累计下滑幅度达到 40% 以上，或经营活动产生的现金流量净额连续两年为负时，公司可根据需要调整利润分配政策，调整后利润分配政策不得损害股东权益、不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

如需调整利润分配政策，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会的意见，利润分配政策调整议案需经董事会全体成员过半数（其中包含三分之二以上独立董事）表决通过并经半数以上监事表决通过。经董事会、监事会审议通过的利润分配政策调整方案，由董事会提交公司股东大会审议。

董事会需在股东大会提案中详细论证和说明调整原因，独立董事、监事会应当对利润分配政策调整方案发表意见。公司利润分配政策调整方案需由出席股东大会的股东（包括股东代理人）三分之二以上表决通过。为充分听取中小股东意见，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

公司保证现行及未来的利润分配政策不得违反以下原则：（1）如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十；（2）调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

公司股东及其关联方存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿



还其占用的资金。

2013 年 2 月 23 日召开的第一届董事会第十八次会议和 2013 年 3 月 23 日召开的 2012 年年度大会通过了《关于公司 2012 年度利润分配的议案》，为保证公司生产经营及扩大投资需要，2012 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	5
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	61,900,000
现金分红总额（元）（含税）	24,760,000.00
可分配利润（元）	210,777,227.24
现金分红占利润分配总额的比例（%）	44.44%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年公司实现销售收入 18,154.64 万元，实现净利润 6,030.62 万元，依据《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积合计 603.06 万元，2013 年可用于股东利润分配的利润为 5,427.56 万元。截至 2013 年末，公司可用于股东分配的未分配利润为 21,077.72 万元，资本公积为 3,291.12 万元。	
鉴于目前公司经营情况良好，但仍处在发展阶段，属成长期，且 2014 年公司将有重大资金支出安排，在保证公司健	

康持续发展的情况下，为回报全体股东，建议公司 2013 年度利润分配预案为：以公司 2014 年 3 月 8 日 6,190 万股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股送 5 股并派发现金股利 4 元（含税），共计分配利润 5,571 万元；以资本公积每 10 股转增 5 股，共计转增股本 3,095 万股。

此利润分配预案需提交公司 2013 年年度股东大会审议决定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2013 年度利润分配预案：以公司 2014 年 3 月 8 日 6190 万股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股送 5 股并派发现金股利 4 元（含税），共计分配利润 5,571 万元；以资本公积每 10 股转增 5 股，共计转增股本 3,095 万股。

此利润分配预案需提交公司 2013 年年度股东大会审议决定。

2、2012 年度利润分配方案：2012 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、2011 年度利润分配方案：2011 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	24,760,000.00	54,994,825.57	45.02%
2012 年	0.00	54,911,334.31	0%
2011 年	0.00	45,246,795.65	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

2014 年 3 月 10 日公司第二届董事会第六次会议审议通过了修订的《内幕信息知情人登记管理制度》。同时，报告期内公司未出现内部信息知情人涉嫌内幕交易情况。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期公司尚未上市。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√适用□ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
报告期内,公司存在一起涉 讼事项,系河北冶金建设集 团有限公司就石家庄天恒 有色金属加工有限公司改 制前主体石家庄有色金属 加工厂搬迁改造工程款债 务,起诉天恒有色和汇金有 限(汇金机电)	846.79	否	该案仍在 审理之中				该诉讼详细 情况已在招 股说明书中 披露。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

无

### 三、破产重整相关事项

不适用

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、企业合并情况

不适用

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

不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

无

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无

### 4、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

### 5、其他重大关联交易

无

## 七、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

不适用

#### (2) 承包情况

不适用

#### (3) 租赁情况

不适用

## 2、担保情况

无

## 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

无

### (2) 衍生品投资情况

无

### (3) 委托贷款情况

无

## 4、其他重大合同

无。

## 八、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	河北汇金机电股份有限公司	在本公司上市后三年内，若公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产（以最近一期审计报告为依据），在符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的前提下，则触发本公司股份回购义务。本公司将在触发股份回购义务之日起 15 个工作日内制定关于稳定股价的议案，稳定股价议案经董事会、股东大会审议通过并履行相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本公司有约束力的规范性文件所规定的相关程序后，由本公司在 6 个月内实施稳定股价方案。本公司将在启动上述股价稳定措施时提前公告具体实施方案。	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
	河北汇金机电股份有限公司	1、如本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将按公司股票的第二市场价格回购首次公开发行时的全部新股。2、若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形

		重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。			
石家庄鑫汇金投资有限公司		<p>(1) 与汇金股份不存在同业竞争。(2) 自身将不从事与汇金股份生产经营有相同或类似业务的投资，以避免与汇金股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。(3) 不会进行可能损害汇金股份及其股东合法权益的经营活动。(4) 将保证高级管理人员不兼任汇金股份之高级管理人员。</p> <p>(5) 如拟出售与汇金股份生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，汇金股份均有优先购买的权利；承诺在出售或转让有关资产或业务时给予汇金股份的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。(6) 本承诺将适用于在未来控制（包括直接控制和间接控制）的除汇金股份及其控股子公司以外的其他子企业。(7) 本承诺在作为汇金股份股东期间及自不再为汇金股份股东之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。</p>		作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
石家庄鑫汇金投资有限公司		<p>(1) 将善意履行作为股份公司控股股东的义务，不利用相关地位，就股份公司与相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果股份公司必须与发生任何关联交易，则承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。(2) 如在今后的经营活动中与股份公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司《章程》的规定履行有关程序，保证不要求或接受股份公司在任何一项交易中给予优于给予任何其他独立第三方的条件。(3) 将严格和善意地履行与股份公司签订的各种关联交易协议。承诺将不会向股份公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。(4) 本承诺函自签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在作为股份公司股东期间及自不再为股份公司股东之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。</p>		作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
石家庄鑫汇金投资有限公司		<p>(1) 不利用控股股东的地位和决策优势，通过任何方式违规占用股份公司（含其下属机构，下同）资金，不从事任何损害股份公司及社会公众股东利益的行为，否则依法承担责任；(2) 控股股东以及关联单位与股份公司之间的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司的资金，不要求其作为垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为</p>		作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形

		承担成本和其他支出；(3) 承诺不利用控股股东的地位和决策优势，使股份公司通过含有以下内容的决议：1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；3) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；4) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5) 代控股股东及其他关联方偿还债务；6) 中国证监会认定的其他方式；(4) 承诺任何时候不要求股份公司为鑫汇金、鑫汇金关联方提供担保。			
	石家庄鑫汇金投资有限公司	对于汇金股份或者其下属企业在汇金股份上市前未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，如果在任何时候有权机关要求汇金股份或其下属企业补缴，或者对汇金股份或其下属企业进行处罚，或者有关人员向汇金股份或其下属企业追索，鑫汇金及孙景涛、鲍喜波、刘锋将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向汇金股份或其下属企业追偿，保证汇金股份及其下属企业不会因此遭受任何损失。		作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
	石家庄鑫汇金投资有限公司、孙景涛、鲍喜波、刘锋	自汇金股份发行上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次发行前其直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购其直接或间接持有的公司股份。股份公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价格按照上述条件出现的先后顺序进行累积调整，下同），或者股份公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有股份公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。在前述锁定期满后两年内减持股份公司股份的，转让价格不低于发行价。	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
	石家庄鑫汇金投资有限公司、孙景涛、鲍喜波、刘锋	在锁定期满后同时满足下述条件的情形下才可以转让公司股票：(1) 不对公司的控制权产生影响；(2) 不存在违反本公司在公司首次公开发行时作出的公开承诺的情况；减持时将提前三个交易日通知股份公司并公告，转让价格不低于股份公司股份的发行价，锁定期满后 2 年内转让的股份公司股份不超过本公司持有股份的 20%；本公司违反上述减持承诺的，本公司就股份公司股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于股份公司（若本公司转让价格低于发行价的，本公司将转让价格与发行价之间的差价交付股份公司），本公司持有的	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形

		剩余公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。			
石家庄鑫汇金投资有限公司		在公司上市后三年内，若股份公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产（以最近一期审计报告为依据），则触发本公司增持公司股票的义务，本公司将在增持义务触发之日起六个月内，以上一年度现金分红的 30% 增持股份公司股份，增持价格为不高于每股净资产的 120%（以最近一期审计报告为依据）。具体实施方案由股份公司董事会拟定。	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
石家庄鑫汇金投资有限公司		如汇金股份招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断汇金股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将按汇金机电股票的二级市场价格回购汇金股份在首次公开发行时公开发售的全部股份。本公司同时承诺若汇金股份招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
孙景涛、鲍喜波、刘锋		在公司上市后三年内，若股份公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产（以最近一期审计报告为依据），则触发本人作为股份公司实际控制人增持公司股票的义务，本人将在增持义务触发之日起六个月内，本人以上一年度现金分红的 30% 增持公司股份，增持价格为不高于每股净资产的 120%（以最近一期审计报告为依据）；同时，触发本人作为董事（高级管理人员）的增持公司股票的义务（若本人届时仍继续担任公司董事或高级管理人员），本人将在增持义务触发之日起六个月内，本人同意以上一年度从公司领取的现金薪酬的 20% 增持公司股份，增持价格为不高于每股净资产的 120%（以最近一期审计报告为依据）。具体实施方案由公司董事会拟定。所持公司股份在承诺的限售期届满后，在任职期间内每年转让的比例不超过所持公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让所持有的公司股份。	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
孙景涛、鲍喜波、刘锋、林金表、高寄钧、赵海金、王冰		若股份公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
林金表、高寄钧、		股份公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若公司上市后发生派	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发



赵海金、王冰	发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价格按照上述条件出现的先后顺序进行累积调整，下同)，或者股份公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。本人上述承诺不因董事职务变更或离职等原因而放弃履行。			生违反承诺的情形
林金表	在锁定期满后在不违反本人在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况才可以转让公司股票。减持时将提前三个交易日通知股份公司并公告，转让价格不低于公司股票的发行价，在锁定期满后两年内转让的股份公司股份不超过本人持有股份的 50%；本人违反上述减持承诺的，本人就股份公司股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于股份公司（若本人转让价格低于发行价的，本人将转让价格与发行价之间的差价交付股份公司），本人持有的剩余公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
林金表、高寄钧、赵海金、王冰	在公司上市后三年内，若股份公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产（以最近一期审计报告为依据），则触发本人作为董事的增持公司股票的义务（若本人届时仍继续担任公司董事或高级管理人员），本人将在增持义务触发之日起六个月内，以上一年度从公司领取的现金薪酬的 20% 增持公司股份，增持价格为不高于公司每股净资产的 120%（以最近一期审计报告为依据）。具体实施方案由公司董事会拟定。	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
林金表、高寄钧、赵海金、王冰、王明文、吴宏	自汇金股份股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若公司股票上市之日起 6 个月内离职，自申报离职之日起 18 个月内不转让所持公司股份；若公司股票上市之日起第 7 至 12 个月之间离职，自申报离职之日起 12 个月内不转让所持公司股份。所持公司股份在承诺的限售期届满后，在任职期间内每年转让的比例不超过所持公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让所持有的公司股份。	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时，至承诺履行完毕	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
承诺是否及时履行	是			

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

无

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	43
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	石朝欣、梁海涌

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无

### 十三、违规对外担保情况

无

### 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

### 十五、其他重大事项的说明

2013年6月22日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》的议案，第二届董事会成员为孙景涛、鲍喜波、刘锋、高寄钧、林金表、赵海金、熊道平、赵国昌、马敬民，其中熊道平、赵国昌、马敬民为独立董事；第二届监事会成员为王明文、吴宏、周红建，其中周红建为职工监事。

### 十六、控股子公司重要事项

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	50,000,000	100%						50,000,000	100%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	100%						50,000,000	100%
其中：境内法人持股	25,980,000	51.96%						25,980,000	51.96%
境内自然人持股	24,020,000	48.04%						24,020,000	48.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	50,000,000	100%						50,000,000	100%

股份变动的的原因

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

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
石家庄鑫汇金投资有限公司	25,980,000	0	0	25,980,000	首发承诺	2017年1月23日
孙景涛	6,300,000	0	0	6,300,000	首发承诺	2017年1月23日
鲍喜波	3,700,000	0	0	3,700,000	首发承诺	2017年1月23日
刘锋	3,700,000	0	0	3,700,000	首发承诺	2017年1月23日
林金表	3,500,000	0	0	3,500,000	首发承诺	2015年1月23日
高寄钧	2,170,000	0	0	2,170,000	首发承诺	2015年1月23日
赵海金	1,740,000	0	0	1,740,000	首发承诺	2015年1月23日
祁恩亦	800,000	0	0	800,000	首发承诺	2015年1月23日
王冰	800,000	0	0	800,000	首发承诺	2015年1月23日
高世翔	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2015年1月23日
王彦勋	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2015年1月23日
宋莲媛	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2015年1月23日
吴宏	150,000	0	0	150,000	首发承诺	2015年1月23日
王明文	150,000	0	0	150,000	首发承诺	2015年1月23日
黄黎君	60,000	0	0	60,000	首发承诺	2015年1月23日
张燕	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2015年1月23日
合计	50,000,000	0	0	50,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

证券发行情况的说明

公司首次公开发行股票上市情况：2014年1月3日，中国证券监督管理委员会【证监许可[2014]18号】批准，公司向社会公开发行每股面值为人民币1元的普通股股票1,547.50万股，公司发行采用网下向投资者询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中，网下配售（回拨后）309.50万股，网上发行（回拨后）1,238.00万股，发行价格为18.77元/股。

经深圳证券交易所《关于河北汇金机电股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2014]34号）同意，公司发行的人民币普通股股票1,547.50万股于2014年1月23日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“汇金股份”，股票代码“300368”。

2013年度，公司不存在证券发行情况。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		8,774		
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
石家庄鑫汇金投资有限公司	境内非国有法人	51.96%	25,980,000		25,980,000			
孙景涛	境内自然人	12.6%	6,300,000		6,300,000			
鲍喜波	境内自然人	7.4%	3,700,000		3,700,000			
刘锋	境内自然人	7.4%	3,700,000		3,700,000			
林金表	境内自然人	7%	3,500,000		3,500,000			
高寄钧	境内自然人	4.34%	2,170,000		2,170,000			
赵海金	境内自然人	3.48%	1,740,000		1,740,000			
王冰	境内自然人	1.6%	800,000		800,000			
祁恩亦	境内自然人	1.6%	800,000		800,000			
高世翔	境内自然人	1%	500,000		500,000			
宋莲媛	境内自然人	0.4%	200,000		200,000			

王彦勋	境内自然人	0.4%	200,000		200,000			
吴宏	境内自然人	0.3%	150,000		150,000			
王明文	境内自然人	0.3%	150,000		150,000			
黄黎君	境内自然人	0.12%	60,000		60,000			
张燕	境内自然人	0.1%	50,000		50,000			
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	孙景涛、鲍喜波、刘锋是一致行动人，通过鑫汇金投资直接和间接持有公司 79.36% 的股份。							
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					
无	0	人民币普通股						
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	无							
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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
石家庄鑫汇金投资有限公司	刘锋	2003 年 04 月 23 日	75025253-0	30,000 万元	对外投资、投资咨询。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

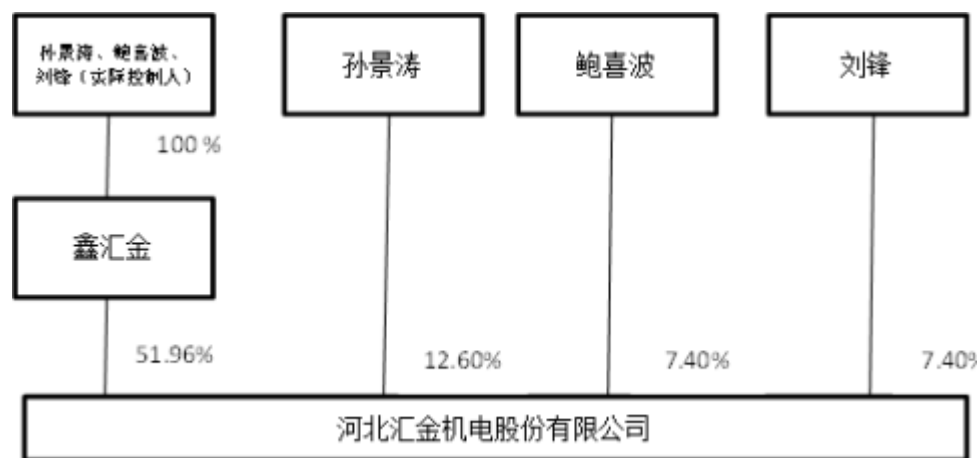
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙景涛	中国	否
鲍喜波	中国	否
刘锋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>孙景涛：2009 年至 2011 年 10 月任新观念典当董事；2010 年 12 月至 2012 年 9 月任汇丰源担保董事；2010 年 2 月至今任恒汇通执行董事、总经理；2005 年 3 月至今，任公司董事长，2010 年 7 月至今，任公司总经理。</p> <p>鲍喜波：2009 年至 2011 年 10 月任汇丰源典当监事；2010 年 6 月至今任北京汇金执行董事；2011 年 12 月至今任鑫汇金监事；2009 年至今，任公司董事、国内业务部经理。</p> <p>刘锋：2009 年至 2011 年 12 月任鑫汇金监事，2011 年 12 月至今任鑫汇金执行董事、总经理；2009 年至 2011 年 10 月任汇丰源典当董事长、总经理，2011 年 10 月至今任汇丰源典当执行董事；2009 年 1 至 2011 年 10 月任新观念典当董事；2009 年 12 月至 2011 年 6 月任汇丰源投资执行董事兼总经理；2010 年 12 月至 2012 年 9 月任汇丰源担保董事；2011 年 8 月至今任心度服装执行董事；2009 年至今，任公司董事。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司



适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
石家庄鑫汇金投资有限公司	25,980,000	2017 年 01 月 23 日		首发承诺
孙景涛	6,300,000	2017 年 01 月 23 日		首发承诺
鲍喜波	3,700,000	2017 年 01 月 23 日		首发承诺
刘锋	3,700,000	2017 年 01 月 23 日		首发承诺
林金表	3,500,000	2015 年 01 月 23 日		首发承诺
高寄钧	2,170,000	2015 年 01 月 23 日		首发承诺
赵海金	1,740,000	2015 年 01 月 23 日		首发承诺
王冰	800,000	2015 年 01 月 23 日		首发承诺
祁恩亦	800,000	2015 年 01 月 23 日		首发承诺
高世翔	500,000	2015 年 01 月 23 日		首发承诺

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	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)	期初持 有的股 权激励 获授予 限制性 股票数 量 (股)	本期获 授予的 股权激 励限制 性股票 数量 (股)	本期被 注销的 股权激 励限制 性股票 数量 (股)	期末持 有的股 权激励 获授予 限制性 股票数 量 (股)	增减变 动原因
孙景涛	董事长、总经理	男	49	现任	6,300,000			6,300,000					
鲍喜波	董事	男	51	现任	3,700,000			3,700,000					
刘锋	董事	男	48	现任	3,700,000			3,700,000					
林金表	董事	男	48	现任	3,500,000			3,500,000					
高寄钧	董事、副总经理	男	46	现任	2,170,000			2,170,000					
赵海金	董事、副总经 理、董事会秘书 兼财务总监	男	45	现任	1,740,000			1,740,000					
赵国昌	独立董事	男	68	现任									
熊道平	独立董事	男	51	现任									
马敬民	独立董事	女	58	现任									
王明文	监事会主席	男	43	现任	150,000			150,000					
吴 宏	监事	男	64	现任	150,000			150,000					
周红建	监事	男	46	现任									
王冰	常务副总经理	男	53	现任	800,000			800,000					
合计	--	--	--	--	22,210,000			22,210,000					--

#### 2、持有股票期权情况

无

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、孙景涛，董事长、总经理

2009年至2011年10月任新观念典当董事；2010年12月至2012年9月任汇丰源担保董事；2010年2月至今任恒汇通执行董事、总经理；2005年3月至今，任公司董事长，2010年7月至今，任公司总经理。

### 2、鲍喜波，董事

2010年6月至今任北京汇金执行董事；2011年12月至今任鑫汇金监事；2009年至今，任公司董事、国内业务部经理。

### 3、刘锋，董事

2009年至2011年12月任鑫汇金监事，2011年12月至今任鑫汇金执行董事、总经理；2009年至2011年10月任汇丰源典当董事长、总经理，2011年10月至今任汇丰源典当执行董事；2009年1至2011年10月任新观念典当董事；2009年12月至2011年6月任汇丰源投资执行董事兼总经理；2010年12月至2012年9月任汇丰源担保董事；2011年8月至今任心度服装执行董事；2009年至今，任公司董事。

### 4、林金表，董事

1966年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生，教授，现任公司董事。近五年主要经历：2009年至今，在集美大学任教；2009年至2010年7月，任公司董事、总经理；2010年7月至今，任公司董事、研发总监。

### 5、高寄钧，董事，副总经理

1968年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，现任公司董事、副总经理。近五年主要经历：2009年至今，历任南京亚润副总经理、总经理、董事长；2010年6月至今任公司副总经理，2010年12月至今任公司董事；2010年1月至今，任北京汇金总经理。

### 6、赵海金，董事、副总经理、董秘兼财务总监

1969年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师，现任公司董事、董事会秘书、副总经理兼财务总监。近五年主要经历：2009年至2010年6月任公司董事、财务经理；2010年6月至今任公司副总经理、董事、财务总监、董事会秘书。

### 7、熊道平，独立董事

1963年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，硕士研究生。近五年工作经历：2009年

至2012年8月，任北京时代九和律师事务所合伙人律师。2009年至2011年6月，任牡丹江恒丰纸业股份有限公司独立董事；2012年8月至今，任北京宝莲华投资管理公司董事长；2010年12月至今，任公司独立董事。

#### **8、赵国昌，独立董事**

1946年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。近五年工作经历：2011年8月至今，任公司独立董事。

#### **9、马敬民，独立董事**

1956年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中国民主同盟盟员。经济学学士，会计学教授，中国注册会计师。2009年至今，在天津外国语大学任教。2009年至今任河北建新化工股份有限公司独立董事。2011年8月至今，任公司独立董事。

#### **10、王明文，监事会主席**

1971年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工程师。近五年主要经历：2009年至今，任公司国际业务部经理；2010年12月至今，任公司监事会主席。

#### **11、吴宏，监事**

1950年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，工程师。近五年主要经历：2009年至2010年5月，任石家庄车辆段技术科科员、工程师；2009年至2010年5月，任汇金有限监事；2010年6月至今，任公司监事、研发部经理；2009年至今，任恒汇通监事。

#### **12、周红建，职工监事**

1968年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中技学历，高级技师。主要经历：2009年至今，任公司机加工车间主任；2010年6月至今任公司职工代表监事。

#### **13、王冰，副总经理**

1961年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高级技师，现任公司常务副总经理。近五年主要经历：2009年至2010年6月，历任汇金有限车间主任、生产部长、监事；2010年6月至今，任公司常务副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
鲍喜波	石家庄鑫汇金投资有限公司	监事	2011年11月07日	2014年11月07日	否
刘锋	石家庄鑫汇金投资有限公司	执行董事	2011年11月07日	2014年11月07日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘锋	汇丰源典当	执行董事	2011年09月08日	2014年09月07日	是
刘锋	心度服装	执行董事	2011年07月11日	2014年07月10日	否
林金表	集美大学	教授			是
马敬民	河北建新化工股份有限公司	独立董事			是
马敬民	天津外国语大学	教授			是
熊道平	北京宝莲华投资管理公司	董事长			是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施，主要参考公司的经营业绩和个人绩效。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 13 人，2013 年实际支付 225.98 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
孙景涛	董事长、总经理	男	49	现任	39.37		39.37
鲍喜波	董事、国内业务部经理	男	51	现任	34.98		34.98
刘锋	董事	男	48	现任	3		3
林金表	董事	男	48	现任	22.71		22.71
高寄钧	董事、副总经理	男	46	现任	34.61		34.61
赵海金	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	男	45	现任	24.22		24.22

赵国昌	独立董事	男	68	现任	3	3
熊道平	独立董事	男	51	现任	3	3
马敬民	独立董事	女	58	现任	3	3
王明文	监事会主席、国际业务部经理	男	43	现任	11.63	11.63
吴 宏	监事、研发部经理	男	64	现任	15.11	15.11
周红建	职工代表监事	男	46	现任	10.22	10.22
王 冰	常务副总经理	男	53	现任	21.13	21.13
合计	--	--	--	--	225.98	225.98

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙景涛	董事长、总经理	被选举	2013年06月22日	换届选举、聘任
鲍喜波	董事	被选举	2013年06月22日	换届选举
刘 锋	董事	被选举	2013年06月22日	换届选举
林金表	董事	被选举	2013年06月22日	换届选举
高寄钧	董事、副总经理	被选举	2013年06月22日	换届选举、聘任
赵海金	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	被选举	2013年06月22日	换届选举、聘任
赵国昌	独立董事	被选举	2013年06月22日	换届选举
熊道平	独立董事	被选举	2013年06月22日	换届选举
马敬民	独立董事	被选举	2013年06月22日	换届选举
王明文	监事会主席	被选举	2013年06月22日	换届选举
吴 宏	监事	被选举	2013年06月22日	换届选举
周红建	职工代表监事	被选举	2013年06月22日	换届选举
王冰	副总经理	被选举	2013年06月22日	换届选举、聘任

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

无

#### 六、公司员工情况

截至报告期末，公司员工（含子公司）总数为642人，专业结构、受教育程度、年龄结构情况如下：

## (一) 员工的专业结构

专业	人数(人)	占员工总人数的比例
生产	301	46.9%
销售	46	7.2%
技术	79	12.3%
管理	74	11.5%
售后	142	22.1%
<b>合计</b>	<b>642</b>	<b>100%</b>

## (二) 员工受教育程度

学 历	人数(人)	占员工总人数的比例
本科及以上	129	20.1%
大专	193	30.1%
中专	257	40.0%
中专以下	63	9.8%
<b>合计</b>	<b>642</b>	<b>100%</b>

## (三) 员工年龄分布

年龄结构	人数(人)	占员工总人数的比例
20-30	329	51.3%
30-40	153	23.8%
40-50	92	14.3%
50以上	68	10.6%
<b>合计</b>	<b>642</b>	<b>100%</b>

报告期，公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立了较为完备的公司治理及内部控制的各项规章制度，并结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，以不断提高公司治理水平。

#### （一）关于股东和股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会现有3名监事，其中1名为职工代表监事，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制



公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，且已逐步完善和建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢，共同推动公司持续、稳健发展。

截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 03 月 23 日		

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 22 日		
2013 年第二次临时大会	2013 年 09 月 13 日		
2013 年第三次临时大会	2013 年 12 月 18 日		

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十八次会议	2013 年 02 月 23 日		
第一届董事会第十九次会议	2013 年 06 月 06 日		
第二届董事会第一次会议	2013 年 06 月 22 日		

第二届董事会第二次会议	2013 年 07 月 15 日		
第二届董事会第三次会议	2013 年 08 月 28 日		
第二届董事会第四次会议	2013 年 12 月 03 日		

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2014 年 4 月 2 日,公司第二届董事会第七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内,未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 4 月 2 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2014】第 1234 号
注册会计师姓名	石朝欣、梁海涌

#### 审计报告正文

#### 河北汇金机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北汇金机电股份有限公司（以下简称“汇金机电公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，汇金机电公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汇金机电公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所

中国注册会计师： 石朝欣

(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 梁海涌

二〇一四年四月二日

## 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：河北汇金机电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,092,047.70	127,264,695.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	50,864,609.34	36,957,559.46
预付款项	13,899,357.70	4,356,437.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,271,104.41	1,003,302.41
买入返售金融资产		

存货	29,881,055.18	20,230,253.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	178,008,174.33	189,812,247.79
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		
投资性房地产		
固定资产	133,265,870.73	21,923,834.33
在建工程	48,430,977.84	60,660,644.08
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	41,119,439.42	41,547,001.03
开发支出		
商誉	4,147,380.00	4,147,380.00
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,416,868.52	3,423,693.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	231,380,536.51	131,702,552.83
资产总计	409,388,710.84	321,514,800.62
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	61,403,732.13	30,431,591.66
预收款项	1,087,815.12	2,770,366.81

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,941,363.44	3,340,613.78
应交税费	9,598,734.48	9,389,339.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	343,948.66	573,627.46
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	3,073,609.26	2,943,719.24
流动负债合计	78,449,203.09	49,449,258.51
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	14,463,242.50	13,325,060.00
递延所得税负债	148,145.00	296,290.00
其他非流动负债	4,062,649.57	1,173,547.00
非流动负债合计	18,674,037.07	14,794,897.00
负债合计	97,123,240.16	64,244,155.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	33,306,318.20	33,306,318.20
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,419,691.92	17,389,073.69
一般风险准备		
未分配利润	205,539,460.56	156,575,253.22
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	312,265,470.68	257,270,645.11

少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	312,265,470.68	257,270,645.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	409,388,710.84	321,514,800.62

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：赵海金

会计机构负责人：郭华伟

## 2、母公司资产负债表

编制单位：河北汇金机电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	60,085,940.50	106,233,093.89
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	50,165,614.57	35,366,377.81
预付款项	13,697,160.07	4,143,973.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,164,881.58	860,521.48
存货	22,456,319.25	13,578,503.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	149,569,915.97	160,182,469.64
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	38,549,122.59	38,549,122.59
投资性房地产		
固定资产	127,935,010.05	15,717,787.28
在建工程	48,430,977.84	60,660,644.08
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	40,526,859.42	40,361,841.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,874,717.72	3,259,891.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	259,316,687.62	158,549,286.59
资产总计	408,886,603.59	318,731,756.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	58,793,778.83	25,912,517.90
预收款项	364,663.56	7,851,856.60
应付职工薪酬	1,902,693.00	2,061,271.00
应交税费	8,926,579.84	8,212,996.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	191,222.57	448,805.46
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,073,609.26	2,943,719.24
流动负债合计	73,252,547.06	47,431,167.10
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	14,463,242.50	13,325,060.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,062,649.57	1,173,547.00
非流动负债合计	18,525,892.07	14,498,607.00
负债合计	91,778,439.13	61,929,774.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00



资本公积	32,911,245.30	32,911,245.30
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,419,691.92	17,389,073.69
一般风险准备		
未分配利润	210,777,227.24	156,501,663.14
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	317,108,164.46	256,801,982.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	408,886,603.59	318,731,756.23

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：赵海金

会计机构负责人：郭华伟

### 3、合并利润表

编制单位：河北汇金机电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	206,657,148.91	194,424,419.35
其中：营业收入	206,657,148.91	194,424,419.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	151,889,045.87	141,522,325.31
其中：营业成本	99,642,119.97	88,871,323.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,708,210.21	3,284,065.11
销售费用	22,797,409.88	25,501,252.67
管理费用	24,616,747.96	24,465,704.26
财务费用	-971,059.05	-1,406,736.18
资产减值损失	3,095,616.90	806,716.40

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)	54,768,103.04	52,902,094.04
加：营业外收入	7,944,376.33	10,503,664.48
减：营业外支出	41,876.00	29,209.94
其中：非流动资产处置损失	41,805.12	29,209.94
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	62,670,603.37	63,376,548.58
减：所得税费用	7,675,777.80	8,465,214.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	54,994,825.57	54,911,334.31
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	54,994,825.57	54,911,334.31
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	1.1	1.1
(二) 稀释每股收益	1.1	1.1
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	54,994,825.57	54,911,334.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,994,825.57	54,911,334.31
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：赵海金

会计机构负责人：郭华伟

#### 4、母公司利润表

编制单位：河北汇金机电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	181,546,395.00	158,768,058.68
减：营业成本	82,994,864.06	65,541,919.06
营业税金及附加	2,536,274.40	2,849,505.23
销售费用	19,010,505.71	21,164,691.41
管理费用	19,580,510.91	18,665,534.43
财务费用	-815,162.45	-1,341,284.29
资产减值损失	3,097,869.78	746,027.33

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）	5,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,141,532.59	51,141,665.51
加：营业外收入	7,944,376.33	10,503,664.48
减：营业外支出	39,450.36	23,524.55
其中：非流动资产处置损失	39,450.36	23,524.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,046,458.56	61,621,805.44
减：所得税费用	7,740,276.23	7,548,597.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,306,182.33	54,073,207.56
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	60,306,182.33	54,073,207.56

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：赵海金

会计机构负责人：郭华伟

## 5、合并现金流量表

编制单位：河北汇金机电股份有限公司

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	220,427,581.12	214,193,715.21
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	8,085,691.54	10,666,209.40

收到其他与经营活动有关的现金	4,721,678.36	2,047,429.85
经营活动现金流入小计	233,234,951.02	226,907,354.46
购买商品、接受劳务支付的现金	105,921,475.87	81,605,157.49
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	33,391,191.99	28,120,714.10
支付的各项税费	25,690,895.11	29,118,577.38
支付其他与经营活动有关的现金	24,431,533.93	23,736,761.06
经营活动现金流出小计	189,435,096.90	162,581,210.03
经营活动产生的现金流量净额	43,799,854.12	64,326,144.43
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	27,990.00	15,635.00
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	27,990.00	15,635.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,000,491.63	34,893,247.92
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	91,000,491.63	34,893,247.92
投资活动产生的现金流量净额	-90,972,501.63	-34,877,612.92
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		
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		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-47,172,647.51	29,448,531.51
加：期初现金及现金等价物余额	127,264,695.21	97,816,163.70
六、期末现金及现金等价物余额	80,092,047.70	127,264,695.21

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：赵海金

会计机构负责人：郭华伟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：河北汇金机电股份有限公司

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	185,013,788.76	173,469,731.96
收到的税费返还	8,085,691.54	10,608,495.95
收到其他与经营活动有关的现金	4,486,300.87	9,177,322.35
经营活动现金流入小计	197,585,781.17	193,255,550.26
购买商品、接受劳务支付的现金	87,062,121.99	65,863,362.63
支付给职工以及为职工支付的现金	26,219,353.62	21,591,231.68
支付的各项税费	23,017,847.10	23,737,144.41
支付其他与经营活动有关的现金	22,218,541.23	34,698,979.48
经营活动现金流出小计	158,517,863.94	145,890,718.20
经营活动产生的现金流量净额	39,067,917.23	47,364,832.06
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	5,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,990.00	11,535.00
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	5,027,990.00	11,535.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,243,060.62	34,803,632.58
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	90,243,060.62	34,803,632.58
投资活动产生的现金流量净额	-85,215,070.62	-34,792,097.58
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-46,147,153.39	12,572,734.48
加：期初现金及现金等价物余额	106,233,093.89	93,660,359.41
六、期末现金及现金等价物余额	60,085,940.50	106,233,093.89

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：赵海金

会计机构负责人：郭华伟

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：河北汇金机电股份有限公司

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	50,000,000.00	33,306,318.20			17,389,073.69		156,575,253.22		257,270,645.11	

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	50,000,000.00	33,306,318.20			17,389,073.69		156,575,253.22		257,270,645.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,030,618.23		48,964,207.34		54,994,825.57
（一）净利润							54,994,825.57		54,994,825.57
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							54,994,825.57		54,994,825.57
（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					6,030,618.23		-6,030,618.23		
1. 提取盈余公积					6,030,618.23		-6,030,618.23		
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	50,000,000.00	33,306,318.20			23,419,691.92		205,539,460.56			312,265,470.68
----------	---------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	----------------

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	50,000,000.00	33,306,318.20			11,981,752.93		107,071,239.67			202,359,310.80
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、本年初余额	50,000,000.00	33,306,318.20			11,981,752.93		107,071,239.67			202,359,310.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,407,320.76		49,504,013.55			54,911,334.31
（一）净利润							54,911,334.31			54,911,334.31
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							54,911,334.31			54,911,334.31
（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					5,407,320.76		-5,407,320.76			
1. 提取盈余公积					5,407,320.76		-5,407,320.76			
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	50,000,000.00	33,306,318.20			17,389,073.69		156,575,253.22		257,270,645.11

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：赵海金

会计机构负责人：郭华伟

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河北汇金机电股份有限公司

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	50,000,000.00	32,911,245.30			17,389,073.69		156,501,663.14	256,801,982.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	50,000,000.00	32,911,245.30			17,389,073.69		156,501,663.14	256,801,982.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					6,030,618.23		54,275,564.10	60,306,182.33
(一) 净利润							60,306,182.33	60,306,182.33
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							60,306,182.33	60,306,182.33
（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					6,030,618.23		-6,030,618.23	
1. 提取盈余公积					6,030,618.23		-6,030,618.23	
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	50,000,000.00	32,911,245.30			23,419,691.92		210,777,227.24	317,108,164.46

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	50,000,000.00	32,911,245.30			11,981,752.93		107,835,776.34	202,728,774.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	50,000,000.00	32,911,245.30			11,981,752.93		107,835,776.34	202,728,774.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,407,320.76		48,665,886.80	54,073,207.56
(一) 净利润							54,073,207.56	54,073,207.56
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,073,207.56	54,073,207.56
(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					5,407,320.76		-5,407,320.76	
1. 提取盈余公积					5,407,320.76		-5,407,320.76	
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	50,000,000.00	32,911,245.30			17,389,073.69		156,501,663.14	256,801,982.13

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：赵海金

会计机构负责人：郭华伟

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

##### 1、公司前身的设立

河北汇金机电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“汇金股份”）前身为河北汇金机电科技有限公司（以下简称“汇金有限”）。汇金有限2005年3月21日经石家庄市工商局批准，由河北汇金科技发展有限公司（以下简称“汇金发展”）（2009年10月20日更名为石家庄鑫汇金投资有限公司）、孙景涛、王明琴共同出资设立，注册资本1,080.00万元。公司成立时的股东及出资比例如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例	股权性质
1	河北汇金科技发展有限公司	410.00	37.9630%	法人股
2	孙景涛	350.00	32.4074%	自然人股
3	王明琴	320.00	29.6296%	自然人股
合计		<b>1,080.00</b>	<b>100.00%</b>	

上述出资经河北正祥会计师事务所有限责任公司审验，并出具冀祥会验字（2005）第09002号验资报告。

##### 2、2006年合并和增资

2006年3月10日，公司吸收合并石家庄新汇金科贸有限公司，注册资本由1,080.00万元增加到1,180.00万元。变更后股东及出资比例如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例	股权性质
1	河北汇金科技发展有限公司	410.00	34.7459%	法人股
2	孙景涛	396.00	33.5593%	自然人股
3	王明琴	320.00	27.1186%	自然人股
4	刘锋	27.00	2.2881%	自然人股
5	鲍喜波	27.00	2.2881%	自然人股
合计		<b>1,180.00</b>	<b>100.00%</b>	

以上变更已经河北康龙德会计师事务所有限公司审验，并出具了冀康会变验字【2006】第1007号验资报告。

### 3、2007年增资和股权转让

2007年2月16日，汇金有限股东以货币资金对公司进行增资，将注册资本由1,180.00万元增加到4,180.00万元，同时原公司股东王明琴将所持公司27.1186%股权以注册资本为作价基础转让给刘锋。

变更后汇金有限的股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例	股权性质
1	河北汇金科技发展有限公司	1,410.00	33.7321%	法人股
2	孙景涛	878.20	21.0096%	自然人股
3	鲍喜波	515.50	12.3325%	自然人股
4	刘锋	515.50	12.3325%	自然人股
5	孙烨	396.00	9.4737%	自然人股
6	鲍雅楠	232.40	5.5598%	自然人股
7	刘晓宇	232.40	5.5598%	自然人股
合计		<b>4,180.00</b>	<b>100.00%</b>	

以上增资已经河北康龙德会计师事务所有限公司审验，并出具了冀康会变验字【2007】第4003号验资报告。

### 4、2008年股权转让

2008年11月，根据股东会决议，公司原股东孙烨将其持有的9.4737%的股权转让给孙景涛，原股东鲍雅楠将其持有的公司5.5598%的股权转让给鲍喜波，原股东刘晓宇将其持有的公司5.5598%的股权转让给刘锋，以上股权转让均以注册资本为作价基础。

变更后汇金有限的股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例	股权性质
1	河北汇金科技发展有限公司	1,410.00	33.7321%	法人股
2	孙景涛	1,274.20	30.4833%	自然人股
3	鲍喜波	747.90	17.8923%	自然人股
4	刘锋	747.90	17.8923%	自然人股

合计	4,180.00	100.00%	
----	----------	---------	--

#### 5、2010年第1次股权转让

2010年1月，根据股东会决议，公司原股东孙景涛、鲍喜波、刘锋将其持有的45.67%的股权（1,909.20万元）以注册资本为作价基础转让给母公司石家庄鑫汇金投资有限公司、公司管理层及核心员工林金表、王冰、王彦勋、赵海金、祁恩亦、王明文、黄黎君和吴宏等人。并于2010年1月28日办理工商变更登记。

变更后汇金有限的股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例	股权性质
1	石家庄鑫汇金投资有限公司	2,639.20	63.1388%	法人股
2	孙景涛	396.00	9.4737%	自然人股
3	林金表	350.00	8.3732%	自然人股
4	鲍喜波	232.40	5.5598%	自然人股
5	刘锋	232.40	5.5598%	自然人股
6	赵海金	148.00	3.5407%	自然人股
7	祁恩亦	70.00	1.6746%	自然人股
8	王冰	70.00	1.6746%	自然人股
9	王彦勋	20.00	0.4785%	自然人股
10	吴宏	12.00	0.2871%	自然人股
11	王明文	5.00	0.1196%	自然人股
12	黄黎君	5.00	0.1196%	自然人股
合计		4,180.00	100.00%	

#### 6、2010年第2次股权转让

2010年5月，根据股东会决议，母公司石家庄鑫汇金投资有限公司将其持有的4.35%的股权（182.00万股）（以每股2.60元的对价）转让给高寄钧。并于2010年5月26日办理工商变更登记。

变更后汇金有限的股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例	股权性质

1	石家庄鑫汇金投资有限公司	2,457.20	58.7847%	法人股
2	孙景涛	396.00	9.4737%	自然人股
3	林金表	350.00	8.3732%	自然人股
4	鲍喜波	232.40	5.5598%	自然人股
5	刘锋	232.40	5.5598%	自然人股
6	高寄钧	182.00	4.3541%	自然人股
7	赵海金	148.00	3.5407%	自然人股
8	祁恩亦	70.00	1.6746%	自然人股
9	王 冰	70.00	1.6746%	自然人股
10	王彦勋	20.00	0.4785%	自然人股
11	吴 宏	12.00	0.2871%	自然人股
12	王明文	5.00	0.1196%	自然人股
13	黄黎君	5.00	0.1196%	自然人股
合计		<b>4,180.00</b>	<b>100.00%</b>	

## 7、2010年改制设立股份公司

2010年6月15日，汇金有限全体股东共同签署了《河北汇金机电股份有限公司发起人协议书》，同意以2009年12月31日经审计的净资产折股，采用整体变更的方式共同发起设立河北汇金机电股份有限公司。

根据中兴华富华会计师事务所有限责任公司2010年6月13日出具的中兴华审字（2010）第119号《审计报告》，公司截止2009年12月31日的净资产为5,749.12万元，根据北京中企华资产评估有限责任公司2010年6月15日出具的中企华评报字【2010】第265号《河北汇金机电科技有限公司拟改制设立股份公司项目资产评估报告书》，公司截止2009年12月31日的净资产评估值为10,843.05万元。

2010年6月22日，各发起人召开了股份公司创立大会，同意将前述经审计的净资产全部投入股份公司，以发起方式设立河北汇金机电股份有限公司。各发起人按1:1的比例折为4,180万股，余额1,569.12万元作为资本溢价计入资本公积。股份公司注册资本为4,180.00万元。2010年6月18日，中兴华富华会计师事务所有限责任公司对各发起人投入公司的资产进行验证并出具了中兴华验字（2010）005号验资报告。公司于2010年6月28日办理了工商变更。

变更后汇金有限的股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称或姓名	拥有股份数（万股）	持股比例	股权性质
1	石家庄鑫汇金投资有限公司	2,457.20	58.7847%	法人股
2	孙景涛	396.00	9.4737%	自然人股
3	林金表	350.00	8.3732%	自然人股
4	鲍喜波	232.40	5.5598%	自然人股
5	刘锋	232.40	5.5598%	自然人股
6	高寄钧	182.00	4.3541%	自然人股
7	赵海金	148.00	3.5407%	自然人股
8	祁恩亦	70.00	1.6746%	自然人股
9	王冰	70.00	1.6746%	自然人股
10	王彦勋	20.00	0.4785%	自然人股
11	吴宏	12.00	0.2871%	自然人股
12	王明文	5.00	0.1196%	自然人股
13	黄黎君	5.00	0.1196%	自然人股
合计		<b>4,180.00</b>	<b>100.00%</b>	

## 8、2010年增资

2010年12月，经第一次临时股东大会决议，由石家庄鑫汇金投资有限公司以及孙景涛等自然人对公司进行增资。新增出资合计人民币2,542.00万元，其中增加实收资本820.00万元，余额1,722.00万元计入资本公积。本次增资已经中兴华富华会计师事务所有限责任公司审验，并出具中兴华验字【2010】第019号验资报告，公司于2010年12月10日办理了工商变更。

变更后的股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称或姓名	拥有股份数（万股）	持股比例	股权性质
1	石家庄鑫汇金投资有限公司	2,598.00	51.96%	法人股
2	孙景涛	630.00	12.60%	自然人股
3	鲍喜波	370.00	7.40%	自然人股
4	刘锋	370.00	7.40%	自然人股



5	林金表	350.00	7.00%	自然人股
6	高寄钧	217.00	4.34%	自然人股
7	赵海金	174.00	3.48%	自然人股
8	祁恩亦	80.00	1.60%	自然人股
9	王冰	80.00	1.60%	自然人股
10	高世翔	50.00	1.00%	自然人股
11	王彦勋	20.00	0.40%	自然人股
12	宋莲媛	20.00	0.40%	自然人股
13	吴宏	15.00	0.30%	自然人股
14	王明文	15.00	0.30%	自然人股
15	黄黎君	6.00	0.12%	自然人股
16	张燕	5.00	0.10%	自然人股
合计		5,000.00	100.00%	

## （二）行业性质、经营范围及主要产品

行业性质：金融机具制造业

经营范围：金融机具、办公机械、普通机械、电子设备、机电一体化产品、安全技术防范产品的开发、生产、销售、服务、安装；软件开发及销售；售后维护；进出口业务，业务流程外包。（法律、法规规定需专项审批的，在未批准前不得开展经营活动）。

本公司目前生产的产品主要为捆钞机、装订机等，同时提供相关金融机具的售后维修、维护服务。

## （三）母公司及公司实际控制人

石家庄鑫汇金投资有限公司是公司的控股股东，持有本公司51.96%的股权。孙景涛、鲍喜波、刘锋为本公司实际控制人。

## （四）公司基本组织架构

公司根据《公司法》及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会，股东大会是公司的权力机构，董事会是公司的决策机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司日常经营管理工作。董事会成员9人，其中董事长1人，独立董事3人。监事会成员3人，其中职工监事1人。本公司高级

管理人员包括总经理1人、副总经理2人、另有副总经理兼财务总监及董事会秘书1人，由董事会决定聘任或解聘。公司设有证券部、国内业务部、国际业务部、客户服务部、研发部、总经理办公室、人力资源部、质管部、生产部、供应部、财务部、审计部。至本报告期末，公司拥有北京汇金世纪电子有限公司、南京亚润科技有限公司、河北恒汇通科技有限公司三家全资子公司。

## 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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表的编制符合《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——年度报告的一般规定》（2010年修订）以及相关补充规定的要求，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

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计处理。合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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

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人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

## **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## **9、金融工具**

### **(1) 金融工具的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）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，或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：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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**

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (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

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

#### 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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	单笔余额大于 100 万元（含 100 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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
账龄分析法组合	账龄分析法	信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	60%	60%
3 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	单项金额不重大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**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

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

A、同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。B、非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。C、除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；



投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## （2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

（1）投资性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和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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，使用年限超过一个会计年度的有形

资产。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

公司固定资产采用年限平均法计提折旧

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
电子设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	5 年	5%	19.00%
其他设备	5 年	5%	19.00%

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程以立项项目进行分类。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

A、当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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。

B、若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、商标权、专利权、软件等，按成本进行初始计量。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按法定使用年限
商标权	5 年	按受益期
专利权	5 年	按受益期
软件	5 年	按受益期

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

**(4) 无形资产减值准备的计提**

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

**(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**

研究阶段：为获取新的技术和知识等进行有计划的调查等研究活动的阶段；

开发阶段：在进行商业性生产和使用前，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、产品等进行的开发活动的阶段。

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、附回购条件的资产转让

### (1) 买入返售金融资产

根据协议，承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示；买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

### (2) 卖出回购金融资产款

根据协议，承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示；售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 21、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### ①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### ②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### ③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 22、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 23、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：A、将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B、公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；C、收入的金额能够可靠地计量；D、相关的经济利益很可能流入；E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），

采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

## **24、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

### **(2) 会计政策**

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## 25、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 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

②确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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，转回减记的金额。

④公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## （2）确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

## 26、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 27、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 28、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

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 29、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 30、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1%、2%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 所得税

2008年12月3日, 汇金有限被认定为高新技术企业, 取得编号为GR200813000095的《高新技术企业》证书, 认定有效期3年, 根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 2008年至2010年按照15%的税

率缴纳所得税。2011年汇金股份申请高新技术企业资格的复审，于2011年8月16日，通过高新技术企业资格的复审并取得编号为GF201113000006的《高新技术企业》证书，自2011年至2013年享受15%的优惠税率缴纳所得税。

## (2) 增值税

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）的有关规定，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；根据《国务院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）以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），继续实施软件增值税优惠政策。报告期公司以及子公司取得认证的软件，相应的软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

截止2013年12月31日，公司共有三家全资子公司，均已纳入合并报表范围。

#### (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
北京汇金世纪电子有限公司	全资	北京	商业	5,000,000.00	销售电子产品	5,000,000.00		100%	100%	是			

## (2) 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
河北恒汇通科技有限公司	全资	石家庄	软件开发销售	3,000,000.00	软件的开发及销售；网络工程的设计、安装及服务（需专项资质证书除外）	22,820,100.00		100%	100%	是			

## (3) 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
南京亚 润科技 有限公 司	全资	南京市	工业	5,000,0 00.00	计算机 软、硬 件开 发，服 务；电 子计算 机及配 件、办 公设 备、家 用电器 销售； 普通机 械加 工、销 售	14,710, 000.00		100%	100%	是			

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用  不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用  不适用**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**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:	--	--	93,339.27	--	--	109,050.52
人民币	--	--	93,339.27	--	--	109,050.52
银行存款:	--	--	79,998,708.43	--	--	127,155,644.69
人民币	--	--	79,998,708.31	--	--	127,155,644.69
美元	0.02	6.0969	0.12			
合计	--	--	80,092,047.70	--	--	127,264,695.21

## 2、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	58,059,317.57	100%	7,194,708.23	12.39%	43,001,685.33	100%	6,044,125.87	14.06%
组合小计	58,059,317.57	100%	7,194,708.23	12.39%	43,001,685.33	100%	6,044,125.87	14.06%
合计	58,059,317.57	--	7,194,708.23	--	43,001,685.33	--	6,044,125.87	--

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	46,922,016.16	80.82%	2,346,100.81	33,624,112.74	78.19%	1,681,205.64
1至2年	6,051,003.33	10.42%	1,210,200.67	4,581,731.66	10.65%	916,346.33
2至3年	3,619,728.32	6.23%	2,171,836.99	3,373,167.57	7.84%	2,023,900.54

3 年以上	1,466,569.76	2.53%	1,466,569.76	1,422,673.36	3.32%	1,422,673.36
合计	58,059,317.57	--	7,194,708.23	43,001,685.33	--	6,044,125.87

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期初账龄在三年以上的应收账款	质保金到期收回	根据公司会计政策对于三年以上的应收账款全额计提坏账准备	1,184,581.66	970,378.66
合计	--	--	1,184,581.66	--

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (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

无

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国农业银行股份有限	非关联方	7,984,152.71	1 年以内 5,345,446.00 元, 1-2 年 1,995,147.33 元,	13.75%

公司			2-3 年 120,619.32 元, 3 年以上 522,940.06 元	
中国银行股份有限公司	非关联方	5,330,859.00	1 年以内 1,131,486.00 元, 1-2 年 1,865,917.00 元, 2-3 年 1,844,036.00 元, 3 年以上 489,420.00 元	9.18%
光荣国际贸易(上海)有限公司	非关联方	4,845,880.00	1 年以内	8.35%
交通银行河北省分行	非关联方	3,764,000.00	1 年以内	6.48%
中国建设银行股份有限公司	非关联方	3,714,750.00	1 年以内 2,750,210.00 元, 1-2 年 244,490.00 元, 2-3 年 578,250.00 元, 3 年以上 141,800.00 元	6.4%
合计	--	25,639,641.71	--	44.16%

### (6) 应收关联方账款情况

无

### (7) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 3、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								
账龄组合	3,651,308.86	100%	380,204.45	10.41%	1,238,472.32	100%	235,169.91	18.99%
组合小计	3,651,308.86	100%	380,204.45	10.41%	1,238,472.32	100%	235,169.91	18.99%
合计	3,651,308.86	--	380,204.45	--	1,238,472.32	--	235,169.91	--

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	3,039,520.86	83.24%	151,976.05	909,334.32	73.42%	45,466.71
1 至 2 年	430,000.00	11.78%	86,000.00	167,849.00	13.55%	33,569.80
2 至 3 年	98,899.00	2.71%	59,339.40	12,889.00	1.04%	7,733.40
3 年以上	82,889.00	2.27%	82,889.00	148,400.00	11.98%	148,400.00
合计	3,651,308.86	--	380,204.45	1,238,472.32	--	235,169.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期初账龄在三年以上的其他应款	质保金到期收回	根据公司会计政策对于三年以上的应收账款全额计提坏账准备	78,400.00	78,400.00
合计	--	--	78,400.00	--

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

## (5) 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(%)
通快新加坡有限公司	1,000,000.00	合同履行保证金	27.39%
石家庄高新技术产业开发区 财政局	600,000.00	农民工工资保障金	16.43%
合计	1,600,000.00	--	43.82%

**(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(%)
通快新加坡有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	27.39%
石家庄高新技术产业开发区 财政局	非关联方	600,000.00	1 年以内 300,000.00 元,1-2 年 300,000.00 元	16.43%
光荣国际贸易(上海)有 限公司	非关联方	240,000.00	1 年以内	6.57%
中信国际招标有限公司	非关联方	220,000.00	1 年以内	6.03%
出口退税	非关联方	204,349.44	1 年以内	5.6%
合计	--	2,264,349.44	--	62.02%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

无

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

无

**4、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	12,696,044.70	91.34%	1,108,029.10	25.43%
1 至 2 年	1,920.30	0.01%	3,248,408.45	74.57%
2 至 3 年	1,201,392.70	8.64%		
合计	13,899,357.70	--	4,356,437.55	--

## (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
浙江金利电子有限公司	非关联方	3,000,000.00	2-3 年	研发费，项目未结束
石家庄友信机电设备有限公司	非关联方	2,287,100.00	1 年以内	预付设备款
北京天田机床模具有限公司	非关联方	1,994,000.00	1 年以内	预付设备款
中电投石家庄供热有限公司	非关联方	1,091,072.48	1 年以内	预付采暖费
石家庄义文科技有限公司	非关联方	1,088,034.19	1 年以内	预付材料款
合计	--	9,460,206.67	--	--

### 预付款项主要单位的说明

2010 年公司预付浙江金利电子有限公司 300 万元研发费用，截至报告期末项目尚未结束，报告期公司预提 180 万元坏账准备。详见“十三、其他重要事项”。

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

无

## 5、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	19,954,940.43		19,954,940.43	13,401,678.82		13,401,678.82
在产品	3,742,526.51		3,742,526.51	3,001,947.19		3,001,947.19
库存商品	6,183,588.24		6,183,588.24	3,826,627.15		3,826,627.15
合计	29,881,055.18		29,881,055.18	20,230,253.16		20,230,253.16

**(2) 存货跌价准备**

公司报告期末对存货进行减值测试，由于公司存货周转较快，不存在减值迹象，没有计提存货跌价准备。

**6、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：	37,758,732.02	115,083,802.56		494,584.25	152,347,950.33
其中：房屋及建筑物	13,641,586.10	99,135,030.00		165,300.00	112,611,316.10
机器设备	13,090,819.83	14,625,802.74		11,764.10	27,704,858.47
运输工具	8,708,498.51	929,943.24		85,100.00	9,553,341.75
电子设备	1,532,694.60	282,336.13		220,465.78	1,594,564.95
其他	785,132.98	110,690.45		11,954.37	883,869.06
--	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：	15,834,897.69		3,693,305.56	446,123.65	19,082,079.60
其中：房屋及建筑物	3,530,765.04		795,339.63	138,482.83	4,187,621.84
机器设备	4,600,058.59		1,387,463.92	11,011.66	5,976,510.85
运输工具	6,020,272.74		1,367,616.50	80,845.00	7,307,044.24
电子设备	922,635.55		120,826.24	206,649.51	836,812.28
其他	761,165.77		22,059.27	9,134.65	774,090.39
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	21,923,834.33		--		133,265,870.73
其中：房屋及建筑物	10,110,821.06		--		108,423,694.26
机器设备	8,490,761.24		--		21,728,347.62
运输工具	2,688,225.77		--		2,246,297.51
电子设备	610,059.05		--		757,752.67
其他	23,967.21		--		109,778.67
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		

其他		--	
五、固定资产账面价值合计	21,923,834.33	--	133,265,870.73
其中：房屋及建筑物	10,110,821.06	--	108,423,694.26
机器设备	8,490,761.24	--	21,728,347.62
运输工具	2,688,225.77	--	2,246,297.51
电子设备	610,059.05	--	757,752.67
其他	23,967.21	--	109,778.67

本期折旧额 3,693,305.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 112,849,905.05 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
募投项目所用厂房	正在办理过程中	2014 年

## 7、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
新厂房建设项目-1#厂房				60,660,644.08		60,660,644.08
新厂房建设项目-2#厂房	38,452,224.02		38,452,224.02			
待安装设备	9,978,753.82		9,978,753.82			



合计	48,430,977.84		48,430,977.84	60,660,644.08		60,660,644.08
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (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
新厂房建设项目-1#厂房	95,000,000.00	60,660,644.08	38,706,292.24	99,366,936.32		79.38%	100.00%				自筹	
新厂房建设项目-2#厂房	45,000,000.00		38,452,224.02			63.31%	85.35%				自筹	38,452,224.02
待安装设备			23,461,722.55	13,482,968.73							自筹	9,978,753.82
合计	140,000,000.00	60,660,644.08	100,620,238.81	112,849,905.05		--	--			--	--	48,430,977.84

## 8、无形资产

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	44,851,228.01	1,131,623.93		45,982,851.94
1. 土地使用权	41,314,223.75			41,314,223.75
2. 软件	574,104.26	131,623.93		705,728.19
3. 专利权	1,492,500.00	800,000.00		2,292,500.00
4. 商标权	1,470,400.00			1,470,400.00
5. 软件著作权		200,000.00		200,000.00
二、累计摊销合计	3,304,226.98	1,559,185.54		4,863,412.52
1. 土地使用权	1,395,546.03	828,799.08		2,224,345.11
2. 软件	130,940.95	104,473.12		235,414.07
3. 专利权	895,500.00	325,166.68		1,220,666.68
4. 商标权	882,240.00	294,080.00		1,176,320.00
5. 软件著作权		6,666.66		6,666.66

三、无形资产账面净值合计	41,547,001.03	-427,561.61		41,119,439.42
1. 土地使用权	39,918,677.72	-828,799.08		39,089,878.64
2. 软件	443,163.31	27,150.81		470,314.12
3. 专利权	597,000.00	474,833.32		1,071,833.32
4. 商标权	588,160.00	-294,080.00		294,080.00
5.软件著作权		193,333.34		193,333.34
四、减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 软件				
3. 专利权				
4. 商标权				
5.软件著作权				
无形资产账面价值合计	41,547,001.03	-427,561.61		41,119,439.42
1. 土地使用权	39,918,677.72	-828,799.08		39,089,878.64
2. 软件	443,163.31	27,150.81		470,314.12
3. 专利权	597,000.00	474,833.32		1,071,833.32
4. 商标权	588,160.00	-294,080.00		294,080.00
5.软件著作权		193,333.34		193,333.34

本期摊销额 1,559,185.54 元。

## 9、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
南京亚润	4,147,380.00			4,147,380.00	
合计	4,147,380.00			4,147,380.00	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

报告期末，公司对收购南京亚润所形成的商誉进行减值测试。根据 2012 年度经北京京都中新资产评估有限公司出具的京都中新评报字（2013）第 0005 号《河北汇金机电股份有限公司商誉减值测试所涉及的南京亚润科技有限公司股东全部权益咨询项目资产评估报告书》，以南京亚润的市场价值作为南京亚润资产组可收回金额，经计算比较，南京亚润资产组可收回金额高于账面价值，未发生减值。2013 年度，南京亚润经营情况良好，经营形式未发生重大变化，由此判断，截止 2013 年 12 月 31 日，商誉不需要计提减值准备。

评估时，选用的价值类型为市场价值，评估方法为收益法，评估模型为股东权益现金流；按照收益额与折现率协调配比的原则，本次评估收益额口径为股东权益现金流，则折现率选取权益资本成本，权益资本成本按国际通常使用的 CAPM 模型进行求取：公式： $K_e=R_f+R_{Pm}\times\beta+R_c$  式中： $R_f$ ：评估基准日的无风险报酬率； $R_{Pm}$ ：市场风险溢价； $\beta$ ：权益系统风险系数； $R_c$ ：企业特定的风险调整系数。经测算本次评估的折现率为 13.92%。

## 10、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	1,443,117.75	969,000.49
可抵扣亏损	341,113.32	
建行递延收益	339,315.70	359,897.44
预计负债	2,169,486.38	1,998,759.00
合并抵销的未实现内部交易利润	123,835.37	96,036.46
小计	4,416,868.52	3,423,693.39
递延所得税负债：		
收购形成的被投资单位无形资产、固定资产公允价值与账面价值的差额	148,145.00	296,290.00
小计	148,145.00	296,290.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,936,644.94	2,138,117.37
合计	2,936,644.94	2,138,117.37

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
2016	1,421,652.54	1,421,652.54	
2017	716,464.83	716,464.83	

2018	798,527.57		
合计	2,936,644.94	2,138,117.37	--

## 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		
坏账准备	9,374,912.68	6,279,295.78
建行递延收益	2,262,104.67	2,399,316.24
预计负债	14,463,242.50	13,325,060.00
可抵扣的经营亏损	1,364,453.28	
合并抵销的未实现内部交易利润	825,569.12	640,243.06
小计	28,290,282.25	22,643,915.08
可抵扣差异项目		
收购形成的被投资单位无形资产、固定资产公允价值与账面价值的差额	592,580.00	1,185,160.00
小计	592,580.00	1,185,160.00

## 11、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	6,279,295.78	4,144,395.56	1,048,778.66		9,374,912.68
合计	6,279,295.78	4,144,395.56	1,048,778.66		9,374,912.68

## 12、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	60,936,670.98	30,333,525.14
1 年以上	467,061.15	98,066.52
合计	61,403,732.13	30,431,591.66

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

无

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 13、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	1,066,154.12	2,762,071.81
1 年以上	21,661.00	8,295.00
合计	1,087,815.12	2,770,366.81

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

无

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 14、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	3,093,709.90	27,089,555.75	27,504,943.62	2,678,322.03
二、职工福利费		1,156,922.20	1,156,922.20	
三、社会保险费	84,030.74	3,901,866.77	3,886,656.24	99,241.27
其中：医疗保险费	22,475.01	880,682.49	875,857.69	27,299.81
基本养老保险费	53,422.31	2,582,212.94	2,572,837.44	62,797.81
失业保险费	4,892.74	247,644.00	247,287.54	5,249.20
工伤保险费	1,337.26	108,232.42	107,964.87	1,604.81
生育保险费	1,903.42	83,094.92	82,708.70	2,289.64
四、住房公积金	1,463.00	885,160.20	884,233.20	2,390.00

五、其他	161,410.14	81,271.50	81,271.50	161,410.14
合计	3,340,613.78	33,114,776.42	33,514,026.76	2,941,363.44

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65,730.00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

应付职工薪酬期末余额发放时间为2014年1月份。

## 15、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,546,296.05	4,583,426.79
营业税	306,748.50	110,855.00
企业所得税	4,106,015.30	4,021,349.73
个人所得税	38,880.42	87,840.67
城市维护建设税	349,715.86	340,697.56
教育费附加	249,797.05	243,355.41
其他	1,281.30	1,814.40
合计	9,598,734.48	9,389,339.56

## 16、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	220,232.66	557,725.46
1年以上	123,716.00	15,902.00
合计	343,948.66	573,627.46

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

无

**17、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	13,325,060.00	1,138,182.50		14,463,242.50
合计	13,325,060.00	1,138,182.50		14,463,242.50

## 预计负债说明

公司根据对客户承担的免费维护义务，计提售后维护费用，确认预计负债。

**18、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
建行售后服务费递延收益	1,199,455.10	1,225,769.24
光荣牌清分机售后服务费递延收益	1,874,154.16	1,717,950.00
合计	3,073,609.26	2,943,719.24

**19、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
建行售后服务费递延收益	1,062,649.57	1,173,547.00
递延收益	3,000,000.00	
合计	4,062,649.57	1,173,547.00

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
捆扎设备工程建设项目		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计		3,000,000.00			3,000,000.00	--

## 20、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	50,000,000.00						50,000,000.00

## 21、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）	33,306,318.20			33,306,318.20
合计	33,306,318.20			33,306,318.20

## 22、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	17,389,073.69	6,030,618.23		23,419,691.92
合计	17,389,073.69	6,030,618.23		23,419,691.92

## 23、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	156,575,253.22	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	156,575,253.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,994,825.57	--
减：提取法定盈余公积	6,030,618.23	
期末未分配利润	205,539,460.56	--

## 24、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	187,483,629.15	182,869,512.59



其他业务收入	19,173,519.76	11,554,906.76
营业成本	99,642,119.97	88,871,323.05

**(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	187,483,629.15	87,073,545.30	182,869,512.59	81,273,690.73
合计	187,483,629.15	87,073,545.30	182,869,512.59	81,273,690.73

**(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
捆扎系列	81,746,914.64	30,905,579.22	91,344,621.95	33,213,357.72
装订系列	38,363,201.68	26,911,379.61	45,285,466.07	30,631,523.52
自助系列	40,347,922.36	19,607,213.17	24,435,991.38	8,603,014.00
服务及其他	27,025,590.47	9,649,373.30	21,803,433.19	8,825,795.49
合计	187,483,629.15	87,073,545.30	182,869,512.59	81,273,690.73

**(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
国内销售	183,604,268.91	85,562,905.77	179,396,444.58	79,579,671.78
国外销售	3,879,360.24	1,510,639.53	3,473,068.01	1,694,018.95
合计	187,483,629.15	87,073,545.30	182,869,512.59	81,273,690.73

**(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	19,326,596.18	9.35%
光荣国际贸易(上海)有限公司	15,817,280.00	7.65%
中国农业银行股份有限公司	9,243,230.85	4.47%

中国银行股份有限公司	8,762,512.75	4.24%
中国建设银行股份有限公司河北省分行	6,122,649.56	2.96%
合计	59,272,269.34	28.67%

营业收入的说明

## 25、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	976,357.50	846,750.00	5%
城市维护建设税	1,010,247.41	1,421,767.15	7%
教育费附加	721,605.30	1,015,547.96	3%、2%、1%
合计	2,708,210.21	3,284,065.11	--

## 26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,376,531.33	6,200,608.69
办公费	633,382.93	907,726.59
差旅费	4,082,992.69	4,143,188.46
通讯费	499,764.52	359,293.48
物料消耗	838,544.28	1,055,668.41
运杂费	2,568,049.24	2,503,736.23
招待费	709,355.63	673,654.50
委外维护费	3,221,045.83	4,221,415.45
计提售后维护费	1,138,182.50	4,037,197.50
广告宣传费	485,250.91	1,179,124.83
其他	244,310.02	219,638.53
合计	22,797,409.88	25,501,252.67

## 27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,520,287.11	4,680,453.57
折旧及摊销	3,412,922.71	3,337,497.74

办公费	1,721,740.28	2,172,407.49
差旅费	1,109,810.18	1,249,457.09
通讯费	271,738.19	234,474.84
中介机构费用	176,518.87	848,778.00
税金	1,008,851.95	967,341.86
业务招待费	452,639.92	706,346.80
研发费用	11,619,789.86	10,198,390.08
其他	322,448.89	70,556.79
合计	24,616,747.96	24,465,704.26

## 28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-1,071,105.41	-1,454,736.18
汇兑损失	42,676.85	5,163.71
手续费	57,369.51	42,836.29
合计	-971,059.05	-1,406,736.18

## 29、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	3,095,616.90	806,716.40
合计	3,095,616.90	806,716.40

## 30、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	20,483.08	456.40	20,483.08
其中：固定资产处置利得	20,483.08	456.40	20,483.08
政府补助	7,923,713.25	10,503,207.47	148,000.00

其他	180.00	0.61	180.00
合计	7,944,376.33	10,503,664.48	168,663.08

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
高新区财政局国际市场开拓资金	15,000.00		与收益相关	
地方标准制修补助经费	10,000.00		与收益相关	
河北省专利申请资助	2,800.00		与收益相关	
应用技术研究与开发资金	100,000.00		与收益相关	
河北省知识产权局贯标支持经费	18,000.00		与收益相关	
增值税软件退税	7,777,913.25	10,223,707.47	与收益相关	
高新技术产业开发区财政局拨年度纳税大户奖励		50,000.00	与收益相关	
石家庄高新技术产业开发区财政局开拓资金款		25,000.00	与收益相关	
高新区财政局奖励资金		100,000.00	与收益相关	
财政厅专利申请资助金		4,500.00	与收益相关	
著名商标奖励资金		100,000.00	与收益相关	
合计	7,923,713.25	10,503,207.47	--	--

## 31、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	41,805.12	29,209.94	41,805.12
其中：固定资产处置损失	41,805.12	29,209.94	41,805.12
其他	70.88		70.88
合计	41,876.00	29,209.94	41,876.00

## 32、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	8,817,097.93	9,300,100.32

递延所得税调整	-1,141,320.13	-834,886.05
合计	7,675,777.80	8,465,214.27

### 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	54,994,825.57	54,911,334.31
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	104,928.76	213,703.55
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	54,889,896.81	54,697,630.76
期初股份总数	4	50,000,000.00	50,000,000.00
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	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	50,000,000.00	50,000,000.00
基本每股收益	$12=1 \div 11$	1.10	1.10
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	$13=3 \div 11$	1.10	1.09

### 34、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
收到的政府补助	3,145,800.00
押金	40,624.13
利息收入	1,071,105.41
其他	464,148.82

合计	4,721,678.36
----	--------------

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	2,691,233.89
差旅费	5,926,171.64
招待费	1,366,968.56
通讯费	874,610.07
运杂费	2,899,907.36
广告宣传费	292,971.12
研究开发费	2,136,385.70
中介服务	178,230.00
其他费用	1,343,507.21
服务费	2,773,590.50
其他应收、应付的变动	3,947,957.88
合计	24,431,533.93

## 35、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	54,994,825.57	54,911,334.31
加：资产减值准备	3,095,616.90	806,716.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,693,305.56	3,483,336.41
无形资产摊销	1,559,185.54	1,466,792.45
长期待摊费用摊销		76,424.12
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）	10,322.35	28,567.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,999.69	186.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-993,175.13	-686,741.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-148,145.00	-148,145.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,650,802.02	5,924,022.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,007,201.66	-10,834,129.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,234,922.32	9,297,779.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,799,854.12	64,326,144.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	80,092,047.70	127,264,695.21
减：现金的期初余额	127,264,695.21	97,816,163.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-47,172,647.51	29,448,531.51

## （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	80,092,047.70	127,264,695.21
其中：库存现金	93,339.27	109,050.52
可随时用于支付的银行存款	79,998,708.43	127,155,644.69
二、期末现金及现金等价物余额	80,092,047.70	127,264,695.21

## 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
石家庄鑫汇金投资	控股股东	有限公司	石家庄	刘锋	对外投资、投资咨询	60,000,000	51.96%	51.96%	孙景涛、鲍喜波、刘锋	75025253-0

有限公司										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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
河北恒汇通科技有限公司	控股子公司	有限公司	石家庄市	孙景涛	软件开发	3,000,000	100%	100%	79267741-4
北京汇金世纪电子有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	高寄钧	商业	5,000,000	100%	100%	69630598-7
南京亚润科技有限公司	控股子公司	有限公司	南京市	高寄钧	工业	5,000,000	100%	100%	73054303-1

## 3、其他关联交易

2013 年和 2012 年，公司向关键管理人员支付报酬总额分别为 225.98 万元和 267.81 万元。

## 九、股份支付

报告期公司未发生股份支付事项。

## 十、或有事项

无

## 十一、承诺事项

无

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
首次公开发行股票	根据公司 2013 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准河北汇金机电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》【证监许可[2014]18 号】核准，公司向社会公开发行每股面值为人民币 1 元的普通股股票 1,547.50 万股，其中新股发行 1,190.00 万股，老		



	股转让 357.50 万股。发行价格为每股人民币 18.77 元。本次发行后，公司股本变更为人民币 6,190.00 万元。截至 2014 年 1 月 20 日止，公司实际已发行人民币普通股 1,547.50 万股，上述资金到位情况已经中勤万信会计师事务所有限公司验证，并出具勤信验字【2014】第 1004 号《验资报告》。		
--	---	--	--

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	55,710,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	55,710,000.00

## 十三、其他重要事项

1、2010年12月7日，河北冶金建设集团有限公司向石家庄市中级人民法院提起民事诉讼，要求天恒有色、汇金股份给付原石家庄有色金属加工厂（天恒有色前身）1999年搬迁改造工程项目工程欠款和利息共计人民币8,467,880.90元。该案件主要情况介绍如下：

1999年6月12日，石家庄有色金属加工厂与河北省冶金建设公司（2000年，河北省冶金建设公司改制成为河北冶金建设集团有限公司，以下简称“冶建”）签订《石家庄有色金属加工厂搬迁改造工程施工协议书》，约定由冶建承建石家庄有色金属加工厂搬迁改造工程。2008年1月，冶建与石家庄金源实业有限公司(以下简称“金源公司”)签订债权转让协议，将本案争议债权转让给金源公司。2008年1月31日，金源公司依据上述债权转让协议向河北省鹿泉市人民法院提起诉讼，要求天恒有色、汇金机电给付工程欠款1,929,042.84元和利息256,138.31元。2008年7月20日河北省鹿泉市人民法院、2008年12月12日石家庄市中级人民法院分别就该起案件作出判决，驳回原告诉讼请求。2010年12月7日，冶建以原告身份就同一事实向石家庄市中级人民法院提起民事诉讼，要求天恒有色、汇金机电给付原石家庄有色金属加工厂（天恒有色前身）搬迁改造工程项目工程欠款和利息共计人民币8,467,880.90元。石家庄市中级人民法院已受理该宗案件，进入一审程序。

2、2010年12月20日，公司与浙江金利电子有限公司（以下简称“金利电子”）签订了《委托开发合同》，委托金利电子开发符合《人民币鉴别仪通用技术条件（GB16999-2010）》标准要求的A类点钞机、一口半A类点钞机和清分机，合同总金额300万元。公司于2010年支付合同款300万元。2012年7月，金利电子就《委托开发合同》的法律效力提出异议，导致该合同的执行存在不确定性。目前，公司正在与金利电子协商，要求收回款项或转为货款。期末，公司根据该款项账龄按照60%计提了坏账准备。

## 十四、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	57,206,894.07	100%	7,041,279.50	12.31%	41,229,961.33	100%	5,863,583.52	14.22%
组合小计	57,206,894.07	100%	7,041,279.50	12.31%	41,229,961.33	100%	5,863,583.52	14.22%
合计	57,206,894.07	--	7,041,279.50	--	41,229,961.33	--	5,863,583.52	--

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	46,253,525.66	80.86%	2,312,676.28	32,021,549.74	77.67%	1,601,077.49
1 至 2 年	6,000,749.33	10.49%	1,200,149.87	4,507,285.66	10.93%	901,457.13
2 至 3 年	3,560,414.32	6.22%	2,136,248.59	3,350,192.57	8.13%	2,010,115.54
3 年以上	1,392,204.76	2.43%	1,392,204.76	1,350,933.36	3.27%	1,350,933.36
合计	57,206,894.07	--	7,041,279.50	41,229,961.33	--	5,863,583.52

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期初账龄在三年以上的应收账款	质保金到期收回	根据公司会计政策对于三年以上的应收账款全额计提坏账准备	1,165,281.66	951,078.66
合计	--	--	1,165,281.66	--

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (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

无

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国农业银行股份有限公司	非关联方	7,984,152.71	1 年以内 5,345,446.00 元；1-2 年 1,995,147.33 元；2-3 年 120,619.32 元，3 年以上 522,940.06 元	13.96%
中国银行股份有限公司	非关联方	5,330,859.00	1 年以内 1,131,486.00 元；1-2 年 1,865,917.00 元；2-3 年 1,844,036.00 元，3 年以上 489,420.00 元	9.32%
光荣国际贸易(上海)有限公司	非关联方	4,845,880.00	1 年以内	8.47%
交通银行河北省分行	非关联方	3,764,000.00	1 年以内	6.58%
中国建设银行股份有限公司	非关联方	3,714,750.00	1 年以内 2,750,210.00 元；1-2 年 244,490.00 元；2-3 年 578,250.00 元，3 年以上 141,800.00 元	6.49%
合计	--	25,639,641.71	--	44.82%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## 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								
账龄组合	3,429,706.35	100%	264,824.77	7.72%	1,005,172.45	100%	144,650.97	14.39%
组合小计	3,429,706.35	100%	264,824.77	7.72%	1,005,172.45	100%	144,650.97	14.39%
合计	3,429,706.35	--	264,824.77	--	1,005,172.45	--	144,650.97	--

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	2,990,907.35	87.2%	149,545.37	794,023.45	78.99%	39,701.17
1 至 2 年	370,000.00	10.79%	74,000.00	132,749.00	13.21%	26,549.80
2 至 3 年	68,799.00	2.01%	41,279.40			
3 年以上				78,400.00	7.80%	78,400.00
合计	3,429,706.35	--	264,824.77	1,005,172.45	--	144,650.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期初账龄在三年以上的其他应收款	质保金到期收回	根据公司会计政策对于三年以上的应收账款全额计提坏账准备	78,400.00	78,400.00
合计	--	--	78,400.00	--

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
通快新加坡有限公司	合同履行保证金	1,000,000.00
石家庄高新技术产业开发区财政局	农民工工资保障金	600,000.00

## (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(%)
通快新加坡有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	29.16%
石家庄高新技术产业开发区财政局	非关联方	600,000.00	1 年以内 300,000.00 元,1-2 年 300,000.00 元	17.49%
光荣国际贸易(上海)有限公司	非关联方	240,000.00	1 年以内	7%
中信国际招标有限公司	非关联方	220,000.00	1 年以内	6.41%
出口退税	非关联方	204,349.44	1 年以内	5.96%
合计	--	2,264,349.44	--	66.02%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## 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
河北恒汇通科技有限公司	成本法	18,839,122.59	18,839,122.59		18,839,122.59	100%	100%				
南京亚润科技有限公司	成本法	14,710,000.00	14,710,000.00		14,710,000.00	100%	100%				5,000,000.00
北京汇金世纪电子有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
合计	--	38,549,122.59	38,549,122.59		38,549,122.59	--	--	--			5,000,000.00

## 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	155,318,365.71	140,756,866.13
其他业务收入	26,228,029.29	18,011,192.55
合计	181,546,395.00	158,768,058.68
营业成本	82,994,864.06	65,541,919.06

## (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	155,318,365.71	65,053,863.85	140,756,866.13	53,014,653.40
合计	155,318,365.71	65,053,863.85	140,756,866.13	53,014,653.40

**(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
捆扎系列	81,690,504.32	30,909,503.58	91,295,903.94	33,209,432.99
装订系列	7,784,097.49	4,888,629.33	5,752,470.44	2,374,266.84
自助系列	39,264,674.49	19,629,119.76	22,058,128.34	8,605,583.28
服务及其他	26,579,089.41	9,626,611.18	21,650,363.41	8,825,370.29
合计	155,318,365.71	65,053,863.85	140,756,866.13	53,014,653.40

**(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
国内销售	151,439,005.47	63,543,224.32	137,283,798.12	51,320,634.45
国外销售	3,879,360.24	1,510,639.53	3,473,068.01	1,694,018.95
合计	155,318,365.71	65,053,863.85	140,756,866.13	53,014,653.40

**(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	19,326,596.18	10.65%
光荣国际贸易(上海)有限公司	15,817,280.00	8.71%
中国农业银行股份有限公司	9,243,230.85	5.09%
中国银行股份有限公司	8,762,512.75	4.83%
南京亚润科技有限公司	8,722,804.79	4.8%
合计	61,872,424.57	34.08%

## 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	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京亚润科技有限公司	5,000,000.00		
合计	5,000,000.00		--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 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	60,306,182.33	54,073,207.56
加：资产减值准备	3,097,869.78	746,027.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,116,443.19	1,953,985.84
无形资产摊销	966,605.54	874,212.45
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	7,967.59	22,881.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,999.69	186.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-614,826.11	-701,135.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		



存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,877,816.10	320,836.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,946,213.25	-10,622,902.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,000,704.57	697,531.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,067,917.23	47,364,832.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	60,085,940.50	106,233,093.89
减：现金的期初余额	106,233,093.89	93,660,359.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-46,147,153.39	12,572,734.48

## 十五、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）	-21,392.92	
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）	145,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180.00	
减：所得税影响额	19,658.32	
合计	104,928.76	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

### 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	19.31%	1.1	1.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.28%	1.1	1.1

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人孙景涛先生、主管会计工作负责人赵海金先生、会计机构负责人郭华伟先生签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 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。