



河北汇金机电股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-043

2014 年 07 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙景涛、主管会计工作负责人张云霞及会计机构负责人(会计主管人员)张云霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义.....	错误！未定义书签。
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	18
第五节 股份变动及股东情况.....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第七节 财务报告.....	32
第八节 备查文件目录.....	108

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
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
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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
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

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（如有）	汇金股份		
公司的外文名称（如有）	Hebei Huijin Electromechanical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	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		

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	0311-66858368	0311-66858108
传真	0311-66858108	0311-66858108
电子信箱	hbhuijin@hjjs.com	huijinzqb@hjjs.com

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	75,453,113.42	77,538,904.54	-2.69%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	5,482,553.30	18,601,648.01	-70.53%
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）	3,925,643.14	18,595,223.36	-78.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-48,280,646.67	-15,586,639.47	-209.76%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.39	-0.31	-25.81%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.37	-86.49%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.37	-86.49%
加权平均净资产收益率	1.16%	6.98%	-5.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.83%	6.98%	-6.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	547,320,865.28	409,388,710.84	33.69%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	485,646,419.63	312,265,470.68	55.52%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.9228	6.2453	-37.19%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后
营业总收入（元）	75,453,113.42		77,538,904.54
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	5,482,553.30		18,601,648.01
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）	3,925,643.14		18,595,223.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	-48,280,646.67		-15,586,639.47
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.39		-0.31
基本每股收益（元/股）	0.05		0.37
稀释每股收益（元/股）	0.05		0.37
加权平均净资产收益率	1.16%		6.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.83%		6.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后

总资产（元）	547,320,865.28		409,388,710.84	33.69%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	485,646,419.63		312,265,470.68	55.52%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.9228		6.2453	-37.19%

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）	123,800,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,436.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,837,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	274,653.56	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,556,910.16	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

七、重大风险提示

（一）公司业绩下滑的风险

报告期公司实现营业收入7,545万元，与去年同期相比下降2.69%，由于公司毛利率下降11.47%，同时期间费用较上年同期增加32.24%，导致公司上半年实现归属于上市公司普通股股东的净利润与去年同期相比下降了70.53%。由于募投项目投入使用导致折旧摊销费用的增加、人工费用的增加以及市场竞争的加剧将对公司全年业绩产生影响，可能导致公司2014年业绩存在下滑的风险。

面对公司全年业绩存在下滑的风险，公司管理层一方面不断加大研发投入，加快新产品的研发进度和

投向市场的速度；同时通过对外投资，强强联合，实现新产品在新的行业的销售，以保证公司全年目标的实现。

（二）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，拓展公司产品在其他行业的销售；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。

（三）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，将对公司的净利润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。

（四）公司规模扩大带来的管理风险

随着公司业务的不拓展，内生式增长与外延式发展的逐步实施，2014年下半年新增的子公司及公司业务的覆盖面不断向外延展，公司员工数量不断增长，对公司的现有管理制度以及管理体系带来了新的挑战。公司能否对现行的公司治理结构不断做出调整和完善，以适应不断快速发展的节奏，存在管理风险。

公司的不断扩大给公司带来机遇的同时也带来了风险与挑战，公司管理层早已意识到公司的内部管理模式和人员结构等方面需要做出相应的调整或改变，才能适应公司发展的需要。公司将进一步通过优化内部控制流程、优化组织结构、积极引进高素质管理人才等方式，降低其带来的不利影响和风险，加快协同效应的发挥。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2014年上半年公司登陆深圳证券交易所创业板，随着募集资金的到账，公司加快了募投项目的建设进度，公司产能得到了快速提高；同时随着募投项目的投入使用，公司折旧费用和人员费用快速增长，公司经营面临较大不利因素。报告期公司营业收入较上年同期下降2.69%；期间费用（包括销售费用、管理费用和财务费用）较上年同期增加32.24%，主要原因是公司人员费用增加和折旧摊销及研发投入增加所致；实现归属于上市公司普通股股东的净利润548.26万元，较上年同期下降70.53%，主要原因是公司销售毛利下降和期间费用增加所致。

报告期，公司经营层在董事会的领导下，主动面对公司面临的不利因素，通过对政策与市场的前瞻性预研，进行合理的战略性产业布局；充分利用募集资金到账的有利形势，把握市场机遇，加快募投项目建设进度，抓住发展的主动权，并且通过提升产能，加强研发，充实管理团队，对外投资等一系列有效措施，为主营业务及新业务的发展做好了充分准备。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	75,453,113.42	77,538,904.54	-2.69%	
营业成本	43,523,264.51	35,830,740.72	21.47%	
销售费用	12,999,834.11	10,172,155.16	27.80%	
管理费用	14,186,740.80	10,600,731.31	33.83%	人员费用增加，折旧摊销增加，研发投入加大
财务费用	-624,904.84	-686,567.70	8.98%	
所得税费用	656,600.08	2,880,132.29	-77.20%	利润减少，应纳税所得额减少
研发投入	7,061,099.33	4,663,941.02	51.40%	研发投入加大
经营活动产生的现金流量净额	-48,280,646.67	-15,586,639.47	-209.76%	增加存货储备以及营业成本增加，购买商品、接受劳务支付的现金增加；员工薪酬增加
投资活动产生的现金流量净额	-64,279,961.08	-44,569,819.80	-44.22%	设备及工程投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	169,603,640.00			公司首次发行上市募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	57,043,032.25	-60,156,459.27	194.82%	公司首次发行上市募集资金所致
投资收益	518,500.00			利用暂时闲置资金购买银行理财产品所致
营业税金及附加	524,547.62	1,069,618.16	-50.96%	设备采购增加导致增值税进项税增加，实际缴纳增值税减少所致。
收到的税费返还	1,799,380.39	3,468,245.78	-48.12%	增值税即征即退税款减少所致
收到的其他与经营活动有关的现金	3,782,145.05	786,664.09	380.78%	收到的政府补助款增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	69,852,327.58	43,765,500.12	59.61%	增加存货储备以及营业成本增加所致
投资所支付的现金	60,000,000.00			利用暂时闲置资金购买银行理财产品所致
收回投资所收到的现金	60,000,000.00			银行理财产品到期赎回所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	64,802,711.08	44,597,809.80	45.30%	设备及工程投资增加所致
吸收投资所收到的现金	192,658,395.65			公司首次公开发行股票收到募集资金所致

收到的其他与筹资活动有关的现金	69,474,751.85			公司首次公开发行股票代收老股转让款和发行费用所致
分配股、利润和偿付利息所支付的现金	24,760,000.00			2013 年度分红
支付的其他与筹资活动有关的现金	67,769,507.50			公司首次公开发行股票代付老股转让款及支付发行费用所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司围绕金融行业客户需求持续深化产品研发与业务管理创新，执行年初制定的销售战略，加大自主产品的研发和销售，大力开拓金融行业、办公行业和其他市场，取得良好的经济效益。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司围绕金融行业客户需求持续深化产品研发与业务管理创新，执行年初制定的销售战略，加大自主产品的研发和销售，大力开拓金融行业、办公行业和其他市场，取得良好的经济效益。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
捆扎系列	28,301,681.28	12,309,982.54	56.50%	-34.89%	-24.19%	-6.14%
装订系列	17,766,008.42	13,605,040.20	23.42%	10.24%	22.75%	-7.81%
自助系列	11,131,025.62	7,238,708.87	34.97%	106.84%	290.96%	-30.63%
服务及其他	7,651,311.17	3,125,546.61	59.15%	23.91%	29.47%	-1.75%
合计	64,850,026.49	36,279,278.22	44.06%	-8.84%	14.85%	-11.54%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五大供应商	采购额（元）	上期前五大供应商	采购额（元）
日电产三协电子（上海）有限公司	4,619,230.79	台邦电机工业集团有限公司	3,110,200.59
秦皇岛市天晖塑料有限公司	2,937,899.60	沧州振兴机电设备有限公司	2,111,242.03
台邦电机工业集团有限公司	2,855,063.25	石家庄欧美商贸有限公司	1,672,093.98
沧州振兴机电设备有限公司	2,165,421.00	瑞安市东邦电机有限公司	1,189,938.47
河北中兴金属材料有限公司	1,872,133.57	河北海洋传动机械制造有限公司	911,453.03
合计	14,449,748.21	合计	8,994,928.10
占公司全部采购金额的比例	30.12%	占公司全部采购金额的比例	28.48%

公司上半年前五大供应商变化主要是2014年上半年自助类设备产销量增加，相应材料采购增加。另外公司聚丙烯的采购更换了综合服务更好的供货商。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
南京亚润科技有限公司	装订机的生产和销售	846,293.17

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

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。

结合2012年中国人民银行发布的“假币零容忍”，“现钞全额清分”等政策全面推行，2013年中国人民银行全面推行“现钞全额清分”，在中国人民银行针对现金流通处理要求更加明确的前提下，各个商业银行结合业务需求将现钞按照流通钞、ATM配钞和残损钞等不同分类，按照清分-扎把-盖章-自动捆扎-贴标-塑封等流程对现钞自动分别处理，因此更加安全、节省人力成本和效率的多功能、智能化中大型清分包装流水线设备代替单一清分机成为必然趋势。但是这类设备要求更高的稳定性和可靠性，技术壁垒相对更高。

根据《2013年度中国银行业服务改进情况报告》的调查，我国2013年自助设备新增11.38万台，同比增长22.17%，总数达到62.69万台。自助设备量保有量的增长，给客户提供了更多的交易便利。各家商业银行除了自助服务区的设备升级外，针对未来社区银行也在探索和尝试中。同时各种类型的自助设备在学校、医疗、政府、社区、机场、地铁、车站等将得到大力发展。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司积极围绕发展战略和2014年度经营计划，积极推进各项工作的贯彻执行，总体上达到预期目标。

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

参见本报告第二节之“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	19,265.84
报告期投入募集资金总额	6,458.01
已累计投入募集资金总额	15,598.11
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司募投项目分别为捆扎设备工程建设项目、装订机工程建设项目、人民币反假宣传工作站工程建设项目，项目投资分别为 6,487 万元、8,481 万元、4,232 万元，募投项目总投资 19,200 万元。截至本报告期末，三个募投项目公司已分别累计投入 6,013.63 万元、5,790.57 万元、3,793.91 万元，分别完成投资预算的 92.70%、68.28%、89.65%，目前项目进展正常。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	2,687.13	6,013.63	92.70%				否	否
装订机工程建设项目	否	8,481	8,481	2,948.84	5,790.57	68.28%				否	否
人民币反假宣传工作站工程建设项目	否	4,232	4,232	822.04	3,793.91	89.65%				否	否
承诺投资项目小计	--	19,200	19,200	6,458.01	15,598.11	--	--			--	--
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	19,200	19,200	6,458.01	15,598.11	--	--	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）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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	适用 为了顺利推进募集资金投资项目，在募集资金到账前，公司以自筹资金预先投入募投项目。根据中勤万信会计师事务所于 2014 年 2 月 25 日出具的“勤信专字【2014】第 1057 号”《河北汇金机电股份有限公司募集资金置换专项审核报告》，截至 2014 年 2 月 20 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 11,824.10 万元。募集资金到位以后，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 11,824.10 万元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。独立董事、监事会和持续督导机构广发证券股份有限公司均发表了同意意见。
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	在募集资金专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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
金融自动化设备生产基地项目 2#厂房及配套	4,500	611.08	3,459.99	100%	0
合计	4,500	611.08	3,459.99	--	0

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司河北省分行	无	否	保本浮动收益型	6,000	2014年04月04日	2014年06月04日	到期一次性结算支付	6,000	是		51.85	51.85
合计				6,000	--	--	--	6,000	--		51.85	51.85
委托理财资金来源	自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况(如适用)	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)	2014年04月03日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)	不适用											
委托理财情况及未来计划说明	无											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况 适用 不适用**四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明** 适用 不适用**五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用 不适用**六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明** 适用 不适用**七、报告期内公司利润分配方案实施情况**

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

 适用 不适用

2014年4月24日，公司2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，即以公司总股本6,190 万股为基数，向全体股东每10股送5股并派发现金红利4元人民币(含税)；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增5股。公司已于2014年5月13日实施完毕2013年度利润分配方案。

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：	不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案 适用 不适用

第四节 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
石家庄有色金属加工厂搬迁改造工程款债务	846.79	否	无进展			2014年01月14日	公司招股说明书

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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

	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</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

		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, 不要求其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用, 也不互相代为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、	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	2013 年 12 月 14 日	作出承诺时, 至承诺履行	严格遵守了所做的承诺,

	孙景涛、鲍喜波、刘锋	权产生影响；(2) 不存在违反本公司在公司首次公开发行时所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票的发行价，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），本公司持有的剩余公司股票锁定期自动延长 6 个月。		完毕	未发生违反承诺的情形
	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	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

		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。			
	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、赵海金、王冰	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。	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	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
其他对公司中小股东所作承诺	刘立新、董明、张羽军、张云霞	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），则触发本人作为高级管理人员增持公司股票的义务（若本人届时仍继续担任公司高级管理人员），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。	2014 年 4 月 2 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				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）					

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其 他	小计	数量	比例
一、有限售条件 股份	50,000,000	100.00%	-3,575,000	23,212,500	23,212,500		42,850,000	92,850,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	100.00%	-3,575,000	23,212,500	23,212,500		42,850,000	92,850,000	75.00%
其中：境内法人 持股	25,980,000	51.96%	-1,857,300	12,061,350	12,061,350		22,265,400	48,245,400	38.97%
境内自然 人持股	24,020,000	48.04%	-1,717,700	11,151,150	11,151,150		20,584,600	44,604,600	36.03%
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			15,475,000	7,737,500	7,737,500		30,950,000	30,950,000	25.00%
1、人民币普通股			15,475,000	7,737,500	7,737,500		30,950,000	30,950,000	25.00%
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	100.00%	11,900,000	30,950,000	30,950,000		73,800,000	123,800,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】18号”文批准，公司首次公开发行股票1,547.50万股，其中公开发行新股数量1,190万股，公司股东公开发售股份数量357.50万股。本次发行结束后，公司股本由5000万股增至6190万股。

经公司2014年4月24日召开的2013年度股东大会审议，公司2013年度利润分配和资本公积金转增股本方案为：以公司总股本6,190万股为基数，向全体股东每10股送5股并派发现金红利4元人民币(含税)；同时，以资本公积转增股本方式向全体

股东每10股转增5股。本次利润分配实施完毕之后公司总股本增加至12380万股。

送、转增股本事项未引起公司股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】18号”文批准，公司首次公开发行股票的股份1,547.50万股，其中公开发行新股数量1,190万股，公司股东公开发售股份数量357.50万股。本次发行结束后，公司股本由5000万股增至6190万股。

经公司2014年4月24日召开的2013年度股东大会审议，公司2013年度利润分配和资本公积金转增股本方案为：以公司总股本6,190万股为基数，向全体股东每10股送5股并派发现金红利4元人民币(含税)；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增5股。本次利润分配实施完毕之后公司总股本将增加至12380万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】18号”文批准，公司首次公开发行股票的股份1,547.50万股，其中公开发行新股数量1,190万股，公司股东公开发售股份数量357.50万股。公司股票已于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

报告期内，公司1月份公开发行股份1,190万股，总股本由5,000万股增加至6,190万股，5月份，公司实施了送转股，总股本由6,190万股增加至12,380万股。按新股本12,380万股计算的2013年度每股收益为0.44元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,005						
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	38.97%	48,245,400	22,265,400	48,245,400	0	质押	30,000,000
孙景涛	境内自然人	9.45%	11,699,000	5,399,000	11,699,000	0		
鲍喜波	境内自然人	5.55%	6,870,800	3,170,800	6,870,800	0		
刘锋	境内自然人	5.55%	6,870,800	3,170,800	6,870,800	0		
林金表	境内自然人	5.25%	6,499,400	2,999,400	6,499,400	0		
高寄钧	境内自然人	3.25%	4,029,600	1,859,600	4,029,600	0		
赵海金	境内自然人	2.61%	3,231,200	1,491,200	3,231,200	0		
祁恩亦	境内自然人	1.20%	1,485,600	685,600	1,485,600	0		

王冰	境内自然人	1.20%	1,485,600	685,600	1,485,600	0		
周军	境内自然人	0.78%	959,796	959,796	0	959,796		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述前 10 名股东中,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 59.52%的股份。公司未知其他股东间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
周军	959,796	人民币普通股	959,796					
华宝信托有限责任公司一时节好雨 18 号集合资金信托	560,000	人民币普通股	560,000					
张英德	530,350	人民币普通股	530,350					
深圳美臣投资有限公司	255,517	人民币普通股	255,517					
虎超	219,900	人民币普通股	219,900					
黄亮文	150,000	人民币普通股	150,000					
林少洲	147,379	人民币普通股	147,379					
屈伟铭	133,280	人民币普通股	133,280					
孙桥	128,532	人民币普通股	128,532					
黄竹莲	122,500	人民币普通股	122,500					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明	1、股东虎超通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 69,800 股,通过普通证券账户持有 150,100 股,合计持股数量为 219,900 股;2、股东林少洲通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 147,379 股,通过普通证券账户持有 0 股,合计持股数量为 147,379 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
孙景涛	董事长兼总经理	现任	6,300,000	5,849,500	450,500	11,699,000				
鲍喜波	董事、副总经理	现任	3,700,000	3,435,400	264,600	6,870,800				
刘锋	董事	现任	3,700,000	3,435,400	264,600	6,870,800				
林金表	董事	现任	3,500,000	3,249,700	250,300	6,499,400				
高寄钧	董事	现任	2,170,000	2,014,800	155,200	4,029,600				
赵海金	董事、董事会秘书	现任	1,740,000	1,615,600	124,400	3,231,200				
熊道平	独立董事	现任								
赵国昌	独立董事	现任								
马敬民	独立董事	现任								
王明文	监事会主席	现任	150,000	139,300	10,700	278,600				
吴宏	监事		150,000	139,300	10,700	278,600				
周红建	职工代表监事	现任								
王冰	常务副总经理	现任	800,000	742,800	57,200	1,485,600				
刘立新	副总经理	现任								
董明	副总经理	现任								
张羽军	副总经理	现任								
张云霞	财务负责	现任								

	人									
合计	--	--	22,210,000	20,621,800	1,588,200	41,243,600	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵海金	财务负责人、副总经理	离职	2014年03月22日	集中精力做好董事会秘书的工作
高寄钧	副总经理	离职	2014年03月22日	个人原因
鲍喜波	副总经理	聘任	2014年04月02日	
刘立新	副总经理	聘任	2014年04月02日	
董明	副总经理	聘任	2014年04月02日	
张羽军	副总经理	聘任	2014年04月02日	
张云霞	财务负责人	聘任	2014年04月02日	

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：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	137,135,079.95	80,092,047.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	69,087,525.89	50,864,609.34
预付款项	5,371,969.90	13,899,357.70
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	3,062,248.95	3,271,104.41
买入返售金融资产		
存货	46,682,277.02	29,881,055.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	261,339,101.71	178,008,174.33

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	191,394,254.64	133,265,870.73
在建工程	44,487,357.39	48,430,977.84
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	40,775,174.29	41,119,439.42
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	5,177,597.25	4,416,868.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	285,981,763.57	231,380,536.51
资产总计	547,320,865.28	409,388,710.84
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	46,162,289.38	61,403,732.13
预收款项	1,330,742.65	1,087,815.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	747,145.32	2,941,363.44
应交税费	-6,873,023.58	9,598,734.48

应付利息		
应付股利		
其他应付款	309,248.73	343,948.66
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,925,338.86	3,073,609.26
流动负债合计	43,601,741.36	78,449,203.09
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	14,543,760.00	14,463,242.50
递延所得税负债	74,072.50	148,145.00
其他非流动负债	3,454,871.79	4,062,649.57
非流动负债合计	18,072,704.29	18,674,037.07
负债合计	61,674,445.65	97,123,240.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	123,800,000.00	50,000,000.00
资本公积	183,114,713.85	33,306,318.20
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,419,691.92	23,419,691.92
一般风险准备		
未分配利润	155,312,013.86	205,539,460.56
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	485,646,419.63	312,265,470.68
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	485,646,419.63	312,265,470.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	547,320,865.28	409,388,710.84

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

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	123,898,577.22	60,085,940.50
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	66,547,681.82	50,165,614.57
预付款项	5,188,777.65	13,697,160.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,862,519.24	3,164,881.58
存货	38,153,319.14	22,456,319.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	236,650,875.07	149,569,915.97
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	186,717,490.81	127,935,010.05
在建工程	44,487,357.39	48,430,977.84
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	40,478,884.29	40,526,859.42
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,131,421.23	3,874,717.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	314,364,276.31	259,316,687.62
资产总计	551,015,151.38	408,886,603.59
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	41,988,143.66	58,793,778.83
预收款项	1,986,265.15	364,663.56
应付职工薪酬	9,091.48	1,902,693.00
应交税费	-6,679,276.71	8,926,579.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	158,192.82	191,222.57
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,925,338.86	3,073,609.26
流动负债合计	39,387,755.26	73,252,547.06
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	14,543,760.00	14,463,242.50
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,454,871.79	4,062,649.57
非流动负债合计	17,998,631.79	18,525,892.07
负债合计	57,386,387.05	91,778,439.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	123,800,000.00	50,000,000.00
资本公积	182,719,640.95	32,911,245.30
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	23,419,691.92	23,419,691.92
一般风险准备		
未分配利润	163,689,431.46	210,777,227.24
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	493,628,764.33	317,108,164.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	551,015,151.38	408,886,603.59

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

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	75,453,113.42	77,538,904.54
其中：营业收入	75,453,113.42	77,538,904.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	73,047,486.73	59,454,005.31
其中：营业成本	43,523,264.51	35,830,740.72
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	524,547.62	1,069,618.16
销售费用	12,999,834.11	10,172,155.16
管理费用	14,186,740.80	10,600,731.31
财务费用	-624,904.84	-686,567.70
资产减值损失	2,438,004.53	2,467,327.66
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）	518,500.00	

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）	2,924,126.69	18,084,899.23
加：营业外收入	3,220,968.75	3,424,985.74
减：营业外支出	5,942.06	28,104.67
其中：非流动资产处置损失	5,942.06	28,104.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,139,153.38	21,481,780.30
减：所得税费用	656,600.08	2,880,132.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,482,553.30	18,601,648.01
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	5,482,553.30	18,601,648.01
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.37
（二）稀释每股收益	0.05	0.37
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,482,553.30	18,601,648.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,482,553.30	18,601,648.01
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：张云霞

会计机构负责人：张云霞

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	63,765,610.70	68,306,756.71
减：营业成本	35,170,578.35	29,689,526.82
营业税金及附加	410,793.33	1,043,021.46
销售费用	10,731,905.17	8,622,282.29
管理费用	11,894,666.12	8,227,061.68
财务费用	-517,488.71	-613,599.45
资产减值损失	2,278,766.63	2,354,941.03
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）	2,518,500.00	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）	6,314,889.81	23,983,522.88
加：营业外收入	3,220,968.75	3,424,985.74
减：营业外支出	5,132.06	28,104.67
其中：非流动资产处置损失	5,132.06	28,104.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,530,726.50	27,380,403.95
减：所得税费用	908,522.28	2,820,389.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,622,204.22	24,560,014.18
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	8,622,204.22	24,560,014.18

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

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	64,761,827.15	69,755,802.46
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	1,799,380.39	3,468,245.78

收到其他与经营活动有关的现金	3,782,145.05	786,664.09
经营活动现金流入小计	70,343,352.59	74,010,712.33
购买商品、接受劳务支付的现金	69,852,327.58	43,765,500.12
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	21,269,584.81	17,130,130.66
支付的各项税费	14,069,585.49	16,845,906.28
支付其他与经营活动有关的现金	13,432,501.38	11,855,814.74
经营活动现金流出小计	118,623,999.26	89,597,351.80
经营活动产生的现金流量净额	-48,280,646.67	-15,586,639.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	518,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,250.00	27,990.00
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	60,522,750.00	27,990.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,802,711.08	44,597,809.80
投资支付的现金	60,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	124,802,711.08	44,597,809.80
投资活动产生的现金流量净额	-64,279,961.08	-44,569,819.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	192,658,395.65	
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	69,474,751.85	
筹资活动现金流入小计	262,133,147.50	
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	24,760,000.00	
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	67,769,507.50	
筹资活动现金流出小计	92,529,507.50	
筹资活动产生的现金流量净额	169,603,640.00	
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	57,043,032.25	-60,156,459.27
加：期初现金及现金等价物余额	80,092,047.70	127,264,695.21
六、期末现金及现金等价物余额	137,135,079.95	67,108,235.94

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

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	54,423,327.65	56,795,570.46
收到的税费返还	1,799,380.39	3,468,245.78
收到其他与经营活动有关的现金	3,660,535.05	693,337.88
经营活动现金流入小计	59,883,243.09	60,957,154.12
购买商品、接受劳务支付的现金	62,034,388.08	33,687,374.30
支付给职工以及为职工支付的现金	17,175,989.44	13,273,056.92
支付的各项税费	11,991,031.98	15,166,514.49
支付其他与经营活动有关的现金	12,219,374.79	10,848,817.03
经营活动现金流出小计	103,420,784.29	72,975,762.74
经营活动产生的现金流量净额	-43,537,541.20	-12,018,608.62
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,518,500.00	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	4,250.00	27,990.00
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	62,522,750.00	5,027,990.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,776,212.08	43,887,397.80
投资支付的现金	60,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	124,776,212.08	43,887,397.80
投资活动产生的现金流量净额	-62,253,462.08	-38,859,407.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	192,658,395.65	
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	69,474,751.85	
筹资活动现金流入小计	262,133,147.50	
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	24,760,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	67,769,507.50	
筹资活动现金流出小计	92,529,507.50	
筹资活动产生的现金流量净额	169,603,640.00	
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	63,812,636.72	-50,878,016.42
加：期初现金及现金等价物余额	60,085,940.50	106,233,093.89
六、期末现金及现金等价物余额	123,898,577.22	55,355,077.47

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

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			23,419,691.92		205,539,460.56			312,265,470.68
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			23,419,691.92		205,539,460.56			312,265,470.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	73,800,000.00	149,808,395.65					-50,227,446.70			173,380,948.95
（一）净利润							5,482,553.30			5,482,553.30
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,482,553.30			5,482,553.30
（三）所有者投入和减少资本	11,900,000.00	180,758,395.65								192,658,395.65
1. 所有者投入资本	11,900,000.00	180,758,395.65								192,658,395.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	30,950,000.00						-55,710,000.00			-24,760,000.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	30,950,000.00						-55,710,000.00			-24,760,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	30,950,000.00	-30,950,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,950,000.00	-30,950,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	123,800,000.00	183,114,713.85			23,419,691.92		155,312,013.86			485,646,419.63

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			17,389,073.69		156,575,253.22			257,270,645.11
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	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

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

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			23,419,691.92		210,777,227.24	317,108,164.46
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			23,419,691.92		210,777,227.24	317,108,164.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	73,800,000.00	149,808,395.65					-47,087,795.78	176,520,599.87
（一）净利润							8,622,204.22	8,622,204.22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,622,204.22	8,622,204.22
（三）所有者投入和减少资本	11,900,000.00	180,758,395.65						192,658,395.65
1. 所有者投入资本	11,900,000.00	180,758,395.65						192,658,395.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配	30,950,000.00						-55,710,000.00	-24,760,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	30,950,000.00						-55,710,000.00	-24,760,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	30,950,000.00	-30,950,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,950,000.00	-30,950,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	123,800,000.00	182,719,640.95			23,419,691.92		163,689,431.46	493,628,764.33

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			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

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

三、公司基本情况

（一）公司概况

中文名称：河北汇金机电股份有限公司

注册地址：石家庄市国家高新技术产业开发区湘江道209号

注册资本：12,380.00万元

法人营业执照号码：130101000012944

法定代表人：孙景涛

（二）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	1,080.00	100.00%	

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	1,180.00	100.00%	

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	孙焯	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		4,180.00	100.00%	

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，公司原股东孙焯将其持有的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		4,180.00	100.00%	

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		4,180.00	100.00%	

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%	

9、2014年1月公司首次公开发行股票并上市

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。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，本公司发行的人民币普通股股票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”，本次公开发行的1,547.50万股股票于2014年1月23日起上市交易。

本次增资已经中勤万信会计师事务所有限公司审验，并出具了勤信验字【2014】第1004号验资报告。募集资金净额人民币19,265.84万元，其中增加股本人民币1,190.00万元，增加资本公积人民币18,075.84万元。公司于2014年2月18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	2,412.27	38.97%	人民币普通股
2	孙景涛	584.95	9.45%	人民币普通股
3	刘锋	343.54	5.55%	人民币普通股
4	鲍喜波	343.54	5.55%	人民币普通股
5	林金表	324.97	5.25%	人民币普通股
6	高寄钧	201.48	3.25%	人民币普通股
7	赵海金	161.56	2.61%	人民币普通股
8	祁恩亦	74.28	1.20%	人民币普通股
9	王冰	74.28	1.20%	人民币普通股
10	高世翔	46.42	0.75%	人民币普通股
11	王彦勋	18.57	0.30%	人民币普通股
12	宋莲媛	18.57	0.30%	人民币普通股
13	吴宏	13.93	0.23%	人民币普通股
14	王明文	13.93	0.23%	人民币普通股
15	黄黎君	5.57	0.09%	人民币普通股
16	张燕	4.64	0.07%	人民币普通股
17	境内公开发行人民币普通股股东	1,547.50	25.00%	人民币普通股
合计		6,190.00	100.00%	

10、2013年度利润分配增加股本

经公司股东大会审议，2013年度利润分配和资本公积金转增股本方案为：以公司总股本6,190万股为基数，向全体股东每10股送5股并派发现金红利4元人民币(含税)；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增5股。本次利润分配实施完毕之后公司总股本增加至12,380万股。2013年度利润分配已于2014年5月13日实施完毕。

本次增资已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了勤信验字【2014】第1026号验资报告。公司于2014年7月22日办理了工商变更登记。

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	4,824.54	38.97%	人民币普通股
2	孙景涛	1,169.90	9.45%	人民币普通股
3	刘锋	687.08	5.55%	人民币普通股
4	鲍喜波	687.08	5.55%	人民币普通股
5	林金表	649.94	5.25%	人民币普通股
6	高寄钧	402.96	3.25%	人民币普通股
7	赵海金	323.12	2.61%	人民币普通股
8	祁恩亦	148.56	1.20%	人民币普通股
9	王冰	148.56	1.20%	人民币普通股
10	王彦勋	37.14	0.30%	人民币普通股
11	吴宏	27.86	0.23%	人民币普通股
12	王明文	27.86	0.23%	人民币普通股
13	黄黎君	11.14	0.09%	人民币普通股
14	高世翔	92.84	0.75%	人民币普通股
15	宋莲媛	37.14	0.30%	人民币普通股
16	张燕	9.28	0.07%	人民币普通股
17	境内公开发行人民币普通股股东	3,095.00	25.00%	人民币普通股
	合计	12,380.00	100.00%	

（三）行业性质、经营范围及主要产品

行业性质：专用设备制造业。

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扎系列产品、装订系列产品、自助系列产品等，同时提供相关金融机具的售后维护服务。

（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5人、财务总监1人、董事会秘书1人，由董事会决定聘任或解聘。公司设有营销中心、制造中心、研发中心、行政中心、财务中心、质量中心、采购中心、总经理办公室、审计部、董事会办公室。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	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本报告期以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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	5.00%	4.75%
机器设备	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
电子设备	5 年	5.00%	19.00%
运输设备	5 年	5.00%	19.00%
其他	5 年	5.00%	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	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	5 年	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5 年	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件著作权	5 年	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，如果无法合理确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限，将该无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产在持有期间不需要摊销，但每年都应当进行减值测试。

(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的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。

(3) 售后租回的会计处理

售后租回交易形成融资租赁

承租人对出售资产的售价与出售前资产的账面价值作的差额，所发生的收益或损失都不应确认为当期损益，应将其作为未实现售后租回损益递延并按资产折旧进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易形成经营租赁

在确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。如果售后租回交易不是按照公允价值达成的，有关损益应于当期确认；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊于预计的资产使用年限内；售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分应予递延，并在预计的资产使用期限内分摊。

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

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%
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
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%

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。根据国家税务总局公告2011年第4号，在公司高新技术企业资格到期前（2014年8月15日），继续按15%的企业所得税税率进行所得税预缴，待年终汇算清缴时按实际税率清缴。截至报告日高新技术企业资格正在申报审核中。

（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。报告期本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2014年6月30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	5000000	销售电子产品	5,000,000.00		100.00%	100.00%	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	300000 0	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		100.00 %	100.00 %	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

						额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	500000 0	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	100.00 %	100.00 %	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

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：	--	--	23,271.22	--	--	93,339.27
人民币	--	--	23,271.22	--	--	93,339.27
银行存款：	--	--	137,111,808.73	--	--	79,998,708.43
人民币	--	--	137,111,808.73	--	--	79,998,708.31
美元				0.02	6.0969	0.12
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	137,135,079.95	--	--	80,092,047.70

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	77,412,241.57	100.00%	8,324,715.68	10.75%	58,059,317.57	100.00%	7,194,708.23	12.39%
组合小计	77,412,241.57	100.00%	8,324,715.68	10.75%	58,059,317.57	100.00%	7,194,708.23	12.39%
合计	77,412,241.57	--	8,324,715.68	--	58,059,317.57	--	7,194,708.23	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	64,276,723.26	83.03%	3,213,836.16	46,922,016.16	80.82%	2,346,100.81
1 年以内小计	64,276,723.26	83.03%	3,213,836.16	46,922,016.16	80.82%	2,346,100.81
1 至 2 年	7,883,939.66	10.18%	1,576,787.93	6,051,003.33	10.42%	1,210,200.67
2 至 3 年	4,293,717.65	5.55%	2,576,230.59	3,619,728.32	6.23%	2,171,836.99
3 年以上	957,861.00	1.24%	957,861.00	1,466,569.76	2.53%	1,466,569.76
合计	77,412,241.57	--	8,324,715.68	58,059,317.57	--	7,194,708.23

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	843,171.76	525,726.76
合计	--	--	843,171.76	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(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
中国建设银行股份有限公司	非关联方	8,637,279.00	1 年以内 7,098,989.00 元, 1-2 年 932,090.00 元, 2-3 年 549,200.00 元, 3 年以上 57,000.00 元	11.16%
中国农业银行河北省分行	非关联方	6,822,000.00	1 年以内	8.81%
中国农业银行股份有限公司	非关联方	6,581,627.31	1 年以内 3,451,500.00 元, 1-2 年 2,204,670.66 元, 2-3 年 604,296.65 元, 3 年以上 321,160.00 元	8.50%
北京东方兴华科技发展有限责任公司	非关联方	6,160,425.00	1 年以内	7.96%
光荣电子工业（苏州）有限公司	非关联方	3,562,200.00	1 年以内 2,885,400.00 元, 1-2 年 676,800.00 元	4.60%
合计	--	31,763,531.31	--	41.03%

(6) 应收关联方账款情况

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	3,550,450.48	100.00%	488,201.53	13.75%	3,651,308.86	100.00%	380,204.45	10.41%
组合小计	3,550,450.48	100.00%	488,201.53	13.75%	3,651,308.86	100.00%	380,204.45	10.41%
合计	3,550,450.48	--	488,201.53	--	3,651,308.86	--	380,204.45	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,638,662.48	74.32%	131,933.13	3,039,520.86	83.24%	151,976.05
1 年以内小计	2,638,662.48	74.32%	131,933.13	3,039,520.86	83.24%	151,976.05
1 至 2 年	620,000.00	17.46%	124,000.00	430,000.00	11.78%	86,000.00
2 至 3 年	148,799.00	4.19%	89,279.40	98,899.00	2.71%	59,339.40
3 年以上	142,989.00	4.03%	142,989.00	82,889.00	2.27%	82,889.00
合计	3,550,450.48	--	488,201.53	3,651,308.86	--	380,204.45

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

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

无

(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
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	16.90%
光荣国际贸易(上海)有限公司	1,185,700.00	履约保证金	33.40%
合计	1,785,700.00	--	50.30%

(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
光荣国际贸易(上海)有限公司	非关联方	1,185,700.00	1 年以内	33.40%
石家庄高新技术产业开发区财 政局农民工工资保障金	非关联方	600,000.00	1—2 年	16.90%
威海新北洋荣鑫科技股份有限 公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	4.22%
黄瑜	公司员工	100,000.00	1 年以内	2.82%
出口退税	非关联方	98,807.02	1 年以内	2.78%
合计	--	2,134,507.02	--	60.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

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	5,367,496.73	99.92%	12,696,044.70	91.34%
1 至 2 年	3,080.48	0.06%	1,920.31	0.01%
2 至 3 年	372.00	0.01%	1,201,392.69	8.64%
3 年以上	1,020.69	0.02%		
合计	5,371,969.90	--	13,899,357.70	--

(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	3 年以上	研发费，项目未结束
光荣国际贸易（上海）有限公司	非关联方	1,050,000.00	1 年以内	货款
石家庄供电公司开发区电费	非关联方	637,514.00	1 年以内	电费
报关即时通	非关联方	531,385.49	1 年以内	进口设备税款
栾城县德兰尼特数字化钣金加工厂	非关联方	305,151.06	1 年以内	货款
合计	--	5,524,050.55	--	--

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 300 万元坏账准备。

(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

(4) 预付款项的说明

期末预付款项余额比上期期末预付款项余额减少 7,327,387.80 元，降低 46.67%，主要原因为预付设备款已到货结算。

5、存货

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	28,429,972.94		28,429,972.94	19,954,940.43		19,954,940.43
在产品	6,145,672.69		6,145,672.69	3,742,526.51		3,742,526.51
库存商品	12,106,631.39		12,106,631.39	6,183,588.24		6,183,588.24
合计	46,682,277.02		46,682,277.02	29,881,055.18		29,881,055.18

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。

期末金额与期初金额比增加16,801,221.84元，增长56.23%，主要原因为公司按照订单增加存货储备。

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：	152,347,950.33	67,745,627.57		7,437,007.30	212,656,570.60
其中：房屋及建筑物	112,611,316.10	55,113,065.42		7,378,219.16	160,346,162.36
机器设备	27,704,858.47	8,541,049.19		10,506.00	36,235,401.66
运输工具	9,553,341.75	340,372.24		0.00	9,893,713.99
电子设备	1,594,564.95	2,597,509.06		48,282.14	4,143,791.87
其他	883,869.06	1,153,631.66		0.00	2,037,500.72
--	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：	19,082,079.60		5,122,217.74	2,941,981.38	21,262,315.96
其中：房屋及建筑物	4,187,621.84		3,083,501.52	2,892,262.00	4,378,861.36
机器设备	5,976,510.85		1,298,355.20	7,631.24	7,267,234.81
运输工具	7,307,044.24		608,598.35	0.00	7,915,642.59
电子设备	836,812.28		106,573.80	42,088.14	901,297.94
其他	774,090.39		25,188.87	0.00	799,279.26
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	133,265,870.73	--			191,394,254.64
其中：房屋及建筑物	108,423,694.26	--			155,967,301.00
机器设备	21,728,347.62	--			28,968,166.85
运输工具	2,246,297.51	--			1,978,071.40
电子设备	757,752.67	--			3,242,493.93

其他	109,778.67	--	1,238,221.46
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	133,265,870.73	--	191,394,254.64
其中：房屋及建筑物	108,423,694.26	--	155,967,301.00
机器设备	21,728,347.62	--	28,968,166.85
运输工具	2,246,297.51	--	1,978,071.40
电子设备	757,752.67	--	3,242,493.93
其他	109,778.67	--	1,238,221.46

本期折旧额 5,122,217.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 63,332,612.05 元。

(2) 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
1#厂房	项目尚未正式竣工决算，产权证正在办理中	2014 年 3 季度
2#厂房	项目尚未正式竣工决算，产权证正在办理中	2014 年 3 季度

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-2#厂房	754,537.32		754,537.32	38,452,224.02		38,452,224.02
待安装设备	38,660,466.61		38,660,466.61	9,978,753.82		9,978,753.82
旧厂区更新改造工程	5,072,353.46		5,072,353.46			
合计	44,487,357.39		44,487,357.39	48,430,977.84		48,430,977.84

(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-2#厂房	45,000,000.00	38,452,24.02	17,581,581.80	55,279,268.50		76.89%	100%				自筹	754,537.32
待安装设备		9,978,753.82	36,735,056.34	8,053,343.55							募集资金	38,660,466.61
旧厂区更新改造工程			5,072,353.46								自筹	5,072,353.46
合计	45,000,000.00	48,430,977.84	59,388,991.60	63,332,612.05		--	--			--	--	44,487,357.39

在建工程项目变动情况的说明

2#厂房主体已于2014年4月完工暂估结转固定资产；该项目余额为尚未完工的厂区大门及围墙等零星工程。

随着新厂房的投入使用从2014年4月起对旧厂区进行更新改造，预计3季度完工投入使用。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	45,982,851.94	538,461.56		46,521,313.50
1. 土地使用权	41,314,223.75			41,314,223.75
2. 软件	705,728.19	538,461.56		1,244,189.75
3. 专利权	2,292,500.00			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	4,863,412.52	882,726.69		5,746,139.21
1. 土地使用权	2,224,345.11	414,399.54		2,638,744.65
2. 软件	235,414.07	72,037.13		307,451.20
3. 专利权	1,220,666.68	229,250.04		1,449,916.72
4. 商标权	1,176,320.00	147,040.00		1,323,360.00
5. 软件著作权	6,666.66	19,999.98		26,666.64
三、无形资产账面净值合计	41,119,439.42	-344,265.13		40,775,174.29

1. 土地使用权	39,089,878.64	-414,399.54		38,675,479.10
2. 软件	470,314.12	466,424.43		936,738.55
3. 专利权	1,071,833.32	-229,250.04		842,583.28
4. 商标权	294,080.00	-147,040.00		147,040.00
5. 软件著作权	193,333.34	-19,999.98		173,333.36
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	41,119,439.42	-344,265.13		40,775,174.29
1. 土地使用权	39,089,878.64	-414,399.54		38,675,479.10
2. 软件	470,314.12	466,424.43		936,738.55
3. 专利权	1,071,833.32	-229,250.04		842,583.28
4. 商标权	294,080.00	-147,040.00		147,040.00
5. 软件著作权	193,333.34	-19,999.98		173,333.36

本期摊销额 882,726.69 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
南京亚润科技有限公司	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。2014年1-6月，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2014年6月30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： $K_e=R_f+R_p\beta+R_c$ 式中： R_f ：评估基准日的无风险报酬率； R_p ：市场风险溢价； β ：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	1,825,692.21	1,443,117.75
递延收益	242,126.60	339,315.70
预计负债	2,181,564.00	2,169,486.38
可抵扣的经营亏损	807,615.72	341,113.32
合并抵销的未实现内部交易利润	120,598.72	123,835.37
小计	5,177,597.25	4,416,868.52
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	74,072.50	148,145.00
小计	74,072.50	148,145.00

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	3,325,377.75	2,936,644.94
合计	3,325,377.75	2,936,644.94

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	798,527.57	
2019	388,732.81		
合计	3,325,377.75	2,936,644.94	--

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	11,812,917.21	9,374,912.68
建行递延收益	1,614,177.32	2,262,104.67
预计负债	14,543,760.00	14,463,242.50
可抵扣的经营亏损	3,230,462.89	1,364,453.28
合并抵销的未实现内部交易利润	803,991.49	825,569.12
小计	32,005,308.91	28,290,282.25
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	296,290.00	592,580.00
小计	296,290.00	592,580.00

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	9,374,912.68	2,963,731.29	525,726.76		11,812,917.21
合计	9,374,912.68	2,963,731.29	525,726.76		11,812,917.21

12、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	353,597.34	467,061.15
1 年以内	45,808,692.04	60,936,670.98
合计	46,162,289.38	61,403,732.13

(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

13、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以上	37,781.00	21,661.00
1 年以内	1,292,961.65	1,066,154.12
合计	1,330,742.65	1,087,815.12

(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

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	2,678,322.03	15,958,243.88	18,163,243.07	473,322.84
二、职工福利费		706,901.06	706,901.06	
三、社会保险费	99,241.27	2,148,062.94	2,134,891.87	112,412.34
1. 医疗保险费	27,299.81	497,742.15	494,499.86	30,542.10
2. 补充医疗保险费				
3. 基本养老保险费	62,797.81	1,403,346.73	1,402,128.27	64,016.27
4. 年金缴费				
5. 失业保险费	5,249.20	137,923.03	138,708.54	4,463.69
6. 工伤保险费	1,604.81	61,754.00	52,613.93	10,744.88
7. 生育保险费	2,289.64	47,297.03	46,941.27	2,645.40
四、住房公积金	2,390.00	523,971.32	526,361.32	
五、辞退福利				
六、其他	161,410.14	44,260.00	44,260.00	161,410.14
合计	2,941,363.44	19,381,439.20	21,575,657.32	747,145.32

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 161,410.14 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。

应付职工薪酬期末余额发放时间为 2014 年 7 月份。

15、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,095,525.15	4,546,296.05
营业税	156,285.00	306,748.50

企业所得税	854,025.57	4,106,015.30
个人所得税	104,086.76	38,880.42
城市维护建设税	62,747.73	349,715.86
教育费附加	45,356.51	249,797.05
其他		1,281.30
合计	-6,873,023.58	9,598,734.48

应交税费期末比期初减少16,471,758.06元，主要原因为期初应交税费已到期交付，本报告期设备采购增加，留抵增值税增加。

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年以上	123,716.00	123,716.00
1年以内	185,532.73	220,232.66
合计	309,248.73	343,948.66

(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

17、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	14,463,242.50	80,517.50		14,543,760.00
合计	14,463,242.50	80,517.50		14,543,760.00

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	984,305.53	1,199,455.10
光荣牌清分机售后服务费递延收益	791,033.33	1,874,154.16
政府补助	150,000.00	
合计	1,925,338.86	3,073,609.26

其他流动负债说明

其他流动负债期末比期初减少1,148,270.40元，主要原因是递延收益到期确认收入所致。

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	629,871.79	1,062,649.57
政府补助	2,825,000.00	3,000,000.00
合计	3,454,871.79	4,062,649.57

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		25,000.00	150,000.00	2,825,000.00	与资产相关
合计	3,000,000.00		25,000.00	150,000.00	2,825,000.00	--

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	11,900,000.00	30,950,000.00	30,950,000.00		73,800,000.00	123,800,000.00

股本情况变动情况说明详见本半年度报告第七节财务报告之“三、公司基本情况”

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	180,758,395.65	30,950,000.00	183,114,713.85
合计	33,306,318.20	180,758,395.65	30,950,000.00	183,114,713.85

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	23,419,691.92			23,419,691.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,419,691.92			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	205,539,460.56	--
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	205,539,460.56	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,482,553.30	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,760,000.00	
转作股本的普通股股利	30,950,000.00	
期末未分配利润	155,312,013.86	--

调整年初未分配利润明细：

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

经公司2011年第四次临时股东大会审议通过，公司首次公开发行股票完成后，首次次公开发行前的滚存利润由发行后的新老股东按持股比例共享。

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	64,850,026.49	71,141,213.68
其他业务收入	10,603,086.93	6,397,690.86
营业成本	43,523,264.51	35,830,740.72

(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	64,850,026.49	36,279,278.22	71,141,213.68	31,587,442.11
合计	64,850,026.49	36,279,278.22	71,141,213.68	31,587,442.11

(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	28,301,681.28	12,309,982.54	43,469,315.15	16,238,562.57
装订系列	17,766,008.42	13,605,040.20	16,115,619.69	11,083,248.49
自助系列	11,131,025.62	7,238,708.87	5,381,452.93	1,851,514.20
服务及其他	7,651,311.17	3,125,546.61	6,174,825.91	2,414,116.85
合计	64,850,026.49	36,279,278.22	71,141,213.68	31,587,442.11

(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	63,670,058.78	35,670,149.16	70,189,215.40	31,184,176.58
国外销售	1,179,967.71	609,129.06	951,998.28	403,265.53
合计	64,850,026.49	36,279,278.22	71,141,213.68	31,587,442.11

(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	6,960,312.08	9.22%
中国农业银行河北省分行	5,830,769.24	7.73%
北京东方兴华科技发展有限责任公司	5,265,320.56	6.98%
光荣国际贸易(上海)有限公司	3,216,091.65	4.26%
中国农业银行股份有限公司	2,776,888.91	3.68%
合计	24,049,382.44	31.87%

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	162,215.27	310,075.00	5%
城市维护建设税	211,360.54	443,066.83	7%
教育费附加	150,971.81	316,476.33	3%、2%、1%
合计	524,547.62	1,069,618.16	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加比上年同期减少545,070.54元，降低50.96%。主要原因为实际缴纳的增值税减少，与之对应的城建税及教育费附加减少。

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,629,751.73	3,395,747.00
办公费	710,533.26	293,457.77
差旅费	2,400,714.45	2,109,969.90
通讯费	227,424.15	231,672.59
物料消耗	526,374.20	387,718.13
运杂费	1,763,243.52	1,178,229.94
招待费	329,667.45	402,287.50
委外维护费	963,860.60	1,863,200.72
计提售后维护费	80,517.50	-84,647.50

广告宣传费	196,303.56	356,539.74
其 他	171,443.69	37,979.37
合计	12,999,834.11	10,172,155.16

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,751,541.54	1,863,016.31
折旧及摊销	2,659,631.59	1,681,105.45
办公费	768,175.24	780,225.46
差旅费	614,165.07	595,022.28
通讯费	52,950.28	177,563.53
税 金	1,389,543.95	464,135.31
业务招待费	151,858.63	267,224.23
研发费用	7,061,099.33	4,663,941.02
其 他	-1,262,224.83	108,497.72
合计	14,186,740.80	10,600,731.31

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	-682,401.05	-732,382.76
汇兑损失	7,336.19	17,940.59
手续费	50,160.02	27,874.47
合计	-624,904.84	-686,567.70

29、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	518,500.00	
合计	518,500.00	

30、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	2,438,004.53	2,467,327.66
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,438,004.53	2,467,327.66

31、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	505.78	20,483.08	505.78
其中：固定资产处置利得	505.78	20,483.08	505.78
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,220,462.97	3,404,322.66	1,837,000.00
其他		180.00	
合计	3,220,968.75	3,424,985.74	1,837,505.78

(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
增值税软件退税	1,383,462.97	3,389,322.66	与收益相关	否
高新区财政局国际市场开拓资金		15,000.00	与收益相关	是
石家庄高新区知识产权和著名商标资助资金	112,000.00		与收益相关	是
石家庄市企业技术中心奖励资金	100,000.00		与收益相关	是
石家庄高新技术产业开发区上市奖励	1,500,000.00		与收益相关	是
石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会捆扎设备工程建设项目补助款	25,000.00		与资产相关	是
石家庄市财政局 2013 年度驰名商标奖励资金	100,000.00		与收益相关	是
合计	3,220,462.97	3,404,322.66	--	--

32、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	5,942.06	28,104.67	5,942.06

其中：固定资产处置损失	5,942.06	28,104.67	5,942.06
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	5,942.06	28,104.67	5,942.06

33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,491,401.31	3,515,284.01
递延所得税调整	-834,801.23	-635,151.72
合计	656,600.08	2,880,132.29

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

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	5,482,553.30	18,601,648.01
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	1,556,910.16	6,424.65
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	3,925,643.14	18,595,223.36
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	61,900,000.00	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	11,900,000.00	
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		5
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10		6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	121,816,666.67	50,000,000.00
基本每股收益	12=1÷11	0.05	0.37
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11		

		0.03	0.37
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率(%)	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.05	0.37
扣除非经常性损益(税后)后稀释每股收益	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.05	0.37

35、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	1,812,000.00
押金和保证金	1,213,759.13
利息收入	682,401.05
其他	73,984.87
合计	3,782,145.05

(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	1,478,708.50
差旅费	3,571,150.07
招待费	592,912.83
通讯费	358,996.05
运杂费	2,313,908.41
研究开发费	740,061.91
服务费	2,424,926.00
其他费用	604,253.19
其他应收、应付的变动	1,347,584.42
合计	13,432,501.38

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收代付老股转让款	62,405,557.50
股票发行费	7,069,194.35
合计	69,474,751.85

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收代付老股转让款	62,405,557.50
股票发行费	5,363,950.00
合计	67,769,507.50

36、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	5,482,553.30	18,601,648.01
加：资产减值准备	2,438,004.53	2,467,327.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,122,217.74	1,798,854.40
无形资产摊销	882,726.69	760,589.92
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）	-505.78	7,621.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,942.06	
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）	-518,500.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-760,728.73	-561,079.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-74,072.50	-74,072.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,801,221.84	-5,080,352.20

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,863,999.18	-25,565,226.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,193,062.96	-7,941,950.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,280,646.67	-15,586,639.47
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	137,135,079.95	67,108,235.94
减：现金的期初余额	80,092,047.70	127,264,695.21
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	57,043,032.25	-60,156,459.27

（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	137,135,079.95	80,092,047.70
其中：库存现金	23,271.22	93,339.27
可随时用于支付的银行存款	137,111,808.73	79,998,708.43
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	137,135,079.95	80,092,047.70

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	本企业最终控制方	组织机构代码

								例		
石家庄鑫汇金投资有限公司	控股股东	有限公司	石家庄市	刘锋	对外投资、投资咨询	6,000.00万元	38.97%	38.97%	孙景涛、鲍喜波、刘锋	75025253-0

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	孙景涛	软件开发	300 万元	100.00%	100.00%	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	赵建周	商业	500 万元	100.00%	100.00%	69630598-7
南京亚润科技有限公司	控股子公司	有限公司	南京市	宋莲媛	工业	500 万元	100.00%	100.00%	73054303-1

3、关联方交易

报告期和去年同期公司向关键管理人员支付报酬总额分别是 166.71 万元和 111.56 万元。

九、资产负债表日后事项

1、投资设立河北德兰尼特机电科技有限公司

公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于投资设立控股子公司的议案》，公司决定以自有资金出资人民币2,650万元与其他股东设立河北德兰尼特机电科技有限公司，详见公司2014年7月15日第2014-038号公告。

2、投资设立深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司

公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于投资设立控股子公司的议案》，公司决定以自有资金出资人民币400万元与其他股东设立深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司，详见公司2014年7月15日第2014-039号公告。

3、投资设立博彦汇金信息技术（北京）有限公司（具体名称以公司登记机关核准的为准）

公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于投资设立参股子公司的议案》，公司决定以自有资金出资人民币600万元与其他股东设立博彦汇金信息技术（北京）有限公司，详见公司2014年7月31日第2014-047号公告。

4、经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，决定注销全资子公司河北恒汇通科技有限公司，清算的相关进展情况公司将及时公告。

十、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	74,602,589.13	100.00%	8,054,907.31	10.80%	57,206,894.07	100.00%	7,041,279.50	12.31%
组合小计	74,602,589.13	100.00%	8,054,907.31	10.80%	57,206,894.07	100.00%	7,041,279.50	12.31%
合计	74,602,589.13	--	8,054,907.31	--	57,206,894.07	--	7,041,279.50	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	61,669,847.82	82.66%	3,083,492.39	46,253,525.66	80.86%	2,312,676.28
1 年以内小计	61,669,847.82	82.66%	3,083,492.39	46,253,525.66	80.86%	2,312,676.28
1 至 2 年	7,826,593.66	10.49%	1,565,318.73	6,000,749.33	10.49%	1,200,149.87
2 至 3 年	4,250,128.65	5.70%	2,550,077.19	3,560,414.32	6.22%	2,136,248.59
3 年以上	856,019.00	1.15%	856,019.00	1,392,204.76	2.43%	1,392,204.76
合计	74,602,589.13	--	8,054,907.31	57,206,894.07	--	7,041,279.50

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	840,621.76	523,626.76
合计	--	--	840,621.76	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国建设银行股份有限公司	非关联方	8,637,279.00	1 年以内 7,098,989.00 元, 1-2 年 932,090.00 元, 2-3 年 549,200.00 元, 3 年以上 57,000.00 元	11.58%
中国农业银行河北省分行	非关联方	6,822,000.00	1 年以内	9.14%
中国农业银行股份有限公司	非关联方	6,581,627.31	1 年以内 3,451,500.00 元, 1-2 年 2,204,670.66 元, 2-3 年 604,296.65 元, 3 年以上 321,160.00 元	8.82%
北京东方兴华科技发展有限责任公司	非关联方	6,160,425.00	1 年以内	8.26%
光荣电子工业(苏州)有限公司	非关联方	3,562,200.00	1 年以内 2,885,400.00 元, 1-2 年 676,800.00 元	4.77%
合计	--	31,763,531.31	--	42.57%

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	3,192,482.83	100.0	329,963.59	10.34	3,429,706.35	100.0	264,824.77	7.72%

		0%		%		0%		
组合小计	3,192,482.83	100.00%	329,963.59	10.34%	3,429,706.35	100.00%	264,824.77	7.72%
合计	3,192,482.83	--	329,963.59	--	3,429,706.35	--	264,824.77	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	2,453,683.83	76.86%	122,684.19	2,990,907.35	87.20%	149,545.37
1 年以内小计	2,453,683.83	76.86%	122,684.19	2,990,907.35	87.20%	149,545.37
1 至 2 年	620,000.00	19.42%	124,000.00	370,000.00	10.79%	74,000.00
2 至 3 年	88,799.00	2.78%	53,279.40	68,799.00	2.01%	41,279.40
3 年以上	30,000.00	0.94%	30,000.00			
合计	3,192,482.83	--	329,963.59	3,429,706.35	--	264,824.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
光荣国际贸易(上海)有限公司	履约保证金	1,185,700.00
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
合计		1,785,700.00

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
光荣国际贸易(上海)有限公司	非关联方	1,185,700.00	1 年以内	37.14%
石家庄高新技术产业开发区财政局农民工工资保障金	非关联方	600,000.00	1—2 年	18.79%
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	4.70%
黄瑜	公司员工	100,000.00	1 年以内	3.13%
出口退税	非关联方	98,807.02	1 年以内	3.09%
合计	--	2,134,507.02	--	66.85%

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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				2,000,000.00
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	100.00%	100.00%				
合计	--	38,549,122.59	38,549,122.59		38,549,122.59	--	--	--			2,000,000.00

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	50,434,069.30	57,772,102.84
其他业务收入	13,331,541.40	10,534,653.87
合计	63,765,610.70	68,306,756.71
营业成本	35,170,578.35	29,689,526.82

(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	50,434,069.30	25,373,638.22	57,772,102.84	22,374,965.69
合计	50,434,069.30	25,373,638.22	57,772,102.84	22,374,965.69

(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	28,258,518.85	12,306,058.18	43,515,896.32	16,248,978.97
装订系列	3,590,497.71	2,750,272.03	3,116,276.69	1,881,498.46
自助系列	11,049,401.68	7,219,011.62	5,314,871.75	1,972,569.18
服务及其他	7,535,651.06	3,098,296.39	5,825,058.08	2,271,919.08
合计	50,434,069.30	25,373,638.22	57,772,102.84	22,374,965.69

(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	49,254,101.59	24,764,509.16	56,820,104.56	21,971,700.16
国外销售	1,179,967.71	609,129.06	951,998.28	403,265.53
合计	50,434,069.30	25,373,638.22	57,772,102.84	22,374,965.69

(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	6,960,312.08	10.92%
中国农业银行河北省分行	5,830,769.24	9.14%
北京东方兴华科技发展有限责任公司	5,265,320.56	8.26%
南京亚润科技有限公司	3,602,871.92	5.65%
光荣国际贸易(上海)有限公司	3,216,091.65	5.04%
合计	24,875,365.45	39.01%

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	2,000,000.00	5,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	518,500.00	
合计	2,518,500.00	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	2,000,000.00	5,000,000.00	子公司分配的利润变动
合计	2,000,000.00	5,000,000.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,622,204.22	24,560,014.18
加：资产减值准备	2,278,766.63	2,354,941.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,445,410.53	1,012,348.63
无形资产摊销	586,436.69	464,299.92
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）	-505.78	7,621.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,132.06	0.00
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）	-2,518,500.00	-5,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-256,703.51	-456,643.39
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）	-15,696,999.89	-1,845,840.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,803,260.63	-23,755,313.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,199,521.52	-9,360,036.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,537,541.20	-12,018,608.62
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	123,898,577.22	55,355,077.47
减：现金的期初余额	60,085,940.50	106,233,093.89
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	63,812,636.72	-50,878,016.42

十一、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）	-5,436.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,837,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	274,653.56	
少数股东权益影响额（税后）		

合计	1,556,910.16	--
----	--------------	----

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、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	1.16%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.83%	0.03	0.03

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金期末金额与期初金额比较，增加57,043,032.25元，增长71.22%，是公司首次发行上市，募集资金增加所致。

应收账款期末余额与期初余额比增加19,352,924.00元，增长33.33%，主要原因为部分合同正在执行过程中，款项尚未到收款期。

预付款项期末比上期期末预付款项余额减少7,327,387.80元，降低46.67%，主要原因为预付设备款已到货结算。

存货期末金额与期初金额比增加16,801,221.84元，增长56.23%，主要原因为公司按照订单增加存货储备。

固定资产期末比期初增加58,128,383.91元，增长43.62%。主要是2号厂房暂估转固以及机器设备增加所致。

应付账款期末金额比期初金额减少15,241,442.75元，主要为应付账款到期结算所致。

应付职工薪酬期末比期初减少2,194,218.12元，降低74.60% 主要原因是支付上年度计提的年终奖金所致。

应交税费期末比期初减少16,471,758.06元，主要原因为期初应交税费已到期交付，本报告期设备采购增加，留抵增值税增加。

其他流动负债期末比期初减少1,148,270.40元，主要原因是递延收益到期确认收入所致。

资本公积期末比期初增加149,808,395.65元，增长449.79% 主要是公司首次发行上市，资本公积—股本溢价增加所致。

营业税金及附加比上年同期减少545,070.54元，降低50.96%。主要原因为实际缴纳的增值税减少，与之对应的城建税及教育费附加减少。

管理费用与上年同期相比增加3,586,009.49元，增长33.83%。主要原因为公司研发投入增加；与固定资产增加相关的折旧摊销和房产税、土地使用税增加。

所得税费用比上年同期减少2,223,532.21元，降低77.20%。主要原因是利润降低，应纳税所得额减少。

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少32,694,007.20元，降低209.76%。主要原因是增加存货储备以及营业成本增加，购买商品、接受劳务支付的现金增加；另外员工薪酬增加所致。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少19,710,141.28元，降低44.22%。主要是设备及工程投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加169,603,640.00元，公司首次发行上市募集资金所致。

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人孙景涛先生签名的半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人孙景涛先生、主管会计工作负责人张云霞女士、会计机构负责人张云霞女士签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

四、其他有关材料。

以上备查文件的置备地点：公司董事会办公室。