

# 恒宝股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人钱云宝、主管会计工作负责人赵长健及会计机构负责人(会计主管人员)施伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	22
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	133

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或恒宝股份	指	恒宝股份有限公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《公司章程》	指	恒宝股份有限公司章程
中国证监会或证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所或深交所	指	深圳证券交易所
新加坡国际	指	恒宝国际有限责任公司
智能识别	指	江苏恒宝智能识别技术有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	恒宝股份	股票代码	002104
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒宝股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒宝股份		
公司的外文名称（如有）	HengBao Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HengBao Co.,LTD.		
公司的法定代表人	钱云宝		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建明	李振兴
联系地址	江苏省丹阳市横塘工业区	江苏省丹阳市横塘工业区
电话	0511-86644409	0511-86644409
传真	0511-86644324	0511-86644324
电子信箱	zhangjm01@hengbao.com	lizx01@hengbao.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	606,591,368.07	511,105,056.22	18.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,288,961.83	71,417,608.15	40.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,424,921.04	71,923,090.97	27.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,461,593.94	-22,081,676.01	6.25%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.16	43.75%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.16	43.75%
加权平均净资产收益率	9.88%	8.72%	1.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,397,775,435.75	1,229,251,299.69	13.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,065,501,330.93	965,066,295.70	10.41%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按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。

#### 三、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）	2,303.28	

对外委托贷款取得的损益	12,383,333.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,534,614.94	
减：所得税影响额	986,980.88	
合计	8,864,040.79	--

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

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期末公司总资产1,397,775,435.75元，比年初增长13.71%；报告期末公司净资产1,065,501,330.93元，比年初增长10.41%；报告期内公司实现营业收入606,591,368.07元，比上年同期增长18.68%；报告期内公司实现营业利润107,205,324.17元，比上年同期增长36.56%；报告期内公司实现利润总额110,480,283.16元，比上年同期增长36.74%；报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润100,288,961.83元，比去年同期增长了40.43%。报告期公司保持了稳定的发展态势。

报告期内，公司金融IC卡在保持较好的价格前提下发卡量有了大幅的提升；公司居民健康卡产品在云南、浙江、河北实现批量发卡，成功入围了广西农信居民健康卡项目，在辽宁居民健康卡项目中率先发行双界面居民健康卡；公司新开发的安全产品二代OTP已经开始商用，并成功中标民生银行，新开发的安全产品蓝牙二代USBKey已经开始商用，并成功中标贵阳银行；公司的创新产品蓝牙非接金融IC异型卡，已经可以商用，正在积极推广；移动支付NFC-SWP卡同时入围移动、联通、电信三大运营商，以极佳的价量组合中标中移动、电信的集采并已开始批量供卡；为配合移动运营商开拓并管理移动支付业务而开发的移动支付综合管理平台及安全解决方案已经具备商用部署能力，已经参与了中国移动总部和相关省份的应用开发、TSM调测和商用推广工作，已经为中国电信实现了8家银行卡(光大、邮储、中行、中信、广发、渤海、兴业、平安)应用的开发和调测，全程参与了中国联通从TSM开始建设到卡片应用开发及系统调测的全过程，为联通提供了光大、广发、中信等多家银行应用；在研发上，公司围绕既定的战略规划，加大了支持移动支付线上、线下用户身份识别认证、支付安全创新产品和系统产品的研发投入，正朝着既定的发展战略有序推进。

### 二、主营业务分析

#### 概述

- 1、报告期公司管理费用比去年同期增加40.69%，主要是因为报告期公司加大研发投入研发费用同比增加2,007.89万元；销售收入增长18.68%，产销规模扩大相应增加管理费用；以及报告期公司人力成本上升等因素，共同影响所致。
- 2、报告期公司财务费用比去年同期减少54.42万元，主要是因为报告期存款利息收入增加所致。
- 3、报告期内公司研发投入比去年同期增长52.08%，主要原因是报告期公司基于业务需要增加了研发人员、研发人员薪酬调增、增添了研发场所和研发设备等，加大了研发投入所致。
- 4、报告期公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加5,562.10万元，主要原因是报告期公司投资净支付的现金比去年同期减少1,000.00万元；报告期公司购置固定资产支出比去年同期减少3,473.36亿元；报告期收回委托贷款利息同比增长1,085.00万元，共同影响所致。
- 5、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加640.29万元，主要是因为公司报告期支付的现金分红、利息比去年同期减少4,421.90万元，以及报告期收到的银行借款比去年同期减少3,781.61万元，共同影响所致。
- 6、报告期公司现金及现金等价物净增加额比去年同期增加6,050.68万元，主要是报告期上述经营、投资、筹资活动产生的现金流量与去年同期相比发生变化，共同影响所致。
- 7、报告期公司营业税金及附加比去年同期增加47.87%，主要是因为报告期公司投资收益同比增长707.61%，相应增加了税金支出；销售收入增长18.68%，产销规模扩大相应增加税金支出，共同影响所致。
- 8、报告期公司投资收益比去年同期增加707.61%，主要是因为报告期公司收到的委托贷款利息比去年同期增长1,085.00万元所致。

9、报告期公司其他综合收益比去年同期增加45.48万元，是因为合并境外子公司报表产生的的外币报表折算差额发生变化所致。

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	606,591,368.07	511,105,056.22	18.68%	
营业成本	378,634,247.50	334,008,216.22	13.36%	
销售费用	39,319,672.57	31,185,286.06	26.08%	
管理费用	82,245,103.81	58,456,396.84	40.69%	见上 1
财务费用	-374,008.57	170,236.34	-319.70%	见上 2
所得税费用	10,191,321.33	9,376,354.42	8.69%	
研发投入	58,631,673.24	38,552,818.32	52.08%	见上 3
经营活动产生的现金流量净额	-23,461,593.94	-22,081,676.01	6.25%	
投资活动产生的现金流量净额	-72,206,623.80	-127,827,630.96	-43.51%	见上 4
筹资活动产生的现金流量净额		-6,402,890.72	-100.00%	见上 5
现金及现金等价物净增加额	-95,958,819.56	-156,465,567.12	-38.67%	见上 6
营业税金及附加	4,230,666.14	2,860,984.06	47.87%	见上 7
投资收益	12,383,333.33	1,533,333.33	707.61%	见上 8
其他综合收益	146,073.40	-308,720.98	-147.32%	见上 9

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期，公司完成销售606,591,368.07元，实现净利润100,288,961.83元，同比分别增长18.68%、40.43%，公司2014年上半年各项主要业务取得稳健增长。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
工业	599,650,737.76	375,866,435.63	37.32%	17.56%	12.57%	2.78%
分产品						
制卡类	547,456,279.79	331,684,521.58	39.41%	19.89%	14.86%	2.65%
模块类	41,999,201.14	37,840,647.09	9.90%	-7.08%	-4.82%	-2.14%
票证类	10,195,256.83	6,341,266.96	37.80%	23.55%	18.02%	2.91%
分地区						
华北地区	239,395,924.58	146,486,824.76	38.81%	6.35%	0.39%	3.64%
华东地区	168,575,552.48	105,873,174.70	37.20%	27.15%	24.74%	1.22%
西南地区	60,153,999.97	38,625,041.81	35.79%	6.60%	1.58%	3.18%
西北地区	39,808,040.33	24,916,309.56	37.41%	40.75%	31.03%	4.65%
东北地区	44,179,198.29	26,826,490.94	39.28%	26.03%	22.91%	1.55%
境外地区	22,370,200.59	13,609,190.26	39.16%	27.85%	12.38%	8.37%
其他地区	25,167,821.52	19,529,403.60	22.40%	65.91%	61.04%	2.34%

## 四、核心竞争力分析

### (1) 外部市场环境

为了提高银行卡的安全性，央行印发《关于逐步关闭金融IC卡降级交易有关事项的通知》（简称《通知》），决定在全国范围内统一部署逐步关闭金融IC卡降级交易工作，以全面提升银行卡安全交易水平。按照央行部署时间表，8月底前全国ATM关闭金融IC卡降级交易；10月底前全国POS终端关闭金融IC卡降级交易，各商业银行应根据自身实际于年底前关闭在其他线下渠道终端上的金融IC卡降级交易。根据央行统一部署，2015年1月1日，所有银行将停止发行磁条卡，磁条卡将逐步退出银行卡流通领域。今年7月，中国银联与卫生部统计信息中心签署合作框架协议，推动金融IC卡居民健康卡惠民应用创新服务，继金融社保卡后，预计居民健康卡将成为金融IC卡行业发卡的下一个推力。金融IC卡市场将继续保持高增长性发卡量，成为银行卡主流产品。

为落实《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》(国发[2013]32号)关于“加快推进电子商务示范城市建设”、“建设移动金融安全可信公共服务平台”、“大力发展移动支付”的工作部署，按照《关于进一步促进电子商务健康快速发展有关工作的通知》(发改办高技[2013]894号)关于推动移动电子商务的工作安排，2014年6月，国家发展改革委、中国人民银行联合发文组织开展移动电子商务金融科技服务创新试点工作，充分利用金融IC卡在公共服务领域应用的先发优势，以国家移动金融安全可信公共服务平台为基础，在移动支付、移动信贷、移动征信查询等领域继续先行先试，满足人民群众对更便捷、安全金融服务的迫切需求。

为保证支付安全性，2014年3月，央行下发紧急文件《中国人民银行支付结算司关于暂停支付宝公司线下条码(二维码)支付等业务意见的函》，暂停支付宝、腾讯的虚拟信用卡产品，同时叫停的还有条码(二维码)支付等面对面支付服务，并要求支付宝、财付通将有关产品详细介绍、管理制度、操作流程等情况上报。这说明现阶段的移动支付安全受到了极大的挑战，需要一个满足移动支付特点的、既便捷又安全的解决方案，来确保移动支付用户身份的识别认证和支付过程的安全。

2014年移动互联网和电商业务的迅猛发展，推动支付的线上线下支付业务将进入另一个高潮。中国的三大移动运

营商正在积极部署推广基于NFC的移动支付业务；包括支付宝和腾讯在内的第三方支付机构正在利用移动支付业务从线上走向线下；受到挑战的银行也正在积极部署推动手机银行业务的发展；谷歌推出HCE技术方案、EMVco推出电子支付标记框架（Tokenisation）、中国银联推出mPOS技术标准，GP、银联、Intel等多家国际巨头把工作重点放到移动终端TEE标准的建设和推广上，国际品牌手机厂商也在积极推进将支持NFC功能应用，着眼移动支付业务。

## （2）公司发展战略

抓住当前金融IC卡的发展机遇，积极与各行各业以及各地政府合作，创新、发展基于金融IC卡的综合便民、惠民应用，为我们的客户提供基于IC卡应用的端到端解决方案。加强移动支付安全和行业身份识别认证端到端解决方案的能力建设，为银行、第三方支付机构和其它行业应用提供安全的身份识别认证和支付解决方案。我们将整合移动支付及信息安全领域的优质资源，重点在移动支付终端、数字证书认证、生物识别（指纹识别、人脸识别、虹膜识别等技术）、云身份识别、物联网智能组件、电子认证、数据安全等细分领域取得技术突破和领先地位。

加快业务从硬件产品向软件服务延伸，战略进入金融机构的手机银行、运营商和第三方支付机构的移动支付、智慧城市、智能交通、社保医疗等重要行业应用领域的软件服务业务。密切关注虚拟运营、第三方支付、城市一卡通运营等创新业务发展趋势，适时布局下游应用企业，奠定公司战略转型基础。

## （3）阶段性经营执行情况

报告期内，公司金融IC卡及金融社保卡发卡量持续增长，继续保持市场第一梯队；公司提供的多种类型安全SE产品，正在积极配合央行金融电子化公司在全国试点城市进行移动金融等试点项目测试及落地工作。移动互联网支付终端产品已经通过农行入围测试成为供应商，并通过中国建设银行测试。新开发的安全产品二代OTP已经开始商用，并成功中标民生银行，新开发的安全产品蓝牙二代USBKey已经开始商用，并成功中标贵阳银行。公司是三大运营商4G LTE产品的入围供应商，正在积极配合三大通信运营商实施4G LTE卡升级换代工作；公司是虚拟运营商阿里通信的SIM卡独家供货商，正在积极配合阿里公司建设阿里虚拟运营业务解决方案。公司是中国移动钱包USIM卡、中国电信多功能通用卡（NFC-SWP）、中国联通SWP-SIM卡入围供应商，并且为中国电信总部提供总部级平台移动支付应用，正在积极配合三大通信运营商实施移动支付落地发卡项目；公司移动支付产品在城市一卡通入围城市数量超过100个，为客户提供多种类型移动支付产品及解决方案，移动支付市场综合占有率第一。

## （4）在研产品

报告期内，公司加强金融IC卡系列产品研发力度，通过中国银联嵌入式软件安全检测，完成金融IC卡国产芯片迁移准备工作，提供符合银联、国密要求的国产芯片产品，在居民健康卡、市民卡等市场取得初步成果；研发符合VISA、Mastercard国际标准规范的EMV产品，已有4款产品通过国际认证；完成移动互联网支付终端系列产品研发，通过中国银联认证并入围中国农业银行；mPOS产品已经开发成功，正在准备各种资质的认证。创新产品蓝牙非接金融IC异型卡已经完成开发，正在积极推广。加强嵌入式eSE模块系列产品研制，为布局移动终端安全支付市场奠定基础；加强生物识别技术、虚拟卡、移动安全可信环境系列产品研究工作，为下一代移动终端支付安全支付体系提供技术基础。此领域产品研发工作，为公司布局移动金融线上、线下安全支付端到端解决方案提供新产品支撑。

加强金融IC多应用平台的研发，为金融IC卡行业应用部署提供解决方案；加强M2M系列产品研制，为布局物联网安全模块提供设备安全解决方案；加强移动支付多应用综合业务管理平台、空中发卡运营平台，移动互联网电子商务及第三方支付对接平台等系统的研发工作，为城市一卡通、银行、第三方支付机构提供移动支付O2O业务解决方案。此领域产品研发工作，为公司在多行业纵深业务布局、平台战略提供业务基础，公司向技术服务型和平台型业务转型将进一步提升公司的盈利能力

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙）	股权投资业务；代理其他股权投资企业等机构或个人的股权投资业务；股权投资咨询业务；为股权投资企业提供创业管理业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立股权投资企业与股权投资管理顾问机构。	15.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
江苏丹阳农村商业银行股份有限公司	商业银行	3,000,000.00	2,240,000	0.53%	2,508,800	0.53%	3,000,000.00	0.00	长期股权投资	认购发起人股份
合计		3,000,000.00	2,240,000	--	2,508,800	--	3,000,000.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、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	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海国际信托有限公司	无	否	信托	8,000	2014年02月10日	2015年02月09日		0	0	680	0
东吴证券股份有限公司	无	否	定向资产管理计划	12,000	2014年06月16日	2015年06月15日		0	0	900	0
合计				20,000	--	--	--	0	0	1,580	0
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							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年02月10日 2014年06月18日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2013年12月26日							

## (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。

## 3、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	22,379.69
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	23,247.28
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	7,929.43

累计变更用途的募集资金总额比例	35.43%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】157 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,880 万股，发行价格为每股人民币 8.43 元，募集资金总额为人民币 24,278.40 万元，扣除承销费等发行费用 1,898.71 万元后，实际募集资金净额为 22,379.69 万元，上述募集资金已于 2006 年 12 月 30 日全部到达公司帐上，募集资金的到位情况业经立信会计师事务所审验并出具了信会师报字（2006）第 23392 号验资报告。公司募集资金到位之前，公司利用自筹资金先期投入募集资金项目 5,705.47 万元，2006 年度公司募集资金投入项目 5,705.47 万元。2007 年度公司募集资金投入项目 2,343.38 万元，2008 年度公司募集资金投入项目 6,483.05 万元，2009 年度公司募集资金投入项目 0.00 万元，2010 年度公司募集资金投入项目 6,667.05 万元，2011 年度公司募集资金投入项目 2,048.33 万元。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司累计投入募集资金项目 23,947.28 万元，其中募集资金 23,247.28 万元，政府资助资金 700.00 万元。公司募集资金已于 2011 年度使用完毕，公司募集资金存储余额为 0.00 元；实际募集资金净额 22,379.69 万元与已投入项目使用资金 23,247.28 万元后的差额为 867.59 万元，系募集资金银行存款的存款利息扣除银行手续费后的金额。</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	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										
智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目	否	4,071.21	4,071.21	0	4,222.32	103.71%	2007 年 06 月 10 日	14,915.29	是	否
IC 卡模块封装生产线建设项目	否	7,113.55	7,113.55	0	7,290.75	102.49%	2008 年 07 月 10 日	1,952.31	是	否
PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目	否	3,181	3,181	0	2,676.95	84.15%	2008 年 06 月 10 日	2,920.39	是	否
电子标签生产线建设项目	是	8,095.57	8,095.57	0	341.88	4.22%	2009 年 03 月 30 日	0	否	是
承诺投资项目小计	--	22,461.33	22,461.33	0	14,531.9	--	--	19,787.99	--	--
超募资金投向										
合计	--	22,461.33	22,461.33	0	14,531.9	--	--	19,787.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	电子标签生产线建设项目已变更募集资金使用，详见（3）募集资金变更项目情况									

项目可行性发生重大变化的情况说明	电子标签生产线建设项目已变更募集资金使用，详见（3）募集资金变更项目情况
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	适用
	以前年度发生 公司于 2007 年 3 月 20 日召开第二届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》。同意 IC 卡模块封装生产线建设项目原计划在丹阳市横塘工业区购置土地建设新厂区作为项目实施地，现将项目实施厂房与公司原库房进行置换，对原厂区 1,100 平方米仓库进行改造实施本项目，新厂区土建照常进行改作仓库。具体内容详见公司《关于变更募集资金投资项目实施地点的公告》。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 电子标签生产线建设项目已变更募集资金使用，详见（3）募集资金变更项目情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、募集资金到位前先期投入及置换情况：截至 2006 年 12 月 31 日止，公司已用自筹资金投入募集资金投资项目共 5,705.47 万元，其中智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目投入 3,754.34 万元；IC 卡模块封装生产线建设项目投入 300.39 万元；PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目投入 1,350.35 万元；电子标签生产线项目投入 300.39 万元。业经立信会计师事务所有限公司于 2007 年 1 月 20 日出具的信长会师报字（2007）第 10035 号《专项审核报告》审核。募集资金到位后，公司已于 2007 年置换出了先期投入的垫付资金 5,705.47 万元。该次置换已经本公司第二届董事会第十次会议审议通过。2、募集资金到位后以自筹资金投入及置换情况：由于公司同时实施三个募投项目，支付款项的笔数较多，审批手续严格，审批人员较多，但因我公司管理总部在北京，公司总裁、财务总监也在北京上班，而募集资金专户、财务付款却在江苏丹阳，按照公司募集资金管理办法，支付每笔募集资金必须经过 A.项目实施部门提出申请；B.计财部门审批；C.财务总监审批；D.单笔支出在 100 万元以上的需经公司财务总监和总裁最终审批。有时领导出差或不在公司，款项就不能及时办理。为了既能严格遵守公司募集资金管理办法，又能及时办理相关款项的划付，做到原则和效率相结合，所以，在公司相关领导不能及时签批的情况下，财务先用自有资金支付，年底集中办理相关批准手续，最后经会计师事务所年度审计后，按照审计确认的总额，将公司垫付的自有资金从募集资金专户中转出。通过上述办法，确保募集资金不会被用于非募投项目。由于募集资金帐户是一般结算户，不能提取现金，而募投项目的有些开支需要现金支付，例如：工资、考察调研费用、差旅费等其他需要现金支付的费用；这样，2007 年度一年下来，累计使用自有资金 3,916 万元，投入到了募投项目中。立信会计师事务所有限公司在 2007 年度年报审计时出具了标准的《募集资金年度使用专项审核报告》。公司于 2008 年 6 月完成了置换。
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	无

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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新设恒宝国际有限责任公司	电子标签生产线建设项目	1,500	0	1,500.23	100.02%	2010年02月28日	1,462.71	是	否
收购北京东方英卡数字信息技术有限公司100%股权	电子标签生产线建设项目	1,000	0	1,000	100.00%	2010年07月31日	562.97	是	否
MIC卡研发及产业化项目	电子标签生产线建设项目及全部剩余的募集资金	5,429.43	0	6,215.15	114.47%	2011年12月31日	426.53	是	否
合计	--	7,929.43	0	8,715.38	--	--	2,452.21	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、变更募集资金投资项目的具体原因该项目的定位是电子标签的生产，申报募投项目时国内大多企业的电子标签生产为半自动或手工生产状态。经过近几年的发展，国内众多企业已引进了全自动电子标签生产设备。目前国内电子标签生产线有 20 多条，年生产能力在 8 亿个左右，同时由于产能供过于求，加工价格下降幅度很大，市场竞争日趋激烈。这种情况对于没有前期业务积累的本公司来讲，项目盈利的难度非常大。考虑到电子标签市场尚未大规模启动，同时还存在国家标准缺失、应用需求不足、成本居高不下、投资回报不明显等制约电子标签发展的问题，且在短时间内无法根本改变。为提高募集资金的使用效率，公司将该项目下剩余募集资金变更使用项目。二、变更募集资金投资项目的的基本情况。1、新设恒宝国际有限责任公司公司名称：恒宝国际有限责任公司(HengBao International Pte Ltd)投资额：不超过 230 万美元，公司占 100%股权 注册地点：Singapore 资金来源及出资方式：募集资金 公司于 2009 年 12 月 28 日第三届董事会第十三次临时会决议表决通过，独立董事及保荐机构均同意该项募集资金项目的变更；公司于 2010 年 2 月 8 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更部分募集资金投向暨设立新加坡子公司的议案》涉及募集资金投向变更金额人民币 1,500 万元。公司按照规定及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作。2、收购北京东方英卡数字信息技术有限公司 100%股权北京</p>								

	<p>东方英卡数字信息技术有限公司设立于 2000 年 11 月 3 日,北京市工商行政管理局核准并发给企业法人营业执照。注册号: 110000001742698; 注册资本: 人民币 5000 万元; 注册地址: 北京市西城区金融大街 5 号、甲 5 号 801-2 室; 资金来源及出资方式: 募集资金及自有资金凤凰微电子(中国)有限公司将其持有的北京东方英卡数字信息技术有限公司 100%股权转让给恒宝股份有限公司。股权转让价款以东方英卡截至 2009 年 12 月 31 日止经审计净资产为基础,双方最终协商确定的转让价格为人民币 2600 万元。公司于 2010 年 1 月 21 日第三届董事会第十四次临时会决议表决通过,独立董事及保荐机构均同意该项募集资金项目的变更;公司于 2010 年 2 月 8 日召开 2010 年第一次临时股东大会,审议并通过了《关于变更部分募集资金投向暨收购北京东方英卡数字信息技术有限公司的议案》涉及募集资金投向变更金额人民币 1,000 万元。公司按照规定及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作。</p> <p>3、MIC 卡研发及产业化项目: 项目名称: MIC 卡研发及产业化 拟定投资额: 6686.04 万元 项目实施地点: 江苏丹阳横塘工业区恒宝股份有限公司内 资金来源及出资方式: 募集资金及自有资金公司于 2010 年 7 月 19 日第四届董事会第二次临时会决议表决通过,独立董事及保荐机构均同意该项募集资金项目的变更;公司于 2010 年 8 月 11 日召开 2010 年第三次临时股东大会,审议并通过了《关于变更募集资金投向暨 MIC 卡研发及产业化的议案》涉及原募集资金投向电子标签生产线建设项目剩余全部的募集资金(含募集资金专户的存款利息)。公司按照规定及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏恒宝智能识别技术有限公司	子公司	制造业	电子标签、读写机具、终端产品的研发、生产、销售及服务; 电子标签的行	2000.00 万元	12,997,578.17	12,964,112.18	0.00	-12,458.00	-12,458.00

			业解决方案、软件开发及系统集成；上述相关产业的信息咨询服务；磁卡、IC 卡、文化用品、信封的销售						
恒宝国际 有限责任公司	子公司	贸易	研发、提供智能卡及相关解决方案	美元 230 万 元	33,943,877. 40	22,649,860. 62	37,103,743. 17	6,372,336. 96	5,636,855.84
恒宝科技 (印度)私人有限公司	子公司	贸易	研发、提供智能卡及相关解决方案	美元 33.6 万元	194,196.18	113,762.99	440,175.39	-118,266. 20	-118,266.20
北京东方 英卡数字 信息技术 有限公司	子公司	贸易	货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产智能卡（限分支机构经营）	5,000.00 万 元	24,178,788. 38	22,390,930. 97	4,068.38	-1,550,15 4.43	-1,464,081.68

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	40.00%	至	60.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,742.74	至	19,134.56
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	11,959.1		

业绩变动的的原因说明	公司金融 IC 卡等产品的销售增长。
------------	--------------------

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司于2014年7月10日实施了2013年年度权益分派方案：以公司现有总股本440,640,000.00股为基数，向全体股东实施每10股送红股6股并派现金股利1.50元（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.75元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派1.125元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年05月13日	公司证券部	实地调研	机构	华泰柏瑞基金、上海易慧和投资公	1、公司金融 IC 卡以及通讯 NFC 卡的形势、2、公

				司、阳光保险、中信证券	司战略投资者的进入将对公司产生的影响、3、董事长辞职的背景原因、4、公司的战略转型及进展
--	--	--	--	-------------	--

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，积极开展投资者关系管理活动，规范公司运作，进一步提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司整体运行规范，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，勤勉尽责履行义务。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司目前有职工代表监事一名，占全体监事的三分之一，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，切实维护公司及股东的权益。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （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、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司信息披露和投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司制定的《信息披露事务管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有公平的机会获得信息。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

1、2014年4月23日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《恒宝股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等股权激励计划相关议案，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查，2014年5月13日，公司将完整的股权激励计划申请材料报中国证监会备案。

2、2014年6月3日，公司获悉报送的股权激励计划经中国证监会备案无异议。2014年6月5日，公司公告了《恒宝股份有限公司关于股权激励计划（草案）获证监会备案无异议的公告》。

3、2014年6月26日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《恒宝股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《恒宝股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权与限制性股票激励计划的授权日/授予日、在激励对象符合条件时，向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必需的全部事宜等。

4、2014年7月17日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于对<股票期权和限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事、监事会对此发表了意见、江苏世纪同仁律师事务所出具了法律意见书。

5、2014年7月30日，公司完成了《恒宝股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作，具体详见公司公告（公告编号2014-039）。本次限制性股票授予后，公司股本由

705,024,000股变更为713,200,000股。

上述公告具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、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、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、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。

## 八、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。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
上海国际信托有限公司	上海国际信托有限公司	2014年02月10日	8,000						否	不适用	信托合同, 公司2013年12月26日召开的2013年第二次临时股东大会通过《关于使用闲置自有资金进行投资理财的议案》, 2014年2月10日公司与上海国际信托有限公司签订金额为8000万元的信托合同, 期限为2014年2

										月 10 日至 2015 年 2 月 9 日, 信托款已于 2014 年 2 月 10 日按期办理, 合同执行正常。
东吴证券股份有限公司	东吴证券股份有限公司	2014 年 06 月 16 日	12,000					否	不适用	定向资产管理计划合同, 公司 2013 年 12 月 26 日召开的 2013 年第二次临时股东大会通过《关于使用闲置自有资金进行投资理财的议案》, 2014 年 6 月 16 日公司与东吴证券股份有限公司签订金额为 12000 万元的定向资产管理计划合同, 期限为 2014 年 6 月 16 日至 2015 年 6 月 15 日,

											款项已于 2014 年 6 月 16 日按期办理, 合同执行正常。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------------------

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、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
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	钱云宝、钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳、曹志新	(一)首次公开发行股票前持有公司 5%以上股份的股东承诺: 在作为恒宝股份有限公司股东期间, 不会在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与恒宝股份有限公司构成竞争的任何业务或活动, 也不会与恒宝股份有限公司	2007 年 01 月 10 日	1、首次公开发行股票前持有公司 5%以上股份的股东在作为恒宝股份有限公司股东期间; 2、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱云宝、钱平、江浩然、曹志新在其任职期间	严格履行

	<p>有竞争关系的企业或组织内任职。截至报告期末，未发现同业竞争情况。</p> <p>(二) 公司控股股东钱云宝承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。截止报告期末，该承诺已履行完毕。</p> <p>(三) 公司其他股东钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳和曹志新承诺：其所持有的股份中，因 2005 年度利润分配增加的股份(合计 864 万股)，自工商变更之日(2006 年 4 月 20 日)起三十六个月内不转让；其他股份(合计 4,320 万股)自公司股票上市交易之日起一年内不转让。截止报告期末，该承诺已履行完毕。(四) 担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱云宝、钱平、江浩</p>			
--	---	--	--	--

		然、曹志新还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其上年底所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。该承诺正在履行中。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、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

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、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。

## 第六节 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	100,319,370	22.77%				48,000	48,000	100,367,370	22.78%
3、其他内资持股	100,319,370	22.77%				48,000	48,000	100,367,370	22.78%
境内自然人持股	100,319,370	22.77%				48,000	48,000	100,367,370	22.78%
二、无限售条件股份	340,320,630	77.23%				-48,000	-48,000	340,272,630	77.22%
1、人民币普通股	340,320,630	77.23%				-48,000	-48,000	340,272,630	77.22%
三、股份总数	440,640,000	100.00%						440,640,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 2014年3月14日，公司控股股东钱云宝先生将其所持的本公司股份22,500,000股（占公司总股本的5.11%）通过协议转让方式，转让给上海盛宇钧晟投资管理合伙企业（有限合伙），具体内容详见公司公告（公告编号2014-009）。
- 2014年3月19日，公司控股股东钱云宝先生通过深圳证券交易所大宗交易系统出售其所持的本公司股份1,050万股（占公司总股本的2.38%），具体内容详见公司公告（公告编号2014-010）。
- 2014年4月25日，公司控股股东钱云宝先生递交了书面辞职报告，辞去了公司第五届董事会董事、董事长及董事会下设战略委员会、提名委员会职务。钱云宝先生辞去上述职务后，不再担任公司任何职务。具体内容详见公司公告（公告编号2014-019）。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

- 公司于2014年7月10日实施了2013年年度权益分派方案：以公司现有总股本440,640,000.00股为基数，向全体股东实施每

10股送红股6股并派现金股利1.50元（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资 基金每10股派0.75元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实 行差别化税率征收，先按每10股派1.125元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。分红前本公司总股本为440,640,000股，分红后总股本增至705,024,000股。

2、2014年7月30日，公司完成了《恒宝股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作，具体详见公司公告（公告编号2014-039）。本次限制性股票授予后，公司股本由705,024,000股变更为713,200,000股。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		33,292		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
钱云宝	境内自然人	22.51%	99,192,000	33,000,000	99,192,000	0	质押	99,190,000
上海盛宇钧晟投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.11%	22,500,000					
江浩然	境内自然人	4.81%	21,211,460					
丰和价值证券投资基金	境内非国有法人	1.88%	8,272,735					
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	境内非国有法人	1.76%	7,758,995					
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.25%	5,509,328					
中国银行股份有限公司－嘉实价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.12%	4,931,012					

中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.10%	4,843,241				
王淑琴	境内自然人	1.02%	4,500,000				
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	2,969,044				
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	公司第一大股东钱云宝与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
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				
上海盛宇钧晟投资管理合伙企业（有限合伙）	22,500,000	人民币普通股	22,500,000				
江浩然	21,211,460	人民币普通股	21,211,460				
丰和价值证券投资基金	8,272,735	人民币普通股	8,272,735				
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	7,758,995	人民币普通股	7,758,995				
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	5,509,328	人民币普通股	5,509,328				
中国银行股份有限公司—嘉实价值优势股票型证券投资基金	4,931,012	人民币普通股	4,931,012				
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	4,843,241	人民币普通股	4,843,241				
王淑琴	4,500,000	人民币普通股	4,500,000				
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	2,969,044	人民币普通股	2,969,044				
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	2,922,058	人民币普通股	2,922,058				
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	公司第一大股东钱云宝与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。						

前十大股东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

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。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
钱云宝	董事长	离任	132,192,000		33,000,000	99,192,000			
张东阳	董事长	现任							
朱江声	副董事长	现任							
高强	董事、总裁	现任							
赵长健	董事、副总裁	现任							
曹志新	董事、副总裁	现任	1,567,160		391,790	1,175,370			
钟迎九	副总裁	现任							
高山	董事	现任							
蒋小平	监事会主席	现任							
朱锦善	监事	现任							
干玲	监事	现任							
张建明	董事会秘书、副总裁	现任							
尹书明	独立董事	现任							
岳修峰	独立董事	现任							
王晓瑞	独立董事	现任							
合计	--	--	133,759,160	0	33,391,790	100,367,370	0	0	0

### 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

钱云宝	董事长	离任	2014 年 04 月 25 日	为了打造专业的管理团队，加快公司转型步伐，钱云宝先生申请辞去公司第五届董事会董事、董事长及董事会下设战略委员会、提名委员会职务。
张东阳	董事长	被选举	2014 年 04 月 28 日	提名
朱江声	副董事长	被选举	2014 年 07 月 17 日	提名
高强	董事、总裁	聘任	2014 年 04 月 28 日	提名

## 第九节 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：恒宝股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	198,858,051.06	292,933,170.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	138,230.00	100,000.00
应收账款	229,447,018.54	86,557,012.86
预付款项	19,319,175.38	15,642,358.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	7,432,764.49	7,102,486.58
买入返售金融资产		
存货	329,960,124.46	278,806,286.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,000,000.00	120,000,000.00
流动资产合计	985,155,363.93	801,141,314.79

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	21,000,000.00	21,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	355,537,903.71	367,820,065.64
在建工程		
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	27,928,373.60	29,138,545.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,366,358.76	7,109,234.94
递延所得税资产	3,787,435.75	3,042,138.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	412,620,071.82	428,109,984.90
资产总计	1,397,775,435.75	1,229,251,299.69
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	7,628,434.11	1,200,000.00
应付账款	287,724,286.72	228,474,579.70
预收款项	6,471,878.17	6,271,998.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	666,219.85	907,916.17
应交税费	19,864,575.77	16,527,214.82

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,107,113.35	2,991,805.09
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		
流动负债合计	324,462,507.97	256,373,514.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	11,813.38	11,706.05
其他非流动负债	7,799,783.47	7,799,783.47
非流动负债合计	7,811,596.85	7,811,489.52
负债合计	332,274,104.82	264,185,003.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,640,000.00	440,640,000.00
资本公积	17,347,816.47	17,347,816.47
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	92,875,286.79	92,875,286.79
一般风险准备		
未分配利润	515,021,679.37	414,732,717.54
外币报表折算差额	-383,451.70	-529,525.10
归属于母公司所有者权益合计	1,065,501,330.93	965,066,295.70
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,065,501,330.93	965,066,295.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,397,775,435.75	1,229,251,299.69

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

## 2、母公司资产负债表

编制单位：恒宝股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	154,964,397.24	244,508,295.56
交易性金融资产		
应收票据	138,230.00	100,000.00
应收账款	214,034,412.55	81,334,362.82
预付款项	19,307,102.96	15,624,856.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,722,233.42	6,886,364.11
存货	329,960,124.46	278,806,286.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,000,000.00	120,000,000.00
流动资产合计	925,126,500.63	747,260,164.80
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	69,609,990.73	69,609,990.73
投资性房地产		
固定资产	353,654,784.47	365,757,960.44
在建工程		
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	27,922,428.70	29,129,331.34
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	4,366,358.76	7,109,234.94
递延所得税资产	2,515,728.72	1,810,857.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	458,069,291.38	473,417,374.94
资产总计	1,383,195,792.01	1,220,677,539.74
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	7,628,434.11	1,200,000.00
应付账款	281,813,870.57	225,683,229.08
预收款项	6,463,173.08	5,188,770.58
应付职工薪酬	66,040.20	62,362.62
应交税费	19,165,763.77	16,410,757.13
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,198,731.12	2,519,553.02
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	317,336,012.85	251,064,672.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,799,783.47	7,799,783.47
非流动负债合计	7,799,783.47	7,799,783.47
负债合计	325,135,796.32	258,864,455.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,640,000.00	440,640,000.00
资本公积	17,347,816.47	17,347,816.47
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	92,875,286.79	92,875,286.79
一般风险准备		
未分配利润	507,196,892.43	410,949,980.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,058,059,995.69	961,813,083.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,383,195,792.01	1,220,677,539.74

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

### 3、合并利润表

编制单位：恒宝股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	606,591,368.07	511,105,056.22
其中：营业收入	606,591,368.07	511,105,056.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	511,769,377.23	434,133,620.20
其中：营业成本	378,634,247.50	334,008,216.22
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	4,230,666.14	2,860,984.06
销售费用	39,319,672.57	31,185,286.06
管理费用	82,245,103.81	58,456,396.84
财务费用	-374,008.57	170,236.34
资产减值损失	7,713,695.78	7,452,500.68
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	12,383,333.33	1,533,333.33
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）	107,205,324.17	78,504,769.35
加：营业外收入	5,837,364.73	4,799,135.39
减：营业外支出	2,562,405.74	2,509,942.17
其中：非流动资产处置损失	7,790.80	3,210.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	110,480,283.16	80,793,962.57
减：所得税费用	10,191,321.33	9,376,354.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,288,961.83	71,417,608.15
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	100,288,961.83	71,417,608.15
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.16
（二）稀释每股收益	0.23	0.16
七、其他综合收益	146,073.40	-308,720.98
八、综合收益总额	100,435,035.23	71,108,887.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,435,035.23	71,108,887.17
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

#### 4、母公司利润表

编制单位：恒宝股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	587,342,232.69	494,402,515.72
减：营业成本	374,012,911.95	328,298,566.07

营业税金及附加	4,230,666.14	2,743,628.10
销售费用	32,184,374.48	24,832,401.46
管理费用	79,946,684.07	56,842,408.65
财务费用	-488,121.82	28,948.96
资产减值损失	7,325,185.37	7,113,250.63
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）	12,383,333.33	1,533,333.33
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）	102,513,865.83	76,076,645.18
加：营业外收入	5,837,364.73	4,774,173.44
减：营业外支出	2,562,405.74	2,509,942.17
其中：非流动资产处置损失	7,790.80	3,210.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,788,824.82	78,340,876.45
减：所得税费用	9,541,912.97	9,375,928.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	96,246,911.85	68,964,948.05
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.16
（二）稀释每股收益	0.22	0.16
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	96,246,911.85	68,964,948.05

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

## 5、合并现金流量表

编制单位：恒宝股份有限公司

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	502,873,406.50	419,741,302.50
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	5,807,270.65	4,419,859.28
收到其他与经营活动有关的现金	11,294,889.53	13,432,378.81
经营活动现金流入小计	519,975,566.68	437,593,540.59
购买商品、接受劳务支付的现金	357,820,177.05	320,396,809.82
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	91,453,452.22	65,040,427.06
支付的各项税费	50,268,943.83	36,334,900.51
支付其他与经营活动有关的现金	43,894,587.52	37,903,079.21
经营活动现金流出小计	543,437,160.62	459,675,216.60
经营活动产生的现金流量净额	-23,461,593.94	-22,081,676.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	12,383,333.33	1,533,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,360.00	940.00
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	132,421,693.33	51,534,273.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,628,317.13	39,361,904.29

投资支付的现金	200,000,000.00	140,000,000.00
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	204,628,317.13	179,361,904.29
投资活动产生的现金流量净额	-72,206,623.80	-127,827,630.96
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		37,816,109.28
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		37,816,109.28
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		44,219,000.00
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		
筹资活动现金流出小计		44,219,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,402,890.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-290,601.82	-153,369.43
五、现金及现金等价物净增加额	-95,958,819.56	-156,465,567.12
加：期初现金及现金等价物余额	285,000,500.37	246,556,875.11
六、期末现金及现金等价物余额	189,041,680.81	90,091,307.99

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：恒宝股份有限公司

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	499,700,035.14	355,531,960.05
收到的税费返还	5,807,270.65	4,395,459.59
收到其他与经营活动有关的现金	10,209,557.70	19,684,132.79
经营活动现金流入小计	515,716,863.49	379,611,552.43
购买商品、接受劳务支付的现金	354,332,557.62	292,010,671.90
支付给职工以及为职工支付的现金	85,762,764.63	59,937,406.53
支付的各项税费	50,143,755.90	34,956,022.13
支付其他与经营活动有关的现金	40,803,059.98	29,913,066.86
经营活动现金流出小计	531,042,138.13	416,817,167.42
经营活动产生的现金流量净额	-15,325,274.64	-37,205,614.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	12,383,333.33	1,533,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,360.00	940.00
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	132,421,693.33	51,534,273.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,623,415.19	39,358,081.12
投资支付的现金	200,000,000.00	140,000,000.00
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	204,623,415.19	179,358,081.12
投资活动产生的现金流量净额	-72,201,721.86	-127,823,807.79
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		37,816,109.28
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		37,816,109.28
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		44,219,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		44,219,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,402,890.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-290,601.82	-53,687.29
五、现金及现金等价物净增加额	-87,817,598.32	-171,486,000.79
加：期初现金及现金等价物余额	236,575,625.31	211,341,464.57
六、期末现金及现金等价物余额	148,758,026.99	39,855,463.78

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：恒宝股份有限公司

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	440,640,000.00	17,347,816.47			92,875,286.79		414,732,717.54	-529,525.10		965,066,295.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	440,640,000.00	17,347,816.47			92,875,286.79		414,732,717.54	-529,525.10		965,066,295.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							100,288,961.83	146,073.40		100,435,035.23
（一）净利润							100,288,961.83			100,288,961.83
（二）其他综合收益								146,073.40		146,073.40
上述（一）和（二）小计							100,288,961.83	146,073.40		100,435,035.23

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	440,640,000.00	17,347,816.47			92,875,286.79		515,021,679.37	-383,451.70		1,065,501,330.93

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	440,640,000.00	17,347,816.47			73,491,259.92		277,395,586.29	-267,683.12		808,606,979.56
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	440,640,000.00	17,347,816.47			73,491,259.92		277,395,586.29	-267,683.12	808,606,979.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					19,384,026.87		137,337,131.25	-261,841.98	156,459,316.14
（一）净利润							200,785,158.12		200,785,158.12
（二）其他综合收益								-261,841.98	-261,841.98
上述（一）和（二）小计							200,785,158.12	-261,841.98	200,523,316.14
（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					19,384,026.87		-63,448,026.87		-44,064,000.00
1. 提取盈余公积					19,384,026.87		-19,384,026.87		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,064,000.00		-44,064,000.00
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	440,640,000.00	17,347,816.47			92,875,286.84		414,732,742.41	-529,523.16	965,066,299.70

	,000.00	16.47			286.79		717.54	5.10		5.70
--	---------	-------	--	--	--------	--	--------	------	--	------

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：恒宝股份有限公司

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	440,640,000.00	17,347,816.47			92,875,286.79		410,949,980.58	961,813,083.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	440,640,000.00	17,347,816.47			92,875,286.79		410,949,980.58	961,813,083.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							96,246,911.85	96,246,911.85
（一）净利润							96,246,911.85	96,246,911.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							96,246,911.85	96,246,911.85
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	440,640,000.00	17,347,816.47			92,875,286.79		507,196,892.43	1,058,059,995.69

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	440,640,000.00	17,347,816.47			73,491,259.92		280,557,738.73	812,036,815.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	440,640,000.00	17,347,816.47			73,491,259.92		280,557,738.73	812,036,815.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					19,384,026.87		130,392,241.85	149,776,268.72
(一) 净利润							193,840,268.72	193,840,268.72
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							193,840,268.72	193,840,268.72
(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					19,384,026.87		-63,448,026.87	-44,064,000.00

1. 提取盈余公积					19,384,026.87		-19,384,026.87	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,064,000.00	-44,064,000.00
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	440,640,000.00	17,347,816.47			92,875,286.79		410,949,980.58	961,813,083.84

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

### 三、公司基本情况

恒宝股份有限公司前身是江苏恒宝实业发展有限公司，经江苏省人民政府于2000年9月28日以苏政复[2000]187号文批准依法整体变更为江苏恒宝股份有限公司，设立时股本为人民币4,000万元，由钱云宝等7位自然人共同发起设立。公司于2000年9月28日取得江苏省工商行政管理局核发注册号为320000000038812的企业法人营业执照。2007年公司更名为恒宝股份有限公司。

根据2004年7月9日公司2004年第一次临时股东大会决议，原股东张义荣、徐钦鸿、钱科文和陈玉涛将其持有公司的部分股权转让给江浩然、潘梅芳和曹志新。股权转让后公司注册资本仍为人民币4,000万元，钱云宝等6位自然人为股东。

根据公司2004年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经江苏省人民政府于2005年6月24日以苏政复（2005）45号《关于同意江苏恒宝股份有限公司增资扩股批复》同意，公司将2004年度实际未分配利润，以2004年末4,000万元股本为基数按每10股送8股转增资本人民币3,200万元，变更后的注册资本为人民币7,200万元。股东仍为钱云宝等6位自然人。

根据公司2005年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司将2005年度实际未分配利润，以2005年末7,200万元股本为基数按每10股送2股转增注册资本人民币1,440万元，变更后的注册资本为人民币8,640万元。股东仍为钱云宝等6位自然人。

根据公司2005年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157号文核准，公司于2006年12月25日向社会公开发行人民币普通股（A股）人民币2,880万股，变更后的注册资本为人民币11,520万元。公司于2007年1月10日在深圳证券交易所上市，股票代码：002104。

根据公司2006年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每10股转增7股的比例转增股本，转增基准日期为2006年12月31日，变更后注册资本为人民币19,584万元。

根据公司2007年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每10股转增5股的比例转增股本，转增基准日期为2007年12月31日，变更后注册资本为人民币29,376万元。

根据公司2009年度股东大会决议和修改后章程的规定,公司以2009年末29,376万元股本为基数按每10股送5股转增注册资本人民币14,688万元,公司申请增加注册资本人民币14,688万元,变更后的注册资本人民币44,064万元。

公司的经营范围为:许可经营项目为磁卡、IC卡、电子标签、票证、票据、电脑票据、磁卡存折、密码信封的印制、制造。一般经营项目为制图纸、IC卡读写机具、电子信息设备及产品、办公自动化设备及产品的开发、制造,承接各类信息系统集成工程及技术服务;自营和代理各类商品和技术的进出口。

不适用

## 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

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计

入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

### （3）非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益；在丧失控制权时，在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现

金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### ②处置子公司

##### a一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### b分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并

财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留

了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### （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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

不适用

## 11、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	应收款项中欠款金额前三名。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	按照账龄确认

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	50.00%	50.00%
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	如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
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，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (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

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。②其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

①后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。②损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。③长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关

金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益(扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润)中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属

于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50	5.00%	4.75%-1.90%
机器设备	10	5.00%	9.50%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	5	5.00%	19.00%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (5) 其他说明

无

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

注：采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

#### 18、生物资产

无

#### 19、油气资产

无

#### 20、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证上注明年限
计算机软件	5 年	预计收益期

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### ①摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### ②摊销年限

在预计的收益期内分摊。

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用公司确定的模型。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

在满足业绩条件[和/或]服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：a 内销产品收入确认时点为产品已经发出，客户验收完成，开具发票确认收入。b 出口产品收入，以货物运至客户指定交货地点，且取得海关审批返回的出口报关单时确认收入。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （3）确认提供劳务收入的依据

公司提供劳务服务的，在劳务服务提供完成、客户验收合格后，开具发票确认劳务收入。

## （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

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 27、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 28、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3) 售后租回的会计处理

无

### 30、持有待售资产

#### (1) 持有待售资产确认标准

无

#### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

### 31、资产证券化业务

无

### 32、套期会计

无

### 33、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

无

#### (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

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

#### (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

## 35、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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
消费税	无	0
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	10%, 15%, 17%, 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

恒宝国际有限责任公司为本公司在新加坡注册设立的全资子公司,其在新加坡缴纳的企业所得税税率为17%;恒宝股份有限公司为国家规划布局内重点软件企业,企业所得税税率为10%;北京东方英卡数字信息技术有限公司为高新技术企业,企业所得税税率为15%;江苏恒宝智能识别技术有限公司企业所得税税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

- 1、公司根据财政部、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)的相关规定,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%的部分享受即征即退政策。
- 2、本公司经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局审批确定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业(发改高技(2013)2458号),享受10%的企业所得税优惠税率。
- 3、本公司下属子公司北京东方英卡数字信息技术有限公司经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业(有效期至2016年12月),享受15%的企业所得税优惠税率。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (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
江苏恒 宝智能 识别技 术有限 公司	全资子 公司	江苏丹 阳	制造业	20,000, 000.00	电子标 签、读 写机 具、终 端产品 的研 发、生 产、销 售及服 务；电 子标签 的行业 解决方 案、软 件开发 及系统 集成； 上述相 关产业	18,747, 405.40		100.00 %	100.00 %	是			

					的信息咨询服务；磁卡、IC卡、文化用品、信封的销售								
恒宝国际有限责任公司	全资子公司	新加坡	贸易	15,000,000.00	研发、提供智能卡及相关解决方案	15,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
恒宝科技（印度）私人有限公司	全资子公司	印度	贸易	2,097,866.60	研发、提供智能卡及相关解决方案	2,097,866.60		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## （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

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
北京东方英卡数字信息技术有限公司	全资子公司	北京	贸易	50,000,000.00	货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产智能卡（限分支机构经营）	26,000,000.00		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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

## 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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

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

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

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

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

## 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：	--	--	194,244.02	--	--	183,230.58
人民币	--	--	193,637.39	--	--	183,017.43
美元	28.91	6.1528	177.88	28.45	6.0969	173.46
印度卢比	4,182.93	0.1025	428.75	405.00	0.0980	39.69
新加坡元						
小计			194,244.02			183,230.58
银行存款：	--	--	156,652,676.26	--	--	281,487,630.35
人民币	--	--	145,890,491.21	--	--	269,261,666.90
美元	1,030,956.91	6.1528	6,343,271.68	1,134,819.70	6.0969	6,918,882.22
欧元	430,794.98	8.3946	3,616,351.54	417,227.62	8.4198	3,512,981.03
印度卢比	1,079,935.01	0.1034	111,665.28	2,439,592.44	0.0980	239,080.06
新加坡元	138,890.43	4.9744	690,896.55	323,135.63	4.8123	1,555,020.14
小计			156,652,676.26			281,487,630.35
其他货币资金：	--	--	42,011,130.78	--	--	11,262,309.69
人民币	--	--	42,011,130.23	--	--	11,262,309.14
美元	0.09	6.1528	0.55	0.09	6.0969	0.55
小计			42,011,130.78			11,262,309.69

合计	--	--	198,858,051.06	--	--	292,933,170.62
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函、信用证、应付票据保证金（注）	9,816,370.25	7,932,670.25
合计	9,816,370.25	7,932,670.25

注：系流动性受限期限超过3个月，已在现金流量表的期末现金及现金等价物余额中予以扣除

## 2、交易性金融资产

### （1）交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

### （2）变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### （3）套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### （1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	138,230.00	100,000.00
合计	138,230.00	100,000.00

### （2）期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00			0.00	--	--

说明

**5、应收利息****(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			

**(2) 逾期利息**

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、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								
账龄分析法	245,533.58 9.28	100.00%	16,086,570. 74	6.55%	95,077.87 5.85	100.00%	8,520,862.99	8.96%
组合小计	245,533.58 9.28	100.00%	16,086,570. 74	6.55%	95,077.87 5.85	100.00%	8,520,862.99	8.96%
合计	245,533.58 9.28	--	16,086,570. 74	--	95,077.87 5.85	--	8,520,862.99	--

## 应收账款种类的说明

本公司将应收账款划分为：1、单项金额重大的应收账款，具体标准为：应收账款中欠款金额前三名。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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。2、按组合计提坏账准备应收账款，确定组合的依据：按照账龄确认，按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：账龄1年以内（含1年）的应收账款计提比例5%、账龄1—2年的应收账款计提比例20%、账龄2-3年的应收账款计提比例50%、账龄3年以上的应收账款计提比例100%。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：如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。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，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	234,776,578.77	95.62%	11,738,828.94	86,712,779.35	91.21%	4,335,638.98
1至2年	6,859,630.38	2.79%	1,371,926.08	4,111,100.08	4.32%	822,220.02
2至3年	1,843,128.82	0.75%	921,564.41	1,781,984.87	1.87%	890,992.44

3 年以上	2,054,251.31	0.84%	2,054,251.31	2,472,011.55	2.60%	2,472,011.55
3 至 4 年	2,054,251.31	0.84%	2,054,251.31	2,472,011.55	2.60%	2,472,011.55
合计	245,533,589.28	--	16,086,570.74	95,077,875.85	--	8,520,862.99

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

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

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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
第一名	非关联方	36,893,286.20	一年以内	15.03%
第二名	非关联方	20,065,250.00	一年以内	8.17%

第三名	非关联方	8,186,676.80	一年以内	3.33%
第四名	非关联方	6,201,776.00	一年以内	2.53%
第五名	非关联方	5,438,730.00	一年以内	2.21%
合计	--	76,785,719.00	--	31.27%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,233,360.84	28.94%	4,233,360.84	100.00%	4,233,360.84	29.92%	4,233,360.84	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	10,392,340.71	71.06%	2,959,576.22	28.48%	9,914,074.77	70.08%	2,811,588.19	28.36%
组合小计	10,392,340.71	71.06%	2,959,576.22	28.48%	9,914,074.77	70.08%	2,811,588.19	28.36%
合计	14,625,701.5	--	7,192,937.06	--	14,147,435.6	--	7,044,949.03	--

	5				1		
--	---	--	--	--	---	--	--

## 其他应收款种类的说明

本公司将其他应收款划分为：1、单项金额重大的其他应收款，具体标准为：其他应收款中欠款金额前三名。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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。2、按组合计提坏账准备其他应收款，确定组合的依据：按照账龄确认，按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：账龄1年以内（含1年）的其他应收款计提比例5%、账龄1—2年的其他应收款计提比例20%、账龄2-3年的其他应收款计提比例50%、账龄3年以上的其他应收款计提比例100%。3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，单项计提坏账准备的理由：如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。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，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的其他应收款，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
往来款	4,233,360.84	4,233,360.84	100.00%	已转让的控股子公司往来款，无法收回
合计	4,233,360.84	4,233,360.84	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	4,580,678.64	44.08%	229,033.93	4,559,699.82	45.99%	227,984.98
1至2年	2,997,811.98	28.85%	599,562.40	2,554,652.77	25.77%	510,930.55
2至3年	1,365,740.40	13.14%	682,870.20	1,454,099.05	14.67%	727,049.53
3年以上	1,448,109.69	13.93%	1,448,109.69	1,345,623.13	13.57%	1,345,623.13
3至4年	1,448,109.69	13.93%	1,448,109.69	1,345,623.13	13.57%	1,345,623.13
合计	10,392,340.71	--	2,959,576.22	9,914,074.77	--	2,811,588.19

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

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其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

**(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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(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
北京软信通软件科技有限公司	4,233,360.84	往来款	28.94%
合计	4,233,360.84	--	28.94%

说明

公司子公司“江苏恒宝智能识别技术有限公司”主要业务在北京地区开展，而在北京地区“江苏恒宝智能识别技术有限公司”无注册机构，日常成本费用支出通过将款项汇入其原全资子公司“北京软信通软件科技有限公司”后，在“北京软信通软件科技有限公司”计入成本费用列支，累计汇款挂往来的金额为4,673,257.03元，2012年7月31日“江苏恒宝智能识别技术有限公司”将其所持有的“北京软信通软件科技有限公司”的股权转让给其他股东，形成转让收益3,011,103.15元。2013年度转回代垫日常经营费用439,896.19元，截止报告期末江苏恒宝智能识别技术有限公司”往来款4,233,360.84元因其子公司转让无法收回。

**(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
北京软信通软件科技有限公司	非关联方	4,233,360.84	1-3 年以上	28.94%
河北省省级政府采购中心	非关联方	777,600.00	2-3 年	5.32%
北京总参税控服务保证金	非关联方	737,496.86	1-3 年以上	5.04%
广安市财政局	非关联方	450,000.00	2-3 年	3.08%
乐普（北京）医疗器械股份有限公司	非关联方	354,214.25	1-2 年	2.42%
合计	--	6,552,671.95	--	44.80%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

## 8、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	18,911,373.50	97.89%	15,155,414.14	96.89%
1 至 2 年	40,660.48	0.21%	33,186.00	0.21%
2 至 3 年	23,116.08	0.12%	11,462.12	0.07%
3 年以上	344,025.32	1.78%	442,296.45	2.83%
合计	19,319,175.38	--	15,642,358.71	--

预付款项账龄的说明

报告期末预付款项账龄结构为：1年以内为97.89%、1至2年为0.21%、2至3年为0.12%、3年以上为1.78%。

### (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
丹阳市顺峰电器包装有限公司	非关联方	3,697,110.91	1 年以内	采购预付款
丹阳市金霖物资有限公司	非关联方	3,515,257.57	1 年以内	采购预付款
北京华大信安科技有限公司	非关联方	3,293,500.00	1 年以内	采购预付款
上海海关	非关联方	3,153,985.11	1 年以内	预付进口增值税
北京融信宏科技有限公司	非关联方	2,946,498.79	1 年以内	采购预付款
合计	--	16,606,352.38	--	--

预付款项主要单位的说明

期末预付款项金额前五名单位占预付款项总额的比例为85.96%。

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、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	131,931,779.69	0.00	131,931,779.69	112,791,906.51	0.00	112,791,906.51
在产品	53,398,555.06	0.00	53,398,555.06	39,454,442.48	0.00	39,454,442.48
库存商品	144,205,627.46	0.00	144,205,627.46	125,892,121.45	0.00	125,892,121.45
周转材料	424,162.25	0.00	424,162.25	667,815.58	0.00	667,815.58
消耗性生物资产		0.00			0.00	
合计	329,960,124.46	0.00	329,960,124.46	278,806,286.02	0.00	278,806,286.02

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00
库存商品	0.00				0.00
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
合计	0.00				0.00

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
存货的说明			

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

委托贷款	0.00	120,000,000.00
信托	80,000,000.00	0.00
定向资产管理计划	120,000,000.00	0.00
合计	200,000,000.00	120,000,000.00

其他流动资产说明

报告期末公司投资理财的明细为：东吴-宁波-汇赢46号定向资产管理计划12,000万元；上海国际信托8,000万元。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏丹阳	成本法	3,000,000	3,000,000	0.00	3,000,000	0.53%	0.53%	不适用	0.00	0.00	0.00

农村商业银行股份有限公司		.00	.00		.00						
南京盛宇涌鑫股权投资中心(有限合伙)	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00	15.00%	15.00%	不适用	0.00	0.00	0.00
合计	--	21,000,000.00	21,000,000.00	0.00	21,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期
--	----

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、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：	609,247,851.84	4,156,581.42		707,215.93	612,697,217.33
其中：房屋及建筑物	274,914,065.84				274,914,065.84
机器设备	308,002,210.45	2,815,643.88		82,956.43	310,734,897.90
运输工具	5,697,016.54	1,153,500.00		596,369.50	6,254,147.04
通用设备	20,634,559.01	187,437.54		27,890.00	20,794,106.55
--	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：	241,427,786.20		16,403,382.55	671,855.13	257,159,313.62
其中：房屋及建筑物	50,347,081.64		5,903,071.86		56,250,153.50
机器设备	172,690,808.79		8,360,650.25	78,808.61	180,972,650.43
运输工具	3,912,955.55		744,259.83	566,551.02	4,090,664.36
通用设备	14,476,940.22		1,395,400.61	26,495.50	15,845,845.33
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	367,820,065.64	--			355,537,903.71
其中：房屋及建筑物	224,566,984.20	--			218,663,912.34
机器设备	135,311,401.66	--			129,762,247.47
运输工具	1,784,060.99	--			2,163,482.68
通用设备	6,157,618.79	--			4,948,261.22
通用设备		--			
五、固定资产账面价值合计	367,820,065.64	--			355,537,903.71
其中：房屋及建筑物	224,566,984.20	--			218,663,912.34
机器设备	135,311,401.66	--			129,762,247.47
运输工具	1,784,060.99	--			2,163,482.68
通用设备	6,157,618.79	--			4,948,261.22

本期折旧额 16,403,382.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	108,419,750.01

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (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
房屋及其建筑物	横塘新厂房产证正在申请办理中	2014 年

固定资产说明

## 18、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

## (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

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

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

油气资产的说明

## 23、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	84,444,882.06			84,444,882.06
(1).土地使用权	25,525,945.74			25,525,945.74
(2).专有技术	478,000.00			478,000.00
(3).计算机软件	58,293,682.32			58,293,682.32
(4).其他	147,254.00			147,254.00
二、累计摊销合计	27,307,348.53	1,210,171.93		28,517,520.46
(1).土地使用权	3,878,304.84	262,335.78		4,140,640.62
(2).专有技术	478,000.00			478,000.00
(3).计算机软件	22,837,469.56	945,105.37		23,782,574.93
(4).其他	113,574.13	2,730.78		116,304.91
三、无形资产账面净值合计	57,137,533.53	-1,210,171.93		55,927,361.60
(1).土地使用权	21,647,640.90	-262,335.78		21,385,305.12
(2).专有技术				0.00
(3).计算机软件	35,456,212.76	-945,105.37		34,511,107.39
(4).其他	33,679.87	-2,730.78		30,949.09
四、减值准备合计	27,998,988.00			27,998,988.00
(1).土地使用权				0.00
(2).专有技术				0.00
(3).计算机软件	27,998,988.00			27,998,988.00
(4).其他				0.00
无形资产账面价值合计	29,138,545.53	-1,210,171.93		27,928,373.60
(1).土地使用权	21,647,640.90	-262,335.78		21,385,305.12
(2).专有技术				0.00
(3).计算机软件	7,457,224.76	-945,105.37		6,512,119.39

(4).其他	33,679.87	-2,730.78		30,949.09
--------	-----------	-----------	--	-----------

本期摊销额 1,210,171.93 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、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
北京东方英卡数字信息技术有限公司	11,137,414.67			11,137,414.67	11,137,414.67
合计	11,137,414.67			11,137,414.67	11,137,414.67

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法：收益法。

2013年度开始改由本公司的名义参与投标，北京东方英卡数字信息技术有限公司的商誉全额计提减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋租赁费	5,519,840.85		1,948,179.12		3,571,661.73	
网络改造工程	1,589,394.09		794,697.06		794,697.03	
合计	7,109,234.94		2,742,876.18		4,366,358.76	--

长期待摊费用的说明

期末长期待摊费用为4,366,358.76元比期初减少38.58%。北京租入研发场所按照合同一次性支付2年房租，房屋租赁费按照合同约定的租期平均摊销。

## 26、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	3,007,457.40	2,262,160.44
递延收益	779,978.35	779,978.35
小计	3,787,435.75	3,042,138.79
递延所得税负债：		
固定资产折旧、无形资产摊销	11,813.38	11,706.05
小计	11,813.38	11,706.05

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	23,279,507.80	15,565,812.02
递延收益	7,799,783.50	7,799,783.50
小计	31,079,291.30	23,365,595.52
可抵扣差异项目		
固定资产折旧、无形资产摊销	69,490.47	68,859.12
小计	69,490.47	68,859.12

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	3,787,435.75		3,042,138.79	
递延所得税负债	11,813.38		11,706.05	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、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	15,565,812.02	7,713,695.78			23,279,507.80
二、存货跌价准备	0.00				0.00
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	27,998,988.00				27,998,988.00
十三、商誉减值准备	11,137,414.67				11,137,414.67
合计	54,702,214.69	7,713,695.78			62,415,910.47

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,628,434.11	1,200,000.00
合计	7,628,434.11	1,200,000.00

下一会计期间将到期的金额 7,628,434.11 元。

应付票据的说明

报告期末应付票据的金额为7,628,434.11元，比年初增加535.70%。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付采购款	287,724,286.72	228,474,579.70
合计	287,724,286.72	228,474,579.70

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
凤凰微电子（中国）有限公司	1,760,005.22	尚未结算完毕	

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	6,471,878.17	6,271,998.69
合计	6,471,878.17	6,271,998.69

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、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	729,317.68	87,218,757.29	87,487,764.66	460,310.31
二、职工福利费		1,435,911.22	1,435,911.22	
三、社会保险费	116,235.87	10,850,314.60	10,826,681.13	139,869.34
其中：医疗保险费		2,936,282.73	2,936,282.73	
基本养老保险费	116,235.87	7,157,509.66	7,133,876.19	139,869.34
失业保险费		412,108.31	412,108.31	
工伤保险费		187,550.63	187,550.63	
生育保险费		156,863.27	156,863.27	
四、住房公积金		5,809,316.43	5,809,316.43	
六、其他	62,362.62	153,573.20	149,895.62	66,040.20
合计	907,916.17	105,467,872.74	105,709,569.06	666,219.85

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 153,573.20 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

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,987,947.42	7,032,338.19
企业所得税	9,958,378.31	6,800,782.97
个人所得税	570,331.93	772,431.50
城市维护建设税	512,570.85	526,388.58
印花税	30,251.20	106,674.57
房产税	792,165.75	445,526.39
教育费附加	366,122.02	375,991.85
土地使用税	232,180.44	154,786.95
综合基金	414,627.85	312,293.82
合计	19,864,575.77	16,527,214.82

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	2,107,113.35	2,991,805.09
合计	2,107,113.35	2,991,805.09

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
研发项目补贴	7,799,783.47	7,799,783.47
合计	7,799,783.47	7,799,783.47

其他非流动负债说明

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
研发项目补贴	3,203,848.78				3,203,848.78	与资产相关
研发项目补贴	4,595,934.69				4,595,934.69	与收益相关
合计	7,799,783.47				7,799,783.47	--

**47、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	440,640,000.00						440,640,000.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、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）	16,436,900.00			16,436,900.00
其他资本公积	910,916.47			910,916.47
合计	17,347,816.47			17,347,816.47

资本公积说明

#### 51、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	92,875,286.79			92,875,286.79
合计	92,875,286.79			92,875,286.79

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、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	414,732,717.54	--
调整后年初未分配利润	414,732,717.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,288,961.83	--
期末未分配利润	515,021,679.37	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

## 54、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	599,650,737.76	510,101,317.62
其他业务收入	6,940,630.31	1,003,738.60
营业成本	378,634,247.50	334,008,216.22

### (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
工业	599,650,737.76	375,866,435.63	510,101,317.62	333,901,840.85
合计	599,650,737.76	375,866,435.63	510,101,317.62	333,901,840.85

### (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
制卡类	547,456,279.79	331,684,521.58	456,650,598.97	288,772,064.73
模块类	41,999,201.14	37,840,647.09	45,198,797.01	39,756,569.00
票证类	10,195,256.83	6,341,266.96	8,251,921.64	5,373,207.12
合计	599,650,737.76	375,866,435.63	510,101,317.62	333,901,840.85

### (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
华北地区	239,395,924.58	146,486,824.76	225,093,121.76	145,923,531.46
华东地区	168,575,552.48	105,873,174.70	132,575,552.48	84,873,173.37
西南地区	60,153,999.97	38,625,041.81	56,429,422.10	38,025,040.79
西北地区	39,808,040.33	24,916,309.56	28,282,170.91	19,016,309.55
东北地区	44,179,198.29	26,826,490.94	35,053,690.03	21,826,490.94
境外地区	22,370,200.59	13,609,190.26	17,497,508.85	12,109,991.14
其他地区	25,167,821.52	19,529,403.60	15,169,851.49	12,127,303.60
合计	599,650,737.76	375,866,435.63	510,101,317.62	333,901,840.85

### (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
第一名	33,301,859.59	5.49%
第二名	31,574,603.59	5.21%
第三名	20,593,555.10	3.39%
第四名	17,149,786.32	2.83%
第五名	15,451,154.98	2.55%
合计	118,070,959.58	19.47%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

### 56、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	862,952.95	76,666.67	5.00%
城市维护建设税	2,047,832.70	1,624,185.15	7.00%

教育费附加	1,319,880.49	1,160,132.24	2.00%、3.00%
合计	4,230,666.14	2,860,984.06	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	15,320,521.20	9,617,406.54
运输费	14,124,054.65	9,634,817.84
差旅费	2,195,960.27	1,893,475.10
办公费	196,396.56	481,997.49
业务招待费	3,253,069.88	4,119,442.04
通讯费	268,418.49	349,964.83
广告费	61,835.64	9,088.00
人员福利费	954,261.94	380,969.01
销售佣金	2,597,044.90	1,252,908.45
折旧费	19,705.96	32,909.27
租赁费	123,739.57	132,628.00
其他	204,663.51	3,279,679.49
合计	39,319,672.57	31,185,286.06

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	9,776,203.74	6,525,532.90
人员福利费	2,688,087.42	2,716,675.17
折旧费	1,634,242.27	2,902,812.92
办公费	479,279.38	745,032.52
差旅费	348,558.27	968,126.82
房产税	2,437,679.96	819,204.13
研究与开发费	58,631,673.24	38,552,818.32
业务招待费	2,777,628.92	1,449,594.19
租赁费	472,916.07	710,504.99
证券费用	0.00	187,851.62

车辆费用	296,506.74	304,812.88
通讯费	226,284.01	280,702.17
保险费	145,487.91	180,257.16
会议费	0.00	96,190.00
土地使用税	324,084.74	160,219.88
无形资产摊销	306,913.88	314,636.05
修理费	230,620.74	341,426.99
印花税	139,003.30	155,325.90
其他	1,329,933.22	1,044,672.23
合计	82,245,103.81	58,456,396.84

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		155,000.00
利息收入	-1,181,045.88	-419,782.54
汇兑损益	290,601.82	153,369.43
其他	516,435.49	281,649.45
合计	-374,008.57	170,236.34

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、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
其他	12,383,333.33	1,533,333.33
合计	12,383,333.33	1,533,333.33

## (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

## (3) 按权益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

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、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	7,713,695.78	7,452,500.68
合计	7,713,695.78	7,452,500.68

## 63、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	10,094.08		10,094.08
其中：固定资产处置利得	10,094.08		10,094.08
政府补助	5,827,270.65	4,799,135.39	20,000.00
合计	5,837,364.73	4,799,135.39	

营业外收入说明

## (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
收到的与收益相关的政府补助	5,807,270.65	4,419,859.28	与收益相关	否
收到的与收益相关的政府补助	20,000.00	379,276.11	与收益相关	是
合计	5,827,270.65	4,799,135.39	--	--

## 64、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	7,790.80	3,210.88	7,790.80
其中：固定资产处置损失	7,790.80	3,210.88	7,790.80
对外捐赠	724,774.00	1,159,725.00	724,774.00
综合基金	1,447,951.97	1,236,006.29	1,447,951.97
其他	381,888.97	111,000.00	381,888.97
合计	2,562,405.74	2,509,942.17	2,562,405.74

营业外支出说明

## 65、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	10,936,510.96	10,715,508.54
递延所得税调整	-745,189.63	-1,339,154.12
合计	10,191,321.33	9,376,354.42

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

## (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	100,288,961.83	71,417,608.15
本公司发行在外普通股的加权平均数	440,640,000.00	440,640,000.00
基本每股收益（元/股）	0.23	0.16

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	440,640,000.00	440,640,000.00
年末发行在外的普通股加权数	440,640,000.00	440,640,000.00

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	100,288,961.83	71,417,608.15
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	440,640,000.00	440,640,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.16

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	440,640,000.00	440,640,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	440,640,000.00	440,640,000.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	146,073.40	-308,720.98
小计	146,073.40	-308,720.98
合计	146,073.40	-308,720.98

其他综合收益说明

**68、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
利息收入	1,181,045.88
研发项目补贴	20,000.00
其他企业间往来	10,093,843.65
合计	11,294,889.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
费用支出	35,938,112.11
营业外支出	2,562,405.74
其他企业间往来	5,394,069.67
合计	43,894,587.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、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	100,288,961.83	71,417,608.15
加：资产减值准备	7,713,695.78	7,452,500.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,403,382.55	13,242,351.42
无形资产摊销	1,210,171.93	1,113,063.53
长期待摊费用摊销	2,742,876.18	42,327.86
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）	-2,303.28	3,210.88
财务费用（收益以“-”号填列）	290,601.82	308,369.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,383,333.33	-1,533,333.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-745,296.96	-1,338,949.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	107.33	-205.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,153,838.44	-97,123,872.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,649,026.04	-118,349,240.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,822,406.69	102,684,492.77
经营活动产生的现金流量净额	-23,461,593.94	-22,081,676.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	189,041,680.81	90,091,307.99
减：现金的期初余额	285,000,500.37	246,556,875.11
现金及现金等价物净增加额	-95,958,819.56	-156,465,567.12

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (3) 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	189,041,680.81	285,000,500.37
其中：库存现金	194,244.02	183,230.58
可随时用于支付的银行存款	156,652,676.26	277,287,630.35
可随时用于支付的其他货币资金	32,194,760.53	7,529,639.44
三、期末现金及现金等价物余额	189,041,680.81	285,000,500.37

现金流量表补充资料的说明

系流动性受限期限超过3个月，已在现金流量表的期末现金及现金等价物余额中予以扣除

项目	期末余额	年初余额
保函、信用证、应付票据保证金（注）	9,816,370.25	7,932,670.25
合计	9,816,370.25	7,932,670.25

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构
------	------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------

称				人			本企业的 持股比例	本企业的 表决权比 例	终控制方	代码
钱云宝	实际控制 人	自然人					22.51%	22.51%	钱云宝	

本企业的母公司情况的说明

## 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
江苏恒宝智 能识别技术 有限公司	控股子公司	有限公司	江苏丹阳	赵长健	制造业	2,000 万元	100.00%	100.00%	78029074-9
北京东方英 卡数字信息 技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	高强	贸易	5,000 万元	100.00%	100.00%	10256339- X
恒宝国际有 限责任公司	控股子公司	有限公司	新加坡	高强	贸易	美元 230 万 元	100.00%	100.00%	201003080 N
恒宝科技 (印度)私 人有限公司	控股子公司	有限公司	印度	高强	贸易	美元 33.6 万 元	100.00%	100.00%	065357

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例	本企业在被 投资单位表 决权比例	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

**(7) 其他关联交易**

①、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

②、本年度公司无需要披露的重大关联交易情况。

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

(1)已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

本公司第四届董事会第七次临时会议决议，与江苏丹化集团有限责任公司、江苏安赫能源技术有限公司、南京科思投资发展有限公司、上海海云投资有限公司、上海盛宇股权投资中心（有限合伙）、南京江宁科技创业投资集团有限公司、天水华天科技股份有限公司以及单林海先生共9位出资人共同设立南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙），投资总额为人民币2亿元，本公司以不超过3,000万元人民币的自有资金参与设立南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙），成为其有限合伙人，

占其15%的股权。2012年度公司已出资人民币1,800万元，尚有出资人民币1,200万元的义务。

## (2) 其他重大财务承诺事项

①本公司以所拥有的座落在江苏省丹阳市横塘工业区房屋及土地，固定资产房屋账面原价人民币58,420,664.30元，无形资产土地账面原价人民币25,525,945.74元向中国银行丹阳支行抵押；并由本公司大股东钱元宝夫妇担保，取得该行共计2亿元授信，目前授信额度用于公司开具信用证和银行承兑汇票。

②本公司以所拥有的座落在北京西城区金融大街5号、甲5号新盛大厦八楼的房产，固定资产房屋账面原价人民币41,850,478.23元向农业银行丹阳支行抵押，取得该行1.5亿元授信。目前授信额度用于公司开具信用证和银行承兑汇票。

## 2、前期承诺履行情况

## 十三、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

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年年度利润分配的实施，以公司总股本440,640,000股为基数，向全体股东每10股送红股6股并派现金股利1.50元。2013年年度利润分配已于2014年7月11日分配完毕，分配完成后公司总股本为705,024,000股。

2、2014年7月17日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于对<股票期权和限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事、监事会对此发表了意见、江苏世纪同仁律师事务所出具了法律意见书。2014年7月30日，公司完成了《恒宝股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作，具体详见公司公告（公告编号2014-039）。本次限制性股票授予后，公司股本由705,024,000股变更为713,200,000股。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

(1) 本公司经营租赁租出房屋及建筑物，期末账面价值108,419,750.01元。

(2) 本公司经营租入房屋及建筑物，租赁期两年，租赁费共计7,792,716.50元。

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,580,169.97	2.44%			8,917,088.16	10.02%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	223,285,526.95	97.56%	14,831,284.37	6.64%	80,069,766.94	89.98%	7,652,492.28	9.56%

		%						
组合小计	223,285,526.95	97.56%	14,831,284.37	6.64%	80,069,766.94	89.98%	7,652,492.28	9.56%
合计	228,865,696.92	--	14,831,284.37	--	88,986,855.10	--	7,652,492.28	--

## 应收账款种类的说明

本公司将应收账款划分为：1、单项金额重大的应收账款，具体标准为：应收账款中欠款金额前三名。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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。2、按组合计提坏账准备应收账款，确定组合的依据：按照账龄确认，按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：账龄1年以内（含1年）的应收账款计提比例5%、账龄1—2年的应收账款计提比例20%、账龄2-3年的应收账款计提比例50%、账龄3年以上的应收账款计提比例100%。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：如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。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，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
产品货款	5,580,169.97			合并范围内不计提坏账准备
合计	5,580,169.97		--	--

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年以内小计	213,365,638.41	95.56%	10,668,281.92	72,341,105.43	90.35%	3,617,055.27
1至2年	6,080,224.91	2.72%	1,216,044.98	3,549,665.09	4.43%	709,933.02
2至3年	1,785,412.32	0.80%	892,706.16	1,706,984.87	2.13%	853,492.44
3年以上	2,054,251.31	0.92%	2,054,251.31	2,472,011.55	3.09%	2,472,011.55
3至4年	2,054,251.31	0.92%	2,054,251.31	2,472,011.55	3.09%	2,472,011.55
合计	223,285,526.95	--	14,831,284.37	80,069,766.94	--	7,652,492.28

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	36,893,286.20	一年以内	16.12%
第二名	非关联方	20,065,250.00	一年以内	8.77%
第三名	非关联方	8,186,676.80	一年以内	3.58%
第四名	非关联方	6,201,776.00	一年以内	2.71%
第五名	子公司	5,580,169.97	一年以内	2.44%
合计	--	76,927,158.97	--	33.62%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
产品货款	子公司	5,580,169.97	2.44%
合计	--	5,580,169.97	2.44%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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								
账龄分析法	9,524,925.78	100.00%	2,802,692.36	29.42%	9,542,663.19	100.00%	2,656,299.08	27.84%
组合小计	9,524,925.78	100.00%	2,802,692.36	29.42%	9,542,663.19	100.00%	2,656,299.08	27.84%
合计	9,524,925.78	--	2,802,692.36	--	9,542,663.19	--	2,656,299.08	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,132,116.13	43.38%	206,605.81		4,521,665.45	47.38%	226,083.26	

1至2年	2,648,175.35	27.80%	529,635.07	2,329,665.50	24.41%	465,933.10
2至3年	1,356,365.65	14.24%	678,182.83	1,454,099.05	15.24%	727,049.53
3年以上	1,388,268.65	14.58%	1,388,268.65	1,237,233.19	12.97%	1,237,233.19
3至4年	1,388,268.65	14.58%	1,388,268.65	1,237,233.19	12.97%	1,237,233.19
合计	9,524,925.78	--	2,802,692.36	9,542,663.19	--	2,656,299.08

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

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其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (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
河北省省级政府采购中心	非关联方	777,600.00	2-3 年	8.16%
北京总参税控服务保证金	非关联方	737,496.86	1-3 年以上	7.74%
广安市财政局	非关联方	450,000.00	2-3 年	4.72%
乐普（北京）医疗器械股份有限公司	非关联方	354,214.25	1-2 年	3.72%
北京金融街第一太平戴维斯物业管理有限公司	非关联方	202,756.90	1-3 年以上	2.13%
合计	--	2,522,068.01	--	26.47%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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
江苏恒宝智能识别技术有限公司	成本法	18,747,405.40	18,747,405.40		18,747,405.40	100.00%	100.00%				
北京东方英卡数字信息技术有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00	100.00%	100.00%		11,137,414.67		

恒宝国际 有限责任 公司	成本法	15,000,00 0.00	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
江苏丹阳 农村商业 银行股份 有限公司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00	0.53%	0.53%				
南京盛宇 涌鑫股权 投资中心 (有限合 伙)	成本法	18,000,00 0.00	18,000,00 0.00		18,000,00 0.00	15.00%	15.00%				
合计	--	80,747,40 5.40	80,747,40 5.40		80,747,40 5.40	--	--	--	11,137,41 4.67		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	580,401,602.38	493,398,777.12
其他业务收入	6,940,630.31	1,003,738.60
合计	587,342,232.69	494,402,515.72
营业成本	374,012,911.95	328,298,566.07

##### (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
工业	580,401,602.38	371,245,100.08	493,398,777.12	328,192,190.70
合计	580,401,602.38	371,245,100.08	493,398,777.12	328,192,190.70

##### (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

票证类	10,195,256.84	6,341,266.96	8,251,921.64	5,373,207.12
制卡类	528,207,144.40	327,063,186.03	439,948,058.47	283,062,414.58
模块类	41,999,201.14	37,840,647.09	45,198,797.01	39,756,569.00
合计	580,401,602.38	371,245,100.08	493,398,777.12	328,192,190.70

#### (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
内销收入	561,031,401.79	358,618,841.07	478,797,142.92	319,110,787.15
外销收入	19,370,200.59	12,626,259.01	14,601,634.20	9,081,403.55
合计	580,401,602.38	371,245,100.08	493,398,777.12	328,192,190.70

#### (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
第一名	33,301,859.59	5.67%
第二名	31,574,603.59	5.38%
第三名	20,593,555.10	3.51%
第四名	17,149,786.32	2.92%
第五名	15,451,154.98	2.63%
合计	118,070,959.58	20.11%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	12,383,333.33	1,533,333.33
合计	12,383,333.33	1,533,333.33

### (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
-------	-------	-------	--------------

**(3) 按权益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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

**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	96,246,911.85	68,964,948.05
加：资产减值准备	7,325,185.37	7,113,250.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,214,407.03	12,855,048.72
无形资产摊销	1,206,902.64	1,101,293.76
长期待摊费用摊销	2,742,876.18	42,327.86
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）	-2,303.28	3,210.88
财务费用（收益以“-”号填列）	290,601.82	208,687.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,383,333.33	-1,533,333.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-745,296.96	-1,341,486.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,153,838.44	-97,213,177.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,581,581.08	-130,670,646.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,514,193.56	103,264,262.00
经营活动产生的现金流量净额	-15,325,274.64	-37,205,614.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	148,758,026.99	39,855,463.78
减：现金的期初余额	236,575,625.31	211,341,464.57
现金及现金等价物净增加额	-87,817,598.32	-171,486,000.79

**7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况**

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、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）	2,303.28	
对外委托贷款取得的损益	12,383,333.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,534,614.94	
减：所得税影响额	986,980.88	
合计	8,864,040.79	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	5,807,270.65	公司财务报表“营业外收入”项目列示的“政府补助”均为与公司业务密切相关，按照国家统一标准定量享受的补助，并且在受益期内的各个会计年度均衡计入损益，因此该“政府补助”不属于公司非经常性损益。

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	100,288,961.83	71,417,608.15	1,065,501,330.93	965,066,295.70
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	100,288,961.83	71,417,608.15	1,065,501,330.93	965,066,295.70

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	100,288,961.83	71,417,608.15	1,065,501,330.93	965,066,295.70
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	100,288,961.83	71,417,608.15	1,065,501,330.93	965,066,295.70

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.88%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.01%	0.21	0.21

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

单位：元

序号	报表项目	期末余额	期初余额	增减变动(%)
1	货币资金	198,858,051.06	292,933,170.62	-32.11%
2	应收票据	138,230.00	100,000.00	38.23%
3	应收账款	229,447,018.54	86,557,012.86	165.08%
4	其他流动资产	200,000,000.00	120,000,000.00	66.67%
5	长期待摊费用	4,366,358.76	7,109,234.94	-38.58%
6	应付票据	7,628,434.11	1,200,000.00	535.70%

(1) 报告期末，公司货币资金比年初减少32.11%，主要是因为报告期支付信托理财款项、定向资产管理计划理财款项以及应收账款账款未能同期收回，共同影响所致。

(2) 报告期末，公司应收票据比年初增加38.23%，主要是因为报告期公司采用银行承兑汇票结算方式的业务增加所致。

(3) 报告期末，公司应收账款比年初增加165.08%，主要是因为公司采取适度赊销的政策，报告期营业收入同比增长18.68%，部分货款尚在赊销帐期内未能同步回收，公司应收账款历来均呈现年度中间高、年末低的特点，但公司的主要客户为通信、银行等大客户，应收帐款产生坏帐的风险较小。

(4) 报告期末，公司其他流动资产比年初增加66.67%，是因为报告期公司支付信托理财款8,000万元；支付定向资产管理计划理财款12,000万元；收回委托贷款12,000万元，共同影响所致。

(5) 报告期末，公司长期待摊费用比年初减少38.58%，是因为报告期公司按照合同约定的租期摊销北京租入研发场所房租195万元；摊销网络改造工程79万元，共同影响所致。

(6) 报告期末, 公司应付票据比年初增加535.70%, 主要是因为报告期公司材料采购中以银行承兑汇票为结算方式的业务增加所致。

## 利润表项目

单位: 元

序号	报表项目	本报告期	上年同期	增减变动 (%)
1	营业税金及附加	4,230,666.14	2,860,984.06	47.87%
2	管理费用	82,245,103.81	58,456,396.84	40.69%
3	研发投入	58,631,673.24	38,552,818.32	52.08%
4	财务费用	-374,008.57	170,236.34	-319.70%
5	投资收益	12,383,333.33	1,533,333.33	707.61%
6	其他综合收益	146,073.40	-308,720.98	-147.32%

(1) 报告期公司营业税金及附加比去年同期增加47.87%, 主要是因为报告期公司投资收益同比增长707.61%, 相应增加了税金支出; 销售收入增长18.68%, 产销规模扩大相应增加税金支出, 共同影响所致。

(2) 报告期公司管理费用比去年同期增加40.69%, 主要是因为报告期公司加大研发投入研发费用同比增加2,007.89万元; 销售收入增长18.68%, 产销规模扩大相应增加管理费用; 以及报告期公司人力成本上升等因素, 共同影响所致。

(3) 报告期内公司研发投入比去年同期增长52.08%, 主要原因是报告期公司基于业务需要增加了研发人员、研发人员薪酬调增、增添了研发场所和研发设备等, 加大了研发投入所致。

(4) 报告期公司财务费用比去年同期减少54.42万元, 主要是因为报告期存款利息收入增加所致。

(5) 报告期公司投资收益比去年同期增加707.61%, 主要是因为报告期公司收到的委托贷款利息比去年同期增长1,085.00万元所致。

(6) 报告期公司其他综合收益比去年同期增加45.48万元, 原因是因合并境外子公司报表产生的的外币报表折算差额发生变化所致。

## 现金流量表项目

单位: 元

序号	报表项目	本报告期	上年同期	增减变动 (%)
1	投资活动产生的现金流量净额	-72,206,623.80	-127,827,630.96	-43.51%
2	筹资活动产生的现金流量净额		-6,402,890.72	-100.00%

(1) 报告期公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加5,562.10万元, 主要原因是报告期公司投资净支付的现金比去年同期减少1,000.00万元; 报告期公司购置固定资产支出比去年同期减少3,473.36亿元; 报告期收回委贷利息同比增长1,085.00万元, 共同影响所致。

(2) 报告期公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加640.29万元, 主要是因为公司报告期支付的现金分红、利息比去年同期减少4,421.90万元, 以及报告期收到的银行借款比去年同期减少3,781.61万元, 共同影响所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2014年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。