河北宣化工程机械股份有限公司

2014 年半年度报告

二〇一四年八月十八日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
闫荣城	独立董事	失去联系	未委托他人出席会议并行使表决权

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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.....15

第五节 重要事项.....20

第六节 股份变动及股东情况.....22

第七节 优先股相关情况.....22

第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....23

第九节 财务报告.....24

第十节 备查文件目录.....84

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

释义

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

项目名称	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庞廷闽	辛丽建
联系地址	河北宣化东升路 21 号	河北宣化东升路 21 号
电话	03133186075	03133186222
传真	03133186026	03133186026
电子信箱	hbxg2@hbxg.com	hbxg2@hbxg.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

项目名称	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	162,081,931.29	204,114,633.45	-20.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,936,721.64	2,712,515.48	-28.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,727,697.14	2,744,950.42	-37.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,101,750.90	-146,801,928.96	1
基本每股收益（元/股）	0.0098	0.0137	-28.47%
稀释每股收益（元/股）	0.0098	0.0137	-28.47%
加权平均净资产收益率	0.37%	0.46%	-0.09%
项目名称	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,633,574,963.51	1,527,294,430.64	6.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	521,420,380.02	522,526,384.86	-0.21%

注：1 同比增加 210,903,679.86 元。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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）	130,178.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,000.00	
债务重组损益	209,984.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-77,463.61	
减：所得税影响额	69,674.83	
合计	209,024.50	--

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内尤其是二季度以来，受宏观经济环境变化的影响，工程机械市场需求急剧下降。面对巨大的经营压力，公司紧紧围绕“一个中心、一条主线、两个结构、一个确保”的总体要求，以全面推进深化改革为主线，以提高经济运行质量和效益为目的，认真分析销售领域、产品研发、制造成本、质量控制等方面与先进企业对标存在的问题和差距，及时采取有效措施化解市场风险，同时强化目标导向管理，最大限度发挥自身优势，通过调整产品结构，深挖内部潜力等方式，降低公司运行成本。

报告期内公司实现营业收入16208.19万元，归属于上市公司股东的净利润193.67万元，分别比上年同期减少20.59%和28.60%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目名称	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	162,081,931.29	204,114,633.45	-20.59%	
营业成本	132,350,026.56	161,250,475.26	-17.92%	
销售费用	15,074,831.88	16,476,148.66	-8.51%	
管理费用	11,770,969.02	20,320,749.57	-42.07%	本期工资性费用降低
财务费用	1,948,602.80	1,913,947.61	1.81%	
所得税费用	244,751.74	1,505,587.38	-83.74%	利润降低
研发投入	2,655,816.60	3,858,561.51	-31.17%	
经营活动产生的现金流量净额	64,101,750.90	-146,801,928.96	[2]	上年度经营活动支出较大
投资活动产生的现金流量净额	-1,819,639.32	-40,180,101.37	[3]	上年度投资活动支出较大
筹资活动产生的现金流量净额	-68,076,936.84	131,844,906.65	-151.63%	本年度还款增加
现金及现金等价物净增加额	-5,794,825.26	-55,137,123.68	[4]	

注：2 同比增加 210,903,679.86 元。3 同比增加 38,360,462.05 元。4 同比增加 49,342,298.42 元。

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

面对市场需求不足导致盈利水平下降的不利局面，公司按照年初确定的经营目标，以“创新营销和降本增效”为中心，以

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

“目标管理”为抓手，全面推进产线对标和产品结构创效。

一是创新营销，打造服务亮点：

1、公司对国内外代理商及营销系统机构设置进行全面整顿，创新营销模式及品牌推广，增加了产品市场覆盖度。

2、针对终端客户和大客户，成立大项目部专项攻关，细化大项目管理制度与职责，先后与十多个公司达成合作意向并开展业务，取得重点集团用户的招投标项目。

3、建立公司级大客户服务团队，对用户提供点对点的服务和技术支持，全面提升公司售后服务保障能力，提升售前、售中及售后服务水平。

4、完成2014年品牌传播计划、产品推介与促销方案等工作，参加俄罗斯CTT、阿尔及利亚、巴西、卡塔尔等工程机械国际展会，提升产品在国内外市场的影响力。

二是依靠科技创新，打造核心竞争力产品。

公司以科技工作计划、质量改进计划和产学研项目为主线，开展专项产品攻关升级，实施精品和差异化发展战略。上半年受理专利8项。

1、优化主导产品结构，提升市场竞争力。完成了140、165系列推土机国Ⅱ排放升级的跟踪试验和市场验证；SD6G经过二次设计，工艺性和易维修性有了很大提高，满足了不同市场的需求；TS160-3通过产品配套件合格供应商体系建立，稳定性得到较大提升。完善了SD7D电液控推土机，SD9可控风扇、电子监控系统，特别是在驾驶室内饰、人机工程、整机造型等方面有了较大的突破。

2．开展技术对标，实现管理创新。

公司加强与同行业的技术指标的对标，加大设计标准化、通用化。建立内外部专家管理制度，有效地利用高校教授、资深技术人员、技能人员在产品设计等方面的资源优势，紧跟行业发展步伐。按照模块化、集中化配套原则，加深与配套厂的技术沟通和技术指导，配套件质量有了较大幅度提升。

三是推行全员质量攻关活动，提升品牌市场认知度，宣工履带推土机成功入选《中国名、优、新机电产品目录》。

1、以用户为中心，以市场为导向，实行“产、学、研、用、供应、质量”六位一体联动攻关，产品可靠性及外观内饰得到进一步提升，早期故障率同比下降0.18%。

2、实行“全过程检验、签字确认、责任追溯”制度，以岗位工作质量保证产品质量。

3、组织完成管理评审工作。针对质量管理体系审核发现的问题，制定了纠正预防措施和整改方案。

四是推进市场化运营改革，生产经营单元成为创效主体。

公司建立以效益为中心的绩效考评体系，突出成本效益导向，各分厂实行相对独立的经营核算体系，分厂间实行内部业务有偿结算关系，各分厂在确保完成公司下达计划任务的前提下，自主经营、自我发展。

三、主营业务构成情况

单位：元

项目名称	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	159,111,526.29	131,171,311.22	17.56%	-20.25%	-16.88%	-3.34%
分产品						
推土机	150,438,877.77	119,008,553.21	20.89%	-16.68%	-16.77%	0.08%
挖掘机	200,854.70	253,199.37	-26.06%	-90.17%	-86.75%	-32.51%
自制半成品及毛坯	3,816,598.93	3,146,445.23	17.56%	-65.16%	-65.74%	1.38%
其他	4,655,194.89	8,763,113.41	-88.24%	-21.89%	134.58%	-125.56%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	159,111,526.29	131,171,311.22	17.56%	-20.25%	-16.88%	-3.34%
分地区						
国内	101,538,305.71	82,272,388.88	18.97%	-27.40%	-30.75%	3.92%
国外	57,573,220.58	48,898,922.34	15.07%	-3.49%	25.38%	-19.56%
合计	159,111,526.29	131,171,311.22	17.56%	-20.25%	-16.88%	-3.34%

四、核心竞争力分析

本报告期公司核心竞争力未发生变化，详细内容见公司2012年度报告。

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
深圳高特佳投资集团有限公司	对高新技术企业、技术创新企业进行投资，发起和设立各类科技风险投资基金；受托管理和经营科技风险投资基金和创业资本；提供相关管理和投资咨询服务。	6.36%
中工国际工程股份有限公司	承包国外工程和境内外资工程，对外派遣工程、生产、设计及技术服务的劳务人员；经营成套设备和成套技术等国家组织统一联合经营的十六种出口商品以外的商品进出口；按照国家规定在国外举办相关企业；接受委托代理上述进出口业务；承办中外合资经营合作生产、承办三来一补、经营易货贸易和转口贸易、对销贸易。	0.66%

（2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

公司报告期不存在委托理财。

（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

（2）募集资金承诺项目情况

□ 适用 √ 不适用

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
深圳高特佳投资集团有限公司	参股公司	其他服务业	提供相关管理和投资咨询服务。	23600 万元	639,515,170.00	395,959,146.03	61,408,234.39	24,645,602.89	21,546,678.80
中工国际工程股份有限公司	参股公司	土木工程建筑业	承包国外工程和境内外资工程等。	77,373.88 万元	16,502,730,828.37	4,681,759,972.66	9,235,717,731.38	886,880,675.72	708,711,622.33

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
南厂区改造项目	25,912	1,270.66	16,082.36	90.00%	
西山工业园项目	16,669	572.85	11,737.65	97.00%	
合计	42,581	1,843.51	27,820.01	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2010 年 11 月 22 日、2011 年 04 月 22 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于河北宣化工程机械股份有限公司南厂区技术改造项目规划及实施的议案》，南厂区技术升级改造预算资金 2.5912 亿元，由河北钢铁集团有限公司为公司贷款提供担保。第四届董事会第十九次会议审议通过《关于实施西山工业园铸造项目的议案》，西山工业园铸造项目一期工程固定资产一期投资 1.6669 亿元，由河北钢铁集团有限公司为公司贷款提供担保。				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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2013年度利润分配方案为：以2013年底总股本198,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.01元，剩余未分配利润结转下年度。经股东大会批准，公司2013年度利润分配方案已于2014年7月17日实施完毕。

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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

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 03 月 04 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况，未提供任何数据。
2014 年 03 月 14 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况，未提供任何数据。
2014 年 06 月 13 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况，未提供任何数据。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司加强与控股股东及相关方进行沟通，尽快推动董事会和监事会换届选举工作，除此外公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规规范运作，公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河北宣工机械发展有限责任公司	公司控股股东	向关联方采购货物及劳务	采购材料、毛坯	以市场价格为基础，严格按照公司价格管理办法执行决策程序。		16.13	0.12%	承兑汇票及银行转账			
宣工集团成套设备销售服务中心	本公司母公司的子公司	向关联方采购货物及劳务	采购配件、材料	同上		35.3	0.25%	承兑汇票及银行转账			
石家庄钢铁集团有限公司	本公司实际控制人的子公司	向关联方采购货物及劳务	采购原材料	同上		124.56	0.89%	承兑汇票及银行转账			
河北宣工机械发展有限责任公司	公司控股股东	向关联方销售货物	材料、毛坯	同上		1470.01	9.07%	承兑汇票及银行转账			
河北钢铁集团矿业有限公司	本公司实际控制人的子公司	向关联方销售货物	主机，配件	同上		67.21	0.41%	承兑汇票及银行转账			
合计				--	--	1713.21	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2014 年本公司预计向关联方采购各种原材料 1900-15300 万元，上半年实际发生 175.99 万元；预计向关联方销售本公司生产的各种产品 2000-12800 万元，上半年实际发生 1537.21 万元。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
是否存在非经营性关联债权债务往来
□ 是 √ 否
公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在担保情况。

（1）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

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。

十、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					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	国控公司、宣工发展	不从事与上市公司相同或类似的业务，不利用控股股东地位损害上市公司利益。如果未来因公司发展需要拓展相同或类似业务，将通过河北宣工整合相关资产，避免与上市公司产生同业竞争。	2007 年 04 月 27 日	无期限	正在履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、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

十二、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。

十三、违法违规退市风险揭示

□ 适用 √ 不适用
公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

项目名称	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	900	0.00%	0	0	0	0	0	900	0.00%
3、其他内资持股	900	0.00%	0	0	0	0	0	900	0.00%
境内自然人持股	900	0.00%	0	0	0	0	0	900	0.00%
二、无限售条件股份	197,999,100	100.00%	0	0	0	0	0	197,999,100	100.00%
1、人民币普通股	197,999,100	100.00%	0	0	0	0	0	197,999,100	100.00%
三、股份总数	198,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	198,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,129	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
河北宣工机械发展有限责任公司	国有法人	35.54%	70,369,667	0	0	70,369,667		
河北省国有资产控股运营有限公司	国有法人	15.84%	31,372,500	0	0	31,372,500		
北汽福田汽车股份有限公司	境内非国有法人	3.17%	6,274,500	0	0	6,274,500		
中国华能财务有限	国有法人	1.00%	1,983,333	0	0	1,983,333		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

责任公司								
董海潮	境内自然人	0.40%	800,000	0	0	800,000		
张晓岚	境内自然人	0.40%	548,300	0	0	548,300		
张明	境内自然人	0.38%	482,500	0	0	482,500		
姚玉婷	境内自然人	0.23%	459,900	0	0	459,900		
王佩珍	境内自然人	0.21%	425,258	0	0	425,258		
王峰	境内自然人	0.20%	397,800	0	0	397,800		
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	河北宣工机械发展有限责任公司与河北省国有资产控股运营有限公司存在关联关系；其他股东的股份变化为二级市场行为,公司未知其是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
河北宣工机械发展有限责任公司	70,369,667	人民币普通股	70,369,667
河北省国有资产控股运营有限公司	31,372,500	人民币普通股	31,372,500
北汽福田汽车股份有限公司	6,274,500	人民币普通股	6,274,500
中国华能财务有限责任公司	1,983,333	人民币普通股	1,983,333
董海潮	800,000	人民币普通股	800,000
张晓岚	548,300	人民币普通股	787,620
张明	482,500	人民币普通股	756,084
姚玉婷	459,900	人民币普通股	552,004
王佩珍	425,258	人民币普通股	548,300
王峰	397,800	人民币普通股	459,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，河北宣工机械发展有限责任公司与河北省国有资产控股运营有限公司存在关联关系；其他股东的股份变化为二级市场行为,公司未知其是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前十大无限售条件股东张明报告期末信用担保账户股票余额 482,500 股，合计持有 482,500 股，占公司股本总数的 0.38%。		

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

□ 适用 √ 不适用
在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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）
冯喜京	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
王建军	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
王建春	副董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周之胜	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈利	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏永辉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜书箱	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李太芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
闫荣城	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张占海	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
牛延庆	监事	现任	1,200	0	0	1,200	0	0	0
李凤海	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周绍利	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张建明	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
庞廷闽	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,200	0	0	1,200	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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、资产负债表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	136,382,257.90	142,177,083.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,417,095.50	7,632,000.00
应收账款	358,077,856.91	313,084,905.25
预付款项	89,081,465.68	88,818,563.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	750,000.00	
其他应收款	11,784,892.57	11,783,333.64
买入返售金融资产		
存货	451,362,407.49	394,514,097.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,052,855,976.05	958,009,983.87
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	82,153,614.96	86,210,583.60
持有至到期投资		
长期应收款		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

长期股权投资	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	145,539,779.57	144,521,673.20
在建工程	226,073,830.33	210,325,697.19
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	106,991,890.54	108,567,237.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,959,872.06	4,659,255.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	580,718,987.46	569,284,446.77
资产总计	1,633,574,963.51	1,527,294,430.64
流动负债：		
短期借款	260,000,000.00	310,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	336,249,500.00	336,248,500.00
应付账款	267,344,855.62	221,572,018.08
预收款项	37,217,431.90	15,239,395.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,401,918.45	15,685,375.14
应交税费	47,282,724.13	46,818,245.95
应付利息	883,827.05	516,666.66
应付股利	49,583.33	49,583.33
其他应付款	126,542,856.99	34,442,132.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,125,000.00	1,125,000.00
流动负债合计	1,090,097,697.47	981,696,917.60
非流动负债：		
长期借款	2,160,000.00	2,160,000.00
应付债券		
长期应付款		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	19,896,886.02	20,911,128.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,056,886.02	23,071,128.18
负债合计	1,112,154,583.49	1,004,768,045.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积	223,248,285.53	226,291,012.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,963,620.39	16,963,620.39
一般风险准备		
未分配利润	83,208,474.10	81,271,752.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	521,420,380.02	522,526,384.86
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	521,420,380.02	522,526,384.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,633,574,963.51	1,527,294,430.64

法定代表人：冯喜京　　主管会计工作负责人：王建春　　会计机构负责人：王延伟

2、利润表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	162,081,931.29	204,114,633.45
其中：营业收入	162,081,931.29	204,114,633.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	162,196,959.94	203,618,420.80
其中：营业成本	132,350,026.56	161,250,475.26
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	17,482.16	1,811,790.62
销售费用	15,074,831.88	16,476,148.66
管理费用	11,770,969.02	20,320,749.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务费用	1,948,602.80	1,913,947.61
资产减值损失	1,035,047.52	1,845,309.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,017,802.70	3,765,136.80
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）	1,902,774.05	4,261,349.45
加：营业外收入	437,027.67	174,987.83
减：营业外支出	158,328.34	218,234.42
其中：非流动资产处置损失	70,489.72	168,434.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,181,473.38	4,218,102.86
减：所得税费用	244,751.74	1,505,587.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,936,721.64	2,712,515.48
其中：被合并方在合并前实现净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	1,936,721.64	2,712,515.48
少数股东损益	0.00	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0098	0.0137
（二）稀释每股收益	0.0098	0.0137
七、其他综合收益	-3,042,726.48	-7,516,648.26
八、综合收益总额	-1,106,004.84	-4,804,132.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,106,004.84	-4,804,132.78
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：冯喜京　　主管会计工作负责人：王建春　　会计机构负责人：王延伟

3、现金流量表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	151,508,829.87	117,993,067.95
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	9,928,821.38	6,127,454.32
收到其他与经营活动有关的现金	92,076,123.67	1,482,723.97
经营活动现金流入小计	253,513,774.92	125,603,246.24
购买商品、接受劳务支付的现金	133,321,898.25	201,635,759.89
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	30,901,921.17	43,535,190.31
支付的各项税费	5,097,014.48	6,179,922.85
支付其他与经营活动有关的现金	20,091,190.12	21,054,302.15
经营活动现金流出小计	189,412,024.02	272,405,175.20
经营活动产生的现金流量净额	64,101,750.90	-146,801,928.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,267,802.70	1,965,136.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	510,500.00	70,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,778,302.70	2,035,136.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,597,942.02	42,215,238.17
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,597,942.02	42,215,238.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,819,639.32	-40,180,101.37
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	744,730,611.11	469,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	744,730,611.11	469,400,000.00
偿还债务支付的现金	803,749,500.00	325,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,058,047.95	11,855,093.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	812,807,547.95	337,555,093.35
筹资活动产生的现金流量净额	-68,076,936.84	131,844,906.65
四、汇率变动对现金及现金等价物影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,794,825.26	-55,137,123.68
加：期初现金及现金等价物余额	142,177,083.16	150,591,851.46
六、期末现金及现金等价物余额	136,382,257.90	95,454,727.78

法定代表人：冯喜京　　主管会计工作负责人：王建春　　会计机构负责人：王延伟

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、所有者权益变动表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

本期金额　　单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	198,000,000.00	226,291,012.01			16,963,620.39		81,271,752.46			522,526,384.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	198,000,000.00	226,291,012.01			16,963,620.39		81,271,752.46			522,526,384.86
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）		-3,042,726.48					1,936,721.64			-1,106,004.84
（一）净利润							1,936,721.64			1,936,721.64
（二）其他综合收益		-3,042,726.48								-3,042,726.48
上述（一）和（二）小计		-3,042,726.48					1,936,721.64			-1,106,004.84
（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										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	198,000,000.00	223,248,285.53			16,963,620.39		83,208,474.10			521,420,380.02

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	198,000,000.00	305,012,060.18			16,553,549.80		77,581,117.15			597,146,727.13
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	198,000,000.00	305,012,060.18			16,553,549.80		77,581,117.15			597,146,727.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-78,721,048.17			410,070.59		3,690,635.31			-74,620,342.27
（一）净利润							4,100,705.90			4,100,705.90
（二）其他综合收益		-78,721,048.17								-78,721,048.17
上述（一）和（二）小计		-78,721,048.17					4,100,705.90			-74,620,342.27
（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					410,070.59		-410,070.59			
1．提取盈余公积					410,070.59		-410,070.59			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	198,000,000.00	226,291,012.01			16,963,620.39		81,271,752.46			522,526,384.86

法定代表人：冯喜京　　主管会计工作负责人：王建春　　会计机构负责人：王延伟

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

本公司2008年5月5日完成股权分置改革，截止2013年12月31日，公司股本总额为人民币198,000,000.00元，股本构成如下：

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

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——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”)，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并范围的确定：

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

购买或出售子公司股权的处理：

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，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)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

合并方法：

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

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。无论公司章程或协议是否规定少数股东承担超额亏损义务，都将超额亏损冲减少数股东权益。即将超额亏损子公司纳入合并报表时，少数股东权益项目会出现负数。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

（2）外币财务报表的折算

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

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

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

该类金融资产和金融负债按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

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

处置该类金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

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

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项和委托贷款

应收款项指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

公司所持证券投资基金或类似基金，不划分为应收款项。

委托贷款指公司委托金融机构向其他单位贷出的款项。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

⑤ 其他金融负债

其他金融负债通常指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

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

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

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

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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

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

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

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

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

终止确认金融资产时将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。因转移而收到的对价指：因转移交易收到的价款、新获得金融资产的公允价值、因转移获得服务资产的公允价值扣除新承担金融负债的公允价值和因转移承担的服务负债的公允价值后的金额。

（4）金融负债终止确认条件

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

对于持有至到期投资、应收款项，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

（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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。 本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1－2 年	5.00%	5.00%
2－3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	15.00%	15.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

（1）存货的分类

公司的存货包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、外购毛坯半成品和产成品六大类。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货核算采用永续盘存制和实际成本法。

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定方法和存货跌价准备计提方法如下：

可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量 ；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为计量基础。

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

（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：其他

低值易耗品于领用时一次性摊销90%，其余的待报废时摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足冲减的，调整留存收益。公司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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。为企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（Ⅰ）在个别财务报表中，应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（Ⅱ）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认

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，采用的成本法核算。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。a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。不包括自用房地产、作为存货的房地产。公司的投资性房地产按照取得的实际成本进行初始计量。资产负债表日公司按照本政策中固定资产或无形资产的规定，计提折旧或进行摊销。

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000.00 元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。固定资产分为房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（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	45-50	5.00%	2.11-1.9
机器设备	14	5.00%	6.79
运输设备	12	5.00%	7.92
通用设备	8-28	5.00%	11.88-3.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提减值准备计入当期资产减值损失。存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

（1）停建一年并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，按账面价值的10%-20%计提；

（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性，按账面价值的5%-10%计提；

（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形（足以证明在建工程项目已经减值，由在建工程主管部门分析确认并提出意见）。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

当为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始、相关资产支出和借款费用已经发生时，借款费用开始资本化；如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生连续3个月以上的非正常中断，且中断不

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态的必要程序，暂停借款费用的资本化。中断期间发生的借款费用计入当期财务费用。

（3）暂停资本化期间

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在有效使用年限内按直线法摊销；

项目	预计使用寿命	依据

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

（4）无形资产减值准备的计提

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

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

（6）内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

（2）预计负债的计量方法

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

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

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（3）确认提供劳务收入的依据

对于相关的收入已收到或取得了收款的证据、收入的金额能够可靠地计量、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的提供劳务，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

26、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。 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。政府补助的确认条件:① 企业能够满足政府补助所附条件；② 企业能够收到政府补助。

（2）会计政策

A、政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

B、政府补助的计量

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

C、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、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

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。 递延所得税资产的确认依据① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：① 商誉的初始确认；② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间； 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（2）融资租赁会计处理

（3）售后租回的会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更
□ 是 √ 否
本报告期内公司无会计会计政策、会计估计变更事项。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更
□ 是 √ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更
□ 是 √ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错
□ 是 √ 否
本报告期内公司无重大会计差错更正事项。

（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
本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

□ 是 √ 否
本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、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:	--	--	28,801.35	--	--	29,140.90
银行存款：	--	--	30,698,968.25	--	--	19,474,692.01
其他货币资金：	--	--	105,654,488.30	--	--	122,673,250.25
合计	--	--	136,382,257.90	--	--	142,177,083.16

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

2、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

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	5,417,095.50	7,632,000.00
商业承兑汇票		
合计	5,417,095.50	7,632,000.00

（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
野马集团有限公司	2014 年 04 月 02 日	2014 年 10 月 02 日	4,267,000.00	银行承兑汇票
佳木斯市移山机械设备有限责任公司	2014 年 03 月 18 日	2014 年 09 月 18 日	1,500,000.00	银行承兑汇票
野马集团有限公司	2014 年 03 月 25 日	2014 年 09 月 24 日	1,169,000.00	银行承兑汇票
嫩江县金鑫经贸有限责任公司	2014 年 04 月 29 日	2014 年 10 月 29 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
邹平华洋贸易有限公司	2014 年 04 月 28 日	2014 年 10 月 28 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	8,936,000.00	--

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
账龄一年以内的应收股利		750,000.00		750,000.00	正在办理中	否
其中：	--	--	--	--	--	--
深圳市高特佳投资集团有限公司		750,000.00		750,000.00		否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		750,000.00		750,000.00	--	--

说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	294,327,478.01	79.44%	12,410,697.17	4.22%	261,649,407.00	80.62%	11,453,052.27	4.38%
无风险组合	76,161,076.07	20.56%			62,888,550.52	19.38%		
组合小计	370,488,554.08	100.00%	12,410,697.17	4.22%	324,537,957.52	100.00%	11,453,052.27	4.22%
合计	370,488,554.08	--	12,410,697.17	--	324,537,957.52	--	11,453,052.27	--

应收账款种类的说明

应收账款单项金额达到100万元的划分为单项金额重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	211,411,130.31	71.83%	7,655,937.74	220,776,214.24	84.38%	6,623,286.42
1 至 2 年	51,406,171.49	17.47%	412,857.28	9,541,042.04	3.65%	477,052.10
2 至 3 年	7,692,485.69	2.61%	769,248.57	6,942,177.16	2.65%	694,217.72
3 年以上	23,817,690.52	8.09%	3,572,653.58	24,389,973.56	9.32%	3,658,496.03
合计	294,327,478.01	--	12,410,697.17	261,649,407.00	--	11,453,052.27

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

本公司2014半年度无核销的应收账款。

（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
河北宣工机械发展有限责任公司	73,538,408.80		60,192,076.92	
合计	73,538,408.80		60,192,076.92	

（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
河北宣工机械发展有限责任公司	关联方	73,538,408.80	一年以内和一至二年	19.85%
湖北国泰山河工程机械有限公司	其他单位	33,728,000.00	一年以内	9.10%
安徽重川工程机械有限公司	其他单位	25,992,723.00	一年以内	7.02%
河北龙腾工程机械有限公司	其他单位	12,491,826.07	一年以内	3.37%
昆明宣通机械设备有限公司	其他单位	11,546,620.63	一年以内	3.12%
合计	--	157,297,578.50	--	42.46%

（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
河北宣工机械发展有限责任公司	存在控制关系关联方	73,538,408.80	19.85%
宣工集团成套设备销售服务中心	本公司母公司的子公司	6,157,425.89	1.66%
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	本公司实际控制人的子公司	1,320,333.60	0.36%
河北钢铁集团矿业有限公司	本公司实际控制人的子公司	1,302,333.67	0.35%
合计	--	82,318,501.96	22.22%

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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：	

6、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,601,576.03	31.26%	5,601,576.03	100.00%	5,601,576.03	31.39%	5,601,576.03	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	9,514,427.51	53.09%	534,796.12	5.62%	8,695,951.66	48.74%	457,393.50	5.26%
无风险组合	2,805,261.18	15.65%			3,544,775.48	19.87%		
组合小计	12,319,688.69	68.74%	534,796.12	5.62%	12,240,727.14	68.61%	457,393.50	5.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	17,921,264.72	--	6,136,372.15	--	17,842,303.17	--	6,058,969.53	--

其他应收款种类的说明

其他应收款单项金额达到100万元的划分为单项金额重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	5,601,576.03	100.00%	破产程序中，预计无法收回
合计	5,601,576.03	5,601,576.03	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	6,737,156.82	70.81%	202,114.70	6,213,612.34	71.45%	186,408.37
1 至 2 年	659,019.70	6.93%	32,950.99	662,993.74	7.63%	33,149.69
2 至 3 年	360,144.32	3.79%	36,014.43	701,328.00	8.06%	70,132.80
3 年以上	1,758,106.67	18.48%	263,716.00	1,118,017.58	12.86%	167,702.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	9,514,427.51	--	534,796.12	8,695,951.66	--	457,393.50

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

本报告期无实际核销的其他应收款情况

（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

说明

（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
宣化永泰工矿机械有限公司	其他单位	5,601,576.03	三年以上	31.26%
出口退税	其他单位	4,343,446.27	一年以内	24.24%
张家口市金桥人力资源开发服务中心	其他单位	739,370.02	一年以内	4.13%
沈阳数控机床有限责任公司	其他单位	483,000.00	三年以上	2.70%
北京铁路局丰台货运中心宣化营业部运输收入专户	其他单位	413,126.06	一年以内	2.31%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	--	11,580,518.38	--	64.64%

（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）

7、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	20,434,720.28	22.94%	19,439,393.33	21.89%
1 至 2 年	20,350,359.27	22.84%	41,333,584.29	46.54%
2 至 3 年	42,401,319.24	47.60%	25,878,481.12	29.14%
3 年以上	5,895,066.89	6.62%	2,167,105.23	2.43%
合计	89,081,465.68	--	88,818,563.97	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年的预付账款未收回的原因为预付工程、设备结算款手续不全以及部分客户结算尾款及造成。

（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
天津二十冶建设有限公司	其他单位	7,016,027.78	1 年以内，1-2 年	工程款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京大足科技发展有限公司	其他单位	5,994,600.00	一年以内/1-2 年/2-3 年	设备款
保定维尔铸造机械股份有限公司	其他单位	5,594,000.00	2-3 年	设备款
河北新烨工程技术有限公司	其他单位	5,029,093.67	1 年以内	工程款
万洲电气股份有限公司	其他单位	4,833,400.00	一年以内/1-2 年/2-3 年	工程款
合计	--	28,467,121.45	--	--

预付款项主要单位的说明

（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

8、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	63,055,944.69		63,055,944.69	62,356,777.64		62,356,777.64
在产品	285,513,639.05		285,513,639.05	287,998,158.06		287,998,158.06
库存商品	102,792,823.75		102,792,823.75	44,159,162.15		44,159,162.15
合计	451,362,407.49		451,362,407.49	394,514,097.85		394,514,097.85

（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	

（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

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	82,153,614.96	86,210,583.60
合计	82,153,614.96	86,210,583.60

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

可供出售金融资产的说明：

①可供出售金融资产为公司持有的中工国际工程股份有限公司（以下简称中工国际）的股权投资，原始持股数量为 662 万股。2009 年 6 月 19 日限售期满，转为无限售条件流通股。2014 年 5 月 8 日中工国际派股每 10 股送 2 股，派 3 元现金。持股数量变更为 507.12108 万股，2014 年 6 月 30 日中工国际收盘价 16.2 元。

②根据 2009 年 6 月 19 日财政部、国资委、证监会、社保基金会联合下发的《境内证券市场转持部分国有股权充实全国保障基金实施办法》，公司需向社保基金会转持中工国际股份 305,538 股，该股份已经冻结。因转增影响，截至 2014.6.30 日冻结股份 929,445 股。因具体转持分配方案尚未确定，故未将该部分股份从期末余额中扣除。

③截至报告期末本公司可供出售金融资产不存在减值。

（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

11、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

12、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数

13、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

14、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市高特佳投资集团有限公司	成本法核算	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	6.36%	6.36%				750,000.00
合计	--	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	--	--	--			750,000.00

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

15、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

16、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：	386,789,164.98	9,535,806.68		6,862,838.55	389,462,133.11
其中：房屋及建筑物	109,156,287.59				109,156,287.59
机器设备	268,016,564.59	9,535,806.68		6,598,348.55	270,954,022.72
运输工具	6,838,932.39			18,540.00	6,820,392.39
其　　他	2,777,380.41			245,950.00	2,531,430.41
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	242,267,491.78		6,234,858.44	4,579,996.68	243,922,353.54
其中：房屋及建筑物	50,366,182.46		1,257,142.68		51,623,325.14
机器设备	188,038,774.46		4,644,790.32	4,347,267.68	188,336,297.10
运输工具	3,008,371.98		256,197.21	17,613.00	3,246,956.19
其　　他	854,162.88		76,728.23	215,116.00	715,775.11
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	144,521,673.20	--			145,539,779.57
其中：房屋及建筑物	58,790,105.13	--			57,532,962.45
机器设备	79,977,790.13	--			82,617,725.62
运输工具	3,830,560.41	--			3,573,436.20
其　　他	1,923,217.53	--			1,815,655.30
其　　他		--			
五、固定资产账面价值合计	144,521,673.20	--			145,539,779.57
其中：房屋及建筑物	58,790,105.13	--			57,532,962.45
机器设备	79,977,790.13	--			82,617,725.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

运输工具	3,830,560.41	--	3,573,436.20
其　　他	1,923,217.53	--	1,815,655.30

本期折旧额 6,234,858.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,640,700.36 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

（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

固定资产说明

（1）本期在建工程完工转入固定资产7,640,700.36元。

（2）期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值155,474,654.21元。

（3）公司在期末对固定资产进行全面检查未发现可回收金额低于账面价值的情况。

（4）期末无暂时闲置的、通过融资租赁租入的、通过经营租赁租出的、持有待售的、未办妥产权证书的固定资产。

17、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西山工业园项目	96,632,541.27		96,632,541.27	91,107,060.43		91,107,060.43
南厂区改造项目	127,703,831.94		127,703,831.94	117,944,179.64		117,944,179.64
其他	1,737,457.12		1,737,457.12	1,274,457.12		1,274,457.12
合计	226,073,830.33		226,073,830.33	210,325,697.19		210,325,697.19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
西山工业园项目	166,690,000.00	91,107,060.43	7,401,549.16	1,876,068.32		80.00%	97%	16,040,208.07	3,497,996.10	6.03%	金融机构贷款	96,632,541.27
南厂区改造项目	259,120,000.00	117,944,179.64	15,444,450.26	5,684,797.96		72.00%	90%	22,665,040.99	4,769,730.13	6.03%	金融机构贷款	127,703,831.94
其他		1,274,457.12	495,000.00	32,000.00								1,737,457.12
合计	425,810,000.00	210,325,697.19	23,340,999.42	7,592,866.28		--	--	38,705,249.06	8,267,726.23	--	--	226,073,830.33

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
西山工业园项目	97%	
南厂区改造项目	90%	

（5）在建工程的说明

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

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

（2）本公司在建工程期末无减值迹象，未计提在建工程减值准备。

18、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

19、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

20、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

21、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

22、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	137,917,910.62	47,756.41		137,965,667.03
土地使用权	130,034,805.00			130,034,805.00
计算机软件	7,883,105.62	47,756.41		7,930,862.03
二、累计摊销合计	29,350,673.29	1,623,103.20		30,973,776.49
土地使用权	24,580,001.04	1,398,697.42		25,978,698.46
计算机软件	4,770,672.25	224,405.78		4,995,078.03
三、无形资产账面净值合计	108,567,237.33	-1,575,346.79		106,991,890.54
土地使用权	105,454,803.96	-1,398,697.40		104,056,106.54
计算机软件	3,112,433.37	-176,649.37		2,935,784.00
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	108,567,237.33	-1,575,346.79		106,991,890.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

土地使用权	105,454,803.96	-1,398,697.40		104,056,106.54
计算机软件	3,112,433.37	-176,649.37		2,935,784.00

本期摊销额 1,623,103.20 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

23、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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

24、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

长期待摊费用的说明

25、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	4,678,622.06	4,378,005.45
政府补助	281,250.00	281,250.00
小计	4,959,872.06	4,659,255.45
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	19,896,886.02	20,911,128.18
小计	19,896,886.02	20,911,128.18

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产	79,587,544.08	83,644,512.50
小计	79,587,544.08	83,644,512.50
可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	18,547,069.32	17,512,021.80
政府补助	1,125,000.00	1,125,000.00
小计	19,672,069.32	18,637,021.80

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,959,872.06		4,659,255.45	
递延所得税负债	19,896,886.02		20,911,128.18	

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

26、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	17,512,021.80	1,035,047.52			18,547,069.32
合计	17,512,021.80	1,035,047.52			18,547,069.32

资产减值明细情况的说明

27、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

28、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
保证借款	260,000,000.00	310,000,000.00
合计	260,000,000.00	310,000,000.00

短期借款分类的说明

①本报告期公司在张家口市商业银行牌楼西支行贷款6000万元，贷款由河北钢铁集团公司提供担保（保证合同2014年4月3日签订，合同编号：17011400000093，保证期间三年）；

②本报告期公司在中国农业银行张家口宣化支行贷款7000万元，贷款由河北钢铁集团公司提供担保（保证合同2014年2月20日签订，合同编号：13100120140015860，保证期间三年）；

③本报告期公司在中国农业银行张家口宣化支行贷款3000万元，贷款由河北钢铁集团公司提供担保（保证合同2013年7月26日签订，合同编号：13100120130051472，保证期间三年）；

④本报告期公司在中国农业银行张家口宣化支行贷款3000万元，贷款由河北钢铁集团公司提供担保（保证合同2013年10月30日签订，合同编号：13100120130074745，保证期间三年）；

⑤本报告期公司在中国工商银行张家口宣化支行贷款4000万元，贷款由河北钢铁集团公司提供担保（保证合同2013年12月20日签订，合同编号：04120415-2013年宣支（保）字0012号，保证期间三年）；

⑥本报告期公司在交通银行股份有限公司张家口分行贷款3000万元，贷款由河北钢铁集团公司提供担保（保证合同2013年8月30日签订，合同编号：保字00130801号，保证期间三年）；

（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

29、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

30、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	336,249,500.00	336,248,500.00
合计	336,249,500.00	336,248,500.00

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明

本公司所办理的银行承兑汇票全部由河北钢铁集团有限公司提供担保。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

31、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	217,871,382.67	180,826,544.64
1 至 2 年	38,042,207.57	28,203,859.98
2 至 3 年	6,612,829.27	7,556,167.62
3 年以上	4,818,436.11	4,985,445.84
合计	267,344,855.62	221,572,018.08

（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

账龄超过1年的应付账款49,473,472.95元，包括：结算尾款和未决算工程款。

32、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,663,098.44	9,324,344.72
1 至 2 年	2,765,947.04	530,318.90
2 至 3 年	816,302.11	1,347,503.69
3 年以上	4,972,084.31	4,037,228.52
合计	37,217,431.90	15,239,395.83

（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

账龄超过1年的预收账款8,554,333.46元，未结转的原因是客户预付的款项不足未发货或已结算未退回的剩余款。

33、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、工资、奖金、津贴和补贴	6,748,200.00	18,495,980.67	25,244,180.67	0.00
二、职工福利费	0.00	1,254,649.13	1,254,649.13	0.00
三、社会保险费	7,840,219.07	8,899,576.60	4,320,765.75	12,419,029.92
其中：1、医疗保险费	1,380,215.86	2,258,203.58	2,289,356.27	1,349,063.17
2、基本养老保险	4,564,816.00	5,685,380.50	1,151,213.84	9,098,982.66
3、年金缴费				
4、失业保险费	1,821,379.15	586,403.66	583,579.56	1,824,203.25
5、工伤保险费	73,808.06	369,588.86	296,616.08	146,780.84
6、生育保险费				
四、住房公积金	999,032.38	1,280,332.50	1,304,016.90	975,347.98
六、其他	97,923.69	503,257.60	593,640.74	7,540.55
合计	15,685,375.14	30,433,796.50	32,717,253.19	13,401,918.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 0 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无。

34、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	39,314,717.43	37,591,576.35
营业税	-43,179.50	-43,179.50
企业所得税	2,641,366.43	3,865,911.43
个人所得税	39,182.09	37,205.73
城市维护建设税	2,788,605.67	2,809,660.66
教育费附加	2,542,032.01	2,557,071.28
合计	47,282,724.13	46,818,245.95

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

35、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	883,827.05	516,666.66
合计	883,827.05	516,666.66

应付利息说明

36、应付股利

单位： 元

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

应付股利的说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

37、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	118,550,279.01	27,017,124.94
1-2 年	2,733,242.45	2,180,555.25
2-3 年	2,367,230.00	2,579,100.87
3 年以上	2,892,105.53	2,665,351.55
合计	126,542,856.99	34,442,132.61

（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

38、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

39、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

40、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一、与资产相关的政府补助		
技改专项补助	1,125,000.00	1,125,000.00
合计	1,125,000.00	1,125,000.00

其他流动负债说明

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

41、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
信用借款	2,160,000.00	2,160,000.00
合计	2,160,000.00	2,160,000.00

长期借款分类的说明

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

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

42、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

43、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

44、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

45、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

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

46、股本

单位：元

项目名称	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	198,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	198,000,000.00

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

47、库存股

库存股情况说明

48、专项储备

专项储备情况说明

49、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	161,806,944.44			161,806,944.44
其他资本公积	64,484,067.57		3,042,726.48	61,441,341.09
合计	226,291,012.01		3,042,726.48	223,248,285.53

资本公积说明

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

50、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,963,620.39			16,963,620.39
合计	16,963,620.39			16,963,620.39

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

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

51、一般风险准备

一般风险准备情况说明

52、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	81,271,752.46	--
调整后年初未分配利润	81,271,752.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,936,721.64	--
期末未分配利润	83,208,474.10	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

经审计的利润数

53、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	159,111,526.29	199,520,949.54
其他业务收入	2,970,405.00	4,593,683.91
营业成本	132,350,026.56	161,250,475.26

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	159,111,526.29	131,171,311.22	199,520,949.54	157,812,673.26
合计	159,111,526.29	131,171,311.22	199,520,949.54	157,812,673.26

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
推土机	150,438,877.77	119,008,553.21	180,562,401.67	142,982,197.21
挖掘机	200,854.70	253,199.37	2,042,735.03	1,911,020.02
自制半成品及毛坯	3,816,598.93	3,146,445.23	10,955,787.82	9,183,737.40
其他	4,655,194.89	8,763,113.41	5,960,025.02	3,735,718.63
合计	159,111,526.29	131,171,311.22	199,520,949.54	157,812,673.26

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	101,538,305.71	82,272,388.88	139,863,265.79	118,813,026.69
国外	57,573,220.58	48,898,922.34	59,657,683.75	38,999,646.57
合计	159,111,526.29	131,171,311.22	199,520,949.54	157,812,673.26

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	26,476,068.38	16.33%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

客户 2	15,370,994.45	9.48%
客户 3	10,217,948.72	6.30%
客户 4	9,476,068.38	5.85%
客户 5	7,777,777.78	4.80%
合计	69,318,857.71	42.76%

营业收入的说明

54、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

55、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		2,775.00	应交税额的 5%
城市维护建设税	10,197.92	1,055,259.11	应交流转税的 7%
教育费附加	7,284.24	753,756.51	应交流转税的 5%
合计	17,482.16	1,811,790.62	--

营业税金及附加的说明

56、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,354,544.09	5,606,014.10
产品维护服务费	1,211,363.62	1,219,811.86
差旅费	2,444,510.30	2,318,934.02
广告宣传费	649,944.16	838,222.76
维修费	11,000.00	67,772.22
业务招待费	245,840.15	435,251.80
运输费	3,291,942.31	1,915,188.90
展览会议费	779,928.66	1,333,326.18
材料消耗	169,094.87	392,393.97
包装费	171,659.22	179,249.70
信息费	30,000.00	777,522.47
业务经费	435,868.22	405,254.39
其他	1,279,136.28	987,206.29
合计	15,074,831.88	16,476,148.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

57、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,152,519.65	9,127,679.29
税费项	2,893,743.11	1,314,161.21
劳务费	623,447.00	330,109.16
无形资产摊销	1,623,103.20	1,356,035.36
折旧费	1,007,972.85	1,169,583.88
办公费	297,359.01	319,098.36
材料消耗	122,412.07	260,307.56
差旅费	200,803.67	275,248.34
维修费	32,642.09	609,463.60
业务招待费	372,569.80	407,914.00
技术开发费	2,655,816.60	3,858,561.51
独立董事津贴等	86,280.00	10,528.30
运输费	329,526.86	541,060.30
其他	372,773.11	740,998.70
合计	11,770,969.02	20,320,749.57

58、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,157,482.11	4,627,374.14
减：利息收入	225,069.18	276,596.28
手续费支出	1,942,733.05	212,236.97
汇兑净损益	24,971.93	-454.91
其他	-951,515.11	-2,648,612.31
合计	1,948,602.80	1,913,947.61

59、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

60、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	750,000.00	1,800,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,267,802.70	1,965,136.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	2,017,802.70	3,765,136.80

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市高特佳投资集团有限公司	750,000.00	1,800,000.00	2013 年度现金分红。
合计	750,000.00	1,800,000.00	--

（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

61、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,035,047.52	1,845,309.08
合计	1,035,047.52	1,845,309.08

62、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	200,667.95	57,759.70	200,667.95
其中：固定资产处置利得	200,667.95	57,759.70	200,667.95
债务重组利得	209,984.71		209,984.71
政府补助	16,000.00		16,000.00
其他	10,375.01	117,228.13	10,375.01
合计	437,027.67	174,987.83	437,027.67

营业外收入说明

1、张家口市科学技术和地震局SD9科技进步奖10,000元，市科技局专利资助经费6,000元。

（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
张家口市科学技术和地震局 SD9 科技进步奖	10,000.00		与收益相关	是
张家口市科技局专利资助经费	6,000.00		与收益相关	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

63、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	70,489.72	168,434.42	70,489.72
其中：固定资产处置损失	70,489.72	168,434.42	70,489.72
罚款支出	87,838.62	1,800.00	87,838.62
其他		48,000.00	
合计	158,328.34	218,234.42	158,328.34

营业外支出说明

64、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	545,368.35	1,966,914.65
递延所得税调整	-300,616.61	-461,327.27
合计	244,751.74	1,505,587.38

65、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

注1：基本每股收益和稀释每股收益的计算依据为《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》；

注2：在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，企业无发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况，如：股份发行、股份回购、潜在普通股发行、潜在普通股转换或行权等。

66、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-21,299,085.36	-10,022,197.68
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-5,324,771.34	-2,505,549.42
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-12,931,587.54	
小计	-3,042,726.48	-7,516,648.26
合计	-3,042,726.48	-7,516,648.26

其他综合收益说明

67、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
收保证金	90,000,000.00
利息收入	225,069.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收备用金	1,845,755.55
其他	5,298.94
合计	92,076,123.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
保证金	375,800.00
差旅费	2,645,313.97
运输费	3,385,769.36
修理费	643,281.80
备用金	1,282,241.25
信息费	30,000.00
业务招待费	618,409.95
排污费	465,846.25
技术开发费	2,655,816.60
办公费	579,086.55
宣传费	139,273.78
会议费	688,928.66
其他	6,581,421.95
合计	20,091,190.12

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	金额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

68、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	1,936,721.64	2,712,515.48
加：资产减值准备	1,035,047.52	1,845,299.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,232,840.40	6,169,849.34
无形资产摊销	1,623,103.20	1,356,035.36
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）	-130,178.23	110,674.72
财务费用（收益以“－”号填列）	1,157,482.11	4,627,374.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,017,802.70	-3,765,136.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-300,616.61	-461,327.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	-57,758,165.24	-34,646,522.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,716,818.14	-113,953,642.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	136,040,136.95	-10,797,049.11
经营活动产生的现金流量净额	64,101,750.90	-146,801,928.96
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	136,382,257.90	95,454,727.78
减：现金的期初余额	142,177,083.16	150,591,851.46
现金及现金等价物净增加额	-5,794,825.26	-55,137,123.68

（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	136,382,257.90	142,177,083.16
其中：库存现金	28,801.35	34,624.96
可随时用于支付的银行存款	30,698,968.25	23,384,733.69
可随时用于支付的其他货币资金	105,654,488.30	72,035,369.13
三、期末现金及现金等价物余额	136,382,257.90	142,177,083.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

现金流量表补充资料的说明

69、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

七、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

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
河北宣工机械发展有限责任公司	控股股东	国有独资公司	河北省张家口市	冯喜京	机械制造销售等	175,905,500.00	35.54%	35.54%	河北省国有资产监督管理委员会	79416853-3

本企业的母公司情况的说明

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

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

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

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

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
河北钢铁集团有限公司	公司实际控制人	677356885
河北省国有资产控股运营有限公司	公司第二大股东	76516335-4
宣工集团成套设备销售服务中心	本公司母公司的子公司	10632186-5
宣化工程挖掘机有限公司	本公司母公司的子公司	74017936-8
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	本公司实际控制人的分公司	
河北钢铁集团矿业有限公司	本公司实际控制人的子公司	104793041
舞阳钢铁有限责任公司	本公司实际控制人的子公司	70657527-9
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	本公司实际控制人的子公司	66659726-1
唐山中厚板材有限公司	本公司实际控制人的子公司	766614559
石家庄钢铁集团有限公司	本公司实际控制人的子公司	104365784
宣化钢铁集团有限责任公司	本公司实际控制人的子公司	106181022
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	本公司实际控制人的子公司	579553017
河北钢铁集团财务有限公司	本公司实际控制人的子公司	05269231x
深圳高特佳投资集团有限公司	不具有控制、共同控制和重大影响的被投资单位	72713894-0
中工国际工程股份有限公司	不具有控制、共同控制和重大影响的被投资单位	71092832-1

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
河北宣工机械发展有限责任公司	材料、毛坯	以市场价格为基础，严格按照公司价格管理办法执行决策程序	161,266.41	0.12%	9,113,400.51	6.91%
宣工集团成套设备销售服务中心	配件、材料	同上	353,012.82	0.25%		
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	原材料	同上			4,575,421.25	3.47%
石家庄钢铁集团有限公司	原材料	同上	1,245,642.13	0.89%	3,381,467.03	2.57%
唐山中厚板材有限公司	原材料	同上			3,503,937.47	2.66%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计			1,759,921.36	1.26%	20,574,226.26	15.61%

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
河北宣工机械发展有限责任公司	材料、毛坯	以市场价格为基础，严格按照公司价格管理办法执行决策程序	14,700,062.06	9.07%	14,715,743.70	7.21%
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	钢拉杆	同上			11,286,517.61	5.53%
河北钢铁集团矿业有限公司	主机，配件	同上	672,080.06	0.41%		
合计			15,372,142.12	9.48%	26,002,261.31	12.74%

（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
河北钢铁集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2013 年 11 月 07 日	2016 年 11 月 07 日	否
河北钢铁集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2013 年 04 月 30 日	2016 年 04 月 30 日	否
河北钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2013 年 08 月 06 日	2016 年 08 月 06 日	否
河北钢铁集团有限公司	本公司	40,000,000.00	2013 年 12 月 10 日	2016 年 12 月 10 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

河北钢铁集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2013 年 08 月 02 日	2016 年 08 月 02 日	否
河北钢铁集团有限公司	本公司	60,000,000.00	2013 年 04 月 03 日	2017 年 04 月 03 日	否
河北钢铁集团有限公司	本公司	40,000,000.00	2014 年 02 月 20 日	2017 年 02 月 20 日	否
河北钢铁集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2014 年 02 月 20 日	2017 年 02 月 20 日	否
河北钢铁集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2013 年 07 月 25 日	2016 年 07 月 25 日	否
河北钢铁集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2013 年 10 月 29 日	2016 年 10 月 29 日	否
河北钢铁集团有限公司	本公司	20,000,000.00	银行承兑汇票		

关联担保情况说明

河北钢铁集团有限公司为本公司2000万元银行承兑汇票提供担保。

（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				
河北钢铁集团有限公司	18,900,000.00	2013 年 07 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	流动资金临时借款
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关联方计付利息 单位： 元

提供委托贷款或借款的关联方	内容	交易金额	
		本期发生额	上年同期发生额
河北钢铁集团有限公司	计付利息	594,902.78	433,200.00
河北钢铁集团财务有限公司	计付利息	281,555.56	
合 计		876,458.34	433,200.00

②其他关联事项 单位： 元

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
河北宣工机械发展有限责任公司	计付综合服务费	330,000.00	330,000.00
河北宣工机械发展有限责任公司	计付土地租赁费	276,000.00	276,000.00

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收账款	河北宣工机械发展有限责任公司	73,538,408.80		60,192,076.92	
应收账款	宣工集团成套设备销售服务中心	6,157,425.89	472,446.95	7,028,241.76	624,481.64
应收账款	唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	1,320,333.60		1,320,333.60	
应收账款	河北钢铁集团矿业有限公司	1,302,333.67		1,376,140.00	
预付账款	唐山中厚板材有限公司	9,457.09		9,457.09	
预付账款	河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	57,660.02		57,660.02	
预付账款	邯钢集团邯宝钢铁有限公司	14,207.45		14,207.45	
预付账款	石家庄钢铁集团有限公司	40,734.85		146,926.12	
预付账款	宣化钢铁集团有限责任公司	41.80		41.80	
预付账款	舞阳钢铁有限责任公司	202,306.60		0.00	
预付账款	宣化工程挖掘机有限公司	2,742,509.89		1,802,044.97	

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
其他应付款	河北钢铁集团有限公司	18,900,000.00	18,750,000.00

九、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、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

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

其他或有负债及其财务影响

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

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

十三、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

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					
3.可供出售金融资产	86,210,583.60		-3,042,726.48		82,153,614.96
金融资产小计	86,210,583.60		-3,042,726.48		82,153,614.96
上述合计	86,210,583.60		-3,042,726.48		82,153,614.96
金融负债	0.00		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	本期公允价值变	计入权益的累计公允	本期计提的	期末金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	额	动损益	价值变动	减值	额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				0.00
2.衍生金融资产	0.00				0.00
3.贷款和应收款	0.00				0.00
4.可供出售金融资产	0.00				0.00
5.持有至到期投资	0.00				0.00
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

十四、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）	130,178.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,000.00	
债务重组损益	209,984.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-77,463.61	
减：所得税影响额	69,674.83	
合计	209,024.50	--

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
张家口市科学技术和地震局 SD9 科技进步奖	10,000.00	
张家口市科技局专利资助经费	6,000.00	

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位： 元

项目	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,936,721.64	2,712,515.48	521,420,380.02	522,526,384.86
按国际会计准则调整的项目及金额				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

单位： 元

项目	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,936,721.64	2,712,515.48	521,420,380.02	522,526,384.86
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.37%	0.0098	0.0098
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33%	0.0087	0.0087

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内公司主要会计报表项目无异常情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十节 备查文件目录

1、载有董事长签名的2014年半年度度报告及摘要。
2、载有法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
3、本年度在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4、文件备置场所：公司董事会办公室。

河北宣化工程机械股份有限公司
董事会
董事长：冯喜京
二〇一四年八月十八日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站