

**恒宝股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

**本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的 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。 公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 713200000 为基数，向**

**全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积**

**金转增股本。**

**公司负责人张东阳、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**目录**

2014 年度报告 2

[第一节 重要提示、目录和释义 6](#_TOC_250011)

[第二节 公司简介 8](#_TOC_250010)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 10](#_TOC_250009)

[第四节 董事会报告 27](#_TOC_250008)

[第五节 重要事项 36](#_TOC_250007)

[第六节 股份变动及股东情况 42](#_TOC_250006)

[第七节 优先股相关情况 42](#_TOC_250005)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 43](#_TOC_250004)

[第九节 公司治理 48](#_TOC_250003)

[第十节 内部控制 53](#_TOC_250002)

[第十一节 财务报告 55](#_TOC_250001)

[第十二节 备查文件目录 155](#_TOC_250000)

**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 12 月 31 日 |

**重大风险提示**

**公司不存在生产经营状况、财务状况和对持续盈利能力有严重不利影响的 有关风险因素。**

# 第二节 公司简介

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 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 | 张东阳 | | |
| 注册地址 | 江苏省丹阳市横塘工业区 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 212355 | | |
| 办公地址 | 江苏省丹阳市横塘工业区 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 212355 | | |
| 公司网址 | [http://www.hengbao.com](http://www.hengbao.com/) | | |
| 电子信箱 | [hengbao@hengbao.com](mailto:hengbao@hengbao.com) | | |

## 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 | 0511-86644324 |
| 传真 | 0511-86644324 | 0511-86644324 |
| 电子信箱 | [zhangjm01@hengbao.com](mailto:zhangjm01@hengbao.com) | [lizx01@hengbao.com](mailto:lizx01@hengbao.com) |

## 三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 深圳证券交易所、江苏省丹阳市横塘工业区公司证券部 |

## 四、注册变更情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 企业法人营业执照 注册号 |  |  |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|  |  |  |  |  |
|  | 1996 年 09 月 24 日 | 江苏省工商行政管 理局 | 320000000038812 | 321181253710940 | 25371094-0 |
| 首次注册 |
|  |
|  | 2014 年 09 月 29 日 | 江苏省工商行政管 理局 | 320000000038812 | 321181253710940 | 25371094-0 |
| 报告期末注册 |
|  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | | 无变更 | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | | 无变更 | | | |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 |
| 签字会计师姓名 | 朱颖 倪一琳 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
| 营业收入（元） | 1,550,767,102.22 | 1,260,997,115.14 | 22.98% | 929,871,154.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 | 45.52% | 127,336,103.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 273,955,849.70 | 189,911,602.17 | 44.25% | 129,133,310.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 419,217,381.90 | 223,860,538.55 | 87.27% | 247,835,033.83 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.41 | 0.28 | 46.43% | 0.18 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.41 | 0.28 | 46.43% | 0.18 |
| 加权平均净资产收益率 | 26.32% | 22.73% | 3.59% | 16.72% |
|  | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 1,583,424,984.06 | 1,229,251,299.69 | 28.81% | 1,077,407,610.86 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 1,251,233,811.95 | 965,066,295.70 | 29.65% | 808,606,979.56 |

## 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

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 | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 | 1,251,233,811.95 | 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 | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 | 1,251,233,811.95 | 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

√ 适用 □ 不适用

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 | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 | 1,251,233,811.95 | 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 | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 | 1,251,233,811.95 | 965,066,295.70 |

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | -9,500.68 | 12,004.14 | 3,026,506.12 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 2,483,272.23 | 3,185,456.33 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 7,822,987.58 |  |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 | 12,383,333.33 | 13,875,372.22 | 8,455,555.54 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,419,041.94 | -4,279,816.72 | -2,104,429.14 |  |
|  |  |  | -11,137,414.67 | 2012 年计提的商誉减 值准备 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |
|  |
| 减：所得税影响额 | 2,026,105.05 | 1,919,460.02 | 37,424.67 |  |
| 合计 | 18,234,945.47 | 10,873,555.95 | -1,797,206.82 | -- |

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

由于公司前期正确的发展战略以及产品布局，较好的抓住了行业的发展机遇，报告期公司业务快速增长，其中金融IC等产品 销售实现了较大幅度增长，产品结构进一步优化。报告期公司继续加大研发投入，完成多项新产品的开发和创新，在互联网 支付终端、移动支付全小卡、SWP卡、维萨和万事达金融IC卡EMV认证研发上都取得了重大突破，获得了3个发明专利、1 个实用新型专利授权、1个外观专利，新申请了1个实用新型专利，14个软件著作权；报告期公司全体员工在董事会的领导下， 克服不利因素，产销规模和效益稳步提升，完成了2014年度经营计划，公司盈利水平处于行业领先水平，净资产收益率高达 26.32%，为公司后续新的战略布局奠定了坚实的基础。报告期内公司实现营业收入1,550,767,102.22元，比上年增长22.98%。 报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润292,190,795.17元，比去年增长了45.52%%，保持了稳定的发展态势。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

利润表及现金流量表项目变动分析表 （单位：元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目 | 2014年 | 2013年 | 同比增减比率（%） | 同比增减金额 |
| 1 | 营业收入 | 1,550,767,102.22 | 1,260,997,115.14 | 22.98% | 289,769,987.08 |
| 2 | 营业成本 | 1,034,765,447.04 | 857,144,850.75 | 20.72% | 177,620,596.29 |
| 3 | 营业税金及附加 | 13,602,825.24 | 7,967,084.27 | 70.74% | 5,635,740.97 |
| 4 | 销售费用 | 78,228,740.39 | 68,238,489.23 | 14.64% | 9,990,251.16 |
| 5 | 管理费用 | 175,939,960.72 | 123,437,861.13 | 42.53% | 52,502,099.59 |
| 6 | 研发支出 | 117,522,668.09 | 89,397,464.62 | 31.46% | 28,125,203.47 |
| 7 | 财务费用 | 77,877.35 | 2,282,150.70 | -96.59% | -2,204,273.35 |
| 8 | 资产减值损失 | 1,979,463.15 | -1,166,856.07 | -269.64% | 3,146,319.22 |
| 9 | 投资收益 | 22,462,320.91 | 13,875,372.22 | 61.89% | 8,586,948.69 |
| 10 | 营业外收入 | 48,655,193.96 | 21,235,471.87 | 129.12% | 27,419,722.09 |
| 11 | 所得税费用 | 18,859,859.37 | 32,186,299.89 | -41.40% | -13,326,440.52 |
| 12 | 外币财务报表折算差额 | 59,261.08 | -261,841.98 | -122.63% | 321,103.06 |
| 13 | 经营活动产生的现金流量 净额 | 419,217,381.90 | 223,860,538.55 | 87.27% | 195,356,843.35 |
| 14 | 投资活动产生的现金流量 净额 | -78,336,819.57 | -138,151,445.16 | -43.30% | 59,814,625.59 |
| 15 | 筹资活动产生的现金流量 净额 | -24,363,585.82 | -48,167,909.70 | -49.42% | 23,804,323.88 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 16 | 汇率变动对现金及现金等 价物的影响 | -2,007,572.40 | 902,441.57 | -322.46% | -2,910,013.97 |

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1.营业收入：报告期内公司营业收入比去年同期增加22.98%，主要原因是报告期内金融IC卡业务销售增长所致。

2.营业成本：报告期内公司营业成本比去年同期增加20.72%，主要原因是报告期内营业收入增长，成本相应增长所致。

3.营业税金及附加：报告期内营业税金及附加比去年同期增加70.74%，主要原因是报告期内销售收入增长，产销规模扩大， 导致税金相应增加；报告期公司购置固定资产同比大幅下降，导致可抵扣的增值税进项税金减少，相应增加税金；报告期投 资收益增长61.89%，相应增长税金，共同影响所致。 4.销售费用：报告期内公司销售费用比去年同期增加14.64%，主要原因是报告期营业收入规模增长，运费、销售佣金、差旅 费等与销售相关的费用相应增长所致。

5.管理费用：报告期内公司管理费用比去年同期增加42.53%，主要原因是报告期研究与开发费用增长2813万元，以及确认股 权激励费用1783万元，同时公司业务发展，相关支出增加，共同影响所致。

6.研发支出：报告期内公司研发费用比去年同期增加31.46%，主要原因是报告期公司基于业务需要增加了研发的新产品、增 加了研发人员、研发人员薪酬调增等，加大了研发投入所致。

7.财务费用：报告期公司财务费用比去年同期减少220.43万元，主要是因为报告期银行贷款利息支出减少、银行存款利息收 入增加，共同影响所致。

8.资产减值损失：报告期内公司资产减值损失比去年同期增加314.64万元，主要原因是本报告期末应收账款金额比年初增加

2,234.54万元，去年同期应收账款比年初下降4,345.78万元，两者的差异导致资产减值损失发生变化。

9.投资收益：报告期内投资收益比去年增加61.89%，主要原因是公司的信托产品利息以及南京盛宇涌鑫股权投资中心分红， 同比增长所致。

10.营业外收入：报告期内营业外收入比去年增加129.12%，主要原因是报告期内软件产品退税增加所致。

11.所得税费用：报告期内公司所得税费用比去年同期减少41.40%，主要原因是2013年底公司获批“国家重点软件企业”企业 所得税税率减为10%，2013年按照15%税率计算和缴纳的企业所得税，汇算清缴后在报告期退还多缴税金，冲减了报告期企 业所得税；报告期按照10%税率计算和缴纳企业所得税与去年同期15%企业所得税税率形成差异，两者共同影响所致。

12.外币财务报表折算差额：报告期内外币财务报表折算差额增加32.11万元，主要原因是因合并境外子公司报表产生的的外 币报表折算差额所致。 13.经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加87.27%，主要原因是报告期 内公司销售商品收到的现金同比增长2.84亿元，比购买商品、支付职工薪酬、税费等支出的同比增长额1.14亿元高出1.70亿 元所致。 14.投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加5,981.46万元，主要原因是报 告期公司构建固定资产、无形资产支付的现金比去年同期少支付14,131.06万元；投资净支付的现金比去年同期增加7,761.67 万元，两者共同影响所致。 15.筹资活动产生的现金流量净额：报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加2,380.43万元，主要原因是报 告期公司报告期支付的现金分红、利息比去年同期增加1,838.38万元，以及报告期收到股权激励投资款项4,218.82万元与去年 同期形成差异，两者共同影响所致。 16.汇率变动对现金及现金等价物的影响：报告期内公司汇率变动对现金及现金等价物的影响比去年同期减少291.00万元，主 要原因是报告期公司持有的外币受汇率变动影响与上年同期形成差异所致。

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、收入

说明 报告期内公司实现营业收入1,550,767,102.22元，比去年同期增加22.98%，主要原因是报告期金融IC卡业务销售增长所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
| 卡类 | 销售量 | 万张 | 76,524 | 70,264 | 8.91% |
| 生产量 | 万张 | 76,195 | 70,346 | 8.31% |
| 库存量 | 万张 | 3,321 | 3,650 | -9.01% |
| 模块类 | 销售量 | 万只 | 22,858 | 18,774 | 21.75% |
| 生产量 | 万只 | 22,907 | 18,635 | 22.92% |
| 库存量 | 万只 | 543 | 494 | 9.92% |
| 票证类 | 销售量 | 万张 | 11,268 | 10,498 | 7.33% |
| 生产量 | 万张 | 11,192 | 10,451 | 7.09% |
| 库存量 | 万张 | 239 | 315 | -24.13% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用 公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用 公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 258,886,412.39 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 16.69% |

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 第一名 | 60,170,680.51 | 3.88% |
| 2 | 第二名 | 59,960,590.88 | 3.87% |
| 3 | 第三名 | 46,433,247.86 | 2.99% |
| 4 | 第四名 | 46,405,392.68 | 2.99% |
| 5 | 第五名 | 45,916,500.46 | 2.96% |
| 合计 | -- | 258,886,412.39 | 16.69% |

### 3、成本

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 工业（主营业务 成本 ） | 原材料 | 898,108,157.80 | 86.79% | 729,770,807.19 | 85.14% | 23.07% |
| 工业（主营业务 成本 ） | 人工费用 | 52,036,833.00 | 5.03% | 43,198,057.17 | 5.04% | 20.46% |
| 工业（主营业务 成本 ） | 电费 | 7,658,872.90 | 0.74% | 7,516,213.35 | 0.88% | 1.90% |
| 工业（主营业务 成本 ） | 制造费用 | 70,037,954.59 | 6.77% | 69,997,927.46 | 8.17% | 0.06% |
| 工业（主营业务 成本 ） | 合计 | 1,027,841,818.29 | 99.33% | 850,483,005.17 | 99.22% | 20.85% |

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 票证类 | 成本 | 12,339,840.94 | 1.19% | 11,455,649.13 | 1.34% | 7.72% |
| 卡类 | 成本 | 931,049,429.30 | 89.98% | 774,674,187.65 | 90.38% | 20.19% |
| 模块类 | 成本 | 84,452,548.05 | 8.16% | 69,866,689.82 | 8.15% | 20.88% |
| 合 计 |  | 1,027,841,818.29 | 99.33% | 855,996,526.60 | 99.87% | 20.08% |

说明

报告期内公司营业成本为1,034,765,447.04元，比去年同期增加20.72%，主要原因是报告期营业收入增长，成本相应增长所 致。

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 655,129,529.43 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 62.02% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 第一名 | 225,463,331.14 | 21.34% |
| 2 | 第二名 | 125,713,516.81 | 11.90% |
| 3 | 第三名 | 121,444,987.89 | 11.50% |
| 4 | 第四名 | 120,599,152.88 | 11.42% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 5 | 第五名 | 61,908,540.71 | 5.86% |
| 合计 | -- | 655,129,529.43 | 62.02% |

### 4、费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目 | 2014年 | 2013年 | 同比增减比率  （%） |
| 1 | 销售费用（元） | 78,228,740.39 | 68,238,489.23 | 14.64% |
| 2 | 管理费用（元） | 175,939,960.72 | 123,437,861.13 | 42.53% |
| 3 | 财务费用（元） | 77,877.35 | 2,282,150.70 | -96.59% |
| 4 | 所得税费用（元） | 18,859,859.37 | 32,186,299.89 | -41.40% |

1.销售费用：报告期内公司销售费用比去年同期增加14.64%，主要原因是报告期营业收入规模增长，运费、销售佣金、差旅 费等与销售相关的费用相应增长所致。

2.管理费用：报告期内公司管理费用比去年同期增加42.53%，主要原因是报告期研究与开发费用增长2813万元，以及确认股 权激励费用1783万元，同时公司业务发展，相关支出增加，共同影响所致。 3.财务费用：报告期公司财务费用比去年同期减少220.43万元，主要是因为报告期银行贷款利息支出减少、银行存款利息收

入增加，共同影响所致。

4.所得税费用：报告期内公司所得税费用比去年同期减少41.40%，主要原因是2013年底公司获批“国家重点软件企业”企业所 得税税率减为10%，2013年按照15%税率计算和缴纳的企业所得税，汇算清缴后在报告期退还多缴税金，冲减了报告期企业 所得税；报告期按照10%税率计算和缴纳企业所得税与去年同期15%企业所得税税率形成差异，两者共同影响所致。

### 5、研发支出

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014年 | 2013年 | 增减比率（%） |
| 研发支出（元） | 117,522,668.09 | 89,397,464.62 | 31.46% |
| 研发支出占期末净资产的比例  （%） | 9.39% | 9.26% | 0.13% |
| 研发支出占营业收入的比例  （%） | 7.58% | 7.09% | 0.49% |

变动说明：报告期内公司研发费用比去年同期增加31.46%，主要原因是报告期公司基于业务需要增加了研发的新产品、增 加了研发人员、研发人员薪酬调增等，加大了研发投入所致。

### 6、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,772,038,721.67 | 1,462,380,188.32 | 21.17% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 经营活动现金流出小计 | 1,352,821,339.77 | 1,238,519,649.77 | 9.23% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 419,217,381.90 | 223,860,538.55 | 87.27% |
| 投资活动现金流入小计 | 142,501,013.99 | 163,996,905.04 | -13.11% |
| 投资活动现金流出小计 | 220,837,833.56 | 302,148,350.20 | -26.91% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -78,336,819.57 | -138,151,445.16 | -43.30% |
| 筹资活动现金流入小计 | 101,386,260.72 | 310,557,981.57 | -67.35% |
| 筹资活动现金流出小计 | 125,749,846.54 | 358,725,891.27 | -64.95% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -24,363,585.82 | -48,167,909.70 | -49.42% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 314,509,404.11 | 38,443,625.26 | 718.11% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加87.27%，主要原因是报告期 内公司销售商品收到的现金同比增长2.84亿元，比购买商品、支付职工薪酬、税费等支出的同比增长额1.14亿元高出1.70亿

元所致。 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加5,981.46万元，主要原因是报 告期公司构建固定资产、无形资产支付的现金比去年同期少支付14,131.06万元；投资净支付的现金比去年同期增加7,761.67 万元，两者共同影响所致。 3、筹资活动现金流入小计：报告期内公司筹资活动现金流入小计比去年同期减少67.35%，主要原因是报告期公司因经营需 要向银行贷款下降所致。 4、筹资活动现金流出小计：报告期内公司筹资活动现金流出小计比去年同期减少64.95%，主要原因是报告期公司归还银行 贷款减少所致。 5、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加2,380.43万元，主要原因是报 告期公司报告期支付的现金分红、利息比去年同期增加1,838.38万元，以及报告期收到股权激励投资款项4,218.82万元与去年 同期形成差异，两者共同影响所致。 6、现金及现金等价物净增加额：报告期内公司现金及现金等价物净增加额比去年同期增加718.11%，主要原因是由于以上 经营、投资、筹资活动产生的现金流量净额与去年同期相比发生变化所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 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 | 1,541,963,985.99 | 1,027,841,818.29 | 33.34% | 22.45% | 20.08% | 1.32% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分产品 | | | | | | |
| 票证类 | 18,830,745.04 | 12,339,840.94 | 34.47% | 6.67% | 7.72% | -0.64% |
| 卡类 | 1,426,697,124.47 | 931,049,429.30 | 34.74% | 22.71% | 20.19% | 1.37% |
| 模块类 | 96,436,116.48 | 84,452,548.05 | 12.43% | 22.13% | 20.88% | 0.91% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北地区 | 601,298,451.57 | 400,814,737.40 | 33.34% | 7.96% | 4.93% | 1.92% |
| 华东地区 | 373,467,323.58 | 248,371,106.60 | 33.50% | 30.92% | 28.00% | 1.52% |
| 西南地区 | 223,342,776.40 | 152,151,415.20 | 31.88% | 32.32% | 32.50% | -0.63% |
| 西北地区 | 104,930,753.75 | 73,324,612.31 | 30.12% | 36.52% | 38.02% | -0.76% |
| 东北地区 | 113,968,199.11 | 79,002,375.32 | 30.68% | 32.85% | 33.60% | -0.39% |
| 境外地区 | 60,114,485.86 | 31,549,079.66 | 47.52% | 19.31% | 10.26% | 4.31% |
| 其他地区 | 64,841,995.72 | 42,628,491.80 | 34.26% | 84.07% | 75.60% | 3.18% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年末 | | 2013 年末 | |  |  |
|  |  | 占总资产比 例 |  | 占总资产比 例 | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 金额 |
|  |  |  |
|  |  |
|  | 605,515,477.7  8 | 38.24% | 292,933,170.62 | 23.83% | 14.41% | 主要是因为报告期内公司销售商品 收到的现金同比增长超过购买商 品、支付职工薪酬、税费等现金支 出的同比增长额 |
| 货币资金 |
|  |
|  | 107,038,182.4  8 | 6.76% | 86,557,012.86 | 7.04% | -0.28% |  |
| 应收账款 |
|  |
|  | 245,981,996.9  5 | 15.53% | 278,806,286.02 | 22.68% | -7.15% |  |
| 存货 |
|  |
|  | 345,090,942.5  5 | 21.79% | 367,820,065.64 | 29.92% | -8.13% |  |
| 固定资产 |
|  |
| 应收票据 | 2,394,914.06 | 0.15% | 100,000.00 | 0.01% | 0.14% | 报告期公司采用银行承兑汇票结算 方式的业务增加所致 |
| 预付款项 | 10,037,343.67 | 0.63% | 15,642,358.71 | 1.27% | -0.64% | 报告期公司采购业务中以预付账款 方式结算的采购业务减少所致 |
| 其他流动资产 | 200,000,000.0 | 12.63% | 120,000,000.00 | 9.76% | 2.87% | 报告期到期收回 1.20 亿元委托贷 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 0 |  |  |  |  | 款，支付了 0.80 亿元的资金信托和  1.20 亿元的定向资产管理计划所致 |
| 递延所得税资产 | 4,818,950.67 | 0.30% | 3,042,138.79 | 0.25% | 0.05% | 报告期因公司实施股权激励计划产 生递延所得税资产所致 |
| 可供出售金融资 产 | 21,000,000.00 | 1.33% | 21,000,000.00 | 1.71% | -0.38% |  |

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | | 2013 年 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 例 | 金额 | 占总资产比 例 |
| 应付票据 | 31,827,824.41 | 2.01% | 1,200,000.00 | 0.10% | 1.91% | 报告期公司采用银行承兑汇票结算 方式的业务增加所致 |
| 预收款项 | 11,925,306.06 | 0.75% | 6,271,998.69 | 0.51% | 0.24% | 报告期公司采用预收货款结算方式 的业务增加所致 |
| 应交税费 | 26,138,993.31 | 1.65% | 16,527,214.82 | 1.34% | 0.31% | 报告期按照规定计提的企业所得税 和增值税增长所致 |
| 递延所得税负债 | 106,763.91 | 0.01% | 11,706.05 | 0.00% | 0.01% | 报告期公司固定资产折旧等纳税暂 时性差异同比增长所致 |
| 递延收益 | 5,316,511.24 | 0.34% | 7,799,783.47 | 0.63% | -0.29% | 报告期公司根据项目进度结转研发 项目补贴所致 |
| 实收资本（或股 本） | 713,200,000.0  0 | 45.04% | 440,640,000.00 | 35.85% | 9.19% | 报告期实施 2013 年度分红，向全体  股东每 10 股送红股 6 股以及实施股 权激励所致 |
| 资本公积 | 69,185,276.47 | 4.37% | 17,347,816.47 | 1.41% | 2.96% | 报告期公司实施股权激励计划产生 股本溢价、股份支付计入所致 |
| 盈余公积 | 121,731,858.0  4 | 7.69% | 92,875,286.79 | 7.56% | 0.13% | 报告期公司按照 10%比例计提法定 盈余公积所致 |

### 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

（1）、存在的主要优势

①产品创新能力优势：公司为客户提供端到端支付安全解决方案，广泛适用于通信、金融、移动支付、交通、社保、卫 生、税务等行业。公司从硬件（卡片、终端、智能硬件）到系统平台都设有专门的开发团队，公司还专门设立的研究院专门 在信息安全和创新技术方面进行基础研究，产品技术能力领先行业。公司还承担多项国家资助的的重点课题项目，为企业技

术创新提供政府财政支持渠道。

②生产创新能力优势：在产品生产制作上，公司采用开放的合作模式，与产业链上下游优秀企业建立合作联盟，持续在 创新生产工艺技术上进行研究。公司从卡基、模块封装到IC卡封装和个人化（包括金融IC卡的封装及个人化），拥有同行业 中智能卡生产最完整的生产环节，使公司在成本控制、效率提高、交货期控制等方面在同行中拥有领先的竞争力。

③客户服务能力优势：公司为主要客户（通信运营商、银行、及政府单位）提供了多种信息安全、支付产品与服务，与 客户保持紧密的商务配合，客户粘性较强，在同行保持领先地位。公司在全国各省都设有营销分公司，可以有效快捷地提供 本地化服务，客户满意度高。

（2）、面临的困难

①公司战略转型对内部管理能力、市场创新能力、员工综合素质等方面要求越来越高；

②公司在创新产品和市场拓展上，投入资源不断扩大，公司各项资源成本持续提高，成本费用控制压力越来越大；

③新产品市场还不够成熟，发展速度不够快，市场拓展不够理想，没有达到预期的目标，进展缓慢；

④国内、外经济和金融形势的变化可能对公司外部经营环境造成一定影响。

（3）、经营和盈利能力的稳定性和连续性

①我司是国内主要商业银行金融IC卡入围资格供货商，市场规模保持稳定增长趋势，2015年可预计盈利能力稳定、延续。

②我司是国内三大通信运营商4G和移动支付卡入围资格供货商。4G和移动支付卡是运营商主要业务抓手，市场规模保 持稳定增长趋势，2015年可预计盈利能力稳定、延续。

③我司是国家税控盘产品入围资格供应商，税控盘业务发展加速，市场规模呈放量趋势，2015年可预计盈利能力稳定、 延续。

④我司金融终端系列新产品相继进入市场，已经入围主要商业银行，市场规模处于快速上升期，2015年将给公司带来新 的利润增长点。

⑤我司系统平台类新产品，涵盖金融、通信、交通、社保、卫生、税务、虚商、第三方支付等业务领域，延伸卡片发行 服务、多应用管理服务等多个新业务发展方向，已中标多个重要项目，2015年将给公司创造新的业务增长点。

## 六、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 |
| 江苏丹阳农村商业银行股份有限公司 | 吸收公众存款；发放短期、中期和长期 贷款；办理国内结算；办理票据承兑与 贴现；代理收付款项及代理保险业务； 代理发行、代理兑付、承销政府债券； 买卖政府债券、金融债券；从事同业拆 借；提供保管箱服务；经中国银行业监 | 0.53% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 督管理机构批准的其他业务。 |  |
| 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 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 | 其他 | 3,000,000.  00 | 2,240,000 | 0.53% | 2,508,800 | 0.53% | 3,000,000.  00 | 0.00 | 可供出售 金融资产 | 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。

### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 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 |  |  |  | 680 | 337.21 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  | 900 | 445.09 |
| 合计 | | | | 20,000 | -- | -- | -- | 0 |  | 1,580 | 782.3 |
| 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) | | | | 2013 年 12 月 11 日 | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如 有) | | | | 2013 年 12 月 27 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

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无募集资金使用情况。

### 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 签的行业解 | 2000.00 万  、  元 | 12,920,888.  54 | 12,923,422.  55 | 0.00 | -62,522.63 | -53,147.63 |

磁卡、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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； |
| 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 | 32,983,091.  49 | 19,280,532.  64 | 53,781,566.  75 | 2,702,744.5  0 | 2,303,210.9  4 |
| 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 | 213,409.53 | 128,659.66 | 982,047.94 | -89,181.03 | -82,766.08 |
|  |  |  | 生产智能卡 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | （限分支机 |  |  |  |  |  |  |
| 北京东方英 卡数字信息 技术有限公 司 | 子公司 | 贸易 | 构经营）；货 物进出口、 技术进出 口、代理进 出口；技术 | 5,000.00 万  元 | 25,955,227.  92 | 25,155,298.  07 | 6,714,679.6  0 | 1,602,468.7  4 | 1,300,285.4  2 |
|  |  |  | 检测；技术 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 服务。 |  |  |  |  |  |  |

主要子公司、参股公司情况说明 报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

### 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。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

2014年3月5日，十二届全国人大二次会议审议的政府工作报告提到，“促进互联网金融健康发展，完善金融监管协调机 制。”这是互联网金融首次被写入政府工作报告。无疑2014年是互联网金融全面渗透金融业的一年，从移动支付技术升级， 到场景建设，到金融产品创新，它的成长正改变着未来金融的形态。从阿里腾讯首轮打车大战，点燃移动支付年度大战开始， 百度钱包整体品牌上线，五大民营银行获批，小米投资积木盒子进军P2P，京东发布消费金融战略，蚂蚁金服集团成立，到

传统银行重构互联网金融，电子银行部纷纷“升级”为互联网金融部，2015年众筹元年，P2P步入洗牌期，央行密集令直指监 管互联网金融。移动金融、移动支付、互联网金融、信息安全、移动互联网+正在处在风口浪尖，相信在未来的几年将更加 快速地发展。我司业务正是处在多个爆发性增长新兴产业的交叉领域，带给我们是更多机会和挑战。在未来几年来，公司将 积极地进行产业战略布局，实施战略转型，抓住机市场遇，开创新业务格局。

金融支付与移动金融： 为加快金融IC卡普及力度，央行在2014年多次发文进行市场性指导。3月12日，银行及中国银联收到《中国人民银行办

公厅关于做好2014年金融IC卡推广工作的通知》，文件明文要求各主体切实提高PBOC3.0的金融IC卡使用率。5月14日，人 民银行印发《关于逐步关闭金融IC卡降级交易有关事项的通知》(以下简称《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。2014年12月，中国银联正式面向成员机构发布《中国银联银行卡 联网联合技术规范V2.1(SM算法试点技术指引)》、《中国银联IC卡技术规范—产品规范第11 部分：国产密码应用指南》， 在银行卡核心技术规范层面支持国产密码算法，支持银行按照国产密码算法接入银行卡跨行交易系统，并支持银行发行国产 密码金融 IC卡。2014年前三季度新增金融IC卡发卡量4.5亿张，占新增银行发卡量的比例超过80%，前三季度新增发卡量分 别为1.3亿张、1.5亿张和1.7亿张。加上今年1月1日正式关闭了纯磁条卡的发行，可以预计2015年的金融IC卡发卡量将会迎来 一个突破性的增长。金融IC卡是我司主要业务之一，这也给我司未来业务发展提供良好的市场基础和市场预期。

2014年5月，国家发改委、人民银行联合下发了《关于组织开展移动电子商务金融科技服务创新试点工作的通知》，选 取成都、贵阳、合肥、宁波和深圳5个城市作为移动电子商务金融科技服务创新试点城市。各试点城市基本完成了工作协调 机制建立、保障政策制定、标准统一、可信服务管理（TSM）系统基础架构搭建等前期基础建设。11月7日，贵阳银行与中 国移动电子商务公司合作发出全国第一张符合金融IC卡标准和移动金融安全可信服务(MTPS)规范的移动金融SIM卡。2015 年1月13日，央行下发《关于推动移动金融技术创新健康发展的指导意见》，在去年关闭二维码支付再次喊话移动金融安全， 强调移动金融是丰富金融服务渠道、创新金融产品和服务模式、发展普惠金融的有效途径和方法，遵循安全可控原则。《指 导意见》提出推动移动金融技术创新健康发展的保障措施，指导商业银行和银行卡清算机构积极落实国家网络安全和信息技 术安全有关政策，优先采用自主可控的产品及密码算法，加强移动金融账户介质标准符合性管理，增强移动金融安全可控能 力，有效保障移动金融应用流程的安全性。我司积极配和央行和试点银行进行移动金融试点工作，致力于提供移动金融安全 产品和服务，为后续未来移动金融业务发展奠定了产品和市场基础。

移动支付：根据行业研究机构给出的数据，2014年国内第三方移动支付市场交易规模达59924.7亿元，同比上涨了391.3%， 预计到2018年国内移动支付的交易规模有望超过18万亿。2014年中国移动支付交易规模已经达到了6万亿，可以说是移动支 付的爆发年。据市场研究机构 eMarketer 发布的未来三年智能手机市场趋势报告显示，到2016年全球智能手机用户数量将超 过20亿。2015年全球智能手机用户将达到19.1亿，2016年该指数将增长12.6%达到21.6亿。就中国市场来说，2014年中国智 能手机用户首次超过5亿，2018年将超过7亿。来自中国互联网络信息中心的《第三十四次中国互联网络发展状况统计报告》 显示，截至2014年6月，我国手机支付用户规模达到了2.05亿。将以上三组数据做个对比，我们不难发现，未来几年内，中 国移动支付市场保守估计可供挖掘的潜在用户数，最少也在5亿。从可以预见的未来看，移动支付不仅仅是大趋势，还将是 主导甚至重塑整个支付业态的主导力量。各大移动支付行业巨头，无不是通过创新支付工具开创市场格局，引导客户消费习 惯。从支付宝钱包，微信红包，手机刷公交到最新的蚂蚁金服Smile to Pay扫脸技术，可见移动支付安全和用户体验是关键 因素。

我司在移动支付安全产品上积极布局，覆盖智能终端安全eSE、HCE、TEE，金融终端安全下一代POS，智能可穿戴设 备、先进生物识别技术融合产品、移动互联网支付安全平台以及小微商户服务平台等领域。凭借为客户打造多种适合不同场 景的移动支付线上、线下安全端到端系统解决方案，和通信运营商、银行，虚拟运营商、第三方支付机构，手机厂商以及移 动互联网厂商等战略伙伴共同发展移动支付新兴业务，共同创造新的价值生态圈。

行业领域：

2014年10月9日，全国城市一卡通互联互通验证工作(以下简称“验证工作”)正式启动，涉及的城市为十月份第四批接入 互联互通平台的城市，主要包括郑州、金华等17个城市，加上原有已经实现互通的35个城市，此次验证工作将实现近60个城 市卡片及机具之间的验证。2014年11月28日，中国建设银行“龙卡公交卡”在浙江湖州正式发行。该卡由中国建设银行浙江省 分行与湖州惠通公交一卡通有限公司联合推出，是符合住房与建设部全国互联互通标准银行发卡的首例，这意味着该卡可以 在全国已经互通的50个城市畅通无阻地搭乘公共交通工具，还可轻松转换角色，作为银行卡进行购物支付。2014年11月，在

上海召开的第16届中国国际工业博览会上，公安部第三研究所现场展示了“网络身份证”(eID)技术的应用。目前，该系统已 经和工商银行达成协议，加载了eID的工商银行金融IC卡将在全国发行，迄今已在全国试点发行600万张。2015年仍然是行业 卡应用高速发展的一年，行业多应用融合、互联互通逐步成为发展主旋律。

我司将充分利用在城市建设、交通、卫生、社保、税务、校企等多领域行业经验，发挥在信息安全、金融支付与移动支 付产品技术优势，采用互联网创新思路，与客户和合作伙伴共同布局和开拓智慧型行业应用和产品业务，打造符合行业场景 的融合型产品，并深挖行业渠道，大力发展运营服务商业模式，打造新的业务增长点。

## 九、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

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 会计政策变更的内容和原因

2014 年1 月26 日起，财政部修订了《企业会计准则—基本准则》（修订）以及《企业会计准则第2 号—长期股权投资》（修 订）、《企业会计准则第9 号—职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30 号—财务报表列报》（修订）、《企业会计准 则第33 号—合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37 号—金融工具列报》（修订）等具体准则，同时先后颁布了《企 业会计准则第39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第40 号—合营安排》、《企业会计准则第41 号—在其他主体中权 益的披露》等具体准则。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年7 月1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。 根据财政部的规定，本公司自 2014 年7 月1 日起执行上述新会计准则。本次会计政策变更经公司第五届第五次董事会审议 通过。

(2)变更前采用的会计政策

本次变更前公司采用中华人民共和国财政部于 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、 企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(3)变更后采用的会计政策：

根据财政部的规定，公司自 2014 年7 月1 日起执行上述新会计准则，其余未变更部分仍采用财政部在2006 年2 月15 日颁 布的相关准则及有关规定。

2.本次会计政策变更对公司的影响 (1)执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

(2)《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订），将本公司核算在其他非流动负债中的研发项目补贴分类至 递延收益单独列报，并进行了追溯调整。

(3)《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订），将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核 算，并在年报中进行了补充披露。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 准则名称 | 会计政策变更的内容 | 对2013年12月31日/2013年度相关报表科目名称及影响金 额 | |
| 科目名称 | 影响金额（增加+/减少  -） |
| 《企业会计准则第2号—— 长期股权投资》（2014年修 订） | 按照《企业会计准则  （修订）及应用指南的 相关规定 | 可供出售金融资产 | 21,000,000.00 |
| 长期股权投资 | -21,000,000.00 |
| 《企业会计准则第30号—— 财务报表列报》（修订） | 递延收益 | 7,799,783.47 |
| 其他非流动负债 | -7,799,783.47 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 准则名称 | 会计政策变更的内容 | 对2012年12月31日/2012年度相关报表科目名称及影响金 额 | |
| 科目名称 | 影响金额（增加+/减少- |
| 《企业会计准则第2号—— 长期股权投资》（2014年修 订） | 按照《企业会计准则（修 订）及应用指南的相关 规定  ） | 可供出售金融资产 | 21,000,000.00 |
| 长期股权投资 | -21,000,000.00 |
| 《企业会计准则第30号  ——财务报表列报》（修订 | 递延收益 | 8,785,239.80 |
| 其他非流动负债 | -8,785,239.80 |

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本440,640,000.00股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金。

2013年年度权益分派方案为：以公司2013年12月31日440,640,000.00股本为基数，向全体股东实施每10股送红股6股并派现金 股利1.5元（含税）人民币。 2014年年度权益分派方案为：以公司2014年末713,200,000.00股本为基数，向全体股东实施每10股派现金股利1元（含税）人

民币。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润 | 占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率 | 以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额 | 以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例 |
| 现金分红金额（含 税） |
| 分红年度 |
|  |
|  |
| 2014 年 | 71,320,000.00 | 292,190,795.17 | 24.41% |  |  |
| 2013 年 | 66,096,000.00 | 200,785,158.12 | 32.92% |  |  |
| 2012 年 | 66,096,000.00 | 127,336,103.79 | 51.91% |  |  |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 十四、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

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 713,200,000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 71,320,000.00 |
| 可分配利润（元） | 347,586,941.46 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况： | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20％ | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以公司 2014 年末 713,200,000.00 股本为基数，向全体股东实施每 10 股派现金股利 1 元（含税）人民币。 | |

## 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

1、保障股东特别是中小股东的权益的责任：规范运作公司“三会”，及时准确完整地披露相关信息；建立投资者关系 平台，及时回答投资者的提问；做好投资者调研接待，真实完整介绍公司的经营现状和发展战略，确保广大投资者能公开、 公平地获得公司信息，了解公司经营状况。

2、保护员工合法权益的责任：严格按照国家相关法律法规建立员工用工制度和保障制度，注重员工工作环境的改造 和优化，特殊工种享有特种补贴，公司通过了OHSAS18001:：2007职业健康安全管理体系；积极发挥工会的作用，维护员 工个人合法权益；建立员工培训和持续教育制度，注重员工素质的培养和提高，建立人才成长通道；重视企业文化建设，构 建企业与员工共同发展的环境。

3、保护债权人、消费者合法权益的责任：公司是江苏省“重合同守信用”单位，镇江市“A纳税信用等级”单位，“AAA

资信等级”单位，通过了ISO9001：2008质量管理体系、ISO14001：2004环境管理体系，注重与供应商的交流和沟通，以互 惠互利、质量优先为前提，共同发展；重视产品质量的提高和服务的优化，保护消费者的合法权益。

4、保护环境的社会责任：公司是高新企业，提供高端智能卡及解决方案，无“三废”污染；厂区实施园林式建设和规 划，环境优美。

5、其他社会责任：注重社区社会责任，每年为社区内的学校、敬老院等提供资助和服务，构建和谐的社区文化。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用 上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 √ 否 □ 不适用 报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 十六、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 司、阳光保险、中 信证券 | 1、公司金融 IC 卡以及通 讯 NFC 卡的形势；2、公 司战略投资者的进入将对 公司产生怎样的影响；3、 董事长辞职的背景原因到 底是什么；4、公司的战略 转型到底怎么转？有什么 进展吗。 |

# 第五节 重要事项

## 一、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。

## 二、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。

## 三、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。

## 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。

## 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迅网（http//:[www.cninfo.com.cn](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、其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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 租赁情况说明

1、本公司将2013年购入的位于北京西城区月坛北街2号，月坛大厦A座3层的房产以经营租赁方式出租给建信人寿保险有限 公司，报告期内租赁收益为4,875,725.64元，报告期末出租房产的账面价值为106,176,454.56元。 2、本公司因经营发展需要，加大研发投入，以经营租赁方式租入位于北京市西城区西环广场T2 -20F房产，年租金为

4,250,571.00元,租期至2016年12月31日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 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 | 上海国际 | 2014 年 | 8,000 |  |  |  |  |  | 否 | 不适用 | 信托合 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 信托有限 公司 | 信托有限 公司 | 02 月 10  日 |  |  |  |  |  |  |  |  | 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，合同 执行正 常。（2015 年 2 月 9 日公司已 按期收回 本息） |
| 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 |
| 按期支 |
| 付，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、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 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 不会在与恒宝 股份有限公司 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。  （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 | 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 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 已履行完毕。  （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 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 |

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

□ 适用 √ 不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 11 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 朱颖、倪一琳 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用 本年度，公司因实施股权激励事项，聘请中信建投证券股份有限公司为公司财务顾问，期间共支付财务顾问费二十五万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、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。

## 十五、公司子公司重要事项

□ 适用 √ 不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

□ 适用 √ 不适用

# 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 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转 股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 100,319,3  70 | 22.77% |  | 60,220,42  2 |  | 8,220,800 | 68,441,22  2 | 168,760,5  92 | 23.66% |
| 一、有限售条件股份 |
|  |
|  | 100,319,3  70 | 22.77% |  | 60,220,42  2 |  | 8,220,800 | 68,441,22  2 | 168,760,5  92 | 23.66% |
| 3、其他内资持股 |
|  |
|  | 100,319,3  70 | 22.77% |  | 60,220,42  2 |  | 8,220,800 | 68,441,22  2 | 168,760,5  92 | 23.66% |
| 境内自然人持股 |
|  |
|  | 340,320,6  30 | 77.23% |  | 204,163,5  78 |  | -44,800 | 204,118,7  78 | 544,439,4  08 | 76.34% |
| 二、无限售条件股份 |
|  |
|  | 340,320,6  30 | 77.23% |  | 204,163,5  78 |  | -44,800 | 204,118,7  78 | 544,439,4  08 | 76.34% |
| 1、人民币普通股 |
|  |
|  | 440,640,0  00 | 100.00% |  | 264,384,0  00 |  | 8,176,000 | 272,560,0  00 | 713,200,0  00 | 100.00% |
| 三、股份总数 |
|  |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用 1、公司于2014年7月10日实施了2013年度权益分派方案：以公司现有总股本440,640,000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，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、公司于2014年7月30日完成了《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，公司股份总数由原来的705,024,000股增加至713,200,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（一）恒宝股份有限公司2013年年度权益分派方案已获2014年5月19日召开的2013年度股东大会审议通过。

（二）公司股票期权与限制性股票激励计划相关审批程序

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。

股份变动的过户情况

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

√ 适用 □ 不适用 报告期内，因2013年年度权益分派方案的实施完毕和限制性股票首次授予完成，公司总股本由原44064万股增至71320万股， 按照新股本71320万股摊薄计算的2013年度基本每股收益为0.28元，稀释每股收益为0.28元，归属于公司普通股股东的每股净

资产为1.35元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生证 券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利 率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数 量 | 交易终止日期 |
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 定向增发股权激 励限制性股票 | 2014 年 07 月 17  日 | 5.16 | 8,176,000 | 2014 年 08 月 01  日 | 8,176,000 |  |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

(1)、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。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用 1、公司于2014年7月10日实施了2013年度权益分派方案：以公司现有总股本440,640,000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，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、公司于2014年7月30日完成了《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，公司股份总数由原来的705,024,000股增加至713,200,000股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 55,221 | |  | | | 42,273 | | | 报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8） | | 0 | |
| 年度报告披露日前 第 5 个交易日末普 通股股东总数 | | |
| 报告期末普通股股 东总数 | |
|  | |
|  | | |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | 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 | | |
| 报告期末 持股数量 |
| 股东名称 | 股东性质 | | 持股比例 | |
| 股份状态 | | 数量 |
|  |  | |  | |
|  |
| 钱云宝 | 境内自然人 | | 22.25% | | 158,707,2  00 |  | | 79,353,60  0 | 0 | | 质押 | | 158,704,000 |
| 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 | | 5.05% | | 36,000,00  0 |  | |  |  | |  | |  |
| 江浩然 | 境内自然人 | | 4.76% | | 33,920,00  0 |  | |  |  | |  | |  |
| 马晓兰 | 境内自然人 | | 0.79% | | 5,624,857 |  | |  |  | |  | |  |
| 蔡晓 | 境内自然人 | | 0.59% | | 4,239,747 |  | |  |  | |  | |  |
| 王淑琴 | 境内自然人 | | 0.57% | | 4,068,300 |  | |  |  | |  | |  |
| 中国工商银行－ 浦银安盛价值成 长股票型证券投 资基金 | 境内非国有法人 | | 0.56% | | 4,019,752 |  | |  |  | |  | |  |
| 孟文娟 | 境内自然人 | | 0.47% | | 3,369,822 |  | |  |  | |  | |  |
| 孙瑞峰 | 境内自然人 | | 0.44% | | 3,130,100 |  | |  |  | |  | |  |
| 中国工商银行－ 广发聚丰股票型 证券投资基金 | 境内非国有法人 | | 0.42% | | 3,009,726 |  | |  |  | |  | |  |
| 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 | | | 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 | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 说明 | 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 | | | |
|  |  | 股份种类 | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 |
| 股份种类 | 数量 |
|  |  |
| 上海盛宇钧晟投资管理合伙企业  （有限合伙） | 36,000,000 | 人民币普通股 | 36,000,000 |
| 江浩然 | 33,920,000 | 人民币普通股 | 33,920,000 |
| 马晓兰 | 5,624,857 | 人民币普通股 | 5,624,857 |
| 蔡晓 | 4,239,747 | 人民币普通股 | 4,239,747 |
| 王淑琴 | 4,068,300 | 人民币普通股 | 4,068,300 |
| 中国工商银行－浦银安盛价值成 长股票型证券投资基金 | 4,019,752 | 人民币普通股 | 4,019,752 |
| 孟文娟 | 3,369,822 | 人民币普通股 | 3,369,822 |
| 孙瑞峰 | 3,130,100 | 人民币普通股 | 3,130,100 |
| 中国工商银行－广发聚丰股票型 证券投资基金 | 3,009,726 | 人民币普通股 | 3,009,726 |
| 郑丁湖 | 2,937,500 | 人民币普通股 | 2,937,500 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，  以及前 10 名无限售流通股股东和  前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明 | 公司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 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4） | 无 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 2、公司控股股东情况

自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 钱云宝 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 恒宝股份有限公司成立之日起至 2014 年 4 月 25 日担任公司董事长，其中 2012  年 7 月 10 日至 2013 年 5 月 22 日期间担任公司总裁职务。目前钱云宝先生不在 公司担任职务。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

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。

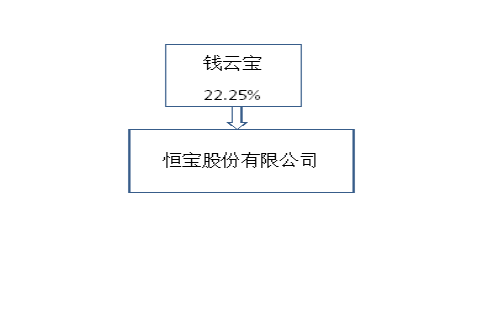
### 3、公司实际控制人情况

自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 钱云宝 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 恒宝股份有限公司成立之日起至 2014 年 4 月 25 日担任公司董事长，其中 2012  年 7 月 10 日至 2013 年 5 月 22 日期间担任公司总裁职务。目前钱云宝先生不 在公司担任职务。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

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。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

## 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

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 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） |
| 钱云宝 | 董事长 | 离任 |  | 58 | 2013 年 05  月 22 日 | 2014 年 04  月 25 日 | 132,192,00  0 | 59,515,200 | 33,000,000 | 158,707,20  0 |
| 张东阳 | 董事长 | 现任 |  | 49 | 2014 年 04  月 28 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  | 800,000 |  | 800,000 |
| 高强 | 董事、总裁 | 现任 |  | 45 | 2014 年 04  月 28 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  | 800,000 |  | 800,000 |
| 朱江声 | 副董事长 | 现任 |  | 44 | 2014 年 05  月 19 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  |  |  |  |
| 赵长健 | 董事、副总 裁、财务总 监 | 现任 |  | 54 | 2013 年 05  月 22 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  | 560,000 |  | 560,000 |
| 曹志新 | 董事、副总 裁 | 现任 |  | 45 | 2013 年 05  月 22 日 | 2016 年 05  月 22 日 | 1,567,160 | 1,265,222 | 391,790 | 2,440,592 |
| 钟迎九 | 副总裁 | 现任 |  | 46 | 2013 年 05  月 22 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  | 560,000 |  | 560,000 |
| 高山 | 董事 | 现任 |  | 43 | 2013 年 05  月 22 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  | 288,000 |  | 288,000 |
| 岳修峰 | 独立董事 | 现任 |  | 48 | 2013 年 05  月 22 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  |  |  |  |
| 王晓瑞 | 独立董事 | 现任 |  | 50 | 2013 年 05  月 22 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  |  |  |  |
| 孙丽娟 | 独立董事 | 现任 |  |  | 2015 年 01  月 15 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  |  |  |  |
| 尹书明 | 独立董事 | 离任 |  | 71 | 2013 年 05  月 22 日 | 2015 年 01  月 15 日 |  |  |  |  |
| 蒋小平 | 监事会主 席 | 现任 |  | 42 | 2013 年 05  月 22 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  |  |  |  |
| 朱锦善 | 监事 | 现任 |  | 51 | 2013 年 05  月 22 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  |  |  |  |
| 干玲 | 监事 | 现任 |  | 39 | 2013 年 05 | 2016 年 05 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 月 22 日 | 月 22 日 |  |  |  |  |
| 张建明 | 副总裁、董 事会秘书 | 现任 |  | 46 | 2013 年 05  月 22 日 | 2016 年 05  月 22 日 |  | 560,000 |  | 560,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 133,759,16  0 | 64,348,422 | 33,391,790 | 164,715,79  2 |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历 钱云宝先生：1957年12月出生，大专学历，高级经济师。1996年起出任现代印制董事长兼经理。2000年9月股份公司

成立后至2014年4月25日担任公司董事长。2012年7月10日至2013年5月22日兼任公司总裁职务。

张东阳先生： 1966年9月出生，1989年毕业于北京大学，本科学历。2006－2009年在摩托罗拉股份有限公司GSM/UMTS 事业部中国系统工程部担任高级经理；2010－2011年在摩托罗拉股份有限公司GSM/UMTS 事业部全球系统工程部担任总 监；2011－2012年担任诺基亚西门子网络公司中国LTE系统研发中心主任。现任公司董事长。

高强先生：1970年1月出生，大专学历，曾任江苏赛博电子有限公司营销公司副总经理、市场部副部长；2003年进入 恒宝股份，先后担任公司营销中心总经理、通信事业部总经理、金融事业部总经理、销售总监。现任公司董事、总裁。

朱江声先生： 1971年8月出生，硕士研究生学历，律师资格。曾任江苏鼎信咨询有限公司总经理，上海鸿元控股集团 有限公司总裁。2009年10月起任上海盛宇股权投资基金管理有限公司董事长兼总裁，上海盛宇股权投资中心（有限合伙）执 行事务合伙人委派代表，兼任南京奥特电气股份有限公司董事。现任公司副董事长。

赵长健先生：1961年5月出生，大专学历，经济师。2000年进入本公司，任公司副经理，2005年8月至2007年4月兼任 董事会秘书。现任公司董事、副总裁、财务总监。

曹志新先生：1970年5月出生，大学学历，系统分析员。1998年进入本公司，任生产中心副总经理。2004年3月起任公 司副总裁。现任公司董事、副总裁、总工程师。

高山先生：1973年10月出生，本科学历，2005年进入本公司，历任研发中心项目总监、副总经理、公司通信产品事业 部总经理兼金融支付事业部总经理，现任公司董事。

钟迎九先生：1969年3月出生，大学学历，高级工程师。曾任江苏濠江织造有限公司团总支书记；江苏丹棉集团有限 公司企管办主任助理、运转厂长、党政办公室副主任。2004年进入本公司，现任公司副总裁。

蒋小平先生：1973年11月29日出生，大专学历，助理工程师职称。曾任江苏丹棉集团有限公司党政办副主任兼纪委干 事。现任公司综合事务部经理兼人力资源丹阳分部经理、监事会主席。

朱锦善先生：1964年1月21日出生，大专学历，中共党员，助理政工师职称。1980年12月至2008年1月就职于镇江金河 纸业有限公司，曾任党委办公室副主任。现任公司监事。

干玲女士：1977年8月出生，中专学历。2004年2月起就职本公司，担任公司接待主管一职。现任公司职工代表监事。 张建明先生：1969年7月出生，大专学历，经济师。曾任中国农业银行丹阳市支行国际业务部信贷部经理、分理处主

任，2006年进入本公司，任公司证券事务代表。现任公司副总裁、董事会秘书。 尹书明先生：1945年2月出生，本科学历。曾任贵州省玉屏县酒厂工人、技术员、副厂长、厂长；贵州省玉屏县分管

经济副县长；贵州省玉屏侗族自治县县委书记；贵州省铜仁地区行署常务副专员；镇江市体改委主任、调研员；镇江市发改 委调研员；2005年6月起任江苏索普化工股份有限公司独立董事；2006年1月起兼任江苏大港股份有限公司独立董事；2008 年12月兼任江苏丹毛纺织股份有限公司独立董事；2009年8月兼任江苏东方制热股份有限公司独立董事。2014年10月31日辞 去公司独立董事职务。

岳修峰先生：1968年11月出生，江苏财经高等专科学校毕业。历任镇江大东造纸厂财务科员、镇江大东纸业有限公司 财务部主任、镇江市审计事务所审计部主任、江苏立信会计师事务所有限公司评估部主任和审计部主任，现任公司独立董事。

王晓瑞女士：1965年11月出生，本科学历，律师。历任镇江市法律顾问处律师、镇江市第一律师事务所律师、江苏王 江南律师事务所副主任律师。2012年6月28日起担任江苏大港股份有限公司独立董事，现任公司独立董事。

孙丽娟女士： 1974年1月出生，江苏大学财务管理本科毕业，会计师、注册会计师。曾任华东制罐有限公司财务部会

计；江苏大港股份有限公司子公司财务总监；江苏大港股份有限公司财务部部长、审计部部长、监事；江苏大港股份有限公 司内审机构负责人。现任公司独立董事。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用 在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司独立董事津贴发放标准由董事会提出，股东大会审议通过后实施； 高级管理人员薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，董事会审议通过后实施。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事会按照工作绩效、职责履行、业务能力以及公司经营业绩确定总裁、 副总裁、财务总监和董事会秘书的薪酬标准。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 应付报酬总额 | 从股东单位获 得的报酬总额 | 报告期末实际 获得报酬 |
| 钱云宝 | 董事长 | 男 | 58 | 离任 | 11.52 |  | 11.52 |
| 张东阳 | 董事长 | 男 | 49 | 现任 | 204.68 |  | 204.68 |
| 高强 | 董事、总裁 | 男 | 45 | 现任 | 63.16 |  | 63.16 |
| 朱江声 | 副董事长 | 男 | 44 | 现任 | 0 |  | 0 |
| 赵长健 | 董事、副总裁 财务总监 | 、  男 | 54 | 现任 | 39.96 |  | 39.96 |
| 曹志新 | 董事、副总裁 | 男 | 45 | 现任 | 62.2 |  | 62.2 |
| 钟迎九 | 副总裁 | 男 | 46 | 现任 | 39.96 |  | 39.96 |
| 高山 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 39.16 |  | 39.16 |
| 岳修峰 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 6 |  | 6 |
| 王晓瑞 | 独立董事 | 女 | 50 | 现任 | 6 |  | 6 |
| 尹书明 | 独立董事 | 男 |  | 离任 | 6 |  | 6 |
| 孙丽娟 | 独立董事 | 女 | 71 | 现任 | 0 |  | 0 |
| 蒋小平 | 监事会主席 | 男 | 42 | 现任 | 23.92 |  | 23.92 |
| 朱锦善 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 6.93 |  | 6.93 |
| 干玲 | 监事 | 女 | 39 | 现任 | 6.89 |  | 6.89 |
| 张建明 | 副总裁、董事 会秘书 | 男 | 46 | 现任 | 39.77 |  | 39.77 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 556.15 | 0 | 556.15 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期内可 行权股数 | 报告期内已 行权股数 | 报告期内已 行权股数行 权价格（元/ 股） | 报告期末市 价（元/股） | 期初持有限 制性股票数 量 | 报告期新授 予限制性股 票数量 | 限制性股票 的授予价格  （元/股） | 期末持有限 制性股票数 量 |
| 张东阳 | 董事长 | 0 | 0 |  |  | 0 | 800,000 | 5.16 | 800,000 |
| 高强 | 董事、总裁 | 0 | 0 |  |  | 0 | 800,000 | 5.16 | 800,000 |
| 赵长健 | 董事、副总 裁、财务总 监 | 0 | 0 |  |  | 0 | 560,000 | 5.16 | 560,000 |
| 曹志新 | 董事、副总 裁 | 0 | 0 |  |  | 0 | 560,000 | 5.16 | 560,000 |
| 张建明 | 董事会秘 书、副总裁 | 0 | 0 |  |  | 0 | 560,000 | 5.16 | 560,000 |
| 钟迎九 | 副总裁 | 0 | 0 |  |  | 0 | 560,000 | 5.16 | 560,000 |
| 高山 | 董事 | 0 | 0 |  |  | 0 | 288,000 | 5.16 | 288,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 4,128,000 | -- | 4,128,000 |

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 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。 |
| 张东阳 | 董事长 | 任免 | 2014 年 04 月 28  日 | 张东阳先生因公司工作调整的原因辞去了公司总裁职 务，并被选举为公司董事长。 |
| 朱江声 | 董事 | 被选举 | 2014 年 04 月 28  日 | 提名 |
| 高强 | 董事、总裁 | 任免 | 2014 年 04 月 28  日 | 高强先生因公司工作调整的原因，被公司聘任为总裁 |
| 尹书明 | 独立董事 | 离任 | 2014 年 10 月 31  日 | 根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部 在企业兼职（任职）问题的意见》的文件精神，尹书 明先生辞去公司了独立董事职务。 |

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

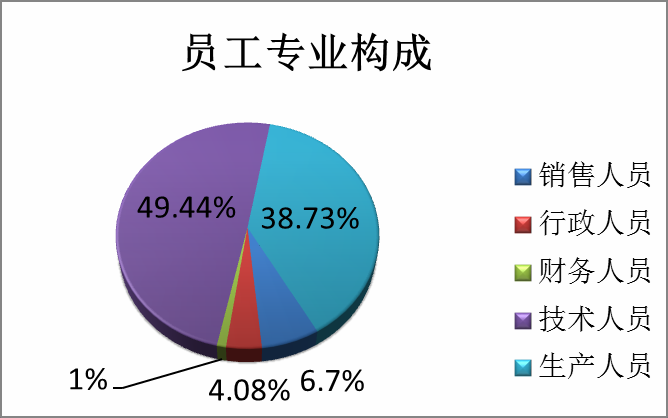
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

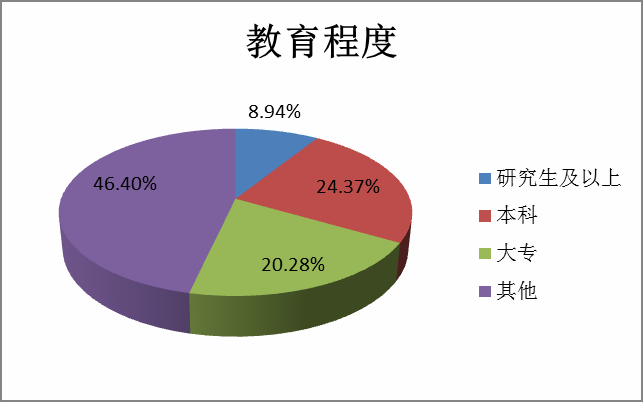
## 六、公司员工情况

报告期内，公司没有需承担费用的离退休员工，截止到2014年12月31日，公司在职员工总数为1420人，其专业构成、 受教育程度分布如下：

#### ）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **类 别** | **类别项目** | **人数** | **占公司总人数比例（%** |
| 专业构成 | 生产人员 | 550 | 38.73% |
| 销售人员 | 95 | 6.7% |
| 技术人员 | 702 | 49.44% |
| 财务人员 | 15 | 1% |
| 行政人员 | 58 | 4.08% |
| 教育程度 | 研究生及以上 | 127 | 8.94% |
| 本科 | 346 | 24.37% |
| 大专 | 288 | 20.28% |
| 其他 | 659 | 46.4% |





# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

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，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的 要求。

（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，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。

（八）报告期内，公司建立和修订的制度文件

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **名称** | **披露时间** | **信息披露载体** | **新建/修订** |
| 1 | 公司章程 | 2014年4月29日 | 巨潮咨询网 | 修订 |
| 2 | 公司章程 | 2014年8月26日 | 巨潮咨询网 | 修订 |

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司自 2007 年开展治理专项活动以来，不断完善公司内部管理制度，简化公司内部流程，组织岗位培训、技能培训和管理

培训，进一步完善公司治理结构提升内部管理水平，公司内部治理取得了显著成效。公司按照中国证监会的要求于 2011 年

11 月 28 日召开了第四届董事会第五次临时会议，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。报告期内，公司严 格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定和要求，在定期报告和公司重大事项期间，对内幕知情人及相关情况进行及 时、完整的备案，同时上报监管部门，报告期内公司对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行了自查，没 有发现违法违规现象，公司及相关人员没有因内幕交易而被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，董事、监事和高级管 理人员没有违规买卖公司股票的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

》

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 05 月 19 日 | 1、《2013 年度董事 会工作报告》；2、  《2013 年度监事会 工作报告》；3、《2013 年年度报告及摘 要》；4、《2013 年度 财务决算报告》；5  《2014 年度财务预 算方案》；6、《2013 年度利润分配方 案》；7、《关于续聘 立信会计师事务所 为公司 2014 年度审 计机构的议案》；8  《关于修改<公司 章程>的议案》；9、  《关于选举朱江声 先生为公司第五届 董事会非独立董事 候选人的议案》。 | 、  全票通过上述议案  、 | 2014 年 05 月 20 日 | 2013 年度股东大会 决议公告  （2014-024）刊载于  2014 年 5 月 20 日的  《证券时报》、《证券 日报》、《上海证券 报》、《中国证券报 和巨潮资讯网  htt[p//:ww](http://www.cninfo.co/)w.[cni](http://www.cninfo.co/)nf[o.co](http://www.cninfo.co/) m.cn |

### 2、本报告期临时股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2014 年第一次临时 | 2014 年 06 月 26 日 | 1、逐项审议《恒宝 | 全票通过上述议案 | 2014 年 06 月 27 日 | 2014 年第一次临时 |

》

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东大会 |  | 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》；2、《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》；3、《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》。 |  |  | 股东大会决议公告  （2014-030）刊载于  2014 年 6 月 27 日的  《证券时报》、《证券 日报》、《上海证券 报》、《中国证券报 和巨潮资讯网  htt[p//:ww](http://www.cninfo.co/)w.[cni](http://www.cninfo.co/)nf[o.co](http://www.cninfo.co/) m.cn |
| 2014 年第二次临时 股东大会 | 2014 年 09 月 12 日 | 1、《关于修改<公司 章程>的议案》；2、  《关于公司与上海 盛宇股权投资基金 管理有限公司共同 发起设立移动支付 安全产业基金的议 案》。 | 全票通过上述议案 | 2014 年 09 月 13 日 | 2014 年第二次临时 股东大会决议公告  （2014-049）刊载于  2014 年 9 月 13 日的  《证券时报》、《证券 日报》、《上海证券 报》、《中国证券报 和巨潮资讯网  htt[p//:ww](http://www.cninfo.co/)w.[cni](http://www.cninfo.co/)nf[o.co](http://www.cninfo.co/) m.cn |

》

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 尹书明 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 岳修峰 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 王晓瑞 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 3 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

□ 是 √ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明 无

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

（1）会议情况 报告期内，公司董事会审计委员会共召开了五次会议，全体委员均能按时亲自出席会议。

（2）履职情况

1）对2013年财务报告的核查 审计委员会对公司2013年度财务报表进行了审计，出具了审计意见。审计委员会对公司2013年度财务报表的审计意见

为：公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2013年12月31 日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

2）对续聘会计师事务所提出建议 立信会计师事务所一直担任公司发行上市及上市后的审计工作，与公司保持了良好的合作关系。立信会计师事务所从

事公司本年度审计工作勤勉尽责，执业质量高，信誉好，审计人员素质高，建议继续聘任立信会计师事务所作为公司2014

年度财务审计机构。

3）对内部控制的核查 公司董事会审计委员会对公司2013年度内部控情况进行了全面检查并出具了《2013年度内部控制自我评价报告》，认

为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合相关法律法规和监管部门的要求。公司内部控制制 度能够得到贯彻执行，并在公司经营管理的各个环节和对外投资、关联交易、信息披露等方面发挥较好的管理控制作用，没 有发现公司内部控制的重大缺陷或重大风险。公司内部控制制度为公司控制和防范经营管理风险、保护投资者合法权益提供 了保障，促进了公司规范运作和健康持续发展，公司内部控制是有效的。

2、薪酬与考核委员会 报告期内公司薪酬与考核委员召开了一次会议，对公司董事、监事和高级管理人员2013年度的薪酬情况进行了审核，

认为公司所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬是根据公司现行的工资制度和业绩考核规定领取的薪酬，薪酬数据真实。

3、战略发展委员会 报告期内公司战略发展委员会没有召开会议。 4、提名委员会

报告期内提名委员会共召开了两次会议，对公司第五届董事候选人等进行了讨论和审查。提名委员会认为：朱江声先 生符合董事的任职资格，朱江声先生符合公司第五届董事会副董事长的任职资格。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。（一） 业务 公司拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。公司控股股东为自然 人，在业务上与公司之间不存在竞争关系。（二）人员 公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总裁、副总裁、董事会 秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东处任职。（三）资产 公司拥有独立于控股股东 的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的土地使用权、房 屋产权，拥有独立的采购和销售系统。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控 股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。（四）机构公司设立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及生 产经营管理部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，与控股股东或其职能部门之间不存在从属关系。（五）财 务公司设立有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立 的银行账户，独立纳税，独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

## 七、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立和完善了高级管理人员的绩效考评体系。公司高级管理人员实行薪酬与工作绩效直接挂钩的考评机制，通过 对公司高级管理人员签订的目标责任状的完成情况进行年终工作绩效考评，根据考评结果决定其报酬和奖励。

# 第十节 内部控制

## 一、内部控制建设情况

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合相关法律法规和监管部门的要求。公司内部控制制度能 够得到贯彻执行，并在公司经营管理的各个环节和对外投资、关联交易、信息披露等方面发挥较好的管理控制作用，没有发 现公司内部控制的重大缺陷或重大风险。公司内部控制制度为公司控制和防范经营管理风险、保护投资者合法权益提供了保 障，促进了公司规范运作和健康持续发展，公司内部控制是有效的。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会审计委员对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：在2014年12月31日与财务报表相关的内部控制的设计是完 整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。公司在对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交 易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷，公司内部控制制度是有效的。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据， 建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 四、内部控制评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015 年 04 月 28 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见刊登于 2015 年 4 月 28 日的巨潮咨询网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 的《2014 年度内部 控制自我评价报告》 |

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2010年4月14日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公 司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字[2015]第 112717 号 |
| 注册会计师姓名 | 朱颖、倪一琳 |

审计报告正文

#### 恒宝股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒宝股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使

其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 **二、注册会计师的责任**

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 **三、审计意见**

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及 公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 立信会计师事务所 中国注册会计师：朱颖

#### （特殊普通合伙）

#### 中国注册会计师：倪一琳

#### 中国·上海 二〇一五年四月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：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 | 605,515,477.78 | 292,933,170.62 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 2,394,914.06 | 100,000.00 |
| 应收账款 | 107,038,182.48 | 86,557,012.86 |
| 预付款项 | 10,037,343.67 | 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 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 5,291,733.27 | 7,102,486.58 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 245,981,996.95 | 278,806,286.02 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 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 | 1,176,259,648.21 | 801,141,314.79 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 345,090,942.55 | 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 | 27,106,099.41 | 29,138,545.53 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 9,149,343.22 | 7,109,234.94 |
| 递延所得税资产 | 4,818,950.67 | 3,042,138.79 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 407,165,335.85 | 428,109,984.90 |
| 资产总计 | 1,583,424,984.06 | 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 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 31,827,824.41 | 1,200,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付账款 | 253,214,883.45 | 228,474,579.70 |
| 预收款项 | 11,925,306.06 | 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 | 887,731.75 | 907,916.17 |
| 应交税费 | 26,138,993.31 | 16,527,214.82 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 2,773,157.98 | 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 |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 326,767,896.96 | 256,373,514.47 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 5,316,511.24 | 7,799,783.47 |
| 递延所得税负债 | 106,763.91 | 11,706.05 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 5,423,275.15 | 7,811,489.52 |
| 负债合计 | 332,191,172.11 | 264,185,003.99 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 713,200,000.00 | 440,640,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 69,185,276.47 | 17,347,816.47 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 | -470,264.02 | -529,525.10 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 121,731,858.04 | 92,875,286.79 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 347,586,941.46 | 414,732,717.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,251,233,811.95 | 965,066,295.70 |
| 少数股东权益 |  |  |
| 所有者权益合计 | 1,251,233,811.95 | 965,066,295.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,583,424,984.06 | 1,229,251,299.69 |

法定代表人：张东阳 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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 555,870,336.19 | 244,508,295.56 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 2,394,914.06 | 100,000.00 |
| 应收账款 | 105,137,973.08 | 81,334,362.82 |
| 预付款项 | 10,021,357.73 | 15,624,856.29 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 4,652,649.73 | 6,886,364.11 |
| 存货 | 245,981,996.95 | 278,806,286.02 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 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 | 1,124,059,227.74 | 747,260,164.80 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 48,609,990.73 | 48,609,990.73 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 343,406,589.59 | 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 | 27,103,875.97 | 29,129,331.34 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 9,149,343.22 | 7,109,234.94 |
| 递延所得税资产 | 3,501,975.37 | 1,810,857.49 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 452,771,774.88 | 473,417,374.94 |
| 资产总计 | 1,576,831,002.62 | 1,220,677,539.74 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 31,827,824.41 | 1,200,000.00 |
| 应付账款 | 257,413,533.17 | 225,683,229.08 |
| 预收款项 | 10,499,368.32 | 5,188,770.58 |
| 应付职工薪酬 | 66,387.78 | 62,362.62 |
| 应交税费 | 25,032,579.88 | 16,410,757.13 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 2,283,526.03 | 2,519,553.02 |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 327,123,219.59 | 251,064,672.43 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 5,316,511.24 | 7,799,783.47 |
| 递延所得税负债 | 95,015.43 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 5,411,526.67 | 7,799,783.47 |
| 负债合计 | 332,534,746.26 | 258,864,455.90 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 713,200,000.00 | 440,640,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 69,185,276.47 | 17,347,816.47 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 121,731,858.04 | 92,875,286.79 |
| 未分配利润 | 340,179,121.85 | 410,949,980.58 |
| 所有者权益合计 | 1,244,296,256.36 | 961,813,083.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,576,831,002.62 | 1,220,677,539.74 |

### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、营业总收入 | 1,550,767,102.22 | | 1,260,997,115.14 |
| 其中：营业收入 | 1,550,767,102.22 | | 1,260,997,115.14 |
| 利息收入 |  | |  |
| 已赚保费 |  | |  |
| 手续费及佣金收入 |  | |  |
| 二、营业总成本 | 1,304,594,313.89 | | 1,057,903,580.01 |
| 其中：营业成本 | 1,034,765,447.04 | | 857,144,850.75 |
| 利息支出 |  | |  |
| 手续费及佣金支出 |  | |  |
| 退保金 |  | |  |
| 赔付支出净额 |  | |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  | |  |
| 保单红利支出 |  | |  |
| 分保费用 |  | |  |
| 营业税金及附加 | 13,602,825.24 | | 7,967,084.27 |
| 销售费用 | 78,228,740.39 | | 68,238,489.23 |
| 管理费用 | 175,939,960.72 | | 123,437,861.13 |
| 财务费用 | 77,877.35 | | 2,282,150.70 |
| 资产减值损失 | 1,979,463.15 | | -1,166,856.07 |
| 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） | 22,462,320.91 | | 13,875,372.22 |
| 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） | 268,635,109.24 | | 216,968,907.35 |
| 加：营业外收入 | 48,655,193.96 | | 21,235,471.87 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 10,094.08 | | 21,013.48 |
| 减：营业外支出 | 6,239,648.66 | | 5,232,921.21 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 19,594.76 | | 9,009.34 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列 | ） | 311,050,654.54 | 232,971,458.01 |
| 减：所得税费用 | 18,859,859.37 | | 32,186,299.89 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 292,190,795.17 | | 200,785,158.12 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 292,190,795.17 | | 200,785,158.12 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 少数股东损益 |  |  |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 59,261.08 | -261,841.98 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | 59,261.08 | -261,841.98 |
| （一）以后不能重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划净 负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合收益中享 有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他 综合收益 | 59,261.08 | -261,841.98 |
| 1.权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允价  值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效  部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 | 59,261.08 | -261,841.98 |
| 6.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 292,250,056.25 | 200,523,316.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 292,250,056.25 | 200,523,316.14 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  |  |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.41 | 0.28 |
| （二）稀释每股收益 | 0.41 | 0.28 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。 法定代表人：张东阳 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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 1,532,028,789.03 | 1,236,962,241.40 |
| 减：营业成本 | 1,033,029,699.60 | 856,494,985.91 |
| 营业税金及附加 | 13,566,780.62 | 7,842,635.70 |
| 销售费用 | 64,375,174.92 | 55,319,852.96 |
| 管理费用 | 178,264,736.67 | 119,430,400.21 |
| 财务费用 | -586,032.67 | 2,260,417.00 |
| 资产减值损失 | 1,569,151.14 | -91,147.09 |
| 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） | 22,462,320.91 | 13,875,372.22 |
| 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） | 264,271,599.66 | 209,580,468.93 |
| 加：营业外收入 | 48,655,193.96 | 21,210,090.57 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  |  |
| 减：营业外支出 | 6,239,648.66 | 5,232,921.21 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | 306,687,144.96 | 225,557,638.29 |
| 减：所得税费用 | 18,121,432.44 | 31,717,369.57 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 288,565,712.52 | 193,840,268.72 |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）以后不能重分类进损益的 其他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.权益法下在被投资单位 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有  效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 288,565,712.52 | 193,840,268.72 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.40 | 0.27 |
| （二）稀释每股收益 | 0.40 | 0.27 |

### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
| 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 | 1,720,019,284.45 | 1,435,762,304.64 |
| 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 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产净增加额 |  |  |
| 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 | 42,360,815.69 | 17,084,906.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,658,621.53 | 9,532,976.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,772,038,721.67 | 1,462,380,188.32 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 932,356,699.52 | 930,281,156.40 |
| 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 | 182,695,319.67 | 135,133,145.83 |
| 支付的各项税费 | 125,951,593.15 | 94,628,661.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 111,817,727.43 | 78,476,685.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,352,821,339.77 | 1,238,519,649.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 419,217,381.90 | 223,860,538.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 132,383,333.33 | 150,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,078,987.58 | 13,875,372.22 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 38,693.08 | 121,532.82 |
| 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 | 142,501,013.99 | 163,996,905.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 20,837,833.56 | 162,148,350.20 |
| 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 | 220,837,833.56 | 302,148,350.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -78,336,819.57 | -138,151,445.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 42,188,160.00 |  |
| 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 | 59,198,100.72 | 310,557,981.57 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 101,386,260.72 | 310,557,981.57 |
| 偿还债务支付的现金 | 59,198,100.72 | 310,557,981.57 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 66,551,745.82 | 48,167,909.70 |
| 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 | 125,749,846.54 | 358,725,891.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,363,585.82 | -48,167,909.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -2,007,572.40 | 902,441.57 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 314,509,404.11 | 38,443,625.26 |
| 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 | 599,509,904.48 | 285,000,500.37 |

### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 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 | 1,703,603,275.47 | 1,392,137,988.20 |
| 收到的税费返还 | 42,360,815.69 | 17,084,906.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,654,355.57 | 9,037,334.50 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,755,618,446.73 | 1,418,260,229.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 929,901,069.10 | 917,530,896.74 |
| 支付给职工以及为职工支付的现  金 | 172,969,390.22 | 125,692,774.28 |
| 支付的各项税费 | 125,733,713.41 | 93,089,076.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 109,557,117.31 | 71,588,039.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,338,161,290.04 | 1,207,900,786.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 417,457,156.69 | 210,359,442.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 132,383,333.33 | 150,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,078,987.58 | 13,875,372.22 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 38,693.08 | 121,532.82 |
| 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 | 142,501,013.99 | 163,996,905.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 20,832,203.05 | 161,798,026.46 |
| 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 | 220,832,203.05 | 301,798,026.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -78,331,189.06 | -137,801,121.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 42,188,160.00 |  |
| 取得借款收到的现金 | 59,198,100.72 | 310,557,981.57 |
| 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 | 101,386,260.72 | 310,557,981.57 |
| 偿还债务支付的现金 | 59,198,100.72 | 310,557,981.57 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 66,551,745.82 | 48,167,909.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 125,749,846.54 | 358,725,891.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,363,585.82 | -48,167,909.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -1,473,244.23 | 843,748.99 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 313,289,137.58 | 25,234,160.74 |
| 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 | 549,864,762.89 | 236,575,625.31 |

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 440,64  0,000.  00 |  |  |  | 17,347,  816.47 |  | -529,52  5.10 |  | 92,875,  286.79 |  | 414,732  ,717.54 |  | 965,066  ,295.70 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 440,64  0,000.  00 |  |  |  | 17,347,  816.47 |  | -529,52  5.10 |  | 92,875,  286.79 |  | 414,732  ,717.54 |  | 965,066  ,295.70 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 272,56  0,000.  00 |  |  |  | 51,837,  460.00 |  | 59,261.  08 |  | 28,856,  571.25 |  | -67,145,  776.08 |  | 286,167  ,516.25 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | 59,261.  08 |  |  |  | 292,190  ,795.17 |  | 292,250  ,056.25 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 8,176,  000.00 |  |  |  | 51,837,  460.00 |  |  |  |  |  |  |  | 60,013,  460.00 |
| 1．股东投入的普 通股 | 8,176,  000.00 |  |  |  | 34,012,  160.00 |  |  |  |  |  |  |  | 42,188,  160.00 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | 17,825,  300.00 |  |  |  |  |  |  |  | 17,825,  300.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 264,38  4,000.  00 |  |  |  |  |  |  |  | 28,856,  571.25 |  | -359,33  6,571.2  5 |  | -66,096,  000.00 |
| （三）利润分配 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 28,856,  571.25 |  | -28,856,  571.25 |  |  |
| 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 | 264,38  4,000.  00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -330,48  0,000.0  0 |  | -66,096,  000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 713,20  0,000.  00 |  |  |  | 69,185,  276.47 |  | -470,26  4.02 |  | 121,731  ,858.04 |  | 347,586  ,941.46 |  | 1,251,2  33,811.  95 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 440,64  0,000.  00 |  |  |  | 17,347,  816.47 |  | -267,68  3.12 |  | 73,491,  259.92 |  | 277,395  ,586.29 |  | 808,606  ,979.56 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 440,64  0,000.  00 |  |  |  | 17,347,  816.47 |  | -267,68  3.12 |  | 73,491,  259.92 |  | 277,395  ,586.29 |  | 808,606  ,979.56 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） |  |  |  |  |  |  | -261,84  1.98 |  | 19,384,  026.87 |  | 137,337  ,131.25 |  | 156,459  ,316.14 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | -261,84  1.98 |  |  |  | 200,785  ,158.12 |  | 200,523  ,316.14 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 440,64  0,000.  00 |  |  |  | 17,347,  816.47 |  | -529,52  5.10 |  | 92,875,  286.79 |  | 414,732  ,717.54 |  | 965,066  ,295.70 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 440,640,  000.00 |  |  |  | 17,347,81  6.47 |  |  |  | 92,875,28  6.79 | 410,949  ,980.58 | 961,813,0  83.84 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 440,640,  000.00 |  |  |  | 17,347,81  6.47 |  |  |  | 92,875,28  6.79 | 410,949  ,980.58 | 961,813,0  83.84 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 272,560,  000.00 |  |  |  | 51,837,46  0.00 |  |  |  | 28,856,57  1.25 | -70,770,  858.73 | 282,483,1  72.52 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 288,565  ,712.52 | 288,565,7  12.52 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 8,176,00  0.00 |  |  |  | 51,837,46  0.00 |  |  |  |  |  | 60,013,46  0.00 |
| 1．股东投入的普 通股 | 8,176,00  0.00 |  |  |  | 34,012,16  0.00 |  |  |  |  |  | 42,188,16  0.00 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | 17,825,30  0.00 |  |  |  |  |  | 17,825,30  0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （三）利润分配 | 264,384,  000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 28,856,57  1.25 | -359,33  6,571.2  5 | -66,096,0  00.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 28,856,57  1.25 | -28,856,  571.25 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 | 264,384,  000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  | -330,48  0,000.0  0 | -66,096,0  00.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 713,200,  000.00 |  |  |  | 69,185,27  6.47 |  |  |  | 121,731,8  58.04 | 340,179  ,121.85 | 1,244,296  ,256.36 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 440,640,  000.00 |  |  |  | 17,347,81  6.47 |  |  |  | 73,491,25  9.92 | 280,557  ,738.73 | 812,036,8  15.12 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 440,640, |  |  |  | 17,347,81 |  |  |  | 73,491,25 | 280,557 | 812,036,8 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 000.00 |  |  |  | 6.47 |  |  |  | 9.92 | ,738.73 | 15.12 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 19,384,02  6.87 | 130,392  ,241.85 | 149,776,2  68.72 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 193,840  ,268.72 | 193,840,2  68.72 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 19,384,02  6.87 | -63,448,  026.87 | -44,064,0  00.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 19,384,02  6.87 | -19,384,  026.87 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -44,064,  000.00 | -44,064,0  00.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 440,640,  000.00 |  |  |  | 17,347,81  6.47 |  |  |  | 92,875,28  6.79 | 410,949  ,980.58 | 961,813,0  83.84 |

## 三、公司基本情况

**(一) 公司概况** 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。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

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。

根据公司2013年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以2013年末44,064万元股本为基数按每10股送6股转增注册 资本人民币26,438.40万元，贵公司申请增加注册资本人民币26,438.40万元，变更后的注册资本人民币70,502.40万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议和股票期权与限制性股票激励计划规定，公司向激励对象定向发行有限售条 件的流通股增加注册资本人民币817.6万元，变更后的注册资本人民币71,320.00万元。

截至2014年12月31日止，本公司累计发行股本总数71,320万股，注册资本为71,320.00万元，注册地：江苏省丹阳市横 塘工业区，总部地址：江苏省丹阳市横塘工业区。本公司主要经营活动为：许可经营项目为智能卡、磁条卡、票证、票据、 密码信封、智能标签、智能终端、商用密码产品及其相关系统软件、读写机具的研发、生产、销售及检测咨询等技术服务； 计算机软硬件、网络设备、办公自动化设备、移动支付、物联网、网络信息安全产品的开发、生产、销售及系统集成和技术 服务；半导体模块封装的生产、检测及技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口。（依法须经批准的项目，在相关部 门批准后方可开展经营活动）。本公司的实际控制人为钱云宝。

本财务报表业经公司董事会于2015年4月26日批准报出。

**(二) 合并财务报表范围** 截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

|  |
| --- |
| 子公司名称 |
| 江苏恒宝智能识别技术有限公司 |
| 北京东方英卡数字信息技术有限公司 |
| 恒宝国际有限责任公司 |
| 恒宝科技（印度）私人有限公司 |

本期合并财务报表范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准 则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示： 以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 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

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资产、负债（包括最终控制方 收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合 并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围 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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳

入合并财务报表。

（2）合并程序 本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将

整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团 整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公 司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报 表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、 合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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增加子公司或业务 在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并

当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。 因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前

的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制

之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或 当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务 自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流 量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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 股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的 其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变 动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

a一般处理方法 在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子

公司或业务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被投资方控制权时，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

购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益， 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，按不丧失控制权的情况 下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。 当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。 本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。 本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“14、长期股权投资”。

### 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。

资产负债表日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。

（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。

### 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 金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的

衍生金融资产，按照成本计量。 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，将原直接计入其他综合收益的公允

价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

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的公允价值的确定方法 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其

公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者 在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输 入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法 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。

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。

### 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 组合 1 | 账龄分析法 |

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 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 存货发出时按全月一次加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据 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。

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。 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 采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法 低值易耗品采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应 权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准 共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同

意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公 司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合 并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前 的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减 的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能 够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算 的初始投资成本。

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。

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和应支付的相关税费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。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资 对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。 公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同

时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的 账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值 并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的 会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并 财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在 此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合 营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的 会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相 应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权 益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其 他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计 量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法 核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处 理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核 算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资 单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩 余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧 失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益 法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩 余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式 成本法计量 折旧或摊销方法

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－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。

### 16、固定资产

### （1）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）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 5.00% | 4.75-1.90 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产 各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计 提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计 提折旧。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

### 17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资 产在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。

### 18、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各部分分别完工，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）借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利

率计算确定。

### 19、生物资产

无

### 20、油气资产

无

### 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。

无形资产的使用寿命：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |
| 专有技术 | 5年 | 预计收益期 |
| 其他 | 5年 | 预计收益期 |

每年度终了，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。

无形资产的减值测试： 无形资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差 额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属 的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

### （2）内部研究开发支出会计政策

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。

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。

### 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存 在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值 损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准 备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收 回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。 本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；

难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，

按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计 量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的， 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉 的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23、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。

### 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。 本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服

务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。 职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划 本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地

规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划 本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期

损益或相关资产成本。 设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资

产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。 所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表

日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。 设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设

定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。 在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相 关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 25、预计负债

（1）预计负债的确认标准 与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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）各类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。

### 26、股份支付

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。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具 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。本公司以限制性股票进行股份支

付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能 达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本 和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本 或费用和所有者权益总额进行调整。但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。

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。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具 以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用

Black-Scholes模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担 负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可

行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负 债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 28、收入

（1）销售商品收入的确认一般原则：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本公司既没有保留通常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；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

①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。

②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。

### 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府 补助。

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。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。 本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与资产有关的政府补

助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本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

期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司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。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

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。

### 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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，确认为租赁相关收入。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相关 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）融资租赁的会计处理方法

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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 财政部于 2014 年颁布新的及修订的企业 会计准则 | 公司 2015 年 4 月 26 日召开的第五届董 事会第五次会议审议通过了《关于公司 会计政策变更的议案》 | 详见下文 |

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第39号——公允价值计量》、

《企业会计准则第40号——合营安排》、

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。 本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

①执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订） 本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调

整。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订） 本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订），将本公司核算在其他非流动负债中的研发项目补贴

分类至递延收益单独列报，并进行了追溯调整。

③《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订） 本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订），将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计

划核算，并进行了补充披露。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 准则名称 | 会计政策变更的内容 | 对2013年12月31日/2013年度相关报表科目名称及影响金额 | |
| 科目名称 | 影响金额（增加+/减少-） |
| 《企业会计准则第2号——长期 股权投资》（2014年修订） | 按照《企业会计准则（修 订）及应用指南的相关规 定 | 可供出售金融资产 | 21,000,000.00 |
| 长期股权投资 | -21,000,000.00 |
| 《企业会计准则第30号——财务 报表列报》（修订） | 递延收益 | 7,799,783.47 |
| 其他非流动负债 | -7,799,783.47 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 准则名称 | 会计政策变更的内容 | 对2012年12月31日/2012年度相关报表科目名称及影响金 额 | |
| 科目名称 | 影响金额（增加+/减少- |
| 《企业会计准则第2号—— 长期股权投资》（2014年修 订） | 按照《企业会计准则（修 订）及应用指南的相关 规定  ） | 可供出售金融资产 | 21,000,000.00 |
| 长期股权投资 | -21,000,000.00 |
| 《企业会计准则第30号  ——财务报表列报》（修订 | 递延收益 | 8,785,239.80 |
| 其他非流动负债 | -8,785,239.80 |

### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 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 | 6%、17% |
| 增值税 |
|  |
| 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、增值税计征 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 10%、17%、25%、30.9% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 本公司 | 10% |
| 江苏恒宝智能识别技术有限公司 | 25% |
| 北京东方英卡数字信息技术有限公司 | 25% |
| 恒宝国际有限责任公司 | 17% |
| 恒宝科技（印度）私人有限公司 | 30.9% |

### 2、税收优惠

（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）根据国家发改委、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局等五部委联合下发的《关于印发2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》，本公司被认定为“2013-2014年度国家规划布局内重点 软件企业”。根据规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，可减按10%的税率征收企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 443,655.03 | 183,230.58 |
| 银行存款 | 549,353,390.91 | 281,487,630.35 |
| 其他货币资金 | 55,718,431.84 | 11,262,309.69 |
| 合计 | 605,515,477.78 | 292,933,170.62 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 17,981,649.38 | 12,123,982.51 |

其他说明 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 银行承兑汇票保证金 |  | 4,200,000.00 |
| 保函保证金 | 6,005,573.30 | 3,732,670.25 |
| 合 计 | 6,005,573.30 | 7,932,670.25 |

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 2,286,674.06 | 100,000.00 |
| 商业承兑票据 | 108,240.00 |  |
| 合计 | 2,394,914.06 | 100,000.00 |

### （2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |

### （3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 6,215,443.16 | 3,350,395.16 |
| 合计 | 6,215,443.16 | 3,350,395.16 |

### （4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |

其他说明

### 5、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 例 |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 117,423,  326.83 | 100.00% | 10,385,1  44.35 | 8.84% | 107,038,1  82.48 | 95,077,  875.85 | 100.00% | 8,520,862  .99 | 8.96% | 86,557,012.  86 |
|  | 117,423,  326.83 | 100.00% | 10,385,1  44.35 | 8.84% | 107,038,1  82.48 | 95,077,  875.85 | 100.00% | 8,520,862  .99 | 8.96% | 86,557,012.  86 |
| 合计 |
|  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 109,019,114.96 | 5,450,955.75 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,771,721.11 | 754,344.22 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 905,292.77 | 452,646.39 | 50.00% |
| 3 年以上 | 3,727,197.99 | 3,727,197.99 | 100.00% |
| 合计 | 117,423,326.83 | 10,385,144.35 |  |

确定该组合依据的说明：

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。

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：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,864,281.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

应收账款核销说明：

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 占应收账款合计数的比 例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 11,422,655.53 | 9.73 | 571,132.78 |
| 第二名 | 8,655,937.40 | 7.37 | 432,796.87 |
| 第三名 | 6,302,568.98 | 5.37 | 315,128.45 |
| 第四名 | 4,776,492.15 | 4.07 | 238,824.61 |
| 第五名 | 4,675,000.00 | 3.98 | 233,750.00 |
| 合 计 | 35,832,654.06 | 30.52 | 1,791,632.71 |

### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无 其他说明：

### 6、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账龄 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
|  |
| 1 年以内 | 9,716,251.31 | 96.80% | 15,155,414.14 | 96.89% |
| 1 至 2 年 | 2,875.31 | 0.03% | 33,186.00 | 0.21% |
| 2 至 3 年 | 12,759.05 | 0.13% | 11,462.12 | 0.07% |
| 3 年以上 | 305,458.00 | 3.04% | 442,296.45 | 2.83% |
| 合计 | 10,037,343.67 | -- | 15,642,358.71 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额 合计数的比例（%） |
| 上海海关 | 3,580,252.82 | 35.67 |
| 中钞信用卡产业发展有限公司 | 1,132,092.83 | 11.28 |
| 丹阳市华新包装印务有限公司 | 481,633.89 | 4.80 |
| 北京银联金卡科技有限公司 | 394,830.00 | 3.93 |
| 南京华桠融通智能科技有限公司 | 349,600.00 | 3.48 |
| 合 计 | 5,938,409.54 | 59.16 |

其他说明： 期末预付款项金额前五名单位占预付款项总额的比例为59.16%。

### 7、应收利息

### （1）应收利息分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

### （2）重要逾期利息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明：

### 8、应收股利

### （1）应收股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |

### （2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明：

### 9、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 4,233,36  0.84 | 34.00% | 4,233,36  0.84 | 100.00% |  | 4,233,3  60.84 | 29.92% | 4,233,360  .84 | 100.00% |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 8,218,50  3.25 | 66.00% | 2,926,76  9.98 | 35.61% | 5,291,733  .27 | 9,914,0  74.77 | 70.08% | 2,811,588  .19 | 28.36% | 7,102,486.5  8 |
|  | 12,451,8  64.09 | 100.00% | 7,160,13  0.82 |  | 5,291,733  .27 | 14,147,  435.61 | 100.00% | 7,044,949  .03 |  | 7,102,486.5  8 |
| 合计 |
|  |

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（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京软信通软件科技有 限公司 | 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，按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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 3,452,970.36 | 172,648.51 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,480,442.69 | 296,088.54 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 1,654,114.55 | 827,057.28 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,630,975.65 | 1,630,975.65 | 100.00% |
| 合计 | 8,218,503.25 | 2,926,769.98 |  |

确定该组合依据的说明：

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。

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

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 115,181.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

其他应收款核销说明：

### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 押金及保证金 | 6,509,461.71 | 7,608,924.42 |
| 备用金 | 1,241,426.56 | 1,834,543.24 |
| 代垫款 | 4,700,975.82 | 4,703,967.95 |
| 合计 | 12,451,864.09 | 14,147,435.61 |

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 北京软信通软件科 技有限公司 | 代垫款 | 4,233,360.84 | 2-3 年以上 | 34.00% | 4,233,360.84 |
| 河北省省级政府采 购中心 | 押金及保证金 | 777,600.00 | 3 年以上 | 6.24% | 777,600.00 |
| 贵州省农村信用社 联合社 | 押金及保证金 | 600,000.00 | 1 年以内 | 4.82% | 30,000.00 |
| 郝永刚 | 备用金 | 461,889.65 | 1 年以内 | 3.71% | 23,094.48 |
| 广安市财政局 | 押金及保证金 | 450,000.00 | 2-3 年 | 3.61% | 225,000.00 |
| 合计 | -- | 6,522,850.49 | -- | 52.38% | 5,289,055.32 |

### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 10、存货

### （1）存货分类

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 87,450,719.51 |  | 87,450,719.51 | 112,791,906.51 |  | 112,791,906.51 |
| 在产品 | 38,285,197.86 |  | 38,285,197.86 | 39,454,442.48 |  | 39,454,442.48 |
| 库存商品 | 119,877,744.11 |  | 119,877,744.11 | 125,892,121.45 |  | 125,892,121.45 |
| 周转材料 | 368,335.47 |  | 368,335.47 | 667,815.58 |  | 667,815.58 |
| 合计 | 245,981,996.95 |  | 245,981,996.95 | 278,806,286.02 |  | 278,806,286.02 |

### （2）存货跌价准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |

### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明：

### 11、划分为持有待售的资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 上海信托-丹投集团组合贷款单一资金信 托 | 80,000,000.00 |  |
| 东吴-宁波-汇赢 46 号定向资产管理计划 | 120,000,000.00 |  |
| 向丹阳市金鑫房地产开发有限公司发放 委托贷款 |  | 70,000,000.00 |
| 向江苏天坤集团有限公司发放委托贷款 |  | 50,000,000.00 |
| 合计 | 200,000,000.00 | 120,000,000.00 |

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|  |
| 可供出售权益工具： | 21,000,000.00 |  | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |  | 21,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 21,000,000.00 |  | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |  | 21,000,000.00 |
| 合计 | 21,000,000.00 |  | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |  | 21,000,000.00 |

### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产分类 | 权益工具的成本/债务工 具的摊余成本 | 公允价值 | 累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额 | 已计提减值金额 |

### （3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 | 账面余额 | 减值准备 | 在被投资 | 本期现金 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 位 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 单位持股 比例 | 红利 |
| 江苏丹阳 农村商业 银行股份 有限公司 | 3,000,000.  00 |  |  | 3,000,000.  00 |  |  |  |  | 0.53% |  |
| 南京盛宇 涌鑫股权 投资中心 (有限合 伙) | 18,000,000  .00 |  |  | 18,000,000  .00 |  |  |  |  | 15.00% | 2,256,000.  00 |
| 合计 | 21,000,000  .00 |  |  | 21,000,000  .00 |  |  |  |  | -- | 2,256,000.  00 |

### （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 | 期初已计提减值 余额 | 本期计提 | 其中：从其他综 合收益转入 | 本期减少 | 其中：期后公允 价值回升转回 | 期末已计提减值 余额 |

### （5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售权益工 具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于 成本的下跌幅度 | 持续下跌时间  （个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |

其他说明

### 15、持有至到期投资

### （1）持有至到期投资情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 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）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

### （3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

### 16、长期应收款

### （1）长期应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

### 17、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

### 18、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |

其他说明

### 19、固定资产

### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 通用设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 274,914,065.84 | 308,002,210.45 | 20,634,559.01 | 5,697,016.54 |  | 609,247,851.84 |
| 2.本期增加金额 | 115,384.56 | 7,195,376.00 | 1,937,667.46 | 1,153,500.00 |  | 10,401,928.02 |
| （1）购置 | 115,384.56 | 7,195,376.00 | 1,937,667.46 | 1,153,500.00 |  | 10,401,928.02 |
| （2）在建工程转入 |  |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 336,840.24 | 596,369.50 |  | 933,209.74 |
| （1）处置或报废 |  |  | 336,840.24 | 596,369.50 |  | 933,209.74 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 275,029,450.40 | 315,197,586.45 | 22,235,386.23 | 6,254,147.04 |  | 618,716,570.12 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 50,347,081.64 | 172,690,808.79 | 14,476,940.22 | 3,912,955.55 |  | 241,427,786.20 |
| 2.本期增加金额 | 11,805,903.60 | 18,516,254.76 | 1,852,976.88 | 907,722.11 |  | 33,082,857.35 |
| （1）计提 | 11,805,903.60 | 18,516,254.76 | 1,852,976.88 | 907,722.11 |  | 33,082,857.35 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 318,464.96 | 566,551.02 |  | 885,015.98 |
| （1）处置或报废 |  |  | 318,464.96 | 566,551.02 |  | 885,015.98 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 62,152,985.24 | 191,207,063.55 | 16,011,452.14 | 4,254,126.64 |  | 273,625,627.57 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |  |
| （1）处置或报废 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 212,876,465.16 | 123,990,522.90 | 6,223,934.09 | 2,000,020.40 |  | 345,090,942.55 |
| 2.期初账面价值 | 224,566,984.20 | 135,311,401.66 | 6,157,618.79 | 1,784,060.99 |  | 367,820,065.64 |

### （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 | 账面价值 | 备注 |

### （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |

### （4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |
| 房屋及建筑物 | 106,176,454.56 |

### （5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 房屋及建筑物 | 39,132,610.09 | 横塘新厂房产权证正在申请办理中 |

其他说明

### 20、在建工程

### （1）在建工程情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 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）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初余 额 | 本期增 加金额 | 本期转 入固定 资产金 额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余 额 | 工程累 计投入 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 |

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |

其他说明

### 21、工程物资

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 22、固定资产清理

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

### 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

### 25、无形资产

### （1）无形资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 计算机软件 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 25,525,945.74 | 478,000.00 | 58,293,682.32 | 147,254.00 | 84,444,882.06 |
| 2.本期增加金额 |  |  | 401,424.69 |  | 401,424.69 |
| （1）购置 |  |  | 401,424.69 |  | 401,424.69 |
| （2）内部研发 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 25,525,945.74 | 478,000.00 | 58,695,107.01 | 147,254.00 | 84,846,306.75 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 3,878,304.84 | 478,000.00 | 22,837,469.56 | 113,574.13 | 27,307,348.53 |
| 2.本期增加金额 | 524,671.65 |  | 1,903,737.56 | 5,461.60 | 2,433,870.81 |
| （1）计提 | 524,671.65 |  | 1,903,737.56 | 5,461.60 | 2,433,870.81 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 4,402,976.49 | 478,000.00 | 24,741,207.12 | 119,035.73 | 29,741,219.34 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  | 27,998,988.00 |  | 27,998,988.00 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  | 27,998,988.00 |  | 27,998,988.00 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 21,122,969.25 |  | 5,954,911.89 | 28,218.27 | 27,106,099.41 |
| 2.期初账面价值 | 21,647,640.90 |  | 7,457,224.76 | 33,679.87 | 29,138,545.53 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |

其他说明：

### 26、开发支出

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
| 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资 产 | 转入当期损益 | 其他 |

其他说明

### 27、商誉

### （1）商誉账面原值

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 |
| 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 北京东方英卡数 字信息技术有限 公司 | 11,137,414.67 |  |  |  |  | 11,137,414.67 |
| 合计 | 11,137,414.67 |  |  |  |  | 11,137,414.67 |

### （2）商誉减值准备

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 |
| 计提 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 北京东方英卡数 字信息技术有限 公司 | 11,137,414.67 |  |  |  |  | 11,137,414.67 |
| 合计 | 11,137,414.67 |  |  |  |  | 11,137,414.67 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法： 商誉计算过程：

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 金额 |

|  |  |
| --- | --- |
| 收购北京东方英卡数字信息技术有限公司支付的金额 | 26,000,000.00 |
| 减：购并日北京东方英卡数字信息技术有限公司的净资产 | 14,862,585.33 |
| 商誉 | 11,137,414.67 |

商誉减值测试方法：收益法。

其他说明

北京东方英卡数字信息技术有限公司的商誉在2012年度已全额计提减值准备。

### 28、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 房屋租赁费 | 5,519,840.85 |  | 3,896,358.27 |  | 1,623,482.58 |
| 网络改造工程 | 1,589,394.09 |  | 1,589,394.09 |  |  |
| 技术测试费 |  | 10,034,480.85 | 2,508,620.21 |  | 7,525,860.64 |
| 合计 | 7,109,234.94 | 10,034,480.85 | 7,994,372.57 |  | 9,149,343.22 |

其他说明

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|  |
| 资产减值准备 | 17,545,275.17 | 2,504,769.55 | 15,565,812.02 | 2,262,160.44 |
| 递延收益 | 5,316,511.20 | 531,651.12 | 7,799,783.50 | 779,978.35 |
| 股权激励 | 17,825,300.00 | 1,782,530.00 |  |  |
| 合计 | 40,687,086.37 | 4,818,950.67 | 23,365,595.52 | 3,042,138.79 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产折旧、无形资 产摊销 | 1,019,263.01 | 106,763.91 | 68,859.12 | 11,706.05 |
| 合计 | 1,019,263.01 | 106,763.91 | 68,859.12 | 11,706.05 |

### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
| 项目 |
|  |
| 递延所得税资产 |  | 4,818,950.67 |  | 3,042,138.79 |
| 递延所得税负债 |  | 106,763.91 |  | 11,706.05 |

### （4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

### （5）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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 31、短期借款

### （1）短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

短期借款分类的说明：

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 31,827,824.41 | 1,200,000.00 |
| 合计 | 31,827,824.41 | 1,200,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

### （1）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付账款 | 253,214,883.45 | 228,474,579.70 |
| 合计 | 253,214,883.45 | 228,474,579.70 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |

其他说明：

### 36、预收款项

### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收账款 | 11,925,306.06 | 6,271,998.69 |
| 合计 | 11,925,306.06 | 6,271,998.69 |

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |

### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 791,680.30 | 171,172,519.72 | 171,130,243.32 | 833,956.70 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 116,235.87 | 11,502,615.53 | 11,565,076.35 | 53,775.05 |
| 合计 | 907,916.17 | 182,675,135.25 | 182,695,319.67 | 887,731.75 |

### （2）短期薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、工资、奖金、津贴和 补贴 | 729,317.68 | 153,172,260.12 | 153,134,008.88 | 767,568.92 |
| 2、职工福利费 |  | 3,756,316.31 | 3,756,316.31 |  |
| 3、社会保险费 |  | 6,261,529.88 | 6,261,529.88 |  |
| 其中：医疗保险费 |  | 5,526,644.52 | 5,526,644.52 |  |
| 工伤保险费 |  | 401,440.03 | 401,440.03 |  |
| 生育保险费 |  | 333,445.33 | 333,445.33 |  |
| 4、住房公积金 |  | 7,417,479.32 | 7,417,479.32 |  |
| 5、工会经费和职工教育 | 62,362.62 | 564,934.09 | 560,908.93 | 66,387.78 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经费 |  |  |  |  |
| 合计 | 791,680.30 | 171,172,519.72 | 171,130,243.32 | 833,956.70 |

### （3）设定提存计划列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 | 116,235.87 | 10,858,692.61 | 10,921,153.43 | 53,775.05 |
| 2、失业保险费 |  | 643,922.92 | 643,922.92 |  |
| 合计 | 116,235.87 | 11,502,615.53 | 11,565,076.35 | 53,775.05 |

其他说明：

### 38、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 10,767,684.97 | 7,032,338.19 |
| 营业税 | 109,142.69 |  |
| 企业所得税 | 11,753,271.24 | 6,800,782.97 |
| 个人所得税 | 1,226,844.87 | 772,431.50 |
| 城市维护建设税 | 851,677.43 | 526,388.58 |
| 房产税 | 288,186.81 | 445,526.39 |
| 教育费附加 | 608,341.01 | 375,991.85 |
| 土地使用税 | 77,393.49 | 154,786.95 |
| 印花税 | 78,314.90 | 106,674.57 |
| 综合基金 | 378,135.90 | 312,293.82 |
| 合计 | 26,138,993.31 | 16,527,214.82 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |

其他说明：

### 40、应付股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

### （1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 押金及保证金 | 1,813,313.18 | 2,033,301.37 |
| 已结算尚未支付的经营款项 | 772,507.58 | 751,415.92 |
| 应付暂收款项 | 187,337.22 | 207,087.80 |
| 合计 | 2,773,157.98 | 2,991,805.09 |

### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 建信人寿保险有限公司 | 1,218,931.41 | 出租房屋所收取的押金 |
| 合计 | 1,218,931.41 | -- |

其他说明

### 42、划分为持有待售的负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊 销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额 |

其他说明：

### 45、长期借款

### （1）长期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

长期借款分类的说明： 其他说明，包括利率区间：

### 46、应付债券

### （1）应付债券

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊 销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额 |

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明 其他说明

### 47、长期应付款

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 48、长期应付职工薪酬

### （1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

计划资产：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明： 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

### 49、专项应付款

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |

其他说明：

### 50、预计负债

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 51、递延收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 | 7,799,783.47 |  | 2,483,272.23 | 5,316,511.24 | 研发项目补贴 |
| 合计 | 7,799,783.47 |  | 2,483,272.23 | 5,316,511.24 | -- |

涉及政府补助的项目：

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 |  | 1,102,917.25 |  | 2,100,931.53 | 与资产相关 |
| 研发项目补贴 | 4,595,934.69 |  | 1,380,354.98 |  | 3,215,579.71 | 与收益相关 |
| 合计 | 7,799,783.47 |  | 2,483,272.23 |  | 5,316,511.24 | -- |

其他说明：

### 52、其他非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 53、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本次变动增减（+、—） | | | | |  |
|  | 期初余额 | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
|  |  |  |
| 股份总数 | 440,640,000.00 |  | 264,384,000.00 |  | 8,176,000.00 | 272,560,000.00 | 713,200,000.00 |

其他说明：

股权激励首次授予，新增注册资本8,176,000.00元，已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年7月16日出具 中兴华验字[2014]JS015号《验资报告》验证。

### 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据： 其他说明：

### 55、资本公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 16,436,900.00 | 34,012,160.00 |  | 50,449,060.00 |
| 其他资本公积-其他 | 910,916.47 |  |  | 910,916.47 |
| 其他资本公积-股份支 付计入所有者权益的金 额 |  | 17,825,300.00 |  | 17,825,300.00 |
| 合计 | 17,347,816.47 | 51,837,460.00 |  | 69,185,276.47 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明： 股权激励首次授予，新增资本公积34,012,160.00元。

股份支付计入所有者权益的金额系本期因权益结算的股份支付而确认的费用，金额为17,825,300.00元。

### 56、库存股

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
| 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、以后将重分类进损益的其他综 合收益 | -529,525.10 | 59,261.08 |  |  | 59,261.08 |  | -470,264.  02 |
| 外币财务报表折算差额 | -529,525.10 | 59,261.08 |  |  | 59,261.08 |  | -470,264.  02 |
| 其他综合收益合计 | -529,525.10 | 59,261.08 |  |  | 59,261.08 |  | -470,264.  02 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、专项储备

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 59、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 92,875,286.79 | 28,856,571.25 |  | 121,731,858.04 |
| 合计 | 92,875,286.79 | 28,856,571.25 |  | 121,731,858.04 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 60、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 414,732,717.54 | 277,395,586.29 |
| 调整后期初未分配利润 | 414,732,717.54 | 277,395,586.29 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 |
| 减：提取法定盈余公积 | 28,856,571.25 | 19,384,026.87 |
| 应付普通股股利 | 66,096,000.00 | 44,064,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 264,384,000.00 |  |
| 期末未分配利润 | 347,586,941.46 | 414,732,717.54 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 61、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 1,541,963,985.99 | 1,027,841,818.29 | 1,259,269,829.80 | 855,996,526.60 |
| 其他业务 | 8,803,116.23 | 6,923,628.75 | 1,727,285.34 | 1,148,324.15 |
| 合计 | 1,550,767,102.22 | 1,034,765,447.04 | 1,260,997,115.14 | 857,144,850.75 |

### 62、营业税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 营业税 | 1,415,995.46 | 734,399.67 |
| 城市维护建设税 | 7,108,984.06 | 4,219,066.01 |
| 教育费附加 | 5,077,845.72 | 3,013,618.59 |
| 合计 | 13,602,825.24 | 7,967,084.27 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资 | 23,261,550.57 | 22,883,888.42 |
| 运输费 | 26,616,199.35 | 24,953,199.73 |
| 差旅费 | 10,129,958.12 | 5,218,984.15 |
| 办公费 | 468,412.94 | 929,913.91 |
| 业务招待费 | 6,667,258.58 | 8,063,538.58 |
| 通讯费 | 796,092.36 | 796,269.88 |
| 广告费 | 125,146.15 | 9,088.00 |
| 人员福利费 | 2,065,008.20 | 993,727.31 |
| 销售佣金 | 5,021,719.02 | 3,037,465.87 |
| 折旧费 | 43,922.17 | 68,684.33 |
| 租赁费 | 309,162.61 | 378,155.56 |
| 其他 | 2,724,310.32 | 905,573.49 |
| 合计 | 78,228,740.39 | 68,238,489.23 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资及附加 | 12,440,553.06 | 12,151,168.06 |
| 人员福利费 | 6,445,414.08 | 5,109,524.09 |
| 折旧费 | 3,292,759.23 | 2,821,131.50 |
| 办公费 | 1,308,720.20 | 867,529.58 |
| 差旅费 | 2,239,723.47 | 1,010,979.83 |
| 房产税 | 2,461,811.53 | 1,795,928.50 |
| 研究与开发费 | 117,522,668.09 | 89,397,464.62 |
| 业务招待费 | 4,024,011.47 | 2,773,162.22 |
| 租赁费 | 1,011,480.85 | 999,627.13 |
| 证券费用 | 923,464.30 | 718,040.30 |
| 车辆费用 | 689,387.14 | 637,824.47 |
| 通讯费 | 564,554.80 | 530,261.34 |
| 保险费 | 345,012.94 | 334,104.34 |
| 土地使用税 | 324,084.76 | 321,654.72 |
| 无形资产摊销 | 624,430.20 | 624,677.87 |
| 修理费 | 578,082.83 | 367,504.68 |
| 印花税 | 561,396.00 | 425,148.94 |
| 其他 | 2,757,105.77 | 2,552,128.94 |
| 股权激励费用 | 17,825,300.00 |  |
| 合计 | 175,939,960.72 | 123,437,861.13 |

其他说明：

### 65、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 455,745.82 | 4,103,909.70 |
| 利息收入 | -3,449,784.86 | -2,024,937.23 |
| 汇兑损益 | 2,007,572.40 | -902,441.57 |
| 其他 | 1,064,343.99 | 1,105,619.80 |
| 合计 | 77,877.35 | 2,282,150.70 |

其他说明：

### 66、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 | 1,979,463.15 | -1,166,856.07 |
| 合计 | 1,979,463.15 | -1,166,856.07 |

其他说明：

### 67、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 |

其他说明：

### 68、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 2,256,000.00 |  |
| 信托及资管计划的投资收益 | 7,822,987.58 |  |
| 委托贷款的投资收益 | 12,383,333.33 | 13,875,372.22 |
| 合计 | 22,462,320.91 | 13,875,372.22 |

其他说明：

### 69、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 非流动资产处置利得合计 | 10,094.08 | 21,013.48 | 10,094.08 |
| 其中：固定资产处置利得 | 10,094.08 | 21,013.48 | 10,094.08 |
| 政府补助 | 47,817,818.92 | 20,270,363.24 | 5,457,003.23 |
| 其他 | 827,280.96 | 944,095.15 | 827,280.96 |
| 合计 | 48,655,193.96 | 21,235,471.87 | 6,294,378.27 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
| 增值税返还 | 42,360,815.69 | 17,084,906.91 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政扶持 | 2,973,731.00 |  | 与收益相关 |
| 科研项目补贴 | 1,380,354.98 | 1,858,629.71 | 与收益相关 |
| 科研项目补贴 | 1,102,917.25 | 1,326,826.62 | 与资产相关 |
| 合计 | 47,817,818.92 | 20,270,363.24 | -- |

其他说明：

### 70、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 非流动资产处置损失合计 | 19,594.76 | 9,009.34 | 19,594.76 |
| 其中：固定资产处置损失 | 19,594.76 | 9,009.34 | 19,594.76 |
| 对外捐赠 | 1,234,499.00 | 1,809,725.00 | 1,234,499.00 |
| 其他 | 4,985,554.90 | 3,414,186.87 | 4,985,554.90 |
| 合计 | 6,239,648.66 | 5,232,921.21 | 6,239,648.66 |

其他说明：

### 71、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 20,541,613.39 | 30,915,094.29 |
| 递延所得税费用 | -1,681,754.02 | 1,271,205.60 |
| 合计 | 18,859,859.37 | 32,186,299.89 |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 311,050,654.54 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 31,528,798.26 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -13,614,332.79 |
| 非应税收入的影响 | -343,342.66 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,970,490.58 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,776,811.88 |

|  |  |
| --- | --- |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响 | 95,057.86 |
| 所得税费用 | 18,859,859.37 |

其他说明

**72、其他综合收益** 详见附注 57。 **73、现金流量表项目**

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息收入 | 3,449,784.86 | 2,024,937.23 |
| 营业外收入 | 3,801,011.96 | 944,095.15 |
| 研发项目补贴 |  | 2,200,000.00 |
| 其他企业间往来 | 2,407,824.71 | 4,363,944.39 |
| 合计 | 9,658,621.53 | 9,532,976.77 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 费用支出 | 104,666,773.23 | 69,663,323.23 |
| 营业外支出 | 6,220,053.90 | 5,223,911.87 |
| 其他企业间往来 | 930,900.30 | 3,589,450.60 |
| 合计 | 111,817,727.43 | 78,476,685.70 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、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 | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 |
| 加：资产减值准备 | 1,979,463.15 | -1,166,856.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 33,082,857.35 | 28,271,648.79 |
| 无形资产摊销 | 2,433,870.81 | 2,285,640.44 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,994,372.57 | 3,978,084.71 |
| 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） | 9,500.68 | -12,004.14 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 2,463,318.22 | 3,201,468.13 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -22,462,320.91 | -13,875,372.22 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列 | ） -1,776,811.88 | 1,271,567.71 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列 | ） 95,057.86 | -362.11 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 32,824,289.07 | -49,849,555.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 | -17,339,778.48 | 53,410,197.10 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 列） |  |  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列） | 87,722,768.29 | -4,439,076.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 419,217,381.90 | 223,860,538.55 |
| 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 | 599,509,904.48 | 285,000,500.37 |
| 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 | 314,509,404.11 | 38,443,625.26 |

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

### （4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 599,509,904.48 | 285,000,500.37 |
| 其中：库存现金 | 443,655.03 | 183,230.58 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 549,353,390.91 | 277,287,630.35 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 49,712,858.54 | 7,529,639.44 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 599,509,904.48 | 285,000,500.37 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制 的现金和现金等价物 | 6,005,573.30 | 7,932,670.25 |

其他说明： 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。

**75、所有者权益变动表项目注释** 说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项： **76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 6,005,573.30 | 超过 3 个月的保函保证金 |
| 合计 | 6,005,573.30 | -- |

其他说明：

### 77、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 其中：美元 | 2,246,428.62 | 6.1190 | 13,745,896.80 |
| 欧元 | 488,932.33 | 7.4556 | 3,645,283.86 |
| 新加坡元 | 153,905.97 | 4.6396 | 714,062.15 |
| 印度卢比 | 1,526,963.96 | 0.0977 | 149,184.38 |

其他说明：

### （2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择 依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 企业名称 | 经营地址 | 记账本位币 |
| 恒宝国际有限责任公司 | 新加坡 | 美元 |
| 恒宝科技（印度）私人有限公司 | 印度 | 印度卢比 |

### 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**79、其他** **八、合并范围的变更** **1、非同一控制下企业合并**

### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方 的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |

其他说明：

### （2）合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明： 大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法： 企业合并中承担的被购买方的或有负债： 其他说明：

### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### （6）其他说明

### 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被合并方名 称 | 企业合并中 取得的权益 比例 | 构成同一控 制下企业合 并的依据 | 合并日 | 合并日的确 定依据 | 合并当期期 初至合并日 被合并方的 收入 | 合并当期期 初至合并日 被合并方的 净利润 | 比较期间被 合并方的收 入 | 比较期间被 合并方的净 利润 |

其他说明：

### （2）合并成本

或有对价及其变动的说明： 其他说明：

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债： 其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益 性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否 是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

**6、其他** **九、在其他主体中的权益** **1、在子公司中的权益**

### （1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 江苏恒宝智能识 | 江苏丹阳 | 江苏丹阳 | 制造业 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 别技术有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 北京东方英卡数 字信息技术有限 公司 | 北京 | 北京 | 贸易 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并取得 |
| 恒宝国际有限责 任公司 | 新加坡 | 新加坡 | 贸易 | 100.00% |  | 设立 |
| 恒宝科技（印度 私人有限公司 | ）  印度 | 印度 | 贸易 |  | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明： 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据： 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据： 其他说明：

### （2）重要的非全资子公司

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 损益 | 本期向少数股东宣告分 派的股利 | 期末少数股东权益余额 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明： 其他说明：

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 |

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |

其他说明：

### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
| 直接 | 间接 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### （2）重要合营企业的主要财务信息

其他说明

### （3）重要联营企业的主要财务信息

其他说明

### （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

### （5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损 | 本期未确认的损失（或本期分 | 本期末累积未确认的损失 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 失 | 享的净利润） |  |

其他说明

### （7）与合营企业投资相关的未确认承诺

### （8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
| 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明： 共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和 政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序 的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发 现汇报给审计委员会。 本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险** 信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用 风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信 证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。 公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范 围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名 单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**(二) 市场风险** 金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、 利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险可 能来源于银行短期借款。

（2）汇率风险 汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入 与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目 的。于2014年度，本公司签署货币互换合约。 本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币 的金额列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 13,745,896.80 | 4,508,530.39 | 18,254,427.19 | 6,919,056.23 | 5,307,120.92 | 12,226,177.15 |

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将增加或减少 净利润91,272.14元（2013年12月31日： 61,130.89元）。管理层认为0.5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生 变动的合理范围。

（3）其他价格风险 本公司未持有其他上市公司的权益投资。

**(三) 流动性风险** 流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是 确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可 随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿 还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价值计 量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计 量 | -- | -- | -- | -- |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

**9、其他** **十二、关联方及关联交易** **1、本企业的母公司情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 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 |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是钱云宝。 其他说明：

本企业的第一大股东系自然人钱云宝先生。 截止2014年12月31日钱云宝先生对本企业的持股比例和表决权比例均为22.25%。

**2、本企业的子公司情况** 本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。 **3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |

其他说明

### 4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |

其他说明 无

### 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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 | 本期确认的托管 收益/承包收益 |

关联托管/承包情况说明 本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方名 称 | 受托方/承包方名 称 | 委托/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 | 本期确认的托管 费/出包费 |

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |

本公司作为承租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |

关联租赁情况说明

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

本公司作为被担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

### （7）关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 5,561,478.56 | 4,520,770.00 |

### （8）其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

### （2）应付项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |

### 7、关联方承诺

根据本公司2014年第二次临时股东大会决议，恒宝股份有限公司拟与上海盛宇股权投资基金管理有限公司（以下简称 “盛宇投资”）设立移动支付安全产业基金，总规模5亿元人民币，公司出资2.5亿元人民币，盛宇投资及旗下管理基金出资2.5 亿元人民币。产业基金存续期为7年，产业基金的注册地设在上海市。已于2014年12月4日办理完成工商登记手续，注册公司 的名称为上海恒毓投资中心（有限合伙）。产业基金以有限合伙制形式设立，由盛宇投资担任公司普通合伙人。盛宇投资旗 下管理的上海盛宇钧晟投资管理合伙企业目前持有公司5.05%的股权，为公司第二大股东，本次投资构成关联交易。截至2015 年2月14日止，本公司累计已向恒毓投资支付100万元。

**8、其他** **十三、股份支付** **1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 股票期权 688,000 股、限制性股票 8,176,000 股 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 授予价格每股 10.62 元，行权时间安排为 2015 年 7  月 17 日至 2018 年 7 月 17 日。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 授予价格每股 5.16 元，解锁期为 2015 年 7 月 17 日  至 2018 年 7 月 17 日。 |

其他说明

（1）、根据2014年6月26日召开2014年第一次临时股东大会决议通过《恒宝股份有限公司股票期权与限制性股票激励 计划（草案）》，2014年7月17日第五届董事会第三次会议决议通过《关于对<股票期权和限制性股票激励计划>进行调整的 议案》调整后公司向中层管理人员及业务骨干共计8人发行股票期权，股票期权首次行权数量为68.80万股，首次行权价格为 10.62元/股；调整后公司向董事及高管人员共计9人、中层管理人员及业务骨干共计31人授予限制性股票，限制性股票授予数 量为904.00万股，其中首次拟授予限制性股票数量为817.60万股，预留份额为86.40万股，首次授予价格为5.16元/股。

公司已于2014年7月16日收到40人缴存的出资款42,188,160.00元，其中：新增注册资本8,176,000.00元，新增资本公积

34,012,160.00元。

（2）、行权解锁安排

①股票期权行权期 在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内

分三期行权。

首次授予的股票期权行权时间安排如表所示：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **行权期** | **行权时间** | **比例** |
| 第一个行权期 | 自授予日起满12个月后的首个交易日至 授予日起24个月内的最后一个交易日止 | 50% |
| 第二个行权期 | 自授予日起满24个月后的首个交易日至 授予日起36个月内的最后一个交易日止 | 30% |
| 第三个行权期 | 自授予日起满36个月后的首个交易日至 授予日起48个月内的最后一个交易日止 | 20% |

激励对象必须在期权行权有效期内行权完毕。若达不到行权条件，则当期股票期权不得行权。若符合行权条件，但未 在上述行权期全部行权的该部分股票期权由公司注销。

②限制性股票解锁期

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **解锁安排** | **解锁时间** | **比例** |
| 第一次解锁 | 自授予日起满12个月后的首个交易日至 授予日起24个月内的最后一个交易日止 | 50% |
| 第二次解锁 | 自授予日起满24个月后的首个交易日至 授予日起36个月内的最后一个交易日止 | 30% |
| 第三次解锁 | 自授予日起满36个月后的首个交易日至 授予日起48个月内的最后一个交易日止 | 20% |

预留限制性股票的授予须在每次授予前召开董事会，确定本次授予的权益数量、激励对象名单、授予价格、业绩考核 条件等相关事宜，经公司监事会核实后，报相关监管部门备案，并在指定网站按要求及时准确披露本次授予情况的摘要及激 励对象的相关信息。预留部分将于首次授予后的一年内授出。

（3）、行权/授予价格：根据相关股票期权和限制性股票的行权/授予价格确定原则，公司授予每一份股票期权的行权 价格为17.13元，授予激励对象每一股限制性股票的价格为8.40元。

（4）、股票期权行权条件和限制性股票解锁条件

①股票期权行权条件 ⅰ公司业绩考核要求

本计划授予的股票期权，在行权期的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象 的行权条件。

各年度绩效考核目标如下表所示：

|  |  |
| --- | --- |
| **行权期** | **业绩考核目标** |
| 第一个行权期 | 2014年加权平均净资产收益率不低于2013年度加权平均净资产收益率，即21.50%，2014年度净利 润相比2013年度净利润增长比率不低于40% |
| 第二个行权期 | 2015年加权平均净资产收益率不低于2013年度加权平均净资产收益率，即21.50%，2015年度净利 润相比2013年度净利润增长比率不低于70% |
| 第三个行权期 | 2016年加权平均净资产收益率不低于2013年度加权平均净资产收益率，即21.50%，2016年度净利 润相比2013年度净利润增长比率不低于100% |

注：上表内“净利润”以归属于母公司所有者的净利润扣除非经常性损益前后孰低为准；“加权平均净资产收益率”以扣

除非经常性损益前后孰低的加权平均净资产收益率为准。 ⅱ个人业绩考核要求

根据公司制定的考核办法，在本计划有效期内的各年度，对所有激励对象进行考核，目前对个人绩效考核结果共有 A,B,C,D四档。若激励对象上一年度个人绩效考核结果为A/B/C档，则上一年度激励对象个人绩效为考核合格；若激励对象 上一年度个人绩效考核为D档，则上一年度激励对象个人绩效考核为不合格。

限制性股票解锁条件 在解锁日，激励对象按本计划的规定对获授的限制性股票进行解锁时，必须同时满足如下条件： ⅰ公司未发生以下任一情形： 1）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

2）最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

3）中国证监会认定的其他情形。 ⅱ激励对象未发生以下任一情形： 1）最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人员；

2）最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

3）具有《公司法》规定的不得担任公司董事及高级管理人员情形；

4）公司董事会认定其他严重违反公司有关规定的。 ⅲ公司业绩考核要求 各年度绩效考核目标如下表所示：

|  |  |
| --- | --- |
| **解锁期** | **业绩考核目标** |
| 第一个解锁期 | 2014年加权平均净资产收益率不低于2013年度加权平均净资产收益率，即21.50%，2014年度净利 润相比2013年度净利润增长比率不低于40% |
| 第二个解锁期 | 2015年加权平均净资产收益率不低于2013年度加权平均净资产收益率，即21.50%，2015年度净利 润相比2013年度净利润增长比率不低于70% |
| 第三个解锁期 | 2016年加权平均净资产收益率不低于2013年度加权平均净资产收益率，即21.50%，2016年度净利 润相比2013年度净利润增长比率不低于100% |

注：上表内“净利润”以归属于母公司所有者的净利润扣除非经常性损益前后孰低为准；“加权平均净资产收益率”以扣 除非经常性损益前后孰低的加权平均净资产收益率为准。

如果公司当年发生公开发行或非公开发行行为，则新增加的净资产和该等净资产产生的净利润于其对应预定投入的项 目达到预定可使用状态前，计算加权平均净资产收益率和净利润增长率时相应地从净资产中和净利润中扣除。

由本次股权激励产生的限制性股票成本将在管理费用中列支。 ⅳ激励对象个人层面绩效考核要求

根据公司制定的考核办法，在本计划有效期内的各年度，对所有激励对象进行考核，目前对个人绩效考核结果共有 A,B,C,D四档。若激励对象上一年度个人绩效考核结果为A/B/C档，则上一年度激励对象个人绩效为考核合格；若激励对象 上一年度个人绩效考核为D档，则上一年度激励对象个人绩效考核为不合格。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 以定价基准日前 20 个交易日公司股票均价为基础，考虑由 于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价 值以及股票期权的公允价值。中信建投证券股份有限公司 对上述本公司授予的股票期权及限制性股票公允价值提供 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 财务咨询，并出具独立财务顾问报告。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权/ 解锁日职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计 可行权的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 17,825,300.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 17,825,300.00 |

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用 **4、股份支付的修改、终止情况** 无

**5、其他** **十四、承诺及或有事项** **1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

（1）资产负债表日存在的重要承诺 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云宝夫妇担保，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。

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。

### 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他** **十五、资产负债表日后事项** **1、重要的非调整事项**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 对财务状况和经营成果的影 响数 |  |
| 项目 | 内容 | 无法估计影响数的原因 |
|  |  |  |
| 重要的对外投资 | 委托贷款 | 200,000,000.00 | 影响数可以估计 |
| 重要的对外投资 | 信托产品 | -80,000,000.00 | 影响数可以估计 |

### 2、利润分配情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 71,320,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 71,320,000.00 |

### 3、销售退回

**4、其他资产负债表日后事项说明** **十六、其他重要事项** **1、前期会计差错更正**

### （1）追溯重述法

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |

### （2）未来适用法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |

### 2、债务重组

### 3、资产置换

### （1）非货币性资产交换

### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所 有者的终止经营 利润 |

其他说明

### 6、分部信息

### （1）报告分部的确定依据与会计政策

### （2）报告分部的财务信息

### （3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

### （4）其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

**8、其他** **十七、母公司财务报表主要项目注释** **1、应收账款**

### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 应收账款 | 10,728,2  78.71 | 9.39% |  |  | 10,728,27  8.71 | 8,917,0  88.16 | 10.02% |  |  | 8,917,088.1  6 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 103,546,  123.68 | 90.61% | 9,136,42  9.31 | 8.82% | 94,409,69  4.37 | 80,069,  766.94 | 89.98% | 7,652,492  .28 | 9.56% | 72,417,274.  66 |
|  | 114,274,  402.39 | 100.00% | 9,136,42  9.31 |  | 105,137,9  73.08 | 88,986,  855.10 | 100.00% | 7,652,492  .28 |  | 81,334,362.  82 |
| 合计 |
|  |

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（按单位） | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 恒宝国际有限责任公司 | 10,728,278.71 |  |  | 合并范围内不计提坏账 准备 |
| 合计 | 10,728,278.71 |  | -- | -- |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 97,341,102.04 | 4,867,055.10 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,197,452.02 | 439,490.40 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 355,371.63 | 177,685.82 | 50.00% |
| 3 年以上 | 3,652,197.99 | 3,652,197.99 | 100.00% |
| 合计 | 103,546,123.68 | 9,136,429.31 |  |

确定该组合依据的说明： 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：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,483,937.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

应收账款核销说明：

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 占应收账款合计数的比 例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 11,422,655.53 | 10.00 | 571,132.78 |
| 第二名 | 10,728,278.71 | 9.39 | 536,413.94 |
| 第三名 | 6,302,568.98 | 5.52 | 315,128.45 |
| 第四名 | 4,776,492.15 | 4.18 | 238,824.61 |
| 第五名 | 4,675,000.00 | 4.09 | 233,750.00 |
| 合 计 | 37,904,995.37 | 33.18 | 1,895,249.78 |

### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无 其他说明：

### 2、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 7,394,16  2.92 | 100.00% | 2,741,51  3.19 | 37.08% | 4,652,649  .73 | 9,542,6  63.19 | 100.00% | 2,656,299  .08 | 27.84% | 6,886,364.1  1 |
|  | 7,394,16  2.92 | 100.00% | 2,741,51  3.19 | 37.08% | 4,652,649  .73 | 9,542,6  63.19 | 100.00% | 2,656,299  .08 | 27.84% | 6,886,364.1  1 |
| 合计 |
|  |

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，按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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,899,262.02 | 144,963.10 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,468,979.95 | 293,795.99 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 1,446,333.71 | 723,166.86 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,579,587.24 | 1,579,587.24 | 100.00% |
| 合计 | 7,394,162.92 | 2,741,513.19 |  |

确定该组合依据的说明： 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

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 85,214.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

其他应收款核销说明：

### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 押金及保证金 | 6,186,182.90 | 7,307,102.84 |
| 备用金 | 747,880.91 | 1,777,649.24 |
| 代垫款 | 460,099.11 | 457,911.11 |
| 合计 | 7,394,162.92 | 9,542,663.19 |

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 河北省省级政府采购 中心 | 履约保证金 | 777,600.00 | 3 年以上 | 10.52% | 777,600.00 |
| 贵州省农村信用社联 合社 | 投标保证金 | 600,000.00 | 1 年以内 | 8.11% | 30,000.00 |
| 广安市财政局 | 履约保证金 | 450,000.00 | 2-3 年 | 6.09% | 225,000.00 |
| 乐普（北京）医疗器 械股份有限公司 | 履约保证金 | 354,214.25 | 1-2 年 | 4.79% | 70,842.85 |
| 南宁市市民卡信息服 务有限责任公司 | 履约保证金 | 350,000.00 | 1 年以内-2 年 | 4.73% | 40,000.00 |
| 合计 | -- | 2,531,814.25 | -- | 34.24% | 1,143,442.85 |

### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

无

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无 其他说明：

### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|  |
| 对子公司投资 | 59,747,405.40 | 11,137,414.67 | 48,609,990.73 | 59,747,405.40 | 11,137,414.67 | 48,609,990.73 |
| 合计 | 59,747,405.40 | 11,137,414.67 | 48,609,990.73 | 59,747,405.40 | 11,137,414.67 | 48,609,990.73 |

### （1）对子公司投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准 备 | 减值准备期末余 额 |
| 江苏恒宝智能识 别技术有限公司 | 18,747,405.40 |  |  | 18,747,405.40 |  |  |
| 北京东方英卡数 字信息技术有限 公司 | 26,000,000.00 |  |  | 26,000,000.00 |  | 11,137,414.67 |
| 恒宝国际有限责 任公司 | 15,000,000.00 |  |  | 15,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 59,747,405.40 |  |  | 59,747,405.40 |  | 11,137,414.67 |

### （2）对联营、合营企业投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

### （3）其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 1,522,425,672.80 | 1,026,106,070.85 | 1,235,234,956.06 | 855,346,661.76 |
| 其他业务 | 9,603,116.23 | 6,923,628.75 | 1,727,285.34 | 1,148,324.15 |
| 合计 | 1,532,028,789.03 | 1,033,029,699.60 | 1,236,962,241.40 | 856,494,985.91 |

其他说明：

### 5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 2,256,000.00 |  |
| 信托及资管计划的投资收益 | 7,822,987.58 |  |
| 委托贷款的投资收益 | 12,383,333.33 | 13,875,372.22 |
| 合计 | 22,462,320.91 | 13,875,372.22 |

### 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -9,500.68 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 | 2,483,272.23 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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） |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 7,822,987.58 |  |
| 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 | -2,419,041.94 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  | 2012 年计提的商誉减值准备 |
| 减：所得税影响额 | 2,026,105.05 |  |
| 合计 | 18,234,945.47 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|  |  |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 26.32% | 0.41 | 0.41 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 24.68% | 0.39 | 0.39 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 净利润 | | 净资产 | |
|  |
| 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
|  |
| 按中国会计准则 | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 | 1,251,233,811.95 | 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 | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 | 1,251,233,811.95 | 965,066,295.70 |

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

√ 适用 □ 不适用 境外会计准则名称：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 净利润 | 净资产 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 | 1,251,233,811.95 | 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 | 292,190,795.17 | 200,785,158.12 | 1,251,233,811.95 | 965,066,295.70 |

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注 明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财

务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 254,927,576.01 | 292,933,170.62 | 605,515,477.78 |
| 应收票据 |  | 100,000.00 | 2,394,914.06 |
| 应收账款 | 128,355,585.14 | 86,557,012.86 | 107,038,182.48 |
| 预付款项 | 27,008,163.53 | 15,642,358.71 | 10,037,343.67 |
| 其他应收款 | 6,281,450.51 | 7,102,486.58 | 5,291,733.27 |
| 存货 | 228,956,730.64 | 278,806,286.02 | 245,981,996.95 |
| 其他流动资产 | 130,000,000.00 | 120,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 775,529,505.83 | 801,141,314.79 | 1,176,259,648.21 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 固定资产 | 246,456,443.24 | 367,820,065.64 | 345,090,942.55 |
| 无形资产 | 29,899,923.59 | 29,138,545.53 | 27,106,099.41 |
| 长期待摊费用 | 208,031.70 | 7,109,234.94 | 9,149,343.22 |
| 递延所得税资产 | 4,313,706.50 | 3,042,138.79 | 4,818,950.67 |
| 非流动资产合计 | 301,878,105.03 | 428,109,984.90 | 407,165,335.85 |
| 资产总计 | 1,077,407,610.86 | 1,229,251,299.69 | 1,583,424,984.06 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 应付票据 | 1,014,034.60 | 1,200,000.00 | 31,827,824.41 |
| 应付账款 | 237,352,491.52 | 228,474,579.70 | 253,214,883.45 |
| 预收款项 | 7,075,128.83 | 6,271,998.69 | 11,925,306.06 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付职工薪酬 | 798,298.05 | 907,916.17 | 887,731.75 |
| 应交税费 | 12,859,499.19 | 16,527,214.82 | 26,138,993.31 |
| 其他应付款 | 903,871.15 | 2,991,805.09 | 2,773,157.98 |
| 流动负债合计 | 260,003,323.34 | 256,373,514.47 | 326,767,896.96 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 递延收益 | 8,785,239.80 | 7,799,783.47 | 5,316,511.24 |
| 递延所得税负债 | 12,068.16 | 11,706.05 | 106,763.91 |
| 非流动负债合计 | 8,797,307.96 | 7,811,489.52 | 5,423,275.15 |
| 负债合计 | 268,800,631.30 | 264,185,003.99 | 332,191,172.11 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 440,640,000.00 | 440,640,000.00 | 713,200,000.00 |
| 资本公积 | 17,347,816.47 | 17,347,816.47 | 69,185,276.47 |
| 其他综合收益 | -267,683.12 | -529,525.10 | -470,264.02 |
| 盈余公积 | 73,491,259.92 | 92,875,286.79 | 121,731,858.04 |
| 未分配利润 | 277,395,586.29 | 414,732,717.54 | 347,586,941.46 |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 808,606,979.56 | 965,066,295.70 | 1,251,233,811.95 |
| 所有者权益合计 | 808,606,979.56 | 965,066,295.70 | 1,251,233,811.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,077,407,610.86 | 1,229,251,299.69 | 1,583,424,984.06 |

### 5、其他

# 第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 四、载有董事长签名的2014年年度报告文本原件。 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

恒宝股份有限公司董事会 二O一五年四月二十六日