

# 宝诚投资股份有限公司

600892

## 2013 年年度报告

## 重要提示

一、 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。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	苗晓雷	其他公务原因	何黎明
董事	王志刚	因公出差	石予友

三、 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人姚建辉、主管会计工作负责人丁云青及会计机构负责人（会计主管人员）陶伟平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现归属于上市公司股东的净利润 2,825,158.93 元，2013 年末累积未分配利润-207,479,720.44 元。由于公司累计未分配利润为负数，公司第八届董事会第二十三次会议就公司 2013 年度利润分配方案形成决议，拟定公司 2013 年度不进行现金分配和送股，不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案需提交 2013 年度股东大会审议。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节	公司治理.....	37
第九节	内部控制.....	41
第十节	财务会计报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	104

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	宝诚投资股份有限公司
四川宝龙	指	四川宝龙投资有限公司
劝业场酒店	指	河北劝业场酒店管理有限公司
深圳宝弘	指	深圳宝弘投资有限公司
钜盛华公司	指	深圳市钜盛华实业发展有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宝诚投资股份有限公司
公司的中文名称简称	宝诚股份
公司的外文名称	Baocheng Investment Co.,Ltd.
公司的法定代表人	姚建辉

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李敬	李敏斌
联系地址	深圳市罗湖区笋岗东路 3012 号 中民时代广场 B 座 2103 室	深圳市罗湖区笋岗东路 3012 号 中民时代广场 B 座 2103 室
电话	0755-82359089	0755-82359089
传真	0755-82610489	0755-82610489
电子信箱	bcinvst@163.com	bcinvst@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	深圳市罗湖区笋岗东路 3012 号中民时代广场 B 座 2103 室
公司注册地址的邮政编码	518023
公司办公地址	深圳市罗湖区笋岗东路 3012 号中民时代广场 B 座 2103 室
公司办公地址的邮政编码	518023
公司网址	/
电子信箱	bcinvst@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宝诚股份	600892	ST 宝诚

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 11 月 12 日
注册登记地点	深圳市
企业法人营业执照注册号	130000000008277

税务登记号码	深税登字 44030010447100X
组织机构代码	10447100-X

## (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

详见公司 2011 年年度报告“公司基本情况”章节。

## (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市之初经营范围为: 百货、五金交电、针纺织品、金银首饰、工艺品、装饰材料、日用杂品、家俱、中西餐、住宿、彩扩服务、出租车、其它食品、副食品、微机、摩托车、货运。

2001 年 5 月, 公司经营范围变更为: 机械制造、机电工程; 计算机硬件及软件、计算机系统工程; 化工产品(除化学危险品)、涂料; 培训、日用百货、五金交电、针纺织品、装饰材料、日用杂品、家具、摩托车批发、零售; 饮食、歌舞娱乐; 彩扩服务; 设计、制作、发布国内广告业务。

2003 年 7 月, 按照工商行政管理部门的要求, 公司经营范围变更为: 机械制造、机电工程; 涂料; 日用百货、五金交电、针纺织品、装饰材料、日用杂品、家具、摩托车批发、零售; 彩扩服务。

2008 年, 按照工商行政管理部门的要求, 公司经营范围变更为: 涂料、日用百货、五金交电、针纺织品、装饰材料、日用杂品、家具、摩托车、电线、电缆的批发、零售。

2010 年 6 月, 公司名称变更为宝诚投资股份有限公司, 公司经营范围变更为: 电线电缆制造的投资; 住宿业、餐饮业的投资。

2011 年 1 月, 因业务发展需要, 并经北京市工商行政管理局核定, 公司经营范围变更为: 投资与资产管理; 销售金属矿石、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、化肥; 货物进出口, 代理进出口, 技术进出口; 经济信息咨询。

2013 年 5 月, 因业务发展需要, 并经北京市工商行政管理局核定, 公司经营范围变更为: 投资与资产管理; 销售金属矿石、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、化肥、燃料油; 机械设备的租赁; 货物进出口, 代理进出口, 技术进出口; 经济信息咨询、财务咨询。

公司目前主要经营贸易业务。

## (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1997 年 2 月, 河南思达科技集团有限公司受让公司发起人石家庄市桥东区城市建设公司持有的 1492.7 万股公司股份(占公司总股本的 29.56%), 成为公司第一大股东及控股股东。

2000 年 3 月, 湖南大学百泉科技发展有限责任公司受让河南思达科技集团股份有限公司持有的 1492.7 万股公司股份(占公司总股本的 29.56%), 成为公司第一大股东及控股股东。

2003 年 6 月, 中国华星汽车贸易集团有限公司(2008 年 3 月更名为中国华星氟化学投资集团有限公司)受让原湖南大学百泉科技发展有限责任公司(2002 年 8 月更名为深圳市百泉科技发展有限责任公司)持有的 1492.7 万股公司股份(占公司总股本的 29.56%), 成为本公司第一大股东及控股股东。

2010 年 4 月 29 日, 华星氟化学与钜盛华公司签订了《股份转让协议》, 向钜盛华公司转让持有的公司有限售条件流通股 1190.4142 万股, 占公司总股本的 18.86%; 同时作为本次股权转让的组成部分, 华星氟化学将一并转让收回股改代垫股份 44.2108 万股的权利和对公司的债权 11,172.99 万元。2010 年 6 月 17 日上述股份完成过户登记。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

	签字会计师姓名	魏娜 陈杰超
	名称	中国民族证券有限责任公司
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号 盘古大观 A 座 40F-43F
	签字的保荐代表人姓名	冯春杰
	持续督导的期间	2009 年度至股改代垫股份全部 偿还完毕止

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	605,707,898.49	683,577,311.47	683,577,311.47	-11.39	656,682,041.00
归属于上市公司股东的净利润	2,825,158.93	14,456,763.35	13,133,240.43	-80.46	4,582,575.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,773,784.83	10,475,816.94	9,152,294.02	-73.52	5,201,986.95
经营活动产生的现金流量净额	18,953,027.37	-17,504,687.23	-17,504,687.23	不适用	-63,424,995.09
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	6,213,394.09	3,388,235.16	2,064,712.24	83.38	-39,568,528.19
总资产	245,059,269.53	271,651,491.03	271,651,491.03	-9.79	344,891,942.93

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.04	0.23	0.21	-82.61	0.07
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	0.23	0.21	-82.61	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.04	0.17	0.14	-76.47	0.08
加权平均净资产收益率 (%)	58.85	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	57.78	不适用	不适用	不适用	不适用

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	67,306.34	725,593.80	-614,621.57



除上述各项之外的其他 营业外收入和支出	1,239.77	4,452,414.29	-91,450.63
少数股东权益影响额	-35.48	-194,894.13	91,305.83
所得税影响额	-17,136.53	-1,002,167.55	-4,645.46
合计	51,374.10	3,980,946.41	-619,411.83

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，面对复杂的外部经营环境，公司经营保持平稳，资产状况得到持续改善。国家统计局公布数据显示，2013 年国内钢材产量首次突破 10 亿吨，达 10.6762 亿吨，同比增长 11.4%。国内钢材价格持续低位运行，在宏观经济环境方面，国内经济增速回落，投资规模与需求水平均有所下降，钢材市场呈现供大于求局面，对钢材贸易行业经营构成极大挑战。

为应对严峻的外部市场环境，公司坚持发展主业，大力开拓终端市场，优化产品结构，积极采取风险防控措施，有效化解外部环境对公司经营的冲击，公司贸易业务保持较平稳发展，焊管租赁业务及控股子公司河北劝业场酒店管理有限公司物业均取得稳定租金收入。报告期内，公司实现营业收入 605,707,898.49 元，同比下降 11.39%；实现归属于母公司的净利润为 2,825,158.93 元，同比下降 80.46%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2,773,784.83 元，比上年同期下降 73.52%。本期业绩较上期大幅减少的原因是：1、公司本部在办理注册地址变更期间业务收入下降；公司本期业务组织架构发生调整，逐步注销分公司，而新设立子公司承接业务需一定时间，经营收入及盈利受到相应影响；2、本期投资收益及营业外收入较上年同期大幅减少；3、公司非公开发行 A 股股票事项未获中国证监会发审委审核通过，非公开发行相关费用计入本期管理费用致本期管理费用较上年同期增加；4、贸易毛利率较上年同期略有下降。

公司本期业务组织架构发生较大调整，分别在成都、深圳设立了四川宝龙投资有限公司、深圳宝弘投资有限公司，并逐步注销分公司，由新设立的子公司承接分公司业务。设立子公司有利于更好地拓展业务和服务市场，为贸易业务培育新的利润增长点。

公司近年积极扭转经营状况，目前已经形成较稳定的业务模式，具备一定的业务规模和相应的经验管理能力，可持续发展能力在不断增强。但公司当前仍存在资产规模较小、自有资金不足、盈利能力有限等问题，风险承受能力较弱，而且所处行业受宏观经济因素影响较大，外部因素的变化有可能对公司业绩造成较大波动。为此，公司将继续采取稳健经营策略，加强风险管控，确保业务持续平稳经营，公司也将关注并寻找合适的新业务发展机会。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	605,707,898.49	683,577,311.47	-11.39
营业成本	583,944,805.85	652,241,990.71	-10.47
销售费用	2,305,086.91	3,933,429.59	-41.40
管理费用	7,816,546.77	6,664,582.13	17.28
财务费用	7,767,980.02	10,235,522.11	-24.11
经营活动产生的现金流量净额	18,953,027.37	-17,504,687.23	
投资活动产生的现金流量净额	-56,784.47	16,257,092.14	-100.35
筹资活动产生的现金流量净额	-10,503,410.44	-17,104,403.80	

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入 605,707,898.49 元，同比下降 11.39%。导致报告期内主营业务收入下降的主要原因是贸易品种减少以及合并报表范围发生变化，去年同期合并报表中包括衡阳恒飞特缆有限责任公司（下称“特缆公司”）一季度经营数据，公司持有的特缆公司股权已于 2012 年 3 月 31 日出售。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，钢材销售收入 595,684,361.45 元，较去年同期 538,436,069.53 元增长 10.63%。由于钢材贸易市场规模庞大，市场参与者众多且比较分散，缺乏有效统计数据，公司无法确定市场占有率。

#### (3) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，受业务组织结构调整影响及资金规模限制，公司未开拓新产品及新业务，而是集中有限资源做好钢材贸易业务，同时取消了铝锭、铜材等贸易品种，因上述贸易品种占公司整体贸易规模比重较低，贸易品种的减少对本期收入及盈利影响较小。为更好地服务终端市场，公司在主要市场四川省设立了子公司，并根据终端客户要求增加了仓储、运输、配送等增值服务。

#### (4) 主要销售客户的情况

本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广元市荣唯达商贸有限公司	306,439,436.54	51.23
成都市思凯得贸易有限公司	172,697,239.98	28.87
四川春来贸易有限公司	35,352,022.09	5.91
成都建工物资有限公司	17,314,100.90	2.89
成都深澳宇贸易有限公司	16,172,934.83	2.70
合计	547,975,734.34	91.60

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
贸易	采购成本	580,308,069.05	100	591,610,318.32	100	-1.91
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
钢材	采购成本	577,950,364.17	99.59	522,979,693.89	80.66	10
五金机电	采购成本	2,357,704.88	0.41	3,957,061.81	0.61	-40.4

#### (2) 主要供应商情况

公司前五名供应商情况见下表:

单位:元 币种:人民币

供应商名称	金额(不含税)	占全部采购的比例(%)
四川升元光正实业集团有限责任公司	282,249,529.68	48.56
四川冶金贸易有限公司	157,428,262.50	27.08
四川金德投资有限责任公司	41,608,456.97	7.16
成都育德复合耐磨材料有限公司	17,526,495.73	3.02
攀枝花容丰贸易有限公司	14,768,410.80	2.54
合计	513,581,155.68	88.35

#### 4、费用

本报告期内,销售费用比上年同期减少 162.8 万元,下降 41.40%,主要原因是公司 2012 年 3 月 31 日公司出售恒飞特缆股权,恒飞特缆一季度财务数据合并于上年财务报表中,销售费用中减少的很大一部分为恒飞特缆发生的费用。管理费用比上年同期增长 17.28%,主要为非公开发行相关费用计入本期管理费用致本期管理费用增加。财务费用比去年同期下降 24.11%,主要原因是报告期内借款金额减少,以及部分借款利率比上年降低。

#### 5、其它

##### (1) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内,公司将资源集中在发展贸易主业上,保持业务平稳发展,提升公司长期可持续发展能力。由于公司非公开发行股票未获得审核通过,加上本期借款规模较上年同期有所压缩,在营运资金未能得到有效补充的情况下,公司钢材销售实际收入较 2013 年销售目标 65,000 万元有所下降,劝业场酒店物业租赁收入和焊管租赁收入则顺利完成预定经营目标。

公司在报告期内努力推进非公开发行股票工作并及时履行信息披露义务,但非公开发行股票最终未获审核通过,公司财务状况和资本结构未能得到明显改善。在缺乏资金补充的情况下,同时外部市场环境发生较大变化,公司采取更加审慎稳健的经营策略,暂缓开拓新业务区域和新产品。

在预算管理、成本控制方面,公司推行厉行节约措施,严控非经营性支出,取得较显著成效。公司也进一步完善内控体系,在报告期内开展广泛培训,逐步贯彻实施。

##### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
贸易	598,138,638.57	580,308,069.05	2.98	-2.23	-1.91	减少 0.32 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)

钢材	595,684,361.45	577,950,364.17	2.98	10.63	10.51	增加 0.11 个百分点
----	----------------	----------------	------	-------	-------	--------------

报告期内，公司主营业务从行业和产品进行分析可以看出，公司主营业务稳定，毛利率变动很小。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	0	-100
华中	0	-100
华东	291,081	-87.14
西南	597,847,557.57	6.33
华南	0	-100

因 2012 年度主营业务包含一季度衡阳特缆的业务，其主要客户分布在华中、华北、西南、华东等地区，报告期内公司在上述区域内的业务大幅减少。报告期内，公司主营业务主要集中在西南地区，因启动注销分公司，原深圳分公司在华南地区的业务暂停。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	9,365,609.19	3.82	46,836,191.19	17.24	-80.00
应收账款	113,026,960.91	46.12	16,323,663.31	6.01	592.41
预付款项	1,555,952.89	0.63	80,449,799.90	29.62	-98.07
其他应收款	730,559.54	0.30	218,049.15	0.08	235.04
存货	3,881,915.46	1.58	2,970,757.66	1.09	30.67
其他流动资产		0	1,600,000.00	0.59	-100.00
短期借款	79,000,000.00	32.24	129,000,000.00	47.49	-38.76
应付票据	0	0	11,000,000.00	4.05	-100.00
应付账款	5,445,394.95	2.22	3,888,037.03	1.43	40.06
其他应付款	125,043,675.01	51.03	81,681,046.93	30.07	53.09
递延所得税负债	5,700,000.00	2.33	0	0	100.00

应收票据：应收票据期末余额 9,365,609.19 元（年初 46,836,191.19 元），比年初减少 80%，主要是应收票据背书及到期承兑所致。

应收账款：应收账款期末余额 113,026,960.91 元（年初 16,323,663.31 元），比年初增加 592.41%，主要是开票和结算时间差异导致应收货款增加所致。

预付款项：预付款项期末余额 1,555,952.89 元（年初 80,449,799.90 元），比年初减少 98.07%，主要是收到供货方公司货物并开具发票结转所致。

其他应收款：其他应收款 730,559.54 元（年初 218,049.15 元），比年初增加 235.04%，主要是公司转让二手车应收款项所致。

存货：存货期末余额 3,881,915.46 元（年初 2,970,757.66 元），比年初增加 30.67%，为正常业务

需要。

其他流动资产：其他流动资产期末余额为零（年初 1,600,000.00 元），比年初减少 100%，主要是预付中介服务费结转成本所致。

短期借款：短期借款期末余额 79,000,000.00 元（年初 129,000,000.00 元），比年初减少 38.76%，主要是公司归还控股股东深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行南园支行向公司发放的委托贷款 12,900 万元及新增贷款 7,900 万。

应付票据：应付票据期末余额为零（年初 11,000,000.00 元），主要是应付票据到期承兑所致。

应付账款：应付账款期末余额 5,445,394.95 元（年初 3,888,037.03 元），比年初增加 40.06%，主要是采购量增加所致。

其他应付款：其他应付款期末余额 125,043,675.01 元（年初 81,681,046.93 元），比年初增加 53.09%，主要是控股股东钜盛华向公司提供借款（公告编号：临 2013-028），期内公司收到钜盛华借款 4,500 万元。

递延所得税负债：递延所得税负债 570 万元（年初为零），2012 年钜盛华豁免公司债务 3,800 万元，北京市西城区地方税务局批示公司债务重组所得 3,800 万元可适用特殊税务处理，在 2012 年-2016 年 5 个纳税年度期间内平均分摊，计入应纳税所得额。截止期末，未分摊的应纳税所得额 2,280 万元，应计算递延所得税负债 570 万元。

#### (四) 核心竞争力分析

与大型贸易商相比较，公司业务规模较小，缺乏自有资金，但是与大量的构成行业竞争主体的中小贸易企业相比，在细分市场上，公司作为上市公司具有良好的品牌知名度和公信力，为上下游企业所信赖，具有较强的议价能力。公司与上下游建立了良好合作关系，具有稳定的供应渠道和客户资源，有利于公司在贸易行业的发展。作为上市公司，规范运作和保护股东的利益是公司经营中首先考虑的因素，公司采取严格的风控管理，选择风险较低的盈利模式，能较有效规避市场波动风险。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外投资设立两家公司：

- 1、四川宝龙投资有限公司，注册资本 5000 万元，公司持有 90% 股权，主要业务为国内贸易等。
- 2、深圳宝弘投资有限公司，注册资本 1000 万元（暂未投入资本金），公司持有 100% 股权，主要业务为国内贸易等。

公司对外投资额比上年增加 4500 万元，比去年增加 44.78%。

##### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
石家庄信托投资股份公司	200,000	283,445	1	283,445	-	-	长期股权投资	
合计	200,000	283,445	/	283,445	-	-	/	/

公司对持有的石家庄信托投资股份公司的股权采用成本法核算。

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 4、 主要子公司、参股公司分析

公司主要子公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	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
四川宝龙投资有限公司	贸易	钢材贸易	5000	5796.44	5188.86	4649.64	251.77	188.86
河北劝业场酒店管理有限公司	酒店服务业	物业租赁	12000	7510.89	7231.45	450.00	52.50	47.97

(1) 为进一步做大做强贸易业务，抓住西部地区的发展机遇，优化贸易业务结构，更好地拓展和服务终端市场，为贸易业务培育新的利润增长源，2013 年公司对外投资设立了四川宝龙投资有限公司，四川宝龙公司将以公司在西南市场的业务为基础，逐步承接公司原成都分公司业务，加大扩展西部市场，在巩固原有业务的基础上为公司寻求新的利润增长点。

(2) 河北劝业场酒店管理公司主营业务为自有物业的租赁服务，是公司稳定的利润来源，为公司增加了一定的抗风险能力。

## 5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所处的钢材流通行业属于完全竞争行业，行业进入门槛相对较低，市场参与主体较多，且集中度较低，竞争非常激烈。2013 年，国内钢材市场产量和销售量虽然呈增长态势，但是行业周期谷底运行的特点依然未改变。展望 2014 年，在国际、国内宏观经济增长放缓和钢铁行业产能过剩的背景下，预计钢材价格难以出现持续的上涨趋势。从近期国家有关部门发布的统计数据及行业分析来看，建筑、汽车、家电、机械、造船等行业在 2014 年仍将保持良好的发展势头，各地城市基础设施建设加快，全国城镇保障性安居工程建设目标继续实现，受上述因素驱动，钢材需求强度不会减弱，从而使钢材市场保持稳定运行。钢贸市场严峻的形势将促使贸易行业进行转型，钢贸行业洗牌对于坚持贸易主业、风险控制较好、综合服务能力较强的企业而

言也具备一定发展机遇。

## (二) 公司发展战略

公司坚持贸易服务商的定位，夯实基础，把产品服务做精、做专、做深，把握贸易行业结构性调整的机会，积极提供供应链条上的增值服务，为公司贸易业务培育新的利润增长源，逐步由单一贸易环节向供应链服务转变、由传统贸易商向综合贸易服务商转型。

公司将坚持发展贸易业务的主线，使公司将资源集中在发展主业上，增强公司持续发展能力，提升抗风险能力，进一步开拓发展空间，提升公司盈利规模，努力为股东创造更大价值。

## (三) 经营计划

公司 2014 年度将继续以稳健策略应对市场挑战，保持业务平稳发展，在营运资金未能得到有效补充的情况下，公司计划 2014 年主要经营目标为：钢材等产品销售收入 50,000 万元，劝业场酒店物业租赁收入 450 万元，焊管租赁收入 270 万元。在巩固现有业务的基础上，公司也将积极寻找新的业务增长点，以进一步提升公司盈利能力和可持续发展能力。为实现年度经营目标，公司拟采取以下策略措施：

1、贸易业务坚持以市场、客户需求为导向，制订差异化营销模式和服务模式，培育差异化竞争能力。巩固现有市场，开拓新客户，增强服务能力，采取有效风险管控措施，坚持以销定购模式，规避价格波动带来的风险；结合运用多种手段控制业务风险和整体业务盈利水平。

2、努力提高资金周转效率和收益率，加快货物周转，提高物流运作效率，降低仓储、物流费用。

3、在开展钢材贸易的同时，也将积极寻求其它业务机会和对外投资项目，通过多种方式进一步提升公司盈利能力和可持续发展能力。

4、推行全面预算管理和精细化管理，进一步压缩经营管理成本。

5、完善内控体系建设，本年度重点贯彻实施，加强风险管控能力和内控工作质量。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司无在建投资项目，钢贸行业是资金密集型行业，对资金流动性要求较高，由于公司融资渠道有限，2014 年度维持营运所需资金主要来自自有资金及向控股股东借款。

## (五) 可能面对的风险

1、外部环境变化引发的市场风险，行业不确定因素增加对市场参与者将产生不同程度影响，宏观经济周期、钢材行情波动、银行信贷政策调整及同行业竞争激烈等因素的变化都可能加大公司经营管理的难度。公司将继续采取稳健经营的策略，采取积极措施应对市场变化。

2、贸易行业属于资金密集型行业，公司长期受自有资金匮乏困扰，开展经营所需资金依赖于控股股东资金支持，处于高负债环境运行，资产负债结构不合理，财务压力较大，制约了贸易业务规模及盈利水平的提升，也影响公司拓展新业务和培育新的盈利增长点。公司将继续与控股股东进行沟通，以获得其稳定资金支持，同时努力开拓新的融资渠道。

3、单一区域市场不确定因素可能带来的风险。公司贸易业务目前集中在四川市场，前五大客户销售占比较高，区域经济的波动可能对公司经营带来一定的风险。公司将维持业务平稳的前提下逐步调整、优化客户结构，规避单一市场和个别客户销售占比过高的情形。

4、公司存在资产规模较小、自有资金不足、盈利能力有限等问题，风险承受能力较弱，基于资产安全及保持业绩平稳考虑，有可能导致公司采取较为保守的经营策略。公司将在稳健经营、加强风险管控的基础上开拓经营思路，争取通过多种方式进一步提升公司盈利能力和可持续发展能力。

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用



## (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

(1) 变更原因：鉴于公司已将衡阳恒飞特缆有限责任公司股权转让，且公司主营业务已从电线电缆制造变为贸易业务，为了更加客观公允的反映公司财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近于公司回收情况和风险状况。公司第八届董事会第十六次会议决定，对公司应收款项（应收账款及其他应收款）中“根据信用风险特征组合按账龄分析法计提坏账准备”的会计估计做出变更。

## (2) 本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定，会计估计变更采用未来适用法，不需追溯调整以前会计期间损益，不会对以往各年度财务状况和经营损益产生影响。

变更后的会计估计能够更加客观公允的反映公司财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近于公司回收情况和风险状况，为投资者提供客观、真实、公允的财务会计信息。

(3) 董事会认为：公司对应收款项（应收账款及其他应收款）中“根据信用风险特征组合按账龄分析法计提坏账准备”的会计估计变更，符合财政部《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况，能更加客观、真实、公允地反映公司财务状况和经营成果。

## (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

## 1、前期会计差错更正事项的原因及说明

2013 年，公司在 2012 年度企业所得税汇算清缴时，发现由于对税法及相关文件的理解存在偏差，导致 2012 年度财务报表多计提所得税，通过税务机关的认定，冲回多计提的 2012 年度所得税 1,323,522.92 元，并进行了前期会计差错更正。

## 2、更正事项内容及对以前年度财务状况和经营成果的影响

## (1) 前期会计差错更正内容

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
税务自查多计提税金	经公司董事会批准	注 1	注 1

注 1：经查公司 2012 年度财务报表计提应缴所得税时，少列支所得税前允许扣除的关联公司财务利息 2,938,433.70 元，工资薪金 46,908.71 元，少弥补以前年度亏损 2,308,749.28 元，累计减少应纳税所得税 5,294,091.69 元，减少 2012 年度所得税费用 1,323,522.92 元，减少 2013 年初应交税金余额 1,323,522.92 元。

## (2) 前期会计差错更正调整汇总情况

更正后，对 2012 年 12 月 31 日合并资产负债表影响如下：

项目	更正前数	更正后数	累积影响数
应交税费	12,733,468.84	11,409,945.92	-1,323,522.92
未分配利润	-211,628,402.29	-210,304,879.37	1,323,522.92
净利润	13,464,718.30	14,788,241.22	1,323,522.92
所得税费用	-2,319,588.32	-3,643,111.24	-1,323,522.92

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年第一次临时股东大会以现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了《关于调整利润分配政策及修改<宝诚投资股份有限公司章程>的议案》及《分配政策及未来三年股东回报规划》，

对《公司章程》涉及的利润分配条款做出了修订，明确了利润分配的原则、条件、内容、决策机制及分配方案调整的具体条件、决策程序和机制。

由于 2012 年度公司累计未分配利润为负，2012 年年度股东大会审议通过了董事会制定的《2012 年度利润分配预案》：2012 年度不进行现金分配和送股，不进行资本公积金转增股本。故报告期内无执行上述事项。

(二) 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的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	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(%)
2013 年	0	0	0	0	2,825,158.93	0
2012 年	0	0	0	0	14,456,763.35	0
2011 年	0	0	0	0	4,582,575.12	0

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司秉承“发展实业,回报社会”的宗旨，为员工，提升成就事业的能力；为投资者，提供高的回报；为国家，创造税收、为社会提供就业机会；回馈社会，资助公益事业和有需要的人们。重视诚信经营、恪守合约精神，以国家产业政策为导向，不断提高企业经营质量、效益和可持续发展能力，积极履行对股东、债权人、职工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任。公司在员工发展与权益保护、安全生产、环境保护、资源节约、促进就业、社会公益等方面不断完善相关制度和措施。公司将根据自身实力在新一年度透过多种途径参与社会公益活动，支持和鼓励员工参与社区义务工作，促进公司与社会共同和谐发展。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一) 关联债权债务往来

##### 1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
深圳市钜盛华实业发展有限公司	控股股东				7,627.99	4,495.70	12,132.29
深圳市钜盛华实业发展有限公司	控股股东				13,267.74	-5,117.57	8,150.17
河北卓然投资有限公司	其他				411.13	-150.17	260.96
合计					21,306.86	-772.04	20,543.42
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		1、与钜盛华公司的债务 2010年6月公司原控股股东华星氟化学将对公司截至2010年3月31日经审计确认的债权11,172.99万元转让给钜盛华公司，2010年11月公司向钜盛华公司借款100万元。截止2011年年末，公司与钜盛华公司的债务余额为11,369.12万元，2012年度发生资金占用费58.87万元；2012年底，					

	<p>钜盛华公司免去公司债务 3800 万元。</p> <p>2013 年度，钜盛华公司向公司提供借款 4500 万元，报告期间共发生利息 100.43 万元。</p> <p>2、钜盛华公司委托华夏银行向公司提供的短期借款及应付利息</p> <p>短期借款期初余额为 13,267.74 万元，本报告期内新增短期借款 7900 万元，发生利息 675.45 万元。</p> <p>3、与河北卓然投资有限公司的债务</p> <p>为解决劝业场酒店的资金困难，河北卓然投资有限公司分别于 2009 年 11 月、2009 年 12 月以及 2010 年 7 月借给劝业场酒店 430 万元、400 万元和 50 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，期末余额 260.96 万元。</p>
关联债权债务清偿情况	<p>1、2013 年度，公司向钜盛华公司偿还债务利息 96.13 万元。</p> <p>2、报告期内，公司偿还短期借款及利息共计 13,693.02 万元，期末余额为 8150.17 万元。</p>
与关联债权债务有关的承诺	<p>2010 年 6 月华星氟化学将对公司 11,172.99 万元的债权及相关权利转让给钜盛华公司，公司与华星氟化学此前所签订的与上述债权有关的协议、合同在债权转让后仍继续有效，钜盛华公司将承继华星氟化学在上述协议、合同项下全部权利和义务。根据约定，除单笔签署另有约定还款期限的借款协议外，其余款项在公司资金状况明显改观，且不影响公司业务开展的前提下，公司应尽快向钜盛华公司归还借款。</p>
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	<p>根据约定，公司与控股股东钜盛华公司之间的债务在公司资金状况明显改观之前不形成到期债务。公司自有资金不足，经营业务的开展及经营业绩取决于控股股东的资金支持。</p>

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背	承诺类	承诺方	承诺内	承诺时	是	是	如未能及时履行应说	如未能及时
-----	-----	-----	-----	-----	---	---	-----------	-------

景	型		容	间及期限	否有履行期限	否及时严格履行	明未完成履行的具体原因	履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	股份限售	深圳市钜盛华实业发展有限公司	2010年4月30日，钜盛华公司在涉及控制权转移的详式权益变动报告书中承诺：在限售股份过户至其名下后的36个月内不对外转让。2010年6月17日，该股份已过户至钜盛华公司名下。	承诺期限：2010年6月17日至2013年6月17日	是	是		
	其他	深圳市钜盛华实业发展有限公司	保证公司人员独立	承诺时间：2010年4月30日	否	是		
	其他	深圳市钜盛华实业发展有限公司	保证公司资产完整	承诺时间：2010年4月30日	否	是		
	其他	深圳市	保证公	承诺时	否	是		

		钜盛华实业发展有限公司	司的财务独立	间：2010年4月30日				
	其他	深圳市钜盛华实业发展有限公司	保证公司机构独立	承诺时间：2010年4月30日	否	是		
	其他	深圳市钜盛华实业发展有限公司	保证公司业务独立	承诺时间：2010年4月30日	否	是		
	解决关联交易	深圳市钜盛华实业发展有限公司	钜盛华公司及其关联公司原则上不与公司发生关联交易，如有不可避免的交易，将严格按照国家法律法规、公司章程和公司的有关规定履行程序，保证关联交易的公允性和合法性，不通过关联交易损害公司及其	承诺时间：2010年4月30日	否	是		

			他股东的合法权益				
	解决同业竞争	深圳市钜盛华实业发展有限公司	钜盛华公司及其关联方与公司的子公司产生同业竞争。	承诺时间：2010年4月30日	否	是	

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	30
境内会计师事务所审计年限	自1996年公司股票上市以来,中喜会计师事务所(特殊普通合伙)连续为公司提供审计服务

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、其他重大事项的说明

1、对公司应收款项(应收账款及其他应收款)中"根据信用风险特征组合按账龄分析法计提坏账准备"的会计估计进行变更。(详见2013年4月12日公司所作的临2013-007号临时公告,查阅网址 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))

2、中国证监会发行审核委员会于2013年5月8日举行2013年第49次发审委会议,依法对公司2012年提交的非公开发行股票申请进行了审核,申请未获得通过。(详见2013年5月29日公司所作的临2013-017号临时公告,查阅网址 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	12,718,885	20.15				-12,417,028	-12,417,028	301,857	0.48
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,718,885	20.15				-12,417,028	-12,417,028	301,857	0.48
其中：境内非国有法人持股	12,554,948	19.89				-12,253,091	-12,253,091	301,857	0.48
境内自然人持股	163,937	0.26				-163,937	-163,937	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	50,406,115	79.85				12,417,028	12,417,028	62,823,143	99.52
1、人民币普通股	50,406,115	79.85				12,417,028	12,417,028	62,823,143	99.52
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	63,125,000	100				0	0	63,125,000	100



## 2、 股份变动情况说明

- 1、2013 年 4 月 11 日，吕赛花向钜盛华公司归还了 32,787 股股改代垫股份。
- 2、2013 年 7 月 23 日，钜盛华公司 12,285,878 股、吕赛花 131,150 股有限售流通股上市流通。  
(详见 2013 年 7 月 18 日公司在上交所网站的公告)

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市钜盛华实业发展有限公司	11,904,142	11,904,142		0	协议转让股权时承诺限售	2013 年 7 月 23 日
深圳市钜盛华实业发展有限公司	348,949	381,736	32,787	0	股改代垫股返还	2013 年 7 月 23 日
吕赛花	32,787	0			股改形成	
吕赛花	131,150	131,150		0	股改形成	2013 年 7 月 23 日
合计	12,417,028	12,417,028		0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		4,329	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	4,556		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市钜盛华实业发展有限公司	境内非国有法人	19.99	12,615,878	0	0	质押 12,615,878

林德义	未知	4.04	2,550,300	2,550,300	0	未知
江波	未知	2.77	1,746,654	284,777	0	未知
林文杰	未知	1.44	910,348	195,260	0	未知
黄玮	未知	1.41	888,833	888,833	0	未知
陈丽青	未知	1.23	775,977	0	0	未知
陈梅红	未知	1.13	710,600	0	0	未知
林森华	未知	1.01	640,683	640,683	0	未知
朱敏君	未知	0.77	483,033	312,033	0	未知
邵学海	未知	0.72	456,138	10,400	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
深圳市钜盛华实业发展有限公司	12,615,878		人民币普通股 12,615,878			
林德义	2,550,300		人民币普通股 2,550,300			
江波	1,746,654		人民币普通股 1,746,654			
林文杰	910,348		人民币普通股 910,348			
黄玮	888,833		人民币普通股 888,833			
陈丽青	775,977		人民币普通股 775,977			
陈梅红	710,600		人民币普通股 710,600			
林森华	640,683		人民币普通股 640,683			
朱敏君	483,033		人民币普通股 483,033			
邵学海	456,138		人民币普通股 456,138			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	河北伟达房地产开发有限公司	178,750			该股东在股改中的对价安排 35,750 股由华星氟化学代为垫付，鉴于华星氟化学已将收回该垫付股份的权利转让给了钜盛华公司，该股东所持公司股

				<p>份需上市流通时，须向钜盛华公司偿还代为垫付的股份（如期间公司派发红股或转增股本的，代垫股份数额按照送股或转增股份比例予以相应调整，下同）及该等股份所产生之红利及其它一切收益，并在取得钜盛华的书面同意后，由公司董会向上海证券交易所以其所持股份上市流通的申请。</p>
2	石家庄市科技信息服务中心	95,300		<p>该股东所持公司股份需上市流通时，须向钜盛华公司偿还代为垫付的 19,060 股股份。（具体情况见上述河北伟达房地产开发有</p>

				限公司的限售条件说明)
3	河北省八达信息技术服务公司	21,557		该股东所持公司股份需上市流通时,须向钜盛华公司偿还代为垫付的4,311股股份。(具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明)
4	石家庄市桥西天城酒店用品配套中心	6,250		该股东所持公司股份需上市流通时,须向钜盛华公司偿还代为垫付的1,250股股份。(具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明)
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	

## 四、 控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	深圳市钜盛华实业发展有限公司
单位负责人或法定代表人	叶伟青
成立日期	2002年1月28日

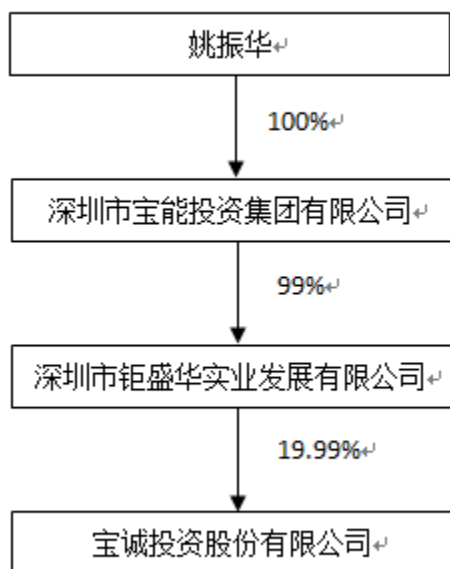
组织机构代码	73418122-6
注册资本	131,000
主要经营业务	投资兴办实业（具体项目另行申报）；计算机软件开发，合法取得土地使用权的房地产开发、经营；企业营销策划、信息咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有深圳市振业(集团)股份有限公司 9092.80 万股，占该公司总股本 6.69%。

## (二) 实际控制人情况

## 1、 自然人

姓名	姚振华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2000 年 3 月至今，任深圳市宝能投资集团有限公司董事长；2003 年 5 月至今，先后任深圳深业物流集团股份有限公司董事长、副董事长、总裁，前海人寿保险股份有限公司董事长。

## 2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
石予友	董事长	男	55	2008年6月13日	2014年3月18日	0	0	0			43
姚建辉	副董事长、总经理	男	43	2010年7月29日	2014年3月18日	0	0	0		32.76	0
王志刚	副董事长	男	45	2008年6月13日	2014年3月18日	0	0	0			43
苗晓雷	独立董事	男	63	2008年6月13日	2014年3月18日	0	0	0		6	0
何黎明	独立董事	男	59	2011年3月18日	2014年3月18日	0	0	0		6	0
何素英	独立董事	女	48	2011年3月18日	2014年3月18日	0	0	0		6	0
叶伟青	董事	女	42	2010年7月29日	2014年3月18日	0	0	0			80
陈琳	董事	女	42	2010年7月29日	2014年3月18日	0	0	0			80
黄承荣	董事	男	47	2012年6月12日	2014年3月18日	0	0	0			33
王荣生	监事会主席	男	57	2008年6月13日	2014年3月18日	0	0	0			20
李敏斌	监事、	男	34	2010年	2014年	0	0	0		14.88	0

	总经理助理			7月29日	3月18日						
吕建国	职工监事	男	55	2005年6月25日	2014年3月18日	0	0	0		3.24	0
李敬	常务副总经理、董事会秘书	男	45	2008年6月13日	2014年3月18日	0	0	0		23.66	0
丁云青	副总经理、总会计师	男	45	2008年6月13日	2014年3月18日	0	0	0		23.66	0
王晓民	副总经理	男	54	2010年8月18日	2013年7月30日	0	0	0		9.94	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	126.14	299

石予友：现任公司董事长，国星有限责任公司董事长、党委书记，中国华星氟化学投资集团有限公司董事长。曾任中国华星集团公司副总经理。

姚建辉：现任公司法定代表人、副董事长、总经理，深圳深业物流集团股份有限公司董事长，宝能控股（中国）有限公司董事长，傲诗伟杰有限公司执行董事，深圳市钜盛华实业发展有限公司董事，Tinmark Development Ltd 董事，宝能实业（集团）有限公司董事，中国宝能集团有限公司董事，宝能控股（中国）有限公司董事长。曾任深圳市宝能投资集团有限公司副董事长，深圳深业物流集团股份有限公司副董事长、副总经理、总经理。

王志刚：现任公司副董事长，国星有限责任公司副董事长、总经理，中国华星氟化学投资集团有限公司总经理。曾任中国华星集团公司副总经理。

苗晓雷：现任公司独立董事。曾任青海省投资集团公司董事长、党委书记。

何黎明：现任公司独立董事，中国物流与采购联合会会长、党委书记，中储发展股份有限公司独立董事、国机汽车股份有限公司独立董事、深圳赤湾石油基地股份有限公司独立董事。兼任中国物流学会会长，中国汽车流通协会会长，中国国际贸促会物流行业分会会长，亚太物流联盟主席，国际采购与供应管理联盟董事等职。历任物资部、国内贸易部人事劳动司副司长，中国有色金属材料总公司总经理，中国物流与采购联合会副会长兼秘书长、常务副会长等职。

何素英：现任公司独立董事，深圳市开宝资产管理有限公司董事与财务总监，曾任江西财经大学讲师、蔚深证券有限公司监事与稽核部负责人、深圳市赛格达声股份有限公司董事、深圳市美盈森环保科技股份有限公司独立董事。

叶伟青：现任公司董事，深圳市宝能投资集团有限公司副总经理，深圳市钜盛华实业发展有限公司董事长、总经理，深圳华利通投资有限公司董事长、总经理，深圳市中林实业发展有限公司董事长、总经理，宝能地产股份有限公司董事长、总经理，深圳深业物流集团股份有限公司董事，前海人寿保险股份有限公司董事，深圳宝源物流有限公司董事。曾任深圳市宝能投资集团有限公司董事，宝能控股（中国）有限公司副总经理、深圳市粤江春餐饮管理有限公司执行董事。

陈琳：现任公司董事，深圳市宝能投资集团有限公司副总经理，深圳深业物流集团股份有限公司董事、副总经理，宝能控股（中国）有限公司副董事长、总经理，深圳宝源物流有限公司董事长，前海人寿保险股份有限公司监事长。曾任深圳市宝能投资集团有限公司董事、总经理，宝能控股（中国）有限公司副总经理。

黄承荣：现任公司董事，深圳市粤商小额贷款有限公司董事、副总经理。曾任深圳市宝能投资集团有限公司计划财务部副经理、深圳深业物流集团股份有限公司计划财务部经理。

王荣生：现任公司监事会主席，北京华星亚太投资管理有限公司董事长，中国华星氟化学投资集团有限公司董事。曾任中国华星资产经营有限公司董事长。

李敏斌：现任公司监事、总经理助理、证券事务代表。曾供职于深圳深业物流集团股份有限公司、深圳市宝能投资集团有限公司。

吕建国：现任公司职工监事，河北劝业场酒店管理有限公司副总经理。

李敬：现任公司常务副总经理、董事会秘书。曾任公司董事、副总经理、董事会秘书。

丁云青：现任公司副总经理、总会计师。曾任公司董事，佳友投资有限公司财务总监。

王晓民：曾任公司副总经理、公司董事会秘书、总经理助理兼任证券事务代表。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
石予友	中国华星氟化学投资集团有限公司	董事长		
姚建辉	深圳市钜盛华实业发展有限公司	董事		
王志刚	中国华星氟化学投资集团有限公司	总经理		
叶伟青	深圳市钜盛华实业发展有限公司	董事长、总经理		
王荣生	中国华星氟化学投资集团有限公司	董事		

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
石予友	国星有限责任公司	董事长、党委书记		
姚建辉	宝能控股（中国）有限公司	董事长		
姚建辉	深圳深业物流集团股份有限公司	董事长		
姚建辉	傲诗伟杰有限公司	执行董事		
姚建辉	Tinmark Development Ltd	董事		
姚建辉	宝能实业（集团）有限公司	董事		
姚建辉	中国宝能集团有限公司	董事		
姚建辉	宝能控股（中国）有限公司	董事长		
王志刚	国星有限责任公司	副董事长、总经理		



	公司			
叶伟青	深圳市宝能投资集团有限公司	副总经理		
叶伟青	深圳深业物流集团股份有限公司	董事		
叶伟青	深圳华利通投资有限公司	董事长、总经理		
叶伟青	深圳市中林实业发展有限公司	董事长、总经理		
叶伟青	宝能地产股份有限公司	董事长、总经理		
叶伟青	前海人寿保险股份有限公司	董事		
叶伟青	深圳宝源物流有限公司	董事		
陈琳	深圳市宝能投资集团有限公司	副总经理		
陈琳	宝能控股（中国）有限公司	副董事长、总经理		
陈琳	深圳深业物流集团股份有限公司	董事、副总经理		
陈琳	深圳宝源物流有限公司	董事长		
陈琳	前海人寿保险股份有限公司	监事长		
黄承荣	深圳市粤商小额贷款有限公司	董事、副总经理		
何黎明	中国物流与采购联合会	会长、党委书记		
何黎明	中国物流学会	会长		
何黎明	中国汽车流通协会	会长		
何黎明	中国国际贸促会物流行业分会	会长		
何黎明	亚太物流联盟	主席		
何黎明	国际采购与供应管理联盟	董事		
何黎明	中储发展股份有限公司	独立董事		

何黎明	深圳赤湾石油 基地股份有限 公司	独立董事		
何黎明	国机汽车股份 有限公司	独立董事		
何素英	深圳市开宝资 产管理有限公 司	董事、财务总监		
王荣生	北京华星亚太 投资管理有限 公司	董事长		

### 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	由公司薪酬与考核委员会制定、审查公司董事、高级管理人员的薪酬方案，并提交董事会或股东大会批准，其中，董事的薪酬方案须经股东大会批准，高管的薪酬方案须经董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬与考核委员会根据考核标准对公司董事、高级管理人员进行岗位业绩考评，根据岗位业绩考评结果及薪酬方案确定薪酬水平及发放方式，并提交公司董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见上述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 126.14 万元。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王晓民	副总经理	离任	因个人原因辞去公司副总经理职务。

### 五、 母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	16
主要子公司在职员工的数量	8
在职员工的数量合计	24
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务人员	5
行政人员	4
业务人员	7
其他人员	3
管理人员	5
合计	24
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
研究生	2
本科	13
大专	4
中专、中技、高中及以下	5
合计	24

## (二) 薪酬政策

### 1、公司薪酬政策遵循以下原则：

- (1) 按劳分配与责、权、利相结合的原则；
- (2) 收入水平与公司业绩及分管工作目标挂钩的原则；
- (3) 考虑公司长远利益、促进公司持续健康发展的原则；
- (4) 定量与定性考核相结合，结果与过程相统一的原则；
- (5) 有奖有罚、奖罚对等、激励与约束并重的原则；
- (6) 坚持"先考核、后发放"原则。

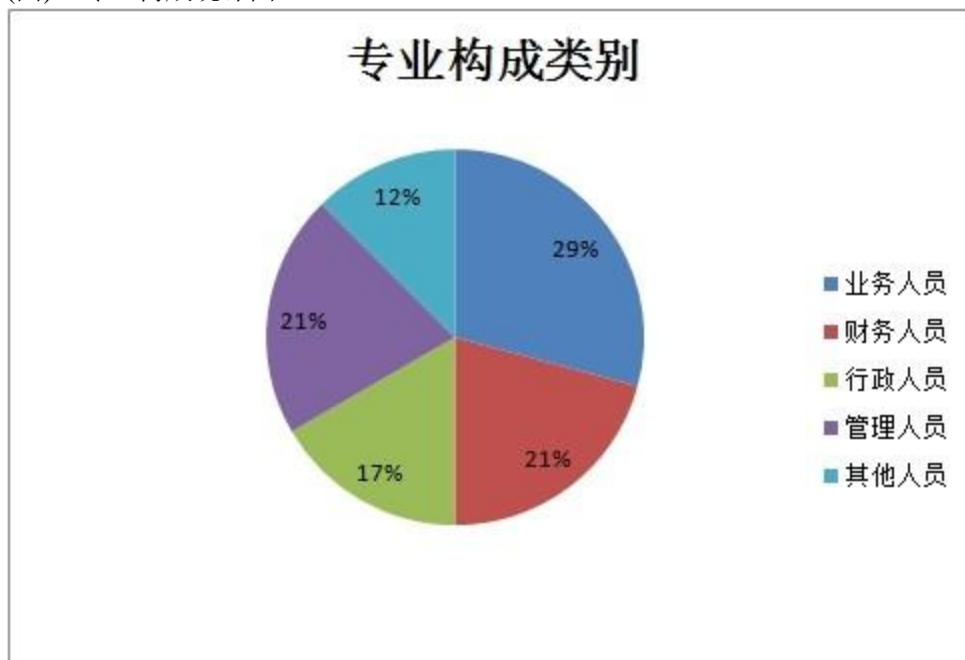
### 2、员工的薪酬由固定工资与绩效奖金两部分构成：

- (1) 固定工资：工资是员工保障性收入，根据员工岗位工作内容与要求、劳动强度、劳动条件、技术含量及承担的责任大小等要素确定相应的工资级别与档次，月度发放。
- (2) 绩效奖金：非保障性收入，是根据公司经营效益、部门工作业绩、个人工作成效的考核结果确定，按年度发放。

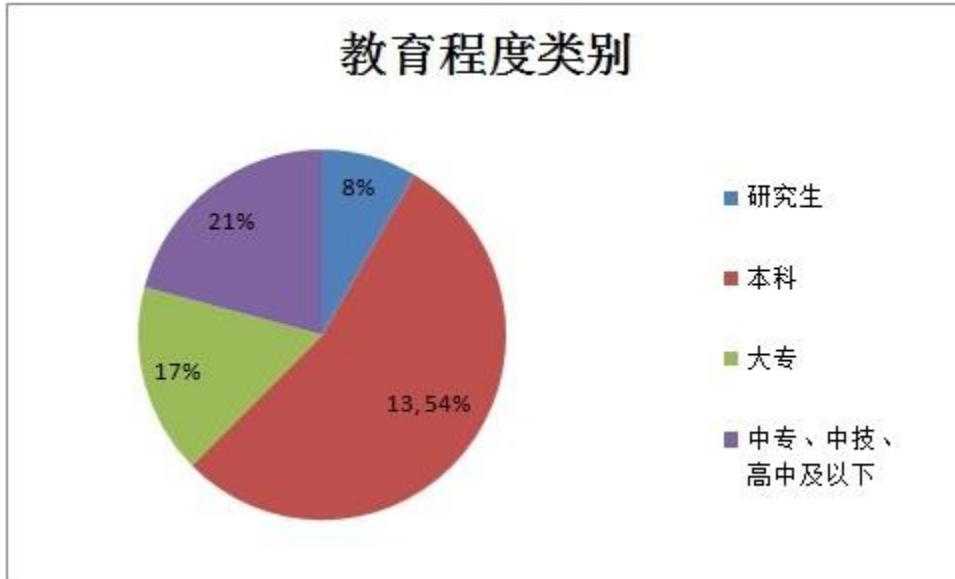
## (三) 培训计划

围绕公司年度生产经营的发展需求，广泛征求公司各部门及单位培训需求和培训建议的基础上，制定详细年度培训计划。以提供高素质精业务的管理人才、技术人才和后备干部为目标，提高员工专业技能及业务水平，从而提高员工整体素质。

## (四) 专业构成统计图：



## (五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及上海证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关法律法规和管理制度规范运作，与中国证监会颁布的《上市公司治理准则》及相关规范性文件相对照，目前公司治理的实际情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

本公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定履行股东大会职能，确保股东大会以公正、公开的方式作出决议，最大限度地保护股东权益。在合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括充分运用现代信息技术手段，扩大股东参与股东大会的比例，确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决定权。2013 年度，公司共召开一次年度股东大会和两次临时股东大会，三次股东大会的召开都严格按照相关规定，程序公开透明，决策公平公正。

#### 2、关于大股东和上市公司

公司与第一大股东及其关联方之间能够做到规范运作，第一大股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会权限范围直接或间接的干预公司的决策和经营活动。目前公司具有独立完整的业务范围及自主经营能力，公司与第一大股东在人员、财务、资产、机构、业务方面能够做到“五分开”，公司董事会、监事会及管理层能够规范、独立运作，确保公司重大决策由公司股东大会和董事会依法做出。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》开展工作，公司董事以认真负责和诚信勤勉的态度切实履行《公司章程》赋予的权力和职责，积极出席董事会会议，并积极参加相关培训，学习有关法律、法规，依法行使权利。公司独立董事能够按照《独立董事工作制度》及其它相关制度，认真出席董事会会议，独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人的影响。公司董事会下设“战略、审计、提名、薪酬与考核”4 个专业委员会，各专门委员会委员多数是独立董事，并在“审计、提名、薪酬与考核”委员会中担任召集人，在公司重大决策中发挥积极作用。2013 年度公司共召开董事会会议 7 次，公司董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定进行，有效的发挥了董事会的决策机制。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律法规规定。全体监事根据《公司章程》赋予的职责和权利，对公司经营决策、关联交易、重大事项、公司财务及依法运作情况和董事、高管人员履行职责的合法性、合规性进行有效监督。报告期内，公司共召开 4 次监事会会议，有效的发挥了监事会的监督机制。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容及格式要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。除按照强制性规定披露信息外，本公司主动、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 6、内幕知情人登记管理执行情况

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司信息披露事务管理制度》以及其他规章制度的要求，严格做好内幕信息知情人的登记备案工作，保证信息披露的公平。

公司将继续严格按照相关法律法规及相关规章的要求，结合公司内部控制建设，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建好公司治理长效机制，促进公司持续健康发展。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 10 日	(1)《公司 2012 年年度报告全文及摘要》，(2)《公司 2012 年度董事会工作报告》，(3)《公司 2012 年度监事会工作报告》，(4)《公司 2012 年度财务决算报告》，(5)《公司 2012 年度利润分配预案》，(6)《公司 2012 年度独立董事述职报告》，(7)《关于续聘中喜会计师事务所的议案》，(8)《关于变更公司经营范围及相应修改<公司章程>的议案》，(9)《关于公司向控股股东借款的议案》。	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 11 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 7 月 12 日	(1)《关于变更公司注册地址并相应修改<公司章程>的议案》。	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 7 月 13 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	(1)《关于公司向控股子公司提供借款的议案》。	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 12 月 21 日

## 三、 董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
石予友	否	7	7	5	0	0	否	3
姚建辉	否	7	7	5	0	0	否	3
王志刚	否	7	6	5	1	0	否	2
苗晓雷	是	7	6	5	1	0	否	2
何黎明	是	7	6	5	1	0	否	2
何素英	是	7	7	5	0	0	否	3
叶伟青	否	7	7	5	0	0	否	3
陈琳	否	7	7	5	0	0	否	3
黄承荣	否	7	7	5	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会各专门委员会在审议各项董事会议案时，认真、审慎、独立，并依照相关法律法规及公司相关制度，勤勉尽责，认真审核各项提案并提交公司董事会审议通过。。

审计委员会对定期报告、聘任会计师事务所、内部控制规范建设、内部审计、风险防范、关联交易等方面进行了重点关注并提出建议，促进公司规范发展。战略委员会在公司设立子公司、对外投资时认真、审慎地进行分析、审议并提供专业意见。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了收入水平与业绩、经营目标挂钩的绩效考核机制，薪酬与考核委员会依据公司 2013 年度经营情况，结合高管人员各自职责完成情况，业务创新能力和创利能力等方面，结合个人年度工作总结，按照绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行了评价。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制，未来公司将根据公司发展和自身实际情况，进一步优化薪酬体系

与激励约束机制，建立适合自身发展的薪酬制度和激励机制。



## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任;监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督;经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是:合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性,故仅能对实现上述目标提供合理保证。

在报告期内,公司在 2012 年度建立的专项领导小组以及专项工作小组的共同努力下,严格依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的规定,结合公司的发展现状,不断梳理和完善公司内控体系,并依据最新法律法规对公司制度进行梳理、修订。在完善制度的基础上,利用监事会、独立董事的监督机制确保内部控制制度得到贯彻实施,切实保障公司规章制度的贯彻执行。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高年报信息披露的水平,提高公司信息披露的质量,经 2010 年 4 月 20 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。截至本报告期末,公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师魏娜、陈杰超审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

中喜审字【2014】第 0223 号

宝诚投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宝诚投资股份有限公司（以下简称“宝诚投资”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母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宝诚投资管理层的责任。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控制度，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，宝诚投资财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝诚投资 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏娜

中国 北京

中国注册会计师：陈杰超

二〇一四年三月 六 日

### 二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:宝诚投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		24,323,383.36	26,930,550.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		9,365,609.19	46,836,191.19
应收账款		113,026,960.91	16,323,663.31
预付款项		1,555,952.89	80,449,799.90
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		730,559.54	218,049.15
买入返售金融资产			
存货		3,881,915.46	2,970,757.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,600,000.00
流动资产合计		152,884,381.35	175,329,012.11
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		283,445.00	283,445.00
投资性房地产		73,711,251.12	76,289,462.88
固定资产		12,133,527.54	13,310,861.52
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		609,831.79	619,272.97
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		630,000.00	840,000.00
递延所得税资产		4,806,832.73	4,979,436.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		92,174,888.18	96,322,478.92
资产总计		245,059,269.53	271,651,491.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		79,000,000.00	129,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			11,000,000.00
应付账款		5,445,394.95	3,888,037.03
预收款项			14,753,661.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,081,055.59	878,097.30
应交税费		2,829,409.26	11,409,945.92
应付利息		2,501,666.67	3,677,423.50
应付股利			
其他应付款		125,043,675.01	81,681,046.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		215,901,201.48	256,288,211.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,700,000.00	
其他非流动负债		3,398.40	2,572.40

非流动负债合计		5,703,398.40	2,572.40
负债合计		221,604,599.88	256,290,784.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		63,125,000.00	63,125,000.00
资本公积		141,978,450.35	141,978,450.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,589,664.18	8,589,664.18
一般风险准备			
未分配利润		-207,479,720.44	-210,304,879.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		6,213,394.09	3,388,235.16
少数股东权益		17,241,275.56	11,972,471.79
所有者权益合计		23,454,669.65	15,360,706.95
负债和所有者权益 总计		245,059,269.53	271,651,491.03

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：陶伟平

### 母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：宝诚投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		23,536,601.41	26,878,906.66
交易性金融资产			
应收票据		9,365,609.19	46,836,191.19
应收账款		59,297,566.84	16,323,663.31
预付款项		1,504,342.41	80,449,799.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款		726,896.54	1,151,429.15
存货			2,970,757.66
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			1,600,000.00
流动资产合计		94,431,016.39	176,210,747.87

<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		104,180,262.43	59,180,262.43
投资性房地产			
固定资产		12,068,566.50	13,274,604.32
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		609,831.79	619,272.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,670,946.60	5,005,363.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		121,529,607.32	78,079,503.49
资产总计		215,960,623.71	254,290,251.36
<b>流动负债:</b>			
短期借款		79,000,000.00	129,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			11,000,000.00
应付账款		1,027,721.11	3,888,037.03
预收款项			14,753,661.00
应付职工薪酬		959,616.53	768,658.24
应交税费		1,397,176.96	11,495,273.81
应付利息		2,501,666.67	3,677,423.50
应付股利			
其他应付款		122,224,043.49	77,359,713.41
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		207,110,224.76	251,942,766.99
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,700,000.00	
其他非流动负债		2,006.00	2,572.40
非流动负债合计		5,702,006.00	2,572.40
负债合计		212,812,230.76	251,945,339.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		63,125,000.00	63,125,000.00
资本公积		141,648,188.50	141,648,188.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,589,664.18	8,589,664.18
一般风险准备			
未分配利润		-210,214,459.73	-211,017,940.71
所有者权益（或股东权益）合计		3,148,392.95	2,344,911.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		215,960,623.71	254,290,251.36

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：陶伟平

**合并利润表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		605,707,898.49	683,577,311.47
其中：营业收入		605,707,898.49	683,577,311.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		601,753,975.53	677,610,189.58
其中：营业成本		583,944,805.85	652,241,990.71
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		609,971.29	1,621,832.89
销售费用		2,305,086.91	3,933,429.59
管理费用		7,816,546.77	6,664,582.13
财务费用		7,767,980.02	10,235,522.11
资产减值损失		-690,415.31	2,912,832.15
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）			725,593.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,953,922.96	6,692,715.69
加：营业外收入		68,546.66	4,452,441.17
减：营业外支出		0.55	26.88
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,022,469.07	11,145,129.98
减：所得税费用		928,506.37	-3,643,111.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,093,962.70	14,788,241.22
归属于母公司所有者的净利润		2,825,158.93	14,456,763.35
少数股东损益		268,803.77	331,477.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.23
（二）稀释每股收益		0.04	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		3,093,962.70	14,788,241.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,825,158.93	14,456,763.35
归属于少数股东的综合收益总额		268,803.77	331,477.87

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：陶伟平

**母公司利润表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		554,778,067.42	616,210,725.99



减：营业成本		537,663,626.10	592,128,843.40
营业税金及附加		255,140.99	935,772.18
销售费用		2,305,086.91	2,073,575.83
管理费用		7,237,045.18	5,394,574.06
财务费用		7,679,898.72	8,637,516.55
资产减值损失		-1,337,668.71	1,884,600.82
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）		40,000.00	3,117,856.85
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）		1,014,938.23	8,273,700.00
加：营业外收入		68,073.64	3,283,076.40
减：营业外支出		0.55	26.88
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,083,011.32	11,556,749.52
减：所得税费用		279,530.34	-3,782,816.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		803,480.98	15,339,565.55
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		803,480.98	15,339,565.55

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：陶伟平

### 合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		256,534,792.87	774,723,520.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入			

资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			109,095.73
收到其他与经营活动有关的现金		313,713.63	5,565,633.07
经营活动现金流入小计		256,848,506.50	780,398,248.83
购买商品、接受劳务支付的现金		221,174,686.75	765,133,175.06
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		3,009,156.29	6,352,829.56
支付的各项税费		9,218,218.80	5,573,779.27
支付其他与经营活动有关的现金		4,493,417.29	20,843,152.17
经营活动现金流出小计		237,895,479.13	797,902,936.06
经营活动产生的		18,953,027.37	-17,504,687.23

现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			20,373,181.14
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			20,373,181.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,784.47	1,116,089.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			3,000,000.00
投资活动现金流出小计		56,784.47	4,116,089.00
投资活动产生的现金流量净额		-56,784.47	16,257,092.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
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		79,000,000.00	154,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		129,000,000.00	154,000,000.00

偿还债务支付的现金		129,000,000.00	160,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,930,225.28	8,154,403.80
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		2,573,185.16	2,400,000.00
筹资活动现金流出小计		139,503,410.44	171,104,403.80
筹资活动产生的现金流量净额		-10,503,410.44	-17,104,403.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,392,832.46	-18,351,998.89
加：期初现金及现金等价物余额		15,930,550.90	34,282,549.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,323,383.36	15,930,550.90

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：陶伟平

### 母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		251,984,792.87	685,002,207.57
收到的税费返还			64,095.73
收到其他与经营活动有关的现金		301,507.21	3,231,386.15
经营活动现金流入小计		252,286,300.08	688,297,689.45
购买商品、接受劳务支付的现金		171,310,594.91	685,645,200.29
支付给职工以及为职工支付的现金		2,959,149.69	4,376,049.89
支付的各项税费		8,234,015.78	3,924,210.28
支付其他与经营活动		4,270,693.40	15,875,409.47

有关的现金			
经营活动现金流出小计		186,774,453.78	709,820,869.93
经营活动产生的现金流量净额		65,511,846.30	-21,523,180.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		77,088.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			23,080,767.96
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,077,088.89	23,080,767.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,830.00	66,089.00
投资支付的现金		45,000,000.00	
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			1,000,000.00
投资活动现金流出小计		45,027,830.00	1,066,089.00
投资活动产生的现金流量净额		-43,950,741.11	22,014,678.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		79,000,000.00	154,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00	
筹资活动现金流入		124,000,000.00	154,000,000.00

小计			
偿还债务支付的现金		129,000,000.00	152,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,930,225.28	7,749,342.98
支付其他与筹资活动有关的现金		973,185.16	4,868,094.00
筹资活动现金流出小计		137,903,410.44	165,217,436.98
筹资活动产生的现金流量净额		-13,903,410.44	-11,217,436.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,657,694.75	-10,725,938.50
加：期初现金及现金等价物余额		15,878,906.66	26,604,845.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		23,536,601.41	15,878,906.66

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：陶伟平

**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	63,125,000.00	141,978,450.35			8,589,664.18		-211,628,402.29		11,972,471.79	14,037,184.03
加: 会计政策变更										
期差错更正							1,323,522.92			1,323,522.92
他										
二、本年初余额	63,125,000.00	141,978,450.35			8,589,664.18		-210,304,879.37		11,972,471.79	15,360,706.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							2,825,158.93		5,268,803.77	8,093,962.70
(一) 净利润							2,825,158.93		268,803.77	3,093,962.70











积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									-5,588,793.54	-5,588,793.54
四、本期期末余额	63,125,000.00	141,978,450.35			8,589,664.18		-210,304,879.37		11,972,471.79	15,360,706.95

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：陶伟平

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	63,125,000.00	141,648,188.50			8,589,664.18		-212,341,463.63	1,021,389.05
加：会计政策变更								
期差错更正							1,323,522.92	1,323,522.92

他								
二、本年年年初余额	63,125,000.00	141,648,188.50			8,589,664.18		-211,017,940.71	2,344,911.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							803,480.98	803,480.98
（一）净利润							803,480.98	803,480.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							803,480.98	803,480.98
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	63,125,000.00	141,648,188.50			8,589,664.18		-210,214,459.73	3,148,392.95

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	63,125,000.00	113,148,188.50			8,589,664.18		-226,357,506.26	-41,494,653.58
加: 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	63,125,000.00	113,148,188.50			8,589,664.18		-226,357,506.26	-41,494,653.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		28,500,000.00					15,339,565.55	43,839,565.55
(一) 净利润							15,339,565.55	15,339,565.55

（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,339,565.55	15,339,565.55
（三）所有者投入和减少资本		28,500,000.00						28,500,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		28,500,000.00						28,500,000.00
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益								



内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	63,125,000.00	141,648,188.50			8,589,664.18		-211,017,940.71	2,344,911.97

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：陶伟平

### 三、 公司基本情况

宝诚投资股份有限公司(以下简称"本公司"或"公司")的前身是"石家庄劝业场股份有限公司",于 1986 年 11 月 25 日经石家庄市人民政府市政(1986)131 号文批准组建,并经中国人民银行河北省分行(1986)冀银发字 284 号文批准向社会公开招股而设立,是河北省第一家向社会公开募集股份设立的商业股份制公司。1996 年 3 月公司 1530.97 万社会个人股获准在上海证券交易所上市交易。2001 年 6 月 7 日,本公司正式变更为河北湖大科技教育发展股份有限公司。

本公司原总股本为 5050 万股,2009 年实施股权分置改革时,以 2009 年 2 月 10 日为资本公积转增股本股权登记日,以 2009 年 2 月 25 日为转送股份股权登记日,变更后总股本为 6,312.50 万股。

2003 年中国华星汽车贸易(集团)公司(现更名为中国华星氟化学投资集团有限公司)通过收购公司原第一大股东深圳市百泉科技发展有限责任公司所持全部股权,成为第一大股东。

2010 年 6 月 17 日深圳市钜盛华实业发展有限公司通过股权收购成为第一大股东,持有 1,190.4142 万股,占总股本的 18.86%;2010 年 6 月 30 日公司更名为宝诚投资股份有限公司。截止 2013 年 12 月 31 日深圳市钜盛华实业发展有限公司持有本公司股份为 12,61.5878 万股,占总股本的 19.99%。股东中国华星氟化学投资集团有限公司因减持本公司无限售条件流通股,持有本公司股票占公司总股本的比例已减少至 5% 以下。

公司法定代表人:姚建辉。

公司住所:广东省深圳市罗湖区笋岗东路 3012 号中民时代广场 B 座 2103 室。

公司经营范围:投资与资产管理;销售金属矿石、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、化肥、燃料油;机械设备的租赁;货物进出口,代理进出口,技术进出口;经济信息咨询、财务咨询。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### (一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

合并中形成母子关系的,母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债,按其账面价值计量,因被合并方采用的会计政策与合并方不一致,按照规定进行调整的,以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期至合并日所发生的收入、费用和利润,被合并方在合并前实现的净利润,在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。编制合并财务报表时,参与合并各方的内部的交易等,按照合并财务报表的有关规定处理。

## (2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并中，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买方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。

购买方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。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量。商誉存在减值迹象的，估计其可收回金额。商誉的可收回金额低于其账面价值的，将商誉的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的商誉减值准备。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## (六) 合并财务报表的编制方法：

### 1、

本公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并会计报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和子公司财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，对内部往来、内部交易及权益性投资项目全部抵销编制。

子公司和本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与构建符合资本化条件的资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。

## (九) 金融工具：

### (1) 金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

#### (3)金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

#### (4)金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

### (十) 应收款项：

#### 1、 单项金额重大并单项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	应收账款金额在 50 万元以上（含 50 万元）、其他应收款金额在 10 万元以上（含 10 万元）
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。

#### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
1-6 月	1%	1%
7-12 月	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	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	账龄在 3 年以上，难以收回。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按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。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货包括原材料、库存商品、发出商品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

其他

原材料和库存商品按加权平均法核算。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司在中期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

1)企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.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作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的

份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B.非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

2)非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2、 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。2) 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。3) 与被投资单位之间发生重要交易。4) 向被投资单位派出管理人员。5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### (十三) 投资性房地产：

(1)确认依据：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。投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2)计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3)后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第 4 号-固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第 6 号-无形资产》。

### (十四) 固定资产：

### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### 2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	50	4	1.92
机器设备	5-10	4	9.6-19.20
电子设备	5-10	4	9.6-19.20
运输设备	5-10	4	9.6-19.20
出租设备	10	60	4

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指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中的较高者。

(4)固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

### 4、 其他说明

出租设备为焊管，根据钢材市场废旧钢材价格确定净残值率为 60%。

### (十五) 在建工程:

(1)在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2)在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

(3)在建工程减值准备：公司在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

### (十六) 借款费用:

(1)借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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可使用或者可

销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2)资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；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。

(3)暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4)借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

#### (十七) 无形资产：

(1)核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2)计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其有用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3)无形资产使用寿命的复核：企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4)企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5)土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

(6)无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

#### (十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。



### (十九) 预计负债:

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债: ①该义务是企业承担的现时义务; ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业; ③该义务的金额能够可靠地计量。公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 于资产负债表日对预计负债进行复核, 按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

### (二十) 收入:

(1)销售商品收入确认原则: 采取自取货形式的, 提货并取得收款凭证时即为确认收入实现; 采用发货到对方指定地点方式的, 以公司将商品发至对方单位指定地点、验收并取得收款凭证时作为确认收入实现。

(2)提供劳务收入确认原则: 公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度: ①已完工作的测量; ②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例; ③已发生的成本占估计总成本的比例。

(3)让渡资产使用权收入确认: 利息收入金额, 按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十一) 政府补助:

公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时, 确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量, 非货币性政府补助按公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 以名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益, 但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 计入当期损益。

### (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:

一项资产的账面价值小于其计税基础的, 表明该项资产于未来期间产生的经济利益流入低于按照税法规定允许税前扣除的金额, 产生可抵减未来期间应纳税所得额的因素, 减少未来期间以应交所得税的方式流出企业的经济利益, 应确认为资产。反之, 一项资产的账面价值大于其计税基础的, 两者之间的差额将会于未来期间产生应税金额, 增加未来期间的应纳税所得额及应交所得税, 对企业形成经济利益流出的义务, 应确认为负债。

### (二十三) 经营租赁、融资租赁:

#### (1) 经营租赁

经营租赁中承租人, 对于经营租赁的租金, 在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益; 发生的初始直接费用, 计入当期损益; 或有租金在实际发生时计入当期收益。

出租人按资产性质, 将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内; 对于经营租赁的租金, 在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益; 发生的初始直接费用, 计入当期损益; 对于经营租赁中的固定资产, 按照类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 应采用系统合理的方法进行摊销; 或有租金在实际发生时计入当期收益。

#### (2) 融资租赁

融资租赁中承租人, 在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者最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, 其差额作为未确认融资费用; 承租人在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可直接归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用, 应当计入租赁资产价值; 未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊, 采用实际利率法计算确认当期的融资费用; 或有租金应当在实际发生时计入当期损益。承租人在计算最低租赁付款额的现值时, 如果知悉出租人

的额租赁内含利率，应当采用出租人的租赁内含利率作为折现率，否则应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租方无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够确定租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额，确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期的各个期间内进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

无

##### 2、 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
鉴于公司 2012 年已将衡阳恒飞特缆有限公司股权转让，公司主业已从电线电缆制造变为贸易业务，为了更加客观公允的反映公司财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近于公司回收情况和风险状况，对公司应收款项(应收账款及其他应收款)中“根据信用风险特征组合按账龄分析法计提坏账准备”的会计估计进行变更。	公司第八届董事会第十六次会议通过议案	资产减值损失、应收账款、其他应收款、递延所得税资产、所得税费用、净利润	7,754,749.18

#### (二十五) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
税务自查多计提税金	经公司董事会批准	所得税费用、未分配利润、应交税金、净利润	1,323,522.92

##### 2、 未来适用法

无



													司期初所有者权益中所享有份额后的余额
河北劝业场酒店管理 有限公司	控股子公司	石家庄市	酒店服务	12,000.00	酒店管理服务、 自由房屋租赁	10,000.00		83.33	83.33	是	1,205.24		
四川宝龙投资有限公 司	控股子公司	四川	贸易	5,000.00	投资与资产管理、 销售金属矿石等	4,500		90.00	90.00	是	518.89		
深圳宝弘投资有限公 司	全资子公司	深圳市	综合	1,000.00	燃料油、金属矿石、 煤的销售	0		100.00	100.00	是	0		

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
四川宝龙投资有限公司	51,888,601.84	1,888,601.84	2013年9月10日
深圳宝弘投资有限公司	0	0	2013年11月12日

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	18,994.90	26,298.65
人民币	18,994.90	26,298.65
银行存款:	24,304,388.46	15,904,252.25
人民币	24,304,388.46	15,904,252.25
其他货币资金:		11,000,000.00
人民币		11,000,000.00
合计	24,323,383.36	26,930,550.90

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,365,609.19	31,500,000.00
商业承兑汇票		15,336,191.19
合计	9,365,609.19	46,836,191.19

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47	1.00	18,137,403.68	100.00	1,813,740.37	10.00
组合小计	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47	1.00	18,137,403.68	100.00	1,813,740.37	10.00
合计	114,168,647.38	/	1,141,686.47	/	18,137,403.68	/	1,813,740.37	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
0-6 个月	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47	18,137,403.68	100.00	1,813,740.37
1 年以内小计	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47	18,137,403.68	100.00	1,813,740.37
合计	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47	18,137,403.68	100.00	1,813,740.37

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
成都市思凯得贸易有限公司	客户	35,670,040.89	0-6 个月	31.24
广元市荣唯达商贸有限公司	客户	29,228,880.41	0-6 个月	25.60
成都深澳宇贸易有限公司	客户	18,922,333.75	0-6 个月	16.57
成都久博实业有限责任公司	客户	18,769,498.61	0-6 个月	16.44
成都久世商贸有限公司	客户	9,541,262.97	0-6 个月	8.36
合计	/	112,132,016.63	/	98.21

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	741,203.96	100.00	10,644.42	1.44	247,054.98	100.00	29,005.83	11.74
组合小计	741,203.96	100.00	10,644.42	1.44	247,054.98	100.00	29,005.83	11.74
合计	741,203.96	/	10,644.42	/	247,054.98	/	29,005.83	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			坏账准备	期初数	
	账面余额		坏账准备		账面余额	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)

1 年以内						
其中：						
0-6 个月	737,332.86	99.48	7,373.32	210,293.88	85.12	21,029.39
1 年以内						
1 年以内小计	737,332.86	99.48	7,373.32	210,293.88	85.12	21,029.39
1 至 2 年	750.00	0.10	150.00	33,640.00	13.62	6,728.00
3 年以上	3,121.10	0.42	3,121.10	3,121.10	1.26	1,248.44
合计	741,203.96	100.00	10,644.42	247,054.98	100.00	29,005.83

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位	账面余额	坏账金额	计提比例%	性质
国星有限责任公司	600,000.00	6,000.00	1.00%	处置固定资产
合计	600,000.00	6,000.00		

- 4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
国星有限责任公司	买主	600,000.00	0-6 个月	80.95
黄培珊	业主	91,812.60	0-6 个月	12.39
深圳市安华夏物业管理有限公司	物业公司	25,503.50	0-6 个月	3.44
深圳深业物流集团股份有限公司	物业公司	10,200.00	0-6 个月	1.38
张宏宇	出租方	3,700.00	0-6 个月	0.50
合计	/	731,216.10	/	98.66

- (五) 预付款项：

- 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,555,952.89	100.00	80,449,799.90	100.00
合计	1,555,952.89	100.00	80,449,799.90	100.00

- 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
遂宁市赛思科天	供应商	1,050,000.00	2013 年	合同尚未履行完

然气有限责任公司				毕
广元市荣唯达商贸有限公司	供应商	328,797.89	2013 年	合同尚未履行完毕
四川冶金贸易有限公司	供应商	125,544.52	2013 年	合同尚未履行完毕
四川省绵阳红方实业有限公司	供应商	49,261.02	2013 年	合同尚未履行完毕
张宏宇	出租方	2,349.46	2013 年	预付新谷房租
合计	/	1,555,952.89	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,956,915.46	75,000.00	3,881,915.46	3,045,757.66	75,000.00	2,970,757.66
合计	3,956,915.46	75,000.00	3,881,915.46	3,045,757.66	75,000.00	2,970,757.66

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	75,000.00				75,000.00
合计	75,000.00				75,000.00

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	可变现净值低于成本		

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
华泰联合证券		1,500,000.00
时代九和律师事务所		100,000.00
合计		1,600,000.00

注：期初数为非公开发行股票支付华泰联合证券公司 150.00 万财务顾问费和时代九和律师事务所 10.00 万元律师费。

(八) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：



单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
石家庄信托投资股份公司	20	28.3445		28.3445		1	1
石家庄德利工贸公司	20	20.00		20.00	20	10	10
石家庄天同劝业场停车设备有限公司	10	10.00		10.00	10	40	40

注:石家庄德利工贸公司和石家庄天同劝业场停车设备有限公司均已停业。

## (九) 投资性房地产:

## 1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	109,068,061.20			109,068,061.20
1.房屋、建筑物	109,068,061.20			109,068,061.20
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	32,778,598.32	2,578,211.76		35,356,810.08
1.房屋、建筑物	32,778,598.32	2,578,211.76		35,356,810.08
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	76,289,462.88	-2,578,211.76		73,711,251.12
1.房屋、建筑物	76,289,462.88	-2,578,211.76		73,711,251.12
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	76,289,462.88	-2,578,211.76		73,711,251.12
1.房屋、建筑物	76,289,462.88	-2,578,211.76		73,711,251.12
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：2,578,211.76 元。

## (十) 固定资产:

## 1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	16,309,502.93	33,284.47		868,940.00	15,473,847.40
其中：房屋及建筑物	108,881.61				108,881.61
机器设备	1,467,450.00				1,467,450.00
运输工具	1,115,858.00			868,940.00	246,918.00
其他设备	654,185.27	33,284.47			687,469.74
出租设备	12,963,128.05				12,963,128.05
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	2,766,901.35		677,924.79	336,246.34	3,108,579.80
其中：房屋及建筑物	39,633.02		2,090.64		41,723.66
机器设备	1,199,452.74				1,199,452.74
运输工具	300,237.70		107,123.04	336,246.34	71,114.40
其他设备	502,885.19		50,186.07		553,071.26
出租设备	724,692.70		518,525.04		1,243,217.74
三、固定资产账面净值合计	13,542,601.58	/		/	12,365,267.60
其中：房屋及建筑物	69,248.59	/		/	67,157.95
机器设备	267,997.26	/		/	267,997.26
运输工具	815,620.30	/		/	175,803.60
其他设备	151,300.08	/		/	134,398.48
出租设备	12,238,435.35	/		/	11,719,910.31
四、减值准备合计	231,740.06	/		/	231,740.06
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	231,740.06	/		/	231,740.06
运输工具		/		/	
其他设备		/		/	
出租设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	13,310,861.52	/		/	12,133,527.54
其中：房屋及建筑物	69,248.59	/		/	67,157.95
机器设备	36,257.20	/		/	36,257.20
运输工具	815,620.30	/		/	175,803.60
其他设备	151,300.08	/		/	134,398.48
出租设备	12,238,435.35	/		/	11,719,910.31

本期折旧额：677,924.79 元。

## 2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
出租设备	11,719,910.31

## (十一) 无形资产：

## 1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,451,887.89	23,500.00		1,475,387.89
土地使用权	1,431,662.92			1,431,662.92
商标使用权				
软件	20,224.97	23,500.00		43,724.97
二、累计摊销合计	832,614.92	32,941.18		865,556.10
土地使用权	828,927.02	27,403.80		856,330.82
商标使用权				
软件	3,687.90	5,537.38		9,225.28
三、无形资产账面净值合计	619,272.97	-9,441.18		609,831.79
土地使用权	602,735.90	-27,403.80		575,332.10
商标使用权				
软件	16,537.07	17,962.62		34,499.69
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	619,272.97	-9,441.18		609,831.79
土地使用权	602,735.90	-27,403.80		575,332.10
商标使用权				
软件	16,537.07	17,962.62		34,499.69

本期摊销额：32,941.18 元。

## (十二) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
管网建设费	840,000.00		210,000.00		630,000.00
合计	840,000.00		210,000.00		630,000.00

2012 年支付管网建设费 105.00 万元，按 5 年摊销，本年摊销 21.00 万元。

## (十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

## 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,806,832.73	4,979,436.55

小计	4,806,832.73	4,979,436.55
递延所得税负债：		
税务局允许分次缴纳的所得税	5,700,000.00	0
小计	5,700,000.00	0

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	23,634,922.63	22,669,381.09
合计	23,634,922.63	22,669,381.09

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	1,152,330.89
存货跌价准备	75,000.00
长期投资减值准备	18,000,000.00
小计	19,227,330.89

## (十四) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,842,746.20	1,247,156.07	1,937,571.38		1,152,330.89
二、存货跌价准备	75,000.00				75,000.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	300,000.00				300,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	231,740.06				231,740.06
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值					

准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,449,486.26	1,247,156.07	1,937,571.38		1,759,070.95

## (十五) 短期借款:

## 1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	79,000,000.00	129,000,000.00
合计	79,000,000.00	129,000,000.00

1) 2012 年 6 月 26 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行向本单位贷款 7,940.00 万元, 到期日为 2013 年 6 月 26 日, 年利率 6.31%, 到期一次还本付息。

2) 2012 年 8 月 6 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行向本单位贷款 2,100.00 万元, 到期日为 2013 年 8 月 6 日, 年利率 6.00%, 到期一次还本付息。

3) 2012 年 9 月 12 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行向本单位贷款 2,860.00 万元, 到期日为 2013 年 9 月 12 日, 年利率 6.00%, 到期一次还本付息。

4) 2013 年 6 月 25 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行向本单位贷款 7,900.00 万元, 到期日为 2014 年 6 月 25 日, 年利率 6.00%, 到期一次还本付息

## (十六) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		11,000,000.00
合计		11,000,000.00

## (十七) 应付账款:

## 1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	5,445,394.95	3,888,037.03
其他		
合计	5,445,394.95	3,888,037.03

## 2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (十八) 预收账款:

## 1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收货款		14,753,661.00
预收租赁费		
合计		14,753,661.00

- 2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十九) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,908.71	2,588,039.61	2,341,376.94	293,571.38
二、职工福利费		119,975.70	119,975.70	
三、社会保险费	23,353.88	405,339.27	428,693.15	
其中：1、医疗保险费	7,243.50	167,352.65	174,596.15	
2、基本养老保险费	14,446.40	212,007.92	226,454.32	
3、失业保险费	722.32	11,555.37	12,277.69	
4、工伤保险费	362.18	5,412.83	5,775.01	
5、生育保险费	579.48	7,523.70	8,103.18	
6、大病保险		1,486.80	1,486.80	
四、住房公积金		98,760.00	98,760.00	
五、辞退福利	807,834.71		20,350.50	787,484.21
六、其他				
合计	878,097.30	3,212,114.58	3,009,156.29	1,081,055.59

(二十) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	703,931.02	298,414.41
营业税		
企业所得税	1,718,535.63	10,632,547.74
个人所得税	13,509.04	44,933.12
城市维护建设税	35,295.17	252,236.70
教育费附加	35,196.55	181,415.87
房产税		
印花税		
土地使用税		
价格调节基金	322,901.28	
堤围防护费	40.57	398.08
合计	2,829,409.26	11,409,945.92

期初应交所得税余额主要系 2012 年 12 月 31 日大股东深圳市钜盛华实业发展有限公司豁免本公司债务 3,800.00 万元，应缴纳的所得税 950.00 万元所致。公司主管税务机关允许分 5 年均计入各年度的应纳税所得额。本期 570 万元公司转入递延所得税负债核算。

## (二十一) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付利息	2,501,666.67	3,677,423.50
合计	2,501,666.67	3,677,423.50

应付深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款利息。

## (二十二) 其他应付款:

## 1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
借款	123,932,559.34	80,391,242.04
欠付业务款	300,000.00	300,000.00
其他	811,115.67	989,804.89
合计	125,043,675.01	81,681,046.93

## 2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
深圳市钜盛华实业发展有限公司	121,322,927.82	76,279,908.52
河北卓然投资有限公司	2,609,631.52	4,111,333.52
合计	123,932,559.34	80,391,242.04

## 3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	内容及性质
深圳市钜盛华实业发展有限公司	121,322,927.82	借款及利息
河北卓然投资有限公司	2,609,631.52	借款及利息
合计	123,932,559.34	

## 4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	金额	内容及性质
深圳市钜盛华实业发展有限公司	121,322,927.82	借款及利息
河北卓然投资有限公司	2,609,631.52	借款及利息
合计	123,932,559.34	

## (二十三) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
税控专用设备抵税收入	3,398.40	2,572.40
合计	3,398.40	2,572.40

1) 成都分公司 2012 年 6 月购买税控专用设备 1,416.00 元, 根据固定资产计提折旧年限按 5 年进行摊销, 本期摊销 283.20 元。

2) 深圳分公司 2012 年 7 月购买税控专用设备 1,416.00 元, 根据固定资产计提折旧年限按 5 年进行摊销, 本期摊销 283.20 元。

3) 四川宝龙投资有限公司 2013 年 11 月购买税控专用设备 1,416.00 元, 根据固定资产计提折旧

年限按 5 年进行摊销，本期摊销 23.60 元。

(二十四) 股本：

单位：万元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,312.50						6,312.50

(二十五) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	141,978,450.35			141,978,450.35
合计	141,978,450.35			141,978,450.35

(二十六) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,551,154.00			1,551,154.00
任意盈余公积	7,038,510.18			7,038,510.18
合计	8,589,664.18			8,589,664.18

(二十七) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	-211,628,402.29	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	1,323,522.92	/
调整后 年初未分配利润	-210,304,879.37	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	2,825,158.93	/
期末未分配利润	-207,479,720.44	/

调整年初未分配利润明细：

1、 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 1,323,522.92 元。

(二十八) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	598,138,638.57	674,635,508.98
其他业务收入	7,569,259.92	8,941,802.49
营业成本	583,944,805.85	652,241,990.71

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币



行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	598,138,638.57	580,308,069.05	611,787,085.87	591,610,318.32
制造业			62,848,423.11	56,766,773.18
合计	598,138,638.57	580,308,069.05	674,635,508.98	648,377,091.50

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	595,684,361.45	577,950,364.17	538,436,069.53	522,979,693.89
铝锭			40,464,392.21	38,904,277.60
铁精矿粉			16,397,576.26	14,363,327.79
五金机电	2,454,277.12	2,357,704.88	4,655,369.99	3,957,061.81
铜材			11,833,677.88	11,405,957.23
电线电缆			62,848,423.11	56,766,773.18
合计	598,138,638.57	580,308,069.05	674,635,508.98	648,377,091.50

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
广元市荣唯达商贸有限公司	306,439,436.54	51.23
成都市思凯得贸易有限公司	172,697,239.98	28.87
四川春来贸易有限公司	35,352,022.09	5.91
成都建工物资有限公司	17,314,100.90	2.89
成都深澳宇贸易有限公司	16,172,934.83	2.70
合计	547,975,734.34	91.60

## (二十九) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	228,854.44	386,972.24	咨询收入
城市维护建设税	26,275.51	720,335.37	应交纳流转税税额
教育费附加	28,808.63	514,525.28	5%
价格调节基金	326,032.71		0.7%
合计	609,971.29	1,621,832.89	/

## (三十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,228,382.13	1,736,345.97
销售公司业务费		143,684.56
差旅费	82,358.30	262,474.60
办公费	47,680.30	36,165.54
工资	713,608.99	580,891.61

广告费		660,533.49
仓储费		49,935.50
业务招待费	18,294.20	178,590.00
养老保险	81,922.94	56,299.47
修理费		2,280.00
福利费	119,975.70	226,228.85
其他	12,864.35	
合计	2,305,086.91	3,933,429.59

## (三十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	1,874,430.62	2,207,361.20
租赁费	1,038,816.68	1,223,881.78
聘请中介机构费	2,447,618.00	1,164,635.00
折旧费	153,515.73	302,498.52
差旅费	224,360.35	298,593.23
社保费	323,416.33	267,072.12
办公费	67,045.38	164,016.88
业务招待费	65,188.00	158,707.00
会议费		9,060.10
其他	1,622,155.68	868,756.30
合计	7,816,546.77	6,664,582.13

## (三十二) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,857,120.91	9,443,484.64
减：利息收入	-112,509.37	-170,886.69
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	23,368.48	34,132.24
贴现利息		886,899.42
其他		41,892.50
合计	7,767,980.02	10,235,522.11

## (三十三) 投资收益：

## 1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		725,593.80
合计		725,593.80

## (三十四) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-690,415.31	2,912,832.15
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-690,415.31	2,912,832.15

## (三十五) 营业外收入:

## 1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	67,306.34		67,306.34
其中: 固定资产处置利得	67,306.34		67,306.34
其他	1,240.32	4,452,441.17	1,240.32
合计	68,546.66	4,452,441.17	68,546.66

## (三十六) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.55	26.88	0.55
合计	0.55	26.88	0.55

## (三十七) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	755,902.55	1,619,310.37
递延所得税调整	172,603.82	-5,262,421.61
合计	928,506.37	-3,643,111.24

## (三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

## (1) 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	期末	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于本公司股东的净利润	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于本公司股东的净利润	0.04	0.04
报告期利润	期初	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于本公司股东的净利润	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于本公司股东的净利润	0.17	0.17

## (2) 基本每股收益计算过程

项 目	期末数	期初数
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
基本每股收益:		
归属于母公司股东的净利润	2,825,158.93	14,456,763.35
调整: 优先股股利及其它工具影响		
调整后归属于母公司股东的净利润	2,825,158.93	14,456,763.35
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2,773,784.83	10,475,816.94
稀释每股收益:		
归属于母公司股东的净利润	2,825,158.93	14,456,763.35
调整: 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
考虑所有稀释性潜在股对净利润影响后属于公司普通股股东的净利润	2,825,158.93	14,456,763.35
考虑所有稀释性潜在股对净利润影响后扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2,773,784.83	10,475,816.94
(二) 分母:		
基本每股收益计算中当期外发普通股的加权平均数	63,125,000.00	63,125,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益计算中当期外发普通股加权平均数	63,125,000.00	63,125,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益:		
基本每股收益	0.04	0.23
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.04	0.17

稀释每股收益:		
稀释每股收益	0.04	0.23
扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.04	0.17

基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

(2) 稀释每股收益计算过程

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

(三十九) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
押金	201,204.26
利息收入	112,509.37
合计	313,713.63

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
保证金	
运杂费	1,242,848.32
房租物业费	1,176,669.98
贴现利息	
审计咨询中介费	844,350.00
差旅费	205,585.56
运输费	
招待费	22,015.30
广告费	
押金	10,200.00
汽车费用	49,753.56
业务费	
办公费	89,775.93
财产保险	80,690.92

其他	771,527.72
合计	4,493,417.29

## 3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
钜盛华借款	45,000,000.00
合计	45,000,000.00

## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
还卓然借款	1,600,000.00
付钜盛华利息	961,335.16
委托贷款手续费	11,850.00
合计	2,573,185.16

## (四十) 现金流量表补充资料：

## 1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,093,962.70	14,788,241.22
加：资产减值准备	-690,415.31	2,912,832.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,256,136.55	3,428,301.02
无形资产摊销	32,941.18	50,235.00
长期待摊费用摊销	210,000.00	210,000.00
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）	-67,306.34	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,767,980.02	9,443,484.64
投资损失（收益以“-”号填列）		-725,593.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	172,603.82	-5,200,719.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,700,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-911,157.80	-13,001,826.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,148,621.02	-15,705,088.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,760,338.47	-13,704,552.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,953,027.37	-17,504,687.23
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	24,323,383.36	15,930,550.90
减: 现金的期初余额	15,930,550.90	34,282,549.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,392,832.46	-18,351,998.89

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	24,323,383.36	15,930,550.90
其中: 库存现金	18,994.90	26,298.65
可随时用于支付的银行存款	24,304,388.46	15,904,252.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	24,323,383.36	15,930,550.90

## 八、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市盛实发展有限公司	有限责任公司	深圳市	叶青	投资兴办实业(项目另行申报); 计算机软硬件开发, 取得土地使用权的	131,000.00	19.99	19.99	姚振华	73418122-6

				地 产 开 发、 经 营； 企 业 营 销 策 划、 信 息 咨 询 （ 含 才 介 介、 证 券、 保 险、 基 金、 融 务 其 它 限 制 项 目）。					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机 构代 码
河 北 劝 业 场 酒 店 管 理 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	石 家 庄 市	李 敬	酒 店 服 务	12,000.00	83.33	83.33	7007688-0
四 川 宝 龙 投 资 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	成 都 市	李 敏 斌	贸 易	5,000.00	90.00	90.00	07767236-6
深 圳 宝 弘 投 资 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	深 圳 市	李 敏 斌	综 合	1,000.00	100.00	100.00	08343641-5

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河北卓然投资有限公司	其他	60130131-9

(四) 关联交易情况

1、 其他关联交易

① 钜盛华公司委托华夏银行向公司提供的短期借款及应付利息



A.年初短期借款余额为 12,900.00 万元，期末余额为 7,900.00 万元，详情如下：

1) 2013 年 6 月 25 日，钜盛华公司委托华夏银行向公司提供借款 7,900.00 万元，到期日为 2014 年 6 月 25 日，年利率 6.00%，到期一次还本付息。

2) 2012 年 6 月 26 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 7,940.00 万元，年利率 6.31%，公司于 2013 年 6 月 26 日到期归还本息。

3) 2012 年 8 月 6 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 2,100.00 万元，年利率 6.00%，公司于 2013 年 8 月 6 日到期归还本息。

4) 2012 年 9 月 12 日，深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 2,860.00 万元，年利率 6.00%，公司于 2013 年 8 月 8 日到期归还本息。

B.应付利息期初余额 367.74 万元，本期计提利息 675.45 万元，随本金归还利息 793.02 万元，期末余额 250.17 万元。

②关联方资金拆借情况：

1) 本期增加深圳市钜盛华实业发展有限公司借款 45,000,000.00 元，计提借款利息 1,004,354.36 元，支付借款利息 961,335.61 元。

2) 本期河北卓然投资有限公司计提借款利息 98,298.00 元,归还本金 1,600,000.00 元。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市钜盛华实业发展有限公司	121,322,927.82	76,279,908.52
其他应付款	河北卓然投资有限公司	2,609,631.52	4,111,333.52
应付利息	深圳市钜盛华实业发展有限公司	2,501,666.67	3,677,423.50

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

无

十一、 承诺事项：

无

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司第八届董事会二十三次会议审议通过了本年度利润分配预案，拟定 2013 年度不进行现金分配和送股，不进行资本公积金转增股本。

(2) 2014 年 1 月公司已将宝诚投资股份有限公司深圳分公司注销,取得了工商注销登记核准通知书、注销税务登记通知书。

(3) 截至审计报告报出日公司已收回应收款项 40,723,014.01 元。

十三、 其他重要事项：

(一) 其他

2013 年 9 月公司已将宝诚投资股份有限公司天津分公司注销,取得了工商注销登记核准通知书、注销税务登记通知书。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款：

## 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	59,895,745.80	100.00	598,178.96	1.00	18,137,403.68	100.00	1,813,740.37	10.00
组合小计	59,895,745.80	100.00	598,178.96	1.00	18,137,403.68	100.00	1,813,740.37	10.00
合计	59,895,745.80	/	598,178.96	/	18,137,403.68	/	1,813,740.37	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	59,895,745.80	100.00	598,178.96	18,137,403.68	100.00	1,813,740.37
1 年以内小计	59,895,745.80	100.00	598,178.96	18,137,403.68	100.00	1,813,740.37
合计	59,895,745.80	100.00	598,178.96	18,137,403.68	100.00	1,813,740.37

## 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
成都思凯得贸易有限公司	客户	30,449,679.14	0—6 个月	50.84
广元市荣唯达商贸有限公司	客户	29,228,880.41	0—6 个月	48.80
四川中科达石油天然气新技术有限公司	客户	139,336.45	0—6 个月	0.23
四川宝龙投资有限公司	客户	77,849.80	0—6 个月	0.13
合计	/	59,895,745.80	/	100.00

## 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川宝龙投资有限公司	子公司	77,849.80	0.13
合计	/	77,849.80	0.13

## (二) 其他应收款：

## 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	737,503.96	100.00	10,607.42	1.44	1,284,143.87	100.00	132,714.72	10.33
组合小计	737,503.96	100.00	10,607.42	1.44	1,284,143.87	100.00	132,714.72	10.33
合计	737,503.96	/	10,607.42	/	1,284,143.87	/	132,714.72	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	733,632.86	99.48	7,336.32	1,247,382.77	97.14	124,738.28
1 年以内小计	733,632.86	99.48	7,336.32	1,247,382.77	97.14	124,738.28
1 至 2 年	750.00	0.10	150.00	33,640.00	2.62	6,728.00
3 年以上	3,121.10	0.42	3,121.10	3,121.10	0.24	1,248.44
合计	737,503.96	100.00	10,607.42	1,284,143.87	100.00	132,714.72

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位	账面余额	坏账金额	计提比例%	性质
国星有限责任公司	600,000.00	6,000.00	1.00%	处置固定资产
合计	600,000.00	6,000.00		

## 4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
国星有限责任公	买主	600,000.00	0-6 个月	81.36

司				
黄培珊	业主	91,812.60	0-6 个月	12.45
深圳市安华夏物业管理有限公司	物业公司	25,503.50	0-6 个月	3.46
深圳深业物流集团股份有限公司	物业公司	10,200.00	0-6 个月	1.38
天鸿大厦	物业公司	1,500.00	3 年以上	0.20
合计	/	729,016.10	/	98.85

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
河北劝业场酒店管理有限公司	10,000.00	10,000.00		10,000.00	4,110.3183		83.83	83.83
四川宝龙投资有限公司	4,500.00		4,500.00	4,500.00			90	90
石家庄信托投资股份公司	20.00	28.3445		28.3445			1	1
石家庄德利工贸公司	20.00	20.00		20.00	20.00		10	10
石家庄天同劝业场停车设备有限公司	10.00	10.00		10.00	10.00		40	40

石家庄德利工贸公司和石家庄天同劝业场停车设备有限公司均已停业。深圳宝弘投资有限公司尚未投入资本。

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	551,708,807.50	611,787,085.87
其他业务收入	3,069,259.92	4,423,640.12
营业成本	537,663,626.10	592,128,843.40

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	551,708,807.50	537,145,101.06	611,787,085.87	591,610,318.32
合计	551,708,807.50	537,145,101.06	611,787,085.87	591,610,318.32

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	549,254,530.38	534,787,396.18	538,436,069.53	522,979,693.89
铝锭			40,464,392.21	38,904,277.60
铁精矿粉			16,397,576.26	14,363,327.79
五金机电	2,454,277.12	2,357,704.88	4,655,369.99	3,957,061.81
铜材			11,833,677.88	11,405,957.23
合计	551,708,807.50	537,145,101.06	611,787,085.87	591,610,318.32

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
广元市荣唯达商贸有限公司	306,439,436.54	55.54
成都市思凯得贸易有限公司	168,192,657.29	30.49
四川春来贸易有限公司	35,352,022.09	6.41
成都建工物资有限公司	17,314,100.90	3.14
中国五冶集团有限公司	10,953,631.56	1.99
合计	538,251,848.38	97.57

## (五) 投资收益：

## 1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		3,080,767.96
其它	40,000.00	37,088.89
合计	40,000.00	3,117,856.85

## (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	803,480.98	15,339,565.55

加：资产减值准备	-1,337,668.71	1,884,600.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	677,674.16	823,259.09
无形资产摊销	32,941.18	30,237.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-67,306.34	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,679,898.72	8,774,179.54
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,117,856.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	334,417.17	-5,005,363.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,700,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,970,757.66	-2,970,757.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	76,094,386.37	-19,963,181.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,376,734.89	-17,317,862.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,511,846.30	-21,523,180.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	23,536,601.41	15,878,906.66
减：现金的期初余额	15,878,906.66	26,604,845.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,657,694.75	-10,725,938.50

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	67,306.34	725,593.80	-614,621.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,239.77	4,452,414.29	-91,450.63
少数股东权益影响额	-35.48	-194,894.13	91,305.83
所得税影响额	-17,136.53	-1,002,167.55	-4,645.46
合计	51,374.10	3,980,946.41	-619,411.83

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	58.85	0.04	0.04

扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	57.78	0.04	0.04
-----------------------------	-------	------	------

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、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。

法定代表人：姚建辉  
宝诚投资股份有限公司  
2014 年 3 月 6 日