

江苏宏宝五金股份有限公司

2011 年半年度报告



股票简称：江苏宏宝

股票代码：002071

披露时间：2010 年 8 月 23 日

重 要 提 示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性与完整性承担个别及连带责任。
2. 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
3. 本公司全体董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。
4. 公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。
5. 公司董事长朱剑峰先生、主管会计工作负责人顾桂新先生及会计机构负责人徐志娟女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公 司基本情况	3
第二节	主要财务数据和指标	4
第三节	股本变动及股东情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	董事会报告	8
第六节	重要事项	14
第七节	财务报告（未经审计）	17
第八节	备查文件	64

第一节 公司基本情况简介

(一) 公司中文名称：江苏宏宝五金股份有限公司

中文缩写：江苏宏宝

公司英文名称：Jiangsu Hongbao Hardware Co., Ltd.

(二) 公司法定代表人：朱剑峰

(三) 公司董事会秘书：顾桂新

联系地址：江苏省张家港市大新镇人民路 128 号

联系电话：0512-58713681

电子信箱：gugx@hongbao.com

联系传真：0512-58761055

公司证券事务代表：

联系电话：0512-58715059

电子信箱：stock@hongbao.com

公司投资关系管理负责人：顾桂新

(四) 公司注册地址：江苏省张家港市大新镇人民路 128 号

公司办公地址：江苏省张家港市大新镇人民路 128 号

邮政编码：215636

公司互联网网址：www.hongbao.com

电子信箱：stock@hongbao.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

公司指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：江苏宏宝

股票代码：002071

(七) 公司注册登记日期：1999 年 1 月 15 日

公司首次注册登记地点：江苏省工商行政管理局

最近一次变更注册登记日期：2010 年 8 月 16 日

公司目前注册登记地点：江苏省苏州工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320000000016849

税务登记号：32058271158070X

组织机构代码：71158070-X

公司报告期内聘请的会计师事务所名称：江苏公证天业会计师事务所有限公司

公司报告期内聘请的会计师事务所的办公地址：江苏省无锡市梁溪路 28 号

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：（人民币）元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	914,436,950.96	714,642,458.32	27.96
归属于上市公司股东的所有者权益	364,548,108.21	367,344,959.89	-0.76
股本	184,020,000.00	184,020,000.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.98	2.00	-1.00
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	222,606,895.47	187,725,635.84	18.58
营业利润	12,304,763.90	10,939,533.83	12.48
利润总额	13,439,348.65	11,314,493.16	18.78
归属于上市公司股东的净利润	10,608,948.32	10,103,480.25	5.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,758,009.76	9,844,760.75	-0.88
基本每股收益（元/股）	0.058	0.055	5.45
稀释每股收益（元/股）	0.058	0.055	5.45
净资产收益率（%）	2.88%	2.86%	0.02
经营活动产生的现金流量净额	17,151,754.58	13,773,416.23	24.53
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.07	28.57

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	644,403.82	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	260,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	229,680.93	
所得税影响额	-283,646.19	
合计	850,938.56	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 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	3,858,723	2.10%						3,858,723	2.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	3,858,723	2.10%						3,858,723	2.10%
二、无限售条件股份	180,161,277	97.90%						180,161,277	97.90%
1、人民币普通股	180,161,277	97.90%						180,161,277	97.90%
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	184,020,000	100%						184,020,000	100%

(二) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		25,071				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
江苏宏宝集团有限公司	境内非国有法人	41.46%	76,292,196			17,910,000
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	4.98%	9,157,680			7,500,000
朱剑峰	境内自然人	2.80%	5,144,964			
孟庆通	境内自然人	0.76%	1,403,528			
中信信托有限责任公司—上海建行 828	境内非国有法人	0.65%	1,200,000			

钱小妹	境内自然人	0.54%	993,500		
中信信托有限责任公司—上海建行 808	境内非国有法人	0.41%	750,000		
张健	境内自然人	0.39%	709,950		
朱丽华	境内自然人	0.38%	700,190		
中信信托有限责任公司—上海建行 806	境内非国有法人	0.38%	700,000		
前 10 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数量		股份种类	
江苏宏宝集团有限公司		76,292,196		人民币普通股	
红塔创新投资股份有限公司		9,157,680		人民币普通股	
孟庆通		1,403,528		人民币普通股	
朱剑峰		1,286,241		人民币普通股	
中信信托有限责任公司—上海建行 828		1,200,000		人民币普通股	
钱小妹		993,500		人民币普通股	
中信信托有限责任公司—上海建行 808		750,000		人民币普通股	
张健		709,950		人民币普通股	
朱丽华		700,190		人民币普通股	
中信信托有限责任公司—上海建行 806		700,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东和前十名无限售条件股东中：江苏宏宝集团有限公司控股股东朱玉宝先生和朱剑峰先生是父子关系，属于一致行动人；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

（三）报告期内公司控股股东和实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更，公司控股股东为江苏宏宝集团有限公司，实际控制人为朱玉宝先生。截止 2011 年 6 月 30 日，朱剑峰先生持有公司 5,144,964 股股份，朱玉宝先生与朱剑峰先生系父子关系，属于一致行动人。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有本公司股票的变动情况

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司董事长朱剑峰先生持有公司股份 5,144,964 股。公司其余董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股份。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份未发生变动。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司管理层讨论与分析

(一) 总体经营情况

本报告期内，公司面对良好的市场经济环境，紧抓市场机遇，继续做好优化产品结构，调整优质客户结构，加大新品开发力度，产品订单保持平稳增长，实现营业总收入22,260.69万元，比上年同期增长了18.58%；营业利润为1,230.48万元，比上年同期增长了12.48%；利润总额为1,343.93万元，比上年同期增长了18.78%；实现归属于母公司所有者的净利润1,060.89万元，较上年同期增长5.00%。

(二) 公司主营业务及经营情况

1、主营业务范围

公司所处行业是五金制品行业，公司所生产的产品主要是工具五金及配件五金。公司经营范围包括：许可经营项目：无。一般经营项目：五金及五金工具、园林工具、电动工具、锻压件、汽车零配件、刀剪、炊事用具、水泵、流量计、陶瓷制品制造、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

2、主营业务分产品、地区经营情况分析

A、主营业务产品结构情况表

单位：（人民币）元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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
五金制造行业	202,077,334.79	167,163,491.67	17.28%	13.85%	13.84%	0.01%
合计	202,077,334.79	167,163,491.67	17.28%	13.85%	13.84%	0.01%
主营业务分产品情况						
工具五金	92,931,226.31	75,119,198.58	19.17%	5.36%	5.48%	-0.09%
锻件五金	109,146,108.48	92,044,293.09	15.67%	22.24%	21.72%	0.36%
合计	202,077,334.79	167,163,491.67	17.28%	13.85%	13.84%	0.01%

B、主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
国内	15,051.74	16.76%
国外	5,155.99	6.12%
合计	20,207.73	13.85%

3、报告期内，公司主营业务主要包括工具五金和锻件五金，没有发生重大变化。

4、报告期内，公司主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

(三) 经营中的问题与困难

报告期内，公司在经营中的问题与困难主要有：1、人民币对美元持续升值，对公司产品出口收入造成一定影响，公司主要通过提高产品价格来解决；2、面对用工难问题，公司积极主动提高员工工资水平，稳定员工队伍，造成产品成本上升，公司主要通过提高劳动生产率，改善产品结构和优质客户结构，以降低成本和提高产品毛利率。

二、报告期内投资情况

（一）募集资金投资情况

1、报告期内，募集资金的实际使用情况如下表：

单位：（人民币）万元

募集资金总额		17,793.23		报告期内投入募集资金总额				8,858.55				
变更用途的募集资金总额		12,887.84		已累计投入募集资金总额				18,087.42 注				
变更用途的募集资金总额比例		72.43%										
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
先进模具制造项目	是	4,964	61.92	61.92		61.92		--			否	是
工业级手动工具钳技术改造项目	否	2,930	1,746.23	1,746.23		1,746.23		100	2008年12月31日	47.29	否	否
内燃机优质连杆项目	否	4,909	2,524.53	2,524.53		2,524.53		100	2010年10月15日	245.57	否	否
高档管道工具项目	是	4,640	959.82	959.82		959.82		--			否	是
技术研发中心技术改造项目	否	2,002	158.93	158.93		158.93		100	2009年8月31日		否	否
合计	—	19,445	5,451.43	5,451.43		5,451.43			—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）												
项目可行性发生重大变化的情况说明		1、先进模具制造项目：该项目的原实施背景发生了实质性变化。（详见公司2008年12月30日关于调整募集资金项目计划的公告） 2、高档管道工具项目：该项目的原实施背景发生了实质性变化。（详见公司2008年12月30日关于调整募集资金项目计划的公告）										
募集资金投资项目实施地点变更情况		无										
募集资金投资项目实施方式调整情况		无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		无										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		无										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>1、手动工具钳技术改造项目：该项目已经完工，结余募集资金 1,183.77 万元。结余原因为：（1）以部分国产设备代替进口设备，节省了设备采购成本；（2）结合该项目的投入进度及该项目产品的市场需求情况，该项目产能能够满足市场需求，减少了购买设备数量。</p> <p>2、技术研发中心技术改造项目：该项目已经完工，结余募集资金 1,843.07 万元。结余原因为：（1）该项目利用高档管道工具钳项目所建房屋中的一部分，设立了技术研发中心，减少了项目基建规模；（2）以部分国产检测设备代替部分进口设备，减少设备成本；（3）根据公司实际情况，公司技术研发中心的研究开发能力和水平基本能适应公司的发展要求。</p> <p>3、内燃机优质连杆项目：该项目结余募集资金 2,384.47 万元。该项目的锻造生产线和一条连杆机加工生产线的投资已完成，还有一条连杆机加工生产线未完成投资。根据公司实际情况，该项目现有产能能够满足市场需求，公司不再实施该项目的第二条连杆总成机加工生产线。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：已累计投入募集资金总额大于募集资金总额，原因为募集资金产生的利息收入追加到变更募集资金项目中。

2、报告期内，变更募集资金投资项目的资金使用情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 20 万件高速列车锻件项目	先进模具制造项目及高档管道工具项目	4,970	4,970	941.60	4,719.04	94.95	2011 年 9 月	无	否	否
设立控股子公司实施年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目	先进模具制造项目及高档管道工具项目	7,917.84	7,917.84	7,916.95	7,916.95	99.99	2011 年 11 月	无	否	否
合计	—	12,887.84	12,887.84	8,858.55	12,635.99		—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	<p>原“先进模具制造项目”及“高档管道工具项目”的实施背景发生了实质性变化，经 2009 年 9 月 15 日召开的 2009 年第四次临时股东大会决议通过，决定将上述两个项目的结余募集资金中的 4,970 万元对江苏宏宝锻造有限公司（以下简称“锻造公司”）进行增资，将锻造公司的注册资本由 4,428 万元增资到 9,398 万元，再将增资资金投入“年产 20 万件高速列车锻件项目”，2009 年 8 月 28 日，公司董事会公告了“关于变更部分募集资金用途的公告”，并经公司 2009 年第四次临时股东大会决议通过并公告。</p> <p>2010 年 10 月 15 日，公司董事会公告了“关于对外投资设立控股子公司实施年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目及变更部分募集资金用途的公告”，并经公司 2010 年第三次临时股东大会决议通过并公告。</p>									
未达到计划进度的情况和原因	无									

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明

无

3、本期募集资金账户使用情况及存储情况如下：

(1)、募集资金账户使用情况

项目	金额（万元）
2011年1月1日余额	9,287.02
加：利息收入	68.19
减：支付募集资金项目投资(注)	9,012.61
减：银行手续费	0.32
2011年6月30日余额	342.28

注：本年支付募集资金项目投资9,012.61万元，其中：支付本年募集资金项目投资8,746.61万元，支付以前年度由经营账户支付的募集资金项目投资金额266.00万元。

(2)、募集资金账户存储情况

截至2011年6月30日止，公司募集资金在各银行专户存储情况如下：

开户银行	金额（万元）
中国建设银行股份有限公司张家港支行	283.72
中国建设银行股份有限公司张家港支行	58.56
合计	342.28

(二) 非募集资金投资情况

公司控股子公司江苏宏宝光电科技有限公司（以下简称“宏宝光电”）实施的“300MW太阳能晶体硅片及100MW组件项目”的报批总投资为80,320万元，其中新增建设固定资产投资70,354万元，建设期利息756万元，铺底流动资金9,210万元。该项目的投资资金由公司的募集资金投入7,917.84万元，其余由非募集资金投入。截止报告期末，宏宝光电合计发生在建工程6,425.06万元，购买土地使用权2,120.17万元，预付设备和工程款8,804.69万元。目前，该项目正按原计划处于建设之中。

三、主要控股公司及参股公司的情况

主要控股公司的经营情况

1、江苏宏宝锻造有限公司

锻造公司注册资本9,398万元。成立时间：1999年1月15日。主营业务为锻压件、汽车零部件、五金制品制造与销售。报告期内实现净利润544.13万元，比上年同期412.23万元增长了32.00%，主要原因是报告期内订单充足，销售收入增加，从而使产品毛利增加。

2、江苏宏宝光电科技有限公司

宏宝光电注册资本为17,500万元。成立时间为2010年11月8日，主营业务为太阳能光伏产品的研发；太阳能晶体硅片及组件生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。报告期内该子公司尚处于项目建设阶段。

四、2011年下半年度工作展望

(一) 2011年下半年, 公司将紧紧围绕年度经营计划和经营目标, 通过技术创新、新品开发、保证产品良好品质, 保证现有客户稳定的同时, 继续加大新客户的开拓力度, 实现现有主营业务的稳定增长, 争取超额完成公司2011年度经营计划和经营目标。同时抓紧实施募集资金项目建设, 争取按预期或提前完成, 早日实现新项目的投产。

(二) 对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	与上年同期相比, 增长幅度在-10%至20%之间。	
2010年1-9月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润: (元)	15,773,258.89
业绩变动的说明	本报告期, 公司产品订单稳定, 营业收入保持平稳增长。	

五、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会召开会议及形成决议情况

报告期内, 公司董事会共召开了1次会议。

1、第四届董事会第二次会议于2011年4月23日召开, 讨论并审议通过了《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年年度报告及其摘要》、《2010年度内部控制的自我评价报告》、《关于2010年募集资金年度存放与使用情况报告》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《2011年第一季度报告》、《关于召开2010年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年4月26日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会忠实地执行了股东大会的各项决议, 完成了股东大会通过的各项事项。

(三) 公司信息披露情况

报告期内已披露信息索引。公司发布的信息以在指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网站

(www.cninfo.com.cn) 刊登的公告为准。

公告编号	公告时间	公告内容
2011-001	2011-01-21	股权质押公告
2011-002	2011-02-01	2010年度业绩快报
2011-003	2011-02-22	证券事务代表辞职公告
2011-004	2011-03-25	关于大股东解除质押暨继续质押本公司股份的公告
2011-005	2011-04-20	股权质押公告
2011-006	2011-04-26	第四届董事会第二次会议决议公告
2011-007	2011-04-26	第四届监事会第二次会议决议公告
2011-008	2011-04-26	关于召开2010年年度股东大会的通知

2011-009	2011-04-28	关于举办 2010 年年度报告网上说明会的公告
2011-010	2011-04-26	2010 年年度报告摘要
2010-011	2011-04-26	关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
2011-012	2011-04-26	2011 年第一季度季度报告正文
2011-013	2011-05-19	2010 年年度股东大会决议公告

(四) 公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真作好投资者关系管理工作：

1、董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人开展投资者来访和接待工作，并作好接待的资料存档工作。

2、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能做到有信必复，日常及时接听投资者咨询电话，在制度允许的范围内，回答投资者的各种问题，解答投资者的疑问。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年5月24日	公司六楼会议室	实地调研	国信证券、金骏投资、 新泉投资	公司及光伏产业发展等
2011年6月8日	公司六楼会议室	实地调研	国海证券、东兴证券	公司及光伏产业发展等

3、2011年5月5日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2010年度报告网上说明会，公司董事长、总经理朱剑峰先生，财务总监、董事会秘书顾桂新先生，独立董事龚伟先生等人参加了本次网上说明会，直接与公众投资者进行广泛沟通，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况，获得良好效果。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规、规范性文件规定的要求，不断规范和完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范上市公司运作，加强信息披露工作。公司股东大会、董事会、监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。目前，公司运作规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本相符。公司将进一步按照相关法律、行政法规等结合公司的发展，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。

二、报告期内实施的利润分配方案执行情况

根据公司2010年年度股东大会决议，公司于2011年7月14日，以公司现有总股本184,020,000股为基数，向全体股东每10股派0.40元人民币现金。

三、公司2011年中期无利润分配预案，无公积金转增股本预案。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、截止2011年6月30日，公司未进行股票、权证、可转换债券等投资。

六、截止2011年6月30日，公司除了持有上海新朋实业股份有限公司200万股股票外，未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权。

七、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

八、报告期内，公司无重大关联交易事项。

九、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

十、对外担保事项

1、截止2011年6月30日，公司对外担保情况如下：

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计（A）						
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						7,350
报告期末对子公司担保余额合计（B）						7,350
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						7,350
担保总额占公司净资产的比例						20.16%
其中：						

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	如果子公司无偿还能力，本公司将承担连带清偿责任。

2、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定和要求，作为江苏宏宝五金股份有限公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，我们对公司控股股东及其它关联方占用资金情况和对外担保情况进行了认真的检查和问询后，发表独立意见如下：

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用或以其他方式变相占用本公司资金的情况；公司除为全资子公司江苏宏宝锻造有限公司提供了7,350万元信用担保外，无其他对外担保事项。

十一、报告期内重大合同及其履行情况

报告期内公司未发生或以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；未发生或以前期间发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项；无其他重大合同。

十二、公司或持有公司 5%以上（含 5%）的股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司控股股东江苏宏宝集团有限公司向本公司出具了《不同业竞争承诺书》，承诺不开展、新设或拓展经营与本公司经营的业务实际构成竞争的任何业务，或新设从事上述业务的子公司、附属企业。如违反上述承诺，本公司有权要求其赔偿因此造成的经济损失，并有权要求以市场价格或设立成本价格（二者孰低原则）收购该业务。

公司实际控制人朱玉宝先生承诺其本人控股（含相对控股和实质性控股）的公司或企业及其控股子公司或附属企业将不从事与本公司业务相同或相似的任何实质性业务；其本人将不举办、也不帮助他人举办与本公司业务相同或相似的其他企业或公司。若违背承诺，给本公司造成了损失，其本人愿承担赔偿责任。

江苏宏宝集团有限公司及朱玉宝先生均严格履行了承诺，报告期内其及其控制的企业没有与本公司进行同业竞争。

江苏宏宝集团有限公司、朱剑峰先生承诺自本公司股票发行上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份（不包括在此期间新增的股份）。

公司所有股东均严格履行了承诺，没有将其持有的本公司股份转让或委托他人管理，也没有由本公司回购其股份。

十三、报告期内，公司、公司董事会及公司董事、监事、高级管理人员不存在受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情

况。

第七节 财务报告

资产负债表(一)

会合01表

编制单位:江苏宏宝五金股份有限公司

2011-6-30

单位金额:人民币元

资 产	附注	合并报表		母公司报表	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:					
货币资金	5.1	225,137,030.87	198,669,407.18	72,805,028.24	49,750,749.24
结算备付金		-	-	-	-
拆出资金		-	-	-	-
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	5.2	14,542,388.03	6,693,472.82	7,976,774.83	3,568,271.18
应收账款	5.3	84,261,009.33	75,932,229.74	31,447,528.17	31,899,729.86
预付款项	5.4	107,298,851.31	16,226,682.36	2,015,756.19	2,446,306.07
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	5.5	396,718.64	194,302.41	54,256,622.74	18,170,025.46
买入返售金融资产		-	-	-	-
存货	5.6	122,024,153.04	100,979,385.26	69,655,100.65	59,128,063.21
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		553,660,151.22	398,695,479.77	238,156,810.82	164,963,145.02
非流动资产:					
发放贷款及垫款		-	-	-	-
可供出售金融资产	5.7	32,260,000.00	40,320,000.00	32,260,000.00	40,320,000.00
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	5.8	3,010,000.00	3,010,000.00	187,994,136.41	187,994,136.41
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	5.9	152,204,211.27	148,984,033.05	82,450,951.42	81,920,093.64
在建工程	5.10	97,887,784.29	68,241,436.21	-	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理	5.11	6,477,776.62	6,477,776.62	6,477,776.62	6,477,776.62
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	5.12	66,028,293.52	45,548,906.04	29,521,876.47	29,862,570.93
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	5.13	1,397,871.67	1,770,135.13	1,397,871.67	1,770,135.13
递延所得税资产	5.14	1,510,862.37	1,594,691.50	597,803.79	761,620.85
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		360,776,799.74	315,946,978.55	340,700,416.38	349,106,333.58
资产总计		914,436,950.96	714,642,458.32	578,857,227.20	514,069,478.60

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人: 朱剑峰

主管会计工作负责人: 顾桂新

会计机构负责人: 徐志娟

资产负债表(二)

编制单位:江苏宏宝五金股份有限公司

2011-6-30

会合01表
单位金额:人民币元

负债和所有者权益	附注	合并报表		母公司报表	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:					
短期借款	5.16	182,358,792.69	144,580,807.65	117,358,792.69	74,580,807.65
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	5.17	82,903,610.00	44,500,000.00	65,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	5.18	39,075,103.42	43,938,789.69	26,902,655.53	29,944,673.26
预收款项	5.19	6,764,222.13	3,006,245.28	5,370,629.20	2,501,272.47
卖出回购金融资产款		-	-		
应付手续费及佣金		-	-		
应付职工薪酬	5.20	5,850,514.14	5,458,816.65	3,951,405.17	3,468,868.15
应交税费	5.21	1,650,350.15	3,513,219.16	1,606,251.48	1,776,661.04
应付利息	5.22	180,125.00	235,591.67	120,000.00	125,512.50
应付股利	5.23	7,360,800.00	-	7,360,800.00	
其他应付款	5.24	125,836,234.08	1,169,190.01	518,060.37	478,193.77
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		451,979,751.61	246,402,660.11	228,188,594.44	152,875,988.84
非流动负债:					
长期借款		-	-		
应付债券		-	-		
长期应付款		-	-		
专项应付款	5.25	9,503,649.96	10,134,289.95	9,503,649.96	10,134,289.95
预计负债		-	-		
递延所得税负债	5.14	6,315,000.00	8,330,000.00	6,315,000.00	8,330,000.00
其他非流动负债	5.26	300,000.00	330,000.00		
非流动负债合计		16,118,649.96	18,794,289.95	15,818,649.96	18,464,289.95
负债合计		468,098,401.57	265,196,950.06	244,007,244.40	171,340,278.79
所有者权益(或股东权益)					
实收资本(或股本)	5.27	184,020,000.00	184,020,000.00	184,020,000.00	184,020,000.00
资本公积	5.28	85,662,402.27	91,707,402.27	85,662,402.27	91,707,402.27
减:库存股		-	-		
专项储备		-	-		
盈余公积	5.29	16,363,864.79	16,363,864.79	16,363,864.79	16,363,864.79
一般风险准备		-	-		
未分配利润	5.30	79,065,162.61	75,817,014.29	48,803,715.74	50,637,932.75
外币报表折算差额		-563,321.46	-563,321.46		
归属于母公司所有者权益合计		364,548,108.21	367,344,959.89	334,849,982.80	342,729,199.81
少数股东权益		81,790,441.18	82,100,548.37		
所有者权益合计		446,338,549.39	449,445,508.26	334,849,982.80	342,729,199.81
负债和股东权益合计		914,436,950.96	714,642,458.32	578,857,227.20	514,069,478.60

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人:朱剑峰

主管会计工作负责人: 顾桂新

会计机构负责人: 徐志娟

利润表

江苏宏宝五金股份有限公司		2011年1-6月		单位金额：人民币元	
项 目	附注	合 并 报 表		母 公 司 报 表	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、营业总收入		222,606,895.47	187,725,635.84	99,919,028.55	90,009,757.50
其中：营业收入	5.31	222,606,895.47	187,725,635.84	99,919,028.55	90,009,757.50
利息收入		-	-	-	-
已赚保费		-	-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-	-
二、营业总成本		211,123,531.57	177,397,006.26	94,691,489.11	85,069,222.01
其中：营业成本	5.31	186,516,841.33	156,996,213.02	81,983,232.50	73,028,446.86
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	5.32	441,822.65	678,189.16	421,674.60	522,885.58
销售费用		5,323,891.18	4,118,892.84	2,420,482.66	1,468,052.31
管理费用		13,770,774.63	12,618,070.40	7,736,354.82	8,243,193.48
财务费用	5.33	4,808,617.78	3,057,522.21	2,933,188.12	1,602,980.07
资产减值损失	5.34	261,584.00	-71,881.37	-803,443.59	203,663.71
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）	5.35	821,400.00	610,904.25	821,400.00	610,904.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”填列）		-	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,304,763.90	10,939,533.83	6,048,939.44	5,551,439.74
加：营业外收入	5.36	1,163,947.31	662,598.77	825,738.87	622,212.90
减：营业外支出	5.37	29,362.56	287,639.44	16,362.56	162,800.00
其中：非流动资产处置损失		-	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,439,348.65	11,314,493.16	6,858,315.75	6,010,852.64
减：所得税费用	5.38	3,140,507.52	1,211,012.91	1,331,732.76	-55,906.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,298,841.13	10,103,480.25	5,526,582.99	6,066,758.97
归属于母公司所有者的净利润		10,608,948.32	10,103,480.25	5,526,582.99	6,066,758.97
少数股东损益		-310,107.19		-	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	5.39	#REF!	#REF!	-	
（二）稀释每股收益	5.39	#REF!	0.055		
七、其他综合收益	5.40	-6,045,000.00	-16,274,494.17	-6,045,000.00	-16,275,000.00
八、综合收益总额		4,253,841.13	-6,171,013.92	-518,417.01	-10,208,241.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,563,948.32	-6,171,013.92	-518,417.01	-10,208,241.03
归属于少数股东的综合收益总额		-310,107.19	-	-	

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：徐志娟

合并所有者权益变动表(一)

2011年1-6月

编制单位:江苏宏宝五金股份有限公司

会企: 04表
金额单位: 人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	184,020,000.00	91,707,402.27			16,363,864.79		75,817,014.29	-563,321.46	82,100,548.37	449,445,508.26
加: 会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	184,020,000.00	91,707,402.27	-		16,363,864.79	-	75,817,014.29	-563,321.46	82,100,548.37	449,445,508.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-6,045,000.00	-		-	-	3,248,148.32	-	-310,107.19	-3,106,958.87
(一) 净利润							10,608,948.32		-310,107.19	10,298,841.13
(二) 其他综合收益		-6,045,000.00								-6,045,000.00
上述(一)和(二)小计	-	-6,045,000.00	-		-	-	10,608,948.32	-	-310,107.19	4,253,841.13
(三) 所有者投入资本和减少资本	-	-	-		-	-	-	-	-	-
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	-	-	-		-	-	-7,360,800.00	-	-	-7,360,800.00
1、提取盈余公积					-		-			-
2、提取一般风险准备										-
3、对所有者(或股东)的分配	-						-7,360,800.00			-7,360,800.00
4、其他										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)										-
2、盈余公积转增资本(或股本)										-
3、盈余公积弥补亏损										-
4、其他										-
(六) 专项储备										-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
(七) 其他										-
四、本年年末余额	184,020,000.00	85,662,402.27	-	-	16,363,864.79	-	79,065,162.61	-563,321.46	81,790,441.18	446,338,549.39

法定代表人: 朱剑峰

主管会计工作负责人: 顾桂新

会计机构负责人: 徐志娟

合并所有者权益变动表(二)

2011年1-6月

会企：04表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	122,680,000.00	162,632,402.27			15,015,997.27		56,591,496.39	-567,733.10		356,352,162.83
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	122,680,000.00	162,632,402.27	-		15,015,997.27	-	56,591,496.39	-567,733.10	-	356,352,162.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-16,275,000.00	-		-	-	10,103,480.25	505.83	-	-6,171,013.92
（一）净利润							10,103,480.25			10,103,480.25
（二）其他综合收益		-16,275,000.00						505.83		-16,274,494.17
上述（一）和（二）小计	-	-16,275,000.00	-		-	-	10,103,480.25	505.83	-	-6,171,013.92
（三）所有者投入资本和减少资本	-	-	-		-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额	122,680,000.00	146,357,402.27	-	-	15,015,997.27	-	66,694,976.64	-567,227.27	-	350,181,148.91

法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：徐志娟

母公司所有者权益变动表(一)

2011年1-6月

会企：04表

金额单位：人民币元

#REF!

项目	本期金额								所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	184,020,000.00	91,707,402.27			16,363,864.79		50,637,932.75		342,729,199.81
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	184,020,000.00	91,707,402.27	-		16,363,864.79	-	50,637,932.75	-	342,729,199.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-6,045,000.00	-		-	-	-1,834,217.01	-	-7,879,217.01
（一）净利润							5,526,582.99		5,526,582.99
（二）其他综合收益		-6,045,000.00							-6,045,000.00
上述（一）和（二）小计	-	-6,045,000.00	-		-	-	5,526,582.99	-	-518,417.01
（三）所有者投入资本和减少资本	-	-	-		-	-	-	-	-
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	-	-	-		-	-	-7,360,800.00	-	-7,360,800.00
1、提取盈余公积					-		-		-
2、提取一般风险准备									-
3、对所有者（或股东）的分配	-						-7,360,800.00		-7,360,800.00
4、其他									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）									-
2、盈余公积转增资本（或股本）									-
3、盈余公积弥补亏损									-
4、其他									-
（六）专项储备									-
1、本期提取									-
2、本期使用									-
（七）其他									-
四、本年年末余额	184,020,000.00	85,662,402.27	-	-	16,363,864.79	-	48,803,715.74	-	334,849,982.80

法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：徐志娟

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表 (二)

2011年1-6月

编制单位:江苏宏宝五金股份有限公司

会企: 04表
金额单位: 人民币元

项目	上年同期金额								股东权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	122,680,000.00	162,632,402.27			15,015,997.27		38,507,125.04		338,835,524.58
加: 会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									
二、本年初余额	122,680,000.00	162,632,402.27	-		15,015,997.27		38,507,125.04	-	338,835,524.58
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-16,275,000.00					6,066,758.97		-10,208,241.03
(一) 净利润	-		-	-	-		6,066,758.97	-	6,066,758.97
(二) 其他综合收益		-16,275,000.00							-16,275,000.00
上述(一)和(二)小计	-	-16,275,000.00	-		-	-	6,066,758.97		-10,208,241.03
(三) 所有者投入资本和减少资本	-	-	-		-	-	-	-	-
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、本年年末余额	122,680,000.00	146,357,402.27	-	-	15,015,997.27	-	44,573,884.01	-	328,627,283.55

法定代表人: 朱剑峰

主管会计工作负责人: 顾桂新

会计机构负责人: 徐志娟

现金流量表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上年同期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
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		234,584,921.57	109,113,119.85	197,992,122.27	86,549,325.81
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		-	-	-	-
保户储金及投资款增加净额		-	-	-	-
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		279,832.58	279,832.58	55,130.56	55,130.56
收到的其他与经营活动有关的现金	5.41	2,119,642.04	958,418.75	783,145.07	322,406.90
经营活动现金流入小计		236,984,396.19	110,351,371.18	198,830,397.90	86,926,863.27
购买商品、接受劳务支付的现金		168,180,085.23	51,304,468.89	144,980,528.21	37,876,093.50
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		31,419,313.00	19,608,422.05	26,501,596.87	17,489,587.22
支付的各项税费		9,217,451.49	2,880,572.89	5,563,522.47	2,626,416.59
支付的其他与经营活动有关的现金	5.41	11,015,791.89	4,359,728.52	8,011,334.12	4,304,666.86
经营活动现金流出小计		219,832,641.61	78,153,192.35	185,056,981.67	62,296,764.17
经营活动产生的现金流量净额		17,151,754.58	32,198,178.83	13,773,416.23	24,630,099.10
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		821,400.00	821,400.00	610,904.25	610,904.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		769,788.48	769,788.48	586,510.09	474,595.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	1,800,000.00	1,800,000.00
投资活动现金流入小计		1,591,188.48	1,591,188.48	2,997,414.34	2,885,499.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,967,449.11	6,170,506.90	21,439,993.45	2,237,970.40
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		-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	5.41	630,639.99	37,480,639.99	20,668.80	20,668.80
投资活动现金流出小计		149,598,089.10	43,651,146.89	21,460,662.25	2,258,639.20
投资活动产生的现金流量净额		-148,006,900.62	-42,059,958.41	-18,463,247.91	626,860.70
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		104,140,760.00	69,140,760.00	116,000,000.00	51,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5.41	125,000,000.00	-	-	-
筹资活动现金流入小计		229,140,760.00	69,140,760.00	116,000,000.00	51,000,000.00
偿还债务支付的现金		66,362,774.96	26,362,774.96	143,562,926.65	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,418,746.72	2,361,848.07	2,956,848.00	1,155,068.16
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		-	-	34,000.00	34,000.00
筹资活动现金流出小计		70,781,521.68	28,724,623.03	146,553,774.65	61,189,068.16
筹资活动产生的现金流量净额		158,359,238.32	40,416,136.97	-30,553,774.65	-10,189,068.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-78.39	-78.39	-360,211.51	-359,735.53
五、现金及现金等价物净增加额		27,504,013.89	30,554,279.00	-35,603,817.84	14,708,156.11
加：期初现金及现金等价物余额		174,169,407.18	29,750,749.24	131,099,629.32	30,736,161.30
六、期末现金及现金等价物余额		201,673,421.07	60,305,028.24	95,495,811.48	45,444,317.41

公司法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：徐志娟

财务报表附注

附注 1：公司基本情况

1、公司的历史沿革

江苏宏宝五金股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),是经江苏省人民政府苏政复 [2001]197号文批准,在原江苏宏宝集团五金工具有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,注册资本为7268万元。2006年9月,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]73号文核准,本公司公开发行新股5000万股,注册资本为12,268万元,于2006年10月在深圳证券交易所挂牌上市,证券代码:002071,股票简称:江苏宏宝。2010年7月,实施以2009年末总股本为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,于2010年8月16日,由江苏省苏州工商行政管理局颁发了变更后的注册号为320000000016849的企业法人营业执照,注册资本为18,402.00万元,法定代表人:朱剑峰。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地:江苏省张家港市大新镇128号

本公司的组织形式:股份有限公司

本公司下设投资发展部、财务部、研发部、审计部、工程部、采购部、营销部、综合管理部、制造部。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属普通机械制造业,本公司主要的经营范围包括:许可经营项目:无。一般经营项目:五金及五金工具、园林工具、电动工具、锻压件、汽车零配件、刀剪、炊事用具、水泵、流量计、陶瓷制品、模具制造、销售。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

4、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为:江苏宏宝集团有限公司。

5、财务报告的批准报出者和报出日期

本公司财务报告由本公司董事会批准于2011年8月19日报出。

附注 2：重要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计年度为自公历1月1日起至12月31日,中期包括月度、季度和半年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

本公司境外经营的子公司财务报表的折算方法：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或采用合理方法确定的、与其相近似的汇率折算。上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

① 存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明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需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益，如经减值测试后未发生减值的，则并入相关信用组合进行减值测试。对其他金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。如存在单项金额不重大且按照信用组合计提减值不能反映其风险特征的金融资产，则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。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A：发行方或债务人发生严重财务困难；

- B: 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- C: 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人发生让步;
- D: 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- E: 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等;

G: 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时, 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, 予以转出计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上 (含) 的应收账款和金额 100 万元以上 (含) 的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其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。经减值测试后, 预计未来现金流量净值不低于其账面价值的, 则按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10

2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 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款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、库存商品等五大类, 当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货在领用或发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提; 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, 合并计提存货跌价准备。

可变现净值, 是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资核算方法

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得的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; 收购成本与初始投资成本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。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债(包括或有负债), 全部按照公允价值计量, 而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉, 低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 合同或协议约

定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20% 至 50% 之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司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认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益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。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。
投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

本公司固定资产按成本进行初始计量。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，按照直线法计提折旧。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的折旧方法如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值	年折旧率
房屋及建筑物	20年	4%	4.80%
机器设备	10年	4%	9.60%
电子设备	5年	4%	19.20%
运输设备	5年	4%	19.20%
其他设备	5年	4%	19.20%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业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；

④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值；采用实际成本计价，按工程项目分类核算，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项

目，在所建固定资产达到预定可使用状态时，暂估记入固定资产，待该项工程竣工决算后，再按竣工决算价调整暂估固定资产价值。与工程有关的借款发生的借款利息，按照借款费用资本化的原则进行处理。

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16、工程物资的核算方法

工程物资采用实际成本核算，包括为工程准备的材料、尚未交付安装的需要安装设备的实际成本，以及基本建设期间根据项目概算购入为生产准备的工具及器具等的实际成本。

17、借款费用

确认原则：本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，应当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（3个月）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。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

（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。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

18、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

（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，应当证明其有用性；

（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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，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。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

19、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5年平均摊销。

20、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入：

A、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

B、提供劳务：本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

C、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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

(1) 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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

附注 3：税项

一、本公司适用的主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税销售收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	4%

附注 4：企业合并及合并财务报表

1、子公司情况：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
江苏宏宝锻造有限公司（以下简称宏宝锻造公司）	有限公司	江苏张家港市	制造业	9,398 万人民币	朱剑峰	71158067-0
江苏宏宝家居有限公司（以下简称：宏宝家居公司）	有限公司	江苏张家港市	贸易	500 万人民币	朱剑峰	79536920-6
北美宏宝实业有限公司（以下简称：宏宝北美公司）	有限公司	美国	贸易	100 万美元	--	--
江苏宏宝光电科技有限公司（以下简称：宏宝光电公司）	有限公司	江苏张家港市	制造业	17,500 万人民币	朱剑峰	56432111-7

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并会计报表
宏宝锻造公司	锻压件、汽车零配件、五金制品制造、销售	12,323.41 万元	无	100%	100%	是
宏宝家居公司	五金、交电、日用品购销	500 万元	无	100%	100%	是
宏宝北美公司	五金制品销售	100 万美元	无	100%	100%	是
宏宝光电公司	太阳能光伏产品的研发	9,275 万元	无	53%	53%	是

表 3

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
宏宝锻造公司	--	--	--
宏宝家居公司	--	--	--
宏宝北美公司	--	--	--
宏宝光电公司	81,790,441.18	--	--

(2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	原币	主要报表项目及汇率折算		
		资产和负债	实收资本	利润表项目
宏宝北美公司	美元	6.4716	7.7500	6.5472

附注 5：合并财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1、货币资金

(1) 项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			24,455.81	--	--	21,934.02
人民币			24,455.81	--	--	21,934.02
银行存款：			178,648,965.06	--	--	174,147,473.16
人民币			170,965,662.25	--	--	173,264,172.47
美元	185,550.55	6.4716	1,200,808.94	133,374.71	6.6227	883,300.69
其他货币资金：			55,463,610.00	--	--	24,500,000.00
人民币			55,463,610.00	--	--	24,500,000.00
美元				--	--	--
合计			225,137,030.87			198,669,407.18

(2) 期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金存款。

2、应收票据

(1) 种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,542,388.03	6,693,472.82
合计	14,542,388.03	6,693,472.82

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况(金额最大的前五名)：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江阴朗博特钻杆制造有限公司	2011/1/24	2011/7/24	2,000,000.00	
北京现代京城工程机械有限公司	2011/5/12	2011/7/25	1,649,810.30	
无锡市迈特动力机械有限公司	2011/1/12	2011/7/12	1,000,000.00	
济南轻骑摩托车股份有限公司	2011/2/24	2011/8/23	1,000,000.00	
广州天力叉车装配维修有限公司	2011/4/13	2011/7/13	1,000,000.00	
合计			6,649,810.30	

(4) 期末余额比期初余额增加了 784.89 万元，主要原因为报告内增加了以应收票据结算货款方式。

3、应收账款

(1) 按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合	89,044,793.70	100	4,783,784.37	5.38	80,452,037.45	100	4,519,807.71	5.62
组合小计	89,044,793.70	100	4,783,784.37	5.38	80,452,037.45	100	4,519,807.71	5.62
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款					--	--	--	--
合计	89,044,793.70	100	4,783,784.37	5.38	80,452,037.45	100	4,519,807.71	5.62

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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	86,304,769.88	96.92	4,315,238.49	76,227,297.45	94.75	3,811,364.88
1-2年	2,486,101.76	2.79	248,610.18	3,597,827.62	4.47	359,782.76
2-3年	42,482.96	0.05	8,496.59	260,796.63	0.32	52,159.32
3-5年	-	-	-	139,230.00	0.17	69,615.00
5年以上	211,439.10	0.24	211,439.10	226,885.75	0.29	226,885.75
合计	89,044,793.70	100	4,783,784.37	80,452,037.45	100	4,519,807.71

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但需单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本期无实际核销的应收账款。

(7) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(9) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	销售客户	10,062,144.46	1年以内	11.30
第二名	销售客户	6,780,324.50	1年以内	7.61
第三名	销售客户	4,500,480.00	1年以内	5.05
第四名	销售客户	3,850,986.46	1年以内	4.32
第五名	销售客户	3,844,292.33	1年以内	4.32
合计		29,038,227.75		32.60

(10) 外币应收账款

单位: 万元

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
美元				301.66	6.6227	1,997.78

(11) 年末应收账款中有535.88万元作为短期借款-出口商业发票融资借款的抵押物。

4、预付款项

(1) 按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	107,097,351.31	99.81	16,196,392.32	99.81
1-2年	201,500.00	0.19	29,877.20	0.18
2-3年	-	-	--	--
3-4年	-	-	412.84	0.01
合计	107,298,851.31	100	16,226,682.36	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	27,200,000.00	2011年	预付工程款
第二名	供应商	17,500,000.00	2011年	预付设备款
第三名	供应商	11,160,000.00	2011年	预付设备款
第四名	供应商	11,400,000.00	2011年	预付设备款
第五名	供应商	5,500,000.00	2011年	预付设备款
合计		72,760,000.00		

(3) 期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末余额中无预付其他关联方单位的款项。

(5) 预付款项期末数较期初数增加 9,107.22 万元, 主要是系本期子公司光电公司预付工程款和设备款及所致。

5、其他应收款

(1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	424,121.41	100	27,402.77	6.46	224,097.84	100	29,795.43	13.30
组合小计	424,121.41	100	27,402.77	6.46	224,097.84	100	29,795.43	13.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					--	--	--	--
合计	424,121.41	100	27,402.77	6.46	224,097.84	100.00	29,795.43	13.30

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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	344,703.04	81.27	17,200.93	127,753.48	57.01	6,387.67
1-2年	56,818.37	13.40	5,681.84	56,036.00	25.01	5,603.60
2-3年	22,600.00	5.33	4,520.00	16,566.50	7.39	3,313.30
3-5年	-	-	-	18,502.00	8.25	9,251.00
5年以上	-	-	-	5,239.86	2.34	5,239.86
合计	424,121.41	100	27,402.77	224,097.84	100	29,795.43

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的大额其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(9) 其他应收款金额前五名单位情况：

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(%)
第一名	公司员工	119,970.90	1年以内	28.29%
第二名	公司员工	49,600.00	1年以内	11.69%
第三名	公司员工	22,205.00	1年以内	5.24%
第四名	场地租赁	22,202.60	1年以内	5.23%
第五名	公司员工	20,000.00	1年以内	4.72%
合计		233,978.50	--	55.17%

6、存货

(1) 存货分类：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,928,405.11		32,928,405.11	21,134,377.88	--	21,134,377.88
在产品	22,860,274.78		22,860,274.78	16,960,247.34	--	16,960,247.34
委托加工物资	5,279,732.33		5,279,732.33	1,642,074.00	--	1,642,074.00
库存商品	60,041,155.32	1,286,092.30	58,755,063.02	60,784,945.62	1,847,901.67	58,937,043.95
低值易耗品	2,200,677.80		2,200,677.80	2,305,642.09	--	2,305,642.09
合计	123,310,245.34	1,286,092.30	122,024,153.04	102,827,286.93	1,847,901.67	100,979,385.26

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	--	--	--	--	--
库存商品	1,847,901.67			561,809.37	1,286,092.30

合计	1,847,901.67	561,809.37	1,286,092.30
----	--------------	------------	--------------

本公司对于期末存货成本高于可变现净值的存货项目计提了存货跌价损失准备。

7、可供出售金融资产

种类	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债权	--	--
可供出售权益工具	32,260,000.00	40,320,000.00
合计	32,260,000.00	40,320,000.00

以上可供出售权益工具系本公司持有的上海新朋实业股份有限公司的 200 万股流通股。

8、长期股权投资

(1) 按类别列示

表 1

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
江苏兴化农村合作银行	成本法	3,010,000.00	3,010,000.00	--	3,010,000.00
南京宏宝五金工具有限公司	权益法	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00
合计		3,510,000.00	3,510,000.00	--	3,510,000.00

表 2

被投资单位	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	持股比例 与表决权 比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
江苏兴化农村合作银行	1.01	1.01	--	--	--	421,400.00
南京宏宝五金工具有限公司	25	25	--	500,000.00	--	--
合计				500,000.00	--	421,400.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计:	271,108,602.75	13,945,669.50	1,759,499.21	283,294,773.04
其中: 房屋建筑物	86,324,112.72	149,355.20	-	86,473,467.92
机器设备	164,696,330.50	12,838,813.41	1,759,499.21	175,775,644.70
电子设备	8,038,645.03	66,648.72	-	8,105,293.75
运输设备	7,333,812.83	490,153.45	-	7,823,966.28
其他设备	4,715,701.67	400,698.72	-	5,116,400.39
二、累计折旧合计:	122,124,569.70	10,443,046.79	1,477,054.72	131,090,561.77
其中: 房屋建筑物	29,095,373.84	2,027,883.34	-	31,123,257.18
机器设备	79,731,882.16	7,291,809.44	1,477,054.72	85,574,904.48
电子设备	6,683,725.70	320,856.14	-	7,097,932.67

运输设备	5,016,091.89	500,692.95	-	5,470,617.63
其他设备	1,597,496.11	301,804.92	-	1,823,849.81
三、减值准备合计:	--			
四、固定资产账面价值合计:	148,984,033.05			152,204,211.27
其中: 房屋建筑物	57,228,738.88			55,350,210.74
机器设备	84,964,448.34			90,200,740.22
电子设备	1,354,919.33			1,007,361.08
运输设备	2,317,720.94			2,353,348.65
其他设备	3,118,205.56			3,292,550.58

本期折旧额 **10,443,046.79** 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 **683.32** 万元。

- (2) 固定资产中无融资租赁的资产。
- (3) 暂时闲置的固定资产情况: 无。
- (4) 期末, 公司用于抵押的房屋建筑物原值为 5,844.01 万元。
- (5) 期末, 固定资产无迹象表明资产可能发生了减值, 故不需计提固定资产减值准备。
- (6) 期末, 无未办妥产权证书的固定资产。

10、在建工程

(1) 按项目列示:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目	64,250,629.40		64,250,629.40	46,237,561.60	--	46,237,561.60
年产 20 万件高速列车锻件项目	33,030,628.60		33,030,628.60	21,937,624.61	--	21,937,624.61
锻件生产设备	606,526.29		606,526.29	66,250.00	--	66,250.00
合计	97,887,784.29		97,887,784.29	68,241,436.21	--	68,241,436.21

(2) 重大在建工程项目变动情况:

表 1

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少
年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目	71,110	46,237,561.60	18,013,067.80		--
年产 20 万件高速列车锻件项目	4,970	21,937,624.61	17,688,085.19	6,595,081.20	--
锻件生产设施	--	66,250.00	778,345.63	238,069.34	--
合计	--	68,241,436.21	36,479,498.62	6,833,150.54	--

表 2

项目名称	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本 化金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
------	----------------------	-------------	-------------	-------------------	-----------------	------	-----

年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目	待补	24.41	--	--	--	募集资金及 自筹	64,250,629.40
年产 20 万件高速列车锻件项目 锻件生产设备	待补	94.95	--	--	--	募集资金 自筹	33,030,628.60 606,526.29
合计			--	--	--		97,887,784.29

(3) 期末在建工程项目无迹象表明可能发生了减值，故不需计提在建工程减值准备。

11、固定资产清理

类别	期末数	期初数
河道拓宽项目需清理资产	6,477,776.62	6,477,776.62

以上固定资产清理主要为本公司受张家港市朝东圩港河道拓宽项目影响需加以清理的土地使用权、房屋建筑物、机器设备和其他清理支出。根据签订的拆迁补偿协议，上述资产的处置不存在重大减值情况。

12、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	51,264,460.42	21,201,748.00		72,466,208.42
土地使用权*1	32,060,858.42			32,060,858.42
土地使用权*2	17,195,127.00			17,195,127.00
土地使用权*3	2,008,475.00			2,008,475.00
土地使用权*4		21,201,748.00		21,201,748.00
二、累计摊销合计：	5,715,554.38	722,360.52		6,437,914.90
土地使用权*1	3,972,440.37	300,524.96		4,272,965.33
土地使用权*2	1,508,791.89	172,131.29		1,680,923.18
土地使用权*3	234,322.12	40,169.50		274,491.62
土地使用权*4		209,534.77		209,534.77
三、无形资产账面净值合计：	45,548,906.04			66,028,293.52
土地使用权*1	28,088,418.05		--	27,787,893.09
土地使用权*2	15,686,335.11		--	15,514,203.82
土地使用权*3	1,774,152.88		--	1,733,983.38
土地使用权*4				20,992,213.23
四、减值准备合计：	--	--	--	
土地使用权*1	--	--	--	
土地使用权*2	--	--	--	
土地使用权*3	--	--	--	
土地使用权*4				
五、无形资产账面价值合计：	45,548,906.04			66,028,293.52
土地使用权*1	28,088,418.05			27,787,893.09
土地使用权*2	15,686,335.11			15,514,203.82
土地使用权*3	1,774,152.88			1,733,983.38
土地使用权*4				20,992,213.23

(2) 本期摊销额 **722,360.52** 元。

(3) 无形资产的抵押情况：截止期末，公司用于抵押的土地使用权原值为 3,897.41 万元。

(4) 其他说明：

土地使用权*1：为本公司所拥有的土地使用权。

土地使用权*2：为宏宝锻造公司所拥有的土地使用权。

土地使用权*3：为本公司原控股子公司兴化宏宝五金工具有限公司所拥有的土地使用权，该土地的权证变更手续尚未完成。

土地使用权*4：为本公司控股子公司宏宝光电所拥有的土地使用权。

13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数	其他减少 原因
房屋装修	1,770,135.13	--	372,263.46		1,397,871.67	
合计：	2,517,995.14	--	372,263.46		1,397,871.67	

14、递延所得税资产\递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	1,189,339.30	1,132,716.08
存货跌价准备	321,523.07	461,975.42
小计	1,510,862.37	1,594,691.50
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,315,000.00	8,330,000.00
小计	6,315,000.00	8,330,000.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
坏账准备	53,814.14	18,738.84
可抵扣亏损	570,025.49	1,220,554.25
合计	623,839.63	1,239,293.09

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	414,083.68	1,064,612.44	
2013 年	94,800.03	94,800.03	

2014年	61,141.78	61,141.78
合计	570,025.49	1,220,554.25

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	25,260,000.00
小计	25,260,000.00
可抵扣差异项目	
坏账准备	4,757,357.21
存货跌价准备	1,286,092.30
小计	6,043,449.51

15、资产减值准备明细

项目	期初数	本年计提额	本年减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	4,549,603.14	261,584.00			4,811,187.14
存货跌价准备	1,847,901.67			561,809.37	1,286,092.30
长期股权投资减值准备	500,000.00				500,000.00
合计	6,897,504.81	261,584.00		561,809.37	6,597,279.44

16、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	110,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款	67,000,000.00	68,000,000.00
出口商业发票融资借款	5,358,792.69	6,580,807.65
合计	182,358,792.69	144,580,807.65

本公司无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	82,903,610.00	44,500,000.00
合计	82,903,610.00	44,500,000.00

期末余额比期初余额增加了 86.30%, 主要原因为增加了以票据结算方式支付供应商货款。

18、应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末数	期初数
购买商品及接受劳务	39,075,103.42	43,938,789.69
合计	39,075,103.42	43,938,789.69

(2) 期末余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

19、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末数	期初数
预收货款	6,764,222.13	3,006,245.28
合计	6,764,222.13	3,006,245.28

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末余额中无账龄 1 年以上的大额预收款项。

(4) 期末预收款项较期初增加 375.80 万元, 主要系对部分客户增加预收款所致。

20、应付职工薪酬

(1) 按类别列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金津贴及补贴	5,166,166.88	25,645,495.82	25,153,574.58	5,658,088.12
二、职工福利费	--	3,008,825.19	3,008,825.19	-
三、职工奖励及福利基金	--	--	--	-
四、社会保险费	167,366.60	4,421,149.27	4,416,086.42	172,429.45
五、住房公积金	--	139,256.00	139,256.00	-
六、工会经费和职工教育经费	125,283.17	57,242.06	162,528.66	19,996.57
七、非货币性福利	--	--	--	-
八、因解除劳动关系给予的补偿	--	--	--	-
九、其他	--	--	--	-
合计	5,458,816.65	33,271,968.34	32,880,270.85	5,850,514.14

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排
工资、奖金、津贴和补贴等将在下个月度发放。

21、应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	2,235,146.91	2,434,544.38
增值税	-2,521,174.17	-341,417.60
营业税	32,832.50	7,192.50
城建税	30,831.32	43,397.18

个人所得税	925,086.06	650,202.04
房产税	157,772.93	77,598.83
耕地占用税	141,886.48	616,980.00
教育费附加	30,831.32	24,721.83
印花税	156.80	
耕地占用税	616,980.00	
合计	1,650,350.15	3,513,219.16

22、应付利息

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	180,125.00	235,591.67
合计	180,125.00	235,591.67

23 应付股利

项目	期末数	期初数
应付股利	7,360,800.00	
合计	7,360,800.00	

经公司 2010 年年度股东大会批准，公司 2010 年度分配方案为：以 2010 年末总股本 184,020,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计派发现金 736.08 万元，该项应付股利已于 2011 年 7 月发放完毕。

24、其他应付款

(1) 其他应付款列示：

项目	期末数	期初数
其他暂收、应付款项	125,836,234.08	1,169,190.01
合计	125,836,234.08	1,169,190.01

(2) 期末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款项为：

单位名称	金额
江苏宏宝集团有限公司	6,625 万元

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 期末余额比期初余额增加了 12,466.70 万元，主要系控股子公司宏宝光电公司向其股东单位借款增加所致，其中公司和锻造公司的借款由江苏宏宝集团有限公司提供借款 6,625 万元。

25、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
河道拓宽项目 拆迁补偿	10,134,289.95		630,639.00	9,503,649.96	
合计	10,134,289.95		630,639.00	9,503,649.96	

以上款项系本公司收到的河道拓宽项目拆迁补偿款项，本期减少系因河道拓宽项目的相关资产拆迁费用性开支。

26、其他非流动负债—政府补助

(1) 分类

项目	期末数	期初数
汽车精密锻压设备专项补助	300,000.00	330,000.00
合计	300,000.00	330,000.00

(2) 其他说明

项目名称	相关文件	期初数	本期增加	本期减少	期末数
汽车精密锻压设备专项 补助	张经贸(2007)12号	330,000.00	--	30,000.00	300,000.00
合计		390,000.00	--	30,000.00	300,000.00

27、股本

	期初数	本期变动增(减)			期末数
		公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份					
1、国家持股	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--
3、其他内资持股	--	--	--	--	--
其中：境内法人持股	--	--	--	--	--
境内自然人持股	--	--	--	--	--
4、外资持股	--	--	--	--	--
5、高管持股	3,858,723				3,858,723
有限售条件股份合计	3,858,723				3,858,723
二、无限售条件股份					
人民币普通股	180,161,277				180,161,277
三、股份总数	184,020,000				184,020,000

28、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	66,638,817.96	--		66,638,817.96

其他资本公积	25,068,584.31	--	6,045,000.00	19,023,584.31
合计	91,707,402.27		6,045,000.00	85,662,402.27

(1) 本期其他资本公积减少主要系可供出售金融资产公允价值的变动。

29、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,363,864.79			16,363,864.79

30、未分配利润

(1) 明细情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	75,817,014.29	
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	
调整后 年初未分配利润	75,817,014.29	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	10,608,948.32	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,360,800.00	
转作股本的普通股股利	--	
期末未分配利润	79,065,162.61	

经公司2010年年度股东大会批准, 公司2010年度分配方案为: 以2010年末总股本184,020,000股为基数, 每10股派发现金红利0.40元(含税), 共计派发现金736.08万元。

31、营业收入

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	202,077,334.79	177,495,356.67
其他业务收入	20,529,560.68	10,230,279.17
营业成本	186,516,841.33	156,996,213.02

(2) 主营业务收入(分行业)

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
五金制造行业	202,077,334.79	167,163,491.67	177,495,356.67	146,839,360.32
合计	202,077,334.79	167,163,491.67	177,495,356.67	146,839,360.32

(3) 主营业务收入(分产品)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工具五金	92,931,226.31	75,119,198.58	88,205,549.96	71,217,690.96

锻件五金	109,146,108.48	92,044,293.09	89,289,806.71	75,621,669.36
合计	202,077,334.79	167,163,491.67	177,495,356.67	146,839,360.32

(4) 主营业务收入(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	150,517,398.83	124,891,140.20	128,910,166.83	107,611,386.15
国外销售	51,559,935.96	42,272,351.47	48,585,189.84	39,227,974.17
合计	202,077,334.79	167,163,491.67	177,495,356.67	146,839,360.32

(5) 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 (%)
第一名	19,581,791.47	8.80
第二名	19,578,293.76	8.79
第三名	15,242,264.10	6.85
第四名	9,798,353.34	4.40
第五名	9,602,584.62	4.31
合计	73,803,287.29	33.15

32、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	218,229.54	376,772.20
教育费附加	223,593.11	301,416.96
合计	441,822.65	678,189.16

33、财务费用

(1) 项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,263,280.05	2,997,602.76
减：利息收入	398,902.96	772,601.38
金融机构手续费	344,997.78	472,785.30
汇兑损益	599,242.91	359,735.53
合计	4,808,617.78	3,057,522.21

(2) 财务费用本期发生额较上期发生额增加 175.11 万元，主要本期贷款金额增加以及利率增加而增加利息支出。

34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	261,584.00	339,084.15

存货跌价损失		-410,965.52
合计	261,584.00	-71,881.37

35、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	821,400.00	610,904.25
权益法核算的长期股权投资收益		
合计	821,400.00	610,904.25

36、营业外收入

(1) 按类别列示:

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	644,403.82	514,295.65
其中：固定资产处置利得	644,403.82	514,295.65
保险赔款	167,337.84	1,058.18
政府补助	260,500.00	137,000.00
其他收入	91,705.65	10,244.94
合计	1,163,947.31	662,598.77

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助摊销计入	30,000.00	30,000.00	见附注 5-25
其他地方性政府补助	230,500.00	107,000.00	
合计	260,500.00	137,000.00	

37、营业外支出

(1) 项目

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		78,559.44
其中：固定资产处置损失		78,559.44
无形资产处置损失		
捐赠支出	28,640.00	50,280.00
其他支出	722.56	158,800.00
合计	29,362.56	287,639.44

38、所得税

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	3,056,678.39	1,211,197.33
递延所得税调整	83,829.13	-184.42
合计	3,140,507.52	1,211,012.91

本期所得税比上年同期增加了 192.95 万元，主要系本期母公司应纳税所得额增加所致。

39、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

(1) 基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$
$$= 10,608,948.32 \div 184,020,000.00 = 0.058$$

(2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$
$$= 9,758,009.76 \div 184,020,000.00 = 0.053$$

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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j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

(1) 稀释每股收益

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 10,608,948.32 \div 184,020,000.00 = 0.058$$

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 9,758,009.76 \div 184,020,000.00 = 0.053$$

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。

40、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-8,060,000.00	-21,700,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,015,000.00	-5,425,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		--
小计	-6,045,000.00	-16,275,000.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		--
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		--
小计		--
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		--
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		--
转为被套期项目初始确认金额的调整		--
小计		--
4. 外币财务报表折算差额		505.83
减：处置境外经营当期转入损益的净额		--
小计		505.83

5. 其他		--
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		--
小计		--
合计	-6,045,000.00	-16,274,494.17

41、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

项目	金额
财务费用—利息收入	110.34 万元
营业外收入	50.34 万元
租金收入	51.28 万元
合计	211.96 万元

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
销售费用	527.14 万元
管理费用	506.30 万元
财务费用—金融机构手续费	45.20 万元
营业外支出	2.94 万元
合计	1,101.58 万元

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
河道拓宽项目拆迁支出	63.06 万元
合计	63.06 万元

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
子公司宏宝光电公司收到的股东借款	12,500 万元
合计	12,500 万元

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,298,841.13	10,103,480.25
加：资产减值准备	261,584.00	-71,881.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,443,046.79	10,248,405.71
无形资产摊销	722,360.52	432,430.80

长期待摊费用摊销	372,263.46	375,596.67
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）	-644,403.82	-504,967.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	69,231.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,228,415.81	3,261,529.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-821,400.00	-610,904.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	83,829.13	-184.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,482,958.41	-9,055,476.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,356,282.49	-13,637,050.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,046,458.46	13,163,206.25
其他	-	-
合 计	17,151,754.58	13,773,416.23

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	204,190,927.20	95,495,811.48
减：现金的期初余额	174,169,407.18	131,099,629.32
加：现金等价物的期初余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	30,021,520.02	-35,603,817.84

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	201,673,421.07	174,169,407.18
其中：库存现金	24,455.81	21,934.02
可随时用于支付的银行存款	169,648,965.06	174,147,473.16
可随时用于支付的其他货币资金	32,000,000.20	--
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	201,673,421.07	174,169,407.18
----------------	----------------	----------------

附注 6：关联方及其关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	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
江苏宏宝集团有限公司	控股股东	有限责任公司	中国江苏张家港市	朱剑峰	25,000	41.46	41.46	朱玉宝	13476346-8

2、本企业的子公司情况：参见本附注 4：企业合并及合并财务报表之说明。

3、本企业的合营和联营企业情况：无。

4、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
江苏宏宝集团医疗器械有限公司*	同一母公司	73178168-0
江苏宏宝集团金寨丝绸有限公司	同一母公司	77110671-9

*2011 年 6 月 2 日，江苏宏宝集团医疗器械有限公司的股东已变更为上海如德医学科技有限公司，江苏宏宝集团医疗器械有限公司不再是本公司的关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 (单位:万元)

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 方式及 决策程 序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类 交易金 额的比 例(%)	金额	占同类 交易金 额的比 例(%)
江苏宏宝集团医疗器械有限公司	采购	原材料	市价	21.78	0.2	27.38	0.23
江苏宏宝集团金寨丝绸有限公司	采购	原材料	市价			14.19	0.12
江苏宏宝集团有限公司	销售	原材料	市价			3.02	0.30
江苏宏宝集团医疗器械有限公司	销售	商品	市价	14.62	0.07	11.45	0.06

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已
-----	------	------	-------	-------	-------

江苏宏宝集团有限公司及朱玉宝	江苏宏宝五金股份有限公司	2,500 万银行借款	2011 年 6 月	2011 年 12 月	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝五金股份有限公司	1,000 万应付票据	2011 年 1 月	2011 年 7 月	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝五金股份有限公司	1,000 万应付票据	2011 年 3 月	2011 年 9 月	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝五金股份有限公司	1,000 万应付票据	2011 年 5 月	2011 年 11 月	否

2) 合并报表范围内的担保情况

担保方	被担保方	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏宏宝五金股份有限公司	江苏宏宝锻造有限公司	3,000 万银行借款	2011 年 10 月	无重大财务影响
江苏宏宝五金股份有限公司	江苏宏宝锻造有限公司	3,500 万银行借款	2011 年 12 月	无重大财务影响
江苏宏宝五金股份有限公司	江苏宏宝锻造有限公司	850 万应付票据	2011 年 12 月	无重大财务影响

(4) 关联方资金拆借：无。

(5) 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项 无。

附注 7：或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

附注 8：承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

附注 9：资产负债表日后事项

无。

附注 10：其他重大事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无其他重大事项。

附注 11：母公司财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1、应收账款

（1）按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	33,137,170.83	99.70	1,689,642.66	5.10	33,677,116.29	99.48	1,777,386.43	5.28
合并范围内母子公司之间的应收账款					--	--	--	--
组合小计	33,137,170.83	99.70	1,689,642.66	5.10	33,677,116.29	99.48	1,777,386.43	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	98,797.02	0.30	98,797.02	100	174,359.73	0.52	174,359.73	100
合计	33,235,967.85	100	1,788,439.68	5.38	33,851,476.02	100.00	1,951,746.16	5.77

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	32,481,488.59		1,624,074.43	41,659,606.24	97.76	2,082,980.31
1-2 年	754,479.26		164,365.25	909,142.77	2.13	90,914.28
2-3 年				17,490.00	0.04	3,498.00
3-5 年				24,400.00	0.06	12,200.00
5 年以上				2,400.00	0.01	2,400.00
合计	33,235,967.85		1,788,439.68	42,613,039.01	100	2,191,992.59

（3）期末余额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收美国宏宝公司款	98,797.02	98,797.02	100%	预计无法收回

（4）本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

（5）本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

（6）本期无实际核销的应收账款。

（7）余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（8）余额中应收其他关联方单位的款项：系应收美国宏宝公司 9.88 万元。

(9) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	销售客户	10,062,144.46	1年以内	30.27
第二名	销售客户	2,438,546.64	1年以内	7.34
第三名	销售客户	1,827,111.70	1年以内	5.50
第四名	销售客户	1,458,803.09	1年以内	4.39
第五名	销售客户	1,427,109.05	1年以内	4.29
合计		17,213,714.94		51.79

(10) 外币应收账款

币种	期末数				期初数		单位: 万元
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额	
美元	289.63	6.4716	1,874.39	301.66	6.6227	1,997.78	

2、其他应收款

(1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	292,381.41		14,917.64	5.10	96,878.36	0.51	20,632.66	21.30
合并范围内母子公司之间的其他应收款	53,979,158.97				18,093,779.76	96.12	--	--
组合小计					18,190,658.12	96.63	20,632.66	0.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					634,422.09	3.37	634,422.09	100
合计	54,271,540.38		14,917.64	0.03	18,825,080.21	100	655,054.75	3.48

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	比例(%)	账面余额	坏账准备	比例(%)
金额	金额			比例(%)		
1年以内	54,232,884.62	11,052.06	99.93	56,570.00	2,828.50	58.39
1-2年	38,655.76	3,865.58	0.07	--	--	--

2-3年				16,566.50	17.10	3,313.30
3-5年				18,502.00	19.10	9,251.00
5年以上				5,239.86	5.41	5,239.86
合计	54,271,540.38	100	14,917.64	96,878.36	100	20,632.66

(3) 本期无单项金额重大虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的大额其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 余额中应收其他关联方单位的款项：系应收宏宝锻造公司 5,397.92 万元。

(9) 其他应收款金额前五名单位情况：

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(%)
宏宝锻造公司	全资子公司	53,979,158.97	1年以内	99.46
第二名	公司员工	119,970.90	1年以内	0.22
第三名	公司员工	20,000.00	1年以内	0.04
第四名	公司员工	20,000.00	1年以内	0.04
第五名	公司员工	15,502.00	1年以内	0.03
合计		54,154,631.87	--	99.79

3、长期股权投资

表 1

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
江苏宏宝光电科技有限公司	成本法	57,750,000.00	57,750,000.00		57,750,000.00
南京宏宝五金工具有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
江苏宏宝锻造有限公司	成本法	123,234,136.41	123,234,136.41		123,234,136.41
江苏宏宝家居有限公司*1	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
北美宏宝实业有限公司	成本法	7,750,000.00	7,750,000.00	--	7,750,000.00
江苏兴化农村合作银行	成本法	3,010,000.00	3,010,000.00	--	3,010,000.00
合计			197,244,136.41		197,244,136.41

表 2

被投资单位	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	持股比例 与表决权 比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
江苏宏宝光电科技有限公司	33	33	--	--	--	--
南京宏宝五金工具有限公司	25	25	--	500,000.00	--	--

江苏宏宝锻造有限公司	100	100	--	--	--	--
江苏宏宝家居有限公司	100	100	--	1,000,000.00	--	--
北美宏宝实业有限公司	100	100	--	7,750,000.00	--	--
江苏兴化农村合作银行	1.01	1.01	--	--	--	421,400.00
合计				9,250,000.00		421,400.00

4、营业收入

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	92,408,422.37	88,012,223.79
其他业务收入	7,510,606.18	1,997,533.71
营业成本	81,983,232.50	73,028,446.86

(2) 主营业务收入(分行业)

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
五金制造行业	92,408,422.37	75,762,726.16	88,012,223.79	71,030,913.15
合计	92,408,422.37	75,762,726.16	88,012,223.79	71,030,913.15

(3) 主营业务收入(分产品)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工具五金	92,408,422.37	75,762,726.16	88,012,223.79	71,030,913.15
合计	92,408,422.37	75,762,726.16	88,012,223.79	71,030,913.15

(4) 主营业务收入(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	40,848,486.41	33,490,374.69	39,427,033.95	31,802,938.98
国外销售	51,559,935.96	42,272,351.47	48,585,189.84	39,227,974.17
合计	92,408,422.37	75,762,726.16	88,012,223.79	71,030,913.15

(5) 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 (%)
第一名	19,581,791.47	19.60
第二名	9,798,353.34	9.80
第三名	5,468,820.32	5.47
第四名	2,665,972.56	2.67
第五名	2,393,983.42	2.40
合计	39,908,921.11	39.94

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	821,400.00	610,904.25
权益法核算的长期股权投资收益		
合计	821,400.00	610,904.25

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,526,582.99	6,066,758.97
加：资产减值准备	-803,443.59	203,663.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,520,879.84	5,578,605.49
无形资产摊销	340,694.46	340,693.32
长期待摊费用摊销	372,263.46	375,596.67
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）	-644,403.82	-504,967.96
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）	2,506,366.71	1,503,128.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-821,400.00	-610,904.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	163,817.06	-55,906.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,965,228.07	-2,403,294.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	338,033.16	-10,703,698.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,664,016.63	24,2840,424.13
其他		
合 计	32,198,178.83	24,630,099.10

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	60,305,028.24	45,444,317.41
减：现金的期初余额	29,750,749.24	30,736,161.30
加：现金等价物的期初余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	30,554,279.00	14,708,156.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	60,305,028.24	45,444,317.41
其中：库存现金	12,050.03	10,062.79
可随时用于支付的银行存款	40,292,978.21	32,934,254.62
可随时用于支付的其他货币资金	20,000,000.00	12,500,000.00
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	60,305,028.24	45,444,317.41

附注 12：补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(金额单位：元)

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	644,403.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	260,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	229,680.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
所得税影响额	-283,646.19	
少数股东权益影响额（税后）	--	
合计	850,938.56	

2、根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号》计算的本报告期内净资产收益率、每股收益的财务数据如下：

会计期间	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
2011年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	2.88%	0.058	0.058
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.053	0.053
2010年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	2.86%	0.055	0.055
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.79%	0.053	0.053

计算过程：

单位：人民币元

相关数据		本期数
归属于母公司的净利润	①	1060.89
非经常性损益		85.09
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	②	975.80
期末净资产	③	36,454.81
加权平均净资产	④	36,840.01
当期发行在外的普通股加权平均数	⑤	18,402.00
考虑稀释性潜在普通股的普通股加权平均数	⑥	18,402.00
净资产收益率的计算：		
加权平均=①÷④		2.88
每股收益的计算：		
基本每股收益=①÷⑤		0.058
稀释每股收益=①÷⑥		0.058

考虑非经常损益后的指标计算过程同上

说明：本公司 2010 年度相关指标计算如下（单位：万元）：

当期加权平均净资产=36,734.50+1,060.89÷2-604.50÷2-736.08÷6=36,840.01

本期公司无稀释性潜在普通股。

(三)④⑤⑥③

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人朱剑峰签名的 2011 年半年度报告文件
- 二、载有公司法定代表人朱剑峰、主管会计工作负责人顾桂新、会计机构负责人徐志娟签名并盖章的财务报告文本
- 三、报告期内在中国证监会指定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、其他相关资料

以上备查文件的处置地点：公司董事会秘书办公室

江苏宏宝五金股份有限公司董事会

法定代表人：朱剑峰

2011 年 8 月 19 日