

证券代码：002071

证券简称：江苏宏宝

江苏宏宝五金股份有限公司

2011 年年度报告



2012 年 4 月 23 日

重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告经公司第四届董事会第十次会议审议通过。所有董事均出席。没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性存在异议。

江苏公证天业会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长朱剑峰先生、财务总监顾桂新先生及会计机构负责人王红娟女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	8
第三节	股本变动及股东情况.....	10
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	14
第五节	公司治理结构.....	18
第六节	公司内部控制.....	23
第七节	股东大会情况.....	26
第八节	董事会工作报告.....	28
第九节	监事会工作报告.....	51
第十节	重要事项.....	53
第十一节	财务报告.....	62.
第十二节	备查文件目录.....	122

第一节 公司基本情况简介

一、 公司法定中、英文名称及缩写

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、证券事务代表姓名、联系地址、电话、电子信箱

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：潘丹

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、办公地址、邮政编码、国际互联网网址及电子信箱

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

公司国际互联网网址：www.hongbao.com

电子信箱：stock@hongbao.com

五、 公司选定的信息披露报纸名称、指定信息披露网站、年度报告备至地点

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>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

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、 其他有关资料

公司注册登记日期：1999年1月15日

公司首次注册登记点：江苏省工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2010年8月16日

公司最近一次变更注册登记地点：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

公司税务登记号：32058271158070X

公司组织机构代码：71158070-X

公司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

会计师事务所的办公地址：江苏省无锡市梁溪路28号

会计师事务所签字会计师：沈岩 钟海涛

八、 公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况：

1、第一次变更登记

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]73号文核准，公司于2006年9月向社会公众投资者首次公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，发行价格为3.88元/股。经深圳证券交易所深圳上[2006]122号文同意，公司股票于2006年10月12日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，公司注册资本由7,268万元增加至12,268万元。注册登记日期：2006年11月15日，注册登记地点：江苏省工商行政管理局。

2、第二次变更登记

公司注册号由 3200001105390 变更为 320000000016849, 注册登记日期: 2007 年 12 月 13 日, 注册登记地点: 江苏省工商行政管理局。

3、第三次变更登记

根据公司 2009 年第二次临时股东大会和 2008 年年度股东大会审议通过的《关于修改〈公司章程〉的议案》，公司经营范围修改为：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。注册登记日期：2009 年 2 月 17 日，注册登记地点：江苏省苏州工商行政管理局。

4、第四次变更登记

根据公司 2009 年年度股东大会审议通过的《2009 年度利润分配及资本公积转增股本议案》，公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 12,268 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。本次权益分派方案实施后，公司注册资本由 12,268 万元增至 18,402 万元。注册登记日期：2010 年 8 月 16 日，注册登记地点：江苏省苏州工商行政管理局。

在公司上市后历次变更中，公司组织机构代码（71158070-X）、税务登记证号码（32058271158070X）均未发生变化。

5、公司自上市以来重要的子公司设立、变更情况如下：

（1）江苏宏宝家居有限公司

根据公司第二届董事会第十次会议审议通过的《关于设立张家港家居宝五金超市有限公司的议案》，公司于 2006 年 11 月 28 日在苏州市张家港工商行政管理局设立了全资子公司张家港家居宝五金超市有限公司，该公司注册资本为 100 万元，经营范围为五金、交电、日用品购销。

2010 年 2 月 1 日，张家港家居宝五金超市有限公司更名为张家港宏宝家居生活用品有限公司，经营范围变更为：家居用品、五金及五金工具、交电、日用百货、厨房用具、纺织品、陶瓷制品、汽车装饰用品、办公用品、体育用品的购销。

根据公司第四届董事会第一次会议审议通过的《关于对全资子公司增加注册资本的议案》，公司于 2010 年 12 月向全资子公司张家港宏宝家居生活用品有限公司增资 400 万元，将该公司注册资本由人民币 100 万元增加至人民币 500 万

元，并将张家港宏宝家居生活用品有限公司更名为江苏宏宝家居有限公司。

(2) 北美宏宝实业有限公司

根据公司第二届董事会第十次会议审议通过的《关于在北美设立全资销售子公司的议案》，公司于 2006 年 11 月设立了全资子公司北美宏宝实业有限公司，该公司注册资本为 100 万美元，经营范围为五金及五金制品销售。

(3) 江苏宏宝锻造有限公司

根据公司 2004 年年度股东大会审议通过的《关于公司向社会公开发行股票募集资金使用可行性和资金用途的议案》，公司于 2006 年 12 月单方面向控股子公司江苏宏宝锻造有限公司增资 4,909 万元，增加该公司注册资本 2,310 万元。本次增资完成后，江苏宏宝锻造有限公司的注册资本为 4,428 万元，本公司持有其 94.74% 股权。

根据公司第三届董事会第三次会议审议通过的《关于收购朱玉良持有的江苏宏宝锻造有限公司 5.26% 股权的议案》，公司于 2008 年 5 月收购了朱玉良所持有的江苏宏宝锻造有限公司 5.26% 股权，江苏宏宝锻造有限公司成为本公司的全资子公司。

根据公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司决定将结余募集资金 4,970 万元投资于“增资江苏宏宝锻造有限公司实施年产 20 万件高速列车锻件项目”，公司于 2009 年 10 月将江苏宏宝锻造有限公司的注册资本由 4,428 万元增加至 9,398 万元。

(4) 兴化五金工具有限公司

根据公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于注销子公司兴化五金工具有限公司的议案》，公司决定注销控股子公司兴化五金工具有限公司，该公司注册资本为 800 万元，本公司持有其 70% 的股权。兴化宏宝五金工具有限公司于 2008 年 3 月 12 日经泰州市兴化工商行政管理局核准注销。

(5) 张家港市宏宝模具有限公司

根据公司第三届董事会第三次会议审议通过的《关于注销子公司张家港市宏宝模具有限公司的议案》，公司决定注销张家港市宏宝模具有限公司。该公司注册资本为 800 万元，其中本公司出资 560 万元，本公司控股子公司江苏宏宝锻造有限公司出资 240 万元。张家港市宏宝模具有限公司于 2008 年 9 月 25 日经苏州市张家港工商行政管理局核准注销。

(6) 江苏宏宝光电科技有限公司

根据公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于对外投资年产 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议案》，公司及全资子公司江苏宏宝锻造有限公司利用结余募集资金和自有资金合计 9,275 万元与江苏港洋实业股份有限公司等三方，于 2010 年 11 月 10 日在苏州市张家港工商行政管理局共同出资设立了江苏宏宝光电科技有限公司，该公司注册资本为 12,500 万元，经营范围为：许可经营项目：无。一般经营项目：太阳能光伏产品的研发；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）。公司及全资子公司合计持有该公司 53% 的股权。

根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目实施计划及对江苏宏宝光电科技有限公司进行增资的议案》，江苏宏宝光电科技有限公司的股东同比例对公司进行增资，于 2011 年 12 月 12 日将该公司注册资本由 12,500 万元增加至 30,000 万元。

(7) 江苏宏宝光伏系统有限公司

根据公司第四届董事会第四次会议审议通过的《关于对外投资设立江苏宏宝光伏系统有限公司的议案》，公司利用自有资金 3,000 万元与龚建华、蒋俊奇，于 2011 年 9 月 21 日在江苏省张家港市工商行政管理局，共同出资设立了江苏宏宝光伏系统有限公司。该公司注册资本为 5,000 万元，经营范围为：许可经营项目：无。一般经营项目：光伏发电项目，电站系统设计、施工、销售，电力工程设计、安装。（凭资质经营）。本公司持有该公司 60% 的股权。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	16,970,756.69
利润总额	17,564,435.48
归属于上市公司股东的净利润	15,630,120.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,184,861.28
经营活动产生的现金净流量	19,465,272.59

(二) 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	114,059.53
政府补助及贴息收入	500,300.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-20,680.74
减：企业所得税影响数	148,419.70
合计	445,259.09

二、截至报告期末前三年主要会计数据及财务指标

(一) 主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业收入	457,624,430.05	402,736,079.10	13.63	305,217,216.20
利润总额	17,564,435.48	25,177,973.53	-30.24	4,101,890.18
归属于上市公司股东的净利润	15,630,120.37	20,573,385.42	-24.03	1,862,150.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,184,861.28	20,038,054.50	-24.22	583,461.48
经营活动产生的现金流量净额	19,465,272.59	5,393,923.24	260.87%	-4,732,644.53
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产	994,244,442.54	714,642,458.32	39.12	593,632,632.09
归属于上市公司股东的所有者权益	360,693,970.81	367,344,959.89	-1.81	356,352,162.83
股本	184,020,000.00	184,020,000.00	0.00	122,680,000.00

（二）主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.08	0.11	-27.27	0.01
稀释每股收益 (元/股)	0.08	0.11	-27.27	0.01
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.08	0.11	-27.27	0.003
加权平均净资产收益率 (%)	4.29	5.69	-1.40	0.58
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	4.16	5.54	-1.38	0.18
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.11	0.03	266.67	-0.04
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	1.96	2.00	-2.00	2.9

（三）非经常性损益项目

单位：人民币元

项 目	2011 年	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	114,059.53	944,887.33	190,750.66
政府补助及贴息收入	500,300.00	194,200.00	1,425,476.83
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-20,680.74	-425,286.90	-30,898.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：企业所得税影响数	148,419.70	178,469.51	306,639.41
减：少数股东损益影响数			
合 计	445,259.09	535,330.92	1,278,689.44

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) 限售股份变动情况表

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
朱剑峰	3,858,723		0	3,858,723	在公司上市时承诺：公司上市 36 个月方可流通，另外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2009-10-12
合计	3,858,723		0	3,858,723	—	—

二、股票发行与上市情况

到本报告期末为止的前3年，公司未发行股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券。

2010年7月9日，公司实施了2009年度利润分配及资本公积转增股本议案，以2009年12月31日总股本122,680,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后的公司股本由12,268万股增加至18,402万股（详见公告2010-019）。

公司无内部职工股。

三、股东情况

（一）股东总数、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		27,369			
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	41.50%	76,292,196	0	23,710,000
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	4.98%	9,157,680	0	0
朱剑峰	境内自然人	2.80%	5,144,964	3,858,723	0
刘英杰	境内自然人	0.67%	1,233,446	0	0
中国建设银行-华宝兴业多策略 增长证券投资基金	基金、理财产品及其 他	0.52%	949,960	0	0
张健	境内自然人	0.39%	709,950	0	0
俞建杨	境内自然人	0.28%	515,200	0	0
陈楚荣	境内自然人	0.24%	438,645	0	0
罗幼香	境内自然人	0.21%	391,650	0	0
彭晓明	境内自然人	0.21%	390,000	0	0
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		
朱剑峰	1,286,241		人民币普通股		
刘英杰	1,233,446		人民币普通股		
中国建设银行-华宝兴业多策略 增长证券投资基金	949,960		人民币普通股		
张健	709,950		人民币普通股		
俞建杨	515,200		人民币普通股		
陈楚荣	438,645		人民币普通股		

罗幼香	391,650	人民币普通股
彭晓明	390,000	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。前十名无限售条件股东之间：未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

（二）公司控股股东及实际控制人情况简介

1、控股股东简介

公司名称：江苏宏宝集团有限公司

法定代表人：朱剑峰

注册资本：25,000万元

企业法人注册号：320000000045362

注册地址：江苏省张家港市大新镇人民路

设立时间：1992年11月18日

主营业务：许可经营项目：无。一般经营项目：金属材料、薄壁钢管、无缝钢管、焊接钢管、冷凝器、蒸发器、电子通信设备（卫星地面接收实施除外）制造与销售；计算机软件开发及系统集成；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；技术咨询。

2、实际控制人简介

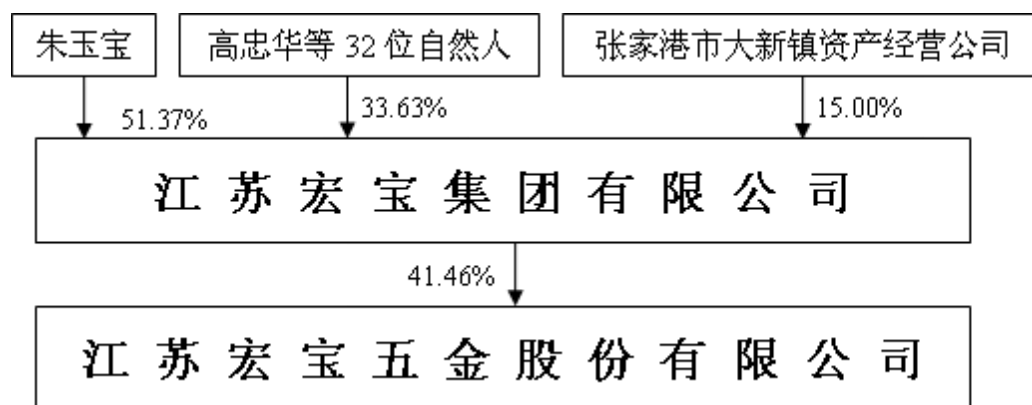
朱玉宝先生为公司实际控制人。

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职务：曾任江苏宏宝集团有限公司董事长、张家港市宏宝副业有限公司执行董事、张家港市宏大钢管有限公司董事长。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



4、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。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 基本情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱剑峰	董事长、总经理	男	45	2010-12-10	2013-12-09	5,144,964	5,144,964	无变动	53	否
蔡正华	董事、副总经理	男	49	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动	25	否
余玉峰	董事、副总经理	男	47	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动	33	否
顾桂新	董事、财务总监、董事会秘书	男	46	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动	46	否
王忠华	董事	男	47	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动		是
刘贤钊	董事	男	46	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动		是
张洪发	独立董事	男	48	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动	4.5	否
周继华	独立董事	男	58	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动	4.5	否
龚伟	独立董事	男	30	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动	4.5	否
袁海平	监事	男	41	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动	18	否
顾少平	监事	男	44	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动		是
顾汉兵	监事	男	45	2010-12-10	2013-12-09	0	0	无变动	7	否
合计	-	-	-	-	-	5,144,964	5,144,964		195.5	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及兼职情况

1、董事、监事和高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	备注
王忠华	江苏宏宝集团有限公司	副总经理	2004 年 1 月至今	在股东单位领取薪酬
刘贤钊	红塔创新投资股份有限公司	投资部总经理、监事	2002 年 11 月至今	
顾少平	江苏宏宝集团有限公司	武装部部长	2007 年 1 月至今	

2、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

朱剑峰先生 公司董事长兼总经理，大专文化。曾任江苏宏宝五金股份有限

公司董事长兼总经理，江苏宏宝锻造有限公司执行董事，江苏宏宝轻工工具有限公司总经理。现任本公司董事长兼总经理，江苏宏宝锻造有限公司董事长，江苏宏宝光电科技有限公司董事长，江苏宏宝光伏系统有限公司董事长，江苏宏宝居宝有限公司董事长及江苏宏宝集团有限公司董事长。

蔡正华先生 公司董事、副总经理，高中文化。现任本公司董事、副总经理及江苏宏宝锻造有限公司董事兼总经理，江苏宏宝光电科技有限公司董事，江苏宏宝光伏系统有限公司董事。

余玉峰先生 公司董事、副总经理，高中文化。曾任江苏宏宝五金股份有限公司综合管理处处长助理、供应处处长、制造部部长、总经理助理兼采购部部长。现任本公司董事、副总经理，江苏宏宝光电科技有限公司董事。

顾桂新先生 公司董事，本科，中国注册会计师。曾任江苏公证会计师事务所高级经理。现任本公司董事、董事会秘书、财务总监，江苏宏宝光电科技有限公司董事，江苏宏宝光伏系统有限公司董事及上海新朋实业股份有限公司监事。

王忠华先生 公司董事，本科。曾任江苏宏宝集团钢管有限公司技术员、技术科副科长、技术科科长、总经理助理、副总经理。现任江苏宏宝集团有限公司副总经理，本公司董事。

刘贤钊先生 公司董事，硕士。现任本公司董事、红塔创新投资股份有限公司投资部总经理、北方光电股份有限公司董事以及烟台冰轮股份有限公司监事。

龚伟先生 公司独立董事，硕士学历。曾任北京市金杜律师事务所律师。现任德勤咨询（上海）有限公司北京分公司经理，本公司独立董事。

张洪发先生 公司独立董事，本科，高级会计师，中国注册会计师。现任江苏省注册会计师协会副秘书长，本公司独立董事，江苏金智科技股份有限公司独立董事。

周继华先生 公司独立董事，本科，工程师。曾任上海工具研究所科技情报室主任。现任上海大陆工具发展有限公司总经理，中国五金制品协会常务理事，中国五金制品协会工具分会秘书长，全国工商联五金机电商会顾问，《工具动态》杂志主编，中国工具资源网 CEO 及本公司独立董事。

袁海平先生 公司监事会主席，大专文化。现任江苏宏宝锻造有限公司董事、副总经理，本公司监事会主席。

顾少平先生 公司监事，高中文化，现任江苏宏宝集团有限公司任武装部部长，本公司监事。

顾汉兵先生 公司监事，大专学历，高级维修技工，工程师。现任本公司设备科科长、职工代表监事。

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度和业绩考核规定领取薪酬。

2、根据公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于公司董事、监事、高级管理人员报酬的议案》，2011 年度每位公司独立董事在公司领取津贴 4.5 万元。

（四）报告期内公司董事、监事及高级管理人员变动情况

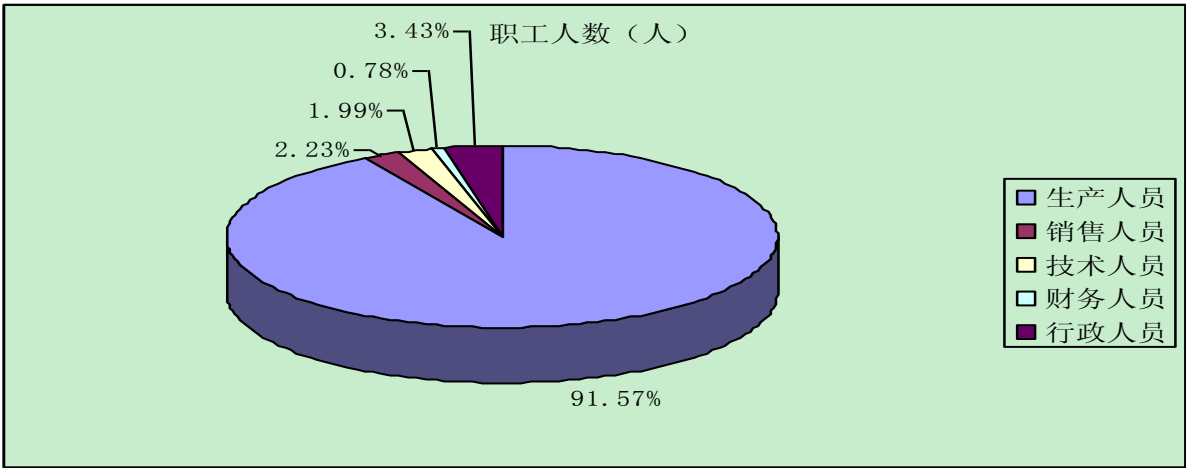
报告期内公司董事、监事及高级管理人员未发生变动。

二、公司员工情况

截止本报告期末，公司在职职工为 1660 人，没有需要承担费用的离退休职工。员工结构如下：

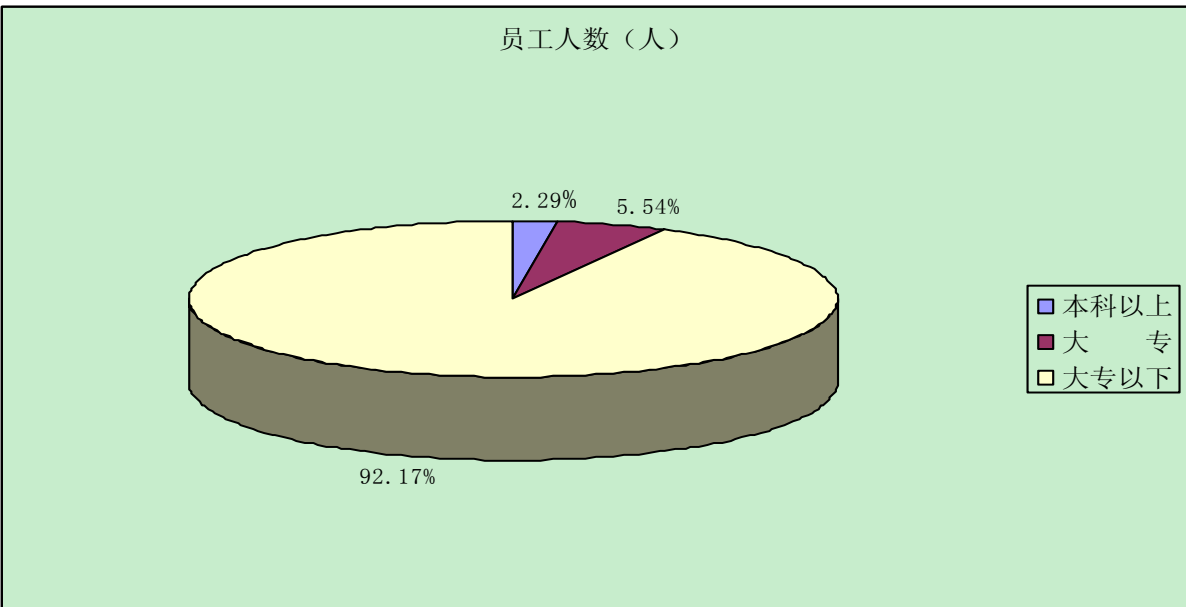
1、专业构成情况

专业类别	职工人数（人）	占员工总数比例
生产人员	1520	91.57%
销售人员	37	2.23%
技术人员	33	1.99%
财务人员	13	0.78%
行政人员	57	3.43%
合计	1660	100%



2、教育程度情况

学历类别	员工人数 (人)	占员工总数比例
本科以上	38	2.29%
大 专	92	5.54%
大专以下	1530	92.17%
合 计	1660	100%



第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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治理结构，建立健全内部管理和控制制度，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范有效运作，维护广大投资者利益。截止报告期末，公司治理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，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司已建立的各项制度名称和公开信息披露情况：

序号	制度名称	披露时间	信息披露载体
1	《内部审计制度》	公司上市前制订	
2	《股东大会议事规则》	2006年10月25日	巨潮资讯网
3	《董事会议事规则》	2006年10月25日	巨潮资讯网
4	《监事会议事规则》	2006年10月25日	巨潮资讯网
5	《投资者关系管理制度》	2006年10月25日	巨潮资讯网
6	《董事会提名委员会工作细则》	2006年10月25日	巨潮资讯网
7	《接待和推广工作制度》	2007年6月28日	巨潮资讯网
8	《重大信息内部报告制度》	2007年6月28日	巨潮资讯网
9	《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2007年6月28日	巨潮资讯网
10	《总经理工作细则》	2007年8月22日	巨潮资讯网
11	《重大投资及财务决策制度》	2007年8月22日	巨潮资讯网
12	《财务管理制度》	2007年8月22日	巨潮资讯网
13	《董事会秘书工作细则》	2007年8月22日	巨潮资讯网
14	《董事会战略委员会工作细则》(2006年10月, 2007年8月修订)	2007年8月22日	巨潮资讯网
15	《累计投票制实施细则》	2007年8月22日	巨潮资讯网
16	《控股子公司管理制度》	2007年8月22日	巨潮资讯网
17	《关联交易管理办法》	2007年8月22日	巨潮资讯网
18	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》(2006年10月, 2007年8月修订)	2007年8月22日	巨潮资讯网

19	《信息披露管理办法》(2006年10月,2007年6月、2007年10月修订)	2007年10月30日	巨潮资讯网
20	《总经理工作细则》(2007年8月、2007年10月修订)	2007年10月30日	巨潮资讯网
21	《独立董事制度》	2008年4月9日	巨潮资讯网
22	《董事会审计委员会工作细则》(2006年10月,2007年8月,2008年4月修订)	2008年4月9日	巨潮资讯网
23	《募集资金管理办法》(2006年10月,2007年8月、2008年4月修订)	2008年4月9日	巨潮资讯网
24	《高管人员薪酬管理制度》	2008年4月28日	巨潮资讯网
25	《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》	2010年4月21日	巨潮资讯网
26	《外部信息报送和使用管理制度》	2010年4月21日	巨潮资讯网
27	《公司章程》(2006年10月、2007年8月、2008年5月、2009年1月、2009年3月、2010年4月、2010年6月修订)	2010年7月1日	巨潮资讯网
28	《内幕信息知情人登记管理制度》	2011年11月29日	巨潮资讯网

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求,依法规范股东大会的召集、召开、表决程序,保证股东大会的召开程序和决议合法有效,平等对待所有股东,保障公司股东特别是中小股东的合法权益。

报告期内公司各次股东大会均由董事会召集召开,并聘请律师进行现场见证,根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议,不存在越权审批或先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

报告期内,公司不存在控股股东违规占用上市公司资产侵害公司权益的情形;公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力;公司独立承担经营风险和责任,控股股东依法行使权利及承担相应义务,未发生控股股东超越公司股东大会或董事会直接或间接干预公司经营和决策的情形。

3、关于董事与董事会

公司依法规范董事会运作,确保公司董事会的人数及人员构成符合法律法规

和《公司章程》的要求，保证董事会的召集、召开和表决程序合法有效，保障全体董事特别是独立董事发挥专业作用。报告期内公司董事能严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，积极参与公司经营决策活动，履行其职责和义务，并参加证券监管机构组织的相关培训。

4、关于监事和监事会

公司依法规范监事会的运作，确保公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证监事会的召集、召开和表决程序合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、生产经营等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，强化公司高管勤勉尽责意识，充分进行约束与激励，提升公司工作效率及经营效益；公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护股东、债权人、职工、供应商、消费者等其他利益相关者的合法权益，实现股东、职工和社会等各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、公司《信息披露管理办法》等规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 为公司信息披露的报纸和网站，同时还努力通过不同的方式加强投资者的沟通与互动，具体方式有：投资者来访接待、参观、网站的建设，对外的电话专线、对投资者的回函等，以保持与投资者的良好沟通和透明度。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）公司董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长依照法律法规和《公司章程》的规定，主持了 2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会，2011 年第二次临时股东大会，负责跟进、落实董事会、股东大会各项决议；召集、主持公司董事会会议，并督促、检查董事会决议的执行情况，签署董事会重要文件和其他由法定代表人签署的文件，依法行使法定代表人的职权以及董事会授予的其他职权。

（二）公司独立董事履行职责情况

公司董事会独立董事张洪发先生、周继华先生和龚伟先生，严格按照有关法律、法规及《公司章程》、《独立董事制度》的规定履行职责，参加了报告期内召开的董事会，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。对报告期内对外担保、高管薪酬、续聘审计会计师事务所等事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了公司全体股东的利益。

报告期内，公司所有独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

（三）董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事均能严格依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等法律、法规、规章制度的规定和要求，勤勉尽责、认真行使股东大会授予的各项职责权利。公司全体董事依法出席董事会、股东大会会议，严格审核会议议案，督促公司依法履行会议表决及决策程序，并对公司经营管理情况进行检查、提出质询，能够积极配合公司监事会的工作。

2、报告期内，公司共召开了七次董事会，全体董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方 式参加会 议次数	委托出席 次数	缺席次数	是否连续两次 未亲自出席会 议
朱剑峰	董事长、总经理	7	7	0	0	0	否

蔡正华	董事、副总经理	7	7	0	0	0	否
余玉峰	董事、副总经理	7	7	0	0	0	否
顾桂新	董事、财务总监、 董事会秘书	7	7	0	0	0	否
王忠华	董事	7	7	0	0	0	否
刘贤钊	董事	7	1	6	0	0	否
张洪发	独立董事	7	2	5	0	0	否
周继华	独立董事	7	2	5	0	0	否
龚伟	独立董事	7	1	6	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面的情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务等方面完全分开，不存在相互依赖的情况，公司具有独立完整的业务及自主经营的能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

3、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

4、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

5、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

报告期内，公司对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，相关考评方案符合公司目前经营管理的实际现状，通过强化薪酬激励及约束，有利于增强公司高级管理人员的勤勉尽责意识，促进公司提升工作效率及经营效益。

第六节 内部控制

一、 董事会对内部控制责任的声明

公司董事会对 2011 年内部控制活动承担责任，董事会及全体董事保证内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、 内部控制制度的建立及运行情况

公司已建立有较为完善合理的内部控制制度，相关制度覆盖了公司内部管理的各个环节，并在生产经营活动中得到了较好的执行。公司各项内部管理及控制制度为保护广大股东权益起到了积极作用。公司内部控制制度不存在重大缺陷，能够合理地保证内部控制目标的达成。2012年公司将加强内控制度的执行力度和监督检查力度，更好保障公司的健康持续发展。

1、 生产经营控制

公司在生产经营中，重点在成本控制、工艺技改、质量提升方面进行控制，使得产品的交货时间缩短，同时也使得在总量提升的同时质量提升，且促使劳动生产率得到提升。报告期内，公司生产质量、成本费用的内部控制执行是有效的。

2、 财务管理控制

公司通过《财务管理制度》，健全内部财务会计管理制度，检查公司财务核算，审核财务决算，审查、指导监督控股子公司财务会计工作。明确规范内部资金支付审批权限及审批程序，对资金支付申请、审批权限、复核与办理支付等环节进行规定。

3、 信息披露控制

公司通过《信息披露管理办法》，《外部信息报送和使用管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》对信息披露机构及其人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等作了明确规定。报告期内，公司积极做好信息披露工作，真实、准确、完整、及时地披露公司各项信息，加强内幕信息和知情人管理，做好信息保密工作，防止内幕信息外泄和利用内幕信息违规交易等情形的发生。

三、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对内部控制的合理性、有效性进行了合理的评估，认为截止2011年12月31日，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，公司内部控制制度能得到有效执行。但随着经营环境的变化，公司发展中难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。公司将按照相关要求，进一步完善公司内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

《董事会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告》刊登在2012年4月25日《证券时报》及巨潮咨询网<http://www.cninfo.com.cn>上。

四、公司独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

公司已建立了较为健全和完善的法人治理结构，各项内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，且能够得到有效执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

公司独立董事关于公司《内部控制自我评价报告》的独立意见刊登在2012年4月25日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

五、会计师事务所的审计意见

江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司管理层作出的截止2011年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定作出鉴证并出具了苏公W[2012]E1140号《关于江苏宏宝五金股份有限公司内部控制鉴证报告》。报告认为：公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于2011年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

《关于江苏宏宝五金股份有限公司内部控制鉴证报告》刊登在2012年4月25日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

六、问责机制的建立和执行情况

1、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司已经建立《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》，对定期报告信息披露重大差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。（详见2010年4月21日披露的《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》）。报告期内，

公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

2、公司其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好，不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

七、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	督导期已过
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
（一）审计委员会关于年度报告的工作情况：		
1、审计委员会在公司年度审计机构进场前就审计重点和时间安排和会计师事务所人员进行了沟通。		
2、内部审计部门对公司2011年度业绩快报的相关数据和指标进行了审计，并向审计委员会提交了内部审计报告。审计委员会认真审议了公司编制的2011年度业绩快报，认为公司财务报表编制遵守《企业会计准则》及相关规定、能如实反映企业的生产经营状况，财务数据不存在重大遗漏或篡改财务数据的情况。		
3、审计委员会对公司年度审计机构的工作进行了客观评价，向董事会提议继续聘请江苏公证天业会计师事务所有限公司担任公司2012年度审计机构。		
（二）审计委员会下设内部审计部门工作情况		
2011年度公司内部审计部门对公司募集资金使用和存放情况进行专项审计，形成内部审核报告并提交审计委员会。2011年度对公司定期报告进行业绩快报审核及出具相关内审报告；在日常工作中，内部审计部门对成本定额进行制定或修订，对工资进行审核、对费用报销进行审核等。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有） 无。		

第七节 股东大会情况

报告期内，公司共召开1次年度股东大会和2次临时股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

一、公司于**2011年5月18日**召开了**2010年年度股东大会**，会议通过了以下议案：

- 1、《2010年度董事会工作报告》；
- 2、《2010年度监事会工作报告》；
- 3、《2010年度财务决算报告》；
- 4、《2010年度利润分配预案》；
- 5、《2010年年度报告及摘要》；
- 6、《关于公司续聘会计师事务所的议案》；
- 7、《关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》；

会议决议公告于2011年5月19日刊载在《证券时报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

二、公司于**2011年8月19日**召开了**2011年第一次临时股东大会**，会议通过了以下议案：

1、《关于对募集资金项目“年产20万件高速列车锻件项目”实施方案进行调整的议案》；

会议决议公告于2011年8月20日刊载在《证券时报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

三、公司于**2011年11月28日**召开了**2011年第二次临时股东大会**，会议通过了以下议案：

- 1、《关于为江苏宏宝锻造有限公司提供担保的议案》；
- 2、《关于向有关银行申请授信额度以及抵押、担保事项的议案》；
- 3、《关于同意控股子公司江苏宏宝光电科技有限公司向有关银行申请授信

额度以及抵押、担保事项的议案》；

4、《关于调整年产300MW太阳能晶体硅片及100MW组件项目实施计划及对江苏宏宝光电科技有限公司进行增资的议案》。

会议决议公告于2011年11月29日刊载在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第八节 董事会工作报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2011年，受国际金融危机及国际需求低迷等不利因素的影响，全球经济复苏缓慢。公司管理层在董事会的正确领导下，带领全体员工共同努力，克服劳动力成本上涨、人民币相对美元的持续升值以及银根紧缩造成财务成本上升等不利因素，继续做好产品结构的调整，加大新产品的开发力度，狠抓生产管理、力促节能降耗，继续做好国外市场开发和国外优质客户结构的调整，积极拓展国内市场，优化供应商结构，生产和销售得到了稳步提升。报告期内实现营业收入45,762.44万元，较上年度增长了13.63%；归属于上市公司股东的净利润为1,563.01万元，较上年度下降了-24.03%。

2、主要财务数据变动及其原因

单位：人民币元

指 标	2011 年度	2010 年度	2009 年度	本年比上年 增减 (%)	增减幅度 超过 30%
营业收入	457,624,430.05	402,736,079.10	305,217,216.20	13.63%	
营业利润	16,970,756.69	24,464,173.10	2,516,561.33	-30.63%	注 1
利润总额	17,564,435.48	25,177,973.53	4,101,890.18	-30.24%	注 1
归属于上市公司股东的净利润	15,630,120.37	20,573,385.42	1,862,150.92	-24.03%	
经营活动产生的现金流量净额	19,465,272.59	5,393,923.24	-4,732,644.53	260.87%	注 2
基本每股收益 (元)	0.08	0.11	0.01	-27.27%	
指 标	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年末比上 年末增减 (%)	增减幅度 超过 30% 的原因
总资产	994,244,442.54	714,642,458.32	593,632,632.09	39.12%	注 3
归属于上市公司所有者权益	360,693,970.81	367,344,959.89	356,352,162.83	-1.81%	

注1：本期营业利润、利润总额较上年度出现了大幅度下降，主要原因为：1、本期公司控股子公司江苏宏宝光电科技有限公司及江苏宏宝光伏系统有限公司处于筹建期，该两个子公司本期发生的筹建费用全

部计入本年度期间费用；2、由于本期增加了银行贷款，以及贷款利率的上升，导致本期财务费用上升。

注 2：本期经营活动产生的现金流量净额比上年度大幅增加，主要原因为：因本期营业收入增加而收到的销售货款增加所致。

注 3：期末资产总额比年初增加了 39.12%，增加的主要原因为，报告期内纳入合并会计报表范围的控股子公司江苏宏宝光电科技有限公司及江苏宏宝光伏有限公司的资产总额期末数比期初数出现了大幅增加。

3、主营业务按行业、产品和地区分布情况

主营业务按行业、产品分布情况

单位：人民币万元

行业或产品	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润率比上年增减
工具五金	20,329.21	16,468.35	3,860.86	10.04%	9.57%	0.35%
锻件五金	21,640.23	18,136.40	3,503.83	14.85%	14.05%	0.59%

主营业务分地区分布情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
境内	30,454.43	13.777%
境外	11,515.01	9.17%
合计	41,969.44	12.47%

4、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司主要原材料钢材价格呈前高后低状态。公司产品价格受原材料价格波动、人工成本上升以及人民币汇率变化等因素，呈现稳中有升状态。

5、订单签署和执行情况

单位：人民币万元

产品	2011 年	2010 年	较上年增减幅度(%)	增减幅度超过 30%原因	跨期执行情况
工具五金	20,329.21	18,474.03	10.04	-	-
锻件五金	21,640.23	18,841.78	14.85	-	-

6、毛利率变动情况

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度	增减幅度超过 30%的原因	与同行业相比差异超过 30%的原因
销售毛利率	17.55%	15.96%	13.83%	-	-

7、前五名客户和供应商情况

(1) 前五名客户情况

单位：人民币元

客户名称	销售额	占公司销售总额的比例 (%)
The Stanley Black&Decker,Inc.	55,343,434.36	12.10
承德苏垦银河连杆股份有限公司	40,770,203.06	8.91
兴国科技(无锡)有限公司	31,640,208.61	6.91
江都市新光华机械制造有限公司	19,738,261.95	4.31
潍柴动力(潍坊)铸锻有限公司	16,390,282.48	3.58
合计	163,882,390.46	35.81

(2) 前五名供应商情况

单位：人民币元

供应商名称	采购金额	占年度采购总额的比例 (%)
江阴兴澄特种钢铁有限公司	30,564,736.94	11.01
南京盐宁贸发物资有限公司	25,949,870.87	9.35
江苏大经钢铁有限公司	19,643,812.34	7.08
苏州永鑫顺国际贸易有限公司	17,053,849.47	6.14
张家港保税区勤通钢铁制品贸易有限公司	10,787,282.77	3.89
合计	103,999,552.39	37.46

公司前五名供应商未发生重大变化，也没有单个供应商采购额超过采购总额达 30% 的情形。公司前五名客户未发生重大变化，也没有单个客户销售收入超过销售收入总额达 30% 的情形，目前应收账款不能收回的风险较小。公司不存在过度依赖单一客户或供应商的情形。

公司与前五名供应、销售客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

8、非经常性损益情况

单位：人民币元

项 目	2011 年	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	114,059.53	944,887.33	190,750.66
政府补助及贴息收入	500,300.00	194,200.00	1,425,476.83
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-20,680.74	-425,286.90	-30,898.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：企业所得税影响数	148,419.70	178,469.51	306,639.41
减：少数股东损益影响数			
合 计	445,259.09	535,330.92	1,278,689.44

9、主要费用情况

单位：人民币元

费用项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度	较 2010 年增减幅度 超过 30% 的原因及影 响因素	占 2011 年营业 收入比例
销售费用	11,176,727.95	9,926,153.59	8,791,015.14	-	2.44%
管理费用	28,657,519.07	22,132,502.43	21,766,295.33	注 1	6.26%
财务费用	12,177,611.25	6,868,850.91	5,205,679.44	注 2	2.66%
所得税费用	5,521,044.42	4,754,039.74	2,239,739.26	-	1.21%
合 计	57,532,902.69	43,681,546.67	38,002,729.17	-	12.57%

注1:本期管理费用比上年度增加了29.48%，主要原因为公司本期处于筹建期间的两个控股子公司宏宝光电和宏宝光伏本期所发生的筹建费用计入本期管理费用。

注2: 本期财务费用比上年度增加了77.29%，主要原因为本期增加了流动资金贷款，以及贷款利率的上升而导致利息支出的增加。

10、经营环境分析

项 目	对 2011 年度业绩及财务状况 影响情况	对 2012 年业绩及财务状况影响情况预计	对公司承诺事 项的影响情况
国内市场变化	国内市场需求逐步回升，内销产品订单增加，增加利润。	预计内销产品订单继续增加，增加利润。	无
国外市场变化	国外市场复苏缓慢，外销订单稳中有升，产品毛利恢复正常。	预计外销订单略有下降，减少利润。	无
信贷政策调整	信贷政策趋紧，贷款成本增加，减少利润。	预计与 2011 年保持平稳。	无
汇率变动	人民币升值，影响公司业绩。	如人民币继续升值，将影响公司业绩。	无
利率变动	增加了利息支出。	对财务费用产生一定影响。	无
成本要素的价格变化	劳动力成本上升，减少利润；其他要素影响不大。	预计各成本要素价格趋于稳定，影响较小。	无
自然灾害	无	无	无

通货膨胀或通货紧缩

无

无

无

11、公司存在的困难与现有优势分析

公司存在的困难有：

(1) 2011 年度，人民币对美元持续升值，减少了公司出口产品销售收入，对产品毛利产生影响；

(2) 公司为劳动密集型企业，劳动力成本的上升导致产品成本上升。

目前，公司具有以下优势：

(1) 公司是国内五金制品行业龙头企业，产品具质量优势、品牌优势及技术优势，通过近年来的优质客户结构的调整，国内外的优质客户均为公司的稳定客户群，在国内外同行业中有着较大影响力。

(2) 公司作为国内专业模锻企业，产品涉及汽车、工程机械、摩托车、铁路机车等行业，其生产规模、工艺技术等方面均处于国内领先地位，其中代表目前发动机连杆最先进工艺技术的胀断连杆达 400 万支，且最新引进的 12,000 吨模锻生产线及相关配套设备已完成安装调试，目前开始小批量生产。

12、现金流状况分析

单位：人民币万元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减	同比变动幅度超过 30%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	1,946.53	539.39	260.87%	因本期营业收入增加而收到的销售货款增加所致
经营活动现金流入量	50,743.08	45,988.36	10.34%	
经营活动现金流出量	48,796.55	45,448.97	7.37%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-37,682.37	-8,510.48	342.78%	主要是本期增加项目投资
投资活动现金流入量	213.41	1,043.84	-79.56%	
投资活动现金流出量	37,895.78	9,554.32	296.64%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	22,056.28	12,281.95	79.58%	主要是本期控股子公司宏宝光电增加资金借款。
筹资活动现金流入量	59,945.62	40,660.41	47.43%	
筹资活动现金流出量	37,889.34	28,378.46	33.51%	
四、现金及现金等价物净增加额	-13,687.65	4,306.98	-417.80%	

现金流入总计	110,902.11	87,692.61	26.47%
现金流出总计	124,581.67	83,381.75	49.41%
汇率变动影响	-8.09	-3.88	108.51%

13、薪酬分析

单位：人民币万元

姓名	职务	2011年度 报酬	2010年 度报酬	同比增减 (%)	净利润同比 增减(%)	薪酬同比变动与净利润同 比变动的比较说明
朱剑峰	董事长、总经理	53	65	-18.46%		
蔡正华	董事、副总经理	25	30	-16.67%		
余玉峰	董事、副总经理	33	30	10.00%		
顾桂新	董事、财务总监、 董事会秘书	46	70	-34.29%		
王忠华	董事					
刘贤钊	董事				-24.03%	管理层薪酬同比变动与净 利润同比变动基本持平
张洪发	独立董事	4.5	4.50			
周继华	独立董事	4.5	4.50			
龚伟	独立董事	4.5	4.50			
袁海平	监事	18	20	-10.00%		
顾少平	监事					
顾汉兵	监事	7	7			
合计	-	195.50	235.50	-16.99%		

14、经营计划或盈利预测完成情况

单位：人民币万元

指 标	2011年度计划	2011年度实际完成	完成计划%
营业收入	44,000	45,762.44	104.01
营业成本	36,500	38,447.87	105.34

15、会计制度实施情况

报告期内，公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，不存在重大会计差错更正。

报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况分析

16、重要资产情况表

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
厂房	正常	经营、管理	在用	正常	无	无
土地使用权:	正常	经营、管理	在用	正常	无	无
重要设备	正常	经营、管理	在用	正常	无	无

17、资产构成变动情况

单位：人民币万元

资产项目	2011 年末		2010 年末		同比增减	同比增减达到 20%的说明
	金额	占总资产的%	金额	占总资产的%		
货币资金	9,515.23	9.57%	19,866.94	27.80%	-52.11%	控股子公司宏宝光电增加工程款的支付，减少货币资金
应收款项	7,789.50	7.83%	7,612.65	10.65%	2.32%	
存货	11,999.11	12.07%	10,097.94	14.13%	18.83%	
可供出售金融资产	2,042.00	2.05%	4,032.00	5.64%	-49.36%	公司持有新朋股份的股票价格在报告期内下跌
投资性房地产	802.50	08.1%				公司将原有部分土地使用权和房屋用于出租，转入该科目核算
固定资产	20,133.30	20.25%	14,898.40	20.85%	35.14%	本期光伏公司及锻造公司项目竣工转为固定资产
在建工程	25,528.08	25.68%	6,824.14	9.55%	274.08%	控股子公司宏宝光电增加项目投入
工程物资	8,268.29	8.32%				控股子公司宏宝光电增加设备预付款
无形资产	6,806.80	6.85%	4,554.89	6.37%	49.44%	控股子公司宏宝光电新增土地使用权

18、核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产盈利能力无重大变动情况。

19、核心资产使用情况

正常使用。

20、核心资产减值情况

无。

21、存货变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年末余额	占期末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提
原材料	30,615,487.91	3.08%	正常		前高后低	1,924,067.01
产成品	66,301,641.34	6.67%	正常	平稳上升		2,613,740.34
在产品	23,726,243.74	2.39%				
其他	3,885,496.57	0.39%	正常			
合计	124,528,869.56	12.52%				4,537,807.35

22、金融资产投资情况

无

23、主要资产的计量

主要资产计量属性在报告期内没有发生重大变化。

24、主要子公司或参股公司情况

单位：人民币万元

公司名称	持股比 例	是否列入合 并报表	2011 年度 净利润	2010 年度 净利润	同比变动 比例%	对合并净利润 的影响比例%
江苏宏宝锻造有限公司	100%	是	973.49	873.45	11.45	62.28
江苏宏宝光电科技有限公司	53%	是	-738.99	-31.80	-2,223.87	-25.06
江苏宏宝光伏系统有限公司	60%	是	-28.37			-1.09%

(1) 江苏宏宝锻造有限公司

该公司注册资本 9,398 万元，成立于 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。2011 年度净利润比 2010 年度增加了 11.46%，主要原因是报告期内增加开发新品，产品订单增加。

(2) 江苏宏宝光电科技有限公司

该公司注册资本为 30,000 万元，成立于 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，光伏终端市场处于低迷状态，市场需求疲软，公司视光伏市场的恢复情况，对该项目的实施进度进行了调整，放慢了设备安装调试工作的进度，目前该项目

尚处于筹建阶段，2011年发生筹建费用738.99万元，全部计入当期损益。

(3) 江苏宏宝光伏系统有限公司

该公司注册资本为 5000 万元，成立于 2011 年 9 月 20 日，主营业务为：光伏发电项目，电站系统设计、施工、销售，电力工程设计、安装（凭资质经营）。报告期内，该公司合计完成 2.54MW 太阳能屋顶并网发电示范项目，并成功实现并网发电运行，将于 2012 年开始产生效益。

25、债权债务变动情况

单位：人民币万元

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
应收账款	7,789.50	7,593.22	2.58%	7,990.57
预付账款	2,256.02	1,622.67	39.03%	445.74
短期借款	28,340.00	14,458.08	96.01%	9,856.29
应付票据	4,257.15	4,450.00	-4.33%	7,850.00
应付账款	9,749.05	4,393.88	121.88%	3,727.79

2011 年末预付账款比 2010 年末增长了 39.03%，主要系本期增加了材料预付款。

2011 年末短期借款比 2010 年末增加了 96.01%，主要系本期扩大了生产经营规模，增加了流动资金贷款；以及利用自有资金增加了对控股子公司宏宝光电、宏宝光伏的投资，相应增加了短期借款来增加流动资金。

26、偿债能力分析

指标	2011 年度	2010 年度	2009 年度
流动比率（倍）	0.75	1.62	1.50
速动比率（倍）	0.49	1.21	1.10
资产负债率(母公司)	43.51%	33.33%	24.33%
利息保障倍数（倍）	2.53	5.55	1.69

27、资产营运能力分析

指标	2011 年度	2010 年度	2009 年度
应收账款周转率（次/年）	5.60	5.17	4.06
存货周转率（次/年）	3.38	3.56	2.85
流动资产周转率（次/年）	1.23	1.01	0.92
固定资产周转率（次/年）	2.61	2.70	2.03

28、研发情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研究与开发费	322.57	268.60	142.03
占营业收入的比例	0.70%	0.67%	0.47%

报告期内，公司新获授权专利共26项，其中实用新型9项，外观专利17项。

29、投资情况

本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		17,793.23		本年度投入募集资金总额		8,991.31						
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		18,414.04						
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)	本年度 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	本年度实 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	395.29	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	483.11	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	--	—	—	878.40	—	—
未达到计划进度原因(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	<ol style="list-style-type: none"> 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，因该项目产能能够满足市场需求，故减少了购买设备数量。 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）根据当时经济形势及公司的实际情况，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。 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。根据当时经济形势以及公司的实际情况，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。
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

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	1,024.22	4,995.52 注 1	100.51	2011 年 12 月	--	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	7,967.09	7,967.09 注 2	100.62	--	--	否	否
合计	—	12,887.84	12,887.84	8,991.31	12,962.61	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	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。 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。									
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									

注 1：其中含用利息收入 25.52 万元增加投入该项目；注 2：其中含用利息收入 49.25 万元增加投入该项目。

(2) 非募集资金项目投资情况

1)、2011年8月23日,公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于对外投资设立江苏宏宝光伏系统有限公司的议案》,并于2011年9月21日在江苏省张家港市工商行政管理局依法办理完成了江苏宏宝光伏系统有限公司的注册登记手续,注册资本为5000万元,其中本公司出资3,000万元,占其注册资本的60%。

2)、公司全资子公司宏宝锻造于本年度实施了投资建设年产2000万支发动机连杆锻造车间,本年度利用自有资金合计投入1,664万元,该车间预计在2012年完成建设。

30、公司未来发展规划及重大风险情况分析

(1) 行业的发展趋势

2012年是十二五规划的第二年也是我国实施转型升级战略的关键之年,当前国内外经济形势错综复杂,包括五金和光伏行业在内的很多行业都保持着市场持续低迷的发展趋势,同时在经济低迷时期又都面临着新的发展机遇的开始,如何做好2012年及今后几年企业的发展规划就显得尤为重要。

(2) 发展规划

工具五金业务方面:经过公司管理层的有效领导及全体员工的共同努力,凭借技术研发优势、产品质量优势和自主品牌优势等,公司在2011年取得了较好的收益,未来将利用现有的产品质量、技术、管理、产能等优势,对合格供应商进行考核,保证供货通畅;同时将通过技术创新、新品开发、改革生产工艺,稳定和发展国内外优质客户,开拓国内家居五金市场,在国内逐步建立销售网络,提高产品终端市场的销售比重,不断提高经济效益,继续保持五金工具行业的龙头地位。

锻件产品业务方面:通过对宏宝锻造现有资源进行整合,重点向以下几方面进行发展:1、做大做强发动机连杆,依托规模优势,抢占高档发动机连杆市场。2011年,宏宝锻造的中高档发动机连杆锻件产销已达1000万件。宏宝锻造已成为目前国内最大的中高档发动机连杆生产基地。虽然已有一定的规模优势,但随着发动机连杆的要求越来越高,宏宝锻造还是存在大而不强的问题。利用新的连杆专业锻造车间建设的契机,对整个流程进行整合,大幅度提升宏宝锻造在连杆锻造方面的整体实力,进一步提升发动机高端客户的市场份额。新车间建成后将

在三年内形成乘用车连杆 1500 万件，商用车连杆 500 万件的年生产能力。大力发展重型模锻，跻身国内锻造行业前五名。2、随着上年末 12000 吨模锻生产线调试完成，宏宝锻造基本形成了锻压设备的系列化，150KG 以内的模锻件均可生产。随着连杆锻造生产线搬迁完成，原来车间将重新规划为重装模锻车间，现有 4000 吨和 12000 吨两条生产线。就重装模锻而言，生产线还没有形成系列。4000 吨和 12000 吨之间缺少 5000 吨、6300 吨、8000 吨等大型模锻设备。形成系列后，基本可以生产 10KG—150KG 的所有模锻件。十二五期间将形成约 2 亿元产能的重装锻件能力。3、同步发展自由锻项目，形成新的经济增长点。自由锻车间是公司成立时间最短的一个车间，从开始的一台 680 吨自由锻油压机开始，到目前为止已形成年产值 2000 万元的规模，公司将计划在十二期末形成 2 亿元的自由锻产能。4、拓展锻件机加工业务，提高企业盈利能力。目前，国内有 2 万多家锻造企业，尤其在普通锻件上锻造能力远远超过实际需求。价格竞争激烈，盈利能力差（平均在 3-5%）。而锻件机加工的利润率较高（平均在 10-15%）。宏宝锻造经过几年努力在商用车连杆机加工的加工、销售上逐步积累了一些经验，预计在十二五期末将形成 8000 万元产能。

宏宝光电方面：公司视光伏市场的恢复情况，适时完成主体设备订货安装，尽快完成车间装饰工作，并积极开展市场营销工作，看准时机，紧盯光电“寒潮”新动向，并以市场为导向，适时抓好投产。

光伏发电业务方面：公司将在原有后桥和西港两电站完成并网发电后，将在 2012 年重点实施以光伏电站和农业大棚相结合的模式建设电站，届时，在不改变土地使用性质的情况下，形成农业生产、大规模光伏发电、观光旅游、瓜果采摘四位一体的综合经济模式，进一步放大节能减排效应，积极落实国家倡导的绿能农业经济。

(3)年度重大投资计划

无。

(4)发展规划资金来源及使用计划

无。

(5) 风险分析

原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料是钢材，2011 年的钢材价格呈前高后低状态，存在着原材料价格波动风险。公司将及时掌握钢材价格市场变化，适时调整产品价格，提高高品质产品、高附加值产品的销售比重，提升产品毛利率。

汇率风险

由于公司五金工具产品主要是出口销售，人民币对美元的持续升值，势必造成以美元结算的出口销售折合人民币销售收入减少。公司将采取以下措施：及时了解汇率行情，根据汇率变化情况，及时调整出口销售价格。

(6) 并购重组进展

报告期内，公司未发生并购重组。

(7) 董监高和重要股东变动

报告期内，公司董监高未发生变化。

报告期内，公司重要股东未发生改变。

(8) 控制权变动

报告期内，公司控制权或经营权未发生改变。

(9) 诉讼、仲裁

报告期内，公司无重大应披露诉讼、仲裁的情况。

31、其他应当披露事项：

(1) 利润分配及资本公积转增股本情况

2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案：拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 18,402 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元(含税)，共计派发现金 552.06 万元，不进行资本公积转增股本。

公司前三年现金分红金额及其与平均净利润的比率：

单位：人民币万元

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
是否进行利润分配	是	否	否
利润分配方式	现金分红		
现金分红情况	736.08		
现金分红与平均净利润的比率%	35.78		

(2) 关联交易情况

单位：人民币万元

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	本期发生额	
			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	45.00	0.14
江苏宏宝集团有限公司	销售	商品	1.71	
江苏宏宝国际物流有限公司	销售	商品	0.07	
江苏宏宝集团医疗器械有限公司	销售	原材料	22.52	0.05

上述各项关联交易已经严格履行了相应的决策程序和信息披露义务,均未损害公司及非关联股东的合法权益,对公司无重大不利影响;且各项关联交易金额均不大,对公司本期及未来的财务状况和经营成果亦无重大影响。

(3) 审计机构的变动

报告期内,公司没有发生更换审计机构的情形。

(4) 公司投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人,公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

2011年,公司高度重视投资者关系管理,热情接待投资者的调研和来访,主动加强与投资者的沟通和交流。

(5) 公司指定信息披露的报纸为《证券时报》。

二、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

序号	董事会会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
1	第四届董事会第二次会议	2011年4月23日	《证券时报》 巨潮资讯网	2011年4月26日
2	第四届董事会第三次会议	2011年7月26日	《证券时报》 巨潮资讯网	2011年7月27日
3	第四届董事会第四次会议	2011年8月19日	《证券时报》 巨潮资讯网	2011年8月23日
4	第四届董事会第五次会议	2011年9月29日	—	—
5	第四届董事会第六次会议	2011年10月17日	《证券时报》 巨潮资讯网	2011年10月18日
6	第四届董事会第七次会议	2011年11月10日	《证券时报》 巨潮资讯网	2011年11月11日

7	第四届董事会第八次会议	2011年11月28日	《证券时报》 巨潮资讯网	2011年11月29日
---	-------------	-------------	-----------------	-------------

（二）董事会对股东大会的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关法律法规的规定和要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责并全面有效、积极稳妥地执行了公司股东大会决议的相关事项。有关决议执行情况如下：

根据 2010 年年度股东大会审议通过的《2010 年度权益分派实施公告》，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 184,020,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.40 元人民币现金（含税），本次实际用于分配的利润共计 736.08 万元，剩余累计未分配利润 43,277,132.75 元全部结转下一年度。公司于 2011 年 7 月 7 日在《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》（公告编号：2011-14），并于 2011 年 7 月 14 日实施完毕。

（三）董事会审计委员会的履职情况汇总报告

董事会审计委员会 2011 年度认真履行了职责，主要工作有：

1、日常工作情况

每季度对公司审计部门提交的《募集资金使用情况的专项报告》以及内部审计工作进展情况以及各项审计的结果进行审核。

2、对公司财务报告的两次审议意见和对会计师事务所审计工作的督促情况

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排。年审注册会计师进场后，审计委员会不断加强与年审注册会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司的财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

3、向董事会提交的会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告

（1）基本情况

江苏公证天业会计师事务所有限公司于 2012 年 2 月下旬成立审计小组进入本公司开始进行年度审计，审计小组实施了审计程序，取得了充分适当的审计证据，并于 2012 年 4 月 23 日向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

(2) 独立性评价

江苏公证天业会计师事务所有限公司所有职员未在本公司任职并未获取除法定审计必要费用外的任何形式经济利益；江苏公证天业会计师事务所有限公司与本公司之间不存在直接或间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；江苏公证天业会计师事务所有限公司审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。

在本次审计工作过程中江苏公证天业会计师事务所有限公司及审计小组成员始终保持了形式上和实质上的独立性。

(3) 专业胜任能力评价

审计项目组的主要人员对本公司的经营状况较为熟悉，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关职业证书，能够胜任本次审计工作，同时保持了应有的关注和职业谨慎。

(4) 审计工作计划和具体审计程序执行评价

在本次年度审计过程中，审计小组通过初步调查业务活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减少审计风险做了充分的准备。

审计小组在公司内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定了实施控制性测试程序和实质性测试程序。在控制性测试程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据，审计小组执行了重新执行内部控制和穿行测试程序。在实质性测试程序中审计人员执行了细节测试和实质性分析程序，为各类交易、账户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

(5) 对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。注册会计师事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

4、对下年度续聘或改聘会计师事务所的建议

从聘任江苏公证天业会计师事务所有限公司到本年度执行审计业务完毕，我们保持了良好的合作关系。我们同意继续聘任江苏公证天业会计师事务所有限公司作为公司 2012 年度财务报表审计机构。

（四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规和公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，薪酬与考核委员会对 2011 年度公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行审核并发表审核意见如下：

截至本报告出具之日，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2008 年年度股东大会审议通过的《高管人员薪酬管理制度》和 2010 年年度股东大会审议通过的《关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、2011 年度主要财务指标和经营目标完成情况、公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责、董事、监事及高管人员岗位工作涉及指标的完成情况，按照绩效评价的要求，对董事、监事及高管人员进行对照检查，我们认为：

公司根据统一的薪酬管理制度确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。公司的薪酬制度和考核奖励办法，在体现公司员工利益的基础上基本符合多劳多得和绩效挂钩的原则。同时，我们审查了年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，与实际发放情况一致。2011 年度，公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

（五）公司利润分配政策

2011 年公司利润分配政策的制定、执行情况：

公司《章程》第一百五十五条规定：公司应重视对股东的合理投资回报，同时兼顾公司合理资金需求的原则，实施持续、稳定的利润分配制度。但公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司原则上应在盈利年份进行现金利润分配，并且可以进行中期分红，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股

份需满足“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的要求。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中说明不进行分配的原因，以及未分配利润的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。

报告期内，公司利润分配政策符合《公司章程》的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，并由独立董事发表了独立意见。

公司近三年的利润分配及资本公积金转增股本方案或预案

1、2011年度利润分配预案

经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计，公司2011年度实现归属于母公司所有者的净利润15,630,120.37元，其中，母公司实现净利润9,092,900.18元。根据《公司章程》的规定，公司按母公司净利润的10%提取法定公积金909,290.02元。提取上述法定公积金后，本次可供股东分配的利润为8,183,610.16元，加上年初转入的未分配利润50,637,932.75元，减本期分配2010年度现金股利7,360,800.00元，本期累计可供投资者分配的利润为51,460,742.91元。

公司2011年度利润分配预案拟定为：以截止2011年12月31日的总股本18,402万股为基数，每10股派发现金红利0.30元（含税），本次实际用于分配的利润共计552.06万元，剩余累计未分配利润45,940,142.91元全部结转下一年度。

本预案尚须提交第四届董事会第十次会议和公司2011年年度股东大会审议通过。

2、2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案

以截止2010年末的总股本18,402万股为基数，每10股派发现金红利0.40元（含税），本次实际用于分配的利润共计736.08万元。

公司2010年度未进行资本公积金转增股本。

3、2009年度利润分配及资本公积金转增股本方案

公司2009年度未进行现金分红。资本公积转增股本方案为：以公司2009年末总股本12,268万股为基数，用资本公积6,134万元向全体股东按每10股转增5股的比例转增股本6,134万股，转增后公司总股本为18,402万股。

4、公司最近三年现金分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额（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	年度可分配利润
2010年	7,360,800	20,573,385.42	35.78%	50,637,932.75
2009年	0	1,862,150.92	0.00	56,591,496.39
2008年	0	-8481586.25	0.00	40,433,035.17
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			52.75%	

（六）、内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，根据江苏证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（苏证监公司字[2011]591号）的要求，公司于2011年11月28日召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于建立江苏宏宝五金股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，落实信息披露的归口管理责任，完善信息流程和控制机制，严格执行信息外报流程的审批程序，所有信息必须经公司董事会秘书批准后方可对外报送，要求接收人员填写保密承诺，证券部将外部单位相关人员作为内幕知情人登记备查。公司积极做好投资者来访调研、媒体采访的接待安排和保密工作，进行直接沟通前，要求对方签署承诺书。同时，公司对内幕信息管理制度的建设情况和执行情况进行了自查，公司未出现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也不存在受到监管部门查处和整改的情况。

（七）、开展投资者关系管理情况

1、公司投资者关系管理

报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，通过多种方式与投资者进行有效交流和沟通，公平、公正对待全体投资者的知情权，维护公司与投资者之间的良好互动关系，具体如下：

（1）公司董事长为投资者关系管理工作的第一负责人，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人和授权发言人，负责投资者关系管理事务组织和协调。公司证券部为投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，负责公司投资者关系管理的具体工作。

（2）公司指定专人负责投资者来电、传真、电子邮件的及时回复和公司各项信息更新工作，听取投资者关于公司的意见和建议，并以业绩说明会、接待投

投资者来访、调研等形式加强与投资者沟通和交流，多渠道、多层次地与投资者进行沟通，深化投资者对公司的了解和认同。及时将投资者关注的问题及相关分析反馈给公司董事会和经营层，形成公司与投资者之间的良性互动，促进公司和投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，实现公司价值最大化和股东利益最大化，维护公司良好的资本市场形象。

(3) 报告期内，公司接待调研、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月24日	公司六楼会议室	实地调研	机构	上海新泉投资有限公司	公司五金工具发展及太阳能光伏发展情况
2011年05月24日	公司六楼会议室	实地调研	机构	国信证券经济研究所	公司五金工具发展及光电发展情况
2011年05月24日	公司六楼会议室	实地调研	机构	广州金骏投资控股有限公司	公司五金工具发展及光电发展情况
2011年06月08日	公司六楼会议室	实地调研	机构	国海证券投资有限责任公司	公司五金工具发展及光电发展情况
2011年06月08日	公司六楼会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	公司五金工具发展及太阳能光伏光电发展情况
2011年08月30日	公司接待室	实地调研	机构	益民基金管理有限公司	公司五金工具发展及太阳能光伏光电发展情况

第九节 监事会工作报告

一、监事会会议情况

公司监事会 2011 年度共召开了 5 次会议，会议情况如下：

1、第四届监事会第二次会议于 2011 年 4 月 23 日采用现场会议方式召开，讨论并审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度内部控制的自我评价报告》、《2010 年募集资金年度使用情况报告》、《2011 年第一季度报告》。

会议决议公告于 2011 年 4 月 26 日刊载在《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

2、第四届监事会第三次会议于 2011 年 7 月 26 日采用现场会议方式召开，讨论并审议通过了《关于对募集资金项目“年产 20 万件高速列车锻件项目”实施方案进行调整的议案》。

会议决议公告于 2011 年 7 月 27 日刊载在《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

3、第四届监事会第四次会议于 2011 年 8 月 19 日采用现场会议方式召开，讨论并审议通过了《2011 年半年度报告及其摘要》。

4、第四届监事会第五次会议于 2011 年 10 月 17 日采用现场会议方式召开，讨论并审议通过了《2011 年第三季度报告》。

5、第四届监事会第六次会议于 2011 年 11 月 10 日采用现场会议方式召开，讨论并审议通过了《关于调整年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目实施计划及对江苏宏宝光电科技有限公司进行增资的议案》。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2011 年依法运作进行监督，认为：公司不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、

董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取，不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

对 2011 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

三、公司募集资金使用情况

在募集资金的管理上，公司按照《募集资金使用管理办法》的要求进行，无违规使用募集资金的行为。

四、公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购、出售资产的情况。

五、公司关联交易情况

2011 年度，公司与关联方的交易均属于正常经营往来，交易决策程序合法，交易价格依照市场价格确定，按公平、合理的原则进行，无损害公司利益的情形。

六、监事会对内部控制的意见

公司董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题，对内部控制的总体评价是客观、准确的。

七、建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已建立了较为完善和完整的内幕信息知情人登记管理制度，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效的执行，内幕信息知情人登记管理制度的建立对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环节起到了较好的风险防范和控制作用，有效的保护了投资者特别是中小投资者的利益。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

本年度内公司无控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。江苏公证天业会计师事务所有限公司根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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号文）的有关要求，对公司2011年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审核并出具了苏公W[2012]E1130号专项说明《关于江苏宏宝五金股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，该专项说明刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

三、破产重整相关事项

本年度内公司未发生破产重整等相关事项。

四、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司持有上海新朋实业股份有限公司人民币普通股200万股，并持有江苏兴化农村合作银行1.01%股权，详情如下：

证券代码	002328	
公司名称	上海新朋实业股份有限公司	江苏兴化农村合作银行
最初投资成本（万元）	700	301
期初持股数量（万股）	200	301
期初持股比例（%）	0.67%	1.01%
期末持股数量（万股）	200	301
期末持股比例（%）	0.67%	1.01%
期末账面值（万元）	2042	301
本期收益（万元）	40	42.14
会计核算科目	可供出售金融资产	长期股权投资
股份来源	购买	购买

五、收购及出售资产、企业合并事项

本年度内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

六、股权激励实施情况

本年度内公司未实施股权激励计划。

七、重大关联交易事项

本年度内公司无重大关联交易事项。

1、本年度内公司有关日常关联交易事项列示如下：

单位：人民币万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额（万元）	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	45.00	0.14
江苏宏宝集团医疗器械有限公司	销售	原材料	22.52	0.05
江苏宏宝国际物流有限公司	销售	商品	0.07	—
江苏宏宝集团有限公司	销售	商品	1.71	—

上述各项关联交易均未损害公司及非关联股东的合法权益，对公司无重大不利影响；且各项关联交易金额均不大，对公司本期及未来的财务状况和经营成果亦无重大影响。

2、截至本报告期末，其他关联交易

截止 2011 年 12 月 31 日，江苏宏宝集团有限公司、朱玉宝和朱剑峰为本公司 12,860.00 万元短期借款和 2,400 万元银行承兑汇票提供担保；江苏宏宝集团有限公司为江苏宏宝锻造有限公司 3,000.00 万元银行借款和 1,000 万元提供银行承兑汇票担保。

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。

2、报告期内，除为全资子公司提供 8,200 万元的信用担保外，公司未发生

且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

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						8,200.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						8,200.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						8,200.00
担保总额占公司净资产的比例						24.88%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						
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）						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						
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。				

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

九、持股5%以上股东承诺事项及履行情况

报告期内，不存在公司及持股5%以上的股东需要履行的承诺事项。

十、公司聘请会计师事务所情况

报告期内，公司续聘江苏公证天业会计师事务所为公司财务审计机构。该所已连续12年为公司提供审计服务，为公司2011年度提供审计服务的签字注册会计师是沈岩先生、钟海涛先生。

2011年度公司支付给江苏公证天业会计师事务所有限公司的报酬为32万元。

十一、报告期内，公司、公司董事会及董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、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形。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十二、关联方债权债务往来及形成的原因

报告期内，公司仅与控股子公司发生关联往来，不存在资金被关联股东及其控股的企业占用的情形。

会计师关于公司关联方资金往来的专项说明：

关于江苏宏宝五金股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

苏公 W[2012]E1139 号

江苏宏宝五金股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对江苏宏宝五金股份有限公司（以下简称江苏宏宝）2011 年度财务报表进行了审计，并于 2012 年 4 月 23 日出具了苏公 W[2012]A508 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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 号文）的要求，江苏宏宝编制了后附的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是江苏宏宝的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计江苏宏宝 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对江苏宏宝实施 2011 年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料实施额外的审计程序。为了更好地理解江苏宏宝 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供江苏宏宝披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他用途。

附件：江苏宏宝五金股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

江苏公证天业会计师事务所有限公司
中国 无锡

中国注册会计师 沈岩
中国注册会计师 钟海涛
二〇一二年四月二十三日

江苏宏宝五金股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2011年度占用资金的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	单位: 万元 占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏宏宝集团有限公司	母公司	应收账款	-	2.00		2.00	-	销售商品	经营性占用
	江苏宏宝集团医疗器械有限公司	同一母公司	应付账款	-	38.50		52.66	-14.16	销售商品及采购材料	经营性占用
	江苏宏宝国际物流有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.08		0.08	-	销售商品	经营性占用
	江苏宏宝集团有限公司*1	母公司	其他应付款	-	6,625.00		11,655.00	-5,030.00	资金往来款	非经营性占用
	小计			-	6,665.58	-	11,709.74	-5,044.16		
上市公司的子公司及其附属企业	江苏宏宝家居有限公司	控股子公司	其他应付款	63.44	200.00		351.41	-87.97	资金往来款	非经营性占用
	江苏宏宝锻造有限公司	控股子公司	其他应收款	1,805.18	11,183.99		9,208.59	3,780.58	资金往来款	非经营性占用
	小计									
关联自然人及其控制的法人				1,868.62	11,383.99	-	9,560.00	3,692.61		

小计						
其他关联人及其附属企业						
小计						
总计	1,868.62	18,049.57	-	21,269.74	-1,351.55	

*1说明：此项系本公司控股子公司江苏宏宝光电科技有限公司与江苏宏宝集团有限公司之间的往来款项。

十三、独立董事对公司累计和当期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(以下简称“公司”或“本公司”)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:

1、公司控股股东不存在占用公司资金的情况,也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的违规关联方占用资金情况。2011年度,公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况;公司与相关关联方发生的资金往来均为正常性资金往来。

2、根据2011年11月28日召开了2011年第二次临时股东大会决议,本公司决定为全资子公司江苏宏宝锻造有限公司提供人民币1.8亿元的贷款信用担保。担保期限为主债务履行期及其届满后的两年,即从江苏宏宝锻造有限公司在2012年1月1日至2013年12月31日期间所签署的借款合同所约定的借款起始之日起至借款期满后的两年。

截止2011年12月31日,累计担保余额为8,200万元。担保债务尚未到期。

以上对全资子公司的担保均已按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序,公司建立了完善的对外担保风险控制制度,充分揭示了对外担保存在的风险,能有效控制担保风险,没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

公司能够严格控制对外担保事项,没有为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。除前述为全资子公司提供担保外,2011年度公司无其他任何形式的对外担保,也无以前期间发生但延续到报告期内的对外担保事项。

十四、报告期内重要信息索引

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
2011-011	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
2011-014	2011-07-07	2010 年度权益分派实施公告
2011-015	2011-07-27	第四届董事会第三次会议决议公告
2011-016	2011-07-27	第四届监事会第三次会议决议公告
2011-017	2011-07-27	关于对募集资金项目“年产 20 万件高速列车锻件项目”实施方案进行调整的公告
2011-018	2011-07-27	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011-019	2011-07-28	2011 年半年度业绩快报
2011-020	2011-08-20	2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011-021	2011-08-23	第四届董事会第四次会议决议公告
2011-022	2011-08-23	2011 年半年度报告报告摘要
2011-023	2011-08-23	对外投资公告
2011-024	2011-09-22	关于子公司江苏宏宝光伏系统有限公司完成工商登记的公告
2011-025	2011-10-18	2011 年第三季度季度报告正文
2011-026	2011-11-11	关于为全资子公司江苏宏宝锻造有限公司提供担保的公告
2011-027	2011-11-11	关于调整年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目实施计划及对江苏宏宝光电科技有限公司进行增资的公告
2011-028	2011-11-11	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
2011-029	2011-11-11	第四届董事会第七次会议决议公告
2011-030	2011-11-29	2011 年第二次临时股东大会决议公告
2011-031	2011-11-29	第四届董事会第八次会议决议公告
2011-032	2011-12-14	关于控股子公司完成工商变更登记的公告
2011-033	2011-12-28	关于控股子公司江苏宏宝光伏系统有限公司太阳能屋顶并网发电运行的公告
2011-034	2011-12-31	股权质押公告

第十一节 财务报告

审计报告

苏公 W[2012]A508 号

江苏宏宝五金股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏宏宝五金股份有限公司财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、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江苏宏宝五金股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，江苏宏宝五金股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏宏宝五金股份有限公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国 · 无锡

2012年4月23日

中国注册会计师

沈岩

钟海涛

财务报表

(一) 资产负债表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	95,152,321.18	43,580,628.84	198,669,407.18	49,750,749.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	27,278,559.62	9,887,749.62	6,693,472.82	3,568,271.18
应收账款	77,895,016.40	26,520,843.46	75,932,229.74	31,899,729.86
预付款项	22,560,198.24	1,470,813.76	16,226,682.36	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	3,088,381.89	37,939,296.54	194,302.41	18,170,025.46
买入返售金融资产				
存货	119,991,062.21	66,701,277.04	100,979,385.26	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	345,965,539.54	186,100,609.26	398,695,479.77	164,963,145.02
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	20,420,000.00	20,420,000.00	40,320,000.00	40,320,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,010,000.00	259,244,136.41	3,010,000.00	187,994,136.417
投资性房地产	8,025,035.92	8,025,035.92		
固定资产	201,333,007.22	73,538,191.27	148,984,033.05	81,920,093.64
在建工程	255,280,770.98	239,295.90	68,241,436.21	
工程物资	82,682,910.50			
固定资产清理	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	68,067,973.22	27,447,199.67	45,548,906.04	29,862,570.93
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,025,608.33	1,025,608.33	1,770,135.13	1,770,135.13
递延所得税资产	1,955,820.21	797,122.29	1,594,691.50	761,620.85

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
其他非流动资产				
非流动资产合计	648,278,903.00	397,214,366.41	315,946,978.55	349,106,333.58
资产总计	994,244,442.54	583,314,975.67	714,642,458.32	514,069,478.60
流动负债：				
短期借款	283,400,000.00	171,600,000.00	144,580,807.65	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	42,571,514.97	26,000,000.00	44,500,000.00	40,000,000.00
应付账款	97,490,517.24	32,750,606.67	43,938,789.69	29,944,673.26
预收款项	5,111,464.86	4,181,070.04	3,006,245.28	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	7,052,135.97	4,373,830.05	5,458,816.65	3,468,868.15
应交税费	-25,172,967.15	580,607.36	3,513,219.16	1,776,661.04
应付利息	499,431.30	352,526.80	235,591.67	125,512.50
应付股利				
其他应付款	52,482,839.52	1,358,318.80	1,169,190.01	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	463,434,936.71	241,196,959.72	246,402,660.11	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	8,804,162.52	8,804,162.52	10,134,289.95	10,134,289.95
预计负债				
递延所得税负债	3,355,000.00	3,355,000.00	8,330,000.00	8,330,000.00
其他非流动负债	692,553.44	422,553.44	330,000.00	
非流动负债合计	12,851,715.96	12,581,715.96	18,794,289.95	18,464,289.95
负债合计	476,286,652.67	253,778,675.68	265,196,950.06	171,340,278.79
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	184,020,000.00	184,020,000.00	184,020,000.00	184,020,000.00
资本公积	76,782,402.27	76,782,402.27	91,707,402.27	91,707,402.27
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,273,154.81	17,273,154.81	16,363,864.79	16,363,864.79
一般风险准备				

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
未分配利润	83,177,044.64	51,460,742.91	75,817,014.29	50,637,932.75
外币报表折算差额	-558,630.91		-563,321.46	
归属于母公司所有者权益合计	360,693,970.81		367,344,959.89	
少数股东权益	157,263,819.06		82,100,548.37	
所有者权益合计	517,957,789.87	329,536,299.99	449,445,508.26	342,729,199.81
负债和所有者权益总计	994,244,442.54	583,314,975.67	714,642,458.32	514,069,478.60

(二) 利润表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	457,624,430.05	217,682,662.99	402,736,079.10	196,779,918.74
其中：营业收入	457,624,430.05	217,682,662.99	402,736,079.10	196,779,918.74
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	441,475,073.36	207,872,689.13	379,082,810.25	183,241,637.70
其中：营业成本	384,478,720.72	181,615,665.23	338,468,999.26	162,719,554.57
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	1,542,099.40	1,322,672.28	1,668,000.48	1,210,235.61
销售费用	11,176,727.95	4,839,058.29	9,926,153.59	4,362,266.65
管理费用	28,657,519.07	12,691,662.19	22,132,502.43	13,298,903.13
财务费用	12,177,611.25	7,971,610.14	6,868,850.91	4,021,931.03
资产减值损失	3,442,394.97	-567,979.00	18,303.58	-2,371,253.29
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）	821,400.00	821,400.00	810,904.25	810,904.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,970,756.69	10,631,373.86	24,464,173.10	14,349,185.29
加：营业外收入	1,597,788.10	1,151,751.20	1,641,782.94	1,151,380.17
减：营业外支出	1,004,109.31	532,742.16	927,982.51	412,665.24
其中：非流动资产处置损失	530,240.91		36,188.93	3,772.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,564,435.48	11,250,382.90	25,177,973.53	15,087,900.00
减：所得税费用	5,521,044.42	2,157,482.72	4,754,039.74	1,609,224.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,043,391.06	9,092,900.18	20,423,933.79	13,478,675.23
归属于母公司所有者的净利润	15,630,120.37		20,573,385.42	
少数股东损益	-3,586,729.31		-149,451.63	
加：期初未分配利润	75,817,014.29	50,637,932.75	56,591,496.39	38,507,125.04
弥补亏损转入				
减：提取法定盈余公积	909,290.02	909,290.02	1,347,867.52	1,347,867.52
应付现金股利	7,360,800.00	7,360,800.00		
转做股本的股利				
期末未分配利润	83,177,044.64	51,460,742.91	75,817,014.29	50,637,932.75
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	0.08		0.11	
(二) 稀释每股收益	0.08		0.11	
七、其他综合收益	-14,920,309.45		-9,580,588.36	
八、综合收益总额	-2,876,918.39	9,092,900.18	10,843,345.43	13,478,675.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	709,810.92		10,992,797.06	
归属于少数股东的综合收益总额	-3,586,729.31		-149,451.63	

(三) 现金流量表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	504,458,908.42	235,143,393.65	458,016,608.09	220,249,565.08
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	942,804.10	942,804.10	55,130.56	55,130.56
收到其他与经营活动有关的现金	2,029,043.23	1,257,271.31	1,811,879.85	1,156,156.44
经营活动现金流入小计	507,430,755.75	237,343,469.06	459,883,618.50	221,460,852.08
购买商品、接受劳务支付的现金	387,072,013.70	163,765,910.27	371,953,430.77	126,644,522.06
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	64,676,160.10	40,238,749.83	51,822,292.49	34,831,898.51
支付的各项税费	16,161,834.64	9,037,641.69	14,536,924.79	6,527,449.49
支付其他与经营活动有关的现金	20,055,474.72	7,350,698.15	16,177,047.21	8,319,470.86
经营活动现金流出小计	487,965,483.16	220,392,999.94	454,489,695.26	176,323,340.92
经营活动产生的现金流量净额	19,465,272.59	16,950,469.12	5,393,923.24	45,137,511.16
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	821,400.00	821,400.00	810,904.25	810,904.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,312,705.78	993,225.02	2,380,022.32	769,354.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		634,422.09	7,247,462.95	9,381,981.55
投资活动现金流入小计	2,134,105.78	2,449,047.11	10,438,389.52	10,962,240.09

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	378,957,843.99	13,813,826.02	95,543,211.50	4,624,022.65
投资支付的现金		71,250,000.00		61,750,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		1,9712,779.40		18,093,779.76
投资活动现金流出小计	378,957,843.99	104,776,605.42	95,543,211.50	84,467,802.41
投资活动产生的现金流量净额	-376,823,738.21	-102,327,558.31	-85,104,821.98	-73,505,562.32
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	78,750,000.00		82,250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	78,750,000.00		82,250,000.00	
取得借款收到的现金	345,406,243.14	224,906,243.14	324,354,054.21	192,916,980.86
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	175,300,000.00	879,711.87		
筹资活动现金流入小计	599,456,243.14	225,785,955.01	406,604,054.21	192,916,980.86
偿还债务支付的现金	235,287,050.79	130,287,050.79	278,336,173.21	163,336,173.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,606,336.96	14,311,333.39	5,448,424.15	2,154,976.66
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	125,000,000.00			
筹资活动现金流出小计	378,893,387.75	144,598,384.18	283,784,597.36	165,491,149.87
筹资活动产生的现金流量净额	220,562,855.39	81,187,570.83	122,819,456.85	27,425,830.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,911.49	-85,602.04	-38,780.25	-43,191.89
五、现金及现金等价物净增加额	-136,876,521.72	-4,275,120.40	43,069,777.86	-985,412.06
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	37,292,885.46	25,475,628.84	174,169,407.18	29,750,749.24

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

2011 年

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益										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	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	少数股东权益	所有者权益合计
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	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	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)		-14,925,000.00			909,290.02		7,360,030.35	4,690.55	75,163,270.69	68,512,281.61	61,340,000.00	-70,925,000.00		1,347,867.52	19,225,517.90		4,411.64	82,100,548.37	93,093,345.43	
(一) 净利润							15,630,120.37		-3,586,729.31	12,043,391.06					20,573,385.42			-149,451.63	20,423,933.79	
(二) 其他综合收益		-14,925,000.00						4,690.55		-14,920,309.45		-9,585,000.00					4,411.64		-9,580,588.36	
上述(一)和(二)小计		-14,925,000.00					15,630,120.37	4,690.55	-3,586,729.31	-2,876,918.39		-9,585,000.00			20,573,385.42		4,411.64	-149,451.63	10,843,345.43	
(三) 所有者投入和减少资本									78,750,000.00	78,750,000.00									82,250,000.00	82,250,000.00
1. 所有者投入资本									78,750,000.00	78,750,000.00									82,250,000.00	82,250,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				

(四) 利润分配		909,290.02	-8,270.00			-7,360.80			1,347.80	-1,347.80				
1. 提取盈余公积		909,290.02	-909.29			0.02			67.52	67.52				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配			-7,360.80			-7,360.80								
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转									61,340.00	-61,340.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)									61,340.00	-61,340.00				
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	184,020,000.00	76,782,402.27	17,273,154.81	83,177,044.64	-558,630.91	157,263,819.06	517,957,789.87	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

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	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	184,020,000.00	91,707,402.27			16,363,864.79		50,637,932.75	342,729,199.81	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、本年年初余额	184,020,000.00	91,707,402.27			16,363,864.79		50,637,932.75	342,729,199.81	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）		-14,925,000.00			909,290.02		822,810.16	-13,192,899.82	61,340,000.00	-70,925,000.00			1,347,867.52		12,130,807.71	3,893,675.23
（一）净利润							9,092,900.18	9,092,900.18							13,478,675.23	13,478,675.23
（二）其他综合收益		-14,925,000.00						-14,925,000.00		-9,585,000.00						-9,585,000.00
上述（一）和（二）小计		-14,925,000.00					9,092,900.18	-5,832,099.82		-9,585,000.00					13,478,675.23	3,893,675.23
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					909,290.02		-8,270,090.02	-7,360,800.00					1,347,867.52		-1,347,867.52	
1. 提取盈余公积					909,290.02		-909,290.02						1,347,867.52		-1,347,867.52	
2. 提取一般风险准备																

3. 对所有者（或股东）的分配				-7,360,800	-7,360,800						
4. 其他				.00	.00						
（五）所有者权益内部结转						61,340,00	-61,340,00				
1. 资本公积转增资本（或股本）						0.00	0.00				
2. 盈余公积转增资本（或股本）						61,340,00	-61,340,00				
3. 盈余公积弥补亏损						0.00	0.00				
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	184,020.0	76,782.40	17,273.15	51,460.74	329,536.2	184,020.0	91,707.40	16,363.86	50,637.93	342,729.1	
	00.00	2.27	4.81	2.91	99.99	00.00	2.27	4.79	2.75	99.81	

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,以资本公积金向全体股东每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人民路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2012年4月23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，其余部分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高于其账面价值的，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	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收

项	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辨认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辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认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%
光伏发电设施	25 年	--	4.00%
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（一年）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

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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%[注]

注：2011 年 1 月税率为 4%，自 2 月起税率改为 5%。

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） *注 1	有限公司	江苏张家港市	制造业	30,000 万人民币	朱剑峰	56432111-7
江苏宏宝光伏系统有限公司（以下简称：宏宝光伏公司） *注 2	有限公司	江苏张家港市	制造业	5,000 万人民币	朱剑峰	58232284-2

注 1：江苏宏宝光电科技有限公司：由江苏宏宝五金股份有限公司、江苏宏宝锻造有限公司、江苏港洋实业股份有限公司、张家港市金科创业投资有限公司、朱礼君于 2010 年 11 月 8 日共同出资设立。注册资本 17,500 万元，本公司及宏宝锻造公司一共出资 9,275 万元，占宏宝光电公司注册资本的 53%。2011 年 12 月，宏宝光电公司注册资本增加至 30,000 万元，各股东持股比例不变，本公司及宏宝锻造公司一共出资 15,900 万元，占宏宝光电公司注册资本的 53%。

注 2：江苏宏宝光伏系统工程有限公司：由江苏宏宝五金股份有限公司、龚建华、蒋俊奇于 2011 年 9 月 20 日共同出资设立。注册资本 5,000 万元，本公司出资 3,000 万元，占宏宝光伏公司注册资本的 60%。

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	15,900 万元	无	53%	53%	是
宏宝光伏公司	光伏发电项目	3,000 万元	无	60%	60%	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	137,377,282.58	--	--
宏宝光伏公司	19,886,536.48	--	--

(2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

(3) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

2、本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
宏宝光伏公司	49,716,341.21	-283,658.79

3、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	6.3009	7.7500	6.4445

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:	--	--	34,050.46	--	--	21,934.02
人民币	--	--	34,050.46	--	--	21,934.02
银行存款:	--	--	37,258,835.00	--	--	174,147,473.16
人民币	--	--	34,170,327.25	--	--	173,264,172.47
美元	490,169.30	6.3009	3,088,507.75	133,374.71	6.6227	883,300.69
其他货币资金:	--	--	57,859,435.72	--	--	24,500,000.00
人民币	--	--	57,859,435.72	--	--	24,500,000.00
美元	--	--	--	--	--	--
合计			95,152,321.18			198,669,407.18

(2) 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:
 期末其他货币资金中开具银行承兑汇票存入保证金 3,707.15 万元, 借款存入保证金 1,520.00 万元, 开具信用证存入保证金 520.50 万元, 开具保函存入保证金 38.29 万元。

(3) 货币资金项目期末数较期初数减少 10,351.71 万元, 主要系控股子公司宏宝光电工程及设备款项的支付, 导致银行存款人民币款项减少所致。

2、应收票据

(1) 种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,278,559.62	6,693,472.82
商业承兑汇票	--	--
合计	27,278,559.62	6,693,472.82

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无已质押的应收票据。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 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
中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	2011-8-25	2012-2-22	1,720,000.00	
江都市新光华机械制造有限公司	2011-11-29	2012-5-29	1,200,000.00	
江都市新光华机械制造有限公司	2011-10-9	2012-4-9	1,130,000.00	
江苏兴平铝业有限公司	2011-8-26	2012-2-1	1,000,000.00	
唐山瑞泰隆商贸有限公司	2011-9-5	2012-3-5	1,000,000.00	
合计			6,050,000.00	

(4) 应收票据期末数较期初数增加 2,058.51 万元, 主要是系年末以票据方式结算销售货款增加所致。

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	81,624,975.71	98.33	4,769,501.20	5.84	80,452,037.45	100	4,519,807.71	5.62
组合小计	81,624,975.71	98.33	4,769,501.20	5.84	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	1,386,055.85	1.67	346,513.96	25.00	--	--	--	--
合计	83,011,031.56	100.00	5,116,015.16	6.16	80,452,037.45	100.00	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	75,236,458.44	92.17	3,761,822.93	76,227,297.45	94.75	3,811,364.88
1-2年	5,585,999.94	6.84	558,600.00	3,597,827.62	4.47	359,782.76
2-3年	438,577.58	0.54	87,715.52	260,796.63	0.32	52,159.32
3-5年	5,154.00	0.01	2,577.00	139,230.00	0.17	69,615.00
5年以上	358,785.75	0.44	358,785.75	226,885.75	0.29	226,885.75
合计	81,624,975.71	100	4,769,501.20	80,452,037.45	100	4,519,807.71

(3) 本期单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,386,055.85	346,513.96	25%	部分款项预计难以收回

(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) 期末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) 期末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	14,046,486.60	1年以内	16.93
第二名	销售客户	5,722,436.36	1年以内	6.89
第三名	销售客户	4,732,068.50	1年以内	5.70
第四名	销售客户	4,500,480.00	1-2年	5.42
第五名	销售客户	4,021,310.58	1年以内	4.84
合计		33,022,782.04		39.78

(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	197.98	6.3009	1,247.45	301.66	6.6227	1,997.78

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	22,535,052.05	99.89	16,196,392.32	99.81
1-2年	25,146.19	0.11	29,877.20	0.18
2-3年	--	--	--	--
3-4年	--	--	412.84	0.01
合计	22,560,198.24	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	15,500,000.00	2011年	预付货款
第二名	供应商	1,727,614.59	2011年	预付货款
第三名	供应商	834,132.34	2011年	预付货款
第四名	供应商	585,773.87	2011年	预付货款
第五名	供应商	530,137.00	2011年	预付货款
合计		19,177,657.80		

(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 633.35 万元, 主要系年末预付材料款增加所致。

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其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,274,459.16	100	186,077.27	5.68	224,097.84	100	29,795.43	13.30
组合小计	3,274,459.16	100	186,077.27	5.68	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其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	3,274,459.16	100.00	186,077.27	5.68	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其他应收款:

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	3,184,526.40	97.25	159,226.32	127,753.48	57.01	6,387.67
1-2年	51,805.40	1.58	5,180.54	56,036.00	25.01	5,603.60
2-3年	--	--	--	16,566.50	7.39	3,313.30
3-5年	32,913.90	1.01	16,456.95	18,502.00	8.25	9,251.00
5年以上	5,213.46	0.16	5,213.46	5,239.86	2.34	5,239.86
合计	3,274,459.16	100	186,077.27	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其他应收款。

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 期末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) 期末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	建筑工人工资保证金	1,933,000.00	1年以内	59.03
第二名	新型墙体材料专项基	708,056.00	1年以内	21.62
第三名	公共设施保证金	200,000.00	1年以内	6.11
第四名	散装水泥专项资金	177,014.00	1年以内	5.41
第五名	公司员工	47,256.75	1年以内	1.44
合计		3,065,326.75	--	93.61

(10) 其他应收款期末数较期初数增加 305.04 万元, 主要系因建筑工程施工而支付的各项保证金所致。

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	30,615,487.91	1,924,067.01	28,691,420.90	21,134,377.88	--	21,134,377.88
在产品	23,726,243.74	--	23,726,243.74	16,960,247.34	--	16,960,247.34
委托加工物资	2,006,808.00	--	2,006,808.00	1,642,074.00	--	1,642,074.00
库存商品	66,301,641.34	2,613,740.34	63,687,901.00	60,784,945.62	1,847,901.67	58,937,043.95
低值易耗品	1,878,688.57	--	1,878,688.57	2,305,642.09	--	2,305,642.09
合计	124,528,869.56	4,537,807.35	119,991,062.21	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	--	1,924,067.01	--	--	1,924,067.01
库存商品	1,847,901.67	765,838.67	--	--	2,613,740.34
合计	1,847,901.67	2,689,905.68	--	--	4,537,807.35

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	20,420,000.00	40,320,000.00
合计	20,420,000.00	40,320,000.00

(1) 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。

(2) 期末余额比期初余额减少了 49.36%，主要因公司所持新朋股份的股票价格在报告期内下跌。

8、长期股权投资

(1) 按类别列示

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、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计				
房屋建筑物	--	9,037,262.10	--	9,037,262.10
土地使用权	--	2,008,475.00	--	2,008,475.00
合计	--	11,045,737.1	--	11,045,737.10
二、累计折旧和累 计摊销合计	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	--	2,746,209.54	--	2,746,209.54
土地使用权	--	274,491.64	--	274,491.64
合计	--	3,020,701.18	--	3,020,701.18
三、减值准备合计	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
合计	--	--	--	--
四、账面价值合计	期初数			期末数
房屋建筑物	--			6,291,052.56
土地使用权	--			1,733,983.36
合计	--			8,025,035.92

以上投资性房地产系公司将原本公司控股子公司兴化宏宝五金工具有限公司所拥有的房屋建筑物及土地使用权用于对外租赁的，因该控股子公司已注销，以上资产的相关房屋及土地权证变更手续尚未办妥。

10、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	81,421,956.32	14,109,239.19	338,421,319.88
其中: 房屋建筑物	86,324,112.72	628,823.80	9,470,138.90	77,482,797.62
机器设备	164,696,330.50	51,718,781.15	4,124,600.29	212,290,511.36
光伏发电设施	--	26,472,050.38	--	26,472,050.38
电子设备	8,038,645.03	931,523.48	157,500.00	8,812,668.51
运输设备	7,333,812.83	847,525.35	357,000.00	7,824,338.18
其他设备	4,715,701.67	823,252.16	--	5,538,953.83
二、累计折旧合计:	122,124,569.70	21,583,283.34	6,619,540.38	137,088,312.66
其中: 房屋建筑物	29,095,373.84	4,291,312.76	2,993,815.07	30,392,871.53
机器设备	79,731,882.16	14,787,029.84	3,191,469.31	91,327,442.69
光伏发电设施	--	--	--	--
电子设备	6,683,725.70	475,991.07	136,080.00	7,023,636.77
运输设备	5,016,091.89	1,093,578.88	298,176.00	5,811,494.77
其他设备	1,597,496.11	935,370.79	--	2,532,866.90
三、减值准备合计:	--	--	--	--
四、固定资产账面价值合计:	148,984,033.05			201,333,007.22
其中: 房屋建筑物	57,228,738.88			47,089,926.09
机器设备	84,964,448.34			120,963,068.67
光伏发电设施	--			26,472,050.38
电子设备	1,354,919.33			1,789,031.74
运输设备	2,317,720.94			2,012,843.41
其他设备	3,118,205.56			3,006,086.93

本期折旧额 21,583,283.34 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 67,991,081.72 元。

(2) 本期减少中, 转入投资性房地产的房屋建筑物原值为 9,037,262.10 元, 累计折旧为 2,746,209.54 元。

(3) 固定资产中无暂时闲置和通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日公司用于抵押的房屋建筑物原值为 5,372.24 万元。

(5) 2011 年 12 月 31 日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) 截至 2011 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的固定资产。

(7) 固定资产期末数比期初数增加 5,234.89 万元, 主要系本期光伏公司及锻造公司项目竣工转固所致。

11、在建工程

(1) 按项目列示:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目	237,926,936.77	--	237,926,936.77	46,237,561.60	--	46,237,561.60
年产 20 万件高速列车锻件项目	55,620.00	--	55,620.00	21,937,624.61	--	21,937,624.61
新连杆车间、仓库及配套设施	16,639,062.45	--	16,639,062.45			
锻件生产设备	419,855.86	--	419,855.86	66,250.00	--	66,250.00
其他	239,295.90	--	239,295.90			
合计	255,280,770.98	--	255,280,770.98	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	80,000	46,237,561.60	191,689,375.17	--	--
年产 20 万件高速列车锻件项目	4,970	21,937,624.61	15,254,176.73	37,136,181.34	--
五金工具生产设备	--	--	4,382,850.00	4,382,850.00	--
新连杆车间、仓库及配套设施	3,400	--	16,639,062.45	--	--
光伏发电设施	--	--	26,472,050.38	26,472,050.38	--
合计		68,175,186.21	254,437,514.73	67,991,081.72	--

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	32.39	32.39	--	--	--	募集资金 及自筹资金	237,926,936.77
年产 20 万件高速列车锻件项目	100	100	--	--	--	募集资金 及自筹资金	55,620.00
五金工具生产设备	--	--	--	--	--	自筹	--
新连杆车间、仓库及配套设施	48.93	48.93%	--	--	--	自筹	16,639,062.45
光伏发电设施	--	--	--	--	--	自筹	--
合计			--	--	--		254,621,619.22

(3) 2011 年 12 月 31 日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。

(4) 在建工程期末数较期初数增加 18,703.93 万元, 主要系宏宝光电公司在建工程项目增加所致。

12、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预付锻造大型设备款	--	27,697,826.00	20,693,100.00	7,004,726.00
预付光电大型设备款	--	153,711,828.25	78,237,362.40	75,474,465.85
工程物资	--	828,080.61	624,361.96	203,718.65
合计	--	182,237,734.86	99,554,824.36	82,682,910.50

工程物资期末数较期初数增加 8,268.29 万元，主要系宏宝光电公司设备预付款增加所致。

13、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。

14、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	25,776,694.00	2,008,475.00	75,032,679.42
土地使用权*1	32,060,858.42	--	--	32,060,858.42
土地使用权*2	17,195,127.00	4,344,946.00	--	21,540,073.00
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
计算机软件	--	230,000.00	--	230,000.00
二、累计摊销合计：	5,715,554.38	1,523,643.46	274,491.64	6,964,706.20
土地使用权*1	3,972,440.37	641,218.38	--	4,613,658.75
土地使用权*2	1,508,791.89	397,703.29	--	1,906,495.18
土地使用权*3	234,322.12	40,169.52	274,491.64	--
土地使用权*4	--	421,552.27	--	421,552.27
计算机软件	--	23,000.00	--	23,000.00
三、无形资产账面净值合计：	45,548,906.04	--	--	68,067,973.22
土地使用权*1	28,088,418.05	--	--	27,447,199.67
土地使用权*2	15,686,335.11	--	--	19,633,577.82
土地使用权*3	1,774,152.88	--	--	--
土地使用权*4	--	--	--	20,780,195.73
计算机软件	--	--	--	207,000.00
四、减值准备合计：	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
计算机软件	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计：	45,548,906.04	--	--	68,067,973.22
土地使用权*1	28,088,418.05	--	--	27,447,199.67
土地使用权*2	15,686,335.11	--	--	19,633,577.82
土地使用权*3	1,774,152.88	--	--	--

土地使用权*4	--	20,780,195.73
计算机软件	--	207,000.00

(2) 本期摊销额 1,523,643.46 元。

(3) 无形资产的抵押情况：截止 2011 年 12 月 31 日公司用于抵押的土地使用权原值为 2,942.41 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，因该公司已注销，以上资产由本公司收回，本年因对外租赁转入投资性房地产中。

土地使用权*4：为宏宝光电公司所拥有的土地使用权。

(5) 无形资产期末数较期初数增加 2,251.91 万元，主要系宏宝光电公司土地使用权增加所致。

15、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	--	744,526.80	--	1,025,608.33	--
合计：	1,770,135.13	--	744,526.80	--	1,025,608.33	--

16、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	1,302,385.12	1,132,716.08
存货跌价准备	653,435.09	461,975.42
长期股权投资损失	--	--
小计	1,955,820.21	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	3,355,000.00	8,330,000.00
小计	3,355,000.00	8,330,000.00

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末数	期初数
坏账准备	92,551.95	18,738.84
存货跌价准备	1,924,067.01	--
可抵扣亏损	5,974,949.18	1,220,554.25

合计	7,991,568.14	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	--	1,064,612.44	
2013年	--	94,800.03	
2014年	--	61,141.78	
2015年	317,982.19	--	
2016年	5,656,966.99	--	
合计	5,974,949.18	1,220,554.25	

(4) 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	13,420,000.00
小计	13,420,000.00
可抵扣差异项目	
坏账准备	5,209,540.43
存货跌价准备	2,613,740.34
小计	7,823,280.77

17、资产减值准备

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	754,048.46	1,559.17	--	5,302,092.43
存货跌价准备	1,847,901.67	2,689,905.68	--	--	4,537,807.35
长期股权投资减值准备	500,000.00	--	--	--	500,000.00
合计	6,897,504.81	3,443,954.14	1,559.17	--	10,339,899.78

18、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	157,600,000.00	70,000,000.00
抵押借款	91,300,000.00	68,000,000.00
银行承兑汇票融资借款	22,000,000.00	--
信用证融资借款	12,500,000.00	--
出口商业发票融资借款	--	6,580,807.65

合计	283,400,000.00	144,580,807.65
-----------	-----------------------	-----------------------

- (1) 本公司无已到期未偿还的短期借款。
- (2) 抵押借款：由本公司的房屋建筑物和土地使用权作为抵押，详见附注 5-10、5-14。
- (3) 短期借款期末数较期初数增加 13,881.92 万元，主要原因为：随生产经营规模扩大而增加的流动资金贷款；以及因利用自由资金投资宏宝光电、宏宝光伏公司，而增加了银行借款。

19、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,571,514.97	44,500,000.00
商业承兑汇票	--	--
合计	42,571,514.97	44,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 42,571,514.97 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末数	期初数
购买商品、工程设备及接受劳务	97,490,517.24	43,938,789.69
合计	97,490,517.24	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款项。
- (3) 期末余额中应付其他关联方单位的款项：

单位名称	期末数	期初数
江苏宏宝集团医疗器械有限公司	141,568.87	--
江苏宏宝集团金寨丝绸有限公司	--	12,000.00
合计	141,568.87	12,000.00

(4) 本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

21、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末数	期初数
预收货款	5,111,464.86	3,006,245.28
合计	5,111,464.86	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 210.52 万元，主要系 2011 年度预收客户的款项增加所

致。

22、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	56,473,635.84	54,598,199.75	7,041,602.97
二、职工福利费	--	2,753,314.45	2,753,314.45	
三、职工奖励及福利基金	--			
四、社会保险费	167,366.60	8,935,799.17	9,093,829.77	9,336.00
五、住房公积金	--	335,195.00	333,998.00	1,197.00
六、工会经费和职工教育经费	125,283.17	380,273.79	505,556.96	--
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	68,878,218.25	67,284,898.93	7,052,135.97

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴等将在下一会计年度发放。

(3) 由于公司员工数量增加，应付职工薪酬期末数较期初数增加 159.33 万元，期末余额主要系计提的 12 月份员工工资及年终奖金。

23、应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	1,217,025.11	2,434,544.38
增值税	-27,387,524.12	-341,417.60
营业税	5,137.50	7,192.50
城建税	172,662.27	43,397.18
个人所得税	179,326.46	650,202.04
房产税	326,281.90	77,598.83
耕地占用税	--	616,980.00
土地使用税	163,200.60	--
教育费附加	150,923.13	24,721.83
合计	-25,172,967.15	3,513,219.16

24、应付利息

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	499,431.30	235,591.67

合计	499,431.30	235,591.67
----	------------	------------

25、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	52,482,839.52	1,169,190.01
合计	52,482,839.52	1,169,190.01

(2) 期末余额中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项:

单位名称	期末数	期初数
江苏宏宝集团有限公司	50,300,000.00	--
合计	50,300,000.00	--

(3) 余额中无应付其他关联方单位的款项。

(4) 本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

26、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	--	1,330,127.43	8,804,162.52	
合计	10,134,289.95	--	1,330,127.43	8,804,162.52	

本期减少中: 系河道拓宽项目的相关资产拆迁的费用性开支为 907,573.99 元, 因形成资产转入其他非流动负债-政府补助金额为 422,553.44 元。

27、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	270,000.00	330,000.00
河道拓宽项目拆迁补偿	422,553.44	--
合计	692,553.44	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	--	60,000.00	270,000.00
河道拓宽项目拆迁补偿		--	422,553.44	--	422,553.44

合计	330,000.00	422,553.44	60,000.00	692,553.44
----	------------	------------	-----------	------------

28、股本	本期变动增（减）				期末数
	期初数	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

29、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	--	14,925,000.00	10,143,584.31
合计	91,707,402.27	--	14,925,000.00	76,782,402.27

其他资本公积本期减少系可供出售金融资产公允价值的变动。

30、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	909,290.02	--	17,273,154.81

本公司按当年净利润的 10% 计提法定盈余公积。

31、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	15,630,120.37	
减：提取法定盈余公积	909,290.02	10%

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	83,177,044.64

(2) 其他说明：根据公司2012年4月23日第四届董事会第十次会议决议，公司2011年度利润分配预案：以2011年末总股本18,402.00万股为基数，每10股派发现金红利0.30元(含税)，共计派发现金552.06万元。

32、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	419,694,335.42	373,158,087.14
其他业务收入	37,930,094.63	29,577,991.96
营业成本	384,478,720.72	338,468,999.26

(2) 主营业务(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
五金制造业	419,694,335.42	346,047,444.73	373,158,087.14	309,328,863.68
合计	419,694,335.42	346,047,444.73	373,158,087.14	309,328,863.68

(3) 主营业务(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	203,292,083.44	164,683,453.57	184,740,336.93	150,301,703.92
锻件五金	216,402,251.98	181,363,991.16	188,417,750.21	159,027,159.76
合计	419,694,335.42	346,047,444.73	373,158,087.14	309,328,863.68

(4) 主营业务(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	304,544,252.01	249,014,490.61	267,679,707.64	218,983,584.68
国外销售	115,150,083.41	97,032,954.12	105,478,379.50	90,345,279.00
合计	419,694,335.42	346,047,444.73	373,158,087.14	309,328,863.68

(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	55,343,434.36	12.10

第二名	40,770,203.06	8.91
第三名	31,640,208.61	6.91
第四名	19,738,261.95	4.31
第五名	16,390,282.48	3.58
合计	163,882,390.46	35.81

33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	25,640.00	--
城建税	766,477.77	926,666.93
教育费附加	749,981.63	741,333.55
合计	1,542,099.40	1,668,000.48

34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	2,231,635.00	2,196,851.24
北美宏宝费用	--	119,129.51
运输费	5,538,333.59	4,949,239.87
差旅办公费	855,344.71	732,947.02
广告费	1,141,478.00	906,529.60
售后服务费	1,161,771.00	973,752.58
其他	248,165.65	47,703.77
合计	11,176,727.95	9,926,153.59

35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	10,650,043.36	9,234,266.15
一般行政开支	6,256,240.52	6,156,089.47
折旧及摊销	3,744,756.19	4,014,017.20
税金	1,894,107.39	1,306,421.86
研发费用	272,252.09	252,557.35
开办费	5,373,308.20	317,982.19
其他	466,811.32	851,168.21
合计	28,657,519.07	22,132,502.43

以上开办费系宏宝光电公司的开办费用。

36、财务费用

(1) 项目	本期发生额	上期发生额
--------	-------	-------

利息支出	11,509,376.59	5,528,779.24
减：利息收入	1,135,555.57	1,211,173.17
金融机构手续费	909,149.20	1,040,340.82
汇兑损益	894,641.03	1,510,904.02
合计	12,177,611.25	6,868,850.91

(2) 财务费用本期发生额较上期发生额增加 530.88 万元，主要系因借款增加而导致的利息支出。

37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	752,489.29	-14,296.72
存货跌价损失	2,689,905.68	32,600.30
合计	3,442,394.97	18,303.58

资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 342.41 万元，主要因报告期内存货跌价损失准备增加所致。

38、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	421,400.00	270,900.00
其他投资收益	400,000.00	540,004.25
合计	821,400.00	810,904.25

本期投资收益中：收到江苏兴化农村合作银行股利 421,400.00 元,收到上海新朋实业股份有限公司股利 400,000.00 元。

39、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	644,300.44	981,076.26
其中：固定资产处置利得	644,300.44	981,076.26
无形资产处置利得	--	--
增值税先征后返	--	--
保险赔款	362,505.56	149,560.89
接受捐赠	--	--
企业合并的合并成本小于合并时应享有的被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	--	--
政府补助	500,300.00	194,200.00
其他收入	90,682.10	316,945.79

合计	1,597,788.10	1,641,782.94
-----------	---------------------	---------------------

(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	60,000.00	60,000.00	见附注 5-27
其他地方性政府补助	440,300.00	134,200.00	
合计	500,300.00	194,200.00	

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	530,240.91	36,188.93
其中：固定资产处置损失	530,240.91	36,188.93
无形资产处置损失	--	--
防洪保安资金	374,719.06	599,804.57
捐赠支出	28,640.00	50,280.00
税务滞纳金	66,881.80	39,643.46
其他支出	3,627.54	202,065.55
合计	1,004,109.31	927,982.51

41、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	5,882,173.13	4,599,496.55
递延所得税调整	-361,128.71	154,543.19
合计	5,521,044.42	4,754,039.74

42、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

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 15,630,120.37 \div 184,020,000.00 = 0.0849$$

(2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 15,184,861.28 \div 184,020,000.00 = 0.0825$$

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为报告期月份数；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

= $P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 15,630,120.37 \div 184,020,000.00 = 0.0849$

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

= $P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 15,184,861.28 \div 184,020,000.00 = 0.0825$

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。

43、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	-19,900,000.00	-12,780,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,975,000.00	-3,195,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	-14,925,000.00	-9,585,000.00
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	4,690.55	4,411.64
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小计	4,690.55	4,411.64
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	-14,920,309.45	-9,580,588.36

44、现金流量表项目注释（万元）

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用—利息收入	113.56	121.12
营业外收入	89.34	60.07
合计	202.90	181.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	894.51	772.93
管理费用	805.78	711.54
财务费用—金融机构手续费	90.91	104.03
营业外支出	9.91	29.20
其他应收、应付款	204.43	--
合计	2,005.54	1,617.70

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
河道拓宽项目拆迁补偿	--	724.75
合计	--	724.75

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
江苏宏宝集团有限公司	11,655.00	--
宏宝光电公司其他参股股东	5,875.00	--
合计	17,530.00	--

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
江苏宏宝集团有限公司	6,625.00	--
宏宝光电公司其他参股股东	5,875.00	--
合计	12,500.00	--

45、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	12,043,391.06	20,423,933.79
加：资产减值准备	3,442,394.97	-312,233.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,583,283.34	20,484,731.77
无形资产摊销	1,523,643.46	931,856.45
长期待摊费用摊销	744,526.80	747,860.01
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）	-114,059.53	-944,887.33
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）	11,594,978.63	5,571,971.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-821,400.00	-810,904.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-361,128.71	154,543.19
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）	-21,701,582.63	-11,617,377.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,429,161.09	-2,501,352.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,432,907.01	-22,234,218.24
其他[注 1]	5,527,479.28	-4,500,000.00
合 计	19,465,272.59	5,393,923.24
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	37,292,885.46	174,169,407.18

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	-136,876,521.72	43,069,777.86

[注 1]：系货币资金—其他货币资金中与经营活动相关的保证金的增减变动数据。

(2) 现金和现金等价物的构成 项目	期末数	期初数
一、现金	37,292,885.46	174,169,407.18
其中：库存现金	34,050.46	21,934.02
可随时用于支付的银行存款	37,258,835.00	174,147,473.16
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
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	37,292,885.46	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	25000	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（注）	73178168-0
江苏宏宝集团金寨丝绸有限公司	同一母公司	77110671-9
江苏宏宝国际物流有限公司	同一母公司	55927309-3

注：江苏宏宝集团已于 2011 年 6 月将其所持有的江苏宏宝集团医疗器械有限公司的股权全额转让，股权转让后该公司不属于本公司关联方。

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联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	原材料	市价	45.00	0.14	38.98	0.14
江苏宏宝集团有限公司	原材料	市价	--	--	0.54	--
江苏宏宝集团金寨丝绸有限公司	商品	市价	--	--	14.19	0.05

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交 易内容	关联交 易定价 方式及 决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)
江苏宏宝集团医疗器械有限公司	原材料	市价	22.52	0.05	23.97	0.06
江苏宏宝国际物流有限公司	商品	市价	0.07	--	--	--
江苏宏宝集团有限公司	商品	市价	1.71	--	--	--

(3) 关联担保情况

1) 与关联方之间的担保情况

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 经履行完毕
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	3,920 万短期借款	2011 年 7 月	2012 年 5 月	否
江苏宏宝集团有限公司 及朱剑峰	江苏宏宝五金股份有 限公司	3,700 万短期借款	2011 年 10 月	2012 年 5 月	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝五金股份有 限公司	5,240 万短期借款	2011 年 2 月	2012 年 5 月	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝锻造有限公 司	3,000 万短期借款	2011 年 11 月	2012 年 6 月	否
江苏宏宝集团有限公司 及朱剑峰	江苏宏宝五金股份有 限公司	900 万银行承兑汇票	2011 年 10 月	2012 年 5 月	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝五金股份有 限公司	1,500 万银行承兑汇票	2011 年 7 月	2012 年 5 月	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝锻造有限公 司	1,000 万银行承兑汇票	2011 年 12 月	2012 年 6 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	担保是否已 经履行完毕
江苏宏宝五金股份有限 公司	江苏宏宝锻造有限公 司	6,600 万银行借款	2012 年 12 月	否
江苏宏宝五金股份有限 公司	江苏宏宝锻造有限公 司	1,600 万银行承兑汇票	2012 年 5 月	否

(4) 关联方资金往来:

宏宝光电公司于 2011 年 4-5 月间向江苏宏宝集团有限公司借入资金 6,625 万元,于 2011 年 12 月归还;同时于 2011 年 5 月向其少数股东借入资金 5,875 万元,于 2011 年 12 月归还;以上借款均不计息;于 2011 年 10-12 月间向江苏宏宝集团有限公司借入银行承兑汇票 5,030 万元,截止 2011 年 12 月 31 日尚未归还。

6、关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项: 无

(2) 本公司应付关联方款项:

单位: 万元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
		账面余额	账面余额
应付账款	江苏宏宝集团金寨丝绸有限公司	--	1.20
应付账款	江苏宏宝集团医疗器械有限公司	14.16	--
其他应付款	江苏宏宝集团有限公司	5,030.00	--

附注 7: 或有事项

截至 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 日止, 本公司无重大承诺事项。

附注 9: 资产负债表日后事项

根据公司 2012 年 4 月 23 日第四届董事会第十次会议决议, 公司 2011 年度利润分配预案: 以 2011 年末总股本 18,402.00 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.30 元 (含税), 共计派发现金 552.06 万元。

附注 10: 其他重大事项

截至 2011 年 12 月 31 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	26,924,871.05	95.10	1,443,569.48	5.36	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	26,924,871.05	95.10	1,443,569.48	5.36	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	1,386,055.85	4.90	346,513.96	25.00	174,359.73	0.52	174,359.73	100
合计	28,310,926.90	100.00	1,790,083.44	6.32	33,851,476.02	100	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	26,257,744.83	97.52	1,312,623.54	32,525,553.69	96.59	1,626,277.69
1-2 年	235,455.08	0.87	23,545.51	887,227.78	2.63	88,722.78
2-3 年	402,117.14	1.49	80,423.43	232,604.82	0.69	46,520.96
3-5 年	5,154.00	0.02	2,577.00	31,730.00	0.09	15,865.00
5 年以上	24,400.00	0.10	24,400.00	--	--	--
合计	26,924,871.05	100	1,443,569.48	33,677,116.29	100	1,777,386.43

(3) 本期单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,386,055.85	346,513.96	25%	部分款项预计难以收回

(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) 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	5,722,436.36	1年以内	20.21
第二名	销售客户	1,853,938.92	1年以内	6.55
第三名	销售客户	1,684,725.06	1年以内	5.95
第四名	销售客户	1,468,281.89	1年以内	5.19
第五名	销售客户	1,415,708.44	1年以内	5.00
合计		12,145,090.67		42.90

(9) 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	197.98	6.3009	1,247.45	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	163,254.41	0.43	30,517.03	18.69	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	37,806,559.16	99.57	--	--	18,093,779.76	96.12	--	--
组合小计	37,969,813.57	100	30,517.03	0.08	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	37,969,813.57	100	30,517.03	0.08	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	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	73,321.65	44.92	3,666.08	56,570.00	58.39	2,828.50
1-2年	51,805.40	31.73	5,180.54	--	--	--
2-3年	--	--	--	16,566.50	17.10	3,313.30
3-5年	32,913.90	20.16	16,456.95	18,502.00	19.10	9,251.00
5年以上	5,213.46	3.19	5,213.46	5,239.86	5.41	5,239.86
合计	163,254.41	100	30,517.03	96,878.36	100	20,632.66

(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) 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：

主要系应收宏宝家居公司款项，因本期款项收回而减少坏账准备 634,422.09 元。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(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 3,780.58 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	37,805,792.11	1 年以内	99.58
第二名	公司员工	47,256.75	1 年以内	0.12
第三名	公司员工	20,000.00	1 年以内	0.05
第四名	公司员工	17,000.00	1 年以内	0.04
第五名	公司员工	15,502.00	1 年以内	0.04
合计		37,905,550.86	--	99.83

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	41,250,000.00	99,000,000.00
江苏宏宝光伏系统有限公司	权益法	30,000,000.00	--	30,000,000.00	30,000,000.00
南京宏宝五金工具有限公司	权益法	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00
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	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	71,250,000.00	268,494,136.41

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	53	宏宝锻造公司 持股 20%	--	--	--
江苏宏宝光伏系统有限公司	60	60	--	--	--	--
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、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	204,206,481.26	186,301,305.95
其他业务收入	13,476,181.73	10,478,612.79
营业成本	181,615,665.23	162,719,554.57

(2) 主营业务(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	204,206,481.26	169,926,708.49	186,301,305.95	153,987,164.75
合计	204,206,481.26	169,926,708.49	186,301,305.95	153,987,164.75

(3) 主营业务(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	204,206,481.26	169,926,708.49	186,301,305.95	153,987,164.75

合计	204,206,481.26	169,926,708.49	186,301,305.95	153,987,164.75
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务(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	89,056,397.85	72,893,754.37	80,822,926.45	63,641,885.75
国外销售	115,150,083.41	97,032,954.12	105,478,379.50	90,345,279.00
合计	204,206,481.26	169,926,708.49	186,301,305.95	153,987,164.75

(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	55,343,434.36	25.43
第二名	14,225,242.68	6.53
第三名	9,876,046.91	4.54
第四名	6,904,154.72	3.17
第五名	5,307,983.97	2.44
合计	91,656,862.64	42.11

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	421,400.00	270,900.00
其他投资收益	400,000.00	540,004.25
合计	821,400.00	810,904.25

本期投资收益中：收到上海新朋实业股份有限公司股利 400,000.00 元，收到江苏兴化农村合作银行股利 421,400.00 元。

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	9,092,900.18	13,478,675.23
加：资产减值准备	-567,979.00	-2,701,790.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,128,345.25	11,137,205.80
无形资产摊销	681,387.90	681,386.64
长期待摊费用摊销	744,526.80	747,860.01
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）	-331,586.25	-573,117.71
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）	7,263,149.73	2,256,493.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-821,400.00	-810,904.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,501.44	185,407.82
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）	-7,692,638.25	-3,725,855.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,389.92	7,743,764.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,337,125.72	28,718,385.20
其他[注 1]	5,795,000.00	-12,000,000.00
合 计	16,950,469.12	45,137,511.16
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	25,475,628.84	29,750,749.24
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	-4,275,120.40	-985,412.06

[注 1]：系货币资金—其他货币资金中与经营活动相关的保证金的增减变动数据。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	25,475,628.84	29,750,749.24
其中：库存现金	3,972.75	10,678.10
可随时用于支付的银行存款	25,471,656.09	29,740,071.14
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
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	25,475,628.84	29,750,749.24

附注 12：补充资料

1、当期非经常性损益明细表
(元)

(金额单位：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	114,059.53	
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）	500,300.00	
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	-20,680.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
所得税影响额	148,419.70	
少数股东权益影响额（税后）	--	
合计	445,259.09	

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 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.0429	0.0849	0.0849
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0416	0.0825	0.0825
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.0569	0.1118	0.1118
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0554	0.1089	0.1089

计算过程：

单位：人民币万元

相关数据		本期数
归属于母公司的净利润	①	1,563.01
非经常性损益		44.53
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	②	1,518.49
期末净资产	③	36,069.40
加权平均净资产	④	36,463.29
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		0.0429
每股收益的计算：		
基本每股收益=①÷⑤		0.0849
稀释每股收益=①÷⑥		0.0849

考虑非经常损益后的指标计算过程同上

说明：本公司 2011 年度相关指标计算如下（单位：万元）：

当期加权平均净资产 = $36,734.50 + 1,563.01 \div 2 - 1,492.50 \div 2 + 0.47 \div 2 - 736.08 \times 5 \div 12 = 36,463.29$

本期公司无稀释性潜在普通股。

第十二节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 载有董事长签名的2011年年度报告文本原件。
- 五、 以上备查文件的备置地点：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

董事长： 朱剑峰

签字：

2012年4月23日

