



博深工具股份有限公司

2013 年第一季度报告

(002282)

2013 年 04 月 24 日

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈怀荣、主管会计工作负责人张建明及会计机构负责人(会计主管人员)张素英声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要财务数据

本报告期对以前期间财务数据是否进行了追溯调整或重述

是 否

| | 2013 年 1-3 月 | 2012 年 1-3 月 | | 本报告期比上年同 期增减 (%) |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入 (元) | 120,126,482.25 | 124,933,864.80 | 124,933,864.80 | -3.85% |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 5,446,501.86 | 7,438,840.81 | 6,791,808.63 | -19.81% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 4,890,001.66 | 6,619,252.91 | 5,972,220.73 | -18.12% |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -46,233,392.32 | -9,525,210.89 | -9,525,210.89 | -385.38% |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.02 | 0.03 | 0.03 | -33.33% |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.02 | 0.03 | 0.03 | -33.33% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 0.69% | 0.92% | 0.84% | -0.15% |
| | 2013 年 3 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 | | 本报告期末比上年 度期末增减 (%) |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产 (元) | 1,376,052,714.51 | 1,200,551,105.99 | 1,200,551,105.99 | 14.62% |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 791,498,374.59 | 783,612,350.37 | 783,612,350.37 | 1.01% |

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 年初至报告期末金额 | 说明 |
|--|-------------|----|
| 非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -216,751.92 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 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) | 720,000.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |

| 项目 | 年初至报告期期末金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 153,207.43 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 所得税影响额 | 99,955.31 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 | |
| 合计 | 556,500.20 | -- |

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 18,367 | | | | |
|--------------|-------|---------|------------|--------------|---------|-----------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例（%） | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 陈怀荣 | 境内自然人 | 16.87% | 38,031,760 | 28,523,820 | 质押 | 5,847,256 |
| 吕桂芹 | 境内自然人 | 13.4% | 30,207,060 | 22,655,295 | 质押 | 4,644,235 |
| 任京建 | 境内自然人 | 10.12% | 22,820,070 | 17,115,052 | 质押 | 3,508,509 |
| 程辉 | 境内自然人 | 10.12% | 22,820,070 | 17,115,052 | | |
| 张淑玉 | 境内自然人 | 9.59% | 21,620,070 | 17,115,052 | | |

| | | | | | |
|-----------------------|-------|-------|-----------|-----------|--|
| 王志广 | 境内自然人 | 2.51% | 5,654,715 | 0 | |
| 陈怀奎 | 境内自然人 | 1.99% | 4,486,950 | 3,365,212 | |
| 靳发斌 | 境内自然人 | 1.75% | 3,941,900 | 2,956,425 | |
| 王焕成 | 境内自然人 | 1% | 2,264,600 | 1,698,450 | |
| 长安国际信托股份有限公司-长安申购 2 号 | 其他 | 0.66% | 1,495,650 | 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 | |
|-----------------------|-------------|--------|-----------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 陈怀荣 | 9,507,940 | 人民币普通股 | 9,507,940 |
| 吕桂芹 | 7,551,765 | 人民币普通股 | 7,551,765 |
| 任京建 | 5,705,018 | 人民币普通股 | 5,705,018 |
| 程辉 | 5,705,018 | 人民币普通股 | 5,705,018 |
| 王志广 | 5,654,715 | 人民币普通股 | 5,654,715 |
| 张淑玉 | 4,505,018 | 人民币普通股 | 4,505,018 |
| 长安国际信托股份有限公司-长安申购 2 号 | 1,495,650 | 人民币普通股 | 1,495,650 |
| 陈怀奎 | 1,121,738 | 人民币普通股 | 1,121,738 |
| 程欢 | 1,052,700 | 人民币普通股 | 1,052,700 |
| 靳发斌 | 985,475 | 人民币普通股 | 985,475 |

上述股东关联关系或一致行动的说明

1、以上股东中，陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士为公司的控股股东和实际控制人，五人于 2008 年 7 月 9 日签署《一致行动协议》，协议规定在公司股东大会进行重大事项表决时，实际控制人按照一致意见在公司股东大会上进行表决。除以上情况外，公司未知其他前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

2、陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生所持部分股权质押给交通银行股份有限公司河北省分行，为公司流动资金贷款 6,000 万元提供股权质押担保，上述股权已于 2013 年 4 月 12 日解除质押。

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因

1、资产负债表项目变动较大情况及原因分析

| 资产负债表项目 | 期末余额（元） | 期初余额（元） | 增减金额（元） | 增减幅度（%） |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 货币资金 | 189,002,439.08 | 67,691,900.78 | 121,310,538.30 | 179.21% |
| 应收票据 | 480,000.00 | 700,000.00 | -220,000.00 | -31.43% |
| 预付款项 | 11,710,995.57 | 18,500,656.57 | -6,789,661.00 | -36.70% |
| 其他非流动资产 | 2,690,471.47 | 188,389.01 | 2,502,082.46 | 1328.15% |
| 短期借款 | 312,360,469.00 | 227,809,745.00 | 84,550,724.00 | 37.11% |
| 应付票据 | 16,500,000.00 | 28,500,000.00 | -12,000,000.00 | -42.11% |
| 其他应付款 | 82,166,302.95 | 8,478,111.29 | 73,688,191.66 | 869.16% |
| 递延所得税负债 | 142,937.45 | 37,895.43 | 105,042.02 | 277.19% |

| 资产负债表项目 | 增减变动原因 |
|---------|---|
| 货币资金 | 主要是母公司本期增加银行贷款10,000万元所致 |
| 应收票据 | 本年加快了应票据周转，收到后及时用于采购支付，降低了应收票据持有量 |
| 预付款项 | 上年预付的购地款及工程、设备款随着合同的履行陆续结算 |
| 其他非流动资产 | 支付的美国关税保证金增加 |
| 短期借款 | 主要是本期母公司新增流动资金贷款10,000万元，泰国公司还贷500万美元 |
| 应付票据 | 主要是应付票据到期兑付后，流动资金贷款到账减少了承兑汇票办理额度 |
| 其他应付款 | 本期收到翰鼎地产支付的天同汽制股权转让款5,000万元，信悦投资支付的股权转让款2,000万元 |
| 递延所得税负债 | 加拿大购置资产一次进费用按母公司会计政策分期摊销费用所得税影响差异 |

2、利润表项目变动较大情况及原因分析

| 利润表项目 | 本期金额（元） | 上期金额（元） | 增减金额（元） | 增减幅度（%） |
|--------|--------------|--------------|---------------|----------|
| 财务费用 | 5,146,847.96 | 2,147,985.63 | 2,998,862.33 | 139.61% |
| 资产减值损失 | - | 329,366.53 | -329,366.53 | -100.00% |
| 营业利润 | 5,390,890.12 | 7,811,751.02 | -2,420,860.90 | -30.99% |
| 营业外支出 | 229,389.66 | 125,007.76 | 104,381.90 | 83.50% |
| 所得税费用 | 600,843.77 | 2,107,695.68 | -1,506,851.91 | -71.49% |
| 少数股东损益 | - | -121,860.27 | 121,860.27 | -100.00% |

| 利润表项目 | 增减变动原因 |
|--------|------------------------------|
| 财务费用 | 本期母公司银行贷款增加10,000万元，支付银行利息增加 |
| 资产减值损失 | 本期没有发生资产减值损失 |

| 利润表项目 | 增减变动原因 |
|--------|------------------------------|
| 营业利润 | 收入有所下降，管理费用增加所致 |
| 营业外支出 | 主要是固定资产清理损失增加所致 |
| 所得税费用 | 本期利润下降，应交所得税减少 |
| 少数股东损益 | 完成收购上海普锐高剩余40%股权减少，不再有少数股东权益 |

3、现金流量表项目变动较大情况及原因分析

| 现金流量表项目 | 本期金额（元） | 上期金额（元） | 增减金额（元） | 增减幅度（%） |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 73,944,508.86 | 114,049,380.63 | -40,104,871.77 | -35.16% |
| 收到的税费返还 | 80,929.18 | 1,215,467.17 | -1,134,537.99 | -93.34% |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 79,351,091.96 | 117,856,831.34 | -38,505,739.38 | -32.67% |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 75,704,546.11 | 57,258,284.10 | 18,446,262.01 | 32.22% |
| 支付的各项税费 | 4,671,418.05 | 12,684,816.90 | -8,013,398.85 | -63.17% |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,261,389.67 | 26,006,379.74 | -11,744,990.07 | -45.16% |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 941.54 | 239,332.56 | -238,391.02 | -99.61% |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,865,388.21 | 38,983,000.19 | -27,117,611.98 | -69.56% |
| 取得借款收到的现金 | 145,680,869.60 | 14,562,625.33 | 131,118,244.27 | 900.38% |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 120,550.55 | -120,550.55 | -100.00% |
| 偿还债务支付的现金 | 32,296,056.40 | | 32,296,056.40 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,670,821.84 | 2,434,654.45 | 1,236,167.39 | 50.77% |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -303,091.07 | 696,949.52 | -1,000,040.59 | -143.49% |

| 现金流量表项目 | 增减变动原因 |
|---------------------------|---|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 销售回款降低所致 |
| 收到的税费返还 | 去年同期收到出口退税款1215,467.17元，今年80,929.18元 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 本期收到高新区财政局退回借款336.03万元 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 购买材料增加付款所致 |
| 支付的各项税费 | 主要是去年同期相比，缴纳增值税减少562万元、所得税减少207万元 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 去年同期支付天同借款1,000万元 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 处置固定资产减少 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 去年同期母公司科研办公楼支付工程款456万元，购买进口设备224万元，泰国构建厂房及设备1,986万元 |
| 取得借款收到的现金 | 母公司增加银行贷款10,000万元 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 去年同期有募集资金存款利息收入，本期募集资金使用完毕没有相关利息收入 |
| 偿还债务支付的现金 | 泰国公司还贷500万美元 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 贷款增加，利息支出增加，导致财务费用增加 |

| 现金流量表项目 | 增减变动原因 |
|--------------------|------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 本期结汇产生汇兑损失 |

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、美国反倾销事项的进展情况

公司以前年度和报告期内持续披露了美国对原产于中国和韩国的金刚石锯片及部件反倾销调查案件（以下简称“反倾销案件”）的相关情况，并于2012年12月20日和2013年2月22日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登了《关于反倾销诉讼及天同公司股权转让事项对于2012年经营业绩影响的公告》、《关于反倾销诉讼进展情况的公告》，公告编号分别为2012-041、2013-001。该反倾销案件的进展如下：

2011年12月6日，美国商务部在联邦公告上公布反倾销案件第一次年度行政复审初裁结果（复审期：2009年1月23日至2010年10月31日），公司获得了8.5%的分别税率；2012年12月10日，美国商务部在联邦公告上公布第二次年度行政复审初裁结果（复审期：2010年11月1日至2011年10月31日），公司获得了35.09%的分别税率；2013年2月11日，美国商务部在联邦公告上公布反倾销案件第一次年度行政复审的终裁结果（复审期：2009年1月23日至2010年10月31日），公司最终获得了9.55%的分别税率；2013年2月13日，美国商务部选取了第三次年度行政复审（复审期：2011年11月1日至2012年10月31日）的应诉企业，本公司被选为强制应诉企业。目前公司已经聘请律师积极应诉，争取取得较低的复审税率。自第一次年度行政复审终裁税率公布日起（2013年2月11日），美国海关对美国子公司自本公司进口的金刚石圆锯片及部件按照9.55%的终裁税率征收关税保证金，直至第二次年度行政复审终裁税率公布。

第一次年度行政复审公司获得的9.55%的终裁税率仅适用于该复审期间（2009年1月23日至2010年10月31日），第二次年度行政复审（复审期：2010年11月1日至2011年10月31日）、第三次年度行政复审（复审期：2011年11月1日至2012年10月31日）待最终终裁税率公布后适用于相应的复审期间，公司将据各次行政复审的终裁税率对相应会计期间进行相应的会计处理。

公司已经第二届董事会第二十次会议审议批准，依据第一次年度行政复审的终裁税率、第二次年度行政复审的初裁税率，对2009年至2011年度的财务报表的有关项目进行了追溯调整，详见公司于2013年4月24日在指定媒体披露的《关于因美国反倾销税率变化追溯调整以前年度财务数据的公告》（公告编号：2013-009）。

美国对原产于中国和韩国的金刚石锯片产品的反倾销调查程序复杂，而且每一轮年度行政复审最终税率的不确定性较大，对公司涉案产品在美国的销售有一定的影响。为此，公司已于2011年在泰国投资建设金刚石工具生产基地，作为公司对美产品出口及拓展南亚市场的产品生产基地，彻底消除美国对原产于中国的金刚石锯片反倾销调查对公司的影响。2012年11月，泰国子公司已顺利投产，美国反倾销对公司经营的影响将逐步降低。

2、天同汽制和天同轻汽股权处置事项的进展

经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，公司于2012年12月18日与信悦投资签署《股权转让协议》，将所持天同轻汽100%股权转让给信悦投资，转让价格为2,000万元；同日，公司与翰鼎地产签署《股权转让协议》，将所持天同汽制50%股权转让给翰鼎地产，转让价格为9,000万元。（详见本公司于2012年12月20日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于反倾销诉讼及天同公司股权转让事项对于2012年经营业绩影响的公告》，公告编号：2012-041）

截止2012年12月31日，公司未收到相关股权转让款，上述股权转让事宜未对公司2012年度经营业绩构成影响（详见本公司于2013年4月8日披露的《2012年度业绩快报修正公告》，公告编号2013-003.）。截止本报告披露日，公司已收到信悦投资支付的天同轻型100%股权的全部转让款2,000万元，已收到翰鼎地产支付的天同汽制50%股权的部分转让款5,000万元，剩余4,000万元正在催收，预计将于2013年5月1日前收到。

天同轻汽、天同汽制是公司基于获取生产用地指标为目的取得的股权资产，与公司从事的金刚石工具、电动工具、合金

工具主业不相关，不宜长期持有，在公司已经通过竞拍方式取得部分生产用地的情况下，将天同轻汽、天同汽制股权转让，有利于公司继续做好主营业务，优化公司的资产结构，降低经营风险，对公司的持续稳定发展具有深远意义。上述股权转让事项预计将综合影响2013年度净利润增加约4,000万元。

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|--------------------|-------------|---|
| 美国反倾销事项的进展情况 | 2013年02月22日 | 《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ），公告编号：2013-001 |
| 天同汽制和天同轻汽股权处置事项的进展 | 2012年12月20日 | 《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ），公告编号：2012-041 |

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---|---|-------------|------|--|
| 股改承诺 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司董事、监事、高级管理人员 | 公司董事、监事、高级管理人员承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份的 25%；离职后的六个月内，不转让其所持有的本公司股份；本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。 | 2009年08月21日 | 长期有效 | 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均严格遵守股份锁定相关承诺。 |
| | 公司持股 5%以上股东、实际控制人陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士 | 公司持股 5%以上股东、实际控制人陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士于 2008 年 1 月 18 日签署《关于避免同业竞争的承诺书》，作出如下承诺：其实际控制的其他企业不直接或间接从事或发展与本公司实际经营范围相同或相似而构成同业竞争的业务或项目，也不代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何企业与 | 2008年01月18日 | 长期有效 | 报告期内，公司持股 5%以上股东、实际控制人陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士均严格遵守承诺，未发生与公司同业竞争的情形。 |

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------------|------------------|---|------|------|------|
| | | 本公司进行直接或间接的竞争;不利用从本公司获取的信息从事、直接或间接参与与本公司相竞争的活动,并承诺不进行任何损害或可能损害本公司利益的其他竞争行为。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | 否 | | | | |
| 承诺的履行情况 | 报告期内,各股东均严格履行承诺。 | | | | |

四、对 2013 年 1-6 月经营业绩的预计

2013 年 1-6 月预计的经营业绩情况:归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|------------------------------------|--|---|----------|
| 2013 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%) | 90% | 至 | 120% |
| 2013 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元) | 4,710.54 | 至 | 5,454.31 |
| 2012 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 2,479.23 | | |
| 业绩变动的原因说明 | <p>本公司于 2012 年 12 月 18 日,与河北信悦投资有限公司签订了转让石家庄天同轻型汽车有限公司 100%股权的《股权转让协议》,转让价格为 2,000 万元,与河北翰鼎房地产开发有限公司签订转让石家庄天同汽车制造有限公司 50%股权的《股权转让协议》,转让价格 9,000 万元。截止目前,已经收到相关股权的转让款 7,000 万元,预计剩余的 4,000 万元将于 2013 年 5 月 1 日前收到,并于 2013 年上半年完成相关股权转让的工商变更登记手续。上述股权转让事宜,将综合影响公司 2013 年 1—6 月的净利润约增加 4,000 万元。因此,预计公司上半年实现的净利润同比有较大幅度的增长。</p> | | |

五、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

| 股东或关联人名称 | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 (万元) | 报告期新增占用金额 (万元) | 报告期偿还总金额 (万元) | 期末数 (万元) | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 (万元) | 预计偿还时间 (月份) |
|----------|------|------|----------|----------------|---------------|----------|--------|-------------|-------------|
| | | | | | | | | | |

适用 不适用

六、证券投资情况

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例(%) | 期末持股数量(股) | 期末持股比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：博深工具股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 189,002,439.08 | 67,691,900.78 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 480,000.00 | 700,000.00 |
| 应收账款 | 265,805,383.40 | 235,493,884.71 |
| 预付款项 | 11,710,995.57 | 18,500,656.57 |
| 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 | 115,033,660.03 | 106,577,556.98 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 192,137,089.03 | 174,624,089.63 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 37,818.05 | |
| 流动资产合计 | 774,207,385.16 | 603,588,088.67 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 153,340,000.00 | 153,340,000.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | 2,807,908.47 | 2,807,908.47 |
| 固定资产 | 281,024,685.01 | 282,745,802.78 |
| 在建工程 | 67,388,574.18 | 70,025,757.84 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 85,237,957.49 | 78,333,417.16 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 6,074,470.87 | 6,074,470.86 |
| 长期待摊费用 | 252,172.52 | 240,569.14 |
| 递延所得税资产 | 3,029,089.34 | 3,206,702.06 |
| 其他非流动资产 | 2,690,471.47 | 188,389.01 |
| 非流动资产合计 | 601,845,329.35 | 596,963,017.32 |
| 资产总计 | 1,376,052,714.51 | 1,200,551,105.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 312,360,469.00 | 227,809,745.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 16,500,000.00 | 28,500,000.00 |
| 应付账款 | 80,909,551.16 | 75,337,497.35 |
| 预收款项 | 2,453,938.97 | 1,897,636.59 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,245,460.28 | 7,281,102.37 |
| 应交税费 | 7,797,324.02 | 6,520,100.92 |
| 应付利息 | -19,681.86 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 82,166,302.95 | 8,478,111.29 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 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 | 59,998,545.06 | 60,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 568,411,909.58 | 415,824,193.52 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 15,030,954.14 | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | 142,937.45 | 37,895.43 |
| 其他非流动负债 | 968,538.75 | 1,076,666.67 |
| 非流动负债合计 | 16,142,430.34 | 1,114,562.10 |
| 负债合计 | 584,554,339.92 | 416,938,755.62 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 225,420,000.00 | 225,420,000.00 |
| 资本公积 | 421,479,190.57 | 421,479,190.57 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 27,246,699.81 | 27,246,699.81 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 124,932,573.69 | 119,486,071.83 |
| 外币报表折算差额 | -7,580,089.48 | -10,019,611.84 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 791,498,374.59 | 783,612,350.37 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 791,498,374.59 | 783,612,350.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,376,052,714.51 | 1,200,551,105.99 |

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

2、母公司资产负债表

编制单位：博深工具股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 154,160,132.67 | 38,682,840.69 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 480,000.00 | 700,000.00 |
| 应收账款 | 242,053,801.92 | 214,066,163.72 |
| 预付款项 | 9,583,485.02 | 12,978,014.14 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 84,545,964.05 | 86,004,454.38 |
| 存货 | 128,359,357.81 | 115,361,471.35 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 619,182,741.47 | 467,792,944.28 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 316,204,141.37 | 306,204,141.37 |
| 投资性房地产 | 2,807,908.47 | 2,807,908.47 |
| 固定资产 | 188,617,892.52 | 193,648,259.62 |
| 在建工程 | 61,794,655.52 | 64,878,056.16 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 71,171,693.27 | 64,792,063.13 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | 59,391.67 |
| 递延所得税资产 | 1,656,127.37 | 1,656,127.37 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 642,252,418.52 | 634,045,947.79 |
| 资产总计 | 1,261,435,159.99 | 1,101,838,892.07 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 250,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 16,500,000.00 | 28,500,000.00 |
| 应付账款 | 67,368,570.45 | 66,763,123.06 |
| 预收款项 | 2,055,889.01 | 1,653,102.82 |
| 应付职工薪酬 | 5,723,396.02 | 6,364,491.74 |
| 应交税费 | 2,924,729.51 | 1,511,716.05 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 73,465,696.36 | 4,854,082.63 |
| 一年内到期的非流动负债 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 478,038,281.35 | 319,646,516.30 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 1,076,666.67 | 1,076,666.67 |
| 非流动负债合计 | 1,076,666.67 | 1,076,666.67 |
| 负债合计 | 479,114,948.02 | 320,723,182.97 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 225,420,000.00 | 225,420,000.00 |
| 资本公积 | 421,290,710.98 | 421,290,710.98 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 27,246,699.81 | 27,246,699.81 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 108,362,801.18 | 107,158,298.31 |
| 外币报表折算差额 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 782,320,211.97 | 781,115,709.10 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,261,435,159.99 | 1,101,838,892.07 |

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

3、合并利润表

编制单位：博深工具股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 120,126,482.25 | 124,933,864.80 |
| 其中：营业收入 | 120,126,482.25 | 124,933,864.80 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 117,141,654.19 | 117,122,113.78 |
| 其中：营业成本 | 83,920,956.52 | 87,035,987.90 |
| 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 | 902,222.70 | 1,176,205.66 |
| 销售费用 | 12,358,421.45 | 12,875,333.29 |
| 管理费用 | 14,813,205.56 | 13,557,234.77 |
| 财务费用 | 5,146,847.96 | 2,147,985.63 |
| 资产减值损失 | | 329,366.53 |
| 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） | | |
| 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） | 2,406,062.06 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 5,390,890.12 | 7,811,751.02 |
| 加：营业外收入 | 885,845.17 | 1,090,900.78 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 减：营业外支出 | 229,389.66 | 125,007.76 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 6,047,345.63 | 8,777,644.04 |
| 减：所得税费用 | 600,843.77 | 2,107,695.68 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,446,501.86 | 6,669,948.36 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 5,446,501.86 | 6,791,808.63 |
| 少数股东损益 | | -121,860.27 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.02 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | 0.02 | 0.03 |
| 七、其他综合收益 | 2,439,522.36 | 1,742,310.26 |
| 八、综合收益总额 | 7,886,024.22 | 9,059,290.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 7,886,024.22 | 9,181,151.07 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -121,860.27 |

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

4、母公司利润表

编制单位：博深工具股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 92,985,131.82 | 108,389,922.83 |
| 减：营业成本 | 68,807,848.37 | 84,767,857.81 |
| 营业税金及附加 | 894,739.11 | 1,171,985.58 |
| 销售费用 | 6,244,361.84 | 7,396,482.95 |
| 管理费用 | 11,770,923.16 | 12,853,142.51 |
| 财务费用 | 4,516,565.89 | 2,100,109.18 |
| 资产减值损失 | | 329,366.53 |
| 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） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 750,693.45 | -229,021.73 |
| 加：营业外收入 | 885,845.17 | 1,090,900.78 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|--------------|------------|
| 减：营业外支出 | 219,476.42 | 110,200.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,417,062.20 | 751,679.05 |
| 减：所得税费用 | 212,559.33 | 112,751.86 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,204,502.87 | 638,927.19 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.01 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.01 | |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 1,204,502.87 | 638,927.19 |

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

5、合并现金流量表

编制单位：博深工具股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 73,944,508.86 | 114,049,380.63 |
| 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 | 80,929.18 | 1,215,467.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,325,653.92 | 2,591,983.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 79,351,091.96 | 117,856,831.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 75,704,546.11 | 57,258,284.10 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,947,128.45 | 31,432,561.49 |
| 支付的各项税费 | 4,671,418.05 | 12,684,816.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,261,391.67 | 26,006,379.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 125,584,484.28 | 127,382,042.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -46,233,392.32 | -9,525,210.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 70,000,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 941.54 | 239,332.56 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 70,000,941.54 | 239,332.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,865,388.21 | 38,983,000.19 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 11,865,388.21 | 38,983,000.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 58,135,553.33 | -38,743,667.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 145,680,869.60 | 14,562,625.33 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 120,550.55 |
| 筹资活动现金流入小计 | 145,680,869.60 | 14,683,175.88 |
| 偿还债务支付的现金 | 32,296,056.40 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,670,821.84 | 2,434,654.45 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,523.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 35,969,401.24 | 2,434,654.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 109,711,468.36 | 12,248,521.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -303,091.07 | 696,949.52 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 121,310,538.30 | -35,323,407.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 67,691,900.78 | 137,819,384.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 189,002,439.08 | 102,495,977.38 |

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

6、母公司现金流量表

编制单位：博深工具股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 70,841,078.86 | 100,047,129.65 |
| 收到的税费返还 | | 1,215,467.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,283,940.67 | 888,041.79 |
| 经营活动现金流入小计 | 76,125,019.53 | 102,150,638.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 69,572,216.19 | 55,606,780.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 24,603,249.18 | 28,115,388.03 |
| 支付的各项税费 | 4,569,124.97 | 12,110,846.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,744,366.41 | 21,696,385.23 |
| 经营活动现金流出小计 | 105,488,956.75 | 117,529,399.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,363,937.22 | -15,378,760.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 70,000,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 941.54 | 328,557.69 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 70,000,941.54 | 328,557.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,557,243.15 | 17,952,800.50 |
| 投资支付的现金 | 10,000,000.00 | 31,659,500.00 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 21,557,243.15 | 49,612,300.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 48,443,698.39 | -49,283,742.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 100,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 120,550.55 |
| 筹资活动现金流入小计 | 100,000,000.00 | 120,550.55 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,273,474.89 | 2,434,654.45 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,523.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,275,997.89 | 2,434,654.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 96,724,002.11 | -2,314,103.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -326,471.30 | -36,498.65 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 115,477,291.98 | -67,013,106.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 38,682,840.69 | 121,371,720.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 154,160,132.67 | 54,358,613.86 |

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

董事长：陈怀荣
博深工具股份有限公司
2013 年 4 月 22 日