

# 江苏宏宝五金股份有限公司

## 2013 年度报告

2014 年 01 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱剑峰、主管会计工作负责人顾桂新及会计机构负责人(会计主管人员)王红娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实际承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2013 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义 .....	6
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	22
六、股份变动及股东情况 .....	27
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	30
八、公司治理.....	33
九、内部控制.....	39
十、财务报告.....	41
十一、备查文件目录 .....	116

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏宏宝五金股份有限公司
长城影视	指	长城影视股份有限公司
本次重大资产重组	指	本公司拟以其所拥有的全部资产及负债（作为置出资产）与长城影视全体股东所持有的长城影视 100% 股份（作为置入资产）的等值部分进行置换，置入资产与置出资产的评估价值差额部分由公司向长城影视全体股东发行股份购买
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏宏宝五金股份有限公司章程》
中国证监会或证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所或深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司正在进行的重大资产重组事项虽然获得了中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件通过，但公司尚未收到中国证监会的正式核准文件。本次重大资产重组能否获得中国证监会核准，以及最终取得核准的时间尚存在不确定性。请投资者仔细阅读《江苏宏宝五金股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》第十五节所披露的本次重大资产重组的风险因素。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	江苏宏宝	股票代码	002071
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏宏宝五金股份有限公司		
公司的中文简称	江苏宏宝		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Hongbao Hardware Co.,Ltd		
公司的法定代表人	朱剑峰		
注册地址	张家港市大新镇人民路 128 号		
注册地址的邮政编码	215636		
办公地址	张家港市大新镇人民路 128 号		
办公地址的邮政编码	215636		
公司网址	www.hongbao.com		
电子信箱	stock@hongbao.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾桂新	潘丹
联系地址	张家港市大新镇人民路 128 号	张家港市大新镇人民路 128 号
电话	0512-58713681	0512-58715059
传真	0512-58761055	0512-58761055
电子信箱	gugx@hongbao.com	stock@hongbao.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1999 年 01 月 15 日	江苏省工商行政管理局	320000000016849	32058271158070X	71158070-X
报告期末注册	2010 年 08 月 16 日	江苏省苏州工商行政管理局	320000000016849	32058271158070X	71158070-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	江苏省无锡市梁溪路 28 号
签字会计师姓名	沈岩 钟海涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	417,389,223.31	414,517,257.26	0.69%	457,624,430.05
归属于上市公司股东的净利润(元)	6,401,979.45	-54,872,491.15	111.67%	15,630,120.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	3,718,804.99	-55,794,389.23	106.67%	15,184,861.28
经营活动产生的现金流量净额(元)	54,312,893.31	58,359,725.68	-6.93%	19,465,272.59
基本每股收益(元/股)	0.03	-0.3	110%	0.08
稀释每股收益(元/股)	0.03	-0.3	110%	0.08
加权平均净资产收益率(%)	2.08%	-16.59%	18.67%	4.29%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,005,805,318.61	1,004,526,479.83	0.13%	994,244,442.54
归属于上市公司股东的净资产(元)	314,290,688.84	300,042,022.63	4.75%	360,693,970.81

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,401,979.45	-54,872,491.15	314,290,688.84	300,042,022.63
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产



	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,401,979.45	-54,872,491.15	314,290,688.84	300,042,022.63
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,240,975.13	-76,638.57	114,059.53	股权处置损益及固定资产处置损益
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）	1,750,116.53	794,611.90	500,300.00	
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	2,714,986.93			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		346,513.96		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,714.80	131,639.74	-20,680.74	
减：所得税影响额	1,052,136.16	189,568.95	148,419.70	
少数股东权益影响额（税后）	56,532.51	84,660.00		
合计	2,683,174.46	921,898.08	445,259.09	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年公司管理层以质量管理为核心,以自主创新为先导,以开源节流为根本,坚持产品开发,技改扩能。但受世界经济低迷、能源生产要素及人工成本上升、人民币相对于美元持续升值等不利因素的影响,2013年公司实现营业收入41,738.92万元,同比上升0.69%;实现利润总额216.42万元,同比上升102.04%,实现净利润640.20万元,较前一报告期净利润-5,487.25万元,实现扭亏为盈。报告期内,公司正在进行的重大资产重组事项目前已获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件通过,但尚需取得中国证监会的正式核准文件。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

#### 2013年主要财务数据和指标

单位:元

	2013年1-12月	2012年1-12月	增减幅度(%)
营业总收入	417,389,223.31	414,517,257.26	0.69
营业利润	918,805.74	-106,328,251.97	100.86
利润总额	2,164,240.31	-105,929,340.03	102.04
归属于上市公司股东的净利润	6,401,979.45	-54,872,491.15	111.67
基本每股收益(元)	0.03	-0.30	110%
加权平均净资产收益率(%)	2.08%	-16.59%	18.67
	2013年末	2012年末	增减幅度(%)
总资产	1,005,805,318.61	1,004,526,479.83	0.13
归属于上市公司股东的所有者权益	314,290,688.84	300,042,022.63	4.75
股本(万股)	18402	18402	0
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.71	1.63	4.91

重大变动原因说明:

本期营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润及基本每股收益较上期大幅增加的主要原因系上期公司控股子公司宏宝光电计提了资产减值损失导致亏损,而本期又增加处置了部分可供出售金融资产产生投资收益271万元。

#### 2013年现金流状况分析

单位:元

项目	2013年1-12月	2012年1-12月	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	54,312,893.31	58,359,725.68	-6.93%	
经营活动现金流入量	467,053,367.05	474,337,346.29	-1.54%	
经营活动现金流出量	412,740,473.74	415,977,620.61	-0.78%	

二、投资活动产生的现金流量净额	-50,215,709.82	-128,911,899.47	-61.05%	主要原因为本期购建固定资产相对去年大幅减少。
投资活动现金流入量	5,769,371.76	1,507,100.09	282.81%	
投资活动现金流出量	55,985,081.58	130,418,999.56	-57.07%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	23,652,499.52	51,348,146.77	-53.94%	主要原因为控股子公司宏宝光电上年增加银行贷款，而本年未新增银行贷款所致。
筹资活动现金流入量	502,692,368.29	538,388,773.86	-6.63%	
筹资活动现金流出量	479,039,868.77	487,040,627.09	-1.64%	
四、现金及现金等价物净增加额	27,749,683.01	-19,204,027.02	-244.50	
现金流入总计	975,515,107.10	1,014,233,220.24	-3.82	
现金流出总计	947,765,424.09	1,033,437,247.26	-8.29	
汇率变动影响				

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在按照公司既定的发展战略和经营计划开展工作的同时，考虑到公司主营业务的持续增长及盈利能力无法得到有效保证，为实现上市公司股东的利益最大化，公司同时积极推进重大资产重组的相关工作，加强与中介机构等各方面的沟通、协调，及时组织整理相关申报材料，跟进相关进度。目前本次重大资产重组已获得中国证监会并购重组委有条件通过。在中国证监会核准本次重大资产重组后，公司将置出未来发展前景不明的五金业务及形成企业财务负担的光伏业务，同时置入盈利能力较强，发展前景广阔的长城影视电视剧制作发行业务，实现上市公司主营业务的转型，从根本上改善公司的经营状况，增强公司的持续盈利能力和发展潜力，提高公司的资产质量和盈利能力。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

单位：元

项目	2013年1-12月	2012年1-12月	增减幅度(%)
主营业务收入	395,922,680.18	384,214,738.34	3.05%
其他业务收入	21,466,543.13	30,302,518.92	-29.16%

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013年		2012年		同比增减(%)
		金额	占营业收入比重(%)	金额	占营业收入比重(%)	
五金制造行业		378,139,439.90	95.51%	383,332,325.72	99.77%	-1.35%
电力行业		9,440,047.24	2.38%	882,412.62	0.23%	969.80%
光伏制造行业		8,343,193.04	2.11%	-	-	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013年		2012年		同比增减(%)
		金额	占营业收入比重(%)	金额	占营业收入比重(%)	
工具五金		195,242,312.20	49.31%	198,234,407.79	51.59%	-1.51%
锻件五金		182,897,127.70	46.20%	185,097,917.93	48.18%	-1.19%
光伏电力		9,440,047.24	2.38%	882,412.62	0.23%	969.80%
硅料加工		8,343,193.04	2.11%	-	-	

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
工具五金(件)	销售量	14,819,687	16,062,611	-7.74%
	生产量	13,883,390	15,327,497	-9.42%
	库存量	3,322,157	4,230,073	-21.46%
锻件五金(件)	销售量	11,225,400	9,483,941	18.36%
	生产量	11,363,600	9,357,520	21.44%
	库存量	917,600	976,987	-6.08%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	169,830,087.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	40.69%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	第一名	50,833,223.18	12.18%
2	第二名	48,769,112.61	11.68%
3	第三名	26,628,452.36	6.38%
4	第四名	23,151,674.20	5.55%
5	第五名	20,447,625.42	4.9%

合计	—	169,830,087.77	40.69%
----	---	----------------	--------

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
五金制造行业		297,474,237.11	96.55%	311,432,472.30	99.45%	-4.48%
电力行业		1,896,154.28	0.96%	1,730,114.31	0.55%	9.6%
光伏制造行业		8,735,186.73	2.83%			

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工具五金		148,129,071.48	48.08%	150,210,181.65	47.97%	-1.39%
锻件五金		149,345,165.63	48.47%	161,222,290.65	51.48%	-7.37%
发电收入		1,896,154.28	0.96%	1,730,114.31	0.55%	9.6%
硅料加工		8,735,186.73	2.83%			

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	88,219,064.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	49.35%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	30,723,586.19	17.19%
2	第二名	18,396,731.37	10.29%
3	第三名	13,302,010.38	7.44%
4	第四名	16,093,950.65	9%
5	第五名	9,702,786.00	5.43%
合计	—	88,219,064.59	49.35%

## 4、费用

单位：元

费用项目	2013年1-12月	2012年1-12月	增减幅度	增减幅度超过30%的原因及影响因素	
销售费用	12,002,491.38	10,557,608.79	13.69%		
管理费用	47,701,680.84	42,605,680.45	11.96%		
财务费用	24,810,922.58	24,824,447.83	-0.05%		
所得税费用	2,368,320.70	1,749,942.00	35.34%	利润增加所致	
合计	86,883,415.5	77,987,737.07			

## 5、研发支出

单位：元

项目	2013年1-12月	2012年1-12月	增减幅度(%)
研发支出	2,110,250.05	2,766,151.26	-23.71%
占期末净资产比例(%)	0.51	0.68	-0.17%
占营业总收入比例(%)	0.51	0.67	-0.16%

## 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	467,053,367.05	474,337,346.29	-1.54%
经营活动现金流出小计	412,740,473.74	415,977,620.61	-0.78%
经营活动产生的现金流量净额	54,312,893.31	58,359,725.68	-6.93%
投资活动现金流入小计	5,769,371.76	1,507,100.09	282.81%
投资活动现金流出小计	55,985,081.58	130,418,999.56	-57.07%
投资活动产生的现金流量净额	-50,215,709.82	-128,911,899.47	-61.05%
筹资活动现金流入小计	502,692,368.29	538,388,773.86	-6.63%
筹资活动现金流出小计	479,039,868.77	487,040,627.09	-1.64%
筹资活动产生的现金流量净额	23,652,499.52	51,348,146.77	-53.94%
现金及现金等价物净增加额	27,749,683.01	-19,204,027.02	244.5%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入较上年同比增加的主要原因系增加了固定资产处置收入所致；投资活动现金流出较上年同比减少的主要原因系本期减少了固定资产投资所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同比增加的主要原因系本期固定资产投资较上年同期减少；筹资活动产生的现金流量净额较上年同比减少的主要原因为控股子公司宏宝光电上年增加银行贷款，而本年未新增银行贷款所致；现金及现金等价物净增加额较上年同比增加的主要原因主要系本期减少了固定资产投资所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量为5,431.29万元，本年度净利润为-20.41万元，差异为5,451.7万元，主要原因为：本年计提折旧金额为3,521.59万元，财务费用为2,526.80万元，无形资产摊销为159.86万元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
五金制造行业	378,139,439.90	297,474,237.11	21.33%	-1.35%	-4.48%	2.57%
电力行业	9,440,047.24	1,896,154.28	79.91%	969.8%	9.6%	175.98%
光伏制造行业	8,343,193.04	8,735,186.73	-4.7%			
分产品						
工具五金	195,242,312.20	148,129,071.48	24.13%	-1.51%	-1.39%	-0.1%
锻件五金	182,897,127.70	149,345,165.63	18.34%	-1.19%	-7.37%	5.44%
发电收入	9,440,047.24	1,896,154.28	79.91%	969.8%	9.6%	175.98%
硅料加工	8,343,193.04	8,735,186.73	-4.7%			
分地区						
国内销售	280,216,808.13	219,258,565.43	21.75%	2.39%	-2.74%	4.13%
国外销售	115,705,872.05	88,847,012.69	23.21%	4.66%	1.29%	2.56%

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

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	77,198,402.45	7.68%	73,825,773.44	7.35%	0.33%	
应收账款	87,142,409.51	8.66%	80,479,103.65	8.01%	0.65%	

存货	93,309,977.41	9.28%	110,161,032.82	10.97%	-1.69%	
投资性房地产	7,077,119.68	0.7%	7,551,077.80	0.75%	-0.05%	
长期股权投资	3,010,000.00	0.3%	3,010,000.00	0.3%	0%	
固定资产	364,825,549.38	36.27%	283,638,575.38	28.24%	8.03%	
在建工程	249,698,988.65	24.83%	319,616,083.28	31.82%	-6.99%	
可供出售金融资产	24,815,800.00	2.47%	17,460,000.00	1.74%	0.73%	期初持有新朋股份（002328）300 万股流通股，本期出售 46 万股，期末结存 254 万股，因报告期该股票价格出现上涨，而导致期末数比期初数大幅增加。
工程物资	2,413,719.50	0.24%	10,529,194.87	1.05%	-0.81%	工程物资期末数较期初数减少 811.55 万元，主要系本公司设备预付款转入固定资产所致。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	365,900,000.00	36.38%	390,461,973.86	38.87%	-2.49%	
应付票据	30,100,000.00	2.99%	50,500,000.00	5.03%	-2.04%	应付票据期末数较期初数减少 2,040 万元，主要系年末以票据方式结算采购货款减少所致。
其他应付款	51,477,485.17	5.12%	12,095,585.64	1.2%	3.92%	期末余额较期初增加 3,938.19 万元，主要系控股子公司宏宝光电公司向对外单位借款增加所致。
其他非流动负债	20,300,631.01	2.02%	12,970,607.54	1.29%	0.73%	期末数较期初数增加 733 万元，主要系控股子公司宏宝光电收到投资项目补助所致。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数



金融资产							
3.可供出售金融资产	17,460,000.00		18,889,133.33			2,677,200.00	24,815,800.00
金融资产小计	17,460,000.00		18,889,133.33			2,677,200.00	24,815,800.00
上述合计	17,460,000.00		18,889,133.33			2,677,200.00	24,815,800.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

五金公司作为国内五金制品行业的龙头企业，产品具有质量优势、品牌优势及技术优势，拥有自主研发中心，配备专业科研人员进行产品研发，近期研发如史丹利工业级系列产品、VDE产品，并通过销售策略的调整，保持国内外优质客户的占有率，同时，不断改进自身设备及工艺，提高劳动生产率，且公司注重诸如知识产权等事项的保护，截止至报告期末，公司享有自主专利78件，商标30件，此外，公司产品分别获得“中国刀剪、钳子、扳手十大知名品牌”、“江苏省著名商标”、“江苏名牌产品”、“中国驰名商标”等荣誉称号，公司还牵头制定了国内钳类行业标准及国家钳类标准。

锻造公司作为汽车发动机连杆、曲轴精密锻造的专业化生产企业，拥有世界一流的精密锻造压力机和模具加工设备，其中模具高速铣加工已经成为了体现模具加工水平的标杆，同时掌握和熟练运用了世界先进的涨断连杆生产工艺。报告期内，申报并获得授权一种连杆冲孔校正复合模具、一种切边冲孔复合模具两项发明专利，为产品开发提供了稳健的技术支持，此外，锻造公司产品品质优异，结构完善，售后服务体系健全，拥有包括菲亚特汽车、标致雪铁龙汽车、现代起亚汽车、一汽锡柴、潍柴动力等在内的国内一线品牌客户。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
江苏兴化农村商业	商业银行	3,010,000.00	3,010,000	0.6%	3,311,000	0.6%	3,010,000.00	150,500.00	长期股权投资	自购

银行										
合计		3,010,000.00	3,010,000	--	3,311,000	--	3,010,000.00	150,500.00	--	--

### (3) 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
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
002328	新朋股份	7,000,000	0.67	24,815,800.00	2,804,986.93	6,321,849.99	可供出售金融资产	购买
合计		7,000,000	0.67					

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏宏宝锻造有限公司	子公司	制造业	锻压件、汽车零部件、五金制品制造、销售	93,980,000	331,326,574.55	135,128,501.04	198,495,538.31	4,374,049.94	3,280,273.09
江苏宏宝光电科技有限公司	子公司	制造业	太阳能光伏产品研发	300,000,000	384,029,609.22	159,604,742.08	9,000,255.44	-20,612,938.24	-20,616,356.17
江苏宏宝光伏系统有限公司	子公司	制造业	光伏发电项目	50,000,000	60,944,486.25	57,091,848.91	10,435,701.84	7,931,066.38	7,709,068.91

江苏宏宝家居有限公司	子公司	贸易	五金、交电、日用品购销	5,000,000	5,706,266.34	5,409,843.29	4,594,125.29	886,159.68	684,948.94
------------	-----	----	-------------	-----------	--------------	--------------	--------------	------------	------------

#### 主要子公司、参股公司情况说明

##### (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、五金制品制造和销售。报告期净利润较上年扣除投资宏宝光电计提资产减值损失后的净利润同比增加的主要原因为报告期内营业成本下降9.98%。

##### (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）。2012年亏损主要受光伏行业不景气影响，公司判断宏宝光电公司在建工程存在减值所致。2013年公司放慢项目建设进度，宏宝光电公司进行小规模试产，亏损主要系固定成本摊销所致。

##### (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，利润较上年增加804.26万元，主要系2012年的政府电价补贴于2013年度到账。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
新连杆车间、仓库及配套设施	4,500	929.22	5,296.65	100%	
合计	4,500	929.22	5,296.65	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	不适用				

## 七、公司未来发展的展望

由于受原材料、能源等生产要素价格及劳动力成本上涨、人民币相对于美元持续升值、国内经济增速放缓、市场需求疲软等不利因素的影响，公司传统五金业务未来增长前景不明；光伏光电行业受欧债危机、补贴下调、经济增长放缓、美国双反政策及欧盟反倾销等因素影响，市场情况依旧不容乐观，公司太阳能硅片、组件项目能否正常生产经营存在重大不确定性。为实现上市公司股东的利益最大化，彻底改变公司主营业务持续盈利能力，公司积极推进重大资产重组。公司拟以其所拥有的截至2013年4月30日的全部资产及负债（作为置出资产）与长城影视全体股东所持有的长城影视100%股份（作为置入资产）的等值部分进行置换，置入资产与置出资产的评估价值差额部分由公司向长城影视全体股东发行股份购买。本次重大资产重组已获得中国证监会并购重组委有条件通过，在取得中国证监会的核准批复，本次重大资产重组实施完毕后，公司的实际控制人将发生变化，原有五金业务和光伏业务将全部置出，长城影视的电视剧制作业务将全部进入上市公司，公司的主营业务将变更为电视剧的投资、制作、发行及广告等衍生业务，运营主体将变更为长城影视。

长城影视的未来发展的展望详见《江苏宏宝五金股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》第十一节“董事会关于本次交易对上市公司影响的讨论与分析”中第五部分“本次交易完成后上市公司

的业务发展目标”的内容。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

2011年利润分配方案及资本公积金转增股本方案：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），实际用于分配的利润共计552.06万元。

2012年利润分配方案及资本公积金转增股本方案：根据法律法规及《公司章程》的规定：公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，因2012年公司发生亏损，经董事会决议该年度不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。

2013年利润分配方案及资本公积金转增股本方案：根据法律法规及《公司章程》的规定：公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利。尽管2013年度归属于母公司所有者的净利润为640.20万元，但2013年1-4月归属于母公司所有者的净利润为-88.73万元。鉴于公司目前正在进行的重大资产置换及发行股份购买资产事宜已获得中国证监会并购重组委有条件通过，一旦中国证监会下发核准批文，则公司、江苏宏宝集团有限公司、长城影视股份有限公司全体股东于2013年8月7日签署的《重大资产置换及发行股份购买资产协议》将正式生效。根据该协议的约定，过渡期内（指2013年5月1日至置出资产交割的期间）置出资产运营所产生的盈利或亏损及任何原因造成的权益变动均由江苏宏宝集团有限公司享有或承担。故公司2013年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：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（%）
2013 年	0.00	6,401,979.45	0%
2012 年	0.00	-54,872,491.15	0%
2011 年	5,520,600.00	15,630,120.37	35.32%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 九、社会责任情况

公司努力践行社会主义核心价值体系，着力建设和谐企业。报告期内，公司严格按照法定的程序召开“三会”会议，注重独立董事的专业意见，以维护广大股东特别是中小股东的合法权益；严格按照规定履行信息披露义务，做到真实及时完整准确；继续不断健全员工保障机制，对员工的薪酬福利、工作环境、培训发展等均有具体规定以构建和谐劳动关系，通过工会等形式倾听员工意见并予以合理采纳；恪守商业道德，以诚信互利共赢为基本准则，提供质量可靠，售后服务完善的产品，严格践行“重合同守信用企业”的社会责任；注重企业生产发展与环境发展相协调原则，在实施生产的同时，严格执行国家的相应环保方面的法律法规，围绕节能、降耗、减污、增效等事项进行加强管理。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2013年3月,济南市中级人民法院受理原告宏宝锻造公司起诉被告济南巨能液压机电工程有限公司,要求解除锻造设备加工承揽合同,退还原告已支付款项 1,787.22 万元,赔偿经济损失 1,071.48 万元、违约金 412.2 万元。	3,270.9		正在审理中				

### 二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏宏宝电子有限公司			商品	市价		0.05	0%				
江苏宏宝置业有限公司			商品	市价		11.01	0%				
江苏宏宝			商品	市价		0.12	0%				

国际物流有限公司											
江苏宏宝集团有限公司			商品	市价		186.9	0.11%				
宏宝集团金寨丝绸有限公司			商品	市价		0.28	0%				
合计					--	--	198.36	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因			无								
关联交易对上市公司独立性的影响			无								
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）			无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）			无								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			不适用								

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用					

## 3、其他重大关联交易

2013年度，公司控股子公司宏宝光电公司通过银行委托贷款方式向江苏宏宝集团有限公司借款7,540万元，借款利率按中国人民银行同期基准贷款利率上浮10%执行。2013年宏宝光电公司账面列支支付给江苏宏宝集团有限公司的利息支出515.44万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

江苏宏宝五金股份有限公司关于控股子公司江苏宏宝光电科技有限公司向其股东及公司控股股东借款的关联交易公告	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
---	------------------	---

#### 四、重大合同及其履行情况

##### 1、担保情况

单位：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	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
江苏宏宝锻造有限 公司	2011 年 11 月 29 日	18,000	2012 年 07 月 11 日	2,850	连带责任保 证	2014 年 12 月 31 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		2,850		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）				报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		2,850		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）				报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		2,850		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）				报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		2,850		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				9.07%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

#### 五、承诺事项履行情况

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

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					



收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏宏宝集团有限公司	自股份公司股票发行上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的股份公司回购其持有的股份。（不包括在此期间新增的股份；不开展、新设或拓展经营与股份公司经营的业务实际构成竞争的任何业务，或新设从事上述业务的子公司、附属企业。	2006年09月22日	三年；长期	履行完毕；正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	76.9
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈岩、钟海涛

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 七、其他重大事项的说明

报告期内，公司筹划重大资产重组事项，截止本报告披露日，本次重大资产重组已获得中国证监会并购重组委有条件通过，但尚需取得中国证监会的核准批文。有关本次重大资产重组的详细内容请查阅2013年8月9日及2013年11月9日登载于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的相关公告。

## 八、公司子公司重要事项

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		31,811		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		30,685			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
江苏宏宝集团有限公司	境内非国有法人	41.46%	76,292,196			76,292,196	冻结	52,780,000	
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	4.32%	7,957,680			7,957,680			
朱剑峰	境内自然人	2.8%	5,144,964		3,858,723	1,286,241			
德邦证券—上海银行—蝶彩 1 号限额特定集合资产管理计划	境内非国有法人	2.07%	3,800,618			3,800,618			
陈加永	境内自然人	1.03%	1,890,950			1,890,950			
上海瑞宏企业管理有限公司	境内非国有法人	0.7%	1,297,086			1,297,086			
中融国际信托有限公司—中融—亿雄金源 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.52%	958,800			958,800			
国信证券—上海银行—国信中广合富分级 1 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.48%	891,789			891,789			
陆霞	境内自然人	0.3%	560,550			560,550			
潘明欣	境内自然人	0.29%	529,488			529,488			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无								

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江苏宏宝集团有限公司	76,292,196	人民币普通股	76,292,196
红塔创新投资股份有限公司	7,957,680	人民币普通股	7,957,680
德邦证券—上海银行—蝶彩 1 号限额特定集合资产管理计划	3,800,618	人民币普通股	3,800,618
陈加永	1,890,950	人民币普通股	1,890,950
上海瑞宏企业管理有限公司	1,297,086	人民币普通股	1,297,086
朱剑峰	1,286,241	人民币普通股	1,286,241
中融国际信托有限公司—中融—亿雄金源 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	958,800	人民币普通股	958,800
国信证券—上海银行—国信中广合富分级 1 号集合资产管理计划	891,789	人民币普通股	891,789
陆霞	560,550	人民币普通股	560,550
潘明欣	529,488	人民币普通股	529,488
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中：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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江苏宏宝集团有限公司	朱剑峰	1992 年 11 月 18 日	71158339-6	8928.53 万元	金属材料、薄壁钢管、无缝钢管、焊接钢管、冷凝器、蒸发器、电子通信设备制造（卫星地面接收设施除外）；计算机软件开发机系统集成；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；蔬菜、中药材、

					花卉、苗木、水果种植销售；预包装食品批发。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

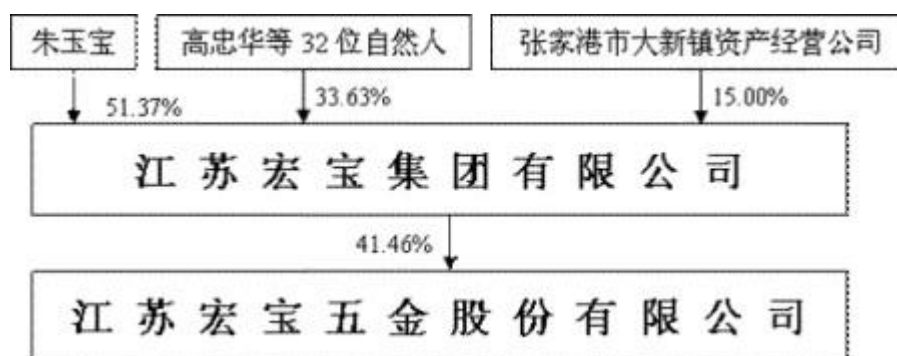
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱玉宝	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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及总经理，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及上海新朋实业股份有限公司监事。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。

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，江苏润和软件股份公司独立董事及威孚高科集团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。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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2012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》，2013年度每位公司独立董事在公司领取津贴5万元。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
朱剑峰	董事长、总经理	男	47	现任	49.3		49.3
顾桂新	董事会秘书、财务总监	男	48	现任	49.8		49.8
蔡正华	董事	男	51	现任	29		29
余玉峰	董事	男	49	现任	42		42
王忠华	董事	男	49	现任		13	13
刘贤钊	董事	男	48	现任		0	0
张洪发	独立董事	男	50	现任	5		5
周继华	独立董事	男	60	现任	5		5
龚伟	独立董事	男	32	现任	5		5
袁海平	监事	男	43	现任	25		25
顾汉兵	监事	男	47	现任	11		11
顾少平	监事	男	46	现任		9	
合计	--	--	--	--	221.1	22	234.1

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

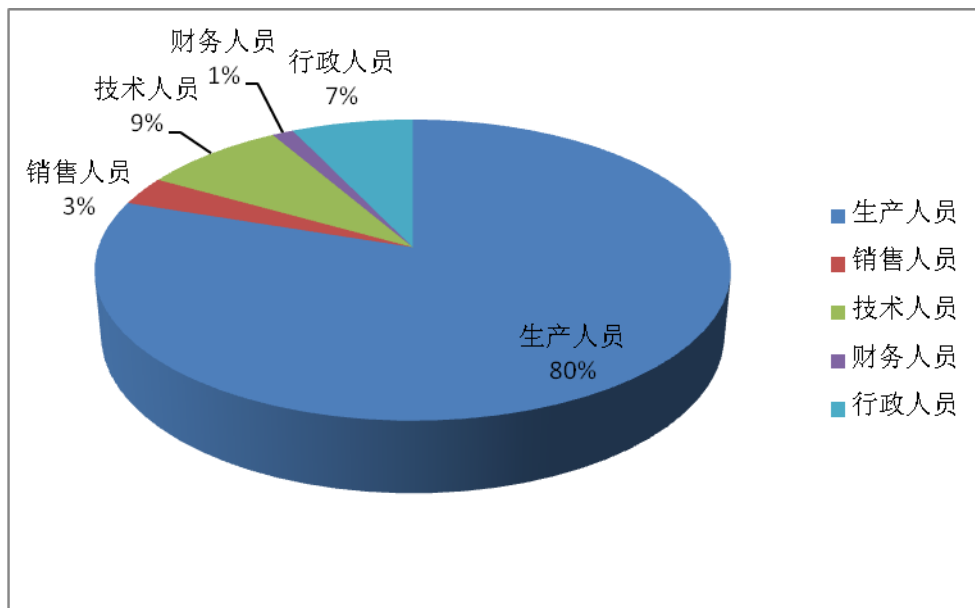
□ 适用 √ 不适用

## 三、公司员工情况

截止本报告期末，公司在职职工为1357人，没有需要承担费用的离退休职工。员工结构如下：

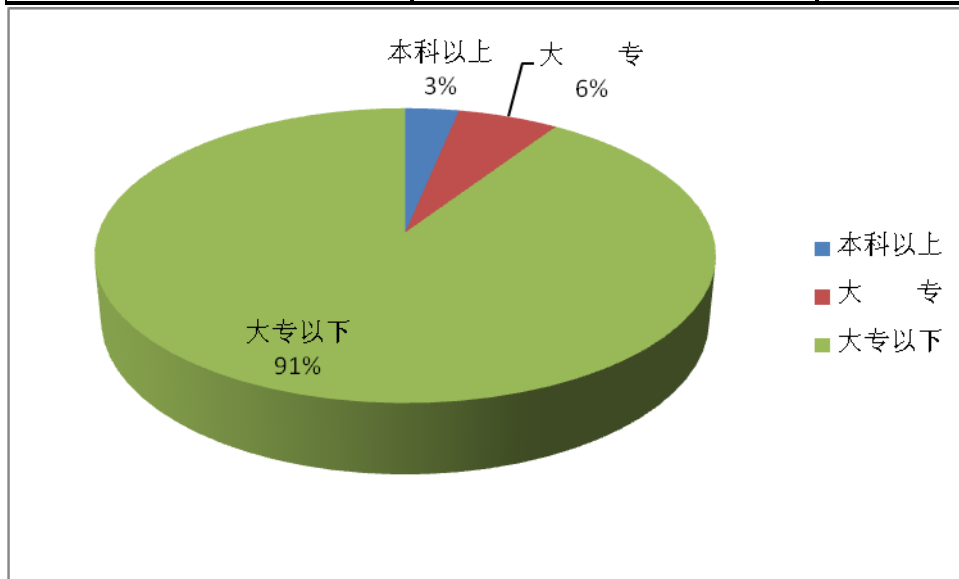
## 1、专业构成情况

专业类别	职工人数（人）	占员工总数比例
生产人员	1087	80.10%
销售人员	42	3.10%
技术人员	114	8.40%
财务人员	17	1.25%
行政人员	97	7.15%
合计	1357	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	44	3.24%
大 专	83	6.12%
大专以下	1230	90.64%
合 计	1357	100%





## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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)	2008年4月9日	巨潮资讯网

	修订)		
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
29	《公司章程》(2012年7月修订)	2012年8月16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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况  
无

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 17 日	2012 年度董事会工作报告, 2012 年度监事会工作报告, 2012 年度财务决算报告, 2012 年度利润分配预案, 2012 年年度报告及摘要, 关于公司续聘会计师事务所的议案, 关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案	同意 81,437,160 股, 占出席会议所有股东所持表决权 100%, 反对 0 股, 弃权 0 股。	2013 年 05 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 26 日	1、关于公司进行重大资产重组并募集配套资金符合相关法律、法规规定条件的议案; 2、关于公司进行重大资产重组并募集配套资金的议案; 3、关于本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案; 4、关于本次重大资产重组构成关联交易的议案; 5、关于与交易对方签署附生效条件的《江苏宏宝五金股份有限公司	同意 16,165,093 股, 占出席会议所有股东所持表决权 80.46%, 反对 100 股, 弃权 3,926,385 股	2013 年 08 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

		<p>重大资产置换及发行股份购买资产协议》的议案；6、关于与长城影视股份有限公司全体股东签署附生效条件的《江苏宏宝五金股份有限公司重大资产重组之利润补偿协议》的议案；7、关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案；8、关于批准本次重大资产重组有关审计、评估和盈利预测报告的议案；9、公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要；10、关于提请股东大会同意长城影视文化企业集团有限公司及其一致行动人赵锐均、杨逸沙、陈志平及冯建新免于以要约方式增持公司股份的议案；11、关于本次重大资产重组符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定的议案；12 关于提请股东大会授权董事会办理本次交易相关事宜的议案；13 关于设立全资子公司江苏宏宝工具有限公司的议案。</p>			
--	--	--	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张洪发	7	5	2	0	0	否
周继华	7	4	3	0	0	否
龚伟	7	4	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内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。报告期内对公司关联方资金占用、累计和当期对外担保情况，董事、监事、高级管理人员薪酬，续聘2013年度审计机构，关于2012年度内部控制自我评价报告、董事会未提出现金利润分配预案、关于重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，关联方资金占用和对外担保情况，关于调整重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金方案分别发表了独立意见，切实维护了广大股东的合法权益。

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。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### （一）董事会审计委员会的履职情况

1、日常工作情况：2013年，董事会审计委员会每季度对公司审计部门提供的内部审计工作进展情况以及各项审计结果进行审查与核实；

2、会议情况：报告期内该委员会共召开四次会议，通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅股东大会、监事会、董事会会议记录、公司的相关账册与凭证，审议通过了2012年12月31日资产负债表与2012年度的利润表与现金流量表；根据深圳证券交易所的相关要求，全体委员审阅了《2012年度业绩快报》，认为业绩快报真实反映了公司的各项财务数据及指标；审议并通过了经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计并出具的2012年度标准审计报告，认为该报表在所有重大方面真实完

整的反映了公司2012年度的经营成果和现金流量情况；认真审阅了江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司审计工作的  
工作安排、审计过程及审计结果；鉴于江苏公证天业会计师事务所有限公司在2012年度审计工作中的执业胜任能力及独立公正  
的工作原则，向董事会并报股东大会建议续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司提供2013年审计服务；审议并通过  
公司2012年度内部控制的自我评价报告。

#### （二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2013年，董事会薪酬委员会共计召开二次会议，根据2011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》，结合2012年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事和高级管理人员分管工作范围及主要职责、  
高管岗位工作涉及指标完成情况，按照绩效评价的要求对董事、监事、高级管理人员进行对照检，认为2012年度公司董事、  
监事、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、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、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、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。3、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。4、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。5、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。

## 七、高级管理人员的考评及激励情况

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状态，通过强化  
薪酬激励与约束，有利于增强公司高级管理人员的勤勉尽职意识，促进公司提升工作效率及经营效益。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### (一)内部环境

##### 1、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，制定了三会议事规则和《总经理工作细则》，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 人，独立董事 3 人。监事会由 3 名监事组成，其中 1 名由股东代表担任，1 名由公司职工代表担任，设监事会主席 1 人。董事会下设战略决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，均由独立董事担任主要成员，并制订了委员会工作细则，能保证专业委员会有效履行职责，为董事会科学决策提供帮助。经理层包括总经理及其他高级管理人员，具体负责企业生产经营管理工作。

##### 2、组织机构

公司根据发展情况和未来发展目标，结合企业的特点和实际情况，设立了营销部、财务部、采购部、制造部、研发中心、投资发展部、工程部、审计部及综合管理部等职能部门，并制定了相应的岗位职责。各职能部门分工明确、各负其责，相互协作、相互牵制、相互监督。

##### 3、内部审计

公司董事会下设审计委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 人。审计委员会严格按照公司章程和《审计委员会工作条例》赋予的职权，根据中国证监会、深圳证券交易所的有关通知要求，积极开展审计相关工作，勤勉尽职。审计委员会下设内部审计部作为负责公司内部控制建立和完善的机构，对所有经济业务活动，如日常会计核算、费用报销、工资结算、成本定额的制定及修改等工作进行监督审查，并对子公司进行监督。

##### 4、人力资源政策

公司重视员工价值的实现，围绕着如何挖掘人的积极性和创造性，按照“公开、公正、公平”的原则设置竞争机制。公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度。公司通过加强员工培训、为员工提供良好的福利保障和给予适当的激励措施，制定了公司各部门经济考核责任制办法，保证了公司人员的稳定性和积极性。

#### (二)控制活动

##### 1、财产保护控制

公司在《公司章程》中规定了公司控股股东或者实际控制人不得利用控股地位侵占公司资产，公司对控股股东所持股份建立“占用即冻结”的机制，有效防范了控股股东或者实际控制人占用公司资产；公司制定了《财务管理制度》，明确了包括货币资金管理、应收款项管理、存货管理、固定资产管理、无形资产管理、对外投资管理、成本费用管理、营业收入管理、利润及其分配管理等管理制度；建立了年末一次全面盘点和期中抽查盘点相结合的财产清查制度；采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，并严格限制未经授权的人员接触和处置财产，确保公司财产安全。

##### 2、绩效考核控制

公司建立了各责任单位的经济考核责任制，按期进行考评，对各责任单位和员工进行客观评价，促进各责任单位和员工树立明确的奋斗目标，并且根据考评结果反映企业的经营管理状况和出现的问题，为公司发展策略、扬长避短提供依据，为员工薪酬和职务晋升提供依据。

##### 3、重点业务活动控制

对外担保控制按照证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司在制订的《重大投资及财务决策制度》中对公司对外担保作了相关规定。公司除为全资子公司锻造公司提供适度担保外，没有对外提供担保。对外投资控制：公司制订了《重大投资及财务决策制度》，对公司的对外投资活动作了相关规定。公司本着审

慎原则，以实现公司持续、稳定、健康发展为目标，开展对外投资活动，并对投资项目进行控制，以防范和避免投资风险。

#### 4、关联交易控制

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定,公司制定了《关联交易管理办法》。公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信以及对公司有利的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护投资者的利益。对重大关联交易由独立董事确认后，再提交董事会审议。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对 2013 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。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）及监管部门的相关规范性文件建立财务报告内部控制，报告期内，财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制出现重大缺陷等情况。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 01 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《江苏宏宝五金股份有限公司关于 2013 年度内部控制评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》（2010 年 4 月）。报告期内，未发现有年报报告重大差错事项。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 01 月 27 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2014]A005 号
注册会计师姓名	沈岩、钟浩涛

审计报告正文

# 审计报告

苏公W[2014]A005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（以下简称江苏宏宝）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、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2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国 无锡

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一四年一月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	77,198,402.45	73,825,773.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,509,606.40	17,152,050.62
应收账款	87,142,409.51	80,479,103.65
预付款项	7,308,703.80	6,197,878.05
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	2,671,814.20	2,738,467.34
买入返售金融资产		
存货	93,309,977.41	110,161,032.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	284,140,913.77	290,554,305.92
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	24,815,800.00	17,460,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,010,000.00	3,010,000.00

投资性房地产	7,077,119.68	7,551,077.80
固定资产	364,825,549.38	283,638,575.38
在建工程	249,698,988.65	319,616,083.28
工程物资	2,413,719.50	10,529,194.87
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,014,456.42	68,613,127.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		400,504.36
递延所得税资产	2,808,771.21	3,153,610.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	721,664,404.84	713,972,173.91
资产总计	1,005,805,318.61	1,004,526,479.83
流动负债：		
短期借款	365,900,000.00	390,461,973.86
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	30,100,000.00	50,500,000.00
应付账款	146,964,456.20	156,404,576.13
预收款项	3,034,633.04	4,196,379.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,756,076.47	6,661,869.12
应交税费	-38,314,159.45	-36,656,733.73
应付利息	722,255.65	778,170.47
应付股利		
其他应付款	51,477,485.17	12,095,585.64
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	568,640,747.08	584,441,821.48
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	4,722,283.34	2,615,000.00
其他非流动负债	20,300,631.01	12,970,607.54
非流动负债合计	25,022,914.35	15,585,607.54
负债合计	593,663,661.43	600,027,429.02
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
资本公积	80,920,297.18	74,598,447.19
减：库存股		
专项储备	2,891,303.91	1,925,098.05
盈余公积	18,202,816.39	17,273,154.81
一般风险准备		
未分配利润	28,256,271.36	22,783,953.49
外币报表折算差额		-558,630.91
归属于母公司所有者权益合计	314,290,688.84	300,042,022.63
少数股东权益	97,850,968.34	104,457,028.18
所有者权益（或股东权益）合计	412,141,657.18	404,499,050.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,005,805,318.61	1,004,526,479.83

法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：王红娟

## 2、母公司资产负债表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	48,763,517.29	27,943,480.12
交易性金融资产		
应收票据	5,203,890.00	16,252,050.62
应收账款	30,117,510.80	25,814,469.48
预付款项	2,946,808.56	1,181,918.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,564,014.19	50,731,555.06
存货	52,192,086.18	54,546,823.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	185,787,827.02	176,470,296.41
非流动资产：		
可供出售金融资产	24,815,800.00	17,460,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	219,717,098.83	219,717,098.83
投资性房地产	7,077,119.68	7,551,077.80
固定资产	70,101,945.65	68,633,939.60
在建工程	4,681,899.94	2,368,837.93
工程物资	1,041,079.50	4,644,250.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,164,764.95	26,805,982.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		400,504.36
递延所得税资产	1,007,916.85	965,353.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	354,607,625.40	348,547,044.73
资产总计	540,395,452.42	525,017,341.14
流动负债：		

短期借款	169,500,000.00	175,061,973.86
交易性金融负债		
应付票据	10,100,000.00	13,050,000.00
应付账款	34,532,666.56	29,290,124.40
预收款项	4,707,458.76	2,952,218.68
应付职工薪酬	5,810,358.90	4,440,867.90
应交税费	1,187,724.77	1,893,130.51
应付利息	347,598.98	415,464.99
应付股利		
其他应付款	230,889.76	893,736.97
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	226,416,697.73	227,997,517.31
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	4,722,283.34	2,615,000.00
其他非流动负债	1,598,431.01	2,018,607.54
非流动负债合计	6,320,714.35	4,633,607.54
负债合计	232,737,412.08	232,631,124.85
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
资本公积	80,920,297.18	74,598,447.19
减：库存股		
专项储备	623,103.14	969,744.83
盈余公积	18,202,816.39	17,273,154.81
一般风险准备		
未分配利润	23,891,823.63	15,524,869.46
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	307,658,040.34	292,386,216.29
负债和所有者权益（或股东权益）总	540,395,452.42	525,017,341.14

计		
---	--	--

法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：王红娟

### 3、合并利润表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	417,389,223.31	414,517,257.26
其中：营业收入	417,389,223.31	414,517,257.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	418,867,273.59	521,597,009.23
其中：营业成本	328,214,472.18	342,664,596.15
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	2,867,157.21	2,376,310.83
销售费用	12,002,491.38	10,557,608.79
管理费用	47,701,680.84	42,605,680.45
财务费用	24,810,922.58	24,824,447.83
资产减值损失	3,270,549.40	98,568,365.18
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）	2,396,856.02	751,500.00
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）	918,805.74	-106,328,251.97



加：营业外收入	2,985,901.86	1,307,818.98
减：营业外支出	1,740,467.29	908,907.04
其中：非流动资产处置损失	1,219,392.41	156,357.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,164,240.31	-105,929,340.03
减：所得税费用	2,368,320.70	1,749,942.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-204,080.39	-107,679,282.03
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	6,401,979.45	-54,872,491.15
少数股东损益	-6,606,059.84	-52,806,790.88
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	-0.3
（二）稀释每股收益	0.03	-0.3
七、其他综合收益	6,880,480.90	-2,220,000.00
八、综合收益总额	6,676,400.51	-109,899,282.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,282,460.35	-57,092,491.15
归属于少数股东的综合收益总额	-6,606,059.84	-52,806,790.88

法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：王红娟

#### 4、母公司利润表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	207,963,936.04	220,284,872.43
减：营业成本	161,809,665.21	173,068,967.33
营业税金及附加	1,658,752.98	1,812,796.48
销售费用	6,018,178.56	4,597,389.71
管理费用	19,474,711.48	16,345,101.77
财务费用	12,760,354.30	13,023,189.61
资产减值损失	298,661.55	40,199,964.01
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）	2,955,486.93	751,500.00
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）	8,899,098.89	-28,011,036.48
加：营业外收入	1,374,388.52	543,808.08
减：营业外支出	783,443.06	356,892.71
其中：非流动资产处置损失	489,009.18	15,610.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,490,044.35	-27,824,121.11
减：所得税费用	193,428.60	2,591,152.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,296,615.75	-30,415,273.45
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	6,321,849.99	-2,220,000.00
七、综合收益总额	15,618,465.74	-32,635,273.45

法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：王红娟

## 5、合并现金流量表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

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	463,841,972.25	471,276,013.86
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	61,443.64	324,737.75
收到其他与经营活动有关的现金	3,149,951.16	2,736,594.68
经营活动现金流入小计	467,053,367.05	474,337,346.29
购买商品、接受劳务支付的现金	290,761,031.99	296,596,900.29
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	68,671,641.06	71,757,514.11
支付的各项税费	23,038,776.09	22,500,346.77
支付其他与经营活动有关的现金	30,269,024.60	25,122,859.44
经营活动现金流出小计	412,740,473.74	415,977,620.61
经营活动产生的现金流量净额	54,312,893.31	58,359,725.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,788,320.26	
取得投资收益所收到的现金	240,500.00	751,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,740,551.50	755,600.09
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	5,769,371.76	1,507,100.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,985,081.58	130,418,999.56
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	55,985,081.58	130,418,999.56
投资活动产生的现金流量净额	-50,215,709.82	-128,911,899.47

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	453,421,965.32	527,461,973.86
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	49,270,402.97	10,926,800.00
筹资活动现金流入小计	502,692,368.29	538,388,773.86
偿还债务支付的现金	454,483,939.18	415,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,555,929.59	31,564,537.60
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		40,276,089.49
筹资活动现金流出小计	479,039,868.77	487,040,627.09
筹资活动产生的现金流量净额	23,652,499.52	51,348,146.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	27,749,683.01	-19,204,027.02
加：期初现金及现金等价物余额	26,775,773.44	45,979,800.46
六、期末现金及现金等价物余额	54,525,456.45	26,775,773.44

法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：王红娟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江苏宏宝五金股份有限公司

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	232,435,800.12	232,004,593.81
收到的税费返还	61,443.64	324,737.75
收到其他与经营活动有关的现金	983,186.88	1,230,314.64
经营活动现金流入小计	233,480,430.64	233,559,646.20
购买商品、接受劳务支付的现金	135,449,027.83	136,668,698.35
支付给职工以及为职工支付的现金	42,725,632.15	42,156,498.40

支付的各项税费	9,221,235.88	13,711,768.77
支付其他与经营活动有关的现金	15,785,029.97	9,863,544.41
经营活动现金流出小计	203,180,925.83	202,400,509.93
经营活动产生的现金流量净额	30,299,504.81	31,159,136.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,788,320.26	
取得投资收益所收到的现金	240,500.00	751,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,694,931.31	50,950.96
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	2,949,189.95	
投资活动现金流入小计	9,672,941.52	802,450.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,438,779.20	11,177,187.93
投资支付的现金		
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		11,478,149.58
投资活动现金流出小计	8,438,779.20	22,655,337.51
投资活动产生的现金流量净额	1,234,162.32	-21,852,886.55
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	241,571,965.32	271,761,973.86
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,175,636.10	
筹资活动现金流入小计	243,747,601.42	271,761,973.86
偿还债务支付的现金	243,633,939.18	269,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,450,238.20	18,933,824.28
支付其他与筹资活动有关的现金		816,548.02
筹资活动现金流出小计	255,084,177.38	289,150,372.30
筹资活动产生的现金流量净额	-11,336,575.96	-17,388,398.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	20,197,091.17	-8,082,148.72

加：期初现金及现金等价物余额	17,393,480.12	25,475,628.84
六、期末现金及现金等价物余额	37,590,571.29	17,393,480.12

法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：王红娟

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	184,020,000.00	74,598,447.19		1,925,098.05	17,273,154.81		22,783,953.49	-558,630.91	104,457,028.18	404,499,050.81
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	74,598,447.19		1,925,098.05	17,273,154.81		22,783,953.49	-558,630.91	104,457,028.18	404,499,050.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,321,849.99		966,205.86	929,661.58		5,472,317.87	558,630.91	-6,606,059.84	7,642,606.37
（一）净利润							6,401,979.45		-6,606,059.84	-204,080.39
（二）其他综合收益		6,321,849.99						558,630.91		6,880,480.90
上述（一）和（二）小计		6,321,849.99					6,401,979.45	558,630.91	-6,606,059.84	6,676,400.51
（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					929,661.58		-929,661.58			
1. 提取盈余公积					929,661.58		-929,661.58			

					.58		1.58		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				966,205.86					966,205.86
1. 本期提取				2,653,417.29					2,653,417.29
2. 本期使用				-1,687,211.43					-1,687,211.43
（七）其他									
四、本期期末余额	184,020,000.00	80,920,297.18		2,891,303.91	18,202,816.39		28,256,271.36	97,850,968.34	412,141,657.18

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	184,020,000.00	76,782,402.27			17,273,154.81		83,177,044.64	-558,630.91	157,263,819.06	517,957,789.87
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	184,020,000.00	76,782,402.27			17,273,154.81		83,177,044.64	-558,630.91	157,263,819.06	517,957,789.87

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-2,183,955.08		1,925,098.05				-60,393,091.15		-52,806,790.88	-113,458,739.06
（一）净利润								-54,872,491.15		-52,806,790.88	-107,679,282.03
（二）其他综合收益		-2,220,000.00									-2,220,000.00
上述（一）和（二）小计		-2,220,000.00						-54,872,491.15		-52,806,790.88	-109,899,282.03
（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								-5,520,600.00			-5,520,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配								-5,520,600.00			-5,520,600.00
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备				1,925,098.05							1,925,098.05
1. 本期提取				2,722,744.04							2,722,744.04
2. 本期使用				-797,645.99							-797,645.99
（七）其他		36,044.92									36,044.92
四、本期期末余额	184,020,000.00	74,598,447.19		1,925,098.05	17,273,154.81		22,783,953.49	-558,630.91	104,457,028.18		404,499,050.81



法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：王红娟

**8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	184,020,000.00	74,598,447.19		969,744.83	17,273,154.81		15,524,869.46	292,386,216.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	184,020,000.00	74,598,447.19		969,744.83	17,273,154.81		15,524,869.46	292,386,216.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,321,849.99		-346,641.69	929,661.58		8,366,954.17	15,271,824.05
（一）净利润							9,296,615.75	9,296,615.75
（二）其他综合收益		6,321,849.99						6,321,849.99
上述（一）和（二）小计		6,321,849.99					9,296,615.75	15,618,465.74
（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					929,661.58		-929,661.58	
1. 提取盈余公积					929,661.58		-929,661.58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-346,641.69				-346,641.69
1. 本期提取				1,340,569.74				1,340,569.74
2. 本期使用				-1,687,211.43				-1,687,211.43
(七) 其他								
四、本期期末余额	184,020,000.00	80,920,297.18		623,103.14	18,202,816.39		23,891,823.63	307,658,040.34

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	184,020,000.00	76,782,402.27			17,273,154.81		51,460,742.91	329,536,299.99
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	76,782,402.27			17,273,154.81		51,460,742.91	329,536,299.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-2,183,955.08		969,744.83			-35,935,873.45	-37,150,083.70
(一) 净利润							-30,415,273.45	-30,415,273.45
(二) 其他综合收益		-2,220,000.00						-2,220,000.00
上述(一)和(二)小计		-2,220,000.00					-30,415,273.45	-32,635,273.45
(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							-5,520,600.00	-5,520,600.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,520,600.00	-5,520,600.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				969,744.83				969,744.83
1. 本期提取				1,335,365.33				1,335,365.33
2. 本期使用				-365,620.50				-365,620.50
(七) 其他		36,044.92						36,044.92
四、本期期末余额	184,020,000.00	74,598,447.19		969,744.83	17,273,154.81		15,524,869.46	292,386,216.29

法定代表人：朱剑峰

主管会计工作负责人：顾桂新

会计机构负责人：王红娟

### 三、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

本财务报告于2014年1月27日经公司第四届董事会第二十一次会议批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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) 同一控制下企业合并

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

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

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、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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；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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件

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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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(权益工具投资的公允价值发生严重下跌,是指权益工具投资的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%；非暂时性下跌，是指持续下跌时间已达到或超过12个月)；
- 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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内母子公司之间的应收款项		以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	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**

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

公司低值易耗品于领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

公司包装物于领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (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

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。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

## (3) 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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	4%	4.80%
机器设备	10	4%	9.60%
电子设备	5	4%	19.20%
运输设备	5	4%	19.20%
光伏发电设施	25		4.00%
其他设备	5	4%	19.20%

## (4) 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。

## (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

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。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

不适用

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

不适用

### **18、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。

### **19、收入**

#### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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。

#### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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。

#### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

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。

#### **(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

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。

## 20、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计政策

(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。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	租赁收入	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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

根据国家税务总局国税发[2009]80号《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》：从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司控股子公司江苏宏宝光伏系统有限公司，其太阳能发电新建项目享受相关企业所得税优惠，本年度为免税第二年。

## 3、其他说明

无

## 六、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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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(%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏宏宝锻造有限公司	有限公司	江苏张家港港市	制造业	93,980,000	锻压件、汽车零配件、五金制品	123,234,100.00		100%	100%	是			



					制造、销售								
江苏宏宝家居有限公司	有限公司	江苏张家港市	贸易	5,000,000	五金、交电、日用品购销	5,000,000.00		100%	100%	是			
北美宏宝实业有限公司	有限公司	美国	贸易	6,096,900	五金制品销售	6,096,900.00		100%	100%	否			
江苏宏宝光电科技有限公司	有限公司	江苏张家港市	制造业	300,000,000	太阳能光伏产品的研发	159,000,000.00		53%	53%	是	75,014,228.78		
江苏宏宝光伏系统有限公司	有限公司	江苏张家港市	制造业	50,000,000	光伏发电项目	30,000,000.00		60%	60%	是	22,836,739.56		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

不适用

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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(%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

不适用

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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(%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

不适用

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

子公司名称	上年是否合并	本期是否合并	变更原因
宏宝锻造公司	是	是	
宏宝家居公司	是	是	
宏宝北美公司	是	否	公司注销
宏宝光电公司	是	是	
宏宝光伏公司	是	是	

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

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：	--	--	11,743.09	--	--	59,830.09
人民币	--	--	11,743.09	--	--	59,830.09
银行存款：	--	--	54,513,713.36	--	--	26,715,943.35
人民币	--	--	30,714,473.85	--	--	24,836,088.71
美元	3,903,498.42	6.0969	23,799,239.51	299,077.98	6.2855	1,879,854.64
其他货币资金：	--	--	22,672,946.00	--	--	47,050,000.00
人民币	--	--	20,600,000.00	--	--	47,050,000.00
美元	340,000.00	6.0969	2,072,946.00			
合计	--	--	77,198,402.45	--	--	73,825,773.44

如有因抵押、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应单独说明

期末其他货币资金中使用权受到限制的主要为开具银行承兑汇票存入保证金2,060万元、开具信用证存入保证金207.29万元。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,509,606.40	16,868,550.47
商业承兑汇票		283,500.15
合计	16,509,606.40	17,152,050.62

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	92,483,578.84	99.55%	5,341,169.33	5.78%	85,554,934.35	99.52%	5,075,830.70	5.93%
组合小计	92,483,578.84	99.55%	5,341,169.33	5.78%	85,554,934.35	99.52%	5,075,830.70	5.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	418,151.25	0.45%	418,151.25	100%	413,822.25	0.48%	413,822.25	100%
合计	92,901,730.09	--	5,759,320.58	--	85,968,756.60	--	5,489,652.95	--

应收账款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	89,309,805.97	96.57%	4,465,490.30	81,787,130.88	95.59%	4,089,356.54
1至2年	1,603,910.64	1.73%	160,391.06	616,096.68	0.72%	61,609.66
2至3年	272,810.50	0.29%	54,562.10	2,767,939.25	3.24%	553,587.85
3年以上	1,272,651.73	1.38%	636,325.87	24,981.79	0.03%	12,490.90
5年以上	24,400.00	0.03%	24,400.00	358,785.75	0.42%	358,785.75
合计	92,483,578.84	--	5,341,169.33	85,554,934.35	--	5,075,830.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
零星客户	418,151.25	418,151.25	100%	预计难以收回

合计	418,151.25	418,151.25	--	--
----	------------	------------	----	----

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宏宝锻造公司零星客户	销售货款	2013年12月25日	418,535.10	预计无法收回	否
合计	--	--	418,535.10	--	--

应收账款核销说明

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	22,062,827.55	1年以内	23.75%
第二名	销售客户	7,312,732.19	1年以内	7.87%
第三名	销售客户	7,162,016.91	1年以内	7.71%
第四名	销售客户	5,376,836.36	1年以内	5.79%
第五名	销售客户	3,898,149.47	1年以内	4.2%
合计	--	45,812,562.48	--	49.32%

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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	23,883,044.14	88.63%	23,883,044.14	100%	23,883,044.14	88.76%	23,883,044.14	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,064,064.08	11.37%	392,249.88	12.8%	3,025,906.21	11.24%	287,438.87	9.5%
组合小计	3,064,064.08	11.37%	392,249.88	12.8%	3,025,906.21	11.24%	287,438.87	9.5%

合计	26,947,108.2 2	--	24,275,294.0 2	--	26,908,950.3 5	--	24,170,483.01	--
----	-------------------	----	-------------------	----	-------------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
供应商 1	15,500,000.00	15,500,000.00	100%	预计难以收回
供应商 2	8,383,044.14	8,383,044.14	100%	预计难以收回
合计	23,883,044.14	23,883,044.14	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,301,396.00	42.46%	65,069.80	710,396.06	23.48%	35,519.81
1 至 2 年	461,628.18	15.07%	46,162.82	2,280,434.55	75.36%	228,043.46
2 至 3 年	1,266,278.30	41.33%	253,255.66	14,000.00	0.46%	2,800.00
3 年以上	14,000.00	0.46%	7,000.00			
5 年以上	20,761.60	0.68%	20,761.60	21,075.60	0.7%	21,075.60
合计	3,064,064.08	--	392,249.88	3,025,906.21	--	287,438.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	供应商	15,500,000.00	2-3 年	57.52%
第二名	供应商	8,383,044.14	2-3 年	31.11%
第三名	建筑工人工资保证金	933,000.00	2-3 年	3.46%
第四名	押金	800,000.00	1 年以内	2.97%
第五名	押金	329,208.00	2-3 年	1.22%
合计	--	25,945,252.14	--	96.28%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,209,749.83	98.65%	5,729,818.72	92.45%
1 至 2 年	92,788.78	1.27%	461,894.14	7.45%
2 至 3 年			6,165.19	0.1%
3 年以上	6,165.19	0.08%		
合计	7,308,703.80	--	6,197,878.05	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

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	1,942,945.18	1 年以内	预付货款
第二名	供应商	1,640,220.61	1 年以内	预付货款
第三名	供应商	491,886.76	1 年以内	预付货款
第四名	供应商	486,930.32	1 年以内	预付货款
第五名	供应商	439,854.33	1 年以内	预付货款
合计	--	5,001,837.20	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	22,839,131.87	46,719.78	22,792,412.09	31,956,994.22	611,296.70	31,345,697.52
在产品	20,050,235.63		20,050,235.63	23,633,839.78	609,415.11	23,024,424.67
库存商品	52,992,201.29	5,236,532.50	47,755,668.79	60,342,185.78	8,269,109.94	52,073,075.84
委托加工物资	1,972,665.00		1,972,665.00	2,291,616.00		2,291,616.00
低值易耗品	738,995.90		738,995.90	1,426,218.79		1,426,218.79
合计	98,593,229.69	5,283,252.28	93,309,977.41	119,650,854.57	9,489,821.75	110,161,032.82

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	611,296.70			564,576.92	46,719.78
在产品	609,415.11	557,177.08		1,166,592.19	
库存商品	8,269,109.94	1,920,358.58		4,952,936.02	5,236,532.50
合计	9,489,821.75	2,477,535.66		6,684,105.13	5,283,252.28

### (3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值



可供出售权益工具	24,815,800.00	17,460,000.00
合计	24,815,800.00	17,460,000.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

#### 可供出售金融资产的说明

本公司期初持有上海新朋实业股份有限公司300万股流通股，成本7,000,000.00元，公允价值变动10,460,000.00元；本期出售 46万股，确认投资收益2,714,986.93 元，转出前期计入所有者权益的可供出售金融资产公允价值变动数额 2,799,866.67 元及相关的所得税影响数699,966.66 元；至本期末持有254万股，成本 5,926,666.67 元，公允价值变动 18,889,133.33 元。

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
江苏兴化农村商业银行	成本法	3,010,000.00	3,010,000.00		3,010,000.00	0.6%	0.6%				150,500.00
南京宏宝五金工具有限公司	权益法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	25%	25%		500,000.00		
合计	--	3,510,000.00	3,510,000.00		3,510,000.00	--	--	--	500,000.00		150,500.00

## 9、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	11,045,737.10			11,045,737.10
1.房屋、建筑物	9,037,262.10			9,073,262.10
2.土地使用权	2,008,475.00			2,008,475.00

二、累计折旧和累计摊销合计	3,494,659.30	473,958.12		3,968,617.42
1.房屋、建筑物	3,179,998.14	433,788.60		3,613,786.74
2.土地使用权	314,661.16	40,169.52		354,830.68
三、投资性房地产账面净值合计	7,551,077.80	-473,958.12		7,077,119.68
五、投资性房地产账面价值合计	7,551,077.80	-473,958.12		7,077,119.68
1.房屋、建筑物	5,857,263.96			5,423,475.36
2.土地使用权	1,693,813.84			1,653,644.32

单位：元

	本期
--	----

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	445,373,874.99	128,832,862.64		18,172,908.78	556,033,828.85
其中：房屋及建筑物	134,635,668.36	63,820,867.15		2,780,361.51	195,676,174.00
机器设备	256,822,586.33	61,136,354.51		12,437,866.82	305,521,074.02
运输工具	7,925,103.51	1,674,225.01		1,583,407.96	8,015,920.56
光伏发电设施	29,330,577.16	1,075,462.82			30,406,039.98
电子设备	9,078,239.45	1,006.05		1,371,272.49	7,707,973.01
其他设备	7,581,700.18	1,124,947.10			8,706,647.28
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	161,735,299.61	35,215,903.70		13,884,821.29	183,066,382.02
其中：房屋及建筑物	34,616,397.55	7,836,158.03		1,801,517.94	40,651,037.64
机器设备	108,164,983.21	23,852,966.02		9,723,822.15	122,294,127.08
运输工具	6,399,006.32	542,768.16		838,205.58	6,103,568.90
光伏发电设施	1,173,223.09	1,145,116.14			2,318,339.23
电子设备	7,656,161.13	274,092.37		1,521,275.62	6,408,977.88
其他设备	3,725,528.31	1,564,802.98			5,290,331.29
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	283,638,575.38	--		--	372,967,446.83

光伏发电设施		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
四、减值准备合计		--	8,141,897.45
机器设备		--	8,141,897.45
光伏发电设施		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	283,638,575.38	--	364,825,549.38
其中：房屋及建筑物	100,019,270.81	--	155,025,136.36
机器设备	148,657,603.12	--	175,085,049.49
运输工具	1,526,097.19	--	1,912,351.66
光伏发电设施	28,157,354.07	--	28,087,700.75
电子设备	1,422,078.32	--	1,298,995.13
其他设备	3,856,171.87	--	3,416,315.99

本期折旧额 35,215,903.70 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 107,987,708.82 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宏宝光电公司太阳能晶体硅片车间	政府相关部门正在审批中	2014 年
宏宝锻造公司新连杆车间、办公楼及仓库	政府相关部门正在审批中	2014 年

固定资产说明

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目	300,789,551.29	61,116,409.80	239,673,141.49	337,761,747.46	69,258,307.25	268,503,440.21
新连杆车间、仓库及配套设 施				43,674,355.22		43,674,355.22
锻件生产设备	5,343,947.22		5,343,947.22	4,773,144.92		4,773,144.92

股份专用设备	4,681,899.94		4,681,899.94	2,129,542.03		2,129,542.03
光伏发电设备				296,305.00		296,305.00
其他				239,295.90		239,295.90
合计	310,815,398.45	61,116,409.80	249,698,988.65	388,874,390.53	69,258,307.25	319,616,083.28

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目	580,000,000.00	337,761,747.46	12,970,745.56	49,942,941.73		88%	93%				募集资金及自筹资金	300,789,551.29
新连杆车间、仓库及配套设施	56,000,000.00	43,674,355.22	9,292,160.42	52,966,515.64		95%	100%				自筹	
合计	636,000,000.00	381,436,102.68	22,262,905.98	102,909,457.37		--	--			--	--	300,789,551.29

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目	69,258,307.25		8,141,897.45	61,116,409.80	行业不景气
合计	69,258,307.25		8,141,897.45	61,116,409.80	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

年产 300MW 太阳能晶体硅片及 100MW 组件项目	93%	
------------------------------	-----	--

### (5) 在建工程的说明

## 12、工程物资

单位：元

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	450,199.60		450,199.60	
预付光电大型设备款	5,434,745.27		4,062,105.27	1,372,640.00
预付大型宏宝五金设备款	4,644,250.00		3,603,170.50	1,041,079.50
合计	10,529,194.87		8,115,475.37	2,413,719.50

工程物资的说明

工程物资期末数较期初数减少811.55万元，主要系本公司设备预付款转入固定资产所致。

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	77,163,541.81			77,163,541.81
土地使用权*1	32,060,858.42			32,060,858.42
土地使用权*2	23,593,157.61			23,596,157.61
土地使用权*3	21,201,748.00			21,201,748.00
计算机软件	307,777.78			307,777.78
二、累计摊销合计	8,550,414.31	1,598,671.08		10,149,085.39
土地使用权*1	5,254,876.11	641,217.36		5,896,093.47
土地使用权*2	2,378,358.34	471,863.16		2,850,221.50
土地使用权*3	845,587.27	424,035.00		1,269,622.27
计算机软件	71,592.59	61,555.56		133,148.15
三、无形资产账面净值合计	68,613,127.50	-1,598,671.08		67,014,456.42
土地使用权*1	26,805,982.31			26,164,764.95
土地使用权*2	21,214,799.27			20,762,936.11
土地使用权*3	20,356,160.73			19,932,125.73

计算机软件	236,185.19			174,629.63
土地使用权*1				
土地使用权*2				
土地使用权*3				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	68,613,127.50	-1,598,671.08		67,014,456.42
土地使用权*1	26,805,982.31			26,164,764.95
土地使用权*2	21,214,799.27			20,742,936.11
土地使用权*3	20,356,160.73			19,932,125.73
计算机软件	236,185.19			174,629.63

本期摊销额 1,598,671.08 元。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修	400,504.36		400,504.36			
合计	400,504.36		400,504.36			--

长期待摊费用的说明

#### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,487,958.14	1,410,256.64
存货跌价准备	1,320,813.07	1,743,354.08
小计	2,808,771.21	3,153,610.72
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	4,722,283.34	2,615,000.00
小计	4,722,283.34	2,615,000.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	43,973,975.42	25,537,809.01
坏账准备	24,082,782.05	24,019,109.40
存货跌价准备		2,516,405.47
长期股权投资减值准备	500,000.00	500,000.00
固定资产减值准备	8,141,897.45	
在建工程减值准备	61,116,409.80	69,258,307.25
合计	137,815,064.72	121,831,631.13

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年			
2015 年	317,982.19	317,982.19	
2016 年	5,334,755.69	5,334,755.69	
2017 年	18,386,566.31	19,885,071.13	
2018 年	19,934,671.23		
合计	43,973,975.42	25,537,809.01	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
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	18,889,133.33	
小计	18,889,133.33	
可抵扣差异项目		
坏账准备	5,951,832.55	
存货跌价准备	5,283,252.28	
小计	11,235,084.83	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异

递延所得税资产	2,808,771.21		3,153,610.72	
递延所得税负债	4,722,283.34		2,615,000.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	29,660,135.96	793,013.74		418,535.10	30,034,614.60
二、存货跌价准备	9,489,821.75	2,477,535.66		6,684,105.13	5,283,252.28
五、长期股权投资减值准备	500,000.00				500,000.00
七、固定资产减值准备		8,141,897.45			8,141,897.45
九、在建工程减值准备	69,258,307.25			8,141,897.45	61,116,409.80
合计	108,908,264.96	11,412,446.85		15,244,537.68	105,076,174.13

资产减值明细情况的说明

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	90,000,000.00	87,500,000.00
保证借款	159,500,000.00	136,000,000.00
信用借款	116,400,000.00	116,400,000.00
银行承兑汇票融资借款		50,000,000.00
信用证融资借款		561,973.86
合计	365,900,000.00	390,461,973.86

短期借款分类的说明

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----



银行承兑汇票	30,100,000.00	50,500,000.00
合计	30,100,000.00	50,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 30,100,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据期末数较期初数减少2,040万元，主要系年末以票据方式结算采购货款减少所致。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
购买商品、工程设备及接受劳务	146,964,456.20	156,404,576.13
合计	146,964,456.20	156,404,576.13

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款合计2,037.87万元，主要系尚未结算的应付设备款及工程款。

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	3,034,633.04	4,196,379.99
合计	3,034,633.04	4,196,379.99

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,478,795.81	60,173,343.10	58,368,564.44	8,283,574.47
二、职工福利费		1,646,675.19	1,646,675.19	
三、社会保险费	1,089.90	10,701,218.75	10,268,780.94	433,527.71
四、住房公积金	355.00	621,475.00	616,203.00	5,627.00
六、其他	181,628.41	451,560.31	599,841.43	33,347.29

合计	6,661,869.12	73,594,272.35	71,500,065.00	8,756,076.47
----	--------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 33,347.29 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末数较期初数增加209.42万元，主要系公司改变部分人员工资发放方式、绩效工资余额增加所致。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-40,869,271.81	-37,458,430.79
营业税	43,277.50	5,137.50
企业所得税	466,415.51	-94,757.73
个人所得税	154,865.71	137,672.24
城市维护建设税	67,293.81	72,972.59
房产税	1,247,567.74	222,068.72
土地使用税	379,141.00	384,400.63
教育费附加	67,293.81	74,203.11
综合基金	128,850.48	
印花税	406.80	
合计	-38,314,159.45	-36,656,733.73

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	722,255.65	778,170.47
合计	722,255.65	778,170.47

应付利息说明

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他暂收、应付款项	51,477,485.17	12,095,585.64

合计	51,477,485.17	12,095,585.64
----	---------------	---------------

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
江苏宏宝集团有限公司	31,699,313.48	10,023,910.51
合计	31,699,313.48	10,023,910.51

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末余额较期初增加3,938.19万元，主要系宏宝光电公司向张家港保税区隆成源国际贸易有限公司借入800万元、向张家港保税区君安国际贸易有限公司借入600万元及应付关联方余额增加所致。

## 25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
汽车精密锻压设备专项补助	150,000.00	210,000.00
河道拓宽项目拆迁补偿	1,598,431.01	2,018,607.54
光电投资基金补助	14,301,800.00	6,306,800.00
光伏电站补贴	4,250,400.00	4,435,200.00
合计	20,300,631.01	12,970,607.54

其他非流动负债说明

表1

项目名称	相关文件	期初数	本期新增补助金额
汽车精密锻压设备专项补助	张经贸(2007)12号	210,000.00	--
河道拓宽项目拆迁补偿		2,018,607.54	--
光电投资基金补助	张财企(2012)40号	6,306,800.00	7,995,000.00
光伏电站补贴	张住建工(2011)19号 张政发(2012)10号	4,435,200.00	--
<b>合计</b>		<b>12,970,607.54</b>	<b>7,995,000.00</b>

表2

项目名称	本期计入营业外 收入金额	本期转入资本 公积金额	期末数	与资产相关/ 与收益相关
汽车精密锻压设备专项补助	60,000.0 0	--	150,000.0 0	与资产相 关

河道拓宽项目拆迁补偿	420,176.	--		与资产相
	53		1,598,431.01	关
光电投资基金补助	--	--		与资产相
			14,301,800.00	关
光伏电站补贴	184,800.	--	4,250,400	与资产相
	00		.00	关
<b>合计</b>	<b>664,976.53</b>	<b>--</b>	<b>20,300,631.01</b>	

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关

## 26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	184,020,000.00						184,020,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 27、专项储备

专项储备情况说明

### （1）明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	<b>1,925,098.05</b>	2,653,417.29	1,687,211.43	<b>2,891,303.91</b>

（2）其他说明：本公司根据财政部和安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》的规定，计提和使用安全生产费用。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	66,638,817.96			66,638,817.96
其他资本公积	7,959,629.23	8,421,750.00	2,099,900.01	14,281,479.22
合计	74,598,447.19	8,421,750.00	2,099,900.01	80,920,297.18

资本公积说明

其他资本公积本期增加系可供出售金融资产公允价值的变动，本期减少系可供出售金融资产的处置。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,273,154.81	929,661.58		18,202,816.39
合计	17,273,154.81	929,661.58		18,202,816.39

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	22,783,953.49	--
调整后年初未分配利润	22,783,953.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,401,979.45	--
减：提取法定盈余公积	929,661.58	10%
期末未分配利润	28,256,271.36	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 31、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	395,922,680.18	384,214,738.34
其他业务收入	21,466,543.13	30,302,518.92
营业成本	328,214,472.18	342,664,596.15

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	378,139,439.90	297,474,237.11	383,332,325.72	311,432,472.30
电力行业	9,440,047.24	1,896,154.28	882,412.62	1,730,114.31
光伏制造行业	8,343,193.04	8,735,186.73		
合计	395,922,680.18	308,105,578.12	384,214,738.34	313,162,586.61

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工具五金	195,242,312.20	148,129,071.48	198,234,407.79	150,210,181.65
锻件五金	182,897,127.70	149,345,165.63	185,097,917.93	161,222,290.65
发电收入	9,440,047.24	1,896,154.28	882,412.62	1,730,114.31
硅料加工	8,343,193.04	8,735,186.73		
合计	395,922,680.18	308,105,578.12	384,214,738.34	313,162,586.61

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	280,216,808.13	219,258,565.43	273,663,269.60	225,444,481.05
国外销售	115,705,872.05	88,847,012.69	110,551,468.74	87,718,105.56
合计	395,922,680.18	308,105,578.12	384,214,738.34	313,162,586.61

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	50,833,223.18	12.18%
第二名	48,769,112.61	11.68%
第三名	26,628,452.36	6.38%

第四名	23,151,674.20	5.55%
第五名	20,447,625.42	4.9%
合计	169,830,087.77	40.69%

营业收入的说明

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	87,640.00	82,110.00	
城市维护建设税	1,389,758.59	1,136,230.84	
教育费附加	1,389,758.62	1,157,969.99	
合计	2,867,157.21	2,376,310.83	--

营业税金及附加的说明

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	1,293,366.80	1,215,688.30
运输费	6,137,954.03	6,055,280.61
差旅办公费	914,147.18	1,081,353.04
广告费	2,324,446.72	1,004,212.62
售后服务费	1,216,698.82	1,011,169.71
其他	115,877.83	189,904.51
合计	12,002,491.38	10,557,608.79

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	17,505,406.36	20,474,428.09
一般行政开支	10,861,480.41	10,991,633.46
折旧及摊销	13,557,911.55	5,611,499.21
税金	3,072,139.46	2,127,185.32
研发费用	2,110,250.05	2,766,151.26
其他	594,493.01	634,783.11

合计	47,701,680.84	42,605,680.45
----	---------------	---------------

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,267,964.77	25,887,515.69
利息收入	-1,366,074.02	-1,923,106.16
金融机构手续费	1,324,009.43	598,576.53
汇兑损益	-414,977.60	261,461.77
合计	24,810,922.58	24,824,447.83

### 36、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

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	150,500.00	451,500.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-558,630.91	
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,714,986.93	
其他	90,000.00	300,000.00
合计	2,396,856.02	751,500.00

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	793,013.74	24,358,043.53
二、存货跌价损失	2,477,535.66	4,952,014.40
九、在建工程减值损失		69,258,307.25
合计	3,270,549.40	98,568,365.18



### 38、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	537,048.19	79,718.56	537,048.19
其中：固定资产处置利得	537,048.19	79,718.56	537,048.19
政府补助	1,750,116.53	794,611.90	1,750,116.53
保险赔款	656,297.06	299,501.66	656,297.06
罚款收入	29,515.87	28,411.99	29,515.87
其他收入	12,924.21	105,574.87	12,924.21
合计	2,985,901.86	1,307,818.98	2,985,901.86

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府补助摊销计入	664,976.53	414,611.90	与资产相关	是
其他地方性政府补助	1,085,140.00	380,000.00	与收益相关	是
合计	1,750,116.53	794,611.90	--	--

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,219,392.41	156,357.13	1,219,392.41
其中：固定资产处置损失	1,219,392.41	156,357.13	1,219,392.41
对外捐赠		48,400.00	
防洪保安基金	390,052.54	450,701.13	
税务滞纳金	7,241.70	39,888.78	7,241.70
罚款支出		150,400.00	
其他支出	123,780.64	63,160.00	123,780.64
合计	1,740,467.29	908,907.04	1,350,414.75

营业外支出说明

## 40、所得税费用

单位：元

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	2,023,481.19	2,947,732.51
递延所得税调整	344,839.51	-1,197,790.51
合计	2,368,320.70	1,749,942.00

## 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益=P0÷S

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

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

本公司报告期基本每股收益计算过程如下表：

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	6,401,979.45	-54,872,491.15
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	2,683,174.46	921,898.08
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3	3,718,804.99	-55,794,389.23
期初股份总数	4	184,020,000.00	184,020,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	--	--
发行新股或债转股等增加股份数	6	--	--
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	--	--
因回购等减少股份数	8	--	--
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	--	--
报告期缩股数	10	--	--
报告期月份数	11	--	--
发行在外的普通股加权平均数（4+5+6*7/11-8*9/11-10）	12	184,020,000.00	184,020,000.00
基本每股收益（1/12）	13	0.03	-0.30
扣除非经常性损益后基本每股收益（3/12）	14	0.02	-0.30

(2) 报告期公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

## 42、其他综合收益

单位：元

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	11,229,000.00	-2,960,000.00

减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,807,250.00	-740,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	2,099,900.01	
小计	6,321,849.99	-2,220,000.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-558,630.91	
小计	558,630.91	
合计	6,880,480.90	-2,220,000.00

其他综合收益说明

#### 43、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用—利息收入	1,366,074.02
营业外收入	1,783,877.14
合计	3,149,951.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	10,709,124.58
管理费用	13,029,095.96
财务费用—金融机构手续费	1,324,009.43
营业外支出	130,529.70
其他应收、应付款	5,076,264.93
合计	30,269,024.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
江苏宏宝集团有限公司	23,875,402.97
张家港保税区隆成源国际贸易有限公司	8,000,000.00
张家港保税区君安国际贸易有限公司	6,000,000.00
张家港保税区新凯国际贸易有限公司	3,400,000.00
宏宝光电公司政府补助	7,995,000.00
宏宝光伏公司政府补助	
合计	49,270,402.97

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**44、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-204,080.39	-107,679,282.03
加：资产减值准备	3,270,549.40	98,568,365.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,689,861.82	27,330,413.15
无形资产摊销	1,598,671.08	1,585,708.11
长期待摊费用摊销	400,504.36	625,103.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益	682,344.22	76,638.57

以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	25,267,964.77	25,887,515.69
投资损失 (收益以“-”号填列)	-2,396,856.02	-751,500.00
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	344,839.51	-1,197,790.51
存货的减少 (增加以“-”号填列)	14,373,519.75	4,878,014.99
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-7,842,134.09	22,454,670.02
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-18,715,550.96	-10,845,750.23
其他	1,843,259.86	-2,572,381.23
经营活动产生的现金流量净额	54,312,893.31	58,359,725.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	54,525,456.45	26,775,773.44
减: 现金的期初余额	26,775,773.44	45,979,800.46
现金及现金等价物净增加额	27,749,683.01	-19,204,027.02

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	54,525,456.45	26,775,773.44
其中: 库存现金	11,743.09	59,830.09
可随时用于支付的银行存款	54,513,713.36	26,715,943.35
三、期末现金及现金等价物余额	54,525,456.45	26,775,773.44

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的	本企业最	组织机构

称				人			持股比例 (%)	表决权比 例(%)	终控制方	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		89,285,300	41.46%	41.46%	朱玉宝	13476346- 8

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
江苏宏宝锻 造有限公司	控股子公司	有限公司	江苏张家港 市	朱剑峰	制造业	93,980,000	100%	100%	71158067-0
江苏宏宝家 居有限公司	控股子公司	有限公司	江苏张家港 市	朱剑峰	贸易	5,000,000	100%	100%	79536920-6
北美宏宝实 业有限公司	控股子公司	有限公司	美国		贸易	6,096,900	100%	100%	
江苏宏宝光 电科技有限 公司	控股子公司	有限公司	江苏张家港 市	朱剑峰	制造业	300,000,000	53%	53%	56432111-7
江苏宏宝光 伏系统有限 公司	控股子公司	有限公司	江苏张家港 市	朱剑峰	制造业	50,000,000	60%	60%	58232284-2

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册 资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
南京宏宝 五金工具 有限公司	有限公司	江苏南京市		制造业	2,000,000	25%	25%	联营	

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江苏宏宝电子有限公司	同一母公司	57255026-X

江苏宏宝置业有限公司	同一母公司	69939136-6
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
张家港保税区新凯国际贸易有限公司	实际控制人朱玉宝之子朱华峰控制的企业	72443354-9

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：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(%)
江苏宏宝电子有限公司	设备	市价			1,277,800.00	1.16%

出售商品、提供劳务情况表

单位：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(%)
江苏宏宝电子有限公司	商品	市价	474.36		700.00	
江苏宏宝置业有限公司	商品	市价	110,102.56		45,400.00	0.01%
江苏宏宝国际物流有限公司	商品	市价	1,193.16		600.00	
江苏宏宝集团有限公司	商品	市价	1,868,972.22	0.11%	407,600.00	0.11%
宏宝集团金寨丝绸有限公司	商品	市价	2,803.42			

### (2) 关联担保情况

单位：元

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	江苏宏宝锻造有限公司	5,000,000.00	2013年11月01日	2014年11月01日	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝锻造有限公司	5,000,000.00	2013年12月01日	2014年12月01日	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝锻造有限公司	15,000,000.00	2013年12月01日	2014年12月01日	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝锻造有限公司	20,000,000.00	2013年08月01日	2014年08月01日	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝锻造有限公司	10,000,000.00	2013年08月01日	2014年08月01日	否
江苏宏宝集团有限公司及朱剑峰	江苏宏宝锻造有限公司	10,000,000.00	2013年12月01日	2014年12月01日	否
朱剑峰	江苏宏宝锻造有限公司	5,000,000.00	2013年10月01日	2014年04月01日	否
江苏宏宝集团有限公司及朱剑峰及黄菊芬	江苏宏宝五金股份有限公司	10,000,000.00	2013年11月01日	2014年05月01日	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝五金股份有限公司	18,500,000.00	2013年01月01日	2014年01月01日	否
江苏宏宝集团有限公司及朱剑峰及黄菊芬	江苏宏宝五金股份有限公司	20,000,000.00	2013年08月01日	2014年02月01日	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝五金股份有限公司	18,500,000.00	2013年03月01日	2014年03月01日	否
江苏宏宝集团有限公司及朱剑峰及黄菊芬	江苏宏宝五金股份有限公司	20,000,000.00	2013年02月01日	2014年02月01日	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	12,500,000.00	2013年07月01日	2014年01月01日	否
江苏宏宝集团有限公司及朱剑峰及黄菊芬	江苏宏宝五金股份有限公司	20,000,000.00	2013年09月01日	2014年09月01日	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝五金股份有限公司	30,000,000.00	2013年09月01日	2014年09月01日	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	2,500,000.00	2013年07月01日	2014年01月01日	否
江苏宏宝集团有限公司	江苏宏宝五金股份有限公司	2,000,000.00	2013年09月01日	2014年03月01日	否



关联担保情况说明

**(3) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏宏宝集团有限公司	10,000,000.00	2013年05月02日	2014年05月01日	
江苏宏宝集团有限公司	11,400,000.00	2013年05月02日	2014年05月01日	
江苏宏宝集团有限公司	13,500,000.00	2013年05月07日	2014年05月06日	
江苏宏宝集团有限公司	14,500,000.00	2013年05月07日	2014年05月06日	
江苏宏宝集团有限公司	11,500,000.00	2013年05月08日	2014年05月07日	
江苏宏宝集团有限公司	14,500,000.00	2013年06月06日	2014年06月05日	
拆出				

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	江苏宏宝集团有限公司	31,699,313.48	10,023,910.51
其他应付款	张家港保税区新凯国际贸易有限公司	3,400,000.00	

**九、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

## 1、未决诉讼

2013年3月，济南市中级人民法院受理原告宏宝锻造公司诉被告济南巨能液压机电工程有限公司，要求解除锻造设备加工承揽合同，退还原告已支付款项1,787.22万元，赔偿经济损失1,071.48万元、违约金412.2万元。截止本财务报告报出日期止，上述案件正在审理当中。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年12月31日止，根据本公司开具的不可撤销信用证，本公司将于2014年进口价值96.36万欧元的设备。

### 2、前期承诺履行情况

不适用

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司2014年1月27日第四届董事会第二十一次会议决议，公司2013年度利润分配预案：不分红、不转增、不送股。

## 十二、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	17,460,000.00		18,889,133.33		24,815,800.00
金融资产小计	17,460,000.00		18,889,133.33		24,815,800.00
上述合计	17,460,000.00		18,889,133.33		24,815,800.00
金融负债	0.00				0.00

### 2、其他

#### 重大资产重组

(1) 2013年8月7日，公司与长城影视股份有限公司（以下简称“长城影视”）全体股东、江苏宏宝集团有限公司签订了《江苏宏宝五金股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产协议》，公司与长城影视全体股东签订了《江苏宏宝五金股

份有限公司重大资产重组之利润补偿协议》。公司拟以其所拥有的全部资产及负债（作为置出资产）与长城影视全体股东所持有的长城影视100%股份（作为置入资产）的等值部分进行置换，置入资产与置出资产的评估价值差额部分由公司向长城影视全体股东发行股份购买。

（2）经公司第四届董事会第十七次会议及2013年第一次临时股东大会审议通过，公司本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金的方案为：

公司拟以其所拥有的全部资产及负债（作为置出资产，截止2013年4月30日，置出资产的评估值为39,569.26万元）与长城影视全体股东所持有的长城影视100%股份（作为置入资产，截止2013年4月30日，置入资产的评估值为229,051.76万元）的等值部分进行置换，置入资产与置出资产的评估价值差额部分189,482.5万元由公司向长城影视全体股东发行341,409,878股股份（发行价格为5.55元/股）购买；在前述资产置换及发行股份购买资产生效实施的基础上，通过市场询价募集不超过5亿元的配套资金，用于本次重大资产置换及发行股份购买资产实施后扩充上市公司电视剧制作及发行产能。

（3）经公司第四届董事会第二十次会议批准，公司对前述重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金方案进行了调整，取消募集配套资金的安排。调整后的方案为：

公司拟以其所拥有的全部资产及负债（作为置出资产，截止2013年4月30日，置出资产的评估值为39,569.26万元）与长城影视全体股东所持有的长城影视100%股份（作为置入资产，截止2013年4月30日，置入资产的评估值为229,051.76万元）的等值部分进行置换，置入资产与置出资产的评估价值差额部分189,482.5万元由公司向长城影视全体股东发行341,409,878股股份（发行价格为5.55元/股）购买。

（4）2014年1月16日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第3次工作会议审核，公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。截止本财务报告报出日期止，公司尚未收到中国证监会的正式核准文件。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	31,752,550.54	98.7%	1,635,039.74	5.15%	27,218,275.14	98.7%	1,403,805.66	5.16%
合并范围内母子公司之间的应收账款								
组合小计	31,752,550.54	98.7%	1,635,039.74	5.15%	27,218,275.14	98.7%	1,403,805.66	5.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	418,151.25	1.3%	418,151.25	100%	357,951.25	1.3%	357,951.25	100%
合计	32,170,701.79	--	2,053,190.99	--	27,576,226.39	--	1,761,756.91	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	31,512,931.92	99.25%	1,575,646.60	27,076,151.31	99.48%	1,353,807.56
1 至 2 年	149,655.84	0.47%	14,965.58	54,412.04	0.2%	5,441.20
2 至 3 年	42,512.78	0.13%	8,502.56	38,330.00	0.14%	7,666.00
3 年以上	23,050.00	0.07%	11,525.00	24,981.79	0.09%	12,490.90
5 年以上	24,400.00	0.08%	24,400.00	24,400.00	0.09%	24,400.00
合计	31,752,550.54	--	1,635,039.74	27,218,275.14	--	1,403,805.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星客户	418,151.25	418,151.25	100%	预计难以收回
合计	418,151.25	418,151.25	--	--

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	7,162,016.91	1 年以内	22.26%
第二名	销售客户	5,376,836.36	1 年以内	16.72%
第三名	销售客户	3,353,472.54	1 年以内	10.42%

第四名	销售客户	2,831,147.02	1 年以内	8.8%
第五名	销售客户	1,811,379.78	1 年以内	5.63%
合计	--	20,534,852.61	--	63.83%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	270,783.25	0.58%	41,520.80	15.33%	227,703.45	0.45%	34,293.33	15.06%
合并范围内母子公司之间的其他应收款	46,334,751.74	99.42%			50,538,144.94	99.55%		
组合小计	46,605,534.99	100%	41,520.80	0.09%	50,765,848.39	100%	34,293.33	0.07%
合计	46,605,534.99	--	41,520.80	--	50,765,848.39	--	34,293.33	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	200,000.00	73.86%	10,000.00	176,901.30	77.68%	8,845.07
1 至 2 年	34,451.35	12.72%	3,445.14	15,726.55	6.91%	1,572.66
2 至 3 年	1,570.30	0.58%	314.06	14,000.00	6.15%	2,800.00
3 年以上	14,000.00	5.17%	7,000.00			
5 年以上	20,761.60	7.67%	20,761.60	21,075.60	9.26%	21,075.60

合计	270,783.25	--	41,520.80	227,703.45	--	34,293.33
----	------------	----	-----------	------------	----	-----------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	46,334,751.74	1 年以内	99.42%
第二名	押金	110,000.00	1 年以内	0.24%
第三名	保证金	50,000.00	1 年以内	0.11%
第四名	公司员工	30,000.00	1 年以内	0.06%
第五名	公司员工	20,000.00	1-2 年	0.04%
合计	--	46,544,751.74	--	99.87%

## 3、长期股权投资

单位：元

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
宏宝光电公司	成本法	99,000.00 0.00	99,000.00 0.00		99,000.00 0.00	33%	53%	宏宝锻造公司持股 20%	39,527.03 7.58		
宏宝光伏公司	成本法	30,000.00 0.00	30,000.00 0.00		30,000.00 0.00	60%	60%				
南京宏宝五金工具有限公司	权益法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	25%	25%		500,000.00		
宏宝锻造公司	成本法	123,234.136.41	123,234.136.41		123,234.136.41	100%	100%				

宏宝家居公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%		1,000,000.00		
宏宝北美公司	成本法	7,750,000.00	7,750,000.00	-7,750,000.00		100%	100%				
江苏兴化农村商业银行	成本法	3,010,000.00	3,010,000.00		3,010,000.00	0.6%	0.6%				
合计	--	268,494,136.41	268,494,136.41	-7,750,000.00	260,744,136.41	--	--	--	41,027,037.58		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	195,645,719.51	202,384,868.96
其他业务收入	12,318,216.53	17,900,003.47
合计	207,963,936.04	220,284,872.43
营业成本	161,809,665.21	173,068,967.33

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	195,645,719.51	150,231,001.11	202,384,868.96	156,183,333.76
合计	195,645,719.51	150,231,001.11	202,384,868.96	156,183,333.76

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工具五金	195,645,719.51	150,231,001.11	202,384,868.96	156,183,333.76
合计	195,645,719.51	150,231,001.11	202,384,868.96	156,183,333.76

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

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	79,939,847.46	61,383,988.42	91,833,400.22	68,465,228.20
国外销售	115,705,872.05	88,847,012.69	110,551,468.74	87,718,105.56
合计	195,645,719.51	150,231,001.11	202,384,868.96	156,183,333.76

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	48,769,112.61	23.45%
第二名	26,628,452.36	12.8%
第三名	10,630,631.66	5.11%
第四名	10,001,894.64	4.81%
第五名	7,725,991.41	3.72%
合计	103,756,082.68	49.89%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

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	150,500.00	451,500.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,714,986.93	
其他	90,000.00	300,000.00
合计	2,955,486.93	751,500.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------



## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,296,615.75	-30,415,273.45
加：资产减值准备	298,661.55	40,199,964.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,639,051.73	10,690,568.91
无形资产摊销	641,217.36	641,217.36
长期待摊费用摊销	400,504.36	625,103.97
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）	118,442.46	15,610.84
财务费用（收益以“-”号填列）	11,587,122.19	13,271,412.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,955,486.93	-751,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,562.95	-168,231.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,354,736.85	11,456,977.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,899,918.21	-6,658,590.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,469,128.08	-15,872,828.34
其他	-4,469,587.69	8,124,744.83
经营活动产生的现金流量净额	30,299,504.81	31,159,136.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	37,590,571.29	17,393,480.12
减：现金的期初余额	17,393,480.12	25,475,628.84
现金及现金等价物净增加额	20,197,091.17	-8,082,148.72

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-1,240,975.13	股权处置损益及固定资产处置损益
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）	1,750,116.53	
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	2,714,986.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,714.80	
减：所得税影响额	1,052,136.16	
少数股东权益影响额（税后）	56,532.51	
合计	2,683,174.46	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,401,979.45	-54,872,491.15	314,290,688.84	300,042,022.63
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,401,979.45	-54,872,491.15	314,290,688.84	300,042,022.63
按境外会计准则调整的项目及金额				

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.08%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.21%	0.02	0.02

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及原件。
- 四、载有董事长签名的2013年年度报告文本原件。
- 五、以上文件的备查地点：公司证券办公室。

江苏宏宝五金股份有限公司

董事长 朱剑峰

签字：

2014年1月27日