



深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
高刚	独立董事	因公出差	周冬喜

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人古少明、主管会计工作负责人温武艳及会计机构负责人(会计主管人员)温武艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告 .....	12
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第八节 公司治理 .....	62
第九节 内部控制 .....	69
第十节 财务报告 .....	71
第十一节 备查文件目录.....	165

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、宝鹰股份	指	深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司（原 深圳成霖洁具股份有限公司）
公司章程	指	深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
宝鹰建设	指	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司，系宝鹰股份一级全资子公司
宝鹰投资	指	深圳市宝鹰投资控股有限公司，系宝鹰股份一级全资子公司
宝霖投资	指	深圳市宝霖投资有限公司，系宝鹰股份一级全资子公司
古少明及其一致行动人	指	古少明、深圳市宝贤投资有限公司、深圳市宝信投资控股有限公司、吴玉琼
宝鹰建设原全部 10 名股东	指	古少明、吴玉琼、李素玉、宝贤投资、宝信投资、东方富海（芜湖）二号、联创晋商、长华宏信、瑞源投资、龙柏翌明
宝贤投资	指	深圳市宝贤投资有限公司，系宝鹰建设原股东，宝鹰股份现股东
宝信投资	指	深圳市宝信投资控股有限公司，系宝鹰建设原股东，宝鹰股份现股东
东方富海（芜湖）二号	指	东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙），系宝鹰建设原股东，宝鹰股份现股东
联创晋商	指	北京联创晋商股权投资中心（有限合伙），系宝鹰建设原股东，宝鹰股份现股东
长华宏信	指	深圳市长华宏信创业投资合伙企业（有限合伙），系宝鹰建设原股东，宝鹰股份现股东
瑞源投资	指	北京瑞源投资中心（有限合伙），系宝鹰建设原股东，宝鹰股份现股东
龙柏翌明	指	北京市龙柏翌明创业投资管理中心（有限合伙），系宝鹰建设原股东，宝鹰股份现股东
庆津公司	指	庆津有限公司，宝鹰股份股东
三晶玻璃	指	深圳市三晶玻璃有限公司，系宝鹰股份二级全资子公司
宝鹰大连	指	深圳市宝鹰建设集团大连有限公司，系宝鹰股份二级全资子公司
深圳宝鹰幕墙	指	深圳市宝鹰幕墙门窗有限公司，系宝鹰股份二级全资子公司
广州宝鹰幕墙	指	广州市宝鹰幕墙门窗有限公司，系宝鹰股份二级全资子公司
安徽宝鹰	指	安徽宝鹰设计工程有限公司，系宝鹰股份二级全资子公司
神工木制品	指	深圳市神工木制品有限公司，系宝鹰股份二级控股子公司

天高技术	指	深圳市天高技术有限公司，系宝鹰股份二级控股子公司
惠州年轮	指	惠州年轮装饰制品有限公司，系宝鹰股份三级控股子公司
成霖实业	指	深圳成霖实业有限公司，系宝鹰股份原全资子公司
青岛霖弘	指	青岛霖弘精密工业有限公司，系宝鹰股份原控股子公司
成霖科技	指	青岛成霖科技工业有限公司，系宝鹰股份原控股子公司
成霖进出口	指	青岛成霖进出口贸易有限公司，系宝鹰股份原控股子公司
国金证券/独立财务顾问	指	国金证券股份有限公司
注入资产/购买资产/置入资产	指	深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司 100% 股权
置出资产	指	本公司截至 2012 年 12 月 31 日扣除货币资金 14,700.00 万元以及位于深圳市观澜街道福民（宗地号为 A924-0002）的土地使用权及其地上建筑物以外的全部经营性资产和负债，置出资产的范围以中企华出具的中企华评报字[2013]第 3181 号评估报告书为准
重大资产重组	指	重大资产置换、发行股份购买资产及股份转让
重大资产置换	指	本公司以截至 2012 年 12 月 31 日扣除货币资金 14,700.00 万元以及位于深圳市观澜街道福民（宗地号为 A924-0002）的土地使用权及其地上建筑物以外的全部经营性资产和负债与古少明持有的宝鹰建设的等值股权进行置换
发行股份购买资产	指	本公司向宝鹰建设原股东非公开发行股份购买其拥有的宝鹰建设股权
股权转让	指	古少明以自有资金 4,700.00 万元及置出资产作为对价，购买本公司控股股东 GLOBE UNION INDUSTRIAL (BVI) CORP.持有的本公司的 107,622,239 股存量股份
《资产置换及发行股份购买资产协议》	指	本公司与宝鹰建设原股东签署的《重大资产置换及发行股份购买资产协议》
《股份转让协议》	指	古少明与 GLOBE UNION (BVI) 签署的《股份转让协议》
《盈利补偿协议》	指	本公司与古少明及其一致行动人签署的《盈利预测补偿协议》
GLOBE UNION (BVI)	指	GLOBE UNION INDUSTRIAL (BVI) CORP., 系本公司原控股股东
业主	指	工程委托方或者建设方
建筑幕墙	指	由支承结构体系与面板组成的、可相对主体结构有一定位移能力、不分担主体结构所受作用的建筑外围护结构或装饰性结构
鲁班奖	指	建筑工程鲁班奖，由住房与城乡建设部及中国建筑业协会颁发，是我国建筑行业工程质量的最高荣誉奖。建筑装饰企业因其业务特点，一般只能作为主要参建单位参与鲁班奖的评选，报告书中涉及的鲁班奖指公司参建装饰装修部分的工程项目获得的鲁班奖
ODM	指	Original Design Manufacturer 制造工厂自主开发设计产品，然后接受品牌客户下单贴牌生产
部品部件	指	建筑装饰工程中的各种组合件、零部件的总称，包括木制品、石材、幕墙、五金件等

定价基准日	指	公司第四届董事会第二十二次会议决议公告日
A 股	指	人民币普通股股票
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
商务部	指	中华人民共和国商务部
《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》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 重大风险提示

本年度报告中涉及对未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	宝鹰股份	股票代码	002047
变更后的股票简称（如有）	宝鹰股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	宝鹰股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Bauing Construction Holding Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Bauing Decoration		
公司的法定代表人	古少明		
注册地址	深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘大道		
注册地址的邮政编码	518103		
办公地址	深圳市福田区车公庙泰然四路 303 栋 4 楼		
办公地址的邮政编码	518040		
公司网址	www.szby.cn		
电子信箱	zq@szby.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟志刚	吴仁生
联系地址	深圳市福田区车公庙泰然四路 303 栋 4 楼	深圳市福田区车公庙泰然四路 303 栋 4 楼
电话	0755-82924810	0755-82924810
传真	0755-88374949	0755-88374949
电子信箱	zq@szby.cn	zq@szby.cn

### 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》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市福田区车公庙泰然四路 303 栋 4 楼

#### 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	1993 年 04 月 30 日	深圳市工商管理	企股粤深总字第 109732 号	440306618884987	618884987
报告期末注册	2013 年 05 月 14 日	深圳市市场监督管 理局	企股粤深总字第 109732 号	440306618884987	618884987
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市以来至 2013 年 12 月重大资产重组实施完成前主营业务为：生产经营水龙头、卫浴洁具及配件。2013 年 12 月重大资产重组后公司主营业务变更为：综合建筑装饰设计与施工。				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司成立至 1997 年 9 月，公司控股股东为庆津有限公司；1997 年 9 月至 2013 年 12 月 23 日，公司控股股东为 GLOBE UNION (BVI)；2013 年 12 月 23 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券过户登记确认书》，GLOBE UNION (BVI) 持有的公司 107,622,239 股股票已过户至古少明名下，公司控股股东由 GLOBE UNION (BVI) 变更为古少明。				

#### 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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号幢 806-812
签字会计师姓名	李细辉、周关

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海市芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼	俞乐、高俊	2013.11.29-2016.12.30

### 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）	3,726,811,295.68	2,912,851,581.79	27.94%	2,270,684,159.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	219,904,193.63	152,195,010.13	44.49%	115,279,164.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	219,192,097.27	159,395,019.24	37.52%	115,287,899.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	-448,596,095.11	143,725,938.41	-412.12%	-44,562,073.78
基本每股收益（元/股）	0.29	0.21	38.1%	0.71
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.21	38.1%	0.71
加权平均净资产收益率（%）	27.93%	28.81%	-0.88%	51.6%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,790,936,151.12	1,916,924,035.71	45.59%	1,504,668,570.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,042,369,671.31	646,835,046.20	61.15%	451,679,385.84

#### 二、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）	-1,651.63			
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）	951,661.58			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-548.14	58,117.99	-11,646.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-7,243,597.60		
减：所得税影响额	237,365.45	14,529.50	-2,911.68	
合计	712,096.36	-7,200,009.11	-8,735.02	--

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

#### (一) 重大资产重组概况

深圳成霖洁具股份有限公司2011年、2012年连续亏损，公司股票被深圳证券交易所实施“退市风险警示”(\*ST)，2013年如果公司仍没有能力从根本上提升盈利能力和持续经营能力，后续将面临较大的暂停上市甚至退市的风险，一旦公司暂停上市或退市，将严重损害公司及股东的利益。为了保护广大股东的利益，使公司能够保持健康持续的发展，2013年5月7日公司董事会通过全面调查，周密分析，审慎决策，决定进行资产重组，引进有实力的重组方，注入具有持续经营能力和较强盈利能力的优质资产，做大做强上市公司，保护上市公司广大股东特别是中小股东的利益。

重大资产重组情况简要介绍如下：

1、2013年5月31日，本公司召开第四届董事会第二十二次会议，2013年6月17日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于审议深圳成霖洁具股份有限公司进行重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金的议案》及相关议案。

2、2013年10月31日，本公司重大资产重组事宜经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2013年第31次工作会议审核并无条件通过。

3、2013年11月29日，本公司收到中国证监会证监许可[2013]1509号《关于核准本次重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，古少明及其一致行动人收到中国证监会证监许可[2013]1508号《关于核准古少明及一致行动人公告深圳成霖洁具股份有限公司收购报告书并豁免要约收购义务的批复》文件。同日，本公司与宝鹰建设原全体10名股东以及本公司原控股股东GLOBE UNION (BVI) 及其指定第三方成霖实业签署了《资产交割协议》，约定以2013年10月31日为资产交割日，并对置入资产和置出资产的具体情况、期间损益等做出安排。

4、2013年12月2日，宝鹰建设100%股权过户至本公司及宝鹰投资名下，过户完成后，本公司直接持有宝鹰建设99%股权，并通过宝鹰投资间接持有宝鹰建设1%股权，合计控制宝鹰建设100%股权，相关工商变更登记手续已完成。宝鹰建设原股东履行完毕向本公司交付置入资产的义务。

5、2013年12月4日，瑞华出具《验资报告》（瑞华验[2013]9129001号），根据该验资报告，本公司以向宝鹰建设全体股东非公开发行股份购买资产的方式申请增加注册人民币610,926,608.00元，截至2013年12月2日止，本公司已收到宝鹰建设全体股东缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币610,926,608.00元。出资方式为以净资产出资。同日，本公司、古少明及GLOBE UNION (BVI) 共同签署有关置出资产的《资产交割确认书》。

6、2013年12月10日，公司召开第四届董事会第三十次会议决议，审议通过《关于董事会换届选举的议案》，同意提名古少明先生、许平先生、古少波先生、钟志刚先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，同意提名刘雪生先生、高刚先生、周冬喜先生为公司第五届董事会独立董事候选人。同日，公司召开第四届监事会第十七次会议，审议通过《关于监事会换届选举的议案》，同意提名胡兰萍女士、陈贵涌先生为公司第五届监事会非职工代表监事候选人。

7、2013年12月23日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券过户登记确认书》，GLOBE UNION (BVI) 持有的本公司107,622,239股股票已过户至古少明名下，股份转让手续已完成。

8、2013年12月25日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《股份登记申请受理确认书》。公司向宝鹰建设全体股东发行股份认购资产总计发行的610,926,608股人民币普通股（A股）股份登记到账后正式列入上市公司的股东名册。

9、2013年12月26日，本公司召开2013年第二次临时股东大会及第五届董事会第一次会议：（1）临时股东大会审议并通过《关于董事会换届选举的议案》，同意古少明、许平、古少波、钟志刚为公司第五届董事会非独立董事，同意刘雪生、高刚、周冬喜先生为公司第五届董事会独立董事。（2）临时股东大会审议并通过了《关于监事会换届选举的议案》，同意胡兰萍、陈贵涌为公司第五届监事会非职工代表监事。（3）第五届董事会第一次会议审议通过并聘任古少明为总经理，聘任古朴、钟志刚、温林树、温武艳、曾智为副总经理，钟志刚为董事会秘书，温武艳为财务负责人。

10、2013年12月31日，根据深交所相关业务规则规定，公司向宝鹰建设全体股东发行股份认购资产总计发行的610,926,608股人民币普通股（A股）股份上市。

通过本次重大资产重组的实施，本公司获注优质资产，已拥有宝鹰建设100%股权，公司主营业务变更为综合建筑装饰装修设计及施工，公司资产质量得到提高，各项经营指标均发生显著改善，增强了公司持续盈利能力和长期发展潜力。

本次重大资产重组期间，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规的要求，认真履行各项法定的决策、审批、核准程序，履行相应的信息披露义务，保证了重大资产重组事项得以圆满完成。

因主营业务变更，公司财务状况、经营成果等方面较重大资产重组前的2012年度均发生重大变化。另外，因本次发行股份购买资产行为构成反向购买，本公司在法律上为母公司，但其为会计上的被购买方，合并财务报表的比较信息是法律上子公司宝鹰建设的前期合并财务报表。即以下财务数据比较分析中，2012年度、2013年度均为宝鹰建设财务数据。2013年度为公司合并财务数据。如无特别说明，以下讨论与分析均为介绍宝鹰建设及其综合建筑装饰装修设计及施工业务的情况。

## （二）总体经营情况

宝鹰建设是全国领先的综合建筑装饰工程承建商，以建筑装饰装修为主营业务，并承接各种建筑的幕墙、智能化、消防、金属门窗、机电设备、钢结构等工程类型的设计、施工与安装。公司连续多年被评为“中国建筑装饰行业100强企业”、“中国建筑业最具成长性100强企业”，所属商标被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”，是全国公共建筑装饰行业为数不多拥有“中国驰名商标”的企业。

2013年，全球和我国宏观经济形势迎来新的挑战和局面，受国家财政和货币政策影响，行业发展环境错综复杂，市场竞争压力持续加大。面临困难，公司审时度势，科学应对，加大投入，适时调整经营策略，在立足传统工程项目的基础上，积极拓展新项目类型，密切跟踪大中型项目，加大市场开发力度，推出一系列新措施，有效化解了经营压力，收到了预期成效，在董事会和全体员工的共同努力下，公司圆满完成了年初制定的年度经营目标。

2013年，公司连续9年入选“中国建筑装饰行业百强企业”，连续三届入选“中国建筑业成长性百强企业”，成功入围“2013年深圳企业100强”、“广东省全国名牌企业”，并获得“中国企业信用AAA等级企业”、“全国建筑装饰行业百家优秀科技创新型企业”、“中国建筑行业文化宣传先进集体”、“广东省优秀企业”、“广东省守合同重信用企业”、“广东省最佳诚信企业”，“2013年度广东省最佳责任企业”，“2013年度广东省企业文化示范基地”、“2012年度广东省建设工程质量创优特别贡献奖”、“中国建设银行总行级重点客户”、“深圳市罗湖区2012年度重点纳税企业”等荣誉。

2013年，公司涌现出广东省第十四届省运动会主场馆幕墙工程、六盘水市凉都体育中心工程室内精装修工程、武汉国际博览中心会议中心装饰工程、淄博德泰堂国际商务大厦彩世界商业广场自营店及部分公

共区域装修工程、新疆友好（集团）股份有限公司阿克苏市天百购物中心、蛇口招商希尔顿酒店装修工程、贵州毕节福朋喜来登酒店裙楼客房精装修、成都雅居乐五期酒店装修工程、深圳九州二期万科广场地上公共区域精装修工程、深圳石厦村A栋裙楼幕墙工程及BC栋铝合金门窗工程、泉州晋江机场改建工程新建航站楼项目玻璃金属板石材幕墙工程、太原恒大华府首期9-10#住宅楼超豪华装修工程、南京江宁万达广场百货及室内步行街装修工程等精品工程，得到了客户和行业的高度肯定，提升了公司的品牌和美誉度，也为市场开拓创造了积极的条件。

2013年，公司实现营业总收入3,726,811,295.68元，较上年同期增长27.94%；实现营业利润293,648,625.32元，较上年同期增长42.77%；归属于上市公司股东的净利润219,904,193.63元，较上年同期增长44.49%；实现每股收益0.29元，扣除非经常性损益后每股收益0.28元。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

#### (1) 公司主营业务范围及经营情况

本公司实施重大资产重组后变更为综合建筑装饰工程承建商，主营业务范围发生重大变更。

变更前主营业务范围为：从事非配额许可证管理、非专营商品收购出口业务。生产水龙头，卫浴洁具及其配件。精冲模，精密型腔模，模具标准件。

变更后主营业务范围为：销售自产产品。从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务。承担各类建筑(包括车、船、飞机)的室内外装饰工程的设计与施工；承接公用、民用建设项目的建筑智能化、消防设施工程的设计与施工；承接公用、民用建设项目的机电设备、金属门窗、钢结构工程的安装与施工；家具和木制品的设计、安装；建筑装饰石材销售、安装；建筑装饰设计咨询；新型建筑装饰材料的设计、研发及销售（以上各项不含法律、行政法规、国务院决定需报经审批的项目，涉及有关主管部门资质许可证需取得资质许可后方可经营）从事货物及技术进出口业务；兴办实业（具体项目另行申报）。生产水龙头，卫浴洁具及其配件，精冲模，精密型腔模，模具标准件；各类型建筑幕墙工程设计、制作、安装及施工。

#### (2) 2013年度公司合并利润表、现金流量表主要项目变动情况如下表：

项目	2013年度(元)	2012年度(元)	变动幅度	变动原因
营业收入	3,726,811,295.68	2,912,851,581.79	27.94%	
营业成本	3,097,665,358.60	2,452,131,895.34	26.33%	
销售费用	21,879,447.41	20,724,541.57	5.57%	
管理费用	83,298,348.57	69,926,810.54	19.12%	
财务费用	46,238,019.06	32,722,637.73	41.30%	详见本节二、4
经营活动产生的现金流量净额	-448,596,095.11	143,725,938.41	-412.12%	详见本节二、6
投资活动产生的现金流量净额	146,156,508.65	-41,025,244.90	456.26%	详见本节二、6
筹资活动产生的现金流量净额	316,746,249.94	-118,617,052.54	367.03%	详见本节二、6

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

公司本年度完成了重大资产重组工作，并实现了置入资产的盈利预测。

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

报告期内，公司新签订单及开工量稳步提升。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

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）	1,782,181,674.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	47.82%

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	991,342,340.23	26.6%
2	第二名	351,499,579.66	9.43%
3	第三名	156,470,925.36	4.2%
4	第四名	151,826,289.90	4.07%
5	第五名	131,042,538.89	3.52%
合计	——	1,782,181,674.04	47.82%

## 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(%)	
装修装饰业		3,089,818,736.83	99.75%	2,446,083,692.86	99.75%	0%

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(%)	
装饰工程业务		3,065,769,890.82	98.97%	2,427,317,414.89	98.99%	-0.02%

设计业务		24,048,846.01	0.78%	18,766,277.97	0.76%	0.02%
------	--	---------------	-------	---------------	-------	-------

说明

报告期内，公司主要成本构成与上年同期一致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	359,151,965.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	16.84%

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	296,399,784.24	13.9%
2	第二名	18,267,979.54	0.86%
3	第三名	15,654,643.82	0.73%
4	第四名	15,236,263.04	0.71%
5	第五名	13,593,294.37	0.64%
合计	——	359,151,965.01	16.84%

#### 4、费用

项目	2013年度（元）	2012年度（元）	变动幅度
销售费用	21,879,447.41	20,724,541.57	5.57%
管理费用	83,298,348.57	69,926,810.54	19.12%
财务费用	46,238,019.06	32,722,637.73	41.30%
所得税	74,763,861.08	53,543,558.16	39.63%

变动原因：

- ①财务费用增幅41.30%，主要原因是本公司短期借款占用金额及应收票据贴现增加所致。  
②所得税增幅39.63%，主要原因是本公司业务规模扩大，利润增加，应纳税所得额增加所致。

#### 5、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	2,590,301,423.43	2,370,144,371.31	9.29%
经营活动现金流出小计	3,038,897,518.54	2,226,418,432.90	36.49%
经营活动产生的现金流量净额	-448,596,095.11	143,725,938.41	-412.12%
投资活动现金流入小计	150,425,817.91		100%
投资活动现金流出小计	4,269,309.26	41,025,244.90	-89.59%
投资活动产生的现金流量净	146,156,508.65	-41,025,244.90	456.26%

额			
筹资活动现金流入小计	840,902,600.00	480,000,000.00	75.19%
筹资活动现金流出小计	524,156,350.06	598,617,052.54	-12.44%
筹资活动产生的现金流量净额	316,746,249.94	-118,617,052.54	367.03%
现金及现金等价物净增加额	14,306,663.48	-15,916,359.03	189.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- ①经营活动现金流出增长36.49%，主要原因是本公司业务规模扩大，购买材料、支付劳务及支付各项税费的现金增加所致。
- ②经营活动产生的现金流量净额降低412.12%，主要原因是业务规模的扩大，销售商品提供劳务收到的现金增长幅度小于购买商品、接受劳务及支付各项税费的现金增长幅度所致。
- ③投资活动现金流入增长100%，主要原因是2013年本公司实施了重大资产重组构成反向购买，根据《企业会计准则》规定，宝鹰建设财务报表的比较信息为法律上子公司宝鹰建设合并财务报表，本公司财务数据至2013年11月1日纳入合并范围，在编制合并现金流量表时，将本公司2013年10月31日《资产交割协议》中1.47亿货币资金及2013年1-10月产生的利润归属于公司所对应货币资金部分，列入收到的其他与投资活动有关的现金。
- ④投资活动现金流出降低89.59%，主要原因是宝鹰建设下属子公司广州宝鹰幕墙2012年度购买土地，支付大额现金所致。
- ⑤投资活动产生的现金流量净额增长456.26%，主要原因是本公司实施重大资产重组，产生的其他与投资活动有关现金流入增加所致。
- ⑥筹资活动现金流入增长75.19%，主要原因是业务规模的扩大，短期银行借款增加所致。
- ⑦筹资活动产生的现金流量净额增长367.03%，主要原因是业务规模的扩大，取得短期借款收到的现金增加所致。
- ⑧现金及现金等价物净增加额增长189.89%，主要原因是业务规模的扩大，收到投资活动及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

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，公司业务规模持续扩大，同时受国家宏观调控政策影响，建筑装饰行业整体结算方式受影响回款速度减缓。

### 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						
装饰装修	3,718,870,698.85	3,089,818,736.83	16.92%	27.99%	26.32%	1.1%
分产品						
装饰工程施工	3,686,142,220.86	3,065,769,890.82	16.83%	27.97%	26.3%	1.1%

装饰工程设计	32,728,477.99	24,048,846.01	26.52%	29.97%	28.15%	1.04%
分地区						
东北	139,571,699.21	119,309,696.43	14.52%	81.19%	65.73%	7.98%
华北	391,489,655.64	322,389,400.98	17.65%	5.37%	5.44%	-0.06%
华东	1,039,645,947.99	875,592,104.40	15.78%	41.72%	39.25%	1.49%
华南	936,802,643.70	766,406,551.50	18.19%	8.44%	6.56%	1.44%
华中	276,552,365.71	228,309,556.61	17.44%	10.8%	10.99%	-0.14%
西北	241,317,816.34	197,630,965.45	18.1%	13.94%	5.64%	6.43%
西南	693,490,570.26	580,180,461.46	16.34%	74.2%	77.15%	-1.39%

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	585,867,682.37	20.99%	531,717,030.00	27.74%	-6.75%	无
应收账款	1,537,893,787.77	55.1%	1,015,763,075.20	52.99%	2.11%	无
存货	138,910,060.17	4.98%	94,383,850.33	4.92%	0.06%	无
投资性房地产	30,935,583.50	1.11%		0%	1.11%	无
固定资产	52,209,179.64	1.87%	52,561,129.88	2.74%	-0.87%	无

##### 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	659,900,000.00	23.64%	340,000,000.00	17.74%	5.9%	无

## 五、核心竞争力分析

宝鹰建设作为全国领先的综合建筑装饰工程承建商，综合实力和市场竞争力位居全国公共建筑装饰行业领先地位。

### 1、品牌和资质竞争优势

品牌是建筑装饰企业的核心竞争力之一，宝鹰建设长期以来注重品牌建设，推行精品战略，以诚信赢得市场，不断通过提升质量管理和诚信服务，增强“宝鹰”的品牌影响力，所属商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，是全国公共建筑装饰行业为数不多拥有中国驰名商标的企业，在业内享有很高的知名度和影响力。

在资质建设上，宝鹰建设是全国建筑装饰行业拥有较齐全的业务资质的企业之一，具备4个设计甲级（装饰、幕墙、智能化、消防）和6个施工壹级（装饰、幕墙、智能化、消防、金属门窗、机电设备）及1个钢结构施工贰级，还有展览展示工程施工一级、安全技术防范系统、医疗器械、金融安全防范设施等多项施工设计资质。完备的资质有助于公司进一步拓展工程设计施工业务，为客户提供各种公共建筑装饰工程设计施工综合解决方案及承建管理服务，并大力发展总包管理的业务模式，实现在建筑装饰领域的差异化竞争，提升品牌形象。

### 2、专业工程竞争优势

宝鹰建设合作伙伴广泛，工程业务类型涵盖了酒店、银行、学校、展馆、地铁、机场、车站、工厂、写字楼、商场、住宅等。装饰行业业主往往选择具有优秀项目经验的公司，在某个区域或细分领域完成一些标志性、重要装饰工程，也往往能够为装饰企业带来接连不断的同类项目。经过多年发展，公司在多个细分市场均完成了大规模或具有标志性建筑的装饰工程项目，不仅具备了全面的资质和技术能力同时也具备丰富的施工管理经验。公司在公共装饰、住宅精装修以及建筑幕墙业务上的长期发展中，注重质量与服务，长期以来形成了众多涉及商业、地产、投资、建筑与设计的合作伙伴。公司已与恒大、嘉裕、雅居乐、友好集团等大型企业集团建立了长期战略合作关系，与美国知名的设计事务所“Line and Space”（线和空间设计事务所）以及被誉为“门窗中的奔驰”的全球幕墙门窗行业领导企业德国旭格签订了紧密合作协议。公司已与Inditex、Hackett、BURBERRY、爱马仕等国际连锁品牌企业展开了业务合作，已逐渐成为国际连锁品牌在中国境内开设门店的主要工程承建商之一。

### 3、人才竞争优势

人才是装饰企业最重要的资源之一。公司管理层历来坚持与员工共同分享企业成长利益的激励机制，将人才看作是公司最宝贵的财富，采取各种有效措施不断调动和激发员工工作的积极性和创造性。项目经理又是装饰企业人才竞争的焦点所在，长期以来宝鹰建设十分注重对项目管理人才的培养，公司已经建设了一支和企业共同成长起来的项目经理队伍，截至目前，拥有一个强大建造师队伍，高级工程师40多名，先后有70人次被评为“全国建筑装饰工程优秀项目经理”，1人次被评为“全国建筑装饰行业杰出项目经理”，42人次被评为“全国建筑幕墙优秀项目经理”、“全国建筑幕墙优秀设计师”，在行业中处于领先水平。

同时，公司还拥有大量业务专、技术精的一线施工人员，在精细木工、镶贴工等建筑装饰关键工种有一大批技术骨干，在全国建筑业职业技能大赛装饰工种比赛中多次取得优异成绩。2013年，公司与深圳市工程师联合会共同组织了专业技术人员（宝鹰班）继续教育系列培训，为期近一个月，公司110多名员工分批全程参与学习并顺利考核通过。因在专业技术人员培养方面的表现，宝鹰建设作为深圳建筑装饰行业的代表企业被深圳市工程师联合会授予副会长单位牌匾。

此外，宝鹰建设目前已建立比较完善的人才培养体系：

（1）积极实施产、学、研一体化。宝鹰建设已经与广西水利电力职业技术学院、湖南城建职业技术学院签署全面战略合作协议，强强联合，在教学标准、专利研究、课题联合研发、项目经理和技术研发人才培养等方面展开全面合作，实现了优势互补。目前，公司已在广西水利电力职业技术学院开设多期“宝鹰工程班”，多名公司高管担任客座教授，直接参与学科规划、教材设计以及教学，精准、有效的培养适合公司未来长期发展需要的员工，为宝鹰建设定向输送后备人才，有效解决企业发展中基层人才比较匮乏

的问题。

(2) 完善研发管理和运行制度。宝鹰建设十分重视科学兴企、人才兴企，建立和完善了一系列地研发管理和运行制度，通过有效的制度管理对团队负责人、团队成员制定具体的规定和考核目标，并通过严格的考核激励机制，对团队成员实行动态管理。

#### 4、管理竞争优势

(1) 在质量管理方面，宝鹰建设已通过ISO9001：2000 质量管理体系标准、ISO14001：2004 环境管理体系和GB/T28001-2001 职业安全健康认证标准，打造一流的项目施工管理体系，为品牌推广提供质量保障。宝鹰建设采用“工厂化生产、规范化管理、装配化施工”的标准化生产管理模式，针对目前在建项目数量多、地域分布广的特点，宝鹰建设对施工现场进行扁平化管理，每个工程团队配备专员监督并专设质量安全监督部门，配备专业人员不定期走访各施工现场，对施工人员进行指导，指出现场的质量、安全隐患，并跟进整改，解决进度，使工程质量得到可靠有力的保障。

(2) 在成本管理方面，宝鹰建设对主材实行集中采购、比价管理，由工程施工部门和采购部门统一进行材料供应商评审，对供应商进行履约能力考核、询价、比价，定期进行评审（价格、质量、服务等），加强对供应链的整合和管理，由采购团队实时跟踪原材料市场变动，确保各项目取得质优价廉的材料，与工程团队实时对接，提醒使用原材料的订货期，使材料、配件的供应和价格保持相对稳定，实现经济、科学地批量采购，有效控制市场价格波动影响以及库存滞留或缺带来的成本。

#### 5、营销竞争优势

在营销方面，一直以来宝鹰建设始终将合同质量（包括项目可行性、业主资质）作为市场选择的最高标准，不以低价换市场，而凭借自身的竞争优势承接体量大、资金有保障、综合效益好的项目。经过多年发展，宝鹰建设营销网络已经遍布除西藏、台湾以外的大部分省会城市，并逐步开始由省会城市向周边城市科学布局。随着公司对营销网络进一步深耕细作，营销网络对公司经营规模增长的推动优势将更加明显。

#### 6、企业艺术与文化竞争优势

近年来，公司始终不遗余力打造“诚信宝鹰、质量宝鹰、效益宝鹰、艺术宝鹰、文化宝鹰”，公司管理层一直高度重视企业文化建设，积极贯彻实施“文化立企”发展战略。宝鹰建设已经被评定为“中国建筑行业文化宣传先进集体”、“广东省企业文化示范基地”、“广东省优秀企业文化突出贡献单位”。通过多年的文化沉淀和发展，公司现已经形成了独有的以“智、敏、勇”为核心要素的宝鹰文化内涵，强调执行力、持续学习、改革创新、协作共赢与用心服务，体现了公司“团结、务实、奋斗、卓越”的企业精神，促进了企业品牌和文化的进一步发展。宝鹰企业文化的形成，使得公司在发展过程中，以注重诚信、品质和共赢获得了良好的商业形象，以团结、高效和负责任的工作态度，极大地提高了公司团队的战斗力与创造力。

近年，随着建筑装饰与居民消费升级联系愈加紧密，而文化消费、艺术消费已经越来越被大众关注与接受，它们与建筑装饰的结合点也越来越多，这就对建筑装饰工程领域的营销模式提出了新的挑战 and 机遇。2013年1月，公司在行业率先创立发展“宝鹰文化大讲堂”，103岁高龄的国学大哲文怀沙先生赴公司讲授国学和管理精神，吸引了很多嘉宾和客户的热情关注。6月，中共中央委员、中央社会主义学院党组书记、第一副院长叶小文同志莅临“宝鹰文化大讲堂”讲学，作了题为《中国文化与大国崛起》的专题讲座，在社会又一次引起很大反响。10月，著名软科学专家，著名中医，北京市政府顾问，北京世纪杨氏新药管疗法研究所所长杨志勋教授随后在“宝鹰文化大讲堂”举行了一场主题为《黄帝内经与企业管理》的讲座，再次得到了众多政商嘉宾和高端客户的好评。未来，公司将继续打造发展这样一个优质的文化、艺术平台，以此作为对“倡导艺术、倡导文化”装饰装修产业发展方向的尝试，并努力探索建筑装饰工程领域的一种高端“文化艺术”品牌模式。

## 六、投资状况分析

### 1、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
深圳市宝鹰投资控股有限公司	子公司	商业企业	投资与咨询	100 万	24,886,842.07				
深圳市宝霖投资有限公司	子公司	商业企业	投资与咨询	100 万					
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	子公司	建筑装饰	施工与设计	16500 万	2,621,442,090.98	876,138,316.22	3,718,871,648.85	297,151,675.60	223,304,053.40
深圳市宝鹰建设集团大连有限公司	子公司	建筑装饰	施工与设计	800 万	8,046,703.00	7,057,238.56		-211,826.84	-158,870.13
深圳市宝鹰幕墙门窗有限公司	子公司	建筑装饰	生产与销售	1000 万	16,960,359.31	10,124,661.32	14,976,346.57	755,939.58	565,514.29
广州市宝鹰幕墙门窗有限公司	子公司	建筑装饰	生产与销售	5000 万	58,963,321.07	47,745,276.86		-1,549,632.98	-1,162,224.74
安徽宝鹰装饰设计工程有限公司	子公司	建筑装饰	施工与设计	100 万	1,002,321.21	1,000,992.41		1,323.21	992.41
深圳市神工木制品有限公司	子公司	建筑装饰	生产与销售	400 万	7,222,253.27	3,979,589.04	1,779,888.99	-8,102.04	-20,410.96
深圳市天高技术有限公司	子公司	商业企业	开发与销售	1000 万	8,768,756.31	8,768,756.31		-149,915.51	-149,915.51

深圳市三晶玻璃有限公司	子公司	建筑装饰	生产与销售	800 万	13,254,241.06	9,014,076.25	17,086,327.41	811,228.16	607,151.12
惠州年轮装饰制品有限公司	子公司	建筑装饰	加工与销售	300 万	3,074,512.21	2,875,995.90	274,128.21	-57,037.72	-57,037.72

#### 主要子公司、参股公司情况说明

报告期内公司完成了资产重组发行股份购买资产事宜，宝鹰建设100%股权注入上市公司。目前公司有3家子公司：宝鹰建设、宝鹰投资、宝霖投资。宝鹰建设共有 8 家合并范围内的子公司。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	重大资产重组	发行股份购买资产	公司主营业务发生变更，由生产水龙头、卫浴洁具及配件变更为综合建筑装饰设计与施工
深圳成霖实业有限公司	重大资产重组	置出资产	公司主营业务发生变更
青岛霖弘精密工业有限公司	重大资产重组	置出资产	公司主营业务发生变更
青岛成霖科技工业有限公司	重大资产重组	置出资产	公司主营业务发生变更
青岛成霖进出口贸易有限公司	重大资产重组	置出资产	公司主营业务发生变更
惠州年轮装饰制品有限公司	业务拓展	控股子公司神工木制品现金收购	提升公司木制品加工业务能力

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内公司无控制的特殊目的主体

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、建筑装饰行业发展前景广阔

我国建筑装饰行业持续保持发展，根据“十二五”规划：至2015年行业工程总产值力争达到3.8万亿元，比2010年增长1.7万亿元，总增长率为81%，年平均增长率为12.3%左右。其中，公共建筑装饰装修（包括住宅开发建设中的整体楼盘成品房装修）争取达到2.6万亿元，比2010年增长1.5万亿元，增长幅度在136%左右，年平均增长率为18.9%左右；建筑幕墙要达到4,000亿元，比2010年增长2,500亿元，增长幅度在167%左右，年平均增长率为21.3%左右，行业发展前景广阔。

#### 2、行业竞争加剧，企业兼并整合成为趋势

随着竞争的日趋激烈和资质要求的提高，行业已经进入整合时期，到2015年，中国建筑装饰行业的企

业总数力争保持在12万家左右，比2010年减少3万家，下降幅度为20%左右；与此同时，公共建筑装饰装修100强企业的平均产值力争达到25亿元，建筑幕墙专业50强的平均产值争取达到30亿元。通过兼并整合，行业内将形成一批具有规模实力和技术实力的大型建筑装饰企业。

## （二）公司未来发展战略

展望2014年，全球和我国经济形势依然面临着新的挑战，受国家财政和货币政策影响，经济运行充满诸多不确定性，行业发展环境仍将复杂多变，发展机遇与风险挑战并存。借本次重组契机，公司将进一步提升发展空间，在保证综合建筑装饰装修设计及施工业务健康发展的同时，积极利用资本市场平台和企业运营平台，寻求新的业务增长点和利润贡献点，努力塑造良好的资本市场形象，全面提升公司核心竞争力和市场影响力，为广大股东和社会创造价值与效益。

宝鹰建设的总体发展战略是：有质量地快速扩张和可持续地健康发展，坚持以发展为中心，以品牌为根本，以市场为导向，以质量为优先，以效益为目的，不断提升公司管理水平，健全公司经营体系，实现公司经营管理的科学化、标准化、规范化、专业化和信息化，利用公司在工程资质、设计施工、细分市场、业务网络、人才支撑等方面的竞争优势，积极采用先进成熟的新技术、新设备、新工艺、新材料，加快形成部品部件工厂化生产、装配化施工的一体化模式，走科学有效的大装饰道路，为客户提供建筑装饰工程设计施工综合解决方案及承建管理服务，同时从深度和广度上加快推进公司知名品牌和特色经营战略的实施，全面打造“诚信宝鹰、质量宝鹰、效益宝鹰、艺术宝鹰、文化宝鹰”，使公司成为中国建筑行业最具专业精神、综合实力和人文理念的标杆企业之一。

## （三）公司2014年度经营计划

根据2013年至2018年《我国国民经济和社会发展十二五规划纲要》、《中国建筑装饰行业“十二五”发展规划纲要》等政策文件指引，公司将通过加快信息化和装配化建设，加大设计研发中心的投入，以装饰、幕墙设计施工为主，加强门窗设计与制作、智能化、消防设计与施工、机电设备、钢结构安装的配套功能，把公司发展成为集建筑装饰、幕墙、门窗、智能化、消防、机电设备、钢结构为一体的设计、施工相结合的中国建筑装饰行业领先的大型综合装饰企业，从而为客户提供更完善、更优质、更生态的建筑装饰工程设计施工综合解决方案及承建管理服务，持续不断培育出公司未来新的业绩和利润增长点，巩固公司在国内同行业中的领先优势。

为此，2014年公司将重点做好以下工作：

### 1、产品开发计划

公司将充分利用上市的契机，加大投入，加快产业链延伸步伐，培育专业化、标准化生产能力，实现建筑装饰部品部件由传统的施工现场手工操作向工厂化生产、装配化施工方向发展，缩短施工周期、降低施工综合成本、提高工程质量，增强公司的施工业务承接能力，继续深化精细化管理，全面提升公司的生产盈利能力。

### 2、技术开发与创新计划

新技术的推广和运用将不断刺激装饰行业的革新，挖掘出建筑翻新及其他存量装饰的需求，使得装饰市场将进一步得到扩容。公司进一步探索行业科技进步规律，推动技术创新的发展，并将创新成果转换为公司的实际效益。

公司将积极推进“设计研发”战略的实施，加大资金投入力度，为设计人才提供更为舒适的工作环境，进一步优化设计流程，在现有设计队伍的基础上，通过充实设计研发力量，健全研发体系，按照专业化分工原则，建设集设计、研发为一体，技术优势突出、专业特色明显的装饰设计研发中心；大力开展符合安全、绿色、节能、环保概念的新材料、新技术、新工艺的研发；积极打造研发设计协作工作平台，推行协同设计、交叉设计、并行设计、创意设计；使设计研发成为拉动公司业绩和利润增长的一股重要力量。

### 3、人力资源开发计划

公司将继续坚持“以人为本”的经营理念，高度重视人力资源的开发和优化配置。公司根据发展规划需要，计划在现有的人才基础上，继续推进综合人才战略。一方面对公司内有发展潜能的员工进行发掘和培训；另一方面积极引进外部人才，加强对外部人才的识别、教育、培养和提升；在人才培养方面，将继续

加强与专业建筑院校的紧密合作，双方联合培养并为本公司专向输送对口人才。同时注重从国内外引进优秀专业设计施工管理人才和应用技术人才，逐步形成以业内专家挂帅的年富力强的设计施工和应用技术队伍；要加大落实完善人才培养机制、人才考核评价机制、人才成长的激励机制等，推行人才战略专项规划，包括制度建设规划、人才开发方案、人才薪酬规划、考核考评机制、监督管理与协调机制等，不断充实具有认同企业自身文化、素质高、能力强的高层管理团队，培养一大批执行力强的中层管理人员，以及一支与企业共同成长的项目经理队伍。

#### 4、市场经营开拓计划

公司将巩固和扩大业已形成的市场知名度和市场占有率，抓住建筑装饰市场持续高速增长的有利时机，通过整合配套资质、进一步完善营销网络、深入推进公司知名品牌和特色经营战略实施、努力开发和培育高端客户等举措，持续提升本公司的品牌影响力，扩大市场占有率。

##### (1) 整合配套资质，提供综合解决方案及承建管理服务

公司在确保主业发展的同时，整合幕墙、门窗、智能化、消防、机电设备、钢结构的资源配置，挖掘配套资质的巨大市场潜力，与主业资质形成良性互动，共同发展，为客户提供更完善、更优质、更高效的建筑装饰工程设计施工综合解决方案及承建管理服务，为公司创造新的业绩和利润增长点。

##### (2) 进一步完善营销网络

公司实施“立足深圳、面向全国、走向世界”的经营策略，营销网络已经遍布除西藏、台湾以外的大部分省会城市，在华南、华东、华中、华北、东北、西北、西南各大区域形成了一定的市场份额。目前，公司已逐步开始由省会城市向周边城市科学布局，并将继续加大营销网络建设，延伸营销渠道，积极打造共享支持平台，加强资源配置，建立更广泛的覆盖全国的营销网络，扩大公司业务规模以及在全国的品牌影响力。

##### (3) 深入推进公司知名品牌和特色经营战略实施

公司将从深度和广度上加快推进公司知名品牌和特色经营战略的实施，以提高市场竞争力和经济效益为目标，倾力打造“诚信宝鹰、质量宝鹰、效益宝鹰、艺术宝鹰、文化宝鹰”的知名品牌内涵和特色经营形象，导入科学的品牌管理体系，不断强化公司在建筑装饰市场的品牌效应和业主美誉度。

##### (4) 努力开发和培育高端客户

公司经过多年发展，通过实施精品战略，在建筑装饰多个细分市场不仅拥有全面的资质和技术能力同时也具备丰富的施工和管理经验。公司主要参与了银行类金融机构、体育文化场馆等大型场馆、高档写字楼、大型星级酒店、地铁、高铁等公共基础设施、海外国际品牌门店等高端工程项目的承建管理。因这些高端客户在工程体量、款项支付、利润水平、施工配合、品牌宣传等方面具有有利因素，而且准入门槛相对比较高，未来本公司将更加充分发挥在服务高端客户方面的资源、技术、管理、经验、先发优势，继续努力开发和培育更多高端客户，稳步增加业务来源，使其成为公司主要的业务构成。与优质客户建立的长期合作伙伴关系能够进一步为公司未来盈利能力提升做出保障。

#### 5、深化改革和组织结构调整计划

##### (1) 公司将严格按照现代企业制度，不断完善法人治理结构，提升公司管理水平，降低企业经营风险。

(2) 根据公司发展需要合理设置和整合管理与执行部门，积极推进企业信息化管理系统建设，合理高效配置企业资源，实现公司经营管理的科学化、标准化、规范化、专业化、信息化。将公司核心流程纳入信息化管理，大大提升公司管理效率和管理半径。

(3) 进一步加强成本控制体系，通过不断降低成本提升企业竞争优势。公司要通过全面预算、材料比价、内部审计等继续加强内部管控，做好全面预算、预警机制，推出成本改善计划。并且公司将在供应链管理上不断创新，完善招标流程，把采购向源头延伸。我们要广泛吸取跨行业采购经验和流程，建立适应公司发展的供应链体系和采购平台。

(4) 积极推行战略管理、标准化管理、风险管理，大力加强企业内控体系建设，建立行之有效的激励和约束机制。

##### (5) 完善和规范控股子公司的管理，建立有效的股权管理架构，保证对外投资的安全和投资收益的稳

定。

## 6、进一步推进企业文化建设计划

通过多年的沉淀和发展，公司业已形成了以“智、敏、勇”为核心要素的宝鹰文化内涵，强调执行力、持续学习、改革创新、协作共赢与用心服务，体现了公司“团结、务实、奋斗、卓越”的企业精神，促进了企业品牌和文化的进一步发展。随着公司不断发展壮大，员工人数也快速增长。公司要不断强化和提升企业文化的理论价值和实践价值，为企业未来的发展提供强有力的精神支撑。公司将坚定打造“诚信宝鹰、质量宝鹰、效益宝鹰、艺术宝鹰、文化宝鹰”，继续高度重视企业文化建设，积极贯彻实施“文化立企”发展战略。公司将继续加大资金、人员、时间投入，做大做强“宝鹰文化大讲堂”，使之成为中国建筑装饰行业倡导和引领“文化艺术”装饰装修产业发展方向的知名平台，并努力以此探索出一条富有“宝鹰”特色的建筑装饰工程领域的一种高端“文化艺术”营销模式。

## 7、收购兼并及对外扩张计划

公司上市后更多是作为一个企业控股平台，这更有利于公司进行收购兼并及对外扩充计划的实施。一方面宝鹰建设将依靠自身实力滚动发展，进一步加强业务模式和管理理念创新，充分利用公司既有优势和影响力积极与第三方机构展开合作，吸引潜在优质客户，进一步扩大市场份额，并将努力学习和借鉴大数据、云计算、平台管理、移动互联网的管理理念，引入互联网思维助力公司优势产业发展，不断挑战自己、不断开拓创新，引领行业潮流；另一方面公司将积极借助资本市场，在不断发展主营业务的同时，积极寻找合适的外部资源，继续加快专业资源整合和产业链延伸步伐，构建大装饰格局，通过合作、参股、控股等多种方式不断提升产业集中度，提高业务附加值。未来，公司将以内源性增长促进外延式的发展，以外延式发展巩固内源性增长，进一步增强公司的整体资产质量、盈利能力和抗风险能力。

## 8、加强投资者关系管理

公司将进一步完善公司的治理结构，建立和健全投资者沟通的平台，规范公司与投资者关系的管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

### （四）未来面对的主要风险

#### （1）市场风险

2014年全球经济依然面临着不确定性的挑战，中国宏观经济政策处于“回归常态”的调整之中，行业发展环境中性偏负面，企业发展的机遇与风险挑战并存。公司将通过适时、积极地调整经营策略和营销政策，以应对市场的变化，顺利实现公司2014年的经营目标。

#### （2）管理风险

公司重组上市以及配套融资的顺利完成，使得公司进入了发展的快车道，有理由相信公司未来的资产、收入、盈利、人员、市场份额等方面的规模将会迅速提高，这也对公司在经营管理方面，特别是资金管理和风险控制方面提出了更高的要求。为此，公司将在2014年进一步完善公司所有涉及经营管理活动的制度与政策，按照上市公司内部控制制度体系的要求，实现规范运作，防范企业经营活动中潜在的管理风险。

#### （3）资金风险

众所周知，建筑装饰行业是资金密集型行业，在公装市场中，由于建设周期较长，工程量较大，行业内普遍存在垫资金额及应收账款余额较大的问题，给企业经营带来较大的资金占用压力的同时，也给企业的经营带来风险。因此，加强资金管理，合理配置资金期限结构，建立应收账款回收的考核制度，以化解和防范潜在的资金风险。

#### （4）人才风险

人力资源是决定公司未来发展的重要因素之一。公司的重组上市，相应地对高层次管理人才、设计人才、施工人才产生较大的需求，虽然公司已经在前期针对今后的发展，进行了高层次人才的引进和培养工作，但是依然与公司今后发展的要求相比存在一定的缺口。同时，行业的激烈竞争，可能会导致人才的异

动与流失。公司将根据发展战略需要，完善公司激励机制，营造良好的用人环境，使得“才尽其用”，同时积极引进各项所需人才，并做好内部人员的培训与提升，使得公司逐步形成“制度留人、事业留人、文化留人”的机制与体系。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内无重大会计差错更正需追溯重述的情况发生。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

(1) 2013年11月20日，本公司设立全资子公司宝鹰投资、宝霖投资，注册资本均为100万元。因此宝鹰投资、宝霖投资自2013年11月20日开始纳入合并范围。

(2) 本年，本公司经股东大会批准并经中国证券监督管理委员会核准实施重大资产重组，取得宝鹰建设原全部10名股东所拥有的宝鹰建设100%股权，同时，亦取得宝鹰建设所持子公司的股权，包括：宝鹰大连100%股权、深圳宝鹰幕墙100%股权、广州宝鹰幕墙100%股权、安徽宝鹰100%股权、神工木制品51.00%股权、天高技术60.00%股权、三晶玻璃100%股权。将所拥有的成霖实业100%股权、青岛霖弘60.00%股权、成霖科技60.00%股权、成霖进出口60.00%股权交付给Globe Union Industrial (BVI) Corp.所有。

该重大资产重组构成反向购买且资产交割基准日为2013年10月31日，因此会计上宝鹰建设作为购买方，本公司自2013年11月1日开始纳入合并范围，成霖实业、青岛霖弘、成霖科技、成霖进出口不是合并范围的主体；宝鹰建设、宝鹰大连、深圳宝鹰幕墙、广州宝鹰幕墙、安徽宝鹰、神工木制品、天高技术、三晶玻璃本年全年纳入合并范围。

(3) 2013年11月4日，本公司下属子公司神工木制品与史桂梅、彭贵村、李伟波签订《股权转让合同》，以300万元收购其合计持有的惠州年轮100%的股权，相关工商变更登记手续于2013年11月11日执行完毕。因此惠州年轮自2013年11月1日开始纳入合并范围。

## 十三、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

### (1) 重大资产重组前2011年度和2012年度

2011年度利润分配情况：2011年度公司实现净利润-10,735.14万元，加上以前年度未分配利润17,322.46万元，公司可供分配利润为6,587.32万元，因此公司2011年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2012年度利润分配情况：2012年度公司共实现净利润-3,851.82万元，加上上年度未分配利润6,587.32

万元，公司可供分配的利润为2,735.50万元。鉴于公司连续两年亏损，因此公司2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(2) 重大资产重组完成后2013年度利润分配情况：

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字【2014】48250012号公司2013年度审计报告，本年实现归属于上市公司股东的净利润人民币219,904,193.63元，母公司实现净利润人民币74,887,657.15元，年末可供分配的利润人民币130,374,683.12元。

鉴于本年度母公司实现的净利润主要是实施重大资产重组置出资产产生的利得，且公司2013年底重组工作才刚实施完毕，公司目前又正处于发展时期，从公司经营实际出发，按照有利于公司可持续发展的原则，董事会审议通过公司2013年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2014年公司将认真贯彻落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》精神，制定公司未来三年（2014年至2016年）的股东回报规划，增加公司现金分红的透明度，便于投资者特别是中小股东形成持续稳定的回报预期。

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	219,904,193.63	0%
2012年	0.00	152,195,010.13	0%
2011年	0.00	115,279,164.62	0%

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

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字【2014】48250012号公司2013年度审计报告，本年实现归属于上市公司股东的净利润人民币219,904,193.63元，母公司实现净利润人民币74,887,657.15元，年末可供分配的利润人民币130,374,683.12元。</p> <p>鉴于本年度母公司实现的净利润主要是实施重大资产重组置出资产产生的利得，且公司2013年底重组工作才刚实施完毕，公司目前又正处于发展时期，从公司经营实际出发，按照有利于公司可持续发展的原则，董事会审议通过公司2013年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。2014年公司将认真贯彻落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》精神，制定公司未来三年（2014年至2016年）的股东回报规划，增加公司现金分红的透明度，便于投资者特别是中小股东形成持续稳定的回报预期。</p>	<p>用于补充流动资金和项目建设资金，保证公司可持续发展。</p>

#### 十四、社会责任情况

在经济全球化的时代，社会责任已成为企业参与全球竞争的基本要求和趋势，企业的社会责任表现已

日益成为企业和社会可持续发展成功的关键。报告期内，公司在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商和债权人等利益相关者，积极参与环境保护，支持社会公益和慈善事业，以促进公司与人、社会、自然的和谐发展。

### （一）中小股东合法权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司管理，建立了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为主要构架的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。公司始终认为：“公司要获得长远发展，必须取得广大投资者的认可和支持，上市公司与投资者的利益是一致的，目标就是公司与股东双赢”。

为充分保障公司股东尤其是中小股东的合法权益。《公司章程》和公司《股东大会议事规则》分别对股东大会职责、大会召集、召开程序、股东提案的提出和审议、议案表决形式等作了清晰严格的规定。董事会在安排股东大会审议事项时，对每个提案都给予了合理的考虑时间；在保证股东大会合法、有效的前提下，积极通过各种方式和途径扩大股东参与股东大会的比例，网络投票和累计投票制得到了有效的运用。在年度股东大会上，在重大事项上确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。股东大会的召集召开和表决程序规范，通过合法有效的方式和途径，让更多的股东能够参加股东大会，以确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，历次股东大会均有律师现场公证。

### （二）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。严格执行劳动安全、环境和工业卫生的法律法规，积极采取各项措施，改善劳动安全卫生条件，注重员工安全教育与职业培训。

企业成长的动力在于不断创新和发展人的价值。人才是企业之本、竞争之本。公司视人才为企业第一资源，把依靠人才作为企业发展的根本前提，把尊重人才作为企业发展的根本准则，把推进企业和员工共同发展作为人才战略的根本任务。公司坚持用广阔的发展前景凝聚人，用美好的事业目标激励人。通过建立科学有效的人才机制，营造积极良好的人才成长环境，致力于为每一位员工提供一个充分施展才华的舞台，并通过不断创造个人的发展机会，让各类人才都拥有获取成功、实现自我价值的机遇和平台。在用人上，公司坚持尊重人才的理念，看能力，看潜力。通过建立公平的竞争机制和良好的文化环境，充分调动每一位员工的积极性、主动性和创造性，让员工爱其职而尽其能，做到人适其事，事适其人，人尽其才，才尽其用。

公司坚持人人平等、关爱人才的理念。人与人之间没有地位的差异，只有职责的不同。公司尊重员工的个性和追求，鼓励员工提升自身能力，认同员工所取得的成绩。同时，坚持发展靠员工，发展为员工，发展成果与员工共享的观念，注重企业与员工双方的利益兼顾，倡导企业与员工团结合作，在工作中共同创造和分享价值，最终实现企业与员工之间共同发展，共享成功的双赢局面。

### （三）客户及供应商权益保护

公司以“依据公司的核心价值，资源以及全球人才，来构建一道积极向上的正面力量，以回馈给我们的产业和社会”为公司之使命，以“三关怀，三坚持”（即关怀客户，关怀成员，关怀社会；坚持质量优先，坚持创新发展，坚持实在做事）为企业之精神。致力提供给客户“无毒、环保、绿色、节能”之产品，全面深入关注供应链体系之社会责任机能。公司所有采购作业，必须符合社会责任管理体系及各级政府和公司管理文件之体系规定要求。

对于供应商社会责任，公司将社会责任直接纳入同供应商双方签署之采购合同中，并与供应商签署“禁止商业贿赂条例”，承诺在合约期间为承担企业应履行之社会责任及弘扬社会积极向上的正面力量而共同努力。

为使供应链管理永续向上，履行企业之社会责任，公司要求供应商并辅导其推进相关之管理体系如 ISO 质量体系认证，ISO14000 环境体系认证，社会责任要求，反恐要求等，并将社会责任纳入到供应商评估、考核指标系统中。对不合格之供应商发出异常改善通知单要求限期改善，并对改善效果做确认，对改善不

合格之供应商以公司规范进行减低订单或中止交易等处理措施，由此来保证完善供应链社会责任之有效性。

#### **（四）环境保护与可持续发展**

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作作为一项重要工作来抓。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气进行有效综合治理。公司为加强减排管理和污染治理的工作，设置专人进行检测，环保设施总体运行情况良好，节能减排工作有序进行。公司在生产过程中力求环保、节能，通过改进、创新生产工艺、材料选择等措施，在确保产品质量、美观性的同时努力将“三废”及能耗降至最低。并加强了对环境保护的宣传工作，提高了全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

#### **（五）公共关系及社会公益事业**

公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税费。公司在做大做强的同时，注重引进高端人才。公司每年向社会提供包含高端人才、专业技术人才、大学毕业生等众多就业岗位，以不断充实公司新鲜血液和人才力量，同时也为社会和谐稳定创造了有利条件。公司在努力发展自身经济的同时，在力所能及的范围内，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动。

2014年，仍将是公司快速发展的一年，继往开来、任重道远。公司一定将企业的社会责任融入到企业发展中去，从而达到企业与社会和谐发展，为国家持续繁荣发展和社会和谐做出应有的贡献。

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  不适用

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  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 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
2012年10月8日,山东富伦钢铁有限公司在莱芜市莱城区人民法院起诉宝鹰建设要求解除合同并承担违约金58万,同年11月20日山东富伦变更诉讼请求要求宝鹰建设赔偿420万;11月30日,宝鹰建设提起反诉,要求解除合同,同时要求山东富伦支付工程款350万,支付管理费、窝工费等共计2714171.3元;12月2日,山东富伦再次变更诉讼请求要求宝鹰建设赔偿670万元。12月7日,宝鹰建设提出管辖权异议。2012年12月14日,山东省莱芜市莱城区人民法院作出(2012)莱城民初字第2785号《民事裁定书》,因山东富伦钢铁有限公司增加诉讼请求金额导致案件	670	否	本案移送莱芜市中级人民法院,目前无更新进展。	不构成影响宝鹰建设持续经营的重大或有事项。	无	2013年11月30日	巨潮资讯网:《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书(修订稿)》

标的额超过级别管辖标准, 裁定将本案移送山东省莱芜市中级人民法院。							
深圳东方艺术研究会诉深圳市市场监督管理局, 宝鹰建设作为第三人, 要求撤销被告于 1996 年 9 月 19 日向深圳市宝鹰装饰设计工程公司颁发的营业执照, 将公司改为集体所有制, 恢复原告为公司的主办单位、股东单位。宝鹰建设系该诉讼之第三人。	0	否	深圳市福田区人民法院作出 (2011) 深福法行初字第 486 号《行政裁定书》, 裁定驳回深圳东方艺术研究会的全部起诉。深圳市中级人民法院作出 (2012) 深中法行终字第 177 号《行政裁定书》, 裁定驳回深圳东方艺术研究会上诉, 维持原判	不构成影响宝鹰建设持续经营的重大或有事项。	无	2013 年 11 月 30 日	巨潮资讯网: 《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书(修订稿)》

## 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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位: 万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
深圳市宝鹰建设集		内部往来	0	13,300	13,300	0			

团股份有 限公司									
Globe Union Industrial Corp. (注)	出售商品	6,948.46	31,282.26	29,252.63	0				
Aquanar Inc.	出售商品		9.61	6.39	0				
山东美林 卫浴有限 公司 (注)	出售商品	8.71	9.99	13.16	0				
成信兆(漳 州)五金有 限公司 (注)	出售商品	9.27		9.27	0				
Globe Union Germany GmbH (注)	出售商品	2,295.47	6,795.53	5,774.15	0				
Home Boutique Inte (注)	出售商品	15.12	3.32	16.69	0				
青岛成霖 科技工业 有限公司 (注)	内部往来	56.44	164.32	220.76	0				
深圳成霖 实业有限 公司 (注)	内部往来		992.4	992.4	0				
青岛霖弘 精密工业 有限公司 (注)	内部往来	0.76	1.25	2.01	0				
合计		9,334.23	52,558.68	49,587.46	0	--	0	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	注：2013 年度，本公司通过重大资产重组方式实现非上市公司借壳上市且构成反向购买，该等关联方资金占用情况系截至购买日（2013 年 10 月 31 日），于 2013 年期末其为非关联方。								

注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014 年 04 月 24 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 四、破产重整相关事项

本报告期内未发生破产重组相关事项。

#### 五、资产交易事项

##### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
古少明等宝鹰建设原全部 10 名股东	宝鹰建设 100% 股权	248,691.94	已经完成	公司主营业务发生重大变化	22,298.63 万元	101.4%	是	控股股东	2013 年 11 月 30 日	巨潮资讯网《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书(修订稿)》

##### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注 3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
古少明	扣除货币资金	2013 年 10 月 31	62,359.32	0	公司主营业务	0%	资产评估结果	是	是	是	是	2013 年 11 月 30	巨潮资讯网

14,700.00 万元以及位于深圳市观澜街道福民（宗地号为 A924-0002）的土地使用权及其地上建筑物以外的全部经营性资产和负债	日			发生重大变化							日	《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书（修订稿）》
---	---	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	---	---------------------------------------

### 3、企业合并情况

报告期内，本公司经股东大会批准并经中国证券监督管理委员会核准实施重大资产重组，取得宝鹰建设原全部10名股东所拥有的宝鹰建设100%股权。根据《企业会计准则第20号-企业合并》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便[2009]17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，上述重大资产重组构成反向购买。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

本公司目前尚未实施股权激励。

## 七、重大关联交易

### 1、重大关联交易说明

报告期内公司实施重大资产重组交易，该交易涉及上市公司控股股东GLOBE UNION（BVI）向古少明转让公司股份及本公司向古少明等10名宝鹰建设原股东非公开发行股份认购资产，本次交易完成后，古少明将成为本公司的控股股东及实际控制人，宝贤投资、宝信投资、吴玉琼为古少明的一致行动人，根据《重组管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》，本次交易系本公司与现有控股股东、潜在控股股东之间的交易，构成关联交易。（详见2013年11月30日巨潮资讯网公司公告：《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书（修订稿）》）

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

报告期内无托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

报告期内无承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内无重大租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 九、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	无	无		无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	不适用
资产重组时所作承诺	古少明及其一致行动人	与本公司签署的《盈利补偿协议》，拟注入资产宝鹰建设 2013 年、2014 年和 2015 年实现的经具有证券业务资格的会计师事务所	2013 年 05 月 31 日	2015 年度报告披露	严格履行

		审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润分别不低于 20,550.72 万元、26,074.14 万元和 31,555.62 万元			
	古少明及其一致行动人	承诺保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。	2013 年 05 月 31 日	长期有效	严格履行
	古少明及其一致行动人	出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》	2013 年 05 月 31 日	长期有效	严格履行
	古少明及其一致行动人	股份限售期的承诺，以资产认购的发行人股份自发行结束之日起至 36 个月届满之日以及《盈利预测补偿协议》约定的盈利补偿义务履行完毕之日较晚者不进行转让，但按照其与发行人签署的《盈利预测补偿协议》进行回购的股份除外	2013 年 05 月 31 日	36 个月	严格履行
	古少明	股份限售期的承诺，古少明本次通过协议收购 GLOBE UNION (BVI) 持有的上市公司的 107,622,239 股	2013 年 05 月 31 日	36 个月	严格履行

		股份，自本公司向古少明发行股份购买资产之新增股份上市之日起 36 个月不转让。			
	本次发行的其他股东：李素玉、东方富海（芜湖）二号、联创晋商、长华宏信、瑞源投资、龙柏翌明	股份限售期的承诺，本次发行股份购买资产中认购的本公司的股份自发行结束之日起 12 个月内不转让。	2013 年 05 月 31 日	12 个月	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无			不适用
其他对公司中小股东所作承诺	无	无			不适用
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				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
盈利预测补偿协议	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	20,550.72	21,919.21	不适用	2013 年 11 月 30 日	巨潮资讯网《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书（修订稿）》

## 十、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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	新聘
境内会计师事务所注册会计师姓名	李细辉、周关

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原聘请的2013年度审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙），鉴于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金事项已获得中国证监会核准，且宝鹰建设100%的股权已经过户至本公司及控股子公司名下。本公司拟变更瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司的审计机构。

经审查，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司及控股子公司财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。

经公司认真考虑，董事会同意拟变更瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度财务报表的审计机构，并于2013年12月10日将该议案提交第四届董事会第三十次会议审议，会议审议并通过了《关于改聘审计机构的议案》。2013年12月26日公司第二次临时股东大会审议并通过了《关于改聘审计机构的议案》。

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

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请国金证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费1000万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳成霖洁具股份有限公司	其他	现场检查，对公司治理及财务内控不规范	其他	整改完毕	2013年08月17日	巨潮资讯网 《关于深圳证监局对公司采取责令改正的整改总结报告》
宝鹰建设	其他	江西省住房和城乡建设厅于2013年6月例行检查发现宝鹰建设在当地年度登记注册的设计勘测人员及技术骨干未全部到位。	其他	整改完毕	2013年11月30日	巨潮资讯网：《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书（修订稿）》

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司收到了中国证监会深圳证监局《关于对深圳成霖洁具股份有限公司采取责令改正措施

的决定》（[2013]18号，以下简称《决定》）。公司董事会非常重视，组织全体董事、监事和高级管理人员进行了认真学习、讨论，深入分析《决定》指出问题发生原因，制定了相应的整改措施，并向公司控股股东Globe Union Industrial (BVI) Corp.做了通报。经2013年8月16日召开的公司第四届董事会第二十五次会议讨论审议，通过了《关于深圳证监局对公司采取责令改正的整改总结报告》议案（详见2013年8月17日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>））。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不存在面临暂停上市和终止上市风险的情形。

### 十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司公开披露的重大事项信息索引（巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）：

公告内容	披露日期
营业收入公告	2013-01-10
2012年度业绩预告修正公告	2013-01-30
第四届董事会第十六次会议决议公告	2013-01-30
关于青岛子公司缩小生产规模及相关事项的公告	2013-01-30
营业收入公告	2013-02-21
第四届董事会第十七次会议决议公告	2013-02-27
独立董事关于相关事项的独立意见	2013-02-27
关于青岛子公司2012年度计提资产减值准备的公告	2013-02-27
监事会第四届第十一次会议决议公告	2013-02-27
青岛成霖科技工业有限公司核实设备资产价值项目资产评估报告书	2013-02-27
青岛霖弘精密工业有限公司核实设备资产价值项目资产评估报告书	2013-02-27
2012年度业绩快报	2013-02-28
第四届董事会第十八次会议决议公告	2013-03-16
2013年第一季度业绩预告	2013-03-28
关于公司通过高新技术企业复审的公告	2013-03-30
2012年内控总结报告	2013-04-12
2012年年度报告	2013-04-12
2012年年度报告摘要	2013-04-12
2012年年度审计报告	2013-04-12
董事会第四届第十九次会议决议公告	2013-04-12
董事会关于举办2012年年度报告网上说明会的通知	2013-04-12
独立董事2012年度述职报告（卜功桃）	2013-04-12
独立董事2012年度述职报告（何世忠）	2013-04-12
独立董事2012年度述职报告（张华）	2013-04-12
独立董事对续聘会计师事务所的事前认可意见	2013-04-12

独立董事关于关联交易事项的事前认可意见	2013-04-12
独立董事相关事项独立意见	2013-04-12
关于对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明	2013-04-12
关于公司2013年度日常关联交易公告	2013-04-12
关于公司股票交易实行退市风险警示的公告	2013-04-12
关于使用自有资金投资理财的公告	2013-04-12
关于远期结售汇业务的公告	2013-04-12
关于召开2012年年度股东大会的通知	2013-04-12
监事会第四届第十二次会议决议公告	2013-04-12
2013年第一季度报告全文	2013-04-22
2013年第一季度报告正文	2013-04-22
董事会第四届第二十次会议决议公告	2013-04-22
监事会第四届第十三次会议决议公告	2013-04-22
重大事项停牌公告	2013-05-02
关于筹划重大资产重组的停牌公告	2013-05-06
董事会第四届第二十一次会议决议公告	2013-05-08
关于重大资产重组事项的进展公告	2013-05-13
2012年年度股东大会的法律意见书	2013-05-14
董事会2012年年度股东大会决议公告	2013-05-14
关于重大资产重组事项的进展公告	2013-05-20
关于重大资产重组事项的进展公告	2013-05-27
北京市中伦律师事务所关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金的法律意见书	2013-06-01
备考审计报告	2013-06-01
备考盈利预测审核报告	2013-06-01
第四届董事会第二十二次会议决议公告	2013-06-01
董事会关于重大资产重组的一般风险提示公告	2013-06-01
董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明	2013-06-01
独立董事关于关联交易的事前认可意见	2013-06-01
关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金的独立意见	2013-06-01
关于召开2013年第一次临时股东大会通知	2013-06-01
关于重大资产重组交易对方承诺的公告	2013-06-01
国金证券股份有限公司关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金之独立财务顾问报告	2013-06-01
简式权益变动报告书（二）	2013-06-01
简式权益变动报告书（一）	2013-06-01
拟进行资产置换所涉及该公司部分资产及负债项目评估报告	2013-06-01
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司拟借壳上市所涉及的股东全部权益价值项目评估报告	2013-06-01
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司审计报告	2013-06-01
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司盈利预测审核报告	2013-06-01

审计报告及财务报表（2012年1月1日至2012年12月31日止）	2013-06-01
收购报告书摘要	2013-06-01
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书（草案）	2013-06-01
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书摘要	2013-06-01
股票交易异常波动公告	2013-06-05
股票交易异常波动公告	2013-06-13
关于召开2013年第一次临时股东大会的提示性公告	2013-06-14
关于2013年第一次临时股东大会停牌公告	2013-06-17
2013年第一次临时股东大会的法律意见书	2013-06-18
董事会2013年第一次临时股东大会决议公告	2013-06-18
股票交易异常波动公告	2013-06-21
关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	2013-06-21
股票交易异常波动公告	2013-06-27
关于重组标的诉讼事项进展情况的公告	2013-07-06
2013年半年度业绩预告修正公告	2013-07-13
关于公司产品品质情况说明的公告	2013-07-20
第四届董事会第二十三次会议决议公告	2013-07-25
监事会第四届第十四次会议决议公告	2013-07-25
2013年半年度报告	2013-08-02
2013年半年度报告摘要	2013-08-02
第四届监事会第十五次会议决议公告	2013-08-02
董事会第四届第二十四次会议决议公告	2013-08-02
独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	2013-08-02
关于全资子公司对外投资的公告	2013-08-02
审计报告	2013-08-02
股票交易异常波动公告	2013-08-13
第四届董事会第二十五次会议决议公告	2013-08-17
独立董事关于深圳证监局对公司采取责令改正的整改总结报告的评价意见	2013-08-17
关于深圳证监局对公司采取责令改正的整改总结报告	2013-08-17
监事会关于深圳证监局对公司采取责令改正的整改总结报告的评价意见	2013-08-17
股票交易异常波动公告	2013-09-02
第四届董事会第二十六次会议决议公告	2013-09-02
关于申请延期回复行政许可项目审查反馈意见的公告	2013-09-07
关于中国证监会并购重组委审核本公司重大资产重组事项公司股票停牌公告	2013-10-25
2013年第三季度报告全文	2013-10-28
2013年第三季度报告正文	2013-10-28
第四届董事会第二十七次会议决议公告	2013-10-28
第四届监事会第十六次会议决议公告	2013-10-28
关于第四届董事会、监事会延期换届的公告	2013-10-28
关于公司重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委审核通过暨公司股票复牌的公告	2013-11-01

股票交易异常波动公告	2013-11-06
第四届董事会第二十八次会议决议公告	2013-11-14
北京市中伦律师事务所关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金的补充法律意见书	2013-11-30
北京市中伦律师事务所关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金的法律意见书	2013-11-30
第四届董事会第二十九次会议决议公告	2013-11-30
关于增资深圳成霖实业有限公司的公告	2013-11-30
关于中国证券监督管理委员会核准古少明及一致行动人公告收购报告书并豁免其要约收购义务批复的公告	2013-11-30
关于重大资产重组报告书的修订说明公告	2013-11-30
关于重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金获得中国证监会核准的公告	2013-11-30
广东圣方律师事务所关于《深圳成霖洁具股份有限公司收购报告书》的法律意见书	2013-11-30
广东圣方律师事务所关于古少明及其一致行动人申请豁免要约收购义务的法律意见书	2013-11-30
国金证券股份有限公司关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金之独立财务顾问报告	2013-11-30
华泰联合证券有限责任公司关于古少明及一致行动人收购公司之财务顾问报告	2013-11-30
收购报告书	2013-11-30
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书（修订稿）	2013-11-30
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书摘要（修订稿）	2013-11-30
股票交易异常波动公告	2013-12-03
北京市中伦律师事务所关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金资产过户情况的法律意见书	2013-12-07
国金证券股份有限公司关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金资产过户情况之核查意见	2013-12-07
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并配套募集资金之资产过户完成的公告	2013-12-07
第四届董事会第三十次会议决议公告（已取消）	2013-12-11
第四届监事会第十七次会议决议公告	2013-12-11
独立董事候选人声明（高刚）	2013-12-11
独立董事候选人声明（刘雪生）	2013-12-11
独立董事候选人声明（周冬喜）	2013-12-11
独立董事提名人声明（二）	2013-12-11
独立董事提名人声明（三）	2013-12-11
独立董事提名人声明（一）	2013-12-11
独立董事相关事项独立意见（已取消）	2013-12-11
公司章程修订对照表	2013-12-11
关于召开2013年第二次临时股东大会的通知公告	2013-12-11
第四届董事会第三十次会议决议公告（更新后）	2013-12-12
独立董事相关事项独立意见（更新后）	2013-12-12

更正公告	2013-12-12
关于股东追加承诺公告	2013-12-24
关于选举第五届监事会职工代表监事的公告	2013-12-25
2013年第二次临时股东大会的法律意见书	2013-12-27
2013年第二次临时股东大会决议公告	2013-12-27
第五届董事会第一次会议决议公告	2013-12-27
第五届监事会第一次会议决议公告	2013-12-27
独立董事相关事项独立意见	2013-12-27
关于公司办公地址及联系方式变更的公告	2013-12-27
北京市中伦律师事务所关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金实施情况的法律意见书	2013-12-30
关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易相关方出具承诺事项的公告	2013-12-30
国金证券股份有限公司关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金实施情况之核查意见	2013-12-30
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书	2013-12-30
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书（摘要）	2013-12-30

## 十五、公司子公司重要事项

不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份			610,926,608			80,717,079	691,643,687	691,643,687	64.97%
3、其他内资持股			610,926,608			80,717,079	691,643,687	691,643,687	64.97%
其中：境内法人持股			382,666,846				382,666,846	382,666,846	35.94%
境内自然人持股			228,259,762			80,717,079	308,976,841	308,976,841	29.03%
二、无限售条件股份	453,664,827	100%				-80,717,079	-80,717,079	372,947,748	35.03%
1、人民币普通股	453,664,827	100%				-80,717,079	-80,717,079	372,947,748	35.03%
三、股份总数	453,664,827	100%	610,926,608				610,926,608	1,064,591,435	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年11月29日，公司收到中国证监会证监许可[2013]1509号《核准本次重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，根据批复公司实施了本次重大资产重组，具体如下：

(1) 发行股票的种类和面值：境内上市人民币普通股（A股）

(2) 每股面值：人民币1.00元

(3) 发行价格：发行价格采用公司第四届董事会第二十二次会议决议公告日前 20个交易日公司股票交易均价，公司本次发行股份的价格为3.05元/股。

(4) 发行数量：本次发行股份购买资产共发行610,926,608股。

(5) 上市日期：本次发行股份上市日为2013年12月31日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2013年5月31日，本公司召开第四届董事会第二十二次会议，2013年6月17日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于审议深圳成霖洁具股份有限公司进行重大资产置换及发行股份购买

资产并募集配套资金的议案》及相关议案。

2、2013年11月29日，本公司收到中国证监会证监许可[2013]1509号《关于核准本次重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件。

3、根据重大资产重组实施条件，中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记存管部于2013年12月25日受理公司非公开发行新股登记，公司本次非公开发行新股数量为610,926,608股（其中限售流通股数量为610,926,608股），经公司申请深圳证券交易所审核同意，公司向宝鹰建设原全体股东发行股份认购资产总计发行的610,926,608股人民币普通股（A股）股份于2013年12月31日上市。发行后公司总股本增至1,064,591,435股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2013年12月23日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券过户登记确认书》，GLOBEUNION（BVI）持有的本公司107,622,239股股票已过户至古少明名下，股份转让手续已完成。

2、2013年12月25日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《股份登记申请受理确认书》。公司向宝鹰建设原全体股东发行股份认购资产总计发行的610,926,608股人民币普通股（A股）股份登记到账后正式列入上市公司的股东名册。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
宝鹰股份	2013年12月25日	3.05元	610,926,608	2013年12月31日	610,926,608	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2013年11月29日，公司收到中国证监会证监许可[2013]1509号《核准本次重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，根据批复公司实施了本次重大资产重组，具体如下：

（1）发行股票的种类和面值：境内上市人民币普通股（A股）

（2）每股面值：人民币1.00元

（3）发行价格：发行价格采用公司第四届董事会第二十二次会议决议公告日前20个交易日公司股票交易均价，公司本次发行股份的价格为3.05元/股。

（4）发行数量：本次发行股份购买资产共发行610,926,608股。

(5) 上市日期：本次发行股份上市日为2013年12月31日。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

### (1) 股票发行与上市情况

A、经中国证券监督管理委员会（证监会发行字[2005]16号文件）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票5,100万股。

B、经深圳证券交易所（深证上[2005]45号）核准，公司于2005年5月31日挂牌上市，每股发行价8.6元，发行后公司总股本为20,133万股。

### (2) 公司股份总数及结构变动情况

A、2005年10月28日，公司2005年第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过了《深圳成霖洁具股份有限公司股权分置改革方案》，同意以20,133万股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，转增比例为每10股转增股本1.1331股，转增后，公司股本变更为224,142,702股。

B、2007年5月14日，公司2006年年度股东大会审议通过了《2006年度利润分配方案》，同意以224,142,702股为基数，向全体股东每10股派息0.50元（含税）现金分红和每10股转增1股，转增后，公司总股本变更为246,556,972股。

C、2008年5月9日，公司2007年年度股东大会审议通过了《2007年度利润分配方案》，同意以246,556,972股为基数，向全体股东每10股派息0.50元（含税）现金分红和每10股转增1.5股，转增后，公司总股本变更为283,540,517股。

D、2010年4月16日，公司2009年年度股东大会审议通过了《2009年度利润分配方案》，同意以283,540,517股为基数，向全体股东每10股转增6股，转增后，公司总股本变更为453,664,827股。

### (3) 重大资产重组与上市情况

A、2013年5月31日，本公司召开第四届董事会第二十二次会议，2013年6月17日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于审议深圳成霖洁具股份有限公司进行重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金的议案》及相关议案。

B、2013年10月31日，本公司重大资产重组事宜经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2013年第31次工作会议审核并无条件通过。

C、2013年11月29日，本公司收到中国证监会证监许可[2013]1509号《关于核准本次重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，古少明及其一致行动人收到中国证监会证监许可[2013]1508号《关于核准古少明及一致行动人公告深圳成霖洁具股份有限公司收购报告书并豁免要约收购义务的批复》文件。

D、2013年12月23日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券过户登记确认书》，GLOBE UNION（BVI）持有的本公司107,622,239股股票已过户至古少明名下，股份转让手续已完成。

E、2013年12月25日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《股份登记申请受理确认书》。公司向宝鹰建设原全体股东发行股份认购资产总计发行的610,926,608股人民币普通股（A股）股份登记到账后正式列入上市公司的股东名册。

F、2013年12月31日，根据深交所相关业务规则规定，公司向宝鹰建设原全体股东发行股份认购资产总计发行的610,926,608股人民币普通股（A股）股份上市。

（详细情况请参见“第四节 董事会报告”）

### 三、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		26,297		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		27,890		
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
古少明	境内自然人	25.42%	270,621,679	270,621,679	270,621,679			
深圳市宝贤投资有限公司	境内非国有法人	14.89%	158,510,535	158,510,535	158,510,535			
深圳市宝信投资控股有限公司	境内非国有法人	13.54%	144,100,486	144,100,486	144,100,486			
庆津有限公司	境外法人	6.13%	65,248,362			65,248,362		
李素玉	境内自然人	5.43%	57,847,746	57,847,746	57,847,746			
东方富海(芜湖)二号股权投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	3.68%	39,227,355	39,227,355	39,227,355			
GLOBE UNION INDUSTRIAL(BVI) CORP	境外法人	3.48%	37,000,000	-107,622,0239		37,000,000		
北京联创晋商股权投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.5%	16,011,166	16,011,166	16,011,166			
深圳市长华宏信创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.02%	10,807,536	10,807,536	10,807,536			
北京瑞源投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.83%	8,806,140	8,806,140	8,806,140			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除古少明、深圳市宝贤投资有限公司及深圳市宝信投资控股有限公司系一致行动人外,公司未知股东之间是否存在关联关系,也未知股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人							

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
庆津有限公司	65,248,362	人民币普通股	65,248,362
GLOBE UNION INDUSTRIAL(BVI) CORP	37,000,000	人民币普通股	37,000,000
周丽	2,857,900	人民币普通股	2,857,900
温李敏	1,943,300	人民币普通股	1,943,300
孙金华	1,816,280	人民币普通股	1,816,280
周小英	1,757,800	人民币普通股	1,757,800
钟志勇	1,664,201	人民币普通股	1,664,201
张娟英	1,527,100	人民币普通股	1,527,100
余伟业	1,294,142	人民币普通股	1,294,142
杨乐怡	1,185,395	人民币普通股	1,185,395
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	上述股东关联关系或一致行动的说明：公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
古少明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	工商管理硕士，高级经济师，高级室内建筑师，中共党员。第十一届广东省政协委员、粤港澳合作促进会常务理事、广东省青联资深委员会副主席、广东省企业家协会副会长、广东省客家商会常务副会长、普宁市慈善总会名誉会长、深圳市普宁商会常务副会长、深圳市企业联合会副会长、深圳市装饰行业协会副会长。历任普宁市粮食局大坪粮管所会计，深圳市新龙基实业发展公司财务经理，深圳市宝鹰装饰设计工程有限公司董事长。现任本公司董事长、总经理。2011 年 7 月起至今任深圳市宝鹰建设集团股份有限公司董事长兼总经理、深圳市宝鹰投资控股有限公司董事长、深圳市宝霖投资有限公司董事长、广州市宝鹰幕墙门窗有限公司董事长、深圳市宝信投资控股有限公司董事长等职务。曾获“第八届广东青年五四奖章”、“改革开放 30 年中国建筑装饰行业发展突出贡献企业家奖”、“全国建筑业优秀企业家”、“全国建筑装饰行业资深优秀企业家”、	

	“全国建筑装饰行业优秀企业家”、“广东省优秀企业家”、“粤商菁英人物”、“粤商贡献奖”、“广东扶贫济困红棉杯铜杯”、“普宁市人民政府铁山兰花奖”、“中共深圳市民营工委系统优秀共产党员”、“深圳市先进工作者”、“深圳市青少年发展基金会 20 周年贡献奖”等荣誉。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	古少明
变更日期	2013 年 12 月 23 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
指定网站披露日期	2013 年 12 月 30 日

### 3、公司实际控制人情况

自然人

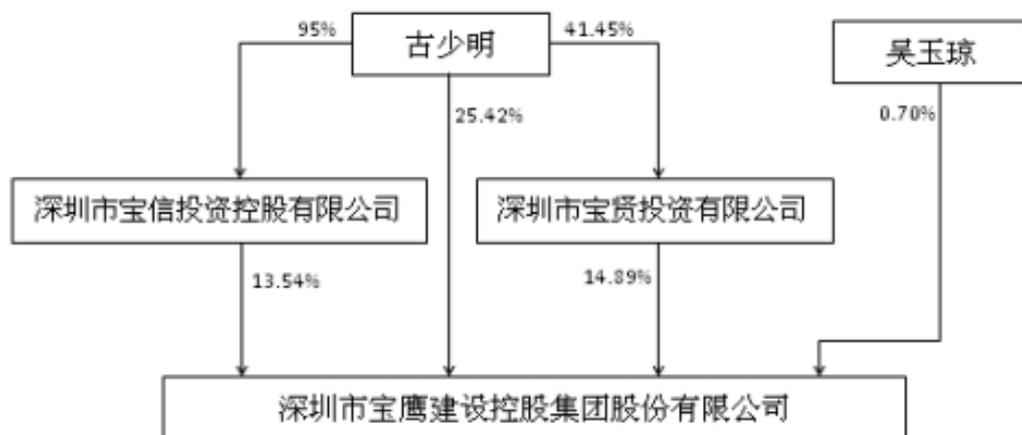
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
古少明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	工商管理硕士，高级经济师，高级室内建筑师，中共党员。第十一届广东省政协委员、粤港澳合作促进会常务理事、广东省青联资深委员会副主席、广东省企业家协会副会长、广东省客家商会常务副会长、普宁市慈善总会名誉会长、深圳市普宁商会常务副会长、深圳市企业联合会副会长、深圳市装饰行业协会副会长。历任普宁市粮食局大坪粮管所会计，深圳市新龙基实业发展公司财务经理，深圳市宝鹰装饰设计工程有限公司董事长。现任本公司董事长、总经理。2011 年 7 月起至今任深圳市宝鹰建设集团股份有限公司董事长兼总经理、深圳市宝鹰投资控股有限公司董事长、深圳市宝霖投资有限公司董事长、广州市宝鹰幕墙门窗有限公司董事长、深圳市宝信投资控股有限公司董事长等职务。曾获“第八届广东青年五四奖章”、“改革开放 30 年中国建筑装饰行业发展突出贡献企业家奖”、“全国建筑业优秀企业家”、“全国建筑装饰行业资深优秀企业家”、“全国建筑装饰行业优秀企业家”、“广东省优秀企业家”、“粤商菁英人物”、“粤商贡献奖”、“广东扶贫济困红棉杯铜杯”、“普宁市人民政府铁山兰花奖”、“中共深圳市民营工委系统优秀共产党员”、“深圳市先进工作者”、“深圳市青少年发展基金会 20 周年贡献奖”等荣誉。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	古少明
变更日期	2013 年 12 月 23 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
指定网站披露日期	2013 年 12 月 30 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(注：古少明先生与吴玉琼女士系夫妻关系)

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

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
深圳市宝贤投资有限公司	古朴	2010年12月20日	56707412-3	1,000 万元	投资兴办实业、投资咨询、企业管理咨询（不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）
深圳市宝信投资控股有限公司	古少明	2010年12月20日	56707996-0	1,000 万元	投资兴办实业（具体项目另外申报）；投资咨询，企业管理咨询（不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
古少明	董事长、总经理	现任	男	49	2013年12月26日	2016年12月25日		270,621,679	0	270,621,679
许平	董事	现任	男	49	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
古少波	董事	现任	男	44	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
钟志刚	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	32	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
刘雪生	独立董事	现任	男	50	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
高刚	独立董事	现任	男	50	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
周冬喜	独立董事	现任	男	58	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
胡兰萍	监事会主席	现任	女	61	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
陈贵涌	监事	现任	男	46	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
吴柳青	职工代表监事	现任	女	26	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
古朴	副总经理	现任	男	41	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
温林树	副总经理	现任	男	39	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
温武艳	副总经理、财务负责人	现任	男	50	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
曾智	副总经理	现任	女	40	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0

颜国基	董事长、总经理、代董事会秘书	离任	男	52	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
庄贤裕	副董事长	离任		66	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
欧阳明	董事	离任	男	62	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
丁文杰	董事	离任	男	44	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
谢新龙	董事、副总经理	离任	男	52	2012年05月16日	2013年12月26日	0	0	0	0
张大英	董事、副总经理	离任		53	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
何世忠	独立董事	离任	男	67	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
张华	独立董事	离任	男	51	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
卜功桃	独立董事	离任	男	48	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
欧阳慧	监事会主席	离任	女	60	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
张博超	监事	离任	男	50	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
林荣昭	监事	离任	男	46	2010年11月30日	2013年12月26日	0	0	0	0
刘荣现	监事	离任	男	46	2010年11月30日	2013年12月26日	0	400	0	400
黄坚	财务总监	离任	男	45	2012年06月18日	2013年12月26日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	270,622,079	0	270,622,079

## 二、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

### 1、董事会成员

**古少明**先生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，高级经济师，高级室内建筑师，中共党员。第十一届广东省政协委员、粤港澳合作促进会常务理事、广东省青联资深委员会副主席、广东省企业家协会副会长、广东省客家商会常务副会长、普宁市慈善总会名誉会长、深圳市普宁商会常务副会长、深圳市企业联合会副会长、深圳市装饰行业协会副会长。历任普宁市粮食局大坪粮管所会计，深圳市新龙基

实业发展公司财务经理，深圳市宝鹰装饰设计工程有限公司董事长。现任本公司董事长兼总经理，2011年7月起至今任深圳市宝鹰建设集团股份有限公司董事长、总经理，深圳市宝鹰投资控股有限公司董事长、深圳市宝霖投资有限公司董事长、广州市宝鹰幕墙门窗有限公司董事长、深圳市宝信投资控股有限公司董事长等职务。曾获“第八届广东青年五四奖章”、“改革开放30年中国建筑装饰行业发展突出贡献企业家奖”、“全国建筑业优秀企业家”、“全国建筑装饰行业资深优秀企业家”、“全国建筑装饰行业优秀企业家”、“广东省优秀企业家”、“粤商菁英人物”、“粤商贡献奖”、“广东扶贫济困红棉杯铜杯”、“普宁市人民政府铁山兰花奖”、“中共深圳市民营工委系统优秀共产党员”、“深圳市先进工作者”、“深圳市青少年发展基金会20周年贡献奖”等荣誉。

**许平**先生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，华南理工大学EMBA在读，一级注册建造师，高级室内建筑师，中共党员。历任湖南省林业厅职工服务中心技术员，广州钢铁有限公司（原广州钢铁厂）设计院设计师，深圳中银实业有限公司工程部副经理，深圳高尔夫开发设计管理有限公司项目副总监、总工程师，深圳市顺电连锁股份有限公司筹建处经理，佛山市三水云东海花园房地产开发有限公司常务副总经理（主持工作）。现任本公司董事，2011年7月起至今任深圳市宝鹰建设集团股份有限公司董事、常务副总经理。曾获“全国建筑装饰行业资深企业家”、“全国建设工程鲁班奖工程项目经理”、“全国建筑装饰工程优秀项目经理”、“全国建筑幕墙工程优秀项目经理”、“中共深圳市福田区民营工委优秀共产党员”等荣誉。

**古少波**先生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，中共党员。古少波曾先后在教育战线、中国人民解放军某部队和公安机关工作学习，历任普宁市公安局派出所党支部书记、所长等职务多年，2003年调入深圳市公安局交通警察局工作，担任行政领导职务多年。现任本公司董事，2012年起至今担任深圳市宝鹰建设集团股份有限公司董事长助理职务。曾获“广东省农村基层党组织建设先进个人”、“广东省揭阳市优秀共产党员”、“广东省普宁市十佳青年”、并荣立个人三等功两次等荣誉称号。

**钟志刚**先生，中国国籍，无境外永久居留权，法学和经济学双学士，法律职业资格、经济师，国家证券专业水平二级认证，中共党员。第五届共青团深圳市委委员、第七届深圳市青年联合会委员。历任美国友邦保险公司法务专员，深圳市康盛投资发展有限公司董事长助理，深圳市宝鹰建设集团股份有限公司总裁办主任、总裁助理、董事、副总经理、董事会秘书。现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书，深圳市宝霖投资有限公司总经理。曾获广东省共青团“优秀青年干部”、“中共深圳市福田区民营工委优秀党务工作者”等荣誉。

**刘雪生**先生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国注册会计师资格，高级会计师，第五届深圳市政协委员。历任湘衡阳财会学校出纳、讲师，深圳蛇口中华会计师事务所审计员，深圳华侨城集团公司会计师、财务经理、子公司副总经理，深圳市注册会计师协会任秘书长助理、培训中心主任。现任本公司独立董事、深圳市注册会计师协会副秘书长、天音通信控股股份有限公司独立董事、华孚色纺股份有限公司独立董事。

**高刚**先生，中国国籍，无境外永久居留权，重庆建筑大学建筑与土木工程专业毕业，工程硕士学位，教授级高级工程师，中共党员。历任中建一局五公司技术负责人、项目经理、常务副总经理兼总经济师，中建一局（集团）有限公司西南区域担任总经理，深圳海外装饰工程有限公司董事长、总经理、党委书记等职，现任本公司独立董事、深圳装饰行业协会会长，首都师范大学客座教授、硕士生导师。出版发行的著作包括：《建筑装饰标准施工工艺》、《建筑装饰标准施工图集》、《建筑装饰环保施工标准》、《中国装饰三十年》等。其主导研发的生产力要素信息管理优化系统（PFM），装饰行业客户关系管理（CRM）系统、装饰企业技术标准体系的建立与应用系统等获得多项全国工程建设企业管理现代化成果奖一等奖。

**周冬喜**先生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。历任黄梅县第一律师事务所律师、湖北君正律师事务所主任律师、广东海印律师事务所律师，现任广东海云天律师事务所律师，本公司独立董事。

## 2、监事会成员

**胡兰萍**女士，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，大学学历。历任湖南省零陵县教委干事，湖

南省零陵县第三中学教师，湖南省动力子弟学校教师，湖南省电气工业总公司科长，深圳市宝鹰装饰设计工程有限公司办公室副主任、办公室主任、体系办主任、稽核部经理。现任本公司监事会主席，2011年起至今任深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司监事会主席。

**陈贵涌**先生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。历任深圳建筑实业公司技术员、项目经理、工程处主任，深圳市宝鹰装饰设计工程有限公司项目负责人、高级项目经理、工程部副经理。现任本公司监事，2011年起至今任深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司监事、工程管理五部总经理。

**吴柳青**女士，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，助理会计师。现任本公司监事，2011年起至今任深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司职工代表监事、会计。

### 3、高级管理人员

**古朴**先生，中国国籍，无境外永久居留权，双本科学历，高级工程师，一级临时建造师，高级室内建筑师，中共党员。深圳市工程师联合会副会长、广西水利电力职业技术学院建筑工程技术专业带头人、建筑工程技术专业建设委员会主任、客座教授，湖南城建职业技术学院客座教授。历任深圳市宝鹰装饰设计工程有限公司高级项目经理、工程主管、工程部经理、材料采购部经理、副总经理。现任本公司副总经理，2011年7月起至今任深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司副总经理，兼任深圳市宝贤投资有限公司董事长、深圳市三晶玻璃有限公司董事长、深圳市神工木制品有限公司董事长、惠州年轮装饰制品有限公司董事长、北京俊德堂文化传播股份有限公司董事等职务。曾获“全国建筑装饰优秀项目经理”、“全国建筑幕墙优秀项目经理”、“全国建设工程鲁班奖工程项目经理”等荣誉。

**温林树**先生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，一级临时建造师，高级室内建筑师，中共党员。历任普宁市物价局干事，深圳市宝鹰装饰设计工程有限公司高级项目经理、工程主管、材料采购主管、经营部经理、副总经理。现任本公司副总经理，2011年7月起至今任深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司副总经理，兼任深圳市宝鹰建设集团大连有限公司董事长、安徽宝鹰设计工程有限公司董事长等职务。曾获“全国建筑装饰行业杰出项目经理”、“全国建筑装饰优秀项目经理”、“全国建筑幕墙优秀项目经理”、“全国建设工程鲁班奖工程项目经理”等荣誉。

**温武艳**先生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，助理会计师。历任普宁市粮食局大坪粮管所统计专员，深圳丰富染织工业股份有限公司会计，深圳市宝鹰装饰设计工程有限公司主管会计、财务经理、总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理兼财务负责人，深圳市天高技术有限公司董事长，2011年7月起任深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司董事、副总经理。

**曾智**女士，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。历任湘潭市振兴实业集团统计员、会计、主管会计，湘潭市锦欣实业物资有限公司会计主管，深圳市深龙信塑胶有限公司财务经理，深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司财务部经理、会计核算部经理。现任本公司副总经理，2011年7月起至今任深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司财务负责人兼会计核算部经理，深圳市神工木制品有限公司监事、惠州年轮装饰制品有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
古少明	深圳市宝信投资控股有限公司	董事长	2010年01月01日		否
古朴	深圳市宝贤投资有限公司	董事长	2012年05月10日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
古少明	深圳市宝鹰实业有限公司	董事	2007年11月27日		否
古少明	深圳市联赢科技有限公司	董事长	2002年11月21日		否
古少明	广东客商汇投资有限公司	董事	2012年04月11日		否
古少明	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	董事长、总经理	2011年07月01日		否
古少明	深圳市宝鹰投资控股有限公司	董事长	2013年11月20日		否
古少明	深圳市宝霖投资有限公司	董事长	2013年11月20日		否
古少明	深圳市宝信投资控股有限公司	董事长	2012年12月20日		否
古少明	广州市宝鹰幕墙门窗有限公司	董事长	2011年12月19日		否
许平	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	董事、副总经理	2011年07月01日		否
古少波	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	董事长助理	2012年11月01日		否
钟志刚	深圳市宝霖投资有限公司	总经理	2013年11月20日		否
刘雪生	天音通信控股股份有限公司	独立董事	2011年12月07日		是
刘雪生	华孚色纺股份有限公司	独立董事	2012年04月01日		是
刘雪生	深圳市注册会计师协会	副秘书长	2006年02月01日		是
高刚	深圳装饰行业协会	会长	2012年09月01日		是
周冬喜	广东海云天律师事务所	律师	2009年03月01日		是
胡兰萍	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	监事会主席	2011年07月01日		否
陈贵涌	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	监事	2011年07月01日		否

吴柳青	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	监事	2011年07月01日		否
古朴	惠州年轮装饰制品有限公司	董事长	2013年11月11日		否
古朴	北京俊德堂文化传播股份有限公司	董事	2012年09月10日		否
古朴	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	副总经理	2011年07月01日		否
古朴	深圳市宝贤投资有限公司	董事长	2012年12月20日		否
古朴	深圳市三晶玻璃有限公司	董事长	2012年05月14日		否
古朴	深圳市神工木制品有限公司	董事长	2013年05月17日		否
温林树	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	副总经理	2011年07月01日		否
温林树	深圳市宝鹰建设集团大连有限公司	董事长	2010年08月04日		否
温林树	安徽宝鹰设计工程有限公司	董事长	2013年03月25日		否
温武艳	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	董事、副总经理	2011年07月01日		否
温武艳	深圳市天高技术有限公司	董事长	2008年06月23日		否
曾智	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	财务负责人	2011年07月01日		否
曾智	深圳市神工木制品有限公司	监事	2013年05月17日		否
曾智	惠州年轮装饰制品有限公司	监事	2013年11月11日		否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事的薪酬标准和发放方式，由公司股东大会批准后实施，董事、与监事的职务津贴经董事会审批后报股东大会批准执行。公司高级管理人员报酬与绩效评估方案由董事会薪酬与考核委员会确定，报董事会审议批准。公司以行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事及高管人员的年度报酬。其中对高级管理人员的履职情况和年度业绩进行绩效考核。

报告期内，公司内部董事、监事及高级管理人员的报酬已按月支付，独立董事津贴每月

支付一次，董事、监事津贴每年支付一次。

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
古少明	董事长、总经理	男	49	现任	53.04	0	53.04
许平	董事	男	49	现任	44.08	0	44.08
古少波	董事	男	44	现任	28.2	0	28.2
钟志刚	董事、副总经理、董事会秘书	男	32	现任	29.3	0	29.3
刘雪生	独立董事	男	50	现任	4.98	0	4.98
高刚	独立董事	男	50	现任		0	0
周冬喜	独立董事	男	58	现任	4.98	0	4.98
胡兰萍	监事会主席	女	61	现任	21.39	0	21.39
陈贵涌	监事	男	46	现任	24.23	0	24.23
吴柳青	职工代表监事	女	26	现任	10.03	0	10.03
古朴	副总经理	男	41	现任	30.84	0	30.84
温林树	副总经理	男	39	现任	30.95	0	30.95
温武艳	副总经理、财务负责人	男	50	现任	20.64	0	20.64
曾智	副总经理	女	40	现任	26.43	0	26.43
颜国基	董事长、总经理、代董事会秘书	男	52	离任	15	0	15
庄贤裕	副董事长	男	66	离任	21.2	0	21.2
欧阳明	董事	男	62	离任	2	0	2
丁文杰	董事	男	44	离任	2	0	2
谢新龙	董事、副总经理	男	52	离任	18.8	0	18.8
张大英	董事、副总经理	男	53	离任	18.8	0	18.8
何世忠	独立董事	男	67	离任	8	0	8
张华	独立董事	男	51	离任	8	0	8
卜功桃	独立董事	男	48	离任	8	0	8
欧阳慧	监事会主席	女	60	离任	18.8	0	18.8

张博超	监事	男	50	离任	15.2	0	15.2
林荣昭	监事	男	46	离任	18.8	0	18.8
刘荣现	监事	男	46	离任	35.4	0	35.4
黄坚	财务总监	男	45	离任	30.8	0	30.8
合计	--	--	--	--	549.89	0	549.89

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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
古少明	董事长、总经理	被选举	2013年12月26日	换届选举其为董事
许平	董事	被选举	2013年12月26日	换届选举其为董事
古少波	董事	被选举	2013年12月26日	换届选举其为董事
钟志刚	董事、副总经理、 董事会秘书	被选举	2013年12月26日	换届选举其为董事
刘雪生	独立董事	被选举	2013年12月26日	换届选举其为董事
高刚	独立董事	被选举	2013年12月26日	换届选举其为董事
周冬喜	独立董事	被选举	2013年12月26日	换届选举其为董事
胡兰萍	监事会主席	被选举	2013年12月26日	换届选举其为监事
陈贵涌	监事	被选举	2013年12月26日	换届选举其为监事
吴柳青	职工代表监事	被选举	2013年12月26日	换届选举其为职工代表监事
古朴	副总经理	聘任	2013年12月26日	换届聘任其为副总经理
温林树	副总经理	聘任	2013年12月26日	换届聘任其为副总经理
温武艳	副总经理、财务 负责人	聘任	2013年12月26日	换届聘任其为副总经理、财务负责人
曾智	副总经理	聘任	2013年12月26日	换届聘任其为副总经理

			日	
颜国基	董事长、总经理、 代董事会秘书	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任
庄贤裕	副董事长	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任
欧阳明	董事	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任
丁文杰	董事	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任
谢新龙	董事、副总经理	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任
张大英	董事、副总经理	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任
何世忠	独立董事	任期满离任	2013年12月26 日	担任公司独立董事已达6年，根据相关规定，已达最长任独立董事期限
张华	独立董事	任期满离任	2013年12月26 日	担任公司独立董事已达6年，根据相关规定，已达最长任独立董事期限
卜功桃	独立董事	任期满离任	2013年12月26 日	担任公司独立董事已达6年，根据相关规定，已达最长任独立董事期限
欧阳慧	监事会主席	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任
张博超	监事	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任
林荣昭	监事	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任
刘荣现	监事	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任
黄坚	财务总监	任期满离任	2013年12月26 日	换届任期离任

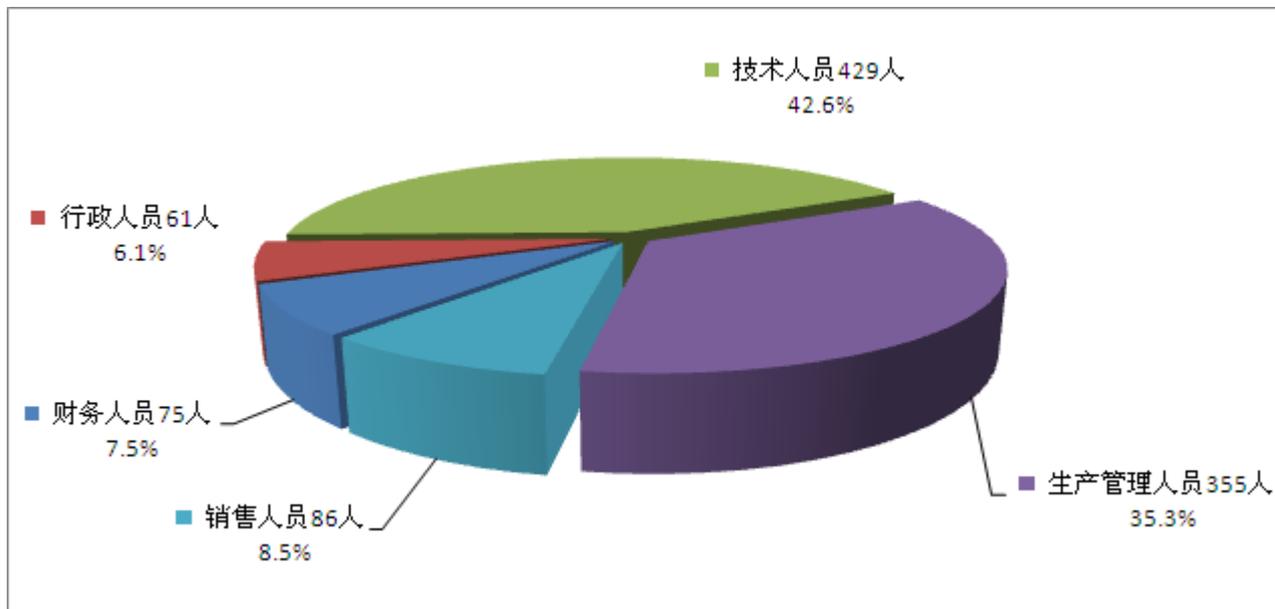
## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

2013年11月29日，公司收到中国证监会《关于核准深圳成霖洁具股份有限公司重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1509号），核准了公司本次重大资产重组事项。根据中国证监会的核准批复，公司实施了本次重大资产重组方案。通过本次重大资产重组的实施，本公司已拥有宝鹰建设100%股权，从而使公司的主营业务变更为综合建筑装饰装修设计及施工。本次交易完成后，截至2012年12月31日扣除货币资金14,700.00万元以及位于深圳市观澜街道福民（宗地号为A924-0002）的土地使用权及其地上建筑物以外的全部经营性资产和负债已全部剥离。根据重组各方达成的“人随资产走”的原则，深圳成霖洁具股份有限公司原有员工劳动关系已全部由成霖实业承继，公司目前员工主要为宝鹰建设及下属子公司员工。

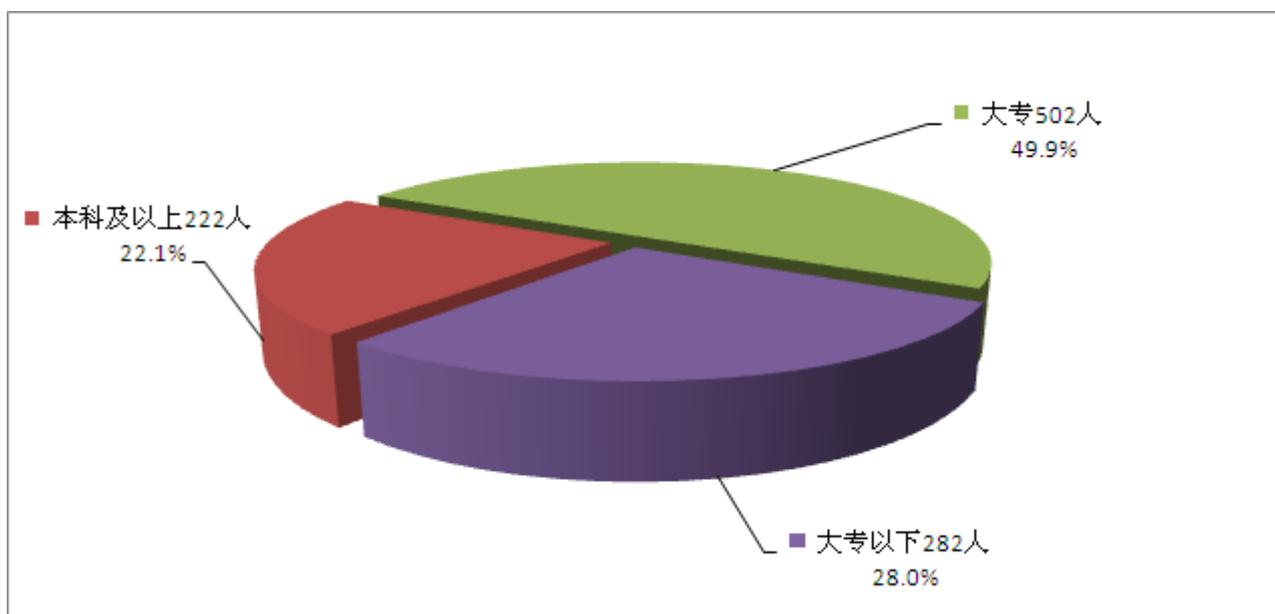
## 六、公司员工情况

(一) 员工构成截止2013年12月31日，本公司（含子公司）员工总数为1006人。员工构成按专业结构、教育程度、年龄结构划分如下：

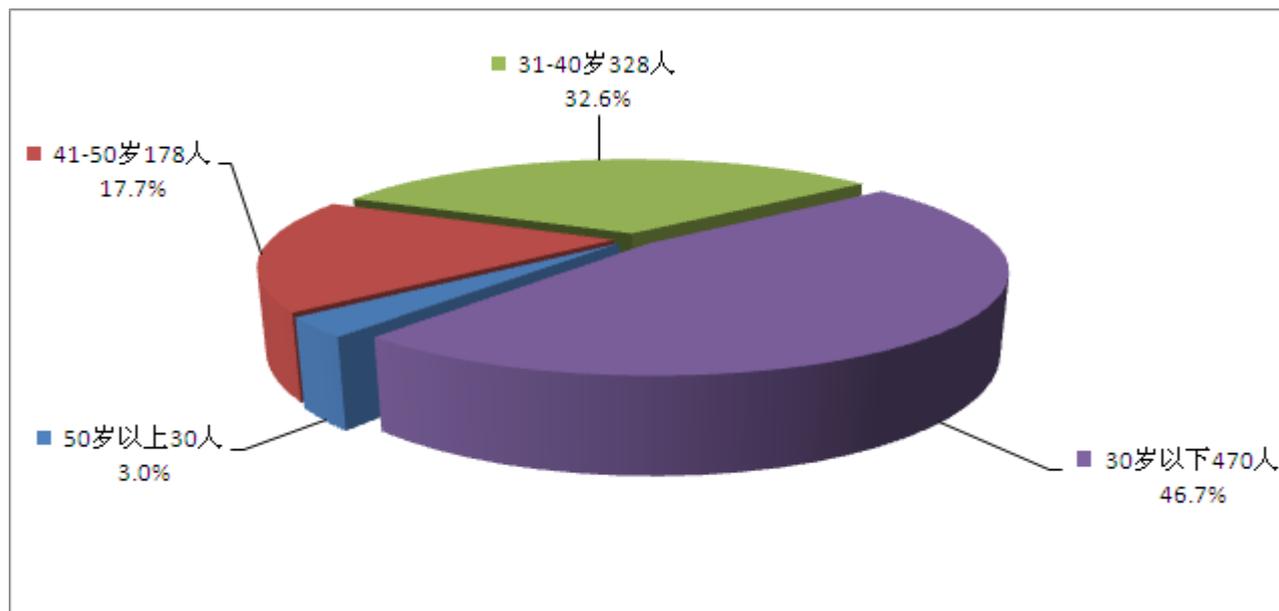
### 1、按专业结构划分：



### 2、按教育程度划分：



### 3、按年龄结构划分：



## (二) 员工薪酬政策、培训计划及需要承担费用的离退休职工人数

### 1、薪酬政策

公司结合行业薪酬状况和公司的战略来制定公司的薪酬策略，通过以业绩为导向的绩效考核政策来确保薪酬的可控性和具有吸引力。

### 2、员工培训计划

公司关注人才的发展，并力图通过完善的内部培训系统来帮助员工成长，通过对岗位胜任力的分析来针对性的制定符合不同岗位的培训计划，并用过有效利用内部资源，实现培训效益的最大化。

### 3、需要承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司不需要承担离退休职工养老金及其他费用。

## 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》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订公司各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作、做好投资者关系管理，不断提高公司治理水平。现阶段，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### 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范意见》和公司制定的《股东大会议事规则》等规范性文件执行股东大会的召集、召开、表决等，确保平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力，有效地保证了中小股东的权益。

#### 2、关于公司与控股股东

控股股东依法通过股东大会行使出资人权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也不存在为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘董事，董事会人员构成和人数符合法律、法规的要求，全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度开展工作，勤勉尽责履行义务。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东的权益。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

董事会秘书负责公司信息披露工作，并指定专人负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。公司指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

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

公司于 2009 年度就建立了《深圳成霖洁具股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，报告期内公司重点工作在于落实制度的执行情况。董事会办公室向公司的董事、监事及高管传阅相关文件，并如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、

编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。在窗口期前及窗口期内，董事会办公室都会通过邮件及短信方式提醒大股东及高管注意事项，有效杜绝违规买卖股票的情形。经自查，公司于报告期内未发现公司内幕信息知情人泄露公司机密，也未发现内幕信息知情人在敏感时期买卖公司股票的情况。公司在报告期内未有受到监管部门查处的情形。

## 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 13 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度报告》及其摘要、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配预案》、《关于 2013 年度日常关联交易预计的议案》、《2013 年度本公司及控股子公司总贷款额度的议案》、《关于续聘 2013 年度会计师事务所的议案》、《关于使用自有资金投资理财的议案》、《关于 2012 年度董事、高级管理人员报酬情况及 2013 年度董事、高级管理人员报酬预案的议案》、《关于 2012 年度监事报酬情况及 2013 年度监事报酬预案的议案》。	会议以现场投票方式进行表决，审议通过了有关议案	2013 年 05 月 14 日	公告编号 2013-029 的《2012 年年度股东大会决议公告》，刊登在 2013 年 5 月 14 日《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上

### 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 06 月 17 日	关于审议深圳成霖洁具股份有限公司进行重大资产置换	会议以现场投票结合网络投票通过了有关议案	2013 年 06 月 18 日	公告编号 2013-041 的《2013 年第一次临时股东大会决议

		<p>及发行股份购买资产并募集配套资金的议案；关于审议深圳成霖洁具股份有限公司本次重组符合《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；关于审议评估机构的独立性、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公允性的意见的议案；关于审议深圳成霖洁具股份有限公司本次重组构成关联交易的议案；关于审议签订本次交易相关协议的议案；关于批准本次重组有关审计、评估和盈利预测报告的议案；关于审议《深圳成霖洁具股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书(草案)》及其摘要的议案；关于终止深圳成霖洁具股份有限公司与山东美林卫浴有限公司之间出售固定资产暨关联交易的议案；关于提请股东大会审议古少明及其一致行动人免于按照有关规定向全体股东发出（全面）要约的议案；关于审议深圳成霖洁具股份有限公司本次</p>			<p>公告》，刊登在 2013 年 6 月 18 日《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上</p>
--	--	---	--	--	--

		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。			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 26 日	《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于增加公司注册资本的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于修改公司<章程>的议案》、《关于改聘审计机构的议案》。	会议以现场投票方式进行表决,审议通过了有关议案	2013 年 12 月 27 日	公告编号 2013-080 的《2013 年第二次临时股东大会决议公告》, 刊登在 2013 年 12 月 27 日《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上

### 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
卜功桃	15	9	6	0	0	否
张华	15	9	5	1	0	否
何世忠	15	6	9	0	0	否
刘雪生	2	1	1	0	0	否
周冬喜	2	1	1	0	0	否
高刚	2	1	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

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，独立董事能够认真阅读相关会议资料，积极参与各项讨论，在公司经营处于困难的情况下献计献策，其建议均得到公司采纳。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，并制定了专门委员会议事规则。各专门委员会的人员组成符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及各专门委员会议事规则的相关规定。三个专门委员会分别在各自方面发挥着积极的作用。

#### （一）董事会审计委员会工作情况。

公司董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》的规定，勤勉尽责地履行职责。每季度定期召开内部审计会议，对内部审计部门提交的定期财务审计报告、年度审计计划及总结等事项进行审议，对公司内部控制制度的建设及执行情况实施有效监督，并定期向董事会沟通汇报工作情况。报告期内，审计委员会召开了五次会议。

（1）2013年1月17日，召开现场及通讯会议，针对年度报告审计工作，审计委员会，与审计机构会计师沟通讨论公司2012年度审计计划，通过审阅公司2012年度审计工作计划及相关资料，就审计计划的时间安排与进度，与负责年度审计工作的中审国际会计师事务所有限公司进行协商与确认，最终确定了公司2012年度财务报告审计工作的时间安排。

（2）2013年2月26日，召开现场及通讯会议，审议并通过了《关于青岛子公司2012年度计提资产减值准备的议案》，并同意将该议案提交董事会审议。

（3）2013年3月29日，召开现场及通讯会议，与年审注册会计师就审计过程中发现的问题加强沟通和交流，督促会计师事务所按时保质提交审计报告，审议通过了《公司2012年年度财务报告》、《关于公司2012年内部控制制度自我检查活动过程及结案报告》、《关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司2012年度审计工作的总结报告》、《关于2013年续聘会计师事务所的议案》。

（4）2013年7月29日，召开现场会议，审议通过了《关于公司2013年半年度财务报告》、《关于公司2013年第二季度工作报告》。

（5）2013年10月23日，召开现场及通讯会议，审议通过了《关于公司2013年第三季度财务报告》、《关于公司2013年第三季度稽核工作报告》。

#### （二）董事会薪酬与考核委员会工作情况。

董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案；报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，委员在会议上对2012年度公司董事、监事和高级管理人员拟披露的薪酬进行了审核，认为公司对董事、监事、高级管理人员的薪酬发放符合公司考核评价体系的规定，所披露的薪酬真实、准确，不存在虚假信息。

#### （三）董事会提名委员会工作情况。

公司董事会提名委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。董事会提名委员会召开了二次会议，在第四届董事会提名委员会第一次会议中，对拟聘任的第五届董事会独立董事候选人和非独立董事候选人进行资格审查，并向董事会提出建议；在第五届董事会提名委员会第一次会议中，对拟聘任的董事长候选人、高级管理人员候选人、审计部负责人候选人和证券事务代表候选人进行资格审查，并向董事会提出建议。

## 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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。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于控股股东。公司董事长、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，未在控股股东及其属企业担任除董事、监事以外的任何职务，除董监事津贴外未领取其他报酬。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，拥有独立土地使用权、房屋产权，拥有独立的采购和销售系统。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及生产经营管理部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，与控股股东或其职能部门之间不存在从属关系。5、财务：公司设立有独立、完整的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，独立纳税，独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

## 七、同业竞争情况

公司于2013年11月29日，公司收到中国证监会《关于核准深圳成霖洁具股份有限公司重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1509号），核准了公司本次重大资产重组事项。通过本次重大资产重组的实施，2013年12月2日宝鹰建设100%股权已注入公司，公司的主营业务变更为综合建筑装饰工程设计与施工。本公司实际控制人变更为古少明。古少明及其一致行动人除控股宝鹰股份外，不再持有其它建筑装饰工程设计与施工资产。未来上市公司与古少明及其一致行动人控制的企业之间不存在同业竞争关系。

古少明作为公司实际控制人及控股股东，宝信投资、宝贤投资及吴玉琼作为古少明的一致行动人，签署了《关于避免同业竞争的承诺函》：

1、本人/本公司目前未直接从事建筑装饰工程的设计与施工方面的业务；除拟置入上市公司的宝鹰建设及其下属公司从事建筑装饰工程的设计与施工业务外，本人/本公司控制的其他企业不存在从事建筑装饰工程的设计与施工业务的情形；

2、本人/本公司将不以直接或间接的方式从事与上市公司（包括上市公司的附属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与上市公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本公司控制的其他企业不从事或参与与上市公司的生产经营相竞争的任何活动的业务；

3、如本人/本公司和本人/本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与上市公司的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，如在通知中所指定的合理期间内上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给上市公司；

4、如违反以上承诺，本人/本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。

5、上述承诺在本人/本公司对上市公司拥有控制权或能够产生重大影响的期间内持续有效且不可变更或撤销。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司成立有薪酬及考核委员会，提名委员会，并颁布有薪酬与考核委员会工作条例，总经理工作细则，配合年度绩效考核制度，规范及考核高级管理人员之机制。并依此落实执行考核及激励。在报告期内因公司实施了重大资产重组，并未实施股权激励制度。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况和发展需要，建立了一整套涵盖经营管理、生产管理、财务管理、人事管理和信息披露等重大方面的内部控制制度，组成了公司的内部控制制度体系，为公司内部控制的实施提供了依据和保障。

#### （一）重大风险领域的风险控制措施

1、货币资金管理方面，公司按照相关规定，严格执行职责分离和授权审批，规范资金结算审批权限和程序，保证资金安全和使用效率；

2、在关联交易管理控制方面，公司制定了《关联交易决策制度》，对关联人的认定、交易范围、决策权限均作了明确规定，并建立了独立董事审查机制。报告期内，公司与深圳市易田机电有限公司发生的日常关联交易已遵照相关规定执行，交易价格按市场价格确定，定价公平、公允、合理。独立董事、监事会分别对关联交易事项进行了监督检查；

3、在募集资金管理控制方面，为进一步加强募集资金的管理，公司修订了《募集资金管理制度》，报告期内，公司不存在违规使用募集资金的现象；

4、在会计系统和财务报告管理方面，公司设立了独立的财务部门，设定合理岗位职责权限，配备适当财务人员，严格执行财务管理制度和会计核算制度；

5、子公司管理控制方面，公司对分支机构，包括异地控股分子公司实行总部统一管理，向其委派管理人员，明确职责权限，进行绩效考核。公司与其子公司实行统一的财务管理制度与会计核算制度，公司审计部定期、不定期对控股子公司的财务状况、生产经营等进行内部审计和检查；

6、重大投资内部控制方面，公司明确了对外投资的审批权限和决策程序，并且要求按此执行。审计部每季度对重大投资事项的合规性进行审计；

7、信息披露内部控制方面，公司制定《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等规范性文件，严格执行规范制度，保证信息披露的合规、正确和及时。

#### （二）内部审计控制

公司审计部在董事会审计委员会的直接领导下独立开展内部审计工作，对公司及下属子公司的经营管理、财务状况和内部控制执行情况进行定期检查、评估和提出整改方案，并及时改进，使公司的内部控制制度体系更加健全，法人治理结构更加完善。对监督检查中发现的，属于内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；属于内部控制重大缺陷，审计部有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。审计部每季度将工作总结及工作计划向董事会审计委员会报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司依据相关法律法规并结合自身实际情况，已建立起一整套较为完善的内部控制制度，并能够得到有效执行。公司的内部控制制度对于有效防范风险，保障公司及广大股东的实际利益起到了重要的作用。公司的内部控制自我评价报告真实、客观反映了当前公司内部控制的现状。未来公司将依据所处环境及经营策略的变化，不断调整和完善内部控制制度。

### 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》等相关法律规定并结合公司实际情况，并依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定及要求建立财务报告内部控制，定期对公司及下属公司的财务管

理情况、财务报告进行审计，规范公司经营管理过程中的财务活动。报告期内，公司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，公司未发现内部控制的重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 24 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> 《关于 2013 年度公司内部控制的自我评价报告》

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司聘请的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计机构为公司出具了瑞华核字【2014】48250015 号《内部控制鉴证报告》，认为深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》中的相关规定的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn</a>

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

2010 年公司依据深圳监管局《关于要求制定上市公司年报信息披露重大差错责任追究制度的通知》，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了对信息披露责任人的问责机制，加强了信息披露的真实、准确性。报告期内，公司年报信息披露未发生重大差错及重大遗漏信息补充情况。

## 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 04 月 22 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2014】48250012 号
注册会计师姓名	李细辉、周关

审计报告正文

## 审计报告

瑞华审字【2014】48250012号

### 深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司（以下简称“宝鹰股份”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宝鹰股份管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合

并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 北京

中国注册会计师：

二〇一四年四月二十二日

## 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：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	585,867,682.37	531,717,030.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	204,512,048.51	14,381,127.97
应收账款	1,537,893,787.77	1,015,763,075.20
预付款项	76,710,843.20	61,001,678.83
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	59,158,674.73	52,012,185.27
买入返售金融资产		
存货	138,910,060.17	94,383,850.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,603,053,096.75	1,769,258,947.60
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	30,935,583.50	
固定资产	52,209,179.64	52,561,129.88
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,656,068.78	59,664,150.81
开发支出		
商誉	118,566.01	51,599.63
长期待摊费用	9,588,146.24	14,457,369.96
递延所得税资产	36,375,510.20	20,930,837.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	187,883,054.37	147,665,088.11
资产总计	2,790,936,151.12	1,916,924,035.71
流动负债：		
短期借款	659,900,000.00	340,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		

应付票据	517,874,597.48	166,456,310.80
应付账款	299,364,769.18	559,897,556.26
预收款项	102,852,136.74	86,733,110.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,798,757.02	10,518,075.17
应交税费	143,827,928.87	95,515,007.50
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,490,789.37	7,401,460.45
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	1,743,108,978.66	1,266,521,520.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,743,108,978.66	1,266,521,520.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	247,055,032.00	165,000,000.00
资本公积	334,227,394.26	244,712,513.97
减：库存股		
专项储备	22,930,357.46	18,869,838.27
盈余公积	44,349,544.48	22,019,139.14
一般风险准备		

未分配利润	393,807,343.11	196,233,554.82
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,042,369,671.31	646,835,046.20
少数股东权益	5,457,501.15	3,567,468.73
所有者权益（或股东权益）合计	1,047,827,172.46	650,402,514.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,790,936,151.12	1,916,924,035.71

法定代表人：古少明

主管会计工作负责人：温武艳

会计机构负责人：温武艳

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	138,878,174.43	147,015,927.03
交易性金融资产		1,924,135.00
应收票据		
应收账款		245,907,002.26
预付款项		12,369,185.42
应收利息		839,086.55
应收股利		
其他应收款	24,886,842.07	47,410,709.95
存货		141,296,010.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,737,392.58
流动资产合计	163,765,016.50	598,499,449.15
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,463,797,365.41	338,130,017.73
投资性房地产	5,244,538.43	5,079,593.33
固定资产		60,579,417.84
在建工程		48,838.06

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		701,414.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		2,873,845.92
递延所得税资产		14,485,969.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,469,041,903.84	421,899,097.24
资产总计	2,632,806,920.34	1,020,398,546.39
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		176,436,855.05
预收款项		2,548,631.05
应付职工薪酬		22,164,870.81
应交税费	79,086.89	3,613,248.92
应付利息		
应付股利		210,878.40
其他应付款	1,316,822.58	100,527,601.65
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,395,909.47	305,502,085.88
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		11,699,274.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		11,699,274.90
负债合计	1,395,909.47	317,201,360.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,064,591,435.00	453,664,827.00
资本公积	1,360,697,288.97	118,297,728.86
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	75,747,603.78	68,258,838.06
一般风险准备		
未分配利润	130,374,683.12	62,975,791.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,631,411,010.87	703,197,185.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,632,806,920.34	1,020,398,546.39

法定代表人：古少明

主管会计工作负责人：温武艳

会计机构负责人：温武艳

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,726,811,295.68	2,912,851,581.79
其中：营业收入	3,726,811,295.68	2,912,851,581.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,433,162,670.36	2,707,179,066.84
其中：营业成本	3,097,665,358.60	2,452,131,895.34
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	123,532,773.58	94,301,959.84
销售费用	21,879,447.41	20,724,541.57
管理费用	83,298,348.57	69,926,810.54
财务费用	46,238,019.06	32,722,637.73
资产减值损失	60,548,723.14	37,371,221.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	293,648,625.32	205,672,514.95
加：营业外收入	951,667.58	66,858.71
减：营业外支出	2,205.77	8,740.72
其中：非流动资产处置损失	1,651.63	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	294,598,087.13	205,730,632.94
减：所得税费用	74,763,861.08	53,543,558.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	219,834,226.05	152,187,074.78
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	219,904,193.63	152,195,010.13
少数股东损益	-69,967.58	-7,935.35
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.29	0.21
（二）稀释每股收益	0.29	0.21
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	219,834,226.05	152,187,074.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	219,904,193.63	152,195,010.13
归属于少数股东的综合收益总额	-69,967.58	-7,935.35

法定代表人：古少明

主管会计工作负责人：温武艳

会计机构负责人：温武艳

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,085,454,877.58	1,215,102,084.79
减：营业成本	905,742,854.09	1,012,390,729.52
营业税金及附加	5,539,281.37	8,176,717.52
销售费用	61,941,346.37	89,821,379.43
管理费用	67,205,820.36	78,021,846.17
财务费用	1,546,883.79	-3,766,619.39
资产减值损失	15,466,453.90	163,585,042.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-283,885.69	1,239,030.08
投资收益（损失以“－”号填列）	42,634,833.63	1,333,959.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,183,286.30	606,746.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	70,363,185.64	-130,554,021.35
加：营业外收入	21,025,468.51	871,927.50
减：营业外支出	1,777,838.31	671,484.64
其中：非流动资产处置损失	1,739,574.97	495,362.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	89,610,815.84	-130,353,578.49
减：所得税费用	14,723,158.69	-462,194.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,887,657.15	-129,891,384.03
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	74,887,657.15	-129,891,384.03

法定代表人：古少明

主管会计工作负责人：温武艳

会计机构负责人：温武艳

#### 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

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	2,581,632,978.26	2,341,254,214.91
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,668,445.17	28,890,156.40
经营活动现金流入小计	2,590,301,423.43	2,370,144,371.31
购买商品、接受劳务支付的现金	2,696,358,474.74	1,972,937,628.27
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	79,035,839.25	61,394,813.04
支付的各项税费	189,416,271.14	134,790,476.69
支付其他与经营活动有关的现金	74,086,933.41	57,295,514.90
经营活动现金流出小计	3,038,897,518.54	2,226,418,432.90
经营活动产生的现金流量净额	-448,596,095.11	143,725,938.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	150,425,817.91	
投资活动现金流入小计	150,425,817.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,269,309.26	40,885,969.78
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		139,275.12
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,269,309.26	41,025,244.90
投资活动产生的现金流量净额	146,156,508.65	-41,025,244.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,960,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,960,000.00	
取得借款收到的现金	799,900,000.00	480,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	39,042,600.00	
筹资活动现金流入小计	840,902,600.00	480,000,000.00
偿还债务支付的现金	480,000,000.00	530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,156,350.06	29,574,452.54
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	10,000,000.00	39,042,600.00
筹资活动现金流出小计	524,156,350.06	598,617,052.54
筹资活动产生的现金流量净额	316,746,249.94	-118,617,052.54
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	14,306,663.48	-15,916,359.03
加：期初现金及现金等价物余额	458,983,167.84	474,899,526.87
六、期末现金及现金等价物余额	473,289,831.32	458,983,167.84

法定代表人：古少明

主管会计工作负责人：温武艳

会计机构负责人：温武艳

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

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	1,031,239,742.89	1,169,556,698.01
收到的税费返还	83,012,958.32	41,992,193.84
收到其他与经营活动有关的现金	3,921,651.23	51,752,341.00
经营活动现金流入小计	1,118,174,352.44	1,263,301,232.85
购买商品、接受劳务支付的现金	833,499,966.20	899,698,541.25
支付给职工以及为职工支付的现金	159,271,068.62	177,181,155.28
支付的各项税费	6,573,561.45	12,884,748.68
支付其他与经营活动有关的现金	77,192,239.96	108,262,540.79
经营活动现金流出小计	1,076,536,836.23	1,198,026,986.00
经营活动产生的现金流量净额	41,637,516.21	65,274,246.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,146,387.00	120,066.17
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	38,378,160.00	57,813,220.91
投资活动现金流入小计	39,524,547.00	57,933,287.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,733,883.72	5,076,733.92
投资支付的现金		84,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	48,267,435.90	57,038,000.00
投资活动现金流出小计	57,001,319.62	146,114,733.92
投资活动产生的现金流量净额	-17,476,772.62	-88,181,446.84
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	56,173,705.96	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	56,173,705.96	
偿还债务支付的现金	36,650,162.99	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	522,764.51	
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	47,172,927.50	
筹资活动产生的现金流量净额	9,000,778.46	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,261,274.65	-1,187,742.74
五、现金及现金等价物净增加额	28,900,247.40	-24,094,942.73
加：期初现金及现金等价物余额	109,977,927.03	134,072,869.76
六、期末现金及现金等价物余额	138,878,174.43	109,977,927.03

法定代表人：古少明

主管会计工作负责人：温武艳

会计机构负责人：温武艳

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

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	165,000,000.00	244,712,513.97		18,869,838.27	22,019,139.14		196,233,554.82		3,567,468.73	650,402,514.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	165,000,000.00	244,712,513.97		18,869,838.27	22,019,139.14		196,233,554.82		3,567,468.73	650,402,514.93
三、本期增减变动金额（减少）	82,055,895.14	89,514,800.00		4,060,510.00	22,330,000.00		197,573,000.00		1,890,032.00	397,424,650.00

以“一”号填列)	032.00	80.29		9.19	405.34		788.29		.42	7.53
(一) 净利润							219,904,193.63		-69,967.58	219,834,226.05
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							219,904,193.63		-69,967.58	219,834,226.05
(三) 所有者投入和减少资本									1,960,000.00	1,960,000.00
1. 所有者投入资本									1,960,000.00	1,960,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					22,330,405.34		-22,330,405.34			
1. 提取盈余公积					22,330,405.34		-22,330,405.34			
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				4,060,519.19						4,060,519.19
1. 本期提取				60,935,549.95						60,935,549.95
2. 本期使用				56,875,030.76						56,875,030.76
(七) 其他	82,055,032.00	89,514,880.29								171,569,912.29
四、本期期末余额	247,055,032.00	334,227,394.26		22,930,357.46	44,349,544.48		393,807,343.11		5,457,501.15	1,047,827,172.46

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	135,000,000.00	236,458,916.37		10,587,381.56	6,728,999.07		59,328,684.76		3,575,404.08	451,679,385.84
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	135,000,000.00	236,458,916.37		10,587,381.56	6,728,999.07		59,328,684.76		3,575,404.08	451,679,385.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00	8,253,597.60		8,282,456.71	15,290,140.07		136,904,870.06		-7,935.35	198,723,129.09
（一）净利润							152,195,010.13		-7,935.35	152,187,074.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							152,195,010.13		-7,935.35	152,187,074.78
（三）所有者投入和减少资本	2,500,000.00	35,753,597.60								38,253,597.60
1. 所有者投入资本	2,500,000.00	28,510,000.00								31,010,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,243,597.60								7,243,597.60
3. 其他										
（四）利润分配					15,290,140.07		-15,290,140.07			
1. 提取盈余公积					15,290,140.07		-15,290,140.07			
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	27,500,000.00	-27,500,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,500,000.00	-27,500,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				8,282,456.71					8,282,456.71
1. 本期提取				67,724,005.59					67,724,005.59
2. 本期使用				59,441,548.88					59,441,548.88
(七) 其他									
四、本期期末余额	165,000,000.00	244,712,513.97		18,869,838.27	22,019,139.14		196,233,554.82	3,567,468.73	650,402,514.93

法定代表人：古少明

主管会计工作负责人：温武艳

会计机构负责人：温武艳

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

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	453,664,827.00	118,297,728.86			68,258,838.06		62,975,791.69	703,197,185.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	453,664,827.00	118,297,728.86			68,258,838.06		62,975,791.69	703,197,185.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	610,926,608.00	1,242,399,560.11			7,488,765.72		67,398,891.43	1,928,213,825.26
(一) 净利润							74,887,657	74,887,657

							.15	.15
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							74,887,657.15	74,887,657.15
(三) 所有者投入和减少资本	610,926,608.00	1,242,399,560.11						1,853,326,168.11
1. 所有者投入资本	610,926,608.00	1,242,399,560.11						1,853,326,168.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,488,765.72		-7,488,765.72	
1. 提取盈余公积					7,488,765.72		-7,488,765.72	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,064,591,435.00	1,360,697,288.97			75,747,603.78		130,374,683.12	2,631,411,010.87

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	453,664,827.00	118,297,728.86			68,258,838.06		192,867,175.72	833,088,569.64

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	453,664,827.00	118,297,728.86			68,258,838.06		192,867,175.72	833,088,569.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-129,891,384.03	-129,891,384.03
（一）净利润							-129,891,384.03	-129,891,384.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-129,891,384.03	-129,891,384.03
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	453,664,827.00	118,297,728.86			68,258,838.06		62,975,791.69	703,197,185.61

法定代表人：古少明

主管会计工作负责人：温武艳

会计机构负责人：温武艳

### 三、公司基本情况

深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司（原名“深圳成霖洁具股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）是经原中国对外贸易经济合作部以外经贸资二函[2001]1251号文及深圳市对外贸易经济合作局以深外经贸资复[2001]1166号文批准的由深圳成霖洁具有限公司于2001年12月31日整体变更设立的股份有限公司，注册地为广东省深圳市。公司于2002年1月3日经原深圳市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：440301501121582。本公司总部位于广东省深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘大道。本公司主要从事建筑装饰工程的施工与设计，属装修装饰行业。

本公司设立时注册资本为人民币150,330,000.00元，股本总数150,330,000股，股票面值为每股人民币1.00元。

根据本公司2003年2月9日第一届第九次股东大会决议，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2005]16号文核准，本公司于2005年5月20日首次向社会公众发行人民币普通股51,000,000股（A股），发行价为每股8.60元。发行后，本公司注册资本增至人民币201,330,000.00元。

本公司于2005年5月31日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“成霖股份”，股票代码“002047”。

根据本公司2005年度第二次临时股东大会决议，经商务部以商资批[2005]2827号文批准，本公司以总股本201,330,000股为基数，按每10股由资本公积转增1.1331股，共计转增22,812,702股，非流通股股东将所获转增股份17,033,887股支付给流通股股东。本公司的股权分置改革方案已于2005年11月30日实施完毕。转增后，本公司注册资本增至人民币224,142,702.00元。

根据本公司2007年5月14日召开的2006年度股东大会决议，本公司以总股本224,142,702股为基数，按每10股由资本公积转增1股，共计转增22,414,270股，并于2007年度实施。转增后，本公司注册资本增至人民币246,556,972.00元。

根据本公司2008年5月9日召开的2007年度股东大会决议，本公司以总股本246,556,972股为基数，按每10股由资本公积转增1.5股，共计转增36,983,545股，并于2008年度实施。转增后，本公司注册资本增至人民币283,540,517.00元。

根据本公司2010年4月16日召开的2009年度股东会决议，本公司以总股本283,540,517股为基数，按每10股由资本公积转增6股，共计转增170,124,310股，并于2010年实施。转增后，本公司注册资本增至人民币453,664,827.00元。

根据2013年5月31日公司第四届董事会第二十二次会议和2013年6月17日公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《深圳成霖洁具股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易并募集配套资金报告书（草案）》及公司、Globe Union Industrial (B.V.I) Corp.、古少明、深圳市宝贤投资有限公司、深圳市宝信投资控股有限公司、李素玉、东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）、北京联创晋商股权投资中心（有限合伙）、深圳市长华宏信创业投资合伙企业（有限合伙）、北京瑞源投资中心（有限合伙）、吴玉琼、北京市龙柏翌明创业投资管理中心（有限合伙）于2013年5月31日签署的《资产置换及发行股份购买资产协议》，古少明和Globe Union Industrial (B.V.I) Corp.于2013年5月31日签署的《股份转让协议》，公司拟实施重大资产重组，重组方案为：

#### 1、重大资产置换

本公司拟以截至评估基准日2012年12月31日扣除货币资金14,700.00万元以及位于深圳市观澜街道福民（宗地号为A924-0002）的土地使用权及其地上建筑物以外的全部经营性资产和负债作为置出资产，与古少明持有的深圳市宝鹰建设集团股份有限公司（以下简称“宝鹰建设”）股权中的等值部分进行置换。

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2013)第3181号《评估报告》，截至资产评估基准日2012年12月31日本次交易的置出资产的评估值为62,359.32万元，根据《资产置换及发行股份购买资产协议》，本次置出资产定价62,359.32万元。

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2013)第3178号《评估报告》，截至资产评估基准日2012年12月31日拟注入资产宝鹰建设的评估值为248,691.94万元，根据《资产置换及发行股份购

买资产协议》中对于置出资产及宝鹰建设的定价，古少明以其持有的宝鹰建设45.07%股权对应评估值112,074.15万元中的等值部分与置出资产62,359.32万元进行置换。

## 2、发行股份购买资产

本公司针对重大资产置换中古少明持有的宝鹰建设45.07%股权评估值超过置出资产的差额部分49,714.83万元，由本公司以3.05元/股的发行价格，即不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价，向古少明非公开发行162,999,440股股份购买。

同时，本公司以3.05元/股的发行价格分别向深圳市宝贤投资有限公司、深圳市宝信投资控股有限公司、李素玉、东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）、北京联创晋商股权投资中心（有限合伙）、深圳市长华宏信创业投资合伙企业（有限合伙）、北京瑞源投资中心（有限合伙）、吴玉琼和北京市龙柏翌明创业投资管理中心（有限合伙）非公开发行158,510,535股、144,100,486股、57,847,746股、39,227,355股、16,011,166股、10,807,536股、8,806,140股、7,412,576股和5,203,628股股份，受让该等股东合计持有的宝鹰建设54.93%股权。

本公司合计向宝鹰建设全部10名股东发行610,926,608股股份，本次资产置换及发行股份购买资产完成后，本公司将拥有宝鹰建设100%股权。

## 3、股权转让

古少明以自有资金4,700.00万元及置出资产为对价，受让Globe Union Industrial (B.V.) Corp.持有的本公司107,622,239股，置出资产由Globe Union (BVI) 或其指定的第三方承接。

2013年10月31日，本公司重大资产重组方案经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2013年第31次工作会议审核并无条件通过。

2013年11月28日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]1509号文核准（《关于核准深圳成霖洁具股份有限公司重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》）公司的重大资产重组方案。

2013年11月29日，本公司与宝鹰建设原全部10名股东以及GLOBE UNION (BVI) 及其指定第三方深圳成霖实业有限公司签署了《资产交割协议》，约定以2013年10月31日为资产交割日，对置入资产及置出资产进行交割。

为实施本次重大资产重组，本公司于2013年11月20日设立了全资子公司深圳市宝鹰投资控股有限公司（以下简称“宝鹰投资”）。

2013年12月2日，宝鹰建设100%股权已过户至本公司及宝鹰投资名下，过户完成后，本公司直接持有宝鹰建设99.00%股权，并通过宝鹰投资间接持有宝鹰建设1.00%股权，合计控制宝鹰建设100%股权，相关工商变更登记手续已完成。

2013年12月4日，本公司、古少明及GLOBE UNION (BVI) 签署置出资产的《资产交割确认书》。

2013年12月23日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券过户登记确认书》，GLOBE UNION (BVI) 持有的本公司107,622,239股股票已过户至古少明名下，股份转让手续已完成。

2013年12月25日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《股份登记申请受理确认书》，公司向宝鹰建设原全部10名股东发行股份认购资产总计发行的610,926,608股人民币普通股（A股）股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。

2013年12月31日，本公司新增股份经深圳证券交易所审核后获准上市。

根据2013年12月26日公司2013年第二次临时股东大会决议，经深圳市市场监督管理局核准，2014年1月23日，公司完成了工商变更登记，取得深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》。名称：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司、注册号：440301501121582、住所：深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘大道、法定代表人：古少明、注册资本：1,064,591,435.00元人民币、实收资本：1,064,591,435.00元人民币、企业类型：已上市的中外合资股份有限公司。

上述注册资本和实收资本变更经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年12月4日以瑞华验字[2013]第91290001号验资报告验证确认。

2014年2月20日，经深圳证券交易所审核同意，公司证券简称由“成霖股份”变更为“宝鹰股份”，公司证券代码不变，仍为“002047”。

截至2013年12月31日，本公司累计发行股本总数1,064,591,435股。

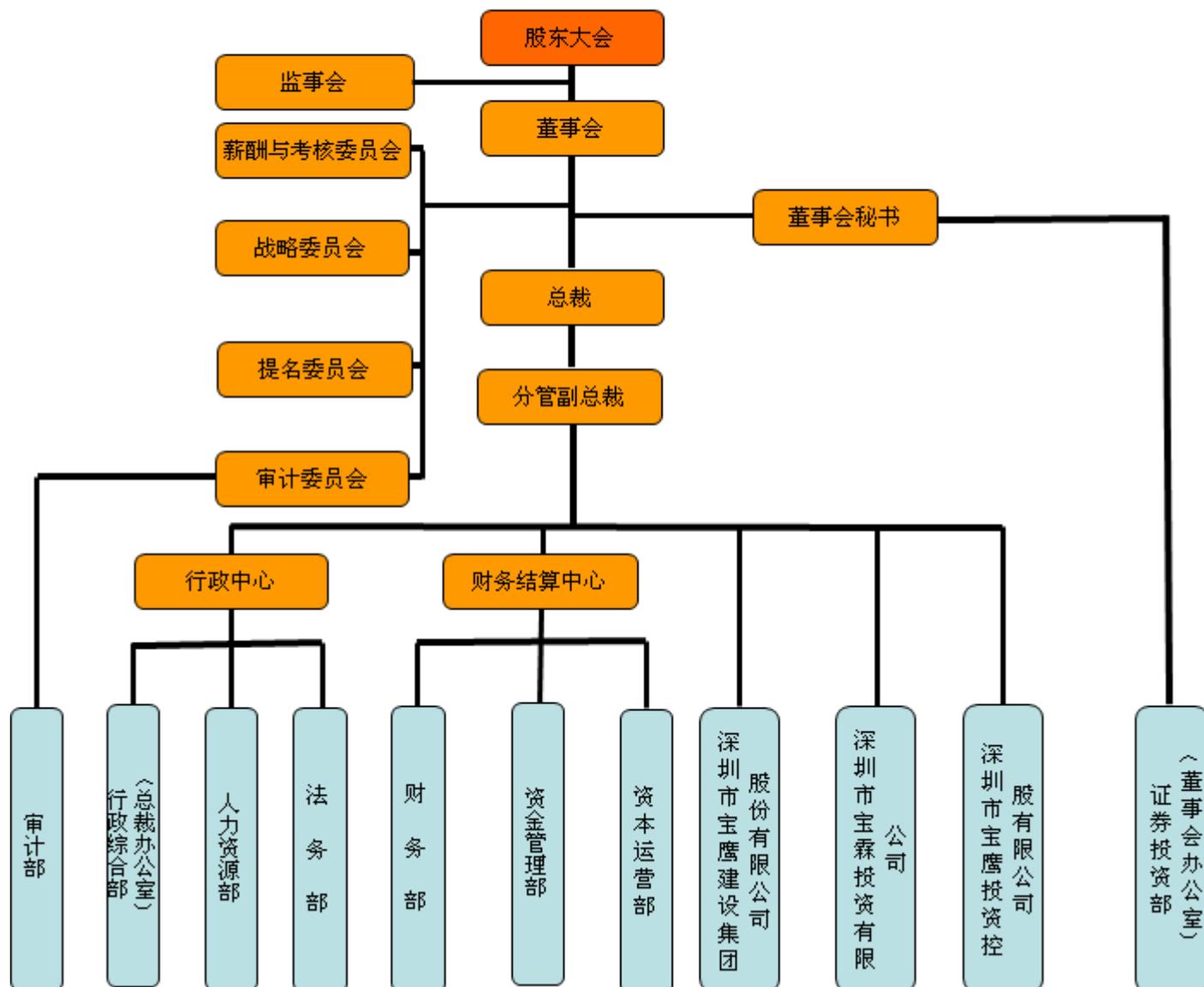
本公司经营范围为：销售自产产品。从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务。承担各类建筑(包括车、船、飞机)的室内外装饰工程的设计与施工；承接公用、民用建设项目的建筑智能化、消防设施工程的设计与施工；承接公用、民用建设项目的机电设备、金属门窗、钢结构工程的安装与施工；家具和木制品的设计、安装；建筑装饰石材销售、安装；建筑装饰设计咨询；新型建筑装饰材料的设计、研发及销售（以上各项不含法律、行政法规、国务院决定需报经审批的项目，涉及有关主管部门资质许可证需取得资质许可后方可经营）从事货物及技术进出口业务；兴办实业（具体项目另行申报）。生产水龙头，卫浴洁具及其配件，精冲模，精密型腔模，模具标准件；各类型建筑幕墙工程设计、制作、安装及施工。

本公司的控股股东和实际控制人为自然人古少明。

公司基本组织架构

## 深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

(股票代码: 002047)



### 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均

以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的

交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### 2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

#### 1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### 2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收

益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## （2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

#### 1) 金融资产

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 2) 金融负债

金融负债在初始确认时划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其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交

付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## 2) 金融负债

初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成

的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债终止确认条件

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时

收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （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	本公司将金额为人民币 1,000.00 万元以上的应收账款和金额为人民币 100.00 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （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
本公司内关联方组合	其他方法	以与债务人是否为本公司内部关联关系为信用风险特征划分组合

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	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
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

组合名称	方法说明
本公司内关联方组合	不计提

### (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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值。
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，确认减值损失，计提坏账准备

### (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括工程施工、原材料、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收

款项列示。

工程施工的具体核算方法为：按照单个工程项目为核算对象，平时，在单个工程项目下归集所发生的实际成本，包括直接材料、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。期末根据完工百分比法确认合同收入的同时，确认工程施工毛利。

### （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

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。在资产负债表日，建造合同预计总成本超过合同总收入的，则形成合同预计损失，提取存货跌价准备，并确认为当期费用。建造合同完工时，将已提取的存货跌价准备冲减合同费用。

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和投资方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法：本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### **14、固定资产**

#### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### **(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用

寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	10-12	5.00	7.92-9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以

及其他相关费用等。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性

投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发

生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **(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**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。同时满足下列条件的确认为开发阶段：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出确认为无形资产。不能满足的开发阶段的支出计入当期损益：

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### **20、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### **21、附回购条件的资产转让**

不适用

### **22、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履

行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### ① 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### ② 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

注：计算公式

公式一：完工进度=累计合同成本÷预计总成本

公式二：累计合同收入=完工进度×合同总收入

公式三：当期工程收入=累计合同收入－以前会计期间累计已确认合同收入

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### (4) 使用费收入及利息收入

#### 1) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 2) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损

益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

## 27、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （2）确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。（3）当期所得税资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得

出。(4) 所得税费用所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益, 以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外, 其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。(5) 所得税的抵销当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时, 本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系, 包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度, 相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施, 同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的, 确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债, 并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等, 在符合预计负债确认条件时, 计入当期损益(辞退福利)。

## 29、 经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化, 在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日, 将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。此外, 在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当

期损益。

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 30、持有待售资产

#### (1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。

#### (2) 持有待售资产的会计处理方法

如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；②决定不再出售之日的可收回金额。

### 31、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时记入专项储备科目。

本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

专项储备科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“专项储备”项目反映。

### 32、资产证券化业务

不适用

### 33、套期会计

不适用

### 34、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更情况。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 35、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期内无前期会计差错更正情况。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 36、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、20、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

无

### 3、其他说明

(1) 本公司下属子公司宝鹰建设设计业务的增值税税率为6%。

(2) 本公司下属子公司宝鹰建设建筑装饰工程施工业务的营业税税率为3%。

(3) 本公司下属子公司深圳市天高技术有限公司经深圳市国家税务局以《税种核定通知书》核定，增值税应纳税额按照应税收入的3%计缴。

(4) 本公司下属子公司深圳市宝鹰建设集团大连有限公司经大连市国家税务局以《税种核定通知书》核定，应纳税所得额按收入总额的8%计算。

(5) 本公司下属子公司深圳市宝鹰投资控股有限公司经深圳市国家税务局、深圳市地方税务局以《税种核定通知书》核定，增值税应纳税额按照应税收入的3%计缴，企业所得税税率为25%、征收率为0。

(6) 本公司下属子公司深圳市宝霖投资有限公司经深圳市国家税务局、深圳市地方税务局以《税种

核定通知书》核定，增值税应纳税额按照应税收入的3%计缴，企业所得税税率为25%、征收率为0。

(7) 本公司下属子公司深圳市神工木制品有限公司为小规模纳税人，增值税征收率为3%。

(8) 根据国家税务总局2008年3月10日《国家税务总局关于印发跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法的通知》（国税发【2008】28号）的规定，在中国境内跨地区设立不具有法人资格的营业机构、场所，即跨地区从事生产经营活动，总机构（母公司）为汇总纳税企业。母公司采用汇总纳税的方式，总机构和分支机构分期预缴的企业所得税，50%在各分支机构间分摊预缴，50%由总机构预缴。各分支机构分摊比例按分支机构的经营收入、职工工资和资产总额三个因素的0.35、0.35、0.30的比例进行；年度企业所得税汇算清缴将由母公司向主管税务机关计缴，不再向分支机构分摊。

本公司下属子公司宝鹰建设执行上述规定。

## 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
深圳市宝鹰投资控股有限公司	全资子公司	深圳	投资	1000000	①			100%	100%	是			
深圳市宝霖投资有限	全资子公司	深圳	投资	1000000	②			100%	100%	是			

公司													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

经营范围：

①投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）。

②投资兴办实业（不含限制项目）

期末实际投资额：深圳市实行有限责任公司注册资本认缴登记制度。

## （2）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
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	全资	深圳	施工与设计	1650000	①	2,488,684,200.00		100%	100%	是			
深圳市宝鹰建设集团大连有限公司	全资	大连	施工与设计	800000	②	8,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市宝鹰幕墙门窗有限公司	全资	深圳	生产与销售	100000	③	10,000,000.00		100%	100%	是			

司													
广州市宝鹰幕墙门窗有限公司	全资	广州	生产与销售	500000.00	④	50,000,000.00		100%	100%	是			
安徽宝鹰装饰设计工程有限公司	全资	芜湖	施工与设计	100000.00	⑤	1,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市神工木制品有限公司	控股	深圳	生产与销售	400000.00	⑥	2,040,000.00		51%	51%	是	1,950,000.00	10,000.00	
深圳市天高技术有限公司	控股	深圳	开发与销售	100000.00	⑦	6,000,000.00		60%	60%	是	3,507,500.00	492,500.00	
深圳市三晶玻璃有限公司	全资	深圳	生产与销售	800000.00	⑧	8,112,400.00		100%	100%	是			
惠州年轮装饰制品有限公司	全资	惠州	加工与销售	300000.00	⑨	3,000,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

经营范围：

①承担各类建筑(包括车、船、飞机)的室内外装饰工程的设计与施工；各类型建筑幕墙工程设计、制作、安装及施工；承接公用、民用建设项目的建筑智能化、消防设施工程的设计与施工；承接公用、民用建设项目的机电设备、金属门窗、钢结构工程的安装与施工；家具和木制品的设计、安装；建筑装饰石材销售、安装；建筑装饰设计咨询；新型建筑装饰材料的设计、研发及销售（以上各项不含法律、行政法规、国务院决定需报经审批的项目，涉及有关主管部门资质许可证需取得资质许可后方可经营）从事货物及技术进出口业务；投资兴办实业（具体项目另行申报）。

②建筑装饰装修工程的设计及施工；建筑幕墙工程施工；机电设备安装工程施工；安全防范系统设计、施工；金属门窗安装工程施工、钢结构工程施工、城市及道路照明工程施工（以上均凭资质证经营）。

③铝合金门窗、塑钢门窗的设计、生产与销售；幕墙、门窗配件的设计及销售，国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）。

④铝合金门窗、塑钢门窗、幕墙、门窗配件、木制品的设计、研发、生产与销售（生产限分支机构经营）；批发和零售贸易；货物及技术进出口业务。（不含危险化学品）。

⑤室内外装饰工程的设计与施工；建筑幕墙工程设计、制作、安装及施工；建筑智能化、消防设施工

程的设计与施工；机电设备（除特种设备）、金属门窗、钢结构工程的安装与施工（上述经营范围涉及资质的，凭资质证经营）；家具和木制品的设计与安装。

⑥一般经营项目：国内贸易；货物及技术进出口。许可经营项目：建材及木制品的设计、生产加工与销售。

⑦计算机软硬件技术开发；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。

⑧钢化玻璃、中空玻璃、夹胶玻璃的生产和销售；玻璃制品的技术开发和销售；国内贸易（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；普通货运（道路运输经营许可证，有效期至2015年5月23日）。

⑨加工、销售：板材装饰制品。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 2013年11月20日，本公司设立全资子公司宝鹰投资、宝霖投资，注册资本均为100万元。因此宝鹰投资、宝霖投资自2013年11月20日开始纳入合并范围。

(2) 本年，本公司经股东大会批准并经中国证券监督管理委员会核准实施重大资产重组，取得宝鹰建设原全部10名股东所拥有的宝鹰建设100%股权，同时，亦取得宝鹰建设所持子公司的股权，包括：宝鹰大连100%股权、深圳宝鹰幕墙100%股权、广州宝鹰幕墙100%股权、安徽宝鹰100%股权、神工木制品51.00%股权、天高技术60.00%股权、三晶玻璃100%股权。将所拥有的成霖实业100%股权、青岛霖弘60.00%股权、成霖科技60.00%股权、成霖进出口60.00%股权交付给Globe Union Industrial (BVI) Corp.所有。

该重大资产重组构成反向购买且资产交割基准日为2013年10月31日，因此会计上宝鹰建设作为购买方，本公司自2013年11月1日开始纳入合并范围，成霖实业、青岛霖弘、成霖科技、成霖进出口不是合并范围的主体；宝鹰建设、宝鹰大连、深圳宝鹰幕墙、广州宝鹰幕墙、安徽宝鹰、神工木制品、天高技术、三晶玻璃本年全年纳入合并范围。

(3) 2013年11月4日，本公司下属子公司神工木制品与史桂梅、彭贵村、李伟波签订《股权转让合同》，以3,000,000.00元收购其合计持有的惠州年轮100%的股权，相关工商变更登记手续于2013年11月11日执行完毕。因此惠州年轮自2013年11月1日开始纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 11 家，原因为

参考前段“合并报表范围发生变更说明”

与上年相比本年（期）减少合并单位 4 家，原因为

参考前段“合并报表范围发生变更说明”

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市宝鹰投资控股有限公司（A）		
深圳市宝霖投资有限公司（A）		
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司（B）	876,138,316.22	223,304,053.40

深圳市宝鹰建设集团大连有限公司 (B)	7,057,238.56	-158,870.13
深圳市宝鹰幕墙门窗有限公司 (B)	10,124,661.32	565,514.29
广州市宝鹰幕墙门窗有限公司 (B)	47,745,276.86	-1,162,224.74
安徽宝鹰装饰设计工程有限公司 (B)	1,000,992.41	992.41
深圳市神工木制品有限公司 (B)	4,036,626.76	36,626.76
深圳市天高技术有限公司 (B)	8,768,756.31	-149,915.51
深圳市三晶玻璃有限公司 (B)	9,014,076.25	607,151.12
惠州年轮装饰制品有限公司 (C)	2,875,995.90	-57,037.72

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

(A) 该等公司为本年通过设立或投资等方式取得的子公司。

(B) 该等公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该等公司自本年年初或设立日至本年年末止期间的净利润。

(C) 惠州年轮装饰制品有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。

#### 4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司 (1)		不适用
深圳市宝鹰建设集团大连有限公司 (1)		不适用
深圳市宝鹰幕墙门窗有限公司 (1)		不适用
广州市宝鹰幕墙门窗有限公司 (1)		不适用
安徽宝鹰装饰设计工程有限公司 (1)		不适用
深圳市神工木制品有限公司 (1)		不适用
深圳市天高技术有限公司 (1)		不适用
深圳市三晶玻璃有限公司 (1)		不适用
惠州年轮装饰制品有限公司 (2)	66,966.38	合并成本减去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，具体计算如后附表所述。

非同一控制下企业合并的其他说明

(1) 本公司经股东大会批准并经中国证券监督管理委员会核准实施重大资产重组，取得宝鹰建设及

其子公司的股权。上述非同一控制下企业合并构成反向购买，按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则讲解(2010)》等相关规定，因本公司于上述交易发生时，仅持有现金、投资性房地产等不构成业务的资产，本公司按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉。

(2) 惠州年轮装饰制品有限公司

2013年11月4日，本公司下属子公司深圳市神工木制品有限公司向史桂梅、彭贵村、李伟波收购了其合计拥有的惠州年轮装饰制品有限公司100%的股权，相关工商变更登记手续于2013年11月11日执行完毕。本次交易的购买日为2013年11月1日，系本公司取得对惠州年轮装饰制品有限公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	
发生或承担负债（账面价值：3,000,000.00元）的公允价值	3,000,000.00
合并成本合计	3,000,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	2,933,033.62
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	66,966.38

本公司采用历史成本法来确定惠州年轮装饰制品有限公司的资产负债于购买日的公允价值。

②惠州年轮装饰制品有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	1,319,862.69	1,319,862.69	367,294.76
应收账款			58,950.49
预付账款	19,537.00	19,537.00	581,291.98
其他应收款	95,000.00	95,000.00	3,201,500.00
存货	804,487.21	804,487.21	426,554.59
固定资产	844,301.06	844,301.06	852,655.94
减：应付账款	146,523.00	146,523.00	240,293.00
预收款项			2,415,804.58
应付职工薪酬	4,500.00	4,500.00	63,559.09
应交税费	-7,924.99	-7,924.99	-1,817.13
其他应付款	7,056.33	7,056.33	
净资产	2,933,033.62	2,933,033.62	2,770,408.22
减：少数股东权益			
取得的净资产	2,933,033.62	2,933,033.62	2,770,408.22
以现金支付的对价			
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	1,319,862.69	1,319,862.69	
取得子公司支付的现金净额	-1,319,862.69	-1,319,862.69	

本公司在对非同一控制下企业合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，需对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（一）源于合同性权利或其他法定权利；（二）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

本公司采用历史成本法来确定惠州年轮装饰制品有限公司的资产负债于购买日的公允价值。

③惠州年轮装饰制品有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
营业收入	274,128.21
净利润	-57,037.72
经营活动现金流量	-1,215,654.68
现金流量净额	-1,215,654.68

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

### 5、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	<p>本公司经股东大会批准并经中国证券监督管理委员会核准实施重大资产重组，取得宝鹰建设原全部 10 名股东所拥有的宝鹰建设 100% 股权。宝鹰建设原全部 10 名股东通过本公司的重大资产置换和非公开发行股份购买资产暨关联交易行为取得了本公司的控制权，构成了对本公司的反向购买。本公司于上述交易发生时，仅持有现金、投资性房地产等不构成业务的资产，因此，该重大资产重组交易认定为不构成业务的反向购买。判断依据：本次交易完成后本公司主营业务发生了根本变化，由主要从事水龙头、卫浴洁具及其配件，精冲模、精密型腔模和模具标准件的生产经营的制造业转变成主要从事建筑装饰工程的施工与设计的装修装饰业。本公司的经营权、管理权被合并对方的股东</p>	权益结合法	不构成业务的反向购买 不确认商誉或当期损益

	控制，古少明成为本公司的控股股东和实际控制人。		
--	-------------------------	--	--

反向购买的其他说明

本年，本公司经股东大会批准并经中国证券监督管理委员会核准实施重大资产重组，取得宝鹰建设原全部10名股东所拥有的宝鹰建设100%股权。根据《企业会计准则第20号-企业合并》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便[2009]17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，上述重大资产重组构成反向购买。

本公司遵从以下原则编制合并财务报表：

(1) 合并财务报表中，法律上子公司（购买方，即宝鹰建设）的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

(2) 合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映的是法律上子公司（购买方，即宝鹰建设）在合并前的留存收益和其他权益余额。

(3) 合并财务报表中的权益性工具的金额反映法律上子公司（购买方，即宝鹰建设）合并前发行在外的股份面值以及假定在该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额，但是在合并财务报表中的权益结构反映法律上母公司（被购买方，即本公司）的权益结构，即法律上母公司（被购买方，即本公司）发行在外权益性证券的数量及种类。

(4) 法律上母公司（被购买方，即本公司）的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值进行合并；交易发生时，法律上母公司（被购买方，即本公司）仅持有现金、投资性房地产等不构成业务的资产，按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

(5) 合并财务报表的比较信息是法律上子公司（购买方，即宝鹰建设）的比较信息，即法律上子公司（购买方，即宝鹰建设）的前期合并财务报表。

(6) 对于法律上母公司（被购买方，本公司）的所有股东，虽然该项合并中其被认为被购买方，但其享有合并形成报告主体的净资产及损益，不作为少数股东权益列示。

本公司在个别财务报表中按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》等的规定确定取得资产的入账价值。本公司的前期比较个别财务报表为自身个别财务报表。

## 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：	--	--	1,295,741.01	--	--	697,651.16
人民币	--	--	1,295,741.01	--	--	697,651.16
银行存款：	--	--	471,994,090.31	--	--	458,285,516.68
人民币	--	--	471,994,090.31	--	--	458,285,516.68
其他货币资金：	--	--	112,577,851.05	--	--	72,733,862.16
人民币	--	--	112,577,851.05	--	--	72,733,862.16
合计	--	--	585,867,682.37	--	--	531,717,030.00

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

注：其他货币资金年末余额系银行承兑汇票保证金。其他货币资金年初余额系银行承兑汇票保证金 33,691,262.16 元和作为短期借款的抵押物 39,042,600.00 元。上述保证金在银行承兑汇票到期时解付，本公司在编制现金流量表时不将其认定为现金或现金等价物。

## 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	414,928.76	7,051,820.00
商业承兑汇票	204,097,119.75	7,329,307.97
合计	204,512,048.51	14,381,127.97

### (2) 年末无已质押的应收票据

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
高碑店市兴泰地产开发有限公司	2013年07月16日	2014年01月16日	1,000,000.00	终止确认
高碑店市兴泰地产开发有限公司	2013年07月16日	2014年01月16日	1,000,000.00	终止确认
高碑店市兴泰地产开发有限公司	2013年07月16日	2014年01月16日	500,000.00	终止确认
高碑店市兴泰地产开发有限公司	2013年07月16日	2014年01月16日	500,000.00	终止确认
高碑店市兴泰地产开发有限公司	2013年07月16日	2014年01月16日	500,000.00	终止确认

合计	--	--	3,500,000.00	--
----	----	----	--------------	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 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	1,666,026.58	100%	128,132.80	7.69%	1,088,799,600.52	100%	73,036,525.32	6.71%
组合小计	1,666,026.58	100%	128,132.80	7.69%	1,088,799,600.52	100%	73,036,525.32	6.71%
合计	1,666,026.58	--	128,132.80	--	1,088,799,600.52	--	73,036,525.32	--

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，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	1,231,362,744.64	73.91%	61,568,137.23	731,773,010.00	67.21%	36,588,650.50
1 至 2 年	321,027,082.12	19.27%	32,102,708.21	354,054,701.69	32.52%	35,405,470.17
2 至 3 年	112,110,050.95	6.73%	33,633,015.29	2,217,698.83	0.2%	665,309.65
3 至 4 年	1,308,094.66	0.08%	654,047.33	754,190.00	0.07%	377,095.00
4 至 5 年	218,617.31	0.01%	174,893.85			
合计	1,666,026,589.68	--	128,132,801.91	1,088,799,600.52	--	73,036,525.32

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

## (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 (%)
客户一	非关联方	114,860,000.00	1 年以内	6.89%
客户二	非关联方	78,072,027.37	1 年以内	4.69%
客户三	非关联方	53,789,181.90	①	3.23%
客户四	非关联方	45,503,791.00	②	2.73%
客户五	非关联方	37,656,830.78	1 年以内	2.26%
合计	--	329,881,831.05	--	19.8%

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况说明

①应收账款年末余额中应收客户三工程款53,789,181.90元，其中1年以内49,000,000.00元，1至2年4,789,181.90元。

②应收账款年末余额中应收客户四工程款45,503,791.00元，其中1年以内25,000,000.00元，1至2年20,503,791.00元。

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	72,324,085.56	100%	13,165,410.83	18.2%	59,720,149.55	100%	7,707,964.28	12.91%
组合小计	72,324,085.56	100%	13,165,410.83	18.2%	59,720,149.55	100%	7,707,964.28	12.91%

合计	72,324,085.56	--	13,165,410.83	--	59,720,149.55	--	7,707,964.28	--
----	---------------	----	---------------	----	---------------	----	--------------	----

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	22,100,581.39	30.56%	1,105,029.07	30,707,657.32	51.43%	1,535,382.86
1 至 2 年	28,521,868.44	39.44%	2,852,186.84	13,368,331.23	22.38%	1,336,833.12
2 至 3 年	9,248,114.73	12.79%	2,774,434.42	14,931,661.00	25%	4,479,498.30
3 至 4 年	11,763,521.00	16.26%	5,881,760.50	712,500.00	1.19%	356,250.00
4 至 5 年	690,000.00	0.95%	552,000.00			
合计	72,324,085.56	--	13,165,410.83	59,720,149.55	--	7,707,964.28

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 (%)
江苏省盐阜建设集团有限公司	非关联方	7,000,000.00	3 至 4 年	9.68%
宁波市鄞州区新城房地产有限公司	非关联方	4,077,442.00	1 至 2 年	5.64%
东台市财政局	非关联方	2,760,000.00	1 年以内	3.82%
绍兴市镜湖建设开发有	非关联方	2,366,695.00	1 至 2 年	3.27%

限公司				
天津市地下铁道集团有限公司	非关联方	2,065,369.50	2 至 3 年	2.86%
合计	--	18,269,506.50	--	25.27%

## 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	74,740,257.69	97.43%	56,517,570.21	92.65%
1 至 2 年	995,187.21	1.3%	4,484,108.62	7.35%
2 至 3 年	975,398.30	1.27%		
合计	76,710,843.20	--	61,001,678.83	--

预付款项账龄的说明

年末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

### (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
供应商一	非关联方	2,422,392.17	1 年以内	尚未到货
供应商二	非关联方	1,953,600.54	1 年以内	尚未到货
供应商三	非关联方	1,806,760.07	1 年以内	尚未到货
供应商四	非关联方	1,695,587.36	1 年以内	尚未到货
供应商五	非关联方	1,647,361.99	1 年以内	尚未到货
合计	--	9,525,702.13	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

本公司无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 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	26,187,316.38		26,187,316.38	27,230,992.65		27,230,992.65
库存商品	7,125,805.45		7,125,805.45	3,096,383.84		3,096,383.84
工程施工	105,596,938.34		105,596,938.34	64,056,473.84		64,056,473.84
合计	138,910,060.17		138,910,060.17	94,383,850.33		94,383,850.33

### (2) 存货跌价准备情况

年末存货无资产减值迹象，无需计提存货跌价准备。

## 7、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		46,499,230.00		46,499,230.00
1.房屋、建筑物		46,499,230.00		46,499,230.00
2.土地使用权				0.00
二、累计折旧和累计摊销合计		15,563,646.50		15,563,646.50
1.房屋、建筑物		15,563,646.50		15,563,646.50
2.土地使用权				0.00
三、投资性房地产账面净值合计		30,935,583.50		30,935,583.50
1.房屋、建筑物				0.00
2.土地使用权				0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				0.00
1.房屋、建筑物				0.00
2.土地使用权				0.00
五、投资性房地产账		30,935,583.50		30,935,583.50

面价值合计				
1.房屋、建筑物		30,935,583.50		30,935,583.50

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	15,563,646.50

## (2) 投资性房地产说明

注：①本年增加系本年本公司实施构成反向购买的重大资产重组所致。即保留于原上市公司的原有投资性房地产。

注：②法律上母公司（被购买方，即本公司）的投资性房地产在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值进行合并。即取得会计上被购买方（原上市公司）的投资性房地产，按交割日公允价值进行初始计量，作为后续按成本模式核算的成本基础。

注：③上述投资性房地产已由深圳市中企华资产评估有限公司评估，并出具了深中企华评报字（2013）第24号评估报告。

注：④本年折旧和摊销额15,563,646.50元。其中，新增14,035,272.93元，计提1,528,373.57元。

## 8、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：	64,669,599.27	4,711,874.13		2,000.00	69,379,473.40
其中：房屋及建筑物	31,940,300.00				31,940,300.00
机器设备	17,327,671.10	1,977,842.41			19,305,513.51
运输工具	6,629,348.85	670,228.00			7,299,576.85
电子设备	8,772,279.32	2,063,803.72		2,000.00	10,834,083.04
--	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：	12,108,469.39	16,441.81	5,045,730.93	348.37	17,170,293.76
其中：房屋及建筑物	572,514.84		1,145,029.68		1,717,544.52
机器设备	3,774,945.73	7,744.96	1,522,341.90		5,305,032.59
运输工具	4,575,848.05		655,986.48		5,231,834.53
电子设备	3,185,160.77	8,696.85	1,722,372.87	348.37	4,915,882.12
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	52,561,129.88	--			52,209,179.64
其中：房屋及建筑物	31,367,785.16	--			30,222,755.48

机器设备	13,552,725.37	--	14,000,480.92
运输工具	2,053,500.80	--	2,067,742.32
电子设备	5,587,118.55	--	5,918,200.92
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	52,561,129.88	--	52,209,179.64
其中：房屋及建筑物	31,367,785.16	--	30,222,755.48
机器设备	13,552,725.37	--	14,000,480.92
运输工具	2,053,500.80	--	2,067,742.32
电子设备	5,587,118.55	--	5,918,200.92

本期折旧额 5,045,730.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 所有权受到限制的固定资产情况

于2013年12月31日，账面价值为30,222,755.48元（原值31,940,300.00元）的房屋及建筑物（2012年12月31日：账面价值31,367,785.16元、原值31,940,300.00元）作为200,000,000.00元的短期借款（2012年12月31日：200,000,000.00元）的抵押物。

- (3) 年末无暂时闲置的固定资产。
- (4) 年末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (5) 年末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (6) 年末无持有待售的固定资产。
- (7) 年末无未办妥产权证书的固定资产。

## 9、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	60,859,180.00	418,178.00		61,277,358.00
软件	1,067,680.00	418,178.00		1,485,858.00
土地使用权	59,791,500.00			59,791,500.00
二、累计摊销合计	1,195,029.19	1,426,260.03		2,621,289.22
软件	492,780.03	222,404.31		715,184.34
土地使用权	702,249.16	1,203,855.72		1,906,104.88
三、无形资产账面净值合计	59,664,150.81	-1,008,082.03		58,656,068.78
软件	574,899.97	195,773.69		770,673.66
土地使用权	59,089,250.84	-1,203,855.72		57,885,395.12

软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	59,664,150.81	-1,008,082.03		58,656,068.78
软件	574,899.97	195,773.69		770,673.66
土地使用权	59,089,250.84	-1,203,855.72		57,885,395.12

本期摊销额 1,426,260.03 元。

## 10、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳市三晶玻璃有限公司	51,599.63			51,599.63	
惠州年轮装饰制品有限公司		66,966.38		66,966.38	
合计	51,599.63	66,966.38		118,566.01	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 11、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
装修费	14,457,369.96		4,869,223.72		9,588,146.24	
合计	14,457,369.96		4,869,223.72		9,588,146.24	--

长期待摊费用的说明

## 12、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：		

资产减值准备	35,310,178.19	20,186,122.39
可抵扣亏损	1,065,332.01	744,715.44
小计	36,375,510.20	20,930,837.83
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	141,240,712.74	80,744,489.60
可抵扣亏损	4,261,328.03	2,978,861.73
合计	145,502,040.77	83,723,351.33

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

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		
可抵扣差异项目		

## (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	36,375,510.20		20,930,837.83	

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

## 13、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	80,744,489.60	60,553,723.14			141,298,212.74
六、投资性房地产减值准备					0.00
合计	80,744,489.60	60,553,723.14			141,298,212.74

资产减值明细情况的说明

其他增加系本年本公司下属子公司深圳市神工木制品有限公司非同一控制下企业合并惠州年轮装饰制品有限公司所致。

## 14、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	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	459,900,000.00	140,000,000.00
合计	659,900,000.00	340,000,000.00

短期借款分类的说明

截至2013年12月31日，本公司以房屋及建筑物（2012年12月31日：账面价值31,367,785.16元、原值31,940,300.00元）为20,000万元的短期借款提供抵押担保。

### (2) 年末无已到期未偿还的短期借款

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	517,874,597.48	166,456,310.80
合计	517,874,597.48	166,456,310.80

下一会计期间将到期的金额 517,874,597.48 元。

应付票据的说明

## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

材料款	256,562,568.14	456,672,584.53
劳务费	41,089,158.32	101,567,956.82
其他	1,713,042.72	1,657,014.91
合计	299,364,769.18	559,897,556.26

(2) 本公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 年末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	102,723,975.13	86,583,110.60
货款	128,161.61	150,000.00
合计	102,852,136.74	86,733,110.60

(2) 本公司无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 年末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 18、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	10,518,075.17	68,202,795.25	66,922,113.40	11,798,757.02
二、职工福利费		263,527.50	263,527.50	
三、社会保险费		6,935,792.56	6,935,792.56	
其中:1.医疗保险费		1,067,936.60	1,067,936.60	
2.基本养老保险费		5,161,991.75	5,161,991.75	
3.失业保险费		493,719.61	493,719.61	
4.工伤保险费		89,396.55	89,396.55	
5.生育保险费		122,748.05	122,748.05	

四、住房公积金		2,484,382.00	2,484,382.00	
六、其他		620.96	620.96	
合计	10,518,075.17	77,887,118.27	76,606,436.42	11,798,757.02

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 620.96 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

应付职工薪酬已于2014年1月发放。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	55,592.81	-84,773.16
营业税	98,981,196.02	63,666,637.32
企业所得税	33,175,319.83	24,273,472.55
个人所得税	814,196.34	641,406.82
城市维护建设税	6,420,414.12	4,064,710.26
教育费附加	4,423,688.80	2,600,258.44
其他	-42,479.05	353,295.27
合计	143,827,928.87	95,515,007.50

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

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金		3,600,000.00
费用	4,490,789.37	3,801,460.45
其他	3,000,000.00	
合计	7,490,789.37	7,401,460.45

### (2) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中“其他”项目系本年本公司下属子公司深圳市神工木制品有限公司向史桂梅、彭贵村、李伟波收购了其合计拥有的惠州年轮装饰制品有限公司100%的股权，相关股权转让款尚未支付。

## 21、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	165,000,000.00	82,055,032.00				82,055,032.00	247,055,032.00

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

本次重大资产重组构成反向购买。本公司按照企业会计准则等的规定以宝鹰建设作为会计上的母公司编制合并财务报表。在本次编制合并财务报表时，假定宝鹰建设原股东保持在合并后报告主体中享有与其在本公司中同等的权益，则宝鹰建设需假定增发股本 82,055,032.00 元，模拟增发后宝鹰建设总股本为 247,055,032.00 元，列示于合并财务报表的股本项目。但是在合并财务报表中的权益结构反映法律上母公司（被购买方，即本公司）的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

## 22、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	18,869,838.27	60,935,549.95	56,875,030.76	22,930,357.46

## 23、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）	237,468,916.37			237,468,916.37
其他资本公积	7,243,597.60	89,514,880.29		96,758,477.89
合计	244,712,513.97	89,514,880.29		334,227,394.26

资本公积说明

本年增加系本年本公司实施构成反向购买的重大资产重组所致。其中：模拟增发金额与取得的净资产差额，相应调增资本公积 60,365,719.73 元；根据《资产交割协议》，评估基准日至资产交割日期间的置出资产的损益由原上市公司享有或承担，相应调增资本公积 2,105,955.22 元，该等损益业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 11 月 29 日以信会师报字[2013]第 310532 号审计报告审计确认；取得会计上被购买方（原上市公司）的投资性房地产，按交割日公允价值进行初始计量，作为后续按成本模式核算的成本基础，公允价值与账面价值的差额，相应调增资本公积 27,043,205.34 元，该投资性房地产业经深圳市中企华资产评估有限公司以深中企华评报字（2013）第 24 号评估报告评估确认。

## 24、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	22,019,139.14	22,330,405.34		44,349,544.48
合计	22,019,139.14	22,330,405.34		44,349,544.48

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

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 25、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	196,233,554.82	--
调整后年初未分配利润	196,233,554.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	219,904,193.63	--
减：提取法定盈余公积	22,330,405.34	10%
期末未分配利润	393,807,343.11	--

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

## 26、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	3,718,870,698.85	2,905,589,829.63
其他业务收入	7,940,596.83	7,261,752.16
营业成本	3,097,665,358.60	2,452,131,895.34

## (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
装饰装修	3,718,870,698.85	3,089,818,736.83	2,905,589,829.63	2,446,083,692.86
合计	3,718,870,698.85	3,089,818,736.83	2,905,589,829.63	2,446,083,692.86

## (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
装饰工程施工	3,686,142,220.86	3,065,769,890.82	2,880,407,692.21	2,427,317,414.89
装饰工程设计	32,728,477.99	24,048,846.01	25,182,137.42	18,766,277.97
合计	3,718,870,698.85	3,089,818,736.83	2,905,589,829.63	2,446,083,692.86

## (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
东北	139,571,699.21	119,309,696.43	77,030,099.14	71,991,588.04
华北	391,489,655.64	322,389,400.98	371,554,834.55	305,766,508.64
华东	1,039,645,947.99	875,592,104.40	733,583,130.26	628,784,841.86
华南	936,802,643.70	766,406,551.50	863,917,457.49	719,237,907.87
华中	276,552,365.71	228,309,556.61	249,593,887.52	205,708,552.52
西北	241,317,816.34	197,630,965.45	211,801,423.40	187,081,724.28
西南	693,490,570.26	580,180,461.46	398,108,997.27	327,512,569.65
合计	3,718,870,698.85	3,089,818,736.83	2,905,589,829.63	2,446,083,692.86

## (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	991,342,340.23	26.6%
第二名	351,499,579.66	9.43%

第三名	156,470,925.36	4.2%
第四名	151,826,289.90	4.07%
第五名	131,042,538.89	3.52%
合计	1,782,181,674.04	47.82%

营业收入的说明

## 27、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	110,604,549.54	84,311,226.98	
城市维护建设税	7,579,754.74	5,772,073.44	
教育费附加	5,348,469.30	4,218,659.42	
合计	123,532,773.58	94,301,959.84	--

营业税金及附加的说明

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,409,315.41	13,069,474.34
折旧及摊销费	2,425,302.06	2,190,799.65
租赁费	1,806,353.76	1,520,533.75
广告宣传费	1,000,412.00	603,632.00
招待费	579,814.84	773,051.90
差旅费	532,500.85	548,249.90
保函手续费	373,931.00	415,345.50
通讯费	430,363.25	343,206.31
水电及物业管理费	352,513.69	284,283.25
办公费	101,771.50	241,121.80
其他	867,169.05	734,843.17
合计	21,879,447.41	20,724,541.57

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	47,303,065.31	39,565,457.82
折旧及摊销费	8,854,248.55	6,442,550.55
租赁费	3,627,803.49	2,769,687.43
招待费	2,385,594.47	2,073,433.74
差旅费	2,991,718.50	1,687,667.81
汽车费用	1,657,234.35	1,239,770.93
税费	2,018,172.06	1,339,124.07
通讯费	948,102.62	878,424.42
中介机构费	7,080,144.32	2,278,680.00
股份支付		7,243,597.60
其他	6,432,264.90	4,408,416.17
合计	83,298,348.57	69,926,810.54

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,156,350.06	29,574,452.54
利息收入	-2,121,426.74	-3,585,624.52
手续费及其他	14,203,095.74	6,733,809.71
合计	46,238,019.06	32,722,637.73

### 31、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	60,548,723.14	37,371,221.82
合计	60,548,723.14	37,371,221.82

### 32、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
政府补助	951,661.58		951,661.58

其他	6.00	66,858.71	6.00
合计	951,667.58	66,858.71	951,667.58

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
重点纳税企业管理团队奖励金	600,000.00			
企业改制上市培育项目资助	300,000.00			
营改增扶持资金	51,661.58			
合计	951,661.58		--	--

## 33、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	1,651.63		
其中：固定资产处置损失	1,651.63		1,651.63
对外捐赠		5,000.00	
其他	554.14	3,740.72	554.14
合计	2,205.77	8,740.72	2,205.77

营业外支出说明

## 34、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	90,208,533.45	63,386,228.21
递延所得税调整	-15,444,672.37	-9,842,670.05
合计	74,763,861.08	53,543,558.16

## 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票

发行日)起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润,调整下述因素后确定:

(1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息;(2) 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用;以及(3) 上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和:(1) 基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数;及(2) 假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时,以前期间发行的稀释性潜在普通股,假设在当年年初转换;当年发行的稀释性潜在普通股,假设在发行日转换。

本年,本公司通过重大资产重组方式实现非上市公司借壳上市且构成反向购买,在计算报告期的每股收益时,执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定。

报告期的普通股加权平均股数=报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数+购买日起次月至报告期期末的加权平均股数。

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数=购买方(法律上子公司)加权平均股数×收购协议中的换股比例×期初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数。

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数=被购买方(法律上母公司)加权平均股数×购买日起次月到报告期期末的累计月数÷报告期月份数。

比较期间的普通股加权平均股数=购买方(法律上子公司)加权平均股数×收购协议中的换股比例。

#### (1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.29	0.29	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.28	0.22	0.22

#### (2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内,本公司不存在具有稀释性的潜在普通股,因此,稀释每股收益等于基本每股收益。

##### ① 计算基本每股收益时,归属于普通股股东的当期净利润为:

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	219,904,193.63	152,195,010.13
其中: 归属于持续经营的净利润	219,904,193.63	152,195,010.13
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	219,192,097.27	159,395,019.24
其中: 归属于持续经营的净利润	219,192,097.27	159,395,019.24
归属于终止经营的净利润		

##### ② 计算基本每股收益时,分母为发行在外普通股加权平均数,计算过程如下:

项 目	本年发生数	上年发生数
年末发行在外的普通股加权数	769,936,827.54	711,005,906.05

(3) 于2014年3月,根据本公司2013年第一次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]1509号文《关于核准深圳成霖洁具股份有限公司重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,公司非公开发行不超过291,970,800股新股募集发行股份购买资产的配套资

金。本公司向平安大华基金管理有限公司、南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）、国华人寿保险股份有限公司和华安基金管理有限公司4户特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）198,510,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币4.03元。本公司发行后增加有限售条件股份为198,510,000股，出资方式全部为货币资金。本次发行后本公司的注册资本为人民币1,263,101,435.00元，累计发行股本总数1,263,101,435股。

上述注册资本和实收资本变更经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年3月18日以瑞华验字[2014]48250002号验资报告验证确认。

### 36、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
利息收入	2,121,426.74
押金及保证金收款	4,577,724.34
往来款	878,531.00
政府补助	951,661.58
其他	139,101.51
合计	8,668,445.17

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
手续费及其他	14,203,095.74
管理费用	23,884,242.93
销售费用	6,044,829.94
保证金及押金支出	27,787,980.59
其他	2,166,784.21
合计	74,086,933.41

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
----	----

资产置换中保留于上市公司的货币资金	147,000,000.00
以现金支付的评估基准日至资产交割日期间的置出资产的损益的对价	2,105,955.22
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,319,862.69
合计	150,425,817.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
作为短期借款的抵押物	39,042,600.00
合计	39,042,600.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中介机构费用	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 37、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	219,834,226.05	152,187,074.78
加：资产减值准备	60,548,723.14	37,371,221.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,574,104.50	3,684,494.65
无形资产摊销	1,426,260.03	898,388.32
长期待摊费用摊销	4,869,223.72	4,493,178.25
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）	1,651.63	
财务费用（收益以“-”号填列）	34,156,350.06	29,574,452.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,444,672.37	-9,842,670.05

存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,661,203.44	-30,219,824.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-795,551,473.08	-423,238,205.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,650,714.65	371,574,229.91
其他		7,243,597.60
经营活动产生的现金流量净额	-448,596,095.11	143,725,938.41
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	473,289,831.32	458,983,167.84
减：现金的期初余额	458,983,167.84	474,899,526.87
现金及现金等价物净增加额	14,306,663.48	-15,916,359.03

## （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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	3,000,000.00	612,400.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		612,400.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,319,862.69	473,124.88
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		139,275.12
4. 取得子公司的净资产	2,933,033.62	560,800.37
流动资产	2,238,886.90	3,362,991.72
非流动资产	844,301.06	503,082.61
流动负债	150,154.34	3,305,273.96
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	473,289,831.32	458,983,167.84
其中：库存现金	1,295,741.01	697,651.16
可随时用于支付的银行存款	471,994,090.31	458,285,516.68
三、期末现金及现金等价物余额	473,289,831.32	458,983,167.84

现金流量表补充资料的说明

①2013年度合并现金流量表“现金的期末余额”为473,289,831.32元，2013年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为585,867,682.37元，差异112,577,851.05元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金112,577,851.05元。

②2012年度合并现金流量表“现金的期末余额”为458,983,167.84元，2012年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为531,717,030.00元，差异72,733,862.16元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金33,691,262.16元和作为短期借款的抵押物39,042,600.00元。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
古少明	实际控制人	自然人					44.45%	53.85%		

本企业的母公司情况的说明

- (1) 持股比例按照母公司最终在本公司的净资产中所享有的权益比例填列。
- (2) 表决权比例系母公司直接、间接控制的表决权比例之和。

### 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
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	控股子公司	非上市股份有限公司	深圳	古少明	施工与设计	165,000,000.00	100%	100%	19226410-6
深圳市宝鹰建设集团大连有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	大连	温林树	施工与设计	8,000,000.00	100%	100%	559802856
深圳市宝鹰幕墙门窗有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	深圳	陈春林	生产与销售	10,000,000.00	100%	100%	555430063
广州市宝鹰幕墙门窗有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	广州	古少明	生产与销售	50,000,000.00	100%	100%	587621884
安徽宝鹰装饰设计工程	控股子公司	有限责任公司(法人独	芜湖	温林树	施工与设计	1,000,000.00	100%	100%	06520959-3

有限公司		资)							
深圳市神工木制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	刘峰	生产与销售	4,000,000.00	51%	51%	06926406-3
深圳市天高技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	温武艳	开发与销售	10,000,000.00	60%	60%	754253979
深圳市三晶玻璃有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	深圳	陈子坪	生产与销售	8,000,000.00	100%	100%	791731511
惠州年轮装饰制品有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	惠州	刘峰	加工与销售	3,000,000.00	100%	100%	58468164-6

### 3、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
李素玉	本公司之股东	
深圳市宝贤投资有限公司	本公司之股东	56707412-3
深圳市宝信投资控股有限公司	本公司之股东	56707996-0
庆津有限公司	本公司之股东	
吴玉琼	实际控制人之亲属	
叶冰丽	实际控制人之亲属	
深圳市宝鹰实业有限公司	实际控制人控制的法人	192385901
深圳市新兴粮油有限公司	实际控制人之亲属控制的法人	754287714

本企业的其他关联方情况的说明

本企业的其他关联方持有本公司股份的情况：李素玉持股比例为5.43%、深圳市宝贤投资有限公司持股比例为14.89%、深圳市宝信投资控股有限公司持股比例为13.54%、庆津有限公司持股比例为6.13%。

### 4、关联方交易

#### (1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
李素玉、吴玉琼	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	房屋及建筑物	2012年01月01日	2012年06月08日	参考市场价	0.00

## 关联租赁情况说明

2012年5月4日，经本公司下属子公司宝鹰建设2012年第一次临时股东大会决议，李素玉、吴玉琼投入位于深圳市福田区的车公庙厂房303栋第4层的房屋（李素玉、吴玉琼各占50%），2012年6月8日完成产权登记手续。报告期内，不再确认此关联承租费用。

## (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
古少明	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	150,000,000.00	2013年04月03日	2014年04月03日	否
古少明、吴玉琼、深圳市新兴粮油有限公司	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	200,000,000.00	2013年07月17日	2014年07月17日	否
古少明、深圳市新兴粮油有限公司	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	800,000,000.00	2013年08月19日	2014年08月18日	否
深圳市新兴粮油有限公司、深圳市宝鹰实业有限公司	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	140,000,000.00	2013年07月19日	2014年07月18日	否
古少明、吴玉琼	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	150,000,000.00	2013年05月29日	2014年05月28日	否
古少明、吴玉琼	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	150,000,000.00	2013年06月03日	2014年06月02日	否
古少明、吴玉琼、深圳市宝信投资控股有限公司	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	50,000,000.00	2013年10月09日	2014年10月08日	否
古少明、深圳市宝信投资控股有限公司	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	170,000,000.00	2013年12月09日	2014年12月09日	否

## 关联担保情况说明

本公司未向上述关联方支付担保费用。

## 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

2012年10月8日，山东富伦钢铁有限公司因建设工程合同纠纷向山东省莱芜市莱城区人民法院提起民事诉讼，称因宝鹰建设拖延工期导致约定的建设项目无法按期投入运营，给山东富伦钢铁有限公司造成损失，要求解除双方签订的合同，并要求宝鹰建设承担违约金58万元及诉讼费用。山东省莱芜市莱城区人民法院依法受理本案。

2012年12月3日，宝鹰建设向山东省莱芜市莱城区人民法院提出反诉，请求判令山东富伦钢铁有限公司向宝鹰建设支付工程款、管理费和停工、窝工费共计6,213,621.30元。

2012年11月20日，山东富伦钢铁有限公司变更诉讼请求，将要求宝鹰建设承担违约金58万元的诉讼请求变更为要求宝鹰建设赔偿经济损失420万元。

2012年12月2日，山东富伦钢铁有限公司再次变更诉讼请求，将要求宝鹰建设赔偿的经济损失由420万元增至670万元。

2012年12月7日，宝鹰建设向山东省莱芜市莱城区人民法院提交管辖权异议申请。

2012年12月14日，山东省莱芜市莱城区人民法院作出（2012）莱城民初字第2785号《民事裁定书》，因山东富伦钢铁有限公司增加诉讼请求金额导致案件标的额超过级别管辖标准，裁定将本案移送山东省莱芜市中级人民法院。

目前，本案正在审理当中。

### 2、其他或有负债及其财务影响

截至2013年12月31日，本公司未结清保函67,676,198.23元，开户行均为中国建设银行。具体明细列示如下：

单位：元

开立日	到期日	币种	保函金额	受益人名称	保函种类
2013-07-24	2015-06-23	人民币	30,000,000.00	瑞安市人民医院	高额工程保函
2013-06-07	2014-06-06	人民币	10,000,000.00	石林万城旅游文化投资有限公司	履约担保
2013-05-10	2014-05-09	人民币	5,000,000.00	深圳招商建设有限公司	履约保函
2013-10-21	2014-10-20	人民币	4,445,644.20	无锡融创绿城湖滨置业有限公司	履约保函
2013-08-01	2014-07-31	人民币	2,987,627.86	广州御湖房地产发展有限公司	履约保函
2013-07-17	2014-01-16	人民币	2,975,441.30	宁波华生国际家居广场有限公司	履约保函
2012-09-26	2014-09-25	人民币	2,425,221.87	深圳招商建设有限公司	履约保函
2012-04-13	2014-04-12	人民币	2,366,695.00	绍兴市镜湖建设开发有限公司	履约担保
2013-09-27	2014-09-26	人民币	2,250,825.60	佛山南海万达广场有限公司	履约担保
2013-09-27	2014-06-26	人民币	1,993,188.00	邢台市市政建设集团有限公司	履约保函
2013-10-10	2014-10-09	人民币	1,000,000.00	广东德力光电有限公司	履约保函
2013-10-10	2014-04-09	人民币	562,613.00	莱蒙房地产（深圳）有限公司	履约保函
2013-10-21	2014-10-20	人民币	511,440.40	福清蓝天置业有限公司	履约保函
2013-10-31	2014-4-30	人民币	300,000.00	凤台县人民医院	履约保函
2013-08-01	2015-07-31	人民币	294,901.00	烟台联东金拓投资有限公司	履约保函

2013-10-10	2014-10-09	人民币	280,000.00	中电投新疆能源化工集团 有限责任公司	履约保函
2013-10-10	2014-01-09	人民币	157,500.00	天虹商场股份有限公司	履约保函
2013-08-01	2015-07-31	人民币	125,100.00	烟台联东金拓投资有限公司	履约保函

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 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、2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

④《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

⑤《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下运用公允价值计量的规定。

⑥《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》的规范范围与原准则相比有所缩减，仅规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规范范围。此外还引入了其他一些重要变化，包括：强调对于同一控制下企业合并形成的长期股权投资的会计核算所依据的“账面价值”是指“被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额”；明确投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益；调整了核算方法转换时的衔接规定；新增了关于持有待售的对合营、联营企业投资的处理；引入对通过下属投资主体所持有的合营、联营企业投资的公允价值计量选择权等等。

⑦《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营企业和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。该准则要求披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设，以及这些判断和假设变更的情况；并针对在子公司中的权益、在合营安排或联营企业中的权益、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，分别规定了详细的披露要求。根据该准则要求披露的信息将有助于财务报表使用者评估本公司在其他主体中权益的性质和相关风险，以及该权益对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。该准则生效后，本公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息将按照该准则的规定进行调整（有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露要求除外）。

2、根据2013年12月26日公司2013年第二次临时股东大会决议，经深圳市市场监督管理局核准，2014年1月23日，公司进行了工商变更登记，取得深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》。名称：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司、注册号：440301501121582、住所：深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘大道、法定代表人：古少明、注册资本：1,064,591,435.00元人民币、实收资本：1,064,591,435.00元人民币、企业类型：已上市的中外合资股份有限公司、经营范围：销售自产产品。从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务。承担各类建筑(包括车、船、飞机)的室内外装饰工程的设计与施工；承接公用、民用建设项目的建筑智能化、消防设施工程的设计与施工；承接公用、民用建设项目的机电设备、金属门窗、钢结构工程的安装与施工；家具和木制品的设计、安装；建筑装饰石材销售、安装；建筑装饰设计咨询；新型建筑装饰材料的设计、研发及销售（以上各项不含法律、行政法规、国务院决定需报经审批的项目，涉及有关主管部门资质许可证需取得资质许可后方可经营）从事货物及技术进出口业务；兴办实业（具体项目另行申报）。^生产水龙头，卫浴洁具及其配件，精冲模，精密型腔模，模具标准件；各类型建筑幕墙工程设计、制作、安装及施工。

3、2014年2月20日，经深圳证券交易所审核同意，公司证券简称由“成霖股份”变更为“宝鹰股份”，公司证券代码不变，仍为“002047”。

4、公司于2014年3月18日召开第五届董事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于收购上海鸿洋电子商务有限公司部分股权并对其进行增资的议案》。于2014年3月19日，公司与上海鸿洋电子商务有限公司（以下简称“鸿洋电商”）及其股东谢虹、马自强、胡金华、孙亚峰、李志群、蒋佳学、上海携纵投资管理合伙企业（有限合伙）、上海云富投资管理合伙企业（有限合伙）、上海时空五星创业投资合伙企业（有

限合伙)、上海智富科创投资有限公司共同签署了《关于上海鸿洋电子商务有限公司投资协议》，本公司拟以人民币8,100.00万元对鸿洋电商进行增资，其中人民币 233.294 万元计入鸿洋电商注册资本，人民币 7,866.706万元计入鸿洋电商资本公积，增资后，本公司以人民币2,700.00万元收购鸿洋电商股东马自强、胡金华、孙亚峰、李志群及蒋佳学所持鸿洋电商共5.00%股权。本次交易完成之后，本公司将持有鸿洋电商 20%股权。

5、于2014年3月，根据本公司2013年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]1509号文《关于核准深圳成霖洁具股份有限公司重大资产重组及向古少明等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司非公开发行不超过291,970,800股新股募集发行股份购买资产的配套资金。本公司向平安大华基金管理有限公司、南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）、国华人寿保险股份有限公司和华安基金管理有限公司4户特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）198,510,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币4.03元。本公司发行后增加有限售条件股份为198,510,000股，出资方式全部为货币资金。本次发行后本公司的注册资本为人民币1,263,101,435.00元，累计发行股本总数1,263,101,435股。

上述注册资本和实收资本变更经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年3月18日以瑞华验字[2014]48250002号验资报告验证确认。

该等股份已于2014年3月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，于2014年4月8日在深圳证券交易所上市。

6、于2014年4月9日，本公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于以募集资金向全资子公司深圳市宝鹰建设集团股份有限公司增资的议案》。增资金额为28,500.00万元，增资完成后，深圳市宝鹰建设集团股份有限公司的注册资本由16,500.00万元增至45,000.00万元。

上述注册资本和实收资本变更经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所于2014年4月16日以瑞华深圳验字【2014】48250001号验资报告验证确认。

## 十二、其他重要事项

### 1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

### 2、租赁

以后年度将支付的最低租赁付款额

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	367,505.82
1年以上2年以内（含2年）	757,855.00
2年以上3年以内（含3年）	2,140,386.67
3年以上	1,549,856.78
合计	4,815,604.27

## 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								
按组合计提坏账准备的应收账款					249,330,430.81	99.98%	3,423,428.55	1.37%
组合小计					249,330,430.81	99.98%	3,423,428.55	1.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					54,897.89	0.02%	54,897.89	100%
合计		--		--	249,385,328.70	--	3,478,326.44	--

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				248,584,617.40	99.68%	3,136,396.41
1 至 2 年				375,001.60	0.15%	37,500.16
2 至 3 年				170,898.73	0.07%	89,698.14
3 至 4 年				80,075.32	0.03%	40,037.66
4 至 5 年				207.92	0%	166.34
5 年以上				174,527.73	0.07%	174,527.73

合计		--		249,385,328.70	--	3,478,326.44
----	--	----	--	----------------	----	--------------

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

## 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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	24,886,842.07	100%			48,573,322.22	99.19%	1,162,612.27	2.39%
组合小计	24,886,842.07	100%			48,573,322.22	99.19%	1,162,612.27	2.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					397,433.85	0.81%	397,433.85	100%
合计	24,886,842.07	--		--	48,970,756.07	--	1,560,046.12	--

其他应收款种类的说明

年末其他应收款余额系本公司以非公开发行股份购买资产的方式代本公司下属子公司宝鹰投资支付的其受让本公司下属子公司宝鹰建设1.00%的股权款。

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	24,886,842.07	100%		42,031,686.80	85.83%	75,286.92
1 至 2 年				125,543.75	0.26%	12,554.37
2 至 3 年				851,809.85	1.74%	537,026.65
3 至 4 年				5,044,666.99	10.3%	22,333.50
4 至 5 年				21,020.00	0.04%	16,816.00
5 年以上				896,028.68	1.83%	896,028.68
合计	24,886,842.07	--		48,970,756.07	--	1,560,046.12

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

### 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
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	成本法	2,463,797,365.41		2,463,797,365.41	2,463,797,365.41	100%	100%				
深圳市宝鹰投资控股有限公司	成本法					100%	100%				
深圳市宝霖投资有限公司	成本法					100%	100%				
深圳成霖实业有限公司	成本法	182,381,756.71	182,381,756.71	-182,381,756.71		100%	100%				

青岛成霖科技工业有限公司	成本法	227,455,092.54	86,689,467.24	-86,689,467.24		60%	60%				
青岛霖弘精密工业有限公司	成本法	64,622,763.82	57,219,394.45	-57,219,394.45		60%	60%				
成信兆(漳州)五金有限公司	权益法	19,845,782.32	11,839,399.33	-11,839,399.33		49%	49%				
合计	--	2,958,102,760.80	338,130,017.73	2,125,667,347.68	2,463,797,365.41	--	--	--			

## 长期股权投资的说明

①增减变动系本年本公司实施重大资产重组所致。

②本公司对宝鹰建设的长期股权投资的初始投资成本为本公司置出资产于购买日的公允价值和宝鹰建设于评估基准日的评估价值与置出资产于评估基准日的评估价值的差额。

## 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
青岛成霖科技工业有限公司	140,765,625.30		140,765,625.30	
青岛霖弘精密工业有限公司	7,403,369.37		7,403,369.37	
合计	148,168,994.67		148,168,994.67	

## 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	1,082,018,613.35	1,210,270,826.72
其他业务收入	3,436,264.23	4,831,258.07
合计	1,085,454,877.58	1,215,102,084.79
营业成本	905,742,854.09	1,012,390,729.52

## (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
金属制品业	1,066,996,768.84	893,986,763.09	1,191,214,535.11	996,330,868.27

配套陶瓷销售	15,021,844.51	10,010,006.32	19,056,291.61	13,027,690.83
合计	1,082,018,613.35	903,996,769.41	1,210,270,826.72	1,009,358,559.10

**(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
水龙头	827,267,497.77	677,034,953.21	915,110,553.96	748,075,855.50
卫浴挂件	62,931,027.06	54,096,339.87	87,262,614.91	72,517,690.41
花洒	24,598,577.30	19,474,683.91	41,890,746.90	33,057,157.96
零散件	115,563,935.42	101,374,531.51	120,615,479.28	107,591,973.58
其他	51,657,575.80	52,016,260.91	45,391,431.67	48,115,881.66
合计	1,082,018,613.35	903,996,769.41	1,210,270,826.72	1,009,358,559.11

**(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
北美地区	787,978,459.28	633,374,155.20	873,572,128.09	699,943,452.91
欧洲地区	141,372,047.45	130,824,222.43	162,302,003.16	147,931,007.38
国内	101,275,570.54	95,386,969.60	125,921,316.39	119,898,549.95
其他	51,392,536.08	44,411,422.18	48,475,379.08	41,585,548.87
合计	1,082,018,613.35	903,996,769.41	1,210,270,826.72	1,009,358,559.11

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

期 间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013年	618,755,835.67	57.00
2012年	698,383,516.11	57.47

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,183,286.30	606,746.29
处置长期股权投资产生的投资收益	43,818,119.93	
可供出售金融资产等取得的投资收益		727,213.69
合计	42,634,833.63	1,333,959.98

### (2) 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
成信兆（漳州）五金有限公司	-1,183,286.30	606,746.29	
合计	-1,183,286.30	606,746.29	--

投资收益的说明

处置长期股权投资产生的投资收益系本年本公司实施重大资产重组所致。即置出资产于购买日的公允价值与账面价值之间的差额确认为置出资产的处置损益，其中，投资性资产的处置损益计入“投资收益”。

## 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	74,887,657.15	-129,891,384.03
加：资产减值准备	15,466,453.90	163,585,042.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,177,999.24	11,533,218.05
无形资产摊销	409,990.05	435,696.23
长期待摊费用摊销	1,876,259.76	3,330,421.46
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）	-17,108,437.86	571,610.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	283,885.69	-1,239,030.08
财务费用（收益以“-”号填列）	4,194,047.72	-869,422.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,634,833.63	-1,333,959.98

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,723,158.69	-462,194.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,287,416.66	461,100.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,819,567.73	-51,036,262.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,574,275.11	70,189,411.01
其他	-2,105,955.22	
经营活动产生的现金流量净额	41,637,516.21	65,274,246.85
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	138,878,174.43	109,977,927.03
减：现金的期初余额	109,977,927.03	134,072,869.76
现金及现金等价物净增加额	28,900,247.40	-24,094,942.73

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	2,463,797,365.41			

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程

## 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）	-1,651.63	
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）	951,661.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-548.14	
减：所得税影响额	237,365.45	
合计	712,096.36	--

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	219,904,193.63	152,195,010.13	1,042,369,671.31	646,835,046.20
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	219,904,193.63	152,195,010.13	1,042,369,671.31	646,835,046.20
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 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	27.93%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.84%	0.28	0.28

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据2013年12月31日年末数为204,512,048.51元，比年初数增加1,322.09%，其主要原因是：本公司采用票据结算的工程款增加所致。

(2) 应收账款2013年12月31日年末数为1,537,893,787.77元，比年初数增加51.40%，其主要原因是：本公司业务规模持续扩张所致。

(3) 存货2013年12月31日年末数为138,910,060.17元，比年初数增加47.18%，其主要原因是：随着本公司业务规模的持续扩张，在建及已完工未完成审计决算的工程项目增加所致。

(4) 递延所得税资产2013年12月31日年末数为36,375,510.20元，比年初数增加73.79%，其主要原因是：随着本公司业务规模的持续扩张，应收账款增加，计提的资产减值准备增加所致。

(5) 短期借款2013年12月31日年末数为659,900,000.00元，比年初数增加94.09%，其主要原因是：随着本公司业务规模的持续扩张，融资需求增加所致。

(6) 应付票据2013年12月31日年末数为517,874,597.48元，比年初数增加211.12%，其主要原因是：本公司采用票据结算的工程项目用材料款增加所致。

(7) 应付账款2013年12月31日年末数为299,364,769.18元,比年初数减少46.53%,其主要原因是:本公司采用票据结算的工程项目用材料款增加所致。

(8) 应交税费2013年12月31日年末数为143,827,928.87元,比年初数增加50.58%,其主要原因是:本公司业务规模扩大,工程结算税金及附加增加所致。

(9) 营业收入2013年度发生数为3,726,811,295.68元,比上年数增加27.94%,主要原因是:本公司业务规模扩大所致。

(10) 营业成本2013年度发生数为3,097,665,358.60元,比上年数增加26.33%,主要原因是:本公司业务规模扩大所致。

(11) 营业税金及附加2013年度发生数为123,532,773.58元,比上年数增加31.00%,主要原因是:本公司业务规模扩大所致。

(12) 财务费用2013年度发生数为46,238,019.06元,比上年数增加41.30%,主要原因是:本公司短期借款占用金额增加及应收票据贴现增加所致。

(13) 资产减值损失2013年度发生数为60,548,723.14元,比上年数增加62.02%,主要原因是:随着本公司业务规模的持续扩张,应收账款增加,计提的资产减值准备增加所致。

(14) 所得税2013年度发生数为74,763,861.08元,比上年数增加39.63%,主要原因是:本公司业务规模扩大,利润增加,应纳税所得额增加所致。

(15) 销售商品、提供劳务收到的现金2013年度发生数为2,581,632,978.26元,比上年数增加10.27%,主要原因是:本公司业务规模扩大所致。

(16) 购买商品、接受劳务支付的现金2013年度发生数为2,696,358,474.74元,比上年数增加36.67%,主要原因是:本公司业务规模扩大所致。

(17) 支付的各项税费2013年度发生数为189,416,271.14元,比上年数增加40.53%,主要原因是:本公司业务规模扩大所致。

(18) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年度发生数为4,269,309.26元,比上年数减少89.56%,主要原因是:本公司上年购买土地使用权所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司法定代表人签名的2013年年度报告文件原件；
- 五、以上备查文件置备于公司证券事务部供投资者查询。

深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

董事长：古少明

二〇一四年四月二十二日