

江苏弘业股份有限公司
2013 年度财务报表审计报告
天衡审字（2014）00621 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字（2014）00621 号

江苏弘业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏弘业股份有限公司（以下简称弘业股份公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是弘业股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，弘业股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了弘业股份公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

吴丽新
吴丹



合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	622,497,226.72	568,166,437.45
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、2	21,120,000.00	-
应收票据	五、3	20,375,399.00	15,566,783.60
应收账款	五、4	272,213,173.57	220,429,874.07
预付款项	五、5	477,003,014.14	437,522,011.14
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	五、6	87,404,205.26	117,735,107.25
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	241,023,642.50	284,698,248.73
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、8	100,144,140.91	97,103,716.96
流动资产合计		1,841,780,802.10	1,741,222,179.20
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、9	30,146,702.43	32,892,581.43
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、10	431,374,247.65	375,082,401.52
投资性房地产	五、11	14,677,271.95	147,488,815.48
固定资产	五、12	334,227,863.00	284,673,459.49
在建工程	五、13	33,344,006.40	32,990,097.47
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	五、14	92,778,961.23	86,860,855.25
开发支出		-	-
商誉	五、15	3,444,180.85	-
长期待摊费用	五、16	1,690,982.91	152,359.00
递延所得税资产	五、17	3,146,048.56	2,545,702.58
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		944,830,264.98	962,686,272.22
资产总计		2,786,611,067.08	2,703,908,451.42

公司法定代表人：李结祥

主管会计工作负责人：曹金其

会计机构负责人：连丹

李结祥印

曹金其

连丹

合并资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、19	386,816,726.06	273,350,329.55
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	五、20	66,208,800.00	86,879,000.00
应付票据	五、21	86,053,939.47	206,733,100.00
应付账款	五、22	237,993,565.35	180,561,941.66
预收款项	五、23	331,431,201.84	347,156,045.52
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、24	22,894,798.02	17,235,157.18
应交税费	五、25	19,512,822.50	26,159,247.58
应付利息		869,238.05	653,503.30
应付股利		81,000.00	1,520,752.67
其他应付款	五、26	90,699,769.19	77,480,504.78
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		109,074.54	-
流动负债合计		1,242,670,935.02	1,217,729,582.24
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款	五、27	18,318,639.07	15,732,639.07
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	五、17	-	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,318,639.07	15,732,639.07
负债合计		1,260,989,574.09	1,233,462,221.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、28	246,767,500.00	246,767,500.00
资本公积	五、29	697,978,367.60	697,274,681.99
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、30	123,170,949.11	117,283,632.85
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、31	349,102,048.48	305,955,465.32
外币报表折算差额		-34,961.40	-
归属于母公司所有者权益合计		1,416,983,903.79	1,367,281,280.16
少数股东权益	四、1	108,637,589.20	103,164,949.95
所有者权益合计		1,525,621,492.99	1,470,446,230.11
负债和所有者权益总计		2,786,611,067.08	2,703,908,451.42

公司法定代表人：李结祥

主管会计工作负责人：曹金其

会计机构负责人：连丹

资产负债表

2013年12月31日

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		305,047,858.72	270,817,173.87
交易性金融资产		21,120,000.00	-
应收票据		18,675,399.00	15,566,783.60
应收账款	十一、1	106,882,484.59	40,343,266.01
预付款项		112,128,313.49	248,715,678.30
应收利息		-	-
应收股利		489,000.00	9,918,100.00
其他应收款	十一、2	189,846,671.00	214,858,572.02
存货		33,537,444.81	40,380,278.10
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		7,011,454.20	-
流动资产合计		794,738,625.81	840,599,851.90
非流动资产：			
可供出售金融资产		22,246,197.83	26,179,954.63
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、3	1,078,056,575.55	1,061,722,832.38
投资性房地产		14,677,271.95	14,275,747.39
固定资产		93,815,272.49	100,097,874.24
在建工程		29,356,985.37	23,645,799.85
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		5,849,074.90	6,116,855.93
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		756,835.89	6,980,559.98
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,244,758,213.98	1,239,019,624.40
资产总计		2,039,496,839.79	2,079,619,476.30

公司法定代表人：李结

主管会计工作负责人：曹金其

会计机构负责人：连丹

李结印

曹金其

连丹

资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		268,046,528.27	218,983,393.01
交易性金融负债		23,646,000.00	40,098,000.00
应付票据		81,033,939.47	197,233,100.00
应付账款		63,170,152.98	44,648,181.71
预收款项		60,304,185.47	118,064,040.16
应付职工薪酬		14,017,238.79	11,930,127.49
应交税费		2,359,432.07	5,051,412.40
应付利息		780,957.05	638,425.52
应付股利		-	-
其他应付款		102,745,351.16	56,270,488.81
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		616,103,785.26	692,917,169.10
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		616,103,785.26	692,917,169.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		246,767,500.00	246,767,500.00
资本公积		673,814,162.92	676,255,178.22
减：库存股		-	-
专项储备			
盈余公积		123,170,949.11	117,283,632.85
未分配利润		379,640,442.50	346,395,996.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,423,393,054.53	1,386,702,307.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,039,496,839.79	2,079,619,476.30

公司法定代表人：

李祥李
印结

主管会计工作负责人：曹金其

曹金其

会计机构负责人：连丹

连丹

合并利润表

2013年度

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,760,723,797.04	3,299,986,970.16
其中：营业收入	五、32	3,760,723,797.04	3,299,986,970.16
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		3,724,794,704.15	3,265,265,305.67
其中：营业成本	五、32	3,479,318,193.99	3,050,592,200.17
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	五、33	26,876,097.34	15,790,631.95
销售费用	五、34	126,033,741.10	122,664,047.79
管理费用	五、35	77,239,533.71	73,767,581.65
财务费用	五、36	8,918,290.73	5,847,298.85
资产减值损失	五、37	6,408,847.28	-3,396,454.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、38	1,120,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	42,888,215.89	49,991,308.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,240,678.00	19,003,482.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,937,308.78	84,712,972.84
加：营业外收入	五、40	12,781,330.14	16,257,981.20
减：营业外支出	五、41	1,857,864.24	885,916.93
其中：非流动资产处置损失		56,201.33	118,970.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,860,774.68	100,085,037.11
减：所得税费用	五、42	15,954,794.40	26,359,494.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,905,980.28	73,725,542.59
归属于母公司所有者的净利润		68,775,299.42	65,332,863.43
少数股东损益		6,130,680.86	8,392,679.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、43	0.2787	0.2648
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	五、44	928,853.22	1,294,601.16
八、综合收益总额		75,834,833.50	75,020,143.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,444,023.63	66,504,287.30
归属于少数股东的综合收益总额		6,390,809.87	8,515,856.45

公司法定代表人：李结祥

主管会计工作负责人：曹金其

会计机构负责人：连丹



利润表

2013年度

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	820,663,482.65	875,740,667.10
减：营业成本	十一、4	759,639,718.96	804,582,583.78
营业税金及附加		5,354,737.03	5,345,179.26
销售费用		22,365,736.92	24,802,852.51
管理费用		22,809,611.05	25,618,963.48
财务费用		5,769,009.18	884,391.87
资产减值损失		-20,249,524.11	8,913,087.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,120,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	38,948,456.70	75,014,501.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,632,575.04	19,228,124.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,042,650.32	80,608,110.38
加：营业外收入		5,134,550.67	2,823,826.30
减：营业外支出		211,789.40	184,904.48
其中：非流动资产处置损失		12,666.68	106,492.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,965,411.59	83,247,032.20
减：所得税费用		11,092,248.96	13,658,968.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,873,162.63	69,588,063.21
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		-2,441,015.30	1,067,460.59
七、综合收益总额		56,432,147.33	70,655,523.80

公司法定代表人：李结祥

主管会计工作负责人：曹金其

会计机构负责人：连丹

李结祥

曹金其

连丹

合并现金流量表

2013年度

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		3,793,904,647.55	3,470,964,420.51
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		304,732,192.23	281,709,204.10
收到其他与经营活动有关的现金	五、45（1）	44,365,748.86	131,038,090.28
经营活动现金流入小计		4,143,002,588.64	3,883,711,714.89
购买商品、接受劳务支付的现金		3,805,937,062.07	3,384,553,343.53
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		174,129,619.09	159,545,960.72
支付的各项税费		63,366,866.88	59,315,830.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、45（2）	82,056,184.34	199,817,869.00
经营活动现金流出小计		4,125,489,732.38	3,803,233,003.40
经营活动产生的现金流量净额		17,512,856.26	80,478,711.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,020,528.64	97,624,486.02
取得投资收益收到的现金		11,036,981.41	79,482,019.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,637,121.47	18,904,249.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		81,119,017.68	-6,012,153.41
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		125,813,649.20	189,998,601.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,022,196.10	16,915,940.57
投资支付的现金		63,896,000.00	40,109,910.69
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		13,702,834.57	-
支付其他与投资活动有关的现金		21,761,827.20	-
投资活动现金流出小计		119,382,857.87	57,025,851.26
投资活动产生的现金流量净额		6,430,791.33	132,972,750.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,280,000.00	1,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,280,000.00	1,960,000.00
取得借款收到的现金		1,038,477,261.65	840,282,549.18
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		1,041,757,261.65	842,242,549.18
偿还债务支付的现金		925,978,373.14	989,273,093.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,735,982.98	51,417,957.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,203,173.00	2,633,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		11,970,000.00	-
筹资活动现金流出小计		983,684,356.12	1,040,691,051.25
筹资活动产生的现金流量净额		58,072,905.53	-198,448,502.07
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		82,016,553.12	15,002,959.58
加：期初现金及现金等价物余额		495,618,877.45	480,615,917.87
六、期末现金及现金等价物余额	五、46(1)	577,635,430.57	495,618,877.45

公司法定代表人：李结

主管会计工作负责人：曹金其

会计机构负责人：连丹

李结印

曹金其

连丹

现金流量表

2013年度

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		742,463,066.22	952,545,925.78
收到的税费返还		42,566,624.19	37,424,671.68
收到其他与经营活动有关的现金		172,832,864.56	192,730,514.80
经营活动现金流入小计		957,862,554.97	1,182,701,112.26
购买商品、接受劳务支付的现金		785,811,721.64	923,053,209.81
支付给职工以及为职工支付的现金		29,920,482.72	31,582,069.30
支付的各项税费		20,914,383.99	23,214,119.37
支付其他与经营活动有关的现金		94,627,501.76	153,869,420.70
经营活动现金流出小计		931,274,090.11	1,131,718,819.18
经营活动产生的现金流量净额		26,588,464.86	50,982,293.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,520,542.11	93,595,860.77
取得投资收益收到的现金		31,821,033.58	84,199,942.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,610,983.09	18,814,792.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		65,952,558.78	196,610,595.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,107,907.33	7,830,371.52
投资支付的现金		25,046,000.00	40,549,910.70
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		-	350,000.00
投资活动现金流出小计		38,153,907.33	48,730,282.22
投资活动产生的现金流量净额		27,798,651.45	147,880,313.26
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		596,626,458.17	654,481,139.48
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		596,626,458.17	654,481,139.48
偿还债务支付的现金		547,563,322.91	847,312,174.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,019,002.87	46,548,107.99
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		580,582,325.78	893,860,282.27
筹资活动产生的现金流量净额		16,044,132.39	-239,379,142.79
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		70,431,248.70	-40,516,536.45
加：期初现金及现金等价物余额		208,819,613.87	249,336,150.32
六、期末现金及现金等价物余额		279,250,862.57	208,819,613.87

公司法定代表人：李结祥

主管会计工作负责人：曹金其

会计机构负责人：连丹

李结祥印

曹金其

连丹

合并所有者权益变动表

2013年度

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	246,767,500.00	697,274,681.99			117,283,632.85		305,955,465.32		103,164,949.95	1,470,446,230.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	246,767,500.00	697,274,681.99			117,283,632.85		305,955,465.32		103,164,949.95	1,470,446,230.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		703,685.61			5,887,316.26		43,146,583.16	-34,961.40	5,472,639.25	55,175,262.88
(一) 净利润							68,775,299.42		6,130,680.86	74,905,980.28
(二) 其他综合收益		703,685.61						-34,961.40	260,129.01	928,853.22
上述 (一) 和 (二) 小计		703,685.61					68,775,299.42	-34,961.40	6,390,809.87	75,834,833.50
(三) 所有者投入和减少资本									5,285,002.38	5,285,002.38
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									5,285,002.38	5,285,002.38
(四) 利润分配										
1、提取盈余公积					5,887,316.26		-25,628,716.26		-6,203,173.00	-25,944,573.00
2、提取一般风险准备					5,887,316.26		-5,887,316.26			
3、对所有者 (或股东) 的分配										
4、其他							-19,741,400.00		-6,203,173.00	-25,944,573.00
(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	246,767,500.00	697,978,367.60			123,170,949.11		349,102,048.48	-34,961.40	108,637,589.20	1,525,621,492.99

公司法定代表人：李结

主管会计工作负责人：曹金其

会计机构负责人：连丹

李结 印

曹金其

连丹

合并所有者权益变动表 (续)

2013年度

单位: 人民币元

编制单位: 江苏亚业股份有限公司

	上期金额						
	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
一、上年年末余额	246,767,500.00	695,947,577.65			110,324,826.53		272,258,158.21
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	246,767,500.00	695,947,577.65			110,324,826.53		272,258,158.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,327,104.34			6,958,806.32		33,697,307.11
(一) 净利润							65,332,863.43
(二) 其他综合收益							
上述 (一) 和 (二) 小计		1,171,423.87					65,332,863.43
(三) 所有者投入和减少资本		1,171,423.87					
1、所有者投入资本		155,680.47					
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他		155,680.47					
(四) 利润分配							
1、提取盈余公积					6,958,806.32		-31,635,556.32
2、提取一般风险准备					6,958,806.32		-6,958,806.32
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、本期末余额	246,767,500.00	697,274,681.99			117,283,632.85		305,955,465.32
少数股东权益							104,789,536.00
所有者权益合计							1,430,087,598.39

主管会计工作负责人: 曹金其

公司法定代表人: 李结祥

会计机构负责人: 连丹

连丹

曹金其

李结祥 印



所有者权益变动表
2013年度

单位：人民币元

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、上年年末余额	246,767,500.00	676,255,178.22			117,283,632.85
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	246,767,500.00	676,255,178.22			117,283,632.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,441,015.30			346,395,996.13
（一）净利润					33,244,446.37
（二）其他综合收益		-2,441,015.30			58,873,162.63
上述（一）和（二）小计		-2,441,015.30			-2,441,015.30
（三）所有者投入和减少资本					56,432,147.33
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					5,887,316.26
2、对所有者（或股东）的分配					-25,628,716.26
3、其他					-5,887,316.26
（五）所有者权益内部结转					-19,741,400.00
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	246,767,500.00	673,814,162.92			123,170,949.11

公司法定代表人：

李祥林 印

主管会计工作负责人：曹金其

曹金其 印

会计机构负责人：连丹

连丹 印

所有者权益变动表 (续)

2013年度

单位: 人民币元

项 目	上期金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	246,767,500.00	675,187,717.63			110,324,826.53
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					
(一) 净利润					
(二) 其他综合收益					
上述 (一) 和 (二) 小计					
(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、对所有者 (或股东) 的分配					
3、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	246,767,500.00	676,255,178.22			117,283,632.85
					346,395,996.13
					1,386,702,307.20

主管会计工作负责人: 曹金其

会计机构负责人: 连丹

曹金其

连丹

李结印

公司法定代表人: 李结印

江苏弘业股份有限公司

2013 年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏弘业股份有限公司（以下简称公司）原名江苏省工艺品进出口集团股份有限公司，于 1994 年 6 月经江苏省体改委苏体改生[1994]280 号文《关于同意设立江苏省工艺品进出口集团股份有限公司的批复》批准，由江苏省工艺品进出口(集团)公司改制设立，并于同年 6 月领取企业法人营业执照。

1997 年 9 月公司经批准向社会公开发行人民币普通股 3500 万股（每股面值 1 元），发行后总股本为 11,648.75 万股。

2000 年 7 月公司经批准向全体股东配售 1,306.75 万股普通股，2000 年 8 月公司以 1999 年末总股本 11,648.75 万股为基数，以公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，共计转增 6,989.25 万股，配售和转增后的总股本为 19,944.75 万股。

2008 年 5 月公司经批准以非公开发行方式发行人民币普通股 4732 万股（每股面值 1 元），非公开发行后的总股本为 24,676.75 万股。

公司企业法人营业执照注册号：320000000004557

公司注册地址：江苏省南京市中华路 50 号弘业大厦

公司经营范围：许可经营项目：承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，煤炭批发经营，危险化学品批发（按许可证所列经营范围经营）。预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发与零售；II 类、III 类医疗器械（不含植入类产品、体外诊断试剂及塑型角膜接触镜）的销售。一般经营项目：实业投资，国内贸易，自营和代理木材等各类商品及技术的进出口业务。

二、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

本公司以持续经营为基础，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，以及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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，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。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折

算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、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 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类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金融负债在初始确认时以公允价值计量。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。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司对期末余额大于 300 万元的应收款项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	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	2	2
1至2年	5	5
2至3年	8	8
3至4年	15	15
4至5年	50	50
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的判断依据或金额标准	已有迹象表明回收困难
单项金额不重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

11、存货核算方法

(1) 本公司存货包括开发成本、库存出口商品、其他库存商品、材料物资和低值易耗品等。

(2) 存货以成本进行初始计量，在资产负债表中按成本与可变现净值孰低列示。

(3) 库存出口商品按实际成本计价，发出采用个别认定法结转；其他库存商品、材料物资按实际成本计价，发出采用加权平均法结转；低值易耗品摊销采用领用时五五摊销法核算。

(4) 开发用土地的核算方法：本公司取得开发用土地计入开发成本，按成本核算对象进行分摊和明细核算。

(5) 公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、

行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入存货-开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本。

(6) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(7) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计

准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于

该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

（1）本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	3%	3.23%
土地使用权	50		2.00%

（2）投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

（1）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）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值（%）率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3	3.23
运输设备	10	3	9.70
其他设备	5	3	19.40

本公司至少在每年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。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50年
商标	10年
办公软件	5年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

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。

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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

25、会计政策、会计估计变更

报告期无会计政策、会计估计变更。

26、前期会计差错更正

报告期无前期会计差错更正。

三、税项

1、流转税：

（1）增值税：主要商品销售适用税率 17%或 13%，出口商品按国家有关规定执行出口退税政策；设计服务、咨询服务适用税率 6%。

（2）营业税：按应纳税额的 5%计缴。

2、城建税：按实际缴纳流转税额的 7%计缴。

3、教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5%计缴。

4、企业所得税：

（1）除淮安弘业进出口有限公司、法国莫克赛斯公司外，本公司及下属公司按现行税法与有

关规定，适用税率为 25%。

(2) 淮安弘业进出口有限公司属于小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 法国莫克赛斯公司为注册在法国的子公司，所得税率适用所在地税法的规定，适用税率为 33.30%。

5、其他税项：按国家有关规定计缴。

四、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：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)	期末实际出资额 (人民币万元)	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
江苏爱涛文化产业有限公司	有限责任公司	南京	贸易	28,000	25,860.80		92.36%	92.36%	是	43,803,583.67
江苏弘业永润国际贸易有限公司	有限责任公司	南京	贸易	2,000	1,200		60%	60%	是	11,257,015.77
江苏弘业永恒进出口有限公司[注 1]	有限责任公司	南京	贸易	1,800	1,080		60%	60%	是	13,011,036.33
南通弘业进出口有限公司[注 2]	有限责任公司	南通	贸易	1,500	900		60%	60%	是	7,107,933.95
江苏弘业船舶贸易有限公司	有限责任公司	南京	贸易	1,000	600		60%	60%	是	3,251,082.64
江苏弘业国际技术工程有限公司	有限责任公司	南京	贸易	1,000	204		51%	51%	是	2,279,246.30
江苏弘业工艺品有限公司	有限责任公司	南京	贸易	700	570.99		81.57%	81.57%	是	1,832,498.42
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	有限责任公司	南京	贸易	600	360		60%	60%	是	5,766,146.36
江苏爱涛物业管理有限公司	有限责任公司	南京	物业管理	500	350		70%	70%	是	2,367,194.17
江苏弘业泰州进出口有限公司	有限责任公司	泰州	贸易	500	300		60%	60%	是	2,749,126.12
江苏爱涛贸易有限公司	有限责任公司	南京	贸易	400	295.2		73.80%	73.80%	是	1,736,402.60
南京爱涛轻工品有限公司	有限责任公司	南京	贸易	350	210		60%	60%	是	2,268,993.60
江苏弘业轻工业品有限公司	有限责任公司	南京	贸易	300	300		100%	100%	是	-
南京爱涛礼品有限公司[注 3]	有限责任公司	南京	制造	300	210		70%	70%	是	3,185,188.55
江苏弘业服装有限公司	有限责任公司	南京	贸易	300	192		64%	64%	是	1,222,607.69
南京弘业鞋业有限公司	有限责任公司	南京	贸易	300	300		100%	100%	是	-
南京爱涛机电有限公司	有限责任公司	南京	贸易	200	120		60%	60%	是	1,926,119.40
南京弘业福齐贸易有限	有限责任	南京	贸易	150	97.5		65%	65%	是	920,169.08

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(人民币万元)	期末实际出资额(人民币万元)	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
公司	任公司									
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	有限责任公司	扬州	贸易	120	36		30%	54.70%	是	816,809.29
淮安弘业进出口有限公司	有限责任公司	淮安	贸易	100	60		60%	60%	是	539,386.90
南京弘业帽业有限公司	有限责任公司	南京	贸易	100	60		60%	60%	是	803,836.35
南京宏顺鞋业有限公司	有限责任公司	南京	制造	90	77.4		86%	86%	是	204,150.01
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	有限责任公司	扬州	贸易	50	30		60%	60%	是	72,510.59

[注 1] 本期江苏弘业永恒进出口有限公司以未分配利润转增资本 900.00 万元，转增后江苏弘业永恒进出口有限公司注册资本为 1,800.00 万元，公司对其持股比例仍为 60.00%。

[注 2] 本期南通弘业进出口有限公司增资 700.00 万元，增资后南通弘业进出口有限公司注册资本为 1,500.00 万元，公司对其持股比例仍为 60.00%。

[注 3] 公司持有其 50.00%股权，公司持股 60.00%的江苏弘业永恒进出口有限公司持有其 20.00%股权，合计持有其 70.00%股权。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

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	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
江苏弘文置业有限公司	有限责任公司	南京	房地产开发	4,000	房地产开发、经营	4,000	100%	100%	是	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

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	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
丹阳弘业福天渔具有限公司 [注 1]	有限责任公司	丹阳	制造	50 万美元	渔具及附件产品(床、椅、伞)、塑料制品、金属制品、纸箱的生产销售。	248.05	60%	60%	是	-139.62
金坛市爱涛针织服装有限公司 [注 2]	有限责任公司	金坛	制造	500	针织服装、服饰品、床上用品、鞋帽的生产、销售。	420	84%	84%	是	91.78

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	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
法国莫克赛斯公司[注 3]	有限责任公司	法国	制造	174.89 万欧元	渔具生产及销售	1,253.11	85%	85%	是	199.49

注 1：丹阳弘业福天渔具有限公司由公司持股 60%的江苏弘业永润国际贸易有限公司持有其 60%股权。

注 2：金坛市爱涛针织服装有限公司由公司持股 60%的江苏弘业永润国际贸易有限公司持有其 84%股权。

注 3：法国莫克赛斯公司由公司持股 60%的江苏弘业永润国际贸易有限公司持有其 85%股权。

2、合并范围的特殊说明

持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

名 称	股权比例	纳入合并范围的原因
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	30%	表决权比例为 54.7%

[注] 公司对扬州弘业同盛国际贸易有限公司的投资比例虽未达到 50%以上，但由于扬州弘业同盛国际贸易有限公司其他股东将其对公司的表决权授予公司，公司对其具有实质控制权，故纳入合并报表范围。

3、本期合并范围的变动情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
法国莫克赛斯公司	13,264,628.26	-67,092.87

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
江苏弘业艺华投资发展有限公司	87,163,378.13	-1,321,280.68

注：2013 年 7 月，江苏爱涛文化产业有限公司将其持有的江苏弘业艺华投资发展有限公司 100% 股权通过江苏省产权交易所公开交易程序转让，转让价款为 102,000,000.00 元。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

财务报表项目	折算汇率
	欧元
资产、负债	8.4189
实收资本	8.4298
收入、成本和费用	8.42435

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2013 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金						
人民币			108,197.97			156,939.18
欧元	5,681.55	8.4189	47,832.40			
小计			156,030.37			156,939.18
银行存款						
人民币			432,875,350.60			381,773,047.91
美元	22,743,882.39	6.0969	138,667,176.57	17,675,460.20	6.2855	111,099,105.07
英镑	66,159.28	10.0556	665,271.23	21,207.30	10.1611	215,489.53
欧元	431,710.93	8.4189	3,634,531.14	154,162.51	8.3176	1,282,262.07
港元	1,009,436.49	0.78623	793,649.25	236,509.23	0.81085	191,773.51
澳元	97,549.11	5.4301	529,701.41	24,275.96	6.5363	158,674.97
日元	5,430,406.26	0.057771	313,720.00	5,239,383.15	0.073049	382,731.70
小计			577,479,400.20			495,103,084.76
其他货币资金						
人民币[注]			44,861,796.15			72,906,413.51
小计			44,861,796.15			72,906,413.51
合计			622,497,226.72			568,166,437.45

注:其中银行承兑汇票保证金 27,276,996.15 元,信用证保证金 564,800.00 元,贸易融资保证金 14,020,000.00 元,黄金租赁保证金 3,000,000.00 元。

货币资金期末余额中除上述保证金外,无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
基金投资	21,120,000.00	
合计	21,120,000.00	

3、应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	20,375,399.00	15,566,783.60
合计	20,375,399.00	15,566,783.60

4、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	282,814,123.68	98.30	10,600,950.11	3.75	229,949,715.61	98.58	9,519,841.54	4.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,891,251.36	1.70	4,891,251.36	100.00	3,309,792.43	1.42	3,309,792.43	100.00
合计	287,705,375.04	100.00	15,492,201.47	5.38	233,259,508.04	100.00	12,829,633.97	5.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	255,658,562.16	90.39	5,113,171.26	200,724,718.38	87.29	4,014,494.36
一至二年	10,631,563.87	3.76	531,578.20	11,682,176.94	5.08	584,108.84
二至三年	7,294,594.45	2.58	583,567.56	11,973,285.39	5.21	957,862.83
三至四年	5,366,535.38	1.90	804,980.31	1,381,609.87	0.60	207,241.48
四至五年	590,430.09	0.21	295,215.05	863,582.00	0.38	431,791.00
五年以上	3,272,437.73	1.16	3,272,437.73	3,324,343.03	1.44	3,324,343.03
合计	282,814,123.68	100.00	10,600,950.11	229,949,715.61	100.00	9,519,841.54

(2) 期末单项不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
DESIGN POD UK LIMITED	171,562.24	171,562.24	100.00%	公司破产，款项无法收回
PEACOCKS STORES LTD	63,262.34	63,262.34	100.00%	公司破产，款项无法收回
MANDARIN MICHAEL LIMITED	1,636,078.80	1,636,078.80	100.00%	存在质量纠纷，款项难以收回
HINAS THEODO	97,439.34	97,439.34	100.00%	公司破产，款项无法收回
HAMRICK' S IN	195,216.84	195,216.84	100.00%	公司破产，款项无法收回
CONTRACT A/S	855,007.82	855,007.82	100.00%	公司破产，款项无法收回
EUROSPORT S.	200,586.00	200,586.00	100.00%	公司破产，款项无法收回
REPLIC HOCKEY SL	257,546.72	257,546.72	100.00%	存在质量纠纷，款项难以收回
DERMIWIL INDUSTRIA PLASTICA LTDA	699,154.32	699,154.32	100.00%	存在质量纠纷，款项难以收回
BLANCO GROUP	715,396.94	715,396.94	100.00%	公司破产，款项无法收回
合计	4,891,251.36	4,891,251.36	100.00%	

(3) 本帐户余额中应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及其他关联方的款项如下：

关联方	期末余额	年初余额
南京爱涛置地有限公司		101,596.00
江苏苏豪国际集团股份有限公司	4,000.00	284.72
江苏省苏豪控股集团有限公司		14,389.00
江苏弘业国际集团有限公司		58,911.00
弘业期货股份有限公司	505,702.00	55,404.00
江苏苏豪投资集团有限公司	5,470.00	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
无锡市恒又盛金属物资有限公司	客户	29,492,901.50	1 年以内	10.25%
常州市科兴国际贸易有限公司	客户	19,610,000.00	1 年以内	6.82%
000 Obuvnaya fabrika	客户	17,170,297.95	1 年以内	5.97%
RAVEN PARTIP	客户	10,356,764.05	1 年以内	3.60%
FAMILY DOLLA	客户	9,492,696.70	1 年以内	3.30%
合计		86,122,660.20		29.94%

(5) 应收账款中的外币余额

币种	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	27,377,148.61	6.0969	166,915,737.38	20,892,036.91	6.2855	131,316,897.97
欧元	348,308.05	8.4189	2,932,370.68	163,561.29	8.3176	1,360,437.36
合计			169,848,108.06			132,677,335.33

5、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	414,649,252.89	86.93	380,996,697.08	87.08
一至二年	17,018,133.08	3.57	37,755,919.60	8.63
二至三年	28,523,154.57	5.98	2,449,531.91	0.56
三年以上	16,812,473.60	3.52	16,319,862.55	3.73
合 计	477,003,014.14	100.00	437,522,011.14	100.00

预付款项期末余额中一年以上 62,353,761.25 元,主要为预付造船款和土地款,挂帐未转的原因是船舶建造时间较长及土地使用权手续尚未办妥。

(2) 预付款项期末余额中预付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联方款项如下:

关联方	期末余额	年初余额
南通弘业服装有限公司	31,659,201.87	6,487,367.88

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位（项目）	与本公司关系	金额	预付时间
泰兴维娜三信时装有限公司	供应商	64,859,445.67	一年以内
扬州海润船业有限公司	供应商	49,723,073.58	三年以内
东莞市盈福五金制品有限公司	供应商	38,233,305.10	一年以内
南京三宝通信技术实业有限公司	供应商	32,606,800.00	一年以内
南通弘业服装有限公司	供应商	31,659,201.87	一年以内

(4) 预付款项中的外币余额

币 种	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美 元	81,708.93	6.0969	498,171.18	11,402.25	6.2855	71,668.83
港 币				106,236.86	0.81085	86,142.16
欧 元	11,621.73	8.4189	97,842.21	10,237.17	8.3176	85,148.69
合 计			596,013.39			242,959.68

6、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,583,005.36	16.99	18,583,005.36	100.00	15,728,185.79	11.33	15,728,185.79	100.00
账龄组合	89,993,694.00	82.26	2,589,488.74	2.88	122,327,519.68	88.10	4,592,412.43	3.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	824,717.17	0.75	824,717.17	100.00	787,217.17	0.57	787,217.17	100.00
合计	109,401,416.53	100.00	21,997,211.27	20.11	138,842,922.64	100.00	21,107,815.39	15.20

(2) 期末单项金额重大或虽不重大，单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
南京水天船业有限公司	7,924,667.97	7,924,667.97	100%	注 1
康年酒店管理公司	7,601,172.07	7,601,172.07	100%	注 2
丹阳市永鑫电子工艺有限公司	3,057,165.32	3,057,165.32	100%	注 3
南京欧拓自动化系统有限公司	787,217.17	787,217.17	100%	注 4
南京吉顺塑胶电池制品有限公司	37,500.00	37,500.00	100%	注 5
合 计	19,407,722.53	19,407,722.53		

注 1：由于金融危机影响，南京水天船业有限公司财务状况恶化，无法偿还公司借款，公司已向法院提起诉讼，2010 年经武汉海事法院调解，并达成调解协议；但因其资产状况不佳，款项回收难度较大，公司提取全额坏账准备。

注 2：康年酒店管理公司欠付公司房租，因其资产状况不佳款项收回难度较大，公司提取全额坏账准备。

注 3：2010 年公司以零资产收购丹阳弘业福天渔具有限公司 40%股权，形成企业合并，合并日丹阳弘业福天渔具有限公司应收丹阳市永鑫电子工艺有限公司款项因账龄较长收回难度较大，公司提取全额坏账准备。

注 4：南京欧拓自动化系统有限公司委托公司进行黄金代理买卖，因操作不当发生损失，该公司拒绝向公司赔付，公司提取全额坏账准备。

注 5：南京吉顺塑胶电池制品有限公司为公司供应商，该公司 2013 年度破产，公司对其预付账款提取全额坏账准备。

(3) 账龄分析

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内[注]	84,818,626.78	94.25	126,521.99	116,106,424.57	94.91	487,216.07
一至二年	1,447,270.77	1.61	72,363.53	1,350,418.70	1.10	67,520.93
二至三年	951,296.99	1.06	76,103.76	753,000.00	0.62	60,240.00
三至四年	520,000.00	0.58	78,000.00	53,443.18	0.04	8,016.48
四至五年	40,000.00	0.04	20,000.00	189,628.57	0.16	94,814.29
五年以上	2,216,499.46	2.46	2,216,499.46	3,874,604.66	3.17	3,874,604.66
合 计	89,993,694.00	100.00	2,589,488.74	122,327,519.68	100.00	4,592,412.43

[注]其中应收出口退税期末余额 78,492,527.26 元，年初余额 91,745,621.07 元。

(4) 本帐户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联方款项。

(5) 金额前五名的其他应收款

往来单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占其他应收款总额比例
应收出口退税		78,492,527.26	一年以内	71.75%
南京水天船舶业有限公司	代理客户	7,924,667.97	五年以内	7.24%
康年酒店管理公司	客户	7,601,172.07	五年以内	6.95%
丹阳市永鑫电子工艺有限公司	客户	3,057,165.32	四年以内	2.79%
南京欧拓自动化系统有限公司	客户	787,217.17	五年以内	0.72%
合 计		97,862,749.79		89.45%

7、存货

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	112,739,101.69		112,739,101.69	152,086,711.68		152,086,711.68
库存出口商品	442,583.78	119,069.38	323,514.40	1,617,015.86	119,069.38	1,497,946.48
其他库存商品	93,595,166.13	1,524,814.26	92,070,351.87	72,862,918.07	1,525,850.67	71,337,067.40
材料物资	28,040,123.74	16,568.08	28,023,555.66	54,661,441.17	16,568.08	54,644,873.09
加工商品				309,353.23		309,353.23
在产品	5,302,842.53		5,302,842.53	4,198,209.21		4,198,209.21
低值易耗品	2,564,276.35		2,564,276.35	624,087.64		624,087.64
合 计	242,684,094.22	1,660,451.72	241,023,642.50	286,359,736.86	1,661,488.13	284,698,248.73

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存出口商品	119,069.38				119,069.38
其他库存商品	1,525,850.67			1,036.41	1,524,814.26
材料物资	16,568.08				16,568.08
合 计	1,661,488.13			1,036.41	1,660,451.72

(3) 本公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。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。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
浮动收益型固定期限理财产品	21,761,827.20	
黄金合作业务[注]	66,208,800.00	86,879,000.00
预交增值税	7,994,366.45	5,038,548.96
预交企业所得税	701,926.68	
预交营业税	1,946,799.45	3,349,667.10
预交城建税	136,275.97	234,476.71
预交教育费附加	97,339.99	167,483.35
预交土地增值税	1,217,443.86	1,424,866.84
其 他	79,361.31	9,674.00
合 计	100,144,140.91	97,103,716.96

注：子公司江苏爱涛文化产业有限公司与南京中贵黄金珠宝有限公司签订了《合作协议》，由子公司江苏爱涛文化产业有限公司投入 60 公斤现货黄金，南京中贵黄金珠宝有限公司负责项目的具体经营，加工过程中的投料风险、货品质量、销售过程中的货品退换问题以及相应的税收等问题由南京中贵黄金珠宝有限公司负责。子公司江苏爱涛文化产业有限公司按约定的保底收益率分

配经营成果；合作协议到期后公司收回现货黄金。

子公司江苏爱涛文化产业有限公司与江苏紫金茂业珠宝有限公司签订了《合作协议》，由子公司江苏爱涛文化产业有限公司提供 220 公斤现货黄金，江苏紫金茂业珠宝有限公司为项目经营方，承担经营责任及相应的经营风险和相关税务责任、商品质量责任和安全保障责任，获取经营收益。并按协议约定支付给公司固定保底投资回报和按实际经营成果和分成比例计算的超过保底收益部分的浮动收益。合作协议到期后公司收回现货黄金。

9、可供出售金融资产

项 目	期末余额	年初余额
权益工具的成本	31,117,988.54	32,721,660.06
加：公允价值变动	2,405,575.81	170,921.37
减：已计提减值金额	3,376,861.92	
合 计	30,146,702.43	32,892,581.43

10、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	110,534,934.00	7,741,991.47	102,792,942.53	109,688,934.00	7,741,991.47	101,946,942.53
按权益法核算的长期股权投资	327,431,305.12		327,431,305.12	272,635,458.99		272,635,458.99
其他	1,150,000.00		1,150,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计	439,116,239.12	7,741,991.47	431,374,247.65	382,824,392.99	7,741,991.47	375,082,401.52

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资金额	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司	微小	微小	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
江苏苏豪国际集团股份有限公司	微小	微小	5,632,000.00	5,632,000.00			5,632,000.00
江苏精科智能电气股份有限公司	8.46%	8.46%	4,846,000.00	4,000,000.00	846,000.00		4,846,000.00
江苏华诚新天投资管理有限公司	16.52%	16.52%	7,741,991.47	7,741,991.47			7,741,991.47
江苏弘业国际物流有限公司	10.34%	10.34%	3,293,090.24	3,293,090.24			3,293,090.24
江苏弘艺草制品有限公司	25.00%	25.00%	1,241,588.29	1,241,588.29			1,241,588.29
江苏银行股份有限公司	微小	微小	3,660,000.00	3,660,000.00			3,660,000.00
江苏弘瑞成长投资创业有限公司	12.00%	12.00%	10,500,000.00	10,500,000.00			10,500,000.00
江苏省信用再担保有限公司	1.3579%	1.3579%	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
成都弘苏投资管理有限公司	1.69%	1.69%	22,120,264.00	22,120,264.00			22,120,264.00
合 计			110,534,934.00	109,688,934.00	846,000.00		110,534,934.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额
弘业期货股份有限公司	21.75%	21.75%	92,374,738.54	237,701,609.36
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	12,000,000.00	19,073,241.02
南通弘业服装有限公司	40.00%	40.00%	800,000.00	
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	48.00%	48.00%	240,000.00	394,519.38
江苏弘瑞新时代投资创业有限公司	22.00%	22.00%	6,600,000.00	6,388,189.13
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	1,876,524.99	4,487,226.63
江苏省文化产权交易所有限公司[注 1]	28.00%	28.00%	28,000,000.00	4,590,673.47
南京市金陵文化科技小额贷款有限公司[注 2]	20.00%	20.00%	20,000,000.00	
合计			161,891,263.53	272,635,458.99

续上表:

被投资单位名称	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
弘业期货股份有限公司	14,488,657.16		252,190,266.52	
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	641,473.28	3,142,068.38	16,572,645.92	3,142,068.38
南通弘业服装有限公司				
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	5,137.34		399,656.72	
江苏弘瑞新时代投资创业有限公司	-324,421.80		6,063,767.33	
江苏弘业永盛进出口有限公司	874,102.91	750,000.00	4,611,329.54	750,000.00
江苏省文化产权交易所有限公司[注 1]	22,415,150.87		27,005,824.34	
南京市金陵文化科技小额贷款有限公司[注 2]	20,587,814.75		20,587,814.75	
合计	58,687,914.51	3,892,068.38	327,431,305.12	3,892,068.38

注 1、2013 年 8 月，江苏省文化产权交易所有限公司增资 8,000.00 万元，增资后江苏省文化产权交易所有限公司注册资本为 10,000.00 万元，本次增资后子公司江苏爱涛文化产业有限公司共认缴出资 2,800.00 万元，股权比例仍为 28.00%。

注 2、2013 年 4 月，公司子公司江苏爱涛文化产业有限公司与南京市文化投资控股（集团）有限责任公司及南京弘安房地产开发有限公司等非关联投资方共同投资设立南京市金陵文化科技小额贷款有限公司，公司子公司江苏爱涛文化产业有限公司本期出资 2,000 万元，占南京市金陵文化科技小额贷款有限公司实收资本 10,000 万元的 20%。

(4) 长期股权投资--其他 1,150,000.00 元系公司子公司江苏爱涛文化产业有限公司黄金交易所会员资格投资。

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
江苏华诚新天投资管理有限公司	7,741,991.47			7,741,991.47

(6) 联营企业

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
弘业期货股份有限公司	21.75%	21.75%	3,253,815,681.99	2,094,320,203.67	1,159,495,478.32
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	71,835,123.45	2,782,432.13	69,052,691.32
南通弘业服装有限公司	40.00%	40.00%	48,919,274.91	54,126,200.76	-5,206,925.85
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	48.00%	48.00%	966,983.84	134,365.67	832,618.17
江苏弘瑞新时代投资创业有限公司	22.00%	22.00%	28,562,578.75	1,000,000.00	27,562,578.75
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	171,162,653.46	155,791,555.04	15,371,098.42
江苏省文化产权交易所有限公司	28.00%	28.00%	98,686,217.97	2,236,845.30	96,449,372.67
南京市金陵文化科技小额贷款有限公司	20.00%	20.00%	124,315,430.13	21,376,356.40	102,939,073.73

续上表：

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	营业收入总额	本期净利润
弘业期货股份有限公司	21.75%	21.75%	374,727,997.40	68,061,687.55
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	12,965,641.92	9,497,820.36
南通弘业服装有限公司	40.00%	40.00%	69,862,847.26	38,031.71
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	48.00%	48.00%	1,017,972.67	10,702.80
江苏弘瑞新时代投资创业有限公司	22.00%	22.00%		-1,474,644.57
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	496,394,989.22	2,913,676.34
江苏省文化产权交易所有限公司	28.00%	28.00%	721,512.50	54,110.26
南京市金陵文化科技小额贷款有限公司	20.00%	20.00%	8,309,233.11	2,939,073.73

(7) 被投资单位与公司会计政策无重大差异，无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

11、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	其他减少（注）	期末余额
原值					
房屋及建筑物	192,676,525.84	6,478,700.00	8,359,920.59	171,733,946.13	19,061,359.12
累计折旧					
房屋及建筑物	44,427,710.36	2,085,829.69	1,795,827.64	40,333,625.24	4,384,087.17
减值准备					
房屋及建筑物	760,000.00		760,000.00		-
账面价值					
房屋及建筑物	147,488,815.48				14,677,271.95

本期折旧和摊销额为 2,085,829.69 元。

注：本期子公司江苏爱涛文化产业有限公司健娱中心的房产由出租转为自用，由于该房产用途发生改变，将投资性房地产转换为固定资产。

12、固定资产及累计折旧

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	其他增加（注 1）
原值			
房屋及建筑物	381,321,305.04	8,035,770.22	171,733,946.13
运输设备	9,712,186.43	1,009,723.77	
其他设备	48,259,643.93	2,436,862.24	14,291,436.14
合计	439,293,135.40	11,482,356.23	186,025,382.27
累计折旧			
房屋及建筑物	119,189,407.18	14,975,912.91	40,333,625.24
运输设备	4,975,925.34	1,185,149.26	
其他设备	30,252,063.39	3,063,264.87	13,227,258.35
合计	154,417,395.91	19,224,327.04	53,560,883.59
减值准备			
房屋及建筑物			
运输设备			
其他设备	202,280.00		
合计	202,280.00		
账面价值			
房屋及建筑物	262,131,897.86		
运输设备	4,736,261.09		
其他设备	17,805,300.54		
合计	284,673,459.49		

续上表：

项 目	本期减少	其他减少（注 2）	期末余额
原值			
房屋及建筑物	463,532.98	82,689,124.07	477,938,364.34
运输设备			10,721,910.20
其他设备	2,139,412.65	23,798.00	62,824,731.66
合计	2,602,945.63	82,712,922.07	551,485,006.20
累计折旧			
房屋及建筑物	258,029.73	7,798,339.34	166,442,576.26
运输设备			6,161,074.60
其他设备	2,077,811.32	13,562.95	44,451,212.34
合计	2,335,841.05	7,811,902.29	217,054,863.20
减值准备			
房屋及建筑物			
运输设备			
其他设备			202,280.00
合计			202,280.00
账面价值			
房屋及建筑物			311,495,788.08
运输设备			4,560,835.60
其他设备			18,171,239.32
合计			334,227,863.00

注 1：房屋及建筑物其他增加系投资性房地产转入所致，其他设备其他增加系合并范围增加所致。

注 2：原值其他减少中合并范围减少 74,211,000.10 元，转入无形资产 8,478,123.97 元；累计折旧其他减少均为合并范围减少所致。

(2) 固定资产本期折旧金额 19,224,327.04 元。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项 目	账面价值
房屋及建筑物	44,802,938.20

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日已设定抵押的固定资产情况

类别	原值	净值
南通弘业进出口有限公司房屋建筑物	7,988,414.35	6,866,305.66

13、在建工程

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	资金来源
爱涛天成项目	6,554,362.62	794,575.41	3,361,917.00	3,987,021.03	自有资金
江宁淳化玩具厂	23,645,799.85	5,711,185.52		29,356,985.37	募集资金
南通弘业厂房	2,789,935.00	3,820,087.74	6,610,022.74		自有资金
合计	32,990,097.47	10,325,848.67	9,971,939.74	33,344,006.40	

(2) 在建工程年初、期末余额中无资本化利息。

(3) 报告期在建工程转入固定资产 9,971,939.74 元。

(4) 公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

14、无形资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	其他增加（注）	本期减少	期末余额
原值					
土地使用权	93,509,451.21	8,478,123.97			101,987,575.18
商标权	51,474.00	25,807.52	687,322.06		764,603.58
软件费	422,748.70			225,756.90	196,991.80
合计	93,983,673.91	8,503,931.49	687,322.06	225,756.90	102,949,170.56
累计摊销					
土地使用权	6,827,081.82	2,589,939.41			9,417,021.23
商标权	25,833.00	47,415.61	542,669.47		615,918.08
软件费	269,903.84	93,123.08		225,756.90	137,270.02

项目	年初余额	本期增加	其他增加（注）	本期减少	期末余额
合计	7,122,818.66	2,730,478.10	542,669.47	225,756.90	10,170,209.33
账面价值					
土地使用权	86,682,369.39				92,570,553.95
商标权	25,641.00				148,685.50
软件费	152,844.86				59,721.78
合计	86,860,855.25				92,778,961.23

注：本期其他增加数系合并范围增加所致。

（2）本期摊销额为 2,730,478.10 元。

（3）公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

（4）截止 2013 年 12 月 31 日南通弘业进出口有限公司土地使用权账面净值 3,499,506.64 元抵押给银行用于借款。

15、商誉

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
法国莫克赛斯公司（注）	3,444,180.85			
合 计	3,444,180.85			

注：公司持股 60%的江苏弘业永润国际贸易有限公司于 2013 年收购法国莫克赛斯公司 85% 股权，该项企业合并属非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并方享有的被合并方于购买日（2013 年 1 月 31 日）可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

16、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
办公楼装修改造	152,359.00	1,696,658.62	158,034.71	1,690,982.91

17、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债	暂时性差异	递延所得税资产或负债
递延所得税资产				
资产减值准备	13,065,052.48	3,266,263.12	7,763,896.36	1,940,974.09
预收账款	6,589,224.92	1,647,306.23	7,860,089.72	1,965,022.43
小计	19,654,277.40	4,913,569.35	15,623,986.08	3,905,996.52
递延所得税负债				
可供出售金融资产公允价值变动	5,950,083.16	1,487,520.79	5,441,175.76	1,360,293.94

项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债	暂时性差异	递延所得税资产或负债
交易性金融资产公允价值变动	1,120,000.00	280,000.00		
小计	7,070,083.16	1,767,520.79	5,441,175.76	1,360,293.94
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额		1,767,520.79		1,360,293.94
互抵后报表列报				
递延所得税资产		3,146,048.56		2,545,702.58
递延所得税负债				

18、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	合并范围影响	本期减少		期末余额
				转回	转销	
一、坏账准备	33,937,449.36	3,031,985.36	519,978.02			37,489,412.74
二、存货跌价准备	1,661,488.13				1,036.41	1,660,451.72
三、可供出售金融资产减值准备		3,376,861.92				3,376,861.92
四、长期股权投资减值准备	7,741,991.47					7,741,991.47
五、投资性房地产减值准备（注）	760,000.00				760,000.00	
六、固定资产减值准备	202,280.00					202,280.00
合 计	44,303,208.96	6,408,847.28	519,978.02		761,036.41	50,470,997.85

注：投资性房地产减值准备本期转销系出售苏州劳动路投资性房地产相应的减值准备转销。

19、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	220,210,032.78	150,000,000.00
保证借款	1,000,000.00	
抵押借款	20,000,000.00	7,000,000.00
质押借款	145,606,693.28	116,350,329.55
合 计	386,816,726.06	273,350,329.55

20、交易性金融负债

项目	期末余额	年初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债	66,208,800.00	86,879,000.00
合计	66,208,800.00	86,879,000.00

注：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为公司向中国银行股份有限公司江苏省分行、南京银行股份有限公司洪武支行租借的黄金。

21、应付票据**(1) 明细项目**

票据类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	86,053,939.47	206,733,100.00

(2) 本帐户余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位票据。

22、应付帐款

(1) 期末应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项如下:

关联方	期末余额	年初余额
江苏弘业国际物流有限公司		36,799.74

(2) 应付账款中的外币余额

币种	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	4,494,305.69	6.0969	27,401,332.39	7,045,579.45	6.2855	44,284,989.63
欧元	127,467.94	8.4189	1,073,139.84	153.58	8.3176	1,277.42
日元	41,786.54	0.057771	2,414.05	33,047.00	0.073049	2,414.05
合计			28,476,886.28			44,288,681.10

(3) 账龄超过 1 年的应付账款为 36,481,518.26 元, 为尚未结算的货款。

23、预收款项

(1) 期末无预收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联方款项。

关联方	期末余额	年初余额
江苏苏豪国际集团股份有限公司	399,715.28	

(2) 预收款项中的外币余额

币种	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	37,197,109.09	6.0969	226,787,054.43	22,737,893.84	6.2855	142,919,031.76
港币				138,960.76	0.81085	112,676.33
欧元	217,724.57	8.4189	1,833,001.41	68,689.19	8.3176	571,329.19
日元				164,538.87	0.073049	12,019.40
英镑	6,545.87	10.0556	65,822.68	229.08	10.1611	2,327.72
澳元	256.57	5.4301	1,393.18	217.37	6.5363	1,420.80
合计			228,687,271.70			143,618,805.20

(3) 账龄超过 1 年的预收账款为 36,173,583.15 元, 主要为出口业务尚未结算的货款。

24、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	15,453,523.81	135,834,551.98	130,871,006.77	20,417,069.02

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工福利费		10,962,382.36	10,962,382.36	
社会保险费	534,966.21	26,067,008.97	25,081,880.69	1,520,094.49
住房公积金	568.96	3,981,551.90	3,981,551.90	568.96
工会经费	646,645.81	1,646,902.34	1,659,933.09	633,615.06
职工教育经费	599,452.39	202,010.35	478,012.25	323,450.49
其他		2,036,837.92	2,036,837.92	
合计	17,235,157.18	180,731,245.82	175,071,604.98	22,894,798.02

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

25、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	6,717,407.07	6,429,319.10
企业所得税	9,505,460.16	13,014,098.58
营业税	1,448,045.69	2,799,757.15
城建税	254,230.59	280,604.32
个人所得税	846,645.49	2,512,283.54
教育费附加	84,454.23	199,752.53
其他	656,579.27	923,432.36
合 计	19,512,822.50	26,159,247.58

26、其他应付款

(1) 账龄超过 1 年的其他应付款为 26,992,498.21 元，主要为应付股权转让款、房改售房专项资金等。

(2) 期末应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况如下：

关联方	期末余额	年初余额
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	20,558,941.12	13,098,033.71
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	106,011.29	
江苏苏豪投资集团有限公司		101,472.28

(3) 金额较大的其他应付款

往来单位(项目)	金额	款项性质或内容
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	20,558,941.12	往来款
江苏省文化发展基金会	10,000,000.00	往来款
香港钟山有限公司	8,379,100.00	受让江苏爱涛文化产业有限公司股权应付款
苏州中色德源环保科技有限公司	4,501,641.94	保证金
南通高思维纺织有限公司	2,698,195.20	保证金

27、长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业发展专项资金[注]	14,732,639.07	86,000.00		14,818,639.07
2012 年度创建名牌产业专项引导资金	1,000,000.00			1,000,000.00
2012 年度省级现代服务业（产业文化）发展专项引导资金		1,500,000.00		1,500,000.00
“展陈技术产业化平台”一期项目推广计划引导资金		1,000,000.00		1,000,000.00
合计	15,732,639.07	2,586,000.00		18,318,639.07

注：为南京江宁经济技术开发区管理委员会给予公司子公司的企业发展专项资金，根据双方签订的协议，若公司在该开发区内注册经营期限超过 15 年，则不需偿还，并免收资金占用费。

28、股本

数量单位：股

项 目	年初余额		本期增减（+，-）					期末余额	
	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									
1、国家持股									
2、法人持股									
3、自然人持股									
二、无限售条件股份	246,767,500	100.00%						246,767,500	100.00%
1、人民币普通股	246,767,500	100.00%						246,767,500	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	246,767,500	100.00%						246,767,500	100.00%

29、资本公积

项 目	年初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
股本溢价	677,151,275.26			677,151,275.26
其他资本公积	20,123,406.73	703,685.61		20,827,092.34
合 计	697,274,681.99	703,685.61		697,978,367.60

注：本期增加数中权益法下被投资单位其他所有者权益权益变动的影响额为 -1,952,763.49 元；可供出售金融资产公允价值变动影响额为 2,656,449.10 元。

30、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,283,632.85	5,887,316.26		123,170,949.11

31、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	305,955,465.32
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	305,955,465.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,775,299.42
减：提取法定盈余公积 [注 1]	5,887,316.26
提取任意盈余公积	
应付普通股股利 [注 2]	19,741,400.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	349,102,048.48

注 1：按母公司净利润提取 10%法定盈余公积金。

注 2：根据公司 2012 年度股东大会决议，公司实施 2012 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税)，共分配利润 19,741,400.00 元。

32、营业收入、营业成本**（1）分类情况**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	3,713,813,853.46	3,464,697,536.80	3,251,319,549.05	3,027,030,897.62
其他业务收入	46,909,943.58	14,620,657.19	48,667,421.11	23,561,302.55
合计	3,760,723,797.04	3,479,318,193.99	3,299,986,970.16	3,050,592,200.17

（2）主营业务情况

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
进出口销售	2,279,246,202.74	2,135,605,555.50	2,157,537,907.52	2,031,147,503.63
国内销售	1,224,379,374.03	1,146,321,151.44	908,737,118.79	836,621,404.29
物业管理	82,811,953.75	75,178,117.48	74,257,601.62	65,043,717.51
工程承包	127,376,322.94	107,592,712.38	110,786,921.12	94,218,272.19
合计	3,713,813,853.46	3,464,697,536.80	3,251,319,549.05	3,027,030,897.62

（3）前五名客户的营业收入 573,222,173.47 元，占全部营业收入的 15.24%。

33、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	17,830,546.82	11,172,798.22
城建税	2,054,078.68	1,606,391.37
教育费附加	1,478,634.86	1,003,287.69
房产税	1,352,442.19	1,412,964.16

项 目	本期金额	上期金额
土地增值税	3,524,164.13	
其他	636,230.66	595,190.51
合计	26,876,097.34	15,790,631.95

34、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	64,006,308.20	46,126,998.20
运输装卸费	29,104,818.32	34,751,970.95
办公、邮电、差旅、业务招待	11,383,448.28	12,784,339.15
广告、展览费	5,739,240.27	11,340,726.30
出口费用	5,765,490.44	7,829,239.37
其他支出	10,034,435.59	9,830,773.82
合 计	126,033,741.10	122,664,047.79

35、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	36,212,929.81	36,777,888.99
办公、邮电、差旅、业务招待	8,004,050.32	11,683,279.94
长期资产折旧、摊销	18,080,308.43	12,212,074.31
租赁费	1,434,112.36	2,482,699.11
各项税费	4,179,652.06	5,093,914.48
修理费	1,669,686.95	1,710,040.69
中介费	1,439,122.12	944,442.00
其他支出	6,219,671.66	2,863,242.13
合 计	77,239,533.71	73,767,581.65

36、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	18,567,392.06	23,830,966.55
减：利息收入	10,401,955.28	19,393,675.43
汇兑损失	-5,129,808.88	-2,440,533.64
手续费及其他	5,882,662.83	3,850,541.37
合计	8,918,290.73	5,847,298.85

37、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏帐准备	3,031,985.36	-3,396,454.74
可供出售金融资产减值准备	3,376,861.92	
合计	6,408,847.28	-3,396,454.74

38、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动收益	1,120,000.00	-
合 计	1,120,000.00	-

39、投资收益**(1) 分类情况**

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产处置收益	2,816,002.99	3,559,505.97
权益法核算的被投资单位损益	18,240,678.00	19,003,482.36
被投资单位分配来的利润	6,678,928.68	2,931,576.00
股权处置损益	14,686,621.87	25,136,897.26
其他	465,984.35	-640,153.24
合 计	42,888,215.89	49,991,308.35

(2) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

40、营业外收入**(1) 分类情况**

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
补贴收入	7,055,504.55	14,454,698.00	7,055,504.55
处置固定资产净收益	606,218.22	40,229.04	606,218.22
其他	5,119,607.37	1,763,054.16	5,119,607.37
合 计	12,781,330.14	16,257,981.20	12,781,330.14

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额
外贸企业展会补贴	1,461,504.55	1,163,698.00
出口信保补贴	2,334,100.00	2,091,000.00
外经贸转型升级资金	259,900.00	
省级品牌发展专项资金	800,000.00	
爱涛艺术馆活动补贴		8,800,000.00
文化产业艺术馆免费开放补助经费	2,200,000.00	2,400,000.00
合 计	7,055,504.55	14,454,698.00

41、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产净损失	56,201.33	118,970.02	56,201.33

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
综合发展基金	633,453.42	355,201.82	633,453.42
罚款	280,394.04	81,531.90	280,394.04
捐赠支出	61,000.00	30,000.00	61,000.00
其他	826,815.45	300,213.19	826,815.45
合 计	1,857,864.24	885,916.93	1,857,864.24

42、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	16,392,389.78	25,768,267.42
递延所得税费用	-437,595.38	591,227.10
合 计	15,954,794.40	26,359,494.52

43、每股收益计算过程

每股收益计算遵循《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。

项 目		本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	68,775,299.42	65,332,863.43
非经常性损益		35,154,146.48	50,897,817.21
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0	33,621,152.94	14,435,046.22
期初股份总数	S0	246,767,500	246,767,500
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	246,767,500	246,767,500
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$			
基本每股收益= P0 ÷ S			
归属于公司普通股股东的净利润（元/股）		0.2787	0.2648
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（元/股）		0.1362	0.0585

公司在报告期内不存在稀释性潜在普通股。

44、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	4,476,959.98	156,225.37
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	268,032.53	-364,010.70
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	1,292,349.35	-471,531.29
小计	2,916,578.11	991,767.36
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中	-1,952,763.49	-2,814,284.10

项 目	本期金额	上期金额
所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		3,117,117.90
小计	-1,952,763.49	302,833.80
三、外币财务报表折算差额	-34,961.40	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-34,961.40	
合计	928,853.22	1,294,601.16

45、收到或支付其他与经营活动、有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	9,641,504.55	9,483,498.00
收回江苏弘业永盛进出口有限公司暂借款		14,341,205.21
收回江苏韩通船舶重工有限公司暂借款		97,000,000.00
代理购黄金资金回笼	8,888,145.08	
收到的弘瑞科技款项	7,460,907.41	

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代理出口船舶预收船东公司款项与支付造船公司款项之净支出		118,510,058.31
支付运杂费	29,104,818.32	34,751,970.95
支付展览费	5,739,240.27	11,340,726.30
支付邮电费	3,864,482.69	4,173,904.68
支付办公费	3,681,479.90	6,131,014.60
支付差旅费	4,716,321.05	5,363,211.51
支付业务招待费	4,884,145.42	8,799,488.30

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	74,905,980.28	73,725,542.59
加：资产减值准备	6,408,847.28	-3,396,454.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,171,752.38	21,935,366.34
无形资产摊销	2,730,478.10	2,569,009.72
长期待摊费用摊销	142,799.51	426,666.42
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）	-15,787,519.60	-18,588,259.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,120,000.00	

项 目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	18,567,392.06	23,865,923.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,888,215.89	-49,991,308.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-437,595.38	591,227.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	58,916,704.43	20,206,722.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,324,272.28	135,987,693.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,773,494.63	-126,853,418.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,512,856.26	80,478,711.49
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	577,635,430.57	495,618,877.45
减：现金的期初余额	495,618,877.45	480,615,917.87
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	82,016,553.12	15,002,959.58

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位

项目	金额
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	14,805,861.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	14,805,861.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,103,026.43
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,702,834.57
4、取得子公司的净资产	13,366,682.53
流动资产	24,576,241.36
非流动资产	1,208,830.37
流动负债	12,418,389.20
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	102,000,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	101,850,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	20,730,982.32
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	81,119,017.68
4、处置子公司的净资产	87,163,378.13
流动资产	20,740,482.32
非流动资产	66,422,895.81
流动负债	-
非流动负债	-

(3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	156,030.37	156,939.18
可随时用于支付的银行存款	577,465,333.20	495,103,084.76
可随时用于支付的其他货币资金	14,067.00	358,853.51
二、现金等价物		
三、现金及现金等价物余额	577,635,430.57	495,618,877.45

六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
江苏弘业国际集团有限公司	有限责任公司(国有独资)	南京市中华路50号	周勇	国有资产经营；国内贸易	25,153.84万元	24.02%	24.02%	704048686

本公司母公司的控股股东：

母公司的控股股东	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)
江苏省苏豪控股集团有限公司（注）	有限责任公司(国有独资)	南京市宁南大道48号	王正喜	国有资产经营；国内贸易	200,000.00万元

注：江苏省苏豪控股集团有限公司直接持有本公司1.40%股权。

本公司最终实际控制人是江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
江苏爱涛文化产业有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区天元西路199号	周勇	贸易	28,000	92.36%	92.36%	773989367
江苏弘文置业有限公司	有限责任公司	南京市雨花台区养回红区18-3号	吴廷昌	房地产开发	4,000	100%	100%	674910289
江苏弘业永润国际贸易有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区陈墟工业园	伍栋	贸易	2,000	60%	60%	726093445
江苏弘业永恒进出口有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	徐雨祥	贸易	1800	60%	60%	733182016

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
南通弘业进出口有限公司	有限责任公司	南通市跃龙路 38 号 502 室	顾明荣	贸易	1500	60%	60%	733778119
江苏弘业船舶贸易有限公司	有限责任公司	南京市中华路 50 号	张发松	贸易	1,000	60%	60%	673038337
江苏弘业国际技术工程有限公司	有限责任公司	南京市中华路 50 号	李炎华	工程	1,000	51%	51%	05183061-0
江苏弘业工艺品有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济开发区高湖路	顾明荣	贸易	700	81.57%	81.57%	733182091
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区陈墟工业园	马文亮	贸易	600	60%	60%	726093453
江苏爱涛物业管理有限公司	有限责任公司	南京市中华路 50 号	张发松	物业管理	500	70%	70%	720585369
江苏弘业泰州进出口有限公司	有限责任公司	泰兴市城区科技工业园区	顾明荣	贸易	500	60%	60%	687834254
金坛市爱涛针织服装有限公司	有限责任公司	金坛市金城工业园丹凤路 57 号	伍栋	制造	500	84%	84%	67700915-4
江苏爱涛贸易有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济开发区高湖路	顾明荣	贸易	400	73.80%	73.80%	733182059
南京爱涛轻工品有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	顾明荣	贸易	350	60%	60%	733182024
江苏弘业轻工业品有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济开发区高湖路	张发松	贸易	300	100%	100%	733182083
南京爱涛礼品有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	张发松	贸易	300	70%	70%	733182067
江苏弘业服装有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	顾明荣	贸易	300	64%	64%	733182014
南京弘业鞋业有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区胜太路 68 号	张发松	贸易	300	100%	100%	787139224
南京爱涛机电有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	方伟	贸易	200	60%	60%	733182120
南京弘业福齐贸易有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区池田工业园	顾明荣	贸易	150	65%	65%	751293422
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	有限责任公司	扬州运河西路 116 号	于天文	贸易	120	30%	54.70%	679801030
淮安弘业进出口有限公司	有限责任公司	淮安市曙光南路 1 号淮海花园 A 区 25 栋 305	张发松	贸易	100	60%	60%	726651611

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
南京弘业帽业有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	顾明荣	销售	100	60%	60%	733182139
南京宏顺鞋业有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区陈墟工业园	张发松	制造	90	86%	86%	726093747
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	有限责任公司	扬州市红园路2号楼第三层	张发松	贸易	50	60%	60%	840880995
丹阳弘业福天渔具有限公司	有限责任公司	丹阳市司徒镇全州工业园区	伍栋	制造	50 万美元	60%	60%	756443784
法国莫克赛斯公司	有限责任公司	法国法兰西岛大区布里孔特罗贝儿市高卢鸡路15号	Francois Mossalgue	制造	174.89 万欧元	85%	85%	

3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
弘业期货股份有限公司	股份有限公司	南京市中华路50号	周勇	期货	68,000	21.75%	21.75%	100022362
南京市金陵文化科技小额贷款有限公司	有限责任公司	南京市玄武区玄武大道699-12号徐庄软件园	吴任杰	小额贷款及创投	20,000	20.00%	20.00%	06706479-7
江苏省文化产权交易所有限公司	有限责任公司	南京市秦淮区边营路1号	周勇	服务	10,000	28.00%	28.00%	58374694-6
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	有限责任公司	南京市中华路50号	徐锦荣	投资	5,000	24.00%	24.00%	743141752
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	有限责任公司	常州市溧阳市溧阳经济开发区泓枫路8号	乐卫清	投资	3,000	22.00%	22.00%	582263969
南通弘业服装有限公司	有限责任公司	南通市港闸区中环路30号	费建林	生产	2,000	40.00%	40.00%	755054736
江苏弘业永盛进出口有限公司	有限责任公司	无锡市复兴路121号五楼	顾明荣	贸易	1,000	30.00%	30.00%	704048467
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	有限责任公司	南京市鼓楼区五台山1号	丁礼燕	物业管理	50	48.00%	48.00%	748220214

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
江苏弘业国际贸易有限公司	同受一方控制	763584286
江苏弘业国际物流有限公司	同受一方控制，且持有该公司10.34%股权	134787611
江苏苏豪国际集团股份有限公司	同受一方控制	134778088
江苏苏豪经济贸易有限公司	同受一方控制	77804475X

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
江苏苏豪建设有限公司	同受一方控制	677649194
江苏苏豪技术贸易有限公司	同受一方控制	778044733
江苏苏豪投资集团有限公司	同受一方控制	714086627
南京爱涛置地有限公司	同受一方控制	663788695
江苏爱涛置业有限公司	同受一方控制	704041871
江苏弘瑞成长投资创业有限公司	持有该公司 12.00%股权	57138356-X

5、关联交易情况

(1) 利息支出

企业 名 称	本期金额	上期金额
江苏省苏豪控股集团有限公司		1,372,408.58

(2) 利息收入

企业 名 称	本期金额	上期金额
江苏弘业永盛进出口有限公司		486,098.58

(3) 提供劳务

企业 名 称	性 质	本期金额	上期金额
弘业期货股份有限公司	工程装饰	2,591,545.4	2,599,500.00
江苏省文化产权交易所有限公司	工程装饰		285,196.31
弘业期货股份有限公司	物业管理	712,199.85	346,733.92
江苏爱涛置业有限公司	物业管理		115,844.00
江苏弘业国际物流有限公司	物业管理	152,838.00	
江苏弘业国际集团有限公司	物业管理	15,443.49	30,565.76
江苏省苏豪控股集团有限公司	餐饮服务	73,323.00	223,088.00
江苏弘业国际集团有限公司	餐饮服务	44,879.00	291,640.30

(4) 接受劳务

企业 名 称	性 质	本期金额	上期金额
江苏弘业国际物流有限公司	海运费、港杂费、制单费	3,036,369.00	6,415,187.11
江苏爱涛置业有限公司	代理销售和营销广告推广		3,000,000.00

(5) 销售

企业 名 称	业务内容	本期金额	上期金额
江苏弘业国际集团有限公司	销售商品	8,568.38	
弘业期货股份有限公司	销售商品	321,188.89	473,272.22
江苏苏豪投资集团有限公司	销售商品	11,311.11	54,587.18
江苏爱涛置业有限公司	销售商品	230.77	
江苏苏豪经济贸易有限公司	销售商品		375,840.00
江苏苏豪国际集团股份有限公司	销售商品	134,788.03	7,281,616.67

江苏省苏豪控股集团有限公司	销售商品	75,929.84	51,709.91
江苏苏豪建设有限公司	销售商品	5,128.21	8,985.47
江苏苏豪技术贸易有限公司	销售商品	5,743.59	33,760.68
南京爱涛置地有限公司	销售商品		3,051.28
南通弘业服装有限公司	销售商品	24,726.50	
江苏弘业国际物流有限公司	销售商品		13,069.23

(6) 采购

企 业 名 称	业务内容	本期金额	上期金额
江苏苏豪国际集团股份有限公司	采购商品		24,167.52
南通弘业服装有限公司	采购商品	67,667,802.51	68,312,624.05

(7) 房租收入

企 业 名 称	本期金额	上期金额
江苏弘业国际集团有限公司	166,385.28	450,784.32
江苏弘业国际物流有限公司	10,490.04	36,438.93
弘业期货股份有限公司	3,619,550.88	3,443,482.21
南通弘业服装有限公司	150,000.00	150,000.00

6、关联方往来余额

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	南京爱涛置地有限公司		101,596.00
应收账款	江苏苏豪国际集团股份有限公司	4,000.00	284.72
应收账款	江苏省苏豪控股集团有限公司		14,389.00
应收账款	江苏弘业国际集团有限公司		58,911.00
应收账款	弘业期货股份有限公司	505,702.00	55,404.00
应收账款	江苏苏豪投资集团有限公司	5,470.00	
预付账款	南通弘业服装有限公司	31,659,201.87	6,487,367.88
应付账款	江苏弘业国际物流有限公司		36,799.74
预收账款	江苏苏豪国际集团股份有限公司	399,715.28	
其他应付款	江苏弘瑞科技创业投资有限公司	20,558,941.12	13,098,033.71
其他应付款	江苏弘瑞成长创业投资有限公司	106,011.29	
其他应付款	江苏苏豪投资集团有限公司		101,472.28

七、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

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无需披露的未决诉讼或仲裁事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 2013 年 1 月, 经公司股东大会审议, 同意公司为参股公司江苏弘业永盛进出口有限公司 1,500.00 万元的银行综合授信提供担保, 担保期一年。本报告期江苏弘业永盛进出口有限公司实际使用上述额度共计 1,000.00 万元, 截至期末, 担保余额为 1,000.00 万元。

(2) 2013 年 6 月, 经公司董事会审议, 同意公司为控股子公司江苏弘业国际技术工程有限公司其不超过 6,000.00 万元人民币的为期一年的银行综合授信提供保证式担保, 保证期为两年。

2013 年 11 月, 经公司股东大会审议, 同意再次为控股子公司江苏弘业国际技术工程有限公司自公司股东大会审议通过之日起一年内发生的, 不超过 6,000 万元人民币的, 期限为十二个月内 (含十二个月) 的银行综合授信提供保证式担保, 保证期为两年。

本报告期江苏弘业国际技术工程有限公司实际使用上述额度共计 6,352.00 万元, 截至期末, 担保余额为 1,216.06 万元。

八、承诺事项

截止 2013 年 12 月 31 日, 公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

根据公司第七届董事会第二十一次会议审议通过的《2013 年度利润分配预案》, 以 2013 年末总股本 246,767,500 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.90 元 (含税), 共分配利润 22,209,075.00 元。

以上预案需经公司股东大会批准。

十、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
交易性金融资产		1,120,000.00			21,120,000.00
其他流动资产-黄金合作业务	86,879,000.00	-20,670,200.00			66,208,800.00
可供出售金融资产	32,892,581.43		2,405,575.81	3,376,861.92	30,146,702.43
交易性金融负债	86,879,000.00	20,670,200.00			66,208,800.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 均以 2013 年 12 月 31 日为截止日, 金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	109,234,954.88	99.13	2,352,470.29	2.15	41,752,792.98	100.00	1,409,526.97	3.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	956,701.04	0.87	956,701.04	100.00				
合计	110,191,655.92	100.00	3,309,171.33	3.00	41,752,792.98	100.00	1,409,526.97	3.38

组合中，按账龄计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	105,727,619.58	96.79	2,114,552.39	32,211,736.40	77.15	644,234.73
一至二年	1,488,597.94	1.36	74,429.90	4,681,864.47	11.21	234,093.22
二至三年	1,990,322.96	1.82	159,225.84	4,704,247.92	11.27	376,339.83
三至四年	28,414.40	0.03	4,262.16	100.00	-	15.00
五年以上				154,844.19	0.37	154,844.19
合 计	109,234,954.88	100.00	2,352,470.29	41,752,792.98	100.00	1,409,526.97

(2) 期末单项不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
REPLIC HOCKEY SL	257,546.72	257,546.72	100.00%	存在质量纠纷，款项难以收回
DERMIWIL INDUSTRIA PLASTICA LTDA	699,154.32	699,154.32	100.00%	存在质量纠纷，款项难以收回
合计	956,701.04	956,701.04	100.00%	

(3) 本帐户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联方的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额比例
无锡市恒又盛金属物资有限公司	客户	29,492,901.50	一年以内	26.77%
OOO Obuvnaya fabrika	客户	10,595,494.89	一年以内	9.62%
FAMILY DOLLA	客户	9,492,696.70	一年以内	8.61%
R&D Commercial Properties	客户	7,504,450.75	一年以内	6.81%
MARMAXX OPERATION	客户	5,302,815.12	一年以内	4.81%
合计		62,388,358.96		56.62%

(5) 应收账款中的外币余额

币种	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	10,952,181.29	6.0969	66,774,354.10	3,675,873.17	6.2855	23,104,700.81
欧元	119,826.09	8.4189	1,008,803.91	138,795.79	8.3176	1,154,447.86
合计			67,783,158.01			24,259,148.67

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	199,760,062.00	99.61	9,913,391.00	4.96	248,235,885.48	99.68	33,377,313.46	13.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	787,217.17	0.39	787,217.17	100.00	787,217.17	0.32	787,217.17	100.00
合计	200,547,279.17	100.00	10,700,608.17	5.34	249,023,102.65	100.00	34,164,530.63	13.72

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	155,356,936.01	77.77	2,767,392.48	155,313,856.78	62.57	2,828,858.56
一至二年	27,440,765.24	13.74	1,372,038.26	18,887,889.22	7.61	944,394.46
二至三年	11,958,904.37	5.99	956,712.35	20,326,095.82	8.19	1,626,087.67
三至四年	150,274.67	0.08	22,541.20	116,950.00	0.05	17,542.50
四至五年	116,950.00	0.06	58,475.00	51,261,326.79	20.65	25,630,663.40
五年以上	4,736,231.71	2.36	4,736,231.71	2,329,766.87	0.94	2,329,766.87
合 计	199,760,062.00	100.00	9,913,391.00	248,235,885.48	100.00	33,377,313.46

[注]其中应收出口退税期末余额 16,987,311.83 元，年初余额 13,870,928.89 元。

(2) 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

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
南京欧拓自动化系统有限公司	787,217.17	787,217.17	100.00%	参见附注五、6
合计	787,217.17	787,217.17		

(3) 其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占其他应收款总额比例
南京爱涛机电有限公司	子公司	44,775,047.34	一年以内	22.33%
江苏弘业永润国际贸易有限公司	子公司	41,591,435.02	一年以内	20.74%
江苏弘文置业有限公司	子公司	24,500,000.00	三年以内	12.22%
江苏弘业永恒进出口有限公司	子公司	22,701,487.34	一年以内	11.32%
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	子公司	12,425,683.11	一年以内	6.20%
合计		145,993,652.81		72.81%

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	806,360,557.71	7,741,991.47	798,618,566.24	801,314,557.71	7,741,991.47	793,572,566.24
按权益法核算的长期股权投资	279,438,009.31		279,438,009.31	267,650,266.14		267,650,266.14
其他				500,000.00		500,000.00
合 计	1,085,798,567.02	7,741,991.47	1,078,056,575.55	1,069,464,823.85	7,741,991.47	1,061,722,832.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资金额	年初余额
江苏爱涛文化产业有限公司	92.36%	92.36%	601,589,529.49	601,589,529.49
江苏省信用再担保有限公司	1.36%	1.36%	50,000,000.00	50,000,000.00
江苏弘文置业有限公司	100.00%	100.00%	38,703,340.39	38,703,340.39
成都弘苏投资管理有限公司	1.69%	1.69%	22,120,264.00	22,120,264.00
江苏弘瑞成长投资创业有限公司	12.38%	12.38%	10,500,000.00	10,500,000.00
南通弘业进出口有限公司	60.00%	60.00%	9,324,000.00	5,124,000.00
江苏华诚新天投资管理有限公司	16.52%	16.52%	7,741,991.47	7,741,991.47
江苏弘业船舶贸易有限公司	60.00%	60.00%	6,000,000.00	6,000,000.00
江苏苏豪国际集团股份有限公司	微小	微小	5,632,000.00	5,632,000.00
江苏弘业永润国际贸易有限公司	60.00%	60.00%	5,547,250.26	5,547,250.26
江苏精科互感器有限公司	8.46%	8.46%	4,846,000.00	4,000,000.00
南京弘业鞋业有限公司	100.00%	100.00%	4,306,920.00	4,306,920.00
江苏弘业工艺品有限公司	81.57%	81.57%	4,092,639.01	4,092,639.01
江苏弘业轻工工业品有限公司	100.00%	100.00%	3,672,153.09	3,672,153.09
江苏银行股份有限公司	微小	微小	3,660,000.00	3,660,000.00
江苏爱涛物业管理有限公司	70.00%	70.00%	3,500,000.00	3,500,000.00
江苏弘业国际物流有限公司	10.34%	10.34%	3,293,090.24	3,293,090.24
江苏弘业泰州进出口有限公司	60.00%	60.00%	3,000,000.00	3,000,000.00
江苏爱涛贸易有限公司	73.80%	73.80%	2,636,680.58	2,636,680.58
江苏弘业国际技术工程有限公司	51.00%	51.00%	2,040,000.00	2,040,000.00
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	60.00%	60.00%	1,827,140.32	1,827,140.32
江苏弘业服装有限公司	64.00%	64.00%	1,814,593.55	1,814,593.55
南京爱涛礼品有限公司	50.00%	50.00%	1,500,000.00	1,500,000.00
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司	微小	微小	1,500,000.00	1,500,000.00
江苏弘业永恒进出口有限公司	60.00%	60.00%	1,486,381.30	1,486,381.30
南京爱涛机电有限公司	60.00%	60.00%	1,142,017.76	1,142,017.76
南京爱涛轻工工业品有限公司	60.00%	60.00%	1,139,889.25	1,139,889.25
南京弘业福齐贸易有限公司	65.00%	65.00%	951,815.00	951,815.00
南京宏顺鞋业有限公司	86.00%	86.00%	871,762.00	871,762.00
南京弘业帽业有限公司	60.00%	60.00%	661,100.00	661,100.00
江苏淮安弘业贸易有限公司	60.00%	60.00%	600,000.00	600,000.00
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	30.00%	54.70%	360,000.00	360,000.00
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	60.00%	60.00%	300,000.00	300,000.00
合计			806,360,557.71	801,314,557.71

续上表：

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	本期增加	本期减少	期末余额
江苏爱涛文化产业有限公司	92.36%	92.36%			601,589,529.49
江苏省信用再担保有限公司	1.36%	1.36%			50,000,000.00
江苏弘文置业有限公司	100.00%	100.00%			38,703,340.39
成都弘苏投资管理有限公司	1.69%	1.69%			22,120,264.00
江苏弘瑞成长投资创业有限公司	12.38%	12.38%			10,500,000.00
南通弘业进出口有限公司	60.00%	60.00%	4,200,000.00		9,324,000.00
江苏华诚新天投资管理有限公司	16.52%	16.52%			7,741,991.47
江苏弘业船舶贸易有限公司	60.00%	60.00%			6,000,000.00
江苏苏豪国际集团股份有限公司	微小	微小			5,632,000.00
江苏弘业永润国际贸易有限公司	60.00%	60.00%			5,547,250.26
江苏精科互感器有限公司	8.46%	8.46%	846,000.00		4,846,000.00
南京弘业鞋业有限公司	100.00%	100.00%			4,306,920.00
江苏弘业工艺品有限公司	81.57%	81.57%			4,092,639.01
江苏弘业轻工业品有限公司	100.00%	100.00%			3,672,153.09
江苏银行股份有限公司	微小	微小			3,660,000.00
江苏爱涛物业管理有限公司	70.00%	70.00%			3,500,000.00
江苏弘业国际物流有限公司	10.34%	10.34%			3,293,090.24
江苏弘业泰州进出口有限公司	60.00%	60.00%			3,000,000.00
江苏爱涛贸易有限公司	73.80%	73.80%			2,636,680.58
江苏弘业国际技术工程有限公司	51.00%	51.00%			2,040,000.00
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	60.00%	60.00%			1,827,140.32
江苏弘业服装有限公司	64.00%	64.00%			1,814,593.55
南京爱涛礼品有限公司	50.00%	50.00%			1,500,000.00
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司	微小	微小			1,500,000.00
江苏弘业永恒进出口有限公司	60.00%	60.00%			1,486,381.30
南京爱涛机电有限公司	60.00%	60.00%			1,142,017.76
南京爱涛轻工业品有限公司	60.00%	60.00%			1,139,889.25
南京弘业福齐贸易有限公司	65.00%	65.00%			951,815.00
南京宏顺鞋业有限公司	86.00%	86.00%			871,762.00
南京弘业帽业有限公司	60.00%	60.00%			661,100.00
江苏淮安弘业贸易有限公司	60.00%	60.00%			600,000.00
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	30.00%	54.70%			360,000.00
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	60.00%	60.00%			300,000.00
合计			5,046,000.00		806,360,557.71

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加
弘业期货股份有限公司	21.75%	21.75%	92,374,738.54	237,701,609.36	14,488,657.16
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	12,000,000.00	19,073,241.02	641,473.28
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	1,876,524.99	4,487,226.63	874,102.91

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加
江苏弘瑞新时代投资创业有限公司	22.00%	22.00%	6,600,000.00	6,388,189.13	-324,421.80
合计			112,851,263.53	267,650,266.14	15,679,811.55

续上表:

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	本期减少	期末余额	本期现金红利
弘业期货股份有限公司	21.75%	21.75%		252,190,266.52	
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	3,142,068.38	16,572,645.92	3,142,068.38
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	750,000.00	4,611,329.54	750,000.00
江苏弘瑞新时代投资创业有限公司	22.00%	22.00%		6,063,767.33	
合计			3,892,068.38	279,438,009.31	3,892,068.38

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
江苏华诚新天投资管理有限公司	7,741,991.47			7,741,991.47

(5) 联营企业

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
弘业期货股份有限公司	21.75%	21.75%	3,253,815,681.99	2,094,320,203.67	1,159,495,478.32
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	71,835,123.45	2,782,432.13	69,052,691.32
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	171,162,653.46	155,791,555.04	15,371,098.42
江苏弘瑞新时代投资创业有限公司	22.00%	22.00%	28,562,578.75	1,000,000.00	27,562,578.75

续上表:

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	营业收入总额	本期净利润
弘业期货股份有限公司	21.75%	21.75%	374,727,997.40	68,061,687.55
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	12,965,641.92	9,497,820.36
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	496,394,989.22	2,913,676.34
江苏弘瑞新时代投资创业有限公司	22.00%	22.00%		-1,474,644.57

(6) 被投资单位与公司会计政策无重大差异, 无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	787,339,883.95	747,974,782.28	844,176,846.76	793,523,400.65
其他业务收入	33,323,598.70	11,664,936.68	31,563,820.34	11,059,183.13
合计	820,663,482.65	759,639,718.96	875,740,667.10	804,582,583.78

(2) 主营业务情况

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
进出口销售	374,220,092.78	350,963,408.33	355,921,305.32	338,517,864.97
国内销售	413,119,791.17	397,011,373.95	488,255,541.44	455,005,535.68
合计	787,339,883.95	747,974,782.28	844,176,846.76	793,523,400.65

(3) 前五名客户的营业收入合计 286,804,672.63 元, 占全部营业收入的比例 34.95%。

5、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产处置收益	3,241,712.51	3,431,133.59
权益法核算的被投资单位损益	17,632,575.04	19,228,124.79
股权处置损益		44,428,525.13
被投资单位分配来的利润	18,074,155.68	7,789,576.00
美元理财收益	13.47	137,142.06
合 计	38,948,456.70	75,014,501.57

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	58,873,162.63	69,588,063.21
加：资产减值准备	-20,249,524.11	8,913,087.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,114,652.78	6,996,120.35
无形资产摊销	267,781.03	267,781.00
长期待摊费用摊销		
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）	-21,750,743.16	-18,560,507.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,120,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,420,134.40	21,613,996.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,948,456.70	-75,014,501.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,933,746.64	-725,883.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,842,833.29	11,228,790.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,652,636.90	133,419,422.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,447,758.84	-106,744,075.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,588,464.86	50,982,293.08
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	279,250,862.57	208,819,613.87
减：现金的期初余额	208,819,613.87	249,336,150.32

项 目	本期金额	上期金额
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	70,431,248.70	-40,516,536.45

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益	28,155,566.52	38,393,692.12
可供出售金融资产及交易性金融资产处置损益	2,816,002.99	3,559,505.97
计入当期损益的政府补助	7,055,504.55	14,454,698.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
公允价值变动损益	1,120,000.00	
其他营业外收入和支出	5,310,938.91	996,107.25
所得税影响金额	-6,759,525.92	-5,136,896.15
少数股东损益影响金额	-2,544,340.57	-1,369,289.98
合 计	35,154,146.48	50,897,817.21

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.94	0.2787	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42	0.1362	

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 应收票据本期期末余额较期初增加 30.89%，主要原因系：本期以银行承兑汇票为结算方式的贸易业务规模较期初增加。

(2) 交易性金融资产本期期末余额较期初增加 100%，主要原因系：公司本期进行了基金投资。

(3) 投资性房地产本期期末余额较期初减少 90.05%，主要原因系：本期子公司江苏爱涛文化产业有限公司健娱中心的房产由出租转为自用，由于该房产用途发生改变，将投资性房地产转换为固定资产。

(4) 商誉本期期末余额较期初增加 100%，主要原因系：本期公司控股子公司江苏弘业永润国际贸易有限公司溢价购买法国莫克赛斯公司 85%股权。

(5) 短期借款本期期末余额较期初余额增加 41.51%，主要原因系：本期公司随着贸易规模的扩大，融资规模较期初扩大。

(6) 应付票据本期期末余额较期初余额减少 58.37%，主要原因系：本期以银行承兑汇票为结算方式的贸易业务部分结算完成。

(7) 应付账款本期期末余额较期初余额增加 31.81%，主要原因系：本期公司随着贸易规模的

扩大，应付账款较期初增加。

(8) 应付职工薪酬本期期末余额较期初余额增加 32.84%，主要原因系：期末部分奖金尚未支付。

(9) 营业税金及附加本期发生额较上期增加 70.20%，主要原因系：本期子公司江苏弘文置业有限公司开发的房地产项目实现销售相应确认的营业税、土地增值税等增加，同时公司处置投资性房地产，相应税金增加。

(10) 财务费用本期发生额较上期增加 52.52%，主要原因系：①上年同期公司收到船舶业务暂借款资金利息，本期无。②本期公司随着贸易规模的扩大，融资规模较期初扩大。

(11) 资产减值损失本期发生额较上期增加 288.69%，主要原因系：①上年同期公司收回船舶业务暂借款，相应计提坏账准备减少，本期无；②本期可供出售金融资产计提减值准备。

(12) 所得税费用本期发生额较上期减少 39.47%，主要原因系：①利润总额下降②子公司取得的利润弥补以前年度亏损。

十三、财务报表之批准

本财务报告经公司第七届董事会第二十一次会议批准报出。

江苏弘业股份有限公司

2014 年 4 月 1 日