

广东博信投资控股股份有限公司

600083

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	17
十、重要事项.....	17
十一、财务会计报告.....	21
十二、备查文件目录.....	73

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 深圳市鹏城会计师事务所有限公司 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	朱凤廉
主管会计工作负责人姓名	禩振生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	叶永玲

公司负责人朱凤廉、主管会计工作负责人禩振生及会计机构负责人（会计主管人员）叶永玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广东博信投资控股股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	博信投资
公司的法定英文名称	GUANGDONG BOXIN INVESTING & HOLDINGS CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	BOOK DIGITAL
公司法定代表人	朱凤廉

注：

2010 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第一次会议选举朱凤廉女士为公司董事长，公司法定代表人由杨志茂先生变更为朱凤廉女士，相关工商变更登记已办理完毕。

(二) 联系人和联系方式

	证券事务代表
姓名	王子刚
联系地址	广东省清远市新城方正二街一号自来水大厦
电话	0763-3663333
传真	0763-3663311
电子信箱	gdbx600083@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	广东省清远市经济开发试验区二号区内
注册地址的邮政编码	511518
办公地址	广东省清远市新城方正二街一号自来水大厦
办公地址的邮政编码	511518
公司国际互联网网址	http://www.600083.com
电子信箱	gdbx600083@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 博信	600083	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 5 月 8 日
公司首次注册登记地点		成都市建设南支路 4 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 5 月 31 日
	公司变更注册登记地点	成都市武侯区科华北路 58 号
	企业法人营业执照注册号	5101001804540
	税务登记号码	川国蓉字 51010821989273 号
二次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 11 月 19 日
	公司变更注册登记地点	成都市玉双路 7 号
	企业法人营业执照注册号	501001810832
	税务登记号码	川国蓉字 51010821989273 号
三次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 5 月 10 日
	公司变更注册登记地点	广东省东莞市大岭山镇梅林管理区博讯数码科技园
	企业法人营业执照注册号	4419001912461
	税务登记号码	441900661507618
	组织机构代码	66150761-8
四次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 8 月 21 日
	公司变更注册登记地点	广东省清远市经济开发试验区二号区内
	企业法人营业执照注册号	441800000030078
	税务登记号码	441801661507618
	组织机构代码	66150761-8
公司聘请的会计师事务所名称		深圳市鹏城会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		中国深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-9,715,953.13
利润总额	-10,888,802.08
归属于上市公司股东的净利润	-10,888,802.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,715,953.13
经营活动产生的现金流量净额	-7,603,671.63

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,172,848.95
合计	-1,172,848.95

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
营业收入	0.00	3,177,043.02	-100	39,289,461.83
利润总额	-10,888,802.08	1,039,939.72	-1,147.06	40,505,881.31
归属于上市公司股东的 净利润	-10,888,802.08	1,039,939.72	-1,147.06	40,505,881.31
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	-9,715,953.13	-168,874.77	5,653.35	-6,630,248.70
经营活动产生的现金流 量净额	-7,603,671.63	-17,609,459.09	-56.82	4,857,430.23
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
总资产	39,626,427.03	58,200,354.18	-31.91	86,221,019.52
所有者权益(或股东权 益)	17,362,371.10	28,251,173.18	-38.54	27,211,233.46

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	-0.047	0.005	-1,040	0.1761
稀释每股收益(元/股)	-0.047	0.005	-1,040	0.1761
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.042	-0.001	4,100	-0.0288
加权平均净资产收益率(%)	-47.74	3.68	不适用	148.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-41.53	-0.60	不适用	-24.37
每股经营活动产生的现金流量净额(元 /股)	-0.033	-0.62	-94.68	0.02
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同期末增 减(%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产(元 /股)	0.075	0.123	-39.02	0.118

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新 股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	118,194	0.05				-118,194	-118,194	0	0

3、其他内资持股	53,146,406	23.11				-23,965,640	-23,965,640	29,180,766	12.69
其中：境内非国有法人持股	53,146,406	23.11				-39,377,035	-39,377,035	13,769,371	5.98
境内自然人持股						15,411,395	15,411,395	15,411,395	6.71
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	176,735,400	76.84				24,083,834	24,083,834	200,819,234	87.31
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	230,000,000	100						230,000,000	100

股份变动的批准情况

本年度股本结构变动系公司股改形成的有限售条件的流通股上市流通所致。

股份变动的过户情况

1、2009年1月19日、2009年2月17日，广东君豪实业集团有限公司分两次将所持有的本公司30,600,000股股份协议转让给东莞市新世纪科教拓展有限公司，转让价款用于偿还该公司及其所担保的债务人对中国农业银行东莞市城东支行和东莞市农村信用合作联社南城信用社所欠债务。

2、深圳市博信投资控股股份有限公司于2009年10月23日与杨志茂先生签订股份转让合同，将其持有的本公司32,400,000股股份转让给杨志茂先生。股份过户确认手续于2009年10月29日办理完毕。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市博信投资控股股份有限公司	26,911,395	11,500,000	0	0	股权分置改革承诺	2009年3月16日
东莞市新世纪科教拓展有限公司	0	0	8,248,197	8,248,197	股权分置改革承诺	2010年3月16日
杨志茂	0	0	15,411,395	15,411,395	股权分置改革承诺	2010年3月16日
交通银行股份有限公司	688,000	688,000	0	0	未偿还股改垫付对价	2009年3月16日
东莞市盈丰油脂工业有限公司	165,640	165,640	0	0	未偿还股改垫付对价	2009年3月16日
广东福地科技有限公司	118,194	118,194	0	0	未偿还股改垫付对价	2009年3月16日
中国农业银行重庆市喻中支行	112,000	112,000	0	0	未偿还股改垫付对价	2009年3月16日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行及上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				29,469 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杨志茂	境内自然人	14.09	32,400,000	32,400,000	15,411,395	无
东莞市新世纪科教拓展有限公司	境内非国有法人	13.30	30,600,000	30,600,000	8,248,197	无
胡心平	境内自然人	0.13	2,986,760	530,860		未知
薛定远	境内自然人	0.10	2,300,577	-52,200		未知
张文英	境内自然人	0.10	2,259,700	2,259,700		未知
陈少明	境内自然人	0.09	2,083,300	2,083,300		未知
向莉	境内自然人	0.07	1,565,350	1,565,350		未知
钱程	境内自然人	0.05	1,050,000	1,050,000		未知
钟强	境内自然人	0.04	989,800	989,800		未知
彭书鲁	境内自然人	0.04	968,008	-1,265,806		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
东莞市新世纪科教拓展有限公司	22,351,803		人民币普通股 22,351,803			
杨志茂	16,988,605		人民币普通股 16,988,605			
胡心平	2,986,760		人民币普通股 2,986,760			
薛定远	2,300,577		人民币普通股 2,300,577			
张文英	2,259,700		人民币普通股 2,259,700			
陈少明	2,083,300		人民币普通股 2,083,300			
向莉	1,565,350		人民币普通股 1,565,350			
钱程	1,050,000		人民币普通股 1,050,000			
钟强	989,800		人民币普通股 989,800			
彭书鲁	968,008		人民币普通股 968,008			
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨志茂持有东莞新世纪科教拓展有限公司 80% 的股权，杨志茂合计控制公司股份 6,300 万股，占公司总股本的 27.39%，为公司的控股股东和实际控制人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杨志茂	15,411,395	2010年3月10日	15,411,395	股权分置改革承诺
2	东莞市新世纪科教拓展有限公司	8,248,197	2010年3月10日	8,248,197	股权分置改革承诺
3	达川地区通达实业公司	520,000		416,000	偿还完股改垫付对价后
4	攀枝花富攀房地产公司	240,000		192,000	偿还完股改垫付对价后
5	南充市宏发实业公司	220,000		176,000	偿还完股改垫付对价后
6	涪陵市银河电脑公司	210,000		168,000	偿还完股改垫付对价后
7	南充经济开发投资公司	180,000		144,000	偿还完股改垫付对价后
8	泸州金融市场	160,000		128,000	偿还完股改垫付对价后
9	四川石油管理局南充机械厂	154,000		123,200	偿还完股改垫付对价后
10	四川西昌城市建设综合开发有限公司	120,000		96,000	偿还完股改垫付对价后
上述股东关联关系或一致行动人的说明			杨志茂持有东莞新世纪科教拓展有限公司 80% 的股权，杨志茂合计控制公司股份 6,300 万股，占公司总股本的 27.39%，为公司的控股股东和实际控制人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司第一大股东为杨志茂先生，截止本报告期末，共持有本公司 32,400,000 股，占公司总股本 14.09%。

(2) 控股股东情况

自然人

姓名	杨志茂
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	现任东莞市新世纪科教拓展有限公司董事，广东锦龙发展股份有限公司第五届董事会董事长。

(3) 实际控制人情况

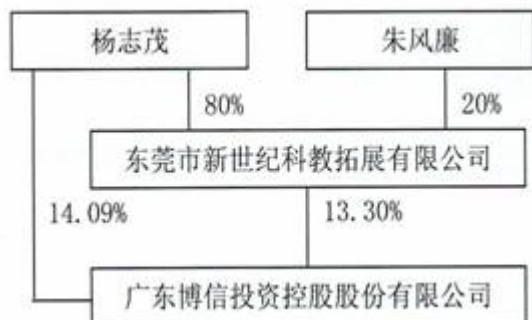
自然人

姓名	杨志茂
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	现任东莞市新世纪科教拓展有限公司董事，广东锦龙发展股份有限公司第五届董事会董事长。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	杨志茂
新控股股东变更日期	2009 年 10 月 23 日
新控股股东变更情况刊登日期	2009 年 10 月 24 日
新控股股东变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
东莞市新世纪科教拓展有限公司	朱凤廉	1997 年 1 月 14 日	科教投资, 房地产投资, 实业项目投资	15,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨志茂	董事、董事长	男	47	2009 年 3 月 27 日	2010 年 3 月 29 日	0	32,400,000	股权收购		是
黄元华	董事、总经理	男	54	2009 年 8 月 10 日	2013 年 3 月 9 日	0	0		7.1	否
周建辉	董事	男	45	2009 年 3 月 27 日	2013 年 3 月 29 日	0	0			是
普烈伟	独立董事	男	37	2007 年 1 月 30 日	2010 年 3 月 29 日	0	0		6.5	否
刘永开	独立董事	男	42	2007 年 1 月 30 日	2010 年 3 月 29 日	0	0		6.5	否
李波	独立董事	男	45	2007 年 1 月 30 日	2010 年 3 月 29 日	0	0		6.5	否
禤振生	董事、财务总监	男	41	2009 年 11 月 30 日	2013 年 3 月 29 日	0	0		5.1	否
邓志强	监事	男	59	2009 年 11 月 30 日	2013 年 3 月 29 日	0	0		4.1	否

朱海毅	监事	男	43	2007 年 1 月 30 日	2010 年 3 月 29 日	0	0		6.5	否
李勇	监事	男	42	2007 年 1 月 30 日	2010 年 3 月 29 日	0	0		6.5	否
刘国真	董事长(离任)	男	41	2007 年 1 月 30 日	2009 年 7 月 24 日	0	0		29.2	否
刘平	董事、董事长 (离任)	男	46	2009 年 3 月 27 日	2009 年 11 月 30 日	0	0		42.6	否
张宁远	董事(离任)	男	54	2007 年 1 月 30 日	2009 年 3 月 27 日	0	0		1.6	否
张棣文	董事(离任)	男	66	2007 年 1 月 30 日	2009 年 3 月 27 日	0	0		1.6	否
邝耀球	独立董事(离任)	男	34	2007 年 1 月 30 日	2009 年 3 月 27 日	0	0		1.6	否
张燕陵	监事(离任)	男	35	2007 年 1 月 30 日	2009 年 1 月 5 日	0	0			否
胡克嘉	监事(离任)	男	49	2007 年 1 月 30 日	2009 年 1 月 5 日	0	0			否
林覃	监事(离任)	女	32	2009 年 1 月 5 日	2009 年 11 月 30 日	0	0		4.8	否
文峰	监事会主席 (离任)	男	42	2007 年 1 月 5 日	2009 年 11 月 30 日	0	0		19.2	否
郭思	监事(离任)	男	35	2009 年 1 月 5 日	2009 年 11 月 30 日	0	0		10.3	否
李文静	财务总监(离任)	女	39	2007 年 1 月 30 日	2009 年 7 月 24 日	0	0		13.1	否
王立波	董事会秘书 (离任)	女	31	2007 年 1 月 30 日	2009 年 11 月 30 日	0	0		23.1	否

杨志茂：现任东莞市新世纪科教拓展有限公司董事，广东锦龙发展股份有限公司第五届董事会董事长。

黄元华：曾任清远冠龙纺织有限公司总经理，广东锦龙发展股份有限公司副总经理。现任广东博信投资控股股份有限公司董事、总经理。

周建辉：曾任东莞证券有限责任公司董事长，东莞市新世纪科教拓展有限公司顾问，现任广东锦龙发展股份有限公司董事，广东博信投资控股股份有限公司董事。

普烈伟：曾任广东法制盛邦律师事务所律师，现任广东法制盛邦律师事务所合伙人，广东博信投资控股股份有限公司独立董事，于 2010 年 3 月离任。

刘永开：曾任深圳鹏博实业集团有限公司财务总监，深圳中永华兴会计师事务所会计师。现任深圳鹏博实业集团有限公司财务总监，广东博信投资控股股份有限公司独立董事，于 2010 年 3 月离任。

李波：曾任昆明理工大学教授，现任昆明理工大学国土资源工程学院副院长，广东博信投资控股股份有限公司独立董事，于 2010 年 3 月离任。

禤振生：曾任东莞市新世纪科教拓展有限公司财务总监，广东锦龙发展股份有限公司监事会主席。现任广东博信投资控股股份有限公司董事、财务总监。

邓志强：曾任广东锦龙发展股份有限公司监事、董事、副总经理。现任广东博信投资控股股份有限公司监事。

朱海毅：曾任广东福地科技总公司办公室主任、总经理。现任广东福地科技总公司总经理，广东博信投资控股股份有限公司监事，于 2010 年 3 月离任。

李勇：曾任北京地平线律师事务所律师，现任北京地平线律师事务所深圳分所合伙人，广东博信投资控股股份有限公司监事，于 2010 年 3 月离任。

刘国真：曾任成都博讯数码技术股份有限公司董事长，广东博信投资控股股份有限公司董事长，于 2009 年 7 月离任。

刘平：曾任金鹰基金管理有限公司总经理，广东博信投资控股股份有限公司董事、董事长。于 2009 年 11 月离任。

张宁远：曾任东莞市盈丰油粕工业有限公司总经理，广东博信投资控股股份有限公司董事，于 2009 年 3 月离任。

张棣文：曾任广东福地科技总公司副总经理，广东博信投资控股股份有限公司董事，于 2009 年 3 月离任。

邝耀球：曾任东莞市康华信用担保有限公司总经理，广东博信投资控股股份有限公司独立董事，于 2009 年 3 月离任。

张燕陵：曾任广东博信投资控股股份有限公司监事，于 2009 年 1 月离任。

胡克嘉：曾任广东博信投资控股股份有限公司监事，于 2009 年 1 月离任。

林覃：曾任广东博信投资控股股份有限公司监事，于 2009 年 11 月离任。

文峰：曾任广东博信投资控股股份有限公司监事会主席，于 2009 年 11 月离任。

郭思：曾任广东博信投资控股股份有限公司监事，于 2009 年 11 月离任。

李文静：曾任广东博信投资控股股份有限公司财务总监，于 2009 年 7 月离任。

王立波：曾任广东博信投资控股股份有限公司董事会秘书，于 2009 年 11 月离任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨志茂	东莞市新世纪科教拓展有限公司	董事	2006 年 8 月 18 日	2012 年 8 月 18 日	否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨志茂	广东锦龙发展股份有限公司	董事长	2009 年 6 月 29 日	2012 年 6 月 29 日	是
周建辉	广东锦龙发展股份有限公司	董事	2009 年 6 月 29 日	2012 年 6 月 29 日	是

(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	根据公司章程有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营状况，依据公司制订的薪酬管理制度以及相关岗位职责和工作业绩等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2009 年度，公司支付董事、监事、高级管理人员的报酬总计 196.1 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘国真	董事长	离任	辞职
刘平	董事、董事长	离任	辞职

张宁远	董事	离任	辞职
张棣文	董事	离任	辞职
邝耀球	独立董事	离任	辞职
胡克嘉	监事	离任	辞职
张燕陵	监事	离任	辞职
林覃	监事	离任	辞职
文峰	监事会主席	离任	辞职
郭思	监事	离任	辞职
李文静	财务总监	离任	辞职
王立波	董事会秘书	离任	辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	15
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务人员	4
行政人员	11
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上学历	5
大专学历	4
中专及以下学历	6

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规范性文件的要求，已基本建立起现代企业制度，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》等规范性管理制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司的运作和管理基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司能平等地对待所有股东，保护股东特别是中小股东的合法权益；加强投资者关系管理工作，增进与股东的沟通；执行有关法律法规和中国证监会有关文件规定，保证股东大会合法、有效地召开；规范控股股东与公司之间的关系，确保关联交易合法和公正、公平合理。

2、关于控股股东与公司：公司独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出；公司董事、监事的选举及高级管理人员的聘任、解聘均符合法律、法规及《公司章程》规定与程序；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面均做到“五分开”。

3、关于董事与董事会：公司董事的选举按照《公司章程》规定进行，公司董事会的人数及人员符合法律法规的要求，董事能够勤勉、尽责；董事会对股东大会负责，按照法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使职权；董事会会议的召开合法、有效。公司已聘任三名独立董事，符合有关规定。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求，公司监事能够履行诚信、勤勉义务；监事会对全体股东负责，按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使职权，对公司财务及公司董事、经理和高级管理人员履行职责及合法合规情况进行监督，维护公司和股东的合法权益。

5、关于利益相关者：公司能够尊重银行及其他债权人、职工、供应商、消费者等利益相关者的合法权益。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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
杨志茂	否	5	2	3	0	0	否
周建辉	否	5	2	3	0	0	否
黄元华	否	3	1	2	0	0	否
刘平	否	4	1	3	0	0	否
刘国真（任期至2009年7月24日）	否	3	1	2	0	0	否
张宁远（任期至2009年3月27日）	否	1	0	1	0	0	否
张棧文（任期至2009年3月27日）	否	1	0	1	0	0	否
邝耀球（任期至2009年3月27日）	是	1	0	1	0	0	否
普烈伟	是	6	2	4	0	0	否
刘永开	是	6	2	4	0	0	否
李波	是	6	2	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司 2007 年 8 月经五届董事会五次会议审议通过了《独立董事制度》。公司董事会设立战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会，其中审计、提名、薪酬与考核专门委员会成员中独立董事占有二分之一以上（含二分之一）的比例，并由独立董事担任召集人，审计委员会中至少有一名会计专业的独立董事。

本报告期，独立董事的履职情况：

公司独立董事对公司改选董事、聘任高级管理人员发表了独立意见。

(三) 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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司的经营业务完全独立于控股股东，能够独立自		

		主地进行日常经营与决策。		
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司总经理、财务总监等高级管理人员通过合法程序产生，没有在控股股东及其控制的其他企业担任职务及领薪，公司的财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业中兼职。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东资产关系清晰。公司对其资产有完全的控制权与支配权		
机构方面独立完整情况	是	公司有健全的组织机构体系，与控股股东的相关部门不存在从属关系，依法行使各自职能职权。		
财务方面独立完整情况	是	公司具有独立的财务核算部门及财务人员		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据国家五部委和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制规范》等有关法律和法规的要求，制定了财务、投资、对外担保、关联交易、信息披露、内部审计、安全管理、投资者关系等一系列内部管理制度。公司董事会将严格按照《企业内部控制制度基本规范》的要求，进一步建立和完善公司各项内部控制制度，使公司各方面工作都有章可循，控制有效。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司抓好内部控制制度的落实，不断优化实施内部控制环境，修订完善各项内控制度，逐步使公司内控制度设计合理、运行可靠，达到预期效果。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司在实施《内部控制制度》中，各分管领导主抓，建立相应的考核机制，定期对内部控制制度实施的有效性进行评估并提出意见，保证制度的落实。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司设立了内审部，按照《公司内部审计管理制度》的要求，加强内部监督审计的各项工作。监事会负责协调和支持审计部门开展相关工作，并对公司内部控制制度的实施情况和效果进行整体

	评估。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会要求进一步完善相关内部控制制度，加强内部控制制度的监督检查，分析内部控制制度存在的缺陷和原因，提出整改要求，并跟踪内部控制制度整改情况。在董事会审计委员会的指导下定期对内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司及控股子公司统一按照《企业会计准则》和国家相关规定执行财务核算，制定和完善了《公司财务管理制度》等内控制度，加强财务管理、会计核算，符合财务内部控制的要求。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内部控制制度尚需进一步完善，内部控制执行的有效性尚需进一步加强，公司将不断完善内部控制制度建设，加强执行力度。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度	2009 年 5 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 22 日

2009 年 5 月 21 日，公司召开 2008 年度股东大会，会议以记名投票表决方式审议并通过了公司《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度股东大会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配报告》、《2008 年年度报告正文及摘要》、《关于续聘审计机构的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 3 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 28 日
2009 年度第二次临时股东大会	2009 年 8 月 10 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 11 日

1、2009 年 3 月 27 日，公司召开 2009 年度第一次临时股东大会，会议采取现场记名投票的方式审议并通过了《关于调整公司董事及董事会下设委员会成员构成的议案》。

2、2009 年 8 月 10 日，公司召开 2009 年度第二次临时股东大会，会议采取现场记名投票的方式审议并通过了《公司变更注册地的议案》、《公司章程修正案》、《关于调整公司董事及董事会下设委员会成员构成的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司没有主营业务收入，公司实现净利润-10,888,802.08 元，主要原因为：公司全资子公司贵州博信矿业有限公司钒矿项目因资金不到位及施工受阻导致工程建设推延，未能给公司带来经济效益，其余经营活动处于停滞状态，没有收入来源。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、对公司未来发展的展望

公司将以重组主营业务为目标，争取通过资产整合的方式，对公司的现有业务作出调整，使公司的业务转型，以保障全体股东利益。

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届十七次	2009年3月10日	经出席会议董事认真审议，通过如下决议：审议通过《关于调整公司董事及董事会下设委员会成员构成的议案》、《公司车改议案》、《公司对深圳市博讯科技有限公司追加投资的议案》、《关于召开公司2009年第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月11日
五届十八次	2009年4月28日	经与会董事认真审议，形成以下决议：审议通过公司《2008年度董事会工作报告》、《2008年度财务决算报告》、《2008年度利润分配预案》、《2008年度报告正文及摘要》、《关于续聘审计机构的议案》、《2009年第一季度报告正文及摘要》、《关于召开公司2008年度股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月30日
五届十九次	2009年7月24日	经出席会议董事认真审议，通过如下决议：审议通过了《公司变更注册地议案》、《公司章程修正案》、《关于公司董事长更换的议案》、《关于调整公司董事及董事会下设委员会成员构成的议案》、《公司管理人员调整的议案》、《公司审计委员会年报工作规	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年7月25日

		则》、《关于召开公司 2009 年第二次临时股东大会的议案》。		
五届二十次	2009 年 8 月 28 日	经出席会议董事认真审议，通过如下决议：审议通过公司 2009 年半年度财务报告正文及摘要。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 31 日
五届二十一次	2009 年 10 月 13 日	经出席会议的董事认真审议，通过如下决议：审议通过公司 2009 年第三季度财务报告正文及摘要。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 14 日
五届二十二次	2009 年 11 月 30 日	经出席会议董事认真审议，通过如下决议：审议通过了《变更公司董事长的议案》、《聘任公司总经理的议案》、《聘任公司财务总监的议案》、《变更证券事务代表的议案》、《董事长代行公司董事会秘书职责的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 1 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会勤勉尽责，执行股东大会的各项决议，按照规定履行了相关信息披露义务。根据股东大会授权，公司董事会对股东大会决议执行情况如下：

- 1、全权办理了公司注册地变更事宜；
- 2、修改了《公司章程》；
- 3、调整了董事会成员及董事会下设委员会成员构成。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作规则》认真履行职责，完成了本职工作。审计委员会共由 3 名成员组成，并由独立董事担任主任委员。审计委员本着勤勉尽责的原则，在公司 2009 年年报审计中履行了如下工作职责：

①审阅了公司 2009 年年度审计工作计划及相关资料，与负责本公司年度审计的深圳市鹏城会计师事务所有限公司的注册会计师协商确定了公司 2009 年年度财务报告审计工作的时间及具体安排。

②在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司财务部初步编制的财务会计报表；在年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；在年审注册会计师出具 2009 年度审计报告后，审计委员会召开会议，同意将 2009 年度审计报告及报表附注提交公司董事会审议。

通过审计委员会的日常履职，保证董事会对管理层的有效监督，进一步完善了公司治理结构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作规则》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责。

公司薪酬与考核委员会由 3 名成员组成，其中独立董事 1 名。报告期内，薪酬与考核委员会召开专业委员会会议 1 次，对公司经营班子成员的薪酬等事项进行了讨论和审议。

根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，研究公司薪酬管理过程中的情况和问题，并提出建设性意见。同时，对照公司制定的薪酬管理办法，一方面监督公司员工薪酬制度的执行情况，另一方面，对公司经营班子成员的薪酬进行了审核。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，2009 年度公司实现净利润-10,888,802.08 元，公司以前年度未分配利润为-298,184,185.30 元，2009 年底未分配利润为-309,072,987.38 元。根据《公司

法》和《公司章程》的有关规定，公司董事会决定 2009 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

该议案需提交公司 2009 年度股东大会审议批准。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
公司第五届监事会第十一次会议于 2009 年 4 月 28 日以通讯表决方式召开，会议应参与表决监事 5 人，实际参与表决监事 5 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。	经与会监事认真审议，形成如下决议：审议通过了公司《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2008 年年度报告正文及摘要》、《关于续聘审计机构的议案》、《2009 年第一季度报告》
公司第五届监事会第十二次会议于 2009 年 8 月 8 日以通讯表决方式召开，会议应参与表决监事 5 人，实际参与表决监事 5 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。	经出席会议的监事认真审议，通过了公司 2009 年半年度财务报告正文及摘要。
公司第五届监事会第十三次会议于 2009 年 10 月 13 日以通讯表决方式召开，会议参与表决监事 5 人，实际参与表决监事 5 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。	经出席会议的监事认真审议，通过了公司 2009 年第三季度财务报告正文及摘要。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

根据有关法律、法规及规范性文件的相关要求，公司监事会对公司依法经营情况、公司决策程序和高级管理人员履职情况进行了监督检查。监事会认为：2009 年度公司董事会、经营班子能够按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定运作，执行股东大会的各项决议，决策程序合法。公司董事、监事、高级管理人员履行了诚信勤勉义务，未发生违反法律、法规、《公司章程》和损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司的财务制度完善、管理规范。深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的审计报告，真实、客观地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营业绩。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项</p> <p>股改承诺及履行情况：公司非流通股股东在股东在股权分置改革中承诺如下：A、法定承诺，参加本次股权分置改革的非流通股股东承诺将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。B、特别承诺：（1）追送股份安排非流通股股东博讯电子、盈丰公司作出了追送股份的特别承诺：如 SST 博讯 2007 年度利润总额低于 1800 万元或 2007 年度财务报告被会计师事务所出具标准无保留意见以外的审计报告，非流通股股东博讯电子、盈丰公司一致同意向股权登记日的流通股股东按每 10 股追送 1 股，该承诺履行完毕之日后首个交易日起或确认无需履行该承诺之日后首个交易日起，非流通股股东博讯电子、盈丰公司即可按有关规定向上海证券交易所和登记结算公司申请解锁。（2）限价减持承诺：非流通股股东博讯电子和盈丰公司特别承诺：自所持非流通股获得流通权之日起三十六个月内，在遵守法定承诺的前提下，不会在 7 元/股的价格以下，通过交易所挂牌交易的方式在 A 股市场减持所持有的 SST 博讯股票。在公司实施现金分红、资本公积金转增股份、支付股票股利时，将按比例对以上价格进行相应调整。设送股率或股份转增率为 n，每股派息为 D，则调整后的限售价格 P 为：$P = (7 \text{ 元/股} - D) \div (1 + n)$。</p>	<p>上述承诺在本报告期内均得到履行。</p>

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	180,000
境内会计师事务所审计年限	10

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

2010 年 3 月 29 日，公司召开了 2010 年度第一次临时股东大会，会议审议通过了《董事会换届选举的议案》、《监事会换届选举的议案》。公司第六届董事会由朱凤廉、黄元华、周建辉、禚振生、曾庆民、易奉菊、肖小菁 7 名董事组成，第六届监事会由温宁、邓志强、叶永玲 3 名监事组成。2010 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第一次会议选举朱凤廉女士为公司董事长，2010 年 3 月 29 日召开的第六届监事会第一次会议选举了温宁先生为监事会主席。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
ST 博信监事会关于更换职工代表监事的公告	《中国证券报》D006、《上海证券报》C6	2009 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
ST 博信 2008 年年度业绩预告修正公告	《中国证券报》D001、《上海证券报》C7	2009 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
ST 博信股票交易异常波动公告	《中国证券报》C10、《上海证券报》C5	2009 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn
ST 博信简式权益变动报告书	《中国证券报》B02、《上海证券报》C13	2009 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn
ST 博信第二大股东转让股份的公告	《中国证券报》B02、《上海证券报》C13	2009 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn
ST 博信股票交易异常波动公告	《中国证券报》D011、《上海证券报》C7	2009 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
ST 博信第五届董事会第十七次会议决议公告暨关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》D036、《上海证券报》B6	2009 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
ST 博信有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》D036、《上海证券报》B6	2009 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
ST 博信关于收到税务事项通知书的公告	《中国证券报》C006、《上海证券报》16	2009 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
ST 博信 2009 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C036、《上海证券报》160	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 博信 2009 年度第一次临时股东大会召开的法律意见书		2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 博信关于收到国家税务总局依申请公开政府信息告知书的公告	《中国证券报》D007、《上海证券报》C44	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
ST 博信第五届董事会第十八次会议决议公告暨关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》D058、《上海证券报》C161	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 博信第五届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》D058、《上海证券报》C161	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 博信控股股东及其他关联方资金占用和违规担保的专项说明	《中国证券报》D58、《上海证券报》C161	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn

ST 博信年报		2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 博信年报摘要	《中国证券报》D059、 《上海证券报》C161	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 博信第一季度季报	《中国证券报》D059、 《上海证券报》C161	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 博信 2008 年度股东大会召开的法律意见书		2009 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
ST 博信 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》A06、《上海证券报》C18	2009 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
ST 博信第五届董事会第十九次会议决议公告暨关于召开 2009 年度第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》C006、 《上海证券报》5	2009 年 7 月 25 日	www.sse.com.cn
ST 博信审计委员会年报工作规则	《中国证券报》C006、 《上海证券报》5	2009 年 7 月 25 日	www.sse.com.cn
ST 博信独立董事制度	《中国证券报》C006、 《上海证券报》5	2009 年 7 月 25 日	www.sse.com.cn
ST 博信关于大股东解除部分质押股份的公告	《中国证券报》D003、 《上海证券报》C28	2009 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 博信公司章程 (2009 修订)	《中国证券报》D003、 《上海证券报》C62	2009 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 博信 2009 年度第二次临时股东大会召开的法律意见书		2009 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 博信 2009 年度第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D003、 《上海证券报》C62	2009 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 博信股票交易异常波动公告	《中国证券报》C002、 《上海证券报》A10	2009 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn
ST 博信股票交易异常波动公告	《中国证券报》D012、 《上海证券报》A10	2009 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn
ST 博信关于公司变更注册地的公告	《中国证券报》D012、 《上海证券报》C180	2009 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn
ST 博信半年报摘要	《中国证券报》C020、 《上海证券报》A32	2009 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn
ST 博信半年报		2009 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn
ST 博信第三季度季报	《中国证券报》D006、 《上海证券报》B15	2009 年 10 月 14 日	www.sse.com.cn
ST 博信完成在成都市地方税务局注销税务登记的公告	《中国证券报》B11、《上海证券报》A4	2009 年 10 月 23 日	www.sse.com.cn
ST 博信关于大股东解除质押股份的公告	《中国证券报》B11、《上海证券报》A4	2009 年 10 月 23 日	www.sse.com.cn
ST 博信简式权益变动报告书	《中国证券报》A12、《上海证券报》30	2009 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
ST 博信详式权益变动报告书	《中国证券报》A12、《上海证券报》30	2009 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
ST 博信关于第一大股东及实际控制人变更的公告	《中国证券报》A12、《上海证券报》30	2009 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
ST 博信关于第一大股东转让股份过户手续完成的公告	《中国证券报》B06、《上海证券报》30	2009 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 博信关于变更办公地址的公告	《中国证券报》A19、《上海证券报》B15	2009 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn
ST 博信关于监事辞职及更换职工代表监事的公告	《中国证券报》A19、《上海证券报》B15	2009 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn

ST 博信第五届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》A19、《上海证券报》B15	2009 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn
------------------------	-----------------------	-----------------	----------------

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司注册会计师范江群、饶世旗审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

深鹏所股审字[2010]122 号

广东博信投资控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东博信投资控股股份有限公司(以下简称广东博信公司)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表,2009 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则规定编制财务报表是广东博信公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

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,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。

我们认为,广东博信公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制,在所有重大方面公允反映了广东博信公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：范江群、饶世旗

中国深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

2010 年 4 月 22 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:广东博信投资控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		404,949.02	22,881,977.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		0.00	3,793,370.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,750,419.85	7,841,931.35
买入返售金融资产			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		34,282.65	0.00
流动资产合计		3,189,651.52	34,517,279.57
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		7,532,131.62	336,525.41
投资性房地产			
固定资产		3,358,873.50	1,369,256.04
在建工程		8,719,993.89	2,288,267.10
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		6,300,000.04	7,000,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,525,776.46	12,689,026.06
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,436,775.51	23,683,074.61
资产总计		39,626,427.03	58,200,354.18

法定代表人:朱凤廉

主管会计工作负责人:禰振生

会计机构负责人:叶永玲

合并资产负债表（续）
2009 年 12 月 31 日

编制单位:广东博信投资控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

流动负债:			
短期借款			
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			
应付账款		3,031,714.03	3,406,305.57
预收款项		191,782.21	191,782.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		414,884.18	3,437,629.77
应交税费		425,932.72	287,748.64
应付利息			
应付股利		2,660,337.40	2,660,337.40
其他应付款		13,555,133.88	17,689,544.30
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		637,081.65	637,081.65
其他流动负债		727,924.70	1,269,486.30
流动负债合计		21,644,790.77	29,579,915.84
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		250,000.00	0.00
预计负债		369,265.16	369,265.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		619,265.16	369,265.16
负债合计		22,264,055.93	29,949,181.00
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		230,000,000.00	230,000,000.00
资本公积		96,435,358.48	96,435,358.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-309,072,987.38	-298,184,185.30
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者			
权益合计		17,362,371.10	28,251,173.18
少数股东权益			
所有者权益合计		17,362,371.10	28,251,173.18
负债和所有者权益			
总计		39,626,427.03	58,200,354.18

法定代表人：朱凤廉

主管会计工作负责人：禰振生

会计机构负责人：叶永玲

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:广东博信投资控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		137,526.69	3,633,952.73
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,372,995.05	22,567,974.24
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,510,521.74	26,201,926.97
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		37,532,131.62	30,336,525.41
投资性房地产			
固定资产			829,340.11
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,163,249.60
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,532,131.62	33,329,115.12
资产总计		42,042,653.36	59,531,042.09

法定代表人:朱凤廉

主管会计工作负责人:禰振生

会计机构负责人:叶永玲

母公司资产负债表（续）
2009 年 12 月 31 日

编制单位:广东博信投资控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,031,714.03	3,406,305.57
预收款项		191,782.21	191,782.21
应付职工薪酬		383,686.93	3,437,629.77
应交税费		361,528.41	287,748.64
应付利息			
应付股利		2,660,337.40	2,660,337.40
其他应付款		12,867,480.72	17,627,964.45
一年内到期的非流动 负债		637,081.65	637,081.65
其他流动负债		727,924.70	1,269,486.30
流动负债合计		20,861,536.05	29,518,335.99
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		369,265.16	369,265.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		369,265.16	369,265.16
负债合计		21,230,801.21	29,887,601.15
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		230,000,000.00	230,000,000.00
资本公积		96,435,358.48	96,435,358.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-305,623,506.33	-296,791,917.54
所有者权益（或股东权益） 合计		20,811,852.15	29,643,440.94
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		42,042,653.36	59,531,042.09

法定代表人：朱凤廉

主管会计工作负责人：禰振生

会计机构负责人：叶永玲

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		0.00	3,177,043.02
其中:营业收入		0.00	3,177,043.02
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		9,911,559.34	8,978,186.79
其中:营业成本		0.00	421,785.68
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		0.00	5,896.53
销售费用		0.00	0.00
管理费用		11,107,942.49	8,186,830.92
财务费用		109,243.23	1,651,823.93
资产减值损失		-1,305,626.38	-1,288,150.27
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“—”号填列)		195,606.21	6,960,257.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		195,606.21	6,960,257.25
汇兑收益(损失以“—”号填列)		0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-9,715,953.13	1,159,113.48
加:营业外收入		0.00	1,885,208.15
减:营业外支出		1,172,848.95	2,004,381.91
其中:非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-10,888,802.08	1,039,939.72
减:所得税费用		0.00	0.00
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-10,888,802.08	1,039,939.72
归属于母公司所有者的净利润		-10,888,802.08	1,039,939.72
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.047	0.005
(二)稀释每股收益		-0.047	0.005
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		-10,888,802.08	1,039,939.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,888,802.08	1,039,939.72
归属于少数股东的综合收益总额		-10,888,802.08	1,039,939.72

法定代表人:朱凤廉

主管会计工作负责人:禩振生

会计机构负责人:叶永玲

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		0.00	3,177,043.02
减: 营业成本		0.00	421,785.68
营业税金及附加		0.00	5,896.53
销售费用		0.00	0.00
管理费用		9,231,418.81	6,904,213.78
财务费用		115,614.54	1,651,823.93
资产减值损失		-1,231,997.49	-1,397,800.89
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“—”号填列)		195,606.21	6,960,257.25
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		195,606.21	6,960,257.25
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-7,919,429.65	2,551,381.24
加: 营业外收入		0.00	1,885,208.15
减: 营业外支出		912,159.14	2,004,381.91
其中: 非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-8,831,588.79	2,432,207.48
减: 所得税费用		0.00	0.00
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-8,831,588.79	2,432,207.48
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.038	0.011
(二) 稀释每股收益		-0.038	0.011
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		-8,831,588.79	2,432,207.48

法定代表人: 朱凤廉

主管会计工作负责人: 禩振生

会计机构负责人: 叶永玲

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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			4,639,080.73
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		15,631,643.39	5,701,401.17
经营活动现金流入小计		15,631,643.39	10,340,481.90
购买商品、接受劳务支付的现金			10,663,718.73
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		7,326,503.80	4,163,002.57
支付的各项税费		873,943.40	640,870.41
支付其他与经营活动有关的现金		15,034,867.82	12,482,349.28
经营活动现金流出小计		23,235,315.02	27,949,940.99
经营活动产生的现金流量净额		-7,603,671.63	-17,609,459.09
二、投资活动产生的现金流量:			

收回投资收到的现金			40,136,977.42
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,000.00	
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		120,000.00	40,136,977.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,493,356.86	6,497,639.29
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,493,356.86	6,497,639.29
投资活动产生的现金流量净额		-9,373,356.86	33,639,338.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			19,580,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			19,580,000.00
偿还债务支付的现金		5,500,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计		5,500,000.00	15,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,500,000.00	4,580,000.00
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		-22,477,028.49	20,609,879.04
加：期初现金及现金等价物余额		22,881,977.51	2,272,098.47
六、期末现金及现金等价物余额		404,949.02	22,881,977.51

法定代表人：朱凤廉

主管会计工作负责人：禰振生

会计机构负责人：叶永玲

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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			4,639,080.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,431,044.77	5,701,401.17
经营活动现金流入小计		17,431,044.77	10,340,481.90
购买商品、接受劳务支付的现金			10,663,718.73
支付给职工以及为职工支付的现金		5,332,865.15	4,163,002.57
支付的各项税费		873,943.40	640,870.41
支付其他与经营活动有关的现金		9,330,662.26	37,664,067.92
经营活动现金流出小计		15,537,470.81	53,131,659.63
经营活动产生的现金流量净额		1,893,573.96	-42,791,177.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			40,136,977.42
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,000.00	
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		110,000.00	40,136,977.42
购建固定资产、无形			221,614.20

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			221,614.20
投资活动产生的现金流量净额		110,000.00	39,915,363.22
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			19,580,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			19,580,000.00
偿还债务支付的现金		5,500,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,500,000.00	15,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,500,000.00	4,580,000.00
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		-3,496,426.04	1,704,185.49
加：期初现金及现金等价物余额		3,633,952.73	1,929,767.24
六、期末现金及现金等价物余额		137,526.69	3,633,952.73

法定代表人：朱凤廉

主管会计工作负责人：禤振生

会计机构负责人：叶永玲

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	230,000,000.00	96,435,358.48					-298,184,185.30			28,251,173.18
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	230,000,000.00	96,435,358.48					-298,184,185.30			28,251,173.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00					-10,888,802.08			-10,888,802.08
(一)净利润							-10,888,802.08			-10,888,802.08
(二)其他综合收益							0.00			0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00					-10,888,802.08			-10,888,802.08
(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										
四、本期期末余额	230,000,000.00	96,435,358.48					-309,072,987.38			17,362,371.10

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	230,000,000.00	96,435,358.48					-299,224,125.02			27,211,233.46
加:会计 政策变更										
前期差错 更正										
其他										
二、本年初余额	230,000,000.00	96,435,358.48					-299,224,125.02			27,211,233.46
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号 填列)	0.00	0.00					1,039,939.72			1,039,939.72
(一)净利润							1,039,939.72			1,039,939.72
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计	0.00	0.00					1,039,939.72			1,039,939.72
(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										
四、本期期末余额	230,000,000.00	96,435,358.48					-298,184,185.30			28,251,173.18

法定代表人: 朱凤廉

主管会计工作负责人: 禩振生

会计机构负责人: 叶永玲

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	230,000,000.00	96,435,358.48					-296,791,917.54	29,643,440.94
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	230,000,000.00	96,435,358.48					-296,791,917.54	29,643,440.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00					-8,831,588.79	-8,831,588.79
(一)净利润							-8,831,588.79	-8,831,588.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00					-8,831,588.79	-8,831,588.79
(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								
四、本期期末余额	230,000,000.00	96,435,358.48					-305,623,506.33	20,811,852.15

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	230,000,000.00	96,435,358.48					-299,224,125.02	27,211,233.46
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	230,000,000.00	96,435,358.48					-299,224,125.02	27,211,233.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00					2,432,207.48	2,432,207.48
(一)净利润							2,432,207.48	2,432,207.48
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00					2,432,207.48	2,432,207.48
(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								
四、本期期末余额	230,000,000.00	96,435,358.48					-296,791,917.54	29,643,440.94

法定代表人:朱凤廉

主管会计工作负责人:禤振生

会计机构负责人:叶永玲

(三) 公司概况

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：广东博信投资控股股份有限公司
注册地址：广东省清远市经济开发试验区 2 号区内
办公地址：清远市新城八号区方正二街一号自来水大厦
注册资本：230,000,000 元
法人营业执照号码：441800000030078
法定代表人：杨志茂

2、公司行业性质、经营范围及主营业务

公司行业性质：投资业务。
公司经营范围：公司经营范围为对外投资业务。

公司本部 2007 年 8 月后已没有生产经营业务。公司全资子公司贵州博信矿业有限公司的钒矿项目目前仍然处于在建阶段，暂未产生效益。

3、公司历史沿革

广东博信投资控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名成都博讯数码技术股份有限公司，公司股票代码为 600083，公司股票简称“ST 博信”。成都博讯数码技术股份有限公司原名成都福地科技股份有限公司（原成都红光实业股份有限公司）。本公司成立于 1993 年 5 月 8 日，系经成都市体改委成体改[1992]162 号文批准由原国营红光电子管厂、四川省信托投资公司、中国银行四川省分行、交通银行成都分行四家法人单位为发起人，以定向募集方式改组设立的股份有限公司。1997 年 5 月 19 日，经中国证监会证监发字[1997]246 号及证监发字（1997）247 号文件批准，向社会公众发行 A 股股票 7000 万股，并于 1997 年 6 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。

2001 年 2 月 8 日，广东福地科技总公司与成都红光实业（集团）有限公司（本公司原第一大股东）签订了《股权转让协议》，2001 年 5 月 8 日经国家财政部财企[2001]332 号文批复，同意将成都红光实业（集团）有限公司所持本公司的 79,618,194 股（占总股本的 34.62%）国家股全部无偿划转由广东福地科技总公司持有，并于 2001 年 12 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理过户登记手续。

2003 年 5 月 9 日经成都市工商行政管理局核准，本公司名称由“成都福地科技股份有限公司”变更为成都博讯数码技术有限公司。经公司申请，并经上海证券交易所核准，公司股票简称自 2003 年 5 月 15 日起由“ST 红光”变更为“ST 博讯”。

根据 2007 年 3 月 30 日成都市国有资产监督管理委员会文件成国资改革[2007]31 号《市国资委关于同意成都博讯数码技术股份有限公司注册地迁移的函》，本公司 2007 年第一次临时股东大会审议同意公司名称变更为“广东博信投资控股股份有限公司”及将公司注册地迁至广东省东莞市大岭山镇梅林管理区博讯数码工业园，上述工商注册变更事项已于 2007 年 5 月 10 日在广东省东莞市工商行政管理局完成工商注册变更手续，并核发新的工商营业执照。经公司申请，并经上海证券交易所核准，公司证券简称自 2007 年 5 月 17 日起变更为“ST 博信”。

2009 年 8 月 21 日，经清远市工商行政管理局核准：公司注册地（住所）由“广东省东莞市大岭山镇梅林管理区博讯数码工业园”变更为“广东省清远市经济开发试验区 2 号区内”。公司于同日获发新的企业法人营业执照。

4、股权分置改革

公司 2006 年 12 月实施股权分置改革，2007 年 1 月 9 日收到上海证券交易所上证上字[2007]5 号《关于实施成都博讯数码技术股份有限公司股权分置改革方案的通知》，股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2007 年 1 月 15 日，实施股权分置改革完成后，注册资本（股本）仍为 23,000 万元人民币。

股权分置改革方案及对价安排的形式、数量：

(1)、债务豁免

根据 2006 年 6 月 19 日广东福地科技总公司（下称：“福地公司”）与本公司签署《借款协议书》，福地公司代本公司一次性以现金 1,650 万元的方式清偿广东发展银行东莞分行东城支行 3,000 万元的债务；支付完毕后，福地公司成为本公司的债权人，拥有对本公司的债权金额为 1,650 万元。

为了推动本公司的股权分置改革，福地公司同意豁免本公司上述 1,650 万元的债务，作为其取得所持有的 5.05% 本公司股份流通权的对价。2006 年 12 月 29 日，福地公司向本公司出具了《关于豁免成都博讯数码技术股份有限公司 1650 万元债务的函》，福地公司豁免了本公司 1650 万元债务。

(2)、资产注入

本公司控股股东福地公司与东莞市盈丰油粕工业有限公司（下称：“盈丰公司”）于 2004 年 11 月 26 日签署《股份转让协议》，福地公司将其所持有本公司 6,800 万股国有股（占总股本的 29.57%）以每股 0.1 元转让给盈丰公司。2006 年 12 月 22 日本次股权转让在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的过户登记手续完成。

2006 年 11 月 18 日，盈丰公司与东莞市博讯电子有限公司（下称：“博讯电子”）签署《股份转让协议》，盈丰公司拟将其预计取得的本公司 6800 万股股份中的 3,740 万股转让给博讯电子。2006 年 12 月 27 日本次股权转让在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的过户登记手续完成，博讯电子持有本公司 3740 万股股份，成为本公司的第一大股东。

上述股权转让完成后，福地公司持有本公司 11,618,194 股，占本公司总股本的 5.05%，股份性质为国有法人股；盈丰公司持有本公司 3060 万股，占本公司总股本的 13.31%，股份性质为社会法人股；博讯电子持有本公司 3740 万股，占本公司总股本的 16.26%，股份性质为社会法人股。

为推进本公司股权分置改革，盈丰公司以其持有的陕西炼石矿业有限公司 37.5% 的股权注入本公司，该股权是盈丰公司以所持本公司股份中的 3740 万股与博讯电子进行交换取得，博讯电子取得该等股权的投资成本为 3750 万元。2007 年 1 月 4 日，经陕西省工商行政管理局核准，本公司完成受让陕西炼石矿业有限公司 37.5% 股权的过户手续。

博讯电子以持有的贵州博信矿业有限公司 87.5% 的股权注入本公司，博讯电子取得该股权的投资成本为 2625 万元。2006 年 12 月 27 日，经贵州松桃苗族自治县工商行政管理局核准，本公司完成受让贵州博信矿业有限公司 87.5% 的股权的过户手续。

以上注入的两项股权本公司按盈丰公司、博讯电子原取得相应股权时的投资成本入账，共注入的资产价值为 6375 万元。

2007 年 12 月 6 日上述博讯电子更名为深圳市博投科技有限公司，2008 年 8 月 8 日更名为深圳市博信投资控股股份有限公司。

5、公司第一大股东情况

本公司原第一大股东深圳市博信投资控股股份有限公司于 2009 年 10 月 23 日与杨志茂先生签订股权转让合同，深圳市博信投资控股股份有限公司将持有的公司 14.09% 的股份合计 3240 万股转让给杨志茂先生。2009 年 10 月 29 日，公司收到杨志茂先生转来的中国证券登记结算有限公司上海分公司出具的《登记过户确认书》：深圳市博信投资控股股份有限公司原持有的公司无限售流通股 16,988,605 股和有限流通股 15,411,395 股，合计 32,400,000 股，于 2009 年 10 月 28 日已过户至杨志茂名下，杨志茂先生成为了公司第一大股东；加上杨志茂先生控股 80% 的东莞市新世纪科教拓展有限公司持有公司 3060 万股股份、占公司总股本的 13.30% 后，杨志茂先生合计控制公司 6300 万股股份，占公司总股本的 27.39%，成为了公司的实际控制人。

6、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司 2010 年 4 月 22 日第六届董事会第二次会议批准对外报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的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：

本公司基于上述编制基础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 2009 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2009 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

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

A、同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：在购买日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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对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。对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时，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；经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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具：

A、金融资产的分类：

金融资产分为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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。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。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 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，以及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，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日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，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，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；单项金额不重大，经测试未减

值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	10 万元以上
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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。经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	账龄超过 3 年的款项或有明显特征表明该等款项难以收回	
根据信用风险特征组合确定的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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。	
账龄分析法		
	账龄分析法	
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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

11、存货：

(1) 存货的分类

存货主要为低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司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。

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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，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利润或现金股利计算应分得的部分，

相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(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，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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

1、投资性房地产按照成本进行初始计量：

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2、后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—30年	5	3.17—4.75
机器设备	10年	5	9.50
电子设备	5年	5	19.00
运输设备	10年	5	9.50
其他设备	5年	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按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的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

15、在建工程：

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用：

A、企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b、借款费用已经发生；

c、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。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产：

无

18、油气资产

无

19、无形资产：

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用：

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

C、勘探设计费的摊销方法：

当期摊销额=勘探设计费账面价值×探明矿区当期产量/(探明矿区期末探明可采储量+探明矿区当期产量)

21、附回购条件的资产转让：

无

22、预计负债：

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

23、收入：

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、政府补助：

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递

延收益，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或损失的，取得时直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债：

A、递延所得税资产的确认

a、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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司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。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

27、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17.00%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5.00%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3.00%

(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:万元 币种:人民币

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	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州博信矿业有限公司	全资子公司	铜仁市	采掘业	3,000.00	锰矿、钒矿购销(以上经营范围须行政许可的,凭有效行政许可经营)	3,000.00		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

公司上期及本期合并财务报表均为 2 家,即:母公司及贵州博信矿业有限公司,明细如下:

序号	公司名称	注册地	注册资本	拥有股权		合并范围
			(万元)	直接	间接	
1	母公司	广东省清远市				资产负债表、利润表及现金流量表
2	贵州博信矿业有限公司	贵州省铜仁市	3000	100%		资产负债表、利润表及现金流量表

(七) 合并财务报表项目注释

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:	/	/		/	/	
人民币	12,352.55	1.00	12,352.55	20,650.68	1.00	20,650.68

港元				5,039.00	0.9899	4,988.26
美元				474.64	6.5451	3,106.55
欧元				5.10	10.3059	52.56
日元				692.71	0.0773	53.52
泰铢				1,040.00	0.2044	212.61
银行存款:	/	/		/	/	
人民币	392,596.47	1.00	392,596.47	22,852,913.33	1.00	22,852,913.33
合计	/	/	404,949.02	/	/	22,881,977.51

2、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	591,453.64	55.75	591,453.64	55.75	591,453.64	55.75	591,453.64	55.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	469,448.03	44.25	469,448.03	44.25	469,448.03	44.25	469,448.03	44.25
合计	1,060,901.67	/	1,060,901.67	/	1,060,901.67	/	1,060,901.67	/

单项金额重大的应收账款为单项金额 100,000 元以上的应收账款; 单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款是指账龄 3 年以上且单项金额 100,000 元以下的应收账款; 其他不重大应收账款, 经减值测试, 不存在特殊减值, 按照账龄计提坏账准备。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
全茂科技(香港)有限公司	220,998.27	220,998.27	100.00	已无法联系该公司
深圳市业俊实业公司	194,181.83	194,181.83	100.00	已无法联系该公司
印度 SAMTEL 公司	176,273.54	176,273.54	100.00	已无法联系该公司
北京赛迪深圳分公司	75,880.00	75,880.00	100.00	账龄 5 年以上
成都四威电子股份有限公司	67,500.00	67,500.00	100.00	已无法联系该公司
深圳中振科技实业有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	账龄 5 年以上
厦门金优特	56,815.47	56,815.47	100.00	已无法联系该公司
东莞市铭可达家电有限公司	43,014.60	43,014.60	100.00	已无法联系该公司
烟台华玉	30,488.00	30,488.00	100.00	账龄 5 年以上

成都泰阳视讯技术有限公司	21,525.00	21,525.00	100.00	账龄 5 年以上
宜显奇	17,964.00	17,964.00	100.00	账龄 5 年以上
深圳标准技术研究院	16,000.00	16,000.00	100.00	账龄 5 年以上
北京赛迪经纬文化传播有限公司	15,176.00	15,176.00	100.00	账龄 5 年以上
南京 LG 同创彩色显示系统有限公司	11,232.87	11,232.87	100.00	账龄 5 年以上
东莞证券	7,988.00	7,988.00	100.00	账龄 5 年以上
六安市西都百货经营管理有限公司	6,545.98	6,545.98	100.00	已无法联系该公司
东莞创源科技	6,388.00	6,388.00	100.00	账龄 5 年以上
黄志军	6,388.00	6,388.00	100.00	账龄 5 年以上
广州东逸科技	6,000.00	6,000.00	100.00	账龄 5 年以上
东莞化工	5,922.96	5,922.96	100.00	账龄 5 年以上
包头百货大楼有限公司	4,139.82	4,139.82	100.00	已无法联系该公司
宁夏隆丰商贸有限公司	3,537.00	3,537.00	100.00	账龄 5 年以上
北大方正	3,276.00	3,276.00	100.00	已无法联系该公司
EXCEL WORLD INTERNATIONAL LTD	2,761.11	2,761.11	100.00	账龄 5 年以上
珠海万佳	570.00	570.00	100.00	已无法联系该公司
北京熊猫	281.16	281.16	100.00	账龄 5 年以上
中山华润万家	39.06	39.06	100.00	已无法联系该公司
宜春袁州人民商厦	15.00	15.00	100.00	已无法联系该公司
合计	1,060,901.67	1,060,901.67	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
3 年以上	469,448.03	100	469,448.03	469,448.03	100	469,448.03
合计	469,448.03	100	469,448.03	469,448.03	100	469,448.03

单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款是指账龄 3 年以上且单项金额 100,000 元以下的应收账款

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额，重组前累计已计提的坏账准备。

本期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 说明本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
全茂科技(香港)有限公司	非关联方	220,998.27	4-5 年	20.83
深圳市业俊实业公司	非关联方	194,181.83	4-5 年	18.30
印度 SAMTEL 公司	非关联方	176,273.54	3-4 年	16.62
北京赛迪深圳分公司	非关联方	75,880.00	5 年以上	7.15
成都四威电子股份有限公司	非关联方	67,500.00	4-5 年	6.36
合计	/	734,833.64	/	69.26

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	6,115,539.07	75.57	4,527,753.70	84.76	12,685,386.07	87.55	5,934,586.93	89.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	614,586.10	7.60	614,586.10	11.51	570,116.72	3.93	570,116.72	8.58
其他不重大的其他应收款	1,361,946.98	16.83	199,312.50	3.73	1,233,707.24	8.52	142,575.03	2.14
合计	8,092,072.15	/	5,341,652.30	/	14,489,210.03	/	6,647,278.68	/

单项金额重大的其他应收款为单项金额 200,000 元以上的其他应收款；单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的其他应收款是需单独计提坏帐准备且单项金额 1,000,000 元以下的其他应收款；其他不重大其他应收款，经减值测试，不存在特殊减值，按照账龄计提坏账准备。

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
深圳市彩科域电	1,804,709.00	1,804,709.00	100	账龄 5 年以上

子有限公司				
四川德雅微电子 有限公司	1,643,000.00	1,643,000.00	100	账龄 5 年以上
TRADE MEDIA LTD	233,845.47	233,845.47	100	账龄 5 年以上
罗光辉	158,453.92	158,453.92	100	已无法联系该公 司
苏州快捷五金	131,000.00	131,000.00	100	已无法联系该公 司
中山联鑫	58,300.00	58,300.00	100	账龄 5 年以上
新星贸易	47,676.39	47,676.39	100	账龄 5 年以上
四川省上市公司 协会	20,000.00	20,000.00	100	账龄 5 年以上
漳州优科能源	9,679.99	9,679.99	100	已无法联系该公 司
成都国投公司	5,445.00	5,445.00	100	账龄 5 年以上
五华富胜	5,000.00	5,000.00	100	账龄 5 年以上
深圳美安可	5,000.00	5,000.00	100	已无法联系该公 司
东莞坚鼎	2,000.00	2,000.00	100	账龄 5 年以上
同兴模具	1,725.00	1,725.00	100	账龄 5 年以上
深圳南山区特钢 钢具厂	660.00	660.00	100	已无法联系该公 司
南方物流	370.69	370.69	100	账龄 5 年以上
东莞新和英特达 电子	75.20	75.20	100	已无法联系该公 司
合计	4,126,940.66	4,126,940.66	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
5 年以上	614,586.10	100	614,586.10	570,116.72	100	570,116.72
合计	614,586.10	100	614,586.10	570,116.72	100	570,116.72

单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的其他应收款是指账龄 5 年以上或需单独计提坏账准备且单项金额 200,000 元以下的其他应收款

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额，重组前累计已计提的坏账准备。

本期在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款说明：深圳粤鹏装饰期初余额为 2,190,000.00 元，已计提坏账准备 1,199,000.00 元，本期转回 1,179,500.00 元，冲减坏账准备 1,179,500.00 元。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

深圳市彩科域电子有限公司 1,804,709.00 元为预付设备款转入、四川德雅微电子有限公司 1,643,000.00 元系往来款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
深圳市彩科域电子有限公司	非关联方	1,804,709.00	5 年以上	22.30
四川德雅微电子有限公司	非关联方	1,643,000.00	5 年以上	20.30
上海信城投资投资管理有限公司	非关联方	1,000,000.00	4 年以上	12.36
代付解除劳动合同员工补偿金缴纳的个人所得税*	非关联方	612,262.42	1 年以内	7.57
松桃县国土资源局	非关联方	424,900.00	1 年以内	5.25
合计	/	5,484,871.42	/	67.78

注：上述代付应收个人所得税系本年度支付的离职员工补偿金超过劳动法补偿部分应计缴的个人所得税。

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内			3,363,370.71	88.66
1 至 2 年			430,000.00	11.34
合计	0.00		3,793,370.71	100

(2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 预付款项的说明：

期初预付账款全部为全资子公司贵州博信矿业有限公司预付的工程款等，本年度已转入在建工程等科目。

5、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
房租	34,282.65	
合计	34,282.65	0.00

其他流动资产全部为预付 2009 年以后的房租。

6、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
深圳市博讯科技有限公司	有限责任公司	深圳市	谢娟	零售业	400	50	50	1,537	1,431	106	106	39
二、联营企业												

7、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深圳市博讯科技有限公司	1,464,046.78	336,525.41	7,195,606.21	7,532,131.62			50	50

本年度增加投资 700 万元系根据深圳市博讯科技有限公司 2009 年第一次股东会决议：全体股东按出资比例支付的博讯大楼工程款统一作为各股东对深圳市博讯科技有限公司追加的投资，深圳市博讯科技有限公司尚未对各股东的追加投资进行账务处理及办理工商变更手续。

8、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	2,537,603.64	3,144,975.38	1,904,305.17	3,778,273.85
其中：房屋及建筑物	0.00	3,109,983.38	67,498.60	3,042,484.78
机器设备				
运输工具	1,904,212.44	0.00	1,373,763.37	530,449.07
通讯设备	81,400.00	0.00		81,400.00
其他设备	551,991.20	34,992.00	463,043.20	123,940.00

二、累计折旧合计:	1,168,347.60	272,259.49	1,021,206.74	419,400.35
其中:房屋及建筑物	0.00	74,593.69	0.00	74,593.69
机器设备				
运输工具	683,108.40	158,880.52	600,189.54	241,799.38
通讯设备	12,898.50	8,759.00	0.00	21,657.50
其他设备	472,340.70	30,026.28	421,017.20	81,349.78
三、固定资产账面净值合计	1,369,256.04	2,872,715.89	883,098.43	3,358,873.50
其中:房屋及建筑物	0.00	3,035,389.69	67,498.60	2,967,891.09
机器设备				
运输工具	1,221,104.04	-158,880.52	773,573.83	288,649.69
通讯设备	68,501.50	-8,759.00	0.00	59,742.50
其他设备	79,650.50	4,965.72	42,026.00	42,590.22
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	1,369,256.04	2,872,715.89	883,098.43	3,358,873.50
其中:房屋及建筑物	0.00	3,035,389.69	67,498.6	2,967,891.09
机器设备				
运输工具	1,221,104.04	-158,880.52	773,573.83	288,649.69
通讯设备	68,501.50	-8,759.00	0.00	59,742.50
其他设备	79,650.50	4,965.72	42,026.00	42,590.22

本期折旧额: 272,259.49 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 3,084,006.42 元。

本期未办妥产权证书的固定资产为本期增加的子公司自建的房屋建筑物尚未取得产权证。

9、在建工程:

(1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	8,719,993.89		8,719,993.89	2,288,267.10		2,288,267.10

(2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
矿区建设项目	9534.65	2,288,267.10	9,451,479.90	3,084,006.42	12.38	初期建设中	自筹	8,719,993.89
合计	9534.65	2,288,267.10	9,451,479.90	3,084,006.42	/	/	/	8,719,993.89

本年度增加主要为预付工程款转入、本年度减少系将部分已完工建设项目转入固定资产。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
矿区建设项目	初期建设中	

在建工程全部为公司全资子公司贵州博信矿业有限公司发生的在建项目

10、无形资产:

(1) 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

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	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00
钒矿采矿权	3,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00
钒矿经营开发权	3,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00
二、累计摊销合计	0.00	699,999.96	0.00	699,999.96
钒矿采矿权	0.00	349,999.98	0.00	349,999.98
钒矿经营开发权	0.00	349,999.98	0.00	349,999.98
三、无形资产账面净值合计	7,000,000.00	-699,999.96	0.00	6,300,000.04
钒矿采矿权	3,500,000.00	-349,999.98	0.00	3,150,000.02
钒矿经营开发权	3,500,000.00	-349,999.98	0.00	3,150,000.02
四、减值准备合计				
钒矿采矿权				
钒矿经营开发权				
五、无形资产账面价值合计	7,000,000.00	-699,999.96	0.00	6,300,000.04
钒矿采矿权	3,500,000.00	-349,999.98	0.00	3,150,000.02
钒矿经营开发权	3,500,000.00	-349,999.98	0.00	3,150,000.02

本期摊销额: 699,999.96 元。

2005 年 10 月 21 日贵州博信矿业有限公司与松桃苗族自治县人民政府签订《钒矿经营开发权拍卖确认书》，挂牌价为 700 万元（其中：钒矿采矿权 350 万元、钒矿经营开发权 350 万元）。2005 年 10 月 28 日贵州博信矿业有限公司与松桃苗族自治县国土资源局签订《钒矿采矿权出让合同》，出让期限为 10 年；同日与松桃苗族自治县经贸局签订《钒矿开发权出让合同》。2006 年 10 月 28 日取得经贵州省铜仁地区国土资源局批准的 5222000610021 号中华人民共和国采矿许可证，有效期限 10 年。

2008 年重新登记后于 2008 年 12 月 12 日取得经贵州省铜仁地区国土资源局批准的 5222000810019 号中华人民共和国采矿许可证，有效期限 10 年，即 2008 年 12 月至 2018 年 12 月。因此，上述采矿权及经营权按 10 年摊销，并从 2009 年开始摊销。

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
贵州博信矿业有限公司勘探设计费等	10,525,776.46				10,525,776.46
博讯大楼办公室装修费	2,163,249.60		2,163,249.60		
合计	12,689,026.06		2,163,249.60		10,525,776.46

(1) 勘探设计费全部为贵州博信矿业有限公司发生的，待实际生产时按探明矿区当期产量与探明可采储量的比例分摊；(2) 由于本公司注册地及办公地已迁至清远市，因此，原办公地博讯大楼装修费余额已全额转入管理费用。

12、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	7,708,180.35		1,305,626.38		6,402,553.97
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	7,708,180.35		1,305,626.38		6,402,553.97

本期转回的为已收回的款项原计提的资产减值准备

13、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	3,031,714.03	3,406,305.57
合计	3,031,714.03	3,406,305.57

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	191,782.21	191,782.21
合计	191,782.21	191,782.21

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	118,740.27	4,444,730.52	4,393,410.22	170,060.57
二、职工福利费	2,967,829.74	1,113,651.58	4,081,481.32	
三、社会保险费	165,538.89	-159,114.04	6,312.65	112.20
(1) 医疗保险费	39,969.30	-39,234.88	324.95	409.47
(2) 养老保险费	106,374.41	-98,903.93	7,750.38	-279.90
(3) 失业保险费	21,779.03	-20,975.23	821.17	-17.37
(4) 工伤保险费	-2,583.85		-2,583.85	
(5) 生育保险费				
四、住房公积金	-2,937.00	-2,861.00	-5,798.00	
五、辞退福利				
六、其他	-13,020.00		-13,020.00	
七、工会经费	201,477.87	195,966.03	152,732.49	244,711.41
合计	3,437,629.77	5,592,373.09	8,615,118.68	414,884.18

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 0 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 3,937,867.73 元。

工资于下月 15 日前发放。

16、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	169,811.32	169,811.32
营业税	58,412.10	
企业所得税		
个人所得税	187,222.75	101,971.22
城市维护建设税	4,088.85	8,490.57
教育费附加	6,846.70	5,094.34
堤围防护费	-449.00	2,381.19
合计	425,932.72	287,748.64

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付法人股股利	401,805.40	401,805.40	股东未领取
应付个人股股利	2,258,532.00	2,258,532.00	股东未领取
合计	2,660,337.40	2,660,337.40	/

主要系发行人未明确股东持有人之股利。

18、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	13,555,133.88	17,689,544.30
合计	13,555,133.88	17,689,544.30

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
东莞市新世纪科教拓展有限公司	4,471,106.81	

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

主要为应付中国证监会罚款 4,480,000.00 元以及应付广东福地科技总公司 2,378,573.32 元。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	账龄	款项内容
中国证监会	4,480,000.00	5 年以上	罚款
东莞市新世纪科教拓展有限公司	4,471,106.81	1 年以内	往来款
广东福地科技总公司	2,378,573.32	3 年以上	往来款

19、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	369,265.16			369,265.16
合计	369,265.16			369,265.16

本公司于2002年5月28日接到成都市青羊区人民法院传票及中国建设银行成都市第二支行(下称“建行成都二支行”)的民事诉状,原告建行成都二支行根据1997年5月19日该行与成都红光电子器材厂(以下简称“器材厂”)签订的借款合同及与成都红光实业股份有限公司(本公司原名,下称红光股份)签订的此项借款的担保合同,诉请法院判令器材厂立即归还原告贷款本金30万元及其欠付的资金利息、判令本公司承担连带还款责任、并由器材厂和本公司共同承担本案诉讼费用。根据成都市青羊区人民法院2002年6月19日(2002)青羊经初字第126号民事判决书,原告胜诉,本公司已预计负债369,265.12元。

20、1年内到期的非流动负债：

(1) 1年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的应付债券	637,081.65	637,081.65
合计	637,081.65	637,081.65

(2) 1年内到期的应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行金额	期初应付利息	期末应付利息	期末余额
内部职工债券	29,000.00	1,690.66	1,690.66	30,690.66
社会债券		606,390.99	606,390.99	606,390.99

应付债券已挂账5年以上。

21、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
厂房租金	278,924.70	278,924.70
员工安置费	0	541,561.60
股改费用	449,000.00	449,000.00
合计	727,924.70	1,269,486.30

其他流动负债主要为股改费用为已支付,由于未取得发票尚未结转。

22、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
石煤提钒废弃物综合处理与开发项目		250,000.00		250,000.00	
合计	0.00	250,000.00		250,000.00	/

此项目由贵州省铜仁地区科技局下达2008年度科技计划项目、并于2009年8月划拨专款,专用于石煤提钒废弃物综合处理与开发项目。

23、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	230,000,000						230,000,000

24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	96,435,358.48			96,435,358.48
合计	96,435,358.48			96,435,358.48

25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-298,184,185.30	/
调整后 年初未分配利润	-298,184,185.30	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,888,802.08	/
期末未分配利润	-309,072,987.38	/

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 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

26、营业收入和营业成本：

- (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	0.00	309,612.82
其他业务收入	0.00	2,867,430.20
营业成本	0.00	421,785.68

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
偏转线圈			309,612.82	362,247.00
合计	0.00	0.00	309,612.82	362,247.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
DY 产品			309,612.82	362,247.00
合计	0.00	0.00	309,612.82	362,247.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
广东省			309,612.82	362,247.00
合计	0.00	0.00	309,612.82	362,247.00

2008 年度收入全部为处理 2007 年度存货。

27、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00		
城市维护建设税		4,127.571	7%
教育费附加		1,768.959	3%
合计	0.00	5,896.53	/

28、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	195,606.21	-79,518.84
处置长期股权投资产生的投资收益		7,039,776.09
合计	195,606.21	6,960,257.25

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
深圳市博讯科技有限公司	195,606.21	-79,518.84	本年度该公司实现盈利
合计	195,606.21	-79,518.84	/

29、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,305,626.38	-1,288,150.27
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,305,626.38	-1,288,150.27

30、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
不需支付往来款项收益		1,877,128.15
其他		8,080.00
合计	0.00	1,885,208.15

31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	703,287.92	118,386.99
其中：固定资产处置损失	703,287.92	118,386.99
无形资产处置损失	0.00	
对外捐赠	468,472.91	100,000.00
罚款支出	1,088.12	2,852.00
担保支出	0	1,734,722.00
其他	0	48,420.92
合计	1,172,848.95	2,004,381.91

1、固定资产处置损失主要为公司根据第五届董事会第十七次会议审议通过的《车改议案》，将公司的汽车处置给公司管理人员而产生的损失。

2、对外捐赠主要为捐给江西莲麓小学 121,600.00 元及四川地震 100,000.00 元等。

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-10,888,802.08	1,039,939.72
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-1,172,848.95	1,208,814.49
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	-9,715,953.13	-168,874.77
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1' = P0' + V'$		
期初股份总数	S0	230,000,000.00	230,000,000.00
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	S_i		
报告期因回购等减少股份数	S_j		
报告期缩股数	S_k		
报告期月份数	M_0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	230,000,000.00	230,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X_1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	230,000,000.00	230,000,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0=P_0 \div S$	-0.047	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0' = P_0' \div S$	-0.042	-0.001
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	-0.0473	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1' = P_1' \div X_2$	-0.042	-0.001

33、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	15,604,225.05
利息收入	27,418.34
合计	15,631,643.39

主要系收到的单位往来款和银行利息收入

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	9,485,612.66
费用	5,549,255.16
合计	15,034,867.82

主要系支付的往来款及费用

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付登封电厂借入周转款	4,000,000.00
付成都工投款	1,500,000.00

34、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	-10,888,802.08	1,039,939.72
加：资产减值准备	-1,305,626.38	-1,288,150.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	272,259.49	171,262.44
无形资产摊销	699,999.96	
长期待摊费用摊销	2,163,249.60	540,812.40
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）	877,976.04	118,386.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,374.54	1,646,778.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-124,474.03	-6,960,257.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		405,819.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,868,088.63	3,135,503.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,554,562.24	-16,419,554.16
其他	356,844.84	
经营活动产生的现金流量净额	-7,603,671.63	-17,609,459.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	404,949.02	22,881,977.51
减：现金的期初余额	22,881,977.51	2,272,098.47
加：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	-22,477,028.49	20,609,879.04

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	404,949.02	22,881,977.51
其中：库存现金	12,352.55	29,064.18
可随时用于支付的银行存款	392,596.47	22,852,913.33

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	404,949.02	22,881,977.51

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
杨志茂	自然人					27.39	27.39	杨志茂	

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
贵州博信矿业有限公司	有限责任公司	铜仁市	黄元华	采掘业	3,000	100	100	78016389-7

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
深圳市博讯科技有限公司	有限责任公司	深圳市	谢娟	零售业	400	50	50	19221119-4

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
深圳市博讯科技有限公司	1,537	1,431	106	106	39

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
东莞市新世纪科教拓展有限公司	公司第二大股东	71938467-4

深圳市博讯科技有限公司	本公司之合营企业	19221119-4
深圳市博信投资控股股份有限公司	原公司第一大股东	
广东福地科技总公司	原公司第三大股东	
广东福地科技股份有限公司	原公司第三大股东之子公司	
广东锦龙发展股份有限公司	同一实际控制人的子公司	61797180-0

5、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应收款	深圳市博讯科技有限公司			4,091,247.00	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应付款	深圳市博讯科技有限公司	506,577.56			
其他应付款	东莞市新世纪科教拓展有限公司	4,471,106.81			
其他应付款	广东福地科技总公司	2,378,573.32		2,378,573.32	
其他应付款	深圳市博信投资控股股份有限公司			3,154,982.17	
其他应付款	广东福地科技股份有限公司	63,364.49			

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

本年度无未决诉讼仲裁形成的或有负债

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：

本年度无为其他单位提供债务担保形成的或有负债

3、其他或有负债及其财务影响：

本公司于 2005 年 12 月 28 日向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉请法院判令全茂科技（深圳）有限公司偿还拖欠本公司的货款及相应利息，金额合计 160,960.30 美元，深圳市宝安区人民法院于 2005 年 12 月 28 日已受理此案。2006 年 6 月 12 日，宝安区法院判决如下：(1) 被告全茂公司于判决生效之日起五日内向本公司支付货款人民币 1,270,167.05 元及利息（利息按日万分之二点一从 2005 年 9 月 15 日起至清偿之日止）。(2) 案件受理费 16,507 元由被告承担。

目前深圳市中级人民法院已启动全茂公司的破产程序。根据宝安区法院的判决，本公司已经向贵法院申报对全茂公司债权 1,286,674.05 元及相应利息，依法维护本公司的合法权益。

(十一) 承诺事项:

1、重大承诺事项

本年度无承诺事项

本年度重要的资产负债表日后事项说明

(1) 本公司账面应付广东福地科技总公司（以下简称“福地总公司”）2,378,573.32 元，福地总公司账面应收本公司 16,932,747.20 元，差异 14,554,173.88 元。经核对主要系本公司代福地总公司支付职工安置补偿费 13,218,460.88 元。根据 2003 年 12 月 23 日东莞市人民政府办公室《关于广东福地科技股份有限公司职工安置补偿问题的复函》（东府办复[2003]937 号）和广东福地科技股份有限公司（以下简称“福地股份公司”）《职工安置补偿意见》“第三条 原随编转线圈过到 ST 博讯（本公司曾用简称）的员工在福地股份公司的工龄补偿问题：统一按福地股份公司在职工解除劳动关系经济补偿金的规定和标准，计算经济补偿金，由福地股份公司将所需资金划到福地总公司账户暂存，待 ST 博讯对职工进行劳动关系调整时由福地总公司负责支付”。本公司于 2004 年至 2007 年解除了应由福地总公司负责支付上述职工安置工龄补偿费的本公司员工与本公司的劳动关系，并代付了应由福地总公司负责支付的相应职工安置补偿费合计 13,218,460.88 元，由此形成了本公司对福地总公司的该笔应收款项。

公司于 2010 年 4 月 16 日与公司原第一大股东深圳市博信投资控股股份有限公司（简称“深圳市博信公司”）签订《债权转让协议》，将公司因垫付职工安置补偿费而对福地总公司形成的债权转让给深圳市博信公司，本公司对福地总公司上述应收款项已得到确认。

(2) 2010 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第一次会议选举了朱凤廉女士为公司董事长，公司法定代表人由杨志茂先生变更为朱凤廉女士，工商变更登记手续于 2010 年 4 月 16 日办理完毕。

(十二) 其他重要事项:

1、其他

- (1) 存在未来 12 个月内改变本公司主营业务或者对 ST 博信投资主营业务作出重大调整的可能；
- (2) 存在未来 12 个月内对本公司或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，或购买或置换资产等重组计划的可能。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	591,453.64	55.75	591,453.64	55.75	591,453.64	55.75	591,453.64	55.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	469,448.03	44.25	469,448.03	44.25	469,448.03	44.25	469,448.03	44.25
其他不重大应收账款	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	1,060,901.67	/	1,060,901.67	/	1,060,901.67	/	1,060,901.67	/

单项金额重大的应收账款为单项金额 100,000 元以上的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款是指账龄 3 年以上且单项金额 100,000 元以下的应收账款；其他不重大应收账款，经减值测试，不存在特殊减值，按照账龄计提坏账准备。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
全茂科技(香港)有限公司	220,998.27	220,998.27	100	已无法联系该公司
深圳市业俊实业公司	194,181.83	194,181.83	100	已无法联系该公司
印度 SAMTEL 公司	176,273.54	176,273.54	100	已无法联系该公司
北京赛迪深圳分公司	75,880.00	75,880.00	100	账龄 5 年以上
成都四威电子股份有限公司	67,500.00	67,500.00	100	已无法联系该公司
深圳中振科技实业有限公司	60,000.00	60,000.00	100	账龄 5 年以上
厦门金优特	56,815.47	56,815.47	100	已无法联系该公司
东莞市铭可达家电有限公司	43,014.60	43,014.60	100	已无法联系该公司
烟台华玉	30,488.00	30,488.00	100	账龄 5 年以上
成都泰阳视讯技术有限公司	21,525.00	21,525.00	100	账龄 5 年以上
宜显奇	17,964.00	17,964.00	100	账龄 5 年以上
深圳标准技术研究院	16,000.00	16,000.00	100	账龄 5 年以上
北京赛迪经纬文化传播公司	15,176.00	15,176.00	100	账龄 5 年以上
南京 LG 同创彩色显示系统有限公司	11,232.87	11,232.87	100	账龄 5 年以上
东莞证券	7,988.00	7,988.00	100	账龄 5 年以上
六安市西都百货经营管理有限公司	6,545.98	6,545.98	100	已无法联系该公司
东莞创源科技	6,388.00	6,388.00	100	账龄 5 年以上
黄志军	6,388.00	6,388.00	100	账龄 5 年以上
广州东逸科技	6,000.00	6,000.00	100	账龄 5 年以上
东莞化工	5,922.96	5,922.96	100	账龄 5 年以上
包头百货大楼有限公司	4,139.82	4,139.82	100	已无法联系该公司
宁夏隆丰商贸有限公司	3,537.00	3,537.00	100	账龄 5 年以上
北大方正	3,276.00	3,276.00	100	已无法联系该公司
EXCEL WORLD INTERNATIONAL LTD	2,761.11	2,761.11	100	账龄 5 年以上
珠海万佳	570.00	570.00	100	已无法联系该公司
北京熊猫	281.16	281.16	100	账龄 5 年以上
中山华润万家	39.06	39.06	100	已无法联系该公司
宜春袁州人民商厦	15.00	15.00	100	已无法联系该公司
合计	1,060,901.67	1,060,901.67	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
3 年以上	469,448.03	100	469,448.03	469,448.03	100	469,448.03
合计	469,448.03	100	469,448.03	469,448.03	100	469,448.03

单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收账款是指账龄 3 年以上且单项金额 100,000 元以下的应收账款

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
全茂科技(香港)有限公司	非关联方	220,998.27	4-5 年	20.83
深圳市业俊实业公司	非关联方	194,181.83	4-5 年	18.30
印度 SAMTEL 公司	非关联方	176,273.54	3-4 年	16.62
北京赛迪深圳分公司	非关联方	75,880.00	5 年以上	7.15
成都四威电子股份有限公司	非关联方	67,500.00	4-5 年	6.36
合计	/	734,833.64	/	69.26

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	7,743,042.54	80.00	4,495,554.47	84.73	27,460,961.47	94.35	5,932,957.70	90.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	614,586.10	6.35	614,586.10	11.59	570,116.72	1.96	570,116.72	8.72
其他不重大的其他应收款	1,320,996.98	13.65	195,490.00	3.68	1,074,524.11	3.69	34,553.64	0.53
合计	9,678,625.62	/	5,305,630.57	/	29,105,602.30	/	6,537,628.06	/

单项金额重大的其他应收款为单项金额 200,000 元以上的其他应收款，；单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的其他应收款是指账龄 5 年以上或需单独计提坏帐准备且单项金额

200,000 元以下的其他应收款；其他不重大其他应收款，经减值测试，不存在特殊减值，按照账龄计提坏账准备。

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
深圳市彩科域电子有限公司	1,804,709.00	1,804,709.00	100	账龄 5 年以上
四川德雅微电子有限公司	1,643,000.00	1,643,000.00	100	账龄 5 年以上
TRADE MEDIA LTD	233,845.47	233,845.47	100	账龄 5 年以上
罗光辉	158,453.92	158,453.92	100	已无法联系该公司
苏州快捷五金	131,000.00	131,000.00	100	已无法联系该公司
中山联鑫	58,300.00	58,300.00	100	账龄 5 年以上
新星贸易	47,676.39	47,676.39	100	账龄 5 年以上
四川省上市公司协会	20,000.00	20,000.00	100	账龄 5 年以上
漳州优科能源	9,679.99	9,679.99	100	已无法联系该公司
成都国投公司	5,445.00	5,445.00	100	账龄 5 年以上
五华富胜	5,000.00	5,000.00	100	账龄 5 年以上
深圳美安可	5,000.00	5,000.00	100	已无法联系该公司
东莞坚鼎	2,000.00	2,000.00	100	账龄 5 年以上
同兴模具	1,725.00	1,725.00	100	账龄 5 年以上
深圳南山区特钢钢具厂	660.00	660.00	100	已无法联系该公司
南方物流	370.69	370.69	100	账龄 5 年以上
东莞新和英特达电子	75.20	75.20	100	已无法联系该公司
合计	4,126,940.66	4,126,940.66	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
5 年以上	614,586.10	100	614,586.10	570,116.72	100	570,116.72
合计	614,586.10	100	614,586.10	570,116.72		570,116.72

单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的其他应收款是指账龄 5 年以上或需单独计提坏帐准备且单项金额 200,000 元以下的其他应收款

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州博信矿业有限公司	子公司	2,696,388.07	1年以内	27.86
深圳市彩科域电子有限公司	非关联方	1,804,709.00	5年以上	18.65
四川德雅微电子有限公司	非关联方	1,643,000.00	5年以上	16.98
上海信城投资管理有限公司	非关联方	1,000,000.00	4年以上	10.33
代付解除劳动合同员工补偿金缴纳的个人所得税*	非关联方	612,262.42	1年以内	6.33
合计	/	7,756,359.49	/	80.15

注：上述代付应收个人所得税系本年度支付的离职员工补偿金超过劳动法补偿部分应计缴的个人所得税。

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州博信矿业有限公司	子公司	2,696,388.07	27.86
合计	/	2,696,388.07	27.86

(6) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州博信矿业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深圳市博讯科技有限公司	1,464,046.78	336,525.41	7,195,606.21	7,532,131.62				50	50

本年度增加投资 700 万元系根据深圳市博讯科技有限公司 2009 年第一次股东会决议：全体股东按出资比例支付博讯大楼工程款统一作为各股东对深圳市博讯科技有限公司追加的投资，深圳市博讯科技有限公司尚未对各股东的追加投资进行账务处理及办理工商变更手续。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	0.00	309,612.82
其他业务收入	0.00	2,867,430.20
营业成本	0.00	421,785.68

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
偏转线圈	0.00	0.00	309,612.82	362,247.00
合计	0.00	0.00	309,612.82	362,247.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
DY 产品	0.00	0.00	309,612.82	362,247.00
合计	0.00	0.00	309,612.82	362,247.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
广东省			309,612.82	362,247.00
合计	0.00	0.00	309,612.82	362,247.00

2008 年度收入全部为处理 2007 年度存货。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	195,606.21	-79,518.84
处置长期股权投资产生的投资收益		7,039,776.09
合计	195,606.21	6,960,257.25

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
深圳市博讯科技有限公司	195,606.21	-79,518.84	本年度该公司实现盈利
合计	195,606.21	-79,518.84	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	-8,831,588.79	2,432,207.48
加：资产减值准备	-1,231,997.49	-1,397,800.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,649.18	171,262.44
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,163,249.60	540,812.40
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）	864,159.14	118,386.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,374.54	1,646,778.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-124,474.03	-6,960,257.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		405,819.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,623,001.75	-11,015,926.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,656,799.94	-28,732,459.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,893,573.96	-42,791,177.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	137,526.69	3,633,952.73
减：现金的期初余额	3,633,952.73	1,929,767.24
加：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	-3,496,426.04	1,704,185.49

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,172,848.95
合计	-1,172,848.95

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	
		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	-47.74	-0.047	-0.047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-41.53	-0.042	-0.042

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、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件

广东博信投资控股股份有限公司

董事长：朱凤廉

2010 年 4 月 22 日

广东博信投资控股股份有限公司

独立董事对公司 2009 年度报告相关事项的独立意见

根据中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、上海证券交易所《股票上市规则》等有关规定，作为广东博信投资控股股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事，本着对公司及全体股东认真负责的精神，现就公司2009年年度报告的相关事项发表独立意见如下：

一、对公司 2009 年对外担保情况的说明及独立意见

经核实,截至2009年12月31日,公司当期不存在任何对外担保情形,不存在累计担保事宜,也未发生控股股东及其他关联方占用公司资产的情况。

二、对公司 2009 年度利润分配预案的独立意见

公司第六届董事会第二次会议提出2009年度利润分配预案为：

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，2009年度公司实现净利润 -10,888,802.08 元，公司以前年度未分配利润为 -298,184,185.30元，2009年底未分配利润为-309,072,987.38元。公司董事会决定2009年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。公司2009年度利润分配预案符合公司目前的实际情况和经营现状，符合《公司法》和公司章程的相关规定，没有损害公司全体股东利益，公司独立董事同意2009年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股

本的利润分配预案。上述利润分配预案尚须提交公司2009年度股东大会审批。

（本页无正文，为广东博信投资控股股份有限公司独立董事对公司
2009 年度报告相关事项的独立意见签字页）

独立董事签字：

曾庆民

易奉菊

肖小菁

二〇一〇年四月二十二日

广东博信投资控股股份有限公司董事、高级管理人员 关于 2009 年年度报告的确认意见

本公司第六届董事会董事及公司高级管理人员对本公司 2009 年年度报告确认如下：

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计的广东博信投资控股股份有限公司2009年年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

董事、公司高级管理人员签名：

广东博信投资控股股份有限公司

二〇一〇年四月二十二日

广东博信投资控股股份有限公司监事会

关于 2009 年年度报告的审核意见

经本公司监事会全体监事确认，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计的广东博信投资控股股份有限公司2009年年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

监事签名：

广东博信投资控股股份有限公司监事会

二〇一〇年四月二十二日