

**广东博信投资控股股份有限公司**

**600083**

**2010 年年度报告**

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 广东博信投资控股股份有限公司.....  | 0  |
| 600083 .....         | 0  |
| 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.....    | 5  |
| 五、 董事、监事和高级管理人员..... | 10 |
| 六、 公司治理结构.....       | 14 |
| 七、 股东大会情况简介.....     | 17 |
| 八、 董事会报告.....        | 18 |
| 九、 监事会报告.....        | 21 |
| 十、 重要事项.....         | 22 |
| 十一、 财务会计报告.....      | 26 |
| 十二、 备查文件目录.....      | 89 |

**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) 立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 朱凤廉 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 禰振生 |
| 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禰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  |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 禰振生                 | 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 | 广东省清远市新城方正二街一号自来水大厦 |
| 电话   | 0763-3663333        | 0763-3663333        |
| 传真   | 0763-3663311        | 0763-3663311        |
| 电子信箱 | gdbx600083@163.com  | gdbx600083@163.com  |

(三) 基本情况简介

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 注册地址      | 广东省清远市新城方正二街 1 号      |
| 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 1 号      |
| 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         |
| 最近一次变更          | 公司变更注册登记日期  | 2010 年 7 月 13 日               |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 广东省清远市新城方正二街 1 号              |
|                 | 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   |             | 立信大华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 |             | 广州市天河区天河东路 2-6 号粤电广场北塔 1905 室 |

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                    | -5,255,138.70 |
| 利润总额                    | -4,505,138.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -4,505,138.70 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -5,421,310.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 22,285,017.63 |

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 金额         |
|-----------------------|------------|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 750,000.00 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 166,171.36 |
| 合计                    | 916,171.36 |

(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                     | 2010 年        | 2009 年         | 本期比上年同期<br>增减(%)   | 2008 年         |
|----------------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------|
| 营业收入                       | 4,808,275.84  | 0.00           | 100.00             | 3,177,043.02   |
| 利润总额                       | -4,505,138.70 | -10,888,802.08 | 不适用                | 1,039,939.72   |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -4,505,138.70 | -10,888,802.08 | 不适用                | 1,039,939.72   |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | -5,421,310.06 | -9,715,953.13  | 不适用                | -168,874.77    |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 22,285,017.63 | -7,603,671.63  | 不适用                | -17,609,459.09 |
|                            | 2010 年末       | 2009 年末        | 本期末比上年同<br>期末增减(%) | 2008 年末        |
| 总资产                        | 59,881,868.80 | 39,626,427.03  | 51.12              | 58,200,354.18  |
| 所有者权益（或股东权益）               | 12,857,232.40 | 17,362,371.10  | -25.95             | 28,251,173.18  |

| 主要财务指标                      | 2010 年      | 2009 年      | 本期比上年同期增减<br>(%)   | 2008 年      |
|-----------------------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | -0.020      | -0.047      | 不适用                | 0.005       |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | -0.020      | -0.047      | 不适用                | 0.005       |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）     | -0.024      | -0.042      | 不适用                | -0.001      |
| 加权平均净资产收益率（%）               | -29.82      | -47.74      | 不适用                | 3.75        |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产<br>收益率（%） | -37.00      | -41.53      | 不适用                | -0.62       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）      | 0.097       | -0.033      | 不适用                | -0.077      |
|                             | 2010 年<br>末 | 2009 年<br>末 | 本期末比上年同期末<br>增减(%) | 2008 年<br>末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）      | 0.056       | 0.075       | -25.33             | 0.123       |

## 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    | 29,180,766  | 12.69 |             |    |       | -810,000 | -810,000 | 28,370,766  | 12.34 |
| 1、国家持股       |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 2、国有法人持股     |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 3、其他内资持股     | 29,180,766  | 12.69 |             |    |       | -810,000 | -810,000 | 28,370,766  | 12.34 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 13,769,371  | 5.98  |             |    |       | -810,000 | -810,000 | 12,959,371  | 5.63  |
| 境内自然人持股      | 15,411,395  | 6.71  |             |    |       |          |          | 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   | 200,819,234 | 87.31 |             |    |       | 810,000  | 810,000  | 201,629,234 | 87.66 |
| 1、人民币普通股     | 200,819,234 | 87.31 |             |    |       | 810,000  | 810,000  | 201,629,234 | 87.66 |
| 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。

## 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     |
|------------------|---------|----------|----------|--------|-------|------------|
| 湖南国联投资股份有限公司     | 288,000 | 288,000  | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 四川石油管理局南充机械厂     | 154,000 | 154,000  | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 四川西昌城市建设综合开发有限公司 | 120,000 | 120,000  | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 长沙大智投资管理咨询有限公司   | 80,000  | 80,000   | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 四川爱众投资控股集团有限公司   | 48,000  | 48,000   | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 四川省轻工业第二供销总公司    | 40,000  | 40,000   | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 四川阆中东风路省粮食储备库    | 20,000  | 20,000   | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 肖翰               | 20,000  | 20,000   | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 刘兴庭              | 20,000  | 20,000   | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 谢昌成              | 18,000  | 18,000   | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 唐声振              | 2,000   | 2,000    | 0        | 0      | 未偿还对价 | 2010年5月20日 |
| 合计               | 810,000 | 810,000  | 0        |        | /     | /          |

## (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。

3、 现存的内部职工股情况

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    |         | 24,680 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 | 0         | 15,411,395  | 无          |
| 东莞市世纪科拓有限公司 | 境内非国有法人 | 13.30    | 30,600,000 | 0         | 8,248,197   | 无          |
| 姚桂英         | 境内自然人   | 1.27     | 2,912,500  | 2,912,500 |             | 未知         |
| 万黎明         | 境内自然人   | 1.16     | 2,672,217  | 2,672,217 |             | 未知         |
| 薛定远         | 境内自然人   | 1.03     | 2,374,117  | 73,540    |             | 未知         |

|                  |   |      |           |           |  |    |
|------------------|---|------|-----------|-----------|--|----|
| 王 继昌             | 境内自然人   | 0.95 | 2,190,390 | 2,190,390 |  | 未知 |
| 陈 少明             | 境内自然人   | 0.91 | 2,083,300 | 0         |  | 未知 |
| 迈科期货经纪有限公司       | 未知  | 0.65 | 1,500,017 | 1,500,017 |  | 未知 |
| 胡 昇平             | 境内自然人   | 0.59 | 1,348,980 | 1,348,980 |  | 未知 |
| 余 木根             | 境内自然人   | 0.51 | 1,170,151 | 710,151   |  | 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    |           |  |    |
| 杨志茂              | 16,988,605  |      | 人民币普通股    |           |  |    |
| 姚桂英              | 2,912,500   |      | 人民币普通股    |           |  |    |
| 万黎明              | 2,672,217   |      | 人民币普通股    |           |  |    |
| 薛定远              | 2,374,117   |      | 人民币普通股    |           |  |    |
| 王继昌              | 2,190,390   |      | 人民币普通股    |           |  |    |
| 陈少明              | 2,083,300   |      | 人民币普通股    |           |  |    |
| 迈科期货经纪有限公司       | 1,500,017   |      | 人民币普通股    |           |  |    |
| 胡昇平              | 1,348,980   |      | 人民币普通股    |           |  |    |
| 余木根              | 1,170,151   |      | 人民币普通股    |           |  |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 杨志茂控股东莞市新世纪科教拓展有限公司 80%的股权，其合计控制本公司股份 6300 万股，占本公司总股本的 27.39%，为本公司的实际控制人；除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |      |           |           |  |    |

## 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            | 15,295,435   | 2010年3月10日   | 15,295,435  | 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      |  | 520,000     | 偿还完股改垫付对价后 |
| 4                 | 攀枝花富攀房地产公司     | 240,000      |  | 240,000     | 偿还完股改垫付对价后 |
| 5                 | 南充市宏发实业公司      | 220,000      |  | 220,000     | 偿还完股改垫付对价后 |
| 6                 | 涪陵市银河电脑公司      | 210,000      |  | 210,000     | 偿还完股改垫付对价后 |
| 7                 | 南充经济开发投资公司     | 180,000      |  | 180,000     | 偿还完股改垫付对价后 |
| 8                 | 泸州金融市场         | 160,000      |  | 160,000     | 偿还完股改垫付对价后 |
| 9                 | 张君             | 116,100      |  | 116,100     | 偿还完股改垫付对价后 |
| 10                | 建行工会银桥服务部      | 100,000      |  | 100,000     | 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 |                |              | 杨志茂控股东莞市新世纪科教拓展有限公司 80% 的股权，其合计控制本公司股份 6300 万股，占本公司总股本的 27.39%，为本公司的实际控制人；除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |             |            |

## 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

杨志茂，男，48岁，国籍：中国，未取得其他国家或地区居留权，曾任广东博信投资控股股份有限公司董事长，于2010年3月离任。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董事长。

## (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

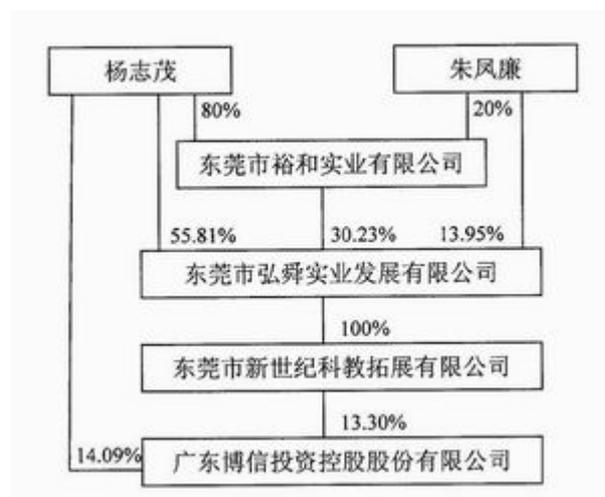
○ 自然人

|                |   |
|----------------|---|
| 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

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

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 |
|-----|---------------|----|----|------------|------------|------------|------------|------|------------------------|-----------------------|
| 朱凤廉 | 董事长           | 女  | 47 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 0          | 0          |      |                        | 是                     |
| 黄元华 | 董事、总经理        | 男  | 55 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 0          | 0          |      | 46.84                  | 否                     |
| 周建辉 | 董事            | 男  | 46 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 0          | 0          |      |                        | 是                     |
| 禰振生 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 男  | 42 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 0          | 0          |      | 36.29                  | 否                     |
| 曾庆民 | 独立董事          | 男  | 48 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 0          | 0          |      | 4.5                    | 否                     |
| 易奉菊 | 独立董事          | 女  | 39 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 0          | 0          |      | 4.5                    | 否                     |
| 肖小菁 | 独立董事          | 女  | 44 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 0          | 0          |      | 4.5                    | 否                     |
| 温宁  | 监事会主席         | 男  | 41 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 0          | 0          |      |                        | 是                     |
| 邓志强 | 监事            | 男  | 60 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 0          | 0          |      | 29.72                  | 否                     |
| 叶永玲 | 监事            | 女  | 41 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 0          | 0          |      | 8.18                   | 否                     |
| 杨志茂 | 董事            | 男  | 48 | 2009年3月27日 | 2010年3月29日 | 32,400,000 | 32,400,000 |      |                        | 是                     |

|     |      |   |    |                    |                    |   |   |      |   |
|-----|------|---|----|--------------------|--------------------|---|---|------|---|
| 普烈伟 | 独立董事 | 男 | 38 | 2007年<br>1月30<br>日 | 2010年<br>3月29<br>日 | 0 | 0 | 1.78 | 否 |
| 刘永开 | 独立董事 | 男 | 43 | 2007年<br>1月30<br>日 | 2010年<br>3月29<br>日 | 0 | 0 | 1.78 | 否 |
| 李波  | 独立董事 | 男 | 46 | 2007年<br>1月30<br>日 | 2010年<br>3月29<br>日 | 0 | 0 | 1.78 | 否 |
| 朱海毅 | 监事   | 男 | 44 | 2007年<br>1月30<br>日 | 2010年<br>3月29<br>日 | 0 | 0 | 1.78 | 否 |
| 李勇  | 监事   | 男 | 43 | 2007年<br>1月30<br>日 | 2010年<br>3月29<br>日 | 0 | 0 | 1.78 | 否 |

朱凤廉：曾任东莞市新世纪英才学校执行董事；现任东莞市新世纪英才学校董事长，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董事、总经理。

黄元华：曾任中国银行广东省分行副处长，中国银行清远分行党委书记、行长，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：曾于东莞市财务发展有限公司工作，曾任东莞信托有限公司副总经理，东莞证券有限责任公司董事长。现任广东博信投资控股股份有限公司董事。

禰振生：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。现任东莞市新世纪科教拓展有限公司监事，广东博信投资控股股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书。

曾庆民：曾在广东省计量科学研究所、广州越秀企业公司、广东广发证券公司工作，曾任广东华南商品期货交易所（广东联合期货交易所）总经理，广州开发区建设开发总公司财务部经理，广州开发区建设实业投资管理公司副总经理兼总会计师，佛山塑料集团股份有限公司独立董事；现任东莞市科创投资研究院研究总监，广东智合会计师事务所注册会计师，广东博信投资控股股份有限公司独立董事。

易奉菊：曾任广东省地方税务局办公室主任科员、办公室副主任，广东省中山市地方税务局稽查局局长。现任德勤华永会计师事务所税务部高级经理，广东博信投资控股股份有限公司独立董事。

肖小菁：曾任广东省畜产进出口公司集团公司法律顾问，广州市海珠律师事务所兼职律师，广东启源律师事务所专职律师、合伙人，广东凯成律师事务所专职律师、合伙人。现任广东科德律师事务所专职律师、合伙人，广东博信投资控股股份有限公司独立董事。

温宁：曾在清远市金泰化纤股份有限公司、冠富（清远）化纤股份有限公司担任会计职务。现任东莞市新世纪英才学校财务部主任，广东博信投资控股股份有限公司监事会主席。

邓志强：曾任广东金泰企业集团公司副总经理、广东金泰发展股份有限公司总经理、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。

叶永玲：曾任清远冠龙纺织有限公司财务部经理，清远市自来水有限责任公司财务主办会计。现任广东博信投资控股股份有限公司财务部经理、职工代表监事。

杨志茂：曾任广东博信投资控股股份有限公司董事、董事长，于 2010 年 3 月离任。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董事长。

普烈伟：曾任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。

朱海毅：曾任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：曾任广东博信投资控股股份有限公司监事，于 2010 年 3 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 |
|-----|----------------|-------|----------------|----------------|----------|
| 朱凤廉 | 东莞市新世纪科教拓展有限公司 | 董事长   | 2010 年 5 月 5 日 | 2013 年 5 月 5 日 | 否        |
| 禤振生 | 东莞市新世纪科教拓展有限公司 | 监事    | 2010 年 5 月 5 日 | 2013 年 5 月 5 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 |
|-----|--------------|---------|-----------------|-----------------|----------|
| 朱凤廉 | 广东锦龙发展股份有限公司 | 董事、总经理  | 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、副总经理 | 2009 年 6 月 29 日 | 2012 年 6 月 29 日 | 是        |
| 温宁  | 东莞市新世纪英才学校   | 财务部主任   | 2010 年 4 月 1 日  | 2012 年 4 月 1 日  | 是        |

广东锦龙发展股份有限公司与广东博信投资控股股份有限公司为同一实际控制人控制。

(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》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定。                  |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 由公司薪酬委员会根据公司经营状况，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 | 2010 年度，公司支付董事、监事、高级管理人员的报酬总计 143.43 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  |
|-----|-------|------|-------|
| 杨志茂 | 董事    | 离任   | 董事会换届 |
| 普烈伟 | 独立董事  | 离任   | 董事会换届 |
| 刘永开 | 独立董事  | 离任   | 董事会换届 |
| 李波  | 独立董事  | 离任   | 董事会换届 |
| 朱海毅 | 监事    | 离任   | 监事会换届 |
| 李勇  | 监事    | 离任   | 监事会换届 |

## (五) 公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 19     |
| 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            | 12     |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量（人）  |
| 本科以上学历          | 5      |
| 大专学历            | 5      |
| 中专及以下学历         | 9      |

## 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、上海证券交易所的相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》、《信息披露管理制度》、《内幕信息及知情人登记制度》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。公司按照广东证监局有关要求进行了信息披露治理情况的专项检查，并于 2010 年 4 月 30 日召开的公司六届董事会第四次会议审议通过了《关于广东博信投资控股股份有限公司信息披露自查报告》，2010 年 11 月 12 日召开的公司第六届董事会第八次会议审议通过了《公司治理情况的报告》。

1、关于股东与股东大会：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；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。

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 |
|------------------------------------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 朱凤廉                                | 否      | 8          | 8      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 黄元华                                | 否      | 9          | 9      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 周建辉                                | 否      | 9          | 9      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 禰振生                                | 否      | 8          | 8      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 曾庆明                                | 是      | 8          | 8      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 易奉菊                                | 是      | 8          | 8      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 肖小菁                                | 是      | 8          | 8      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 杨志茂(任<br>期至 2010<br>年 3 月 29<br>日) | 否      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 普烈伟(任<br>期至 2010<br>年 3 月 29<br>日) | 是      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 刘永开(任<br>期至 2010<br>年 3 月 29<br>日) | 是      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 李波(任期<br>至 2010 年<br>3 月 29 日)     | 是      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             |

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 9 |
| 其中：现场会议次数      | 8 |
| 通讯方式召开会议次数     | 1 |
| 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

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》，2010 年 3 月 29 日召开的公司六届一次董事会审议通过了《关于公司第六届董事会专门委员会人员组成的议案》，设立战略、审计、提名、薪酬专门委员会，其中审计、提名、薪酬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      | 公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬。 |          |      |
| 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》、《企业内部控制制度基本规范》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 | 公司抓好内控制度的落实，不断优化与完善内控  |

|                        |  |
|------------------------|--|
|                        | 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，以分管领导为责任人，建立相应的考核机制，定期对内控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公司内部控制制度执行情况进行检查。 |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | 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

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010年4月22日召开的第六届董事会第二次会议审议通过了《广东博信投资控股股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，查明原因后，依情节轻重追究当事人及相关责任人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 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     |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2009 年度股东大会 | 2010 年 6 月 29 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010 年 6 月 30 日 |

2010年6月29日，公司召开2009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如下议案：《公司2009年度报告》、《公司2009年度报告摘要》、《2009年度董事会工作报告》、《2009年度监事会工作报告》、《2009年度财务决算报告》、《2009年利润分配方案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于聘任2010年审计机构的议案》。

(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     |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2010 年度第一次临时股东大会 | 2010 年 3 月 29 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010 年 3 月 30 日 |

2010 年 3 月 29 日，公司召开 2010 年度第一次临时股东大会，会议以记名投票表决方式审议并通过了如下议案：《关于董事会换届选举的议案》、《监事会换届选举的议案》、《关于修改公司章程的议案》。

**八、 董事会报告**

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司实现净利润-4505138.7 元，公司主要资产全资子公司贵州博信矿业有限公司的钒矿项目前期因资金不到位等原因导致未能投产，2009 年 10 月公司控股股东变更后，由于公司资产和业务重组方案在 2010 年尚未明确，因此公司暂未投入资金对贵州博信钒矿项目进行投产开采，未能给公司带来经济效益。

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

(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) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

立信大华会计师事务所有限公司对本公司 2010 年度财务报表出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。公司和公司控股股东高度重视公司持续经营问题，未来 12 个月内存在对公司或子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资合作或购买置换等重组的可能，拟通过实施重组改善本公司的资产质量，增强公司的盈利能力和可持续发展能力。在公司资产业务重组完成之前，由于融资能力有限，为满足公司生产经营所需资金，公司控股股东将会继续给予协商解决

(四) 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。

(五) 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 |
|--------|------------|---|-----------------|-------------|
| 五届二十三次 | 2010年3月12日 | 经出席会议董事认真审议，通过如下决议：审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。  | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010年3月13日  |
| 六届一次   | 2010年3月29日 | 出席会议董事认真审议，通过如下决议：审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》、《关于公司第六届董事会专门委员会人员组成的议案》、《聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《公司组织机构设置的议案》。  | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010年3月30日  |
| 六届二次   | 2010年4月22日 | 出席会议董事认真审议，通过如下决议：审议通过《2009年度报告》、《2009年度报告摘要》，《2009年度董事会工作报告》，《2009年度总经理工作报告》，《2009年度财务决算报告》，《2009年度利润分配预案》，《对外信息报送和使用管理制度》，《内幕信息及知情人登记管理制度》，《年报信息披露重大差错责任追究制度》，《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》。 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010年4月23日  |
| 六届三次   | 2010年4月29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2010年第一季度报告正文及摘要。   |                 |             |
| 六届四次   | 2010年4月30日 | 经出席会议的董事认真审议，通过了《关于公司信息披露自查及整改计划的报告》  |                 |             |
| 六届五次   | 2010年6月7日  | 经出席会议的董事认真审议，通过如下决议：审议通   | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010年6月8日   |

|      |                  |   |                     |                 |
|------|------------------|---|---------------------|-----------------|
|      |                  | 过《关于变更公司注册地址的议案》,《关于修改公司章程的议案》,《关于聘请 2010 年度审计机构及确定审计报酬的议案》,《关于聘任公司董事会秘书的议案》,《关于召开 2009 年度股东大会的通知》。 |                     |                 |
| 六届六次 | 2010 年 8 月 26 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 2010 年半年度报告》,《公司 2010 年半年度报告摘要》,《公司信息披露管理制度》。                           | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2010 年 8 月 27 日 |
| 六届七次 | 2010 年 10 月 27 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 2010 年第三季度报告正文及摘要。   |                     |                 |
| 六届八次 | 2010 年 11 月 12 日 | 经出席会议的董事认真审议,通过了《公司治理情况的报告》。  |                     |                 |

## 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,严格执行股东大会的各项决议,并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、修改了《公司章程》;
- 2、全权办理了公司注册地变更事宜;
- 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 2010 年年报审计中履行了如下工作职责:

①审阅了公司 2010 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立信大华会计师事务所有限公司协商确定了公司 2010 年年度财务报告审计工作的时间及具体安排。

②在年审会计机构注册会计师进场前,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 2010 年度审计报告后,审计委员会召开会议,同意将 2010 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。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定有《对外信息报送和使用管理制度》，并经 2010 年 4 月 22 日公司第六届董事会第二次会议审议通过。根据该制度，公司加强了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的对外信息报送和使用的管理，明确规定公司的董事、监事及高级管理人员应按照信息披露内部控制制度的要求，负有保密义务。公司对外报送信息需经董事会秘书批准，相关外部单位人员将被列为内幕信息知情人被登记在案备查。如违反该制度及相关规定使用公司未公开信息导致公司蒙受经济损失，公司将依法要求其承担赔偿责任；涉嫌犯罪的，将移送司法机关处理。本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息的真实、准确、完整。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行评价，认为其在 2010 年 12 月 31 日有效。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

### 九、 监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

| 召开会议的次数  | 6  |
|--|--|
| 监事会会议情况  | 监事会会议议题  |
| 公司第五届监事会第十四次会议于 2010 年 3 月 12 日召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。 | 经出席会议监事认真审议，以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。   |
| 公司第六届监事会第一次会议于 2010 年 3 月 29 日召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。  | 经出席会议监事认真审议，以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于选举公司第六届监事会主席的议案》。  |
| 公司第六届监事会第二次会议于 2010 年 4 月 22 日召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。  | 经出席会议监事认真审议，以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了：《2009 年年度报告》、《2009 年年度报告摘要》；《2009 年度监事会工作报告》；《2009 年度财务决算报告》；《2009 年利润分配方案》。 |
| 公司第六届监事会第三次会议于 2010 年 4 月 29   | 经出席会议监事认真审议，以 3 票同意，0 票反   |

|  |  |
|--|--|
| 日召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。                               | 对，0 票弃权，审议通过了《2010 年第一季度报告》。                         |
| 公司第六届监事会第四次会议于 2010 年 8 月 26 日召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。  | 经出席会议监事认真审议，以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《2010 年半年度报告》。  |
| 公司第六届监事会第五次会议于 2010 年 10 月 27 日召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。 | 经出席会议监事认真审议，以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《2010 年第三季度报告》。 |

(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，公司监事会对公司经营情况、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：2010 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，决策程序合规合法，并严格执行股东大会的各项决议。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。立信大华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 2010 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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>限价减持承诺:非流通股股东博讯电子(现已更名为“深圳市博信投资控股股份有限公司”,下称“深圳博信”)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: <math>P=(7 \text{ 元/股}-D) \div (1+n)</math>。</p> | 上述承诺在本报告期内均得到履行。 |

深圳市博信投资控股股份有限公司于 2009 年 10 月将所持有的本公司 3240 万股股份(占本公司总股本 14.09%)转让给杨志茂先生,以上承诺已转由杨志茂先生承接;盈丰公司于 2007 年 8 月将所持有的本公司 3060 万股股份(占本公司总股本 13.30%)转让给广东君豪实业集团有限公司,广东君豪实业集团有限公司于 2009 年 2 月将上述股份转让给东莞市新世纪科教拓展有限公司,以上承诺已转由东莞市新世纪科教拓展有限公司承接。上述承诺在本报告期内均得到履行。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位万:元 币种:人民币

| 是否改聘会计师事务所:  | 是               |                |
|--------------|-----------------|----------------|
|              | 原聘任             | 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 | 立信大华会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬   | 18              | 18             |
| 境内会计师事务所审计年限 | 10              | 1              |

根据公司的实际情况和公司对 2010 年度的审计工作的要求，公司董事会决定不再续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司担任本公司 2010 年度的审计机构。董事会审计委员会根据本公司《审计委员会议事规则》的规定，在经过认真调研后，提名立信大华会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度审计机构。

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

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（下称“深圳博信”）签订了《债权转让协议》，将公司在 2004 年至 2007 年期间代广东福地科技总公司（下称“福地总公司”）支付职工安置补偿费而形成的对福地总公司的债权转让给深圳博信。本公司于 2010 年 4 月 28 日收到了前述债权的转让价款，即本公司收回了因代福地总公司支付职工安置补偿费而形成的对福地总公司应收款项。

(十二) 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 2009 年业绩预告公告           | 《中国证券报》B06、《上海证券报》B15  | 2010 年 1 月 27 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》C018、《上海证券报》12  | 2010 年 3 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信第五届监事会第十四次会议决议公告        | 《中国证券报》C018、《上海证券报》12  | 2010 年 3 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信第五届董事会第二十三次会议决议公告       | 《中国证券报》C018、《上海证券报》12  | 2010 年 3 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信 2010 年第一次临时股东大会会议资料    | ——                     | 2010 年 3 月 27 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信第六届监事会第一次会议决议公告         | 《中国证券报》006、《上海证券报》B174 | 2010 年 3 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信 2010 年第一次临时股东大会的法律意见书  | ——                     | 2010 年 3 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信 2010 年第一次临时股东大会决议公告    | 《中国证券报》006、《上海证券报》B174 | 2010 年 3 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信第六届董事                   | 《中国证券报》006、《上          | 2010 年 3 月 30   | www.sse.com.cn |

|                                 |                        |                 |                |
|---------------------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| 会第一次会议决议公告                      | 海证券报》B174              | 日               |                |
| 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   | ——                     | 2010 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信对外信息报送和使用管理制度              | ——                     | 2010 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信内幕信息及知情人登记管理制度             | ——                     | 2010 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信第六届监事会第二次会议决议公告            | 《中国证券报》D029、《上海证券报》B37 | 2010 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信年报                         | ——                     | 2010 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信年报摘要                       | 《中国证券报》D029、《上海证券报》B37 | 2010 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信第六届董事会第二次会议决议公告            | 《中国证券报》D029、《上海证券报》B37 | 2010 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信年报信息披露重大差错责任追究制度           | ——                     | 2010 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度 | ——                     | 2010 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信第一季度季报                     | 《中国证券报》D008、《上海证券报》B23 | 2010 年 4 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信持续督导报告                     | ——                     | 2010 年 5 月 7 日  | www.sse.com.cn |
| ST 博信股改限售流通股上市公告                | 《中国证券报》B006、《上海证券报》B34 | 2010 年 5 月 14 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信股票交易异常波动公告                 | 《中国证券报》C007、《上海证券报》B27 | 2010 年 5 月 20 日 | www.sse.com.cn |
| ST 博信第六届董事会第五次会议决议公告            | 《中国证券报》A29、《上海证券报》B22  | 2010 年 6 月 9 日  | www.sse.com.cn |
| ST 博信关于召开 2009 年度股东大会的通知        | 《中国证券报》A29、《上海证券报》B22  | 2010 年 6 月 9 日  | www.sse.com.cn |
| ST 博信 2009 年度                   | ——                     | 2010 年 6 月 24 日 | www.sse.com.cn |

|                         |                             |                  |                |
|-------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|
| 股东大会会议资料                |                             | 日                |                |
| ST 博信 2009 年度股东大会的法律意见书 | ——                          | 2010 年 6 月 30 日  | www.sse.com.cn |
| ST 博信 2009 年度股东大会决议公告   | 《中国证券报》B010、<br>《上海证券报》B1   | 2010 年 6 月 30 日  | www.sse.com.cn |
| ST 博信股票交易异常波动公告         | 《中国证券报》B002、<br>《上海证券报》20   | 2010 年 7 月 5 日   | www.sse.com.cn |
| ST 博信第六届董事会第六次会议决议公告    | 《中国证券报》B046、<br>《上海证券报》B132 | 2010 年 8 月 27 日  | www.sse.com.cn |
| ST 博信信息披露管理制度           | ——                          | 2010 年 8 月 27 日  | www.sse.com.cn |
| ST 博信半年报                | ——                          | 2010 年 8 月 27 日  | www.sse.com.cn |
| ST 博信半年报摘要              | 《中国证券报》B046、<br>《上海证券报》B132 | 2010 年 8 月 27 日  | www.sse.com.cn |
| ST 博信第三季度季报             | 《中国证券报》B39、《上海证券报》B71       | 2010 年 10 月 28 日 | www.sse.com.cn |

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信大华会计师事务所有限公司注册会计师姜干、赵超峰审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

审计报告

立信大华审字[2011]056 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”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、

现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广东博信管理层的责任。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。

#### 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，广东博信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广东博信 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注十一所述，广东博信 2009 年、2010 年两年连续亏损，截至 2010 年 12 月 31 日的累计亏损金额为 313,578,126.08 元，下属子公司贵州博信矿业有限公司钒矿开发建设项目 2009 年 5 月停工后至今未恢复建设。广东博信已在财务报表附注十一中充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信大华会计师事务所有限公司

中国 ● 北京

中国注册会计师：姜干

中国注册会计师：赵超峰

二〇一一年二月二十六日

### (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2010 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          |
|---------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |               |               |
| 货币资金          |    | 21,363,412.93 | 404,949.02    |
| 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          |    |               |               |
| 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         |    | 1,221,808.96  | 2,750,419.85  |
| 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        |    | 23,907.37     | 34,282.65     |
| 流动资产合计        |    | 22,609,129.26 | 3,189,651.52  |
| <b>非流动资产:</b> |    |               |               |
| 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        |    | 8,064,374.59  | 7,532,131.62  |
| 投资性房地产        |    |               |               |
| 固定资产          |    | 3,165,453.42  | 3,358,873.50  |
| 在建工程          |    | 8,869,357.48  | 7,702,216.38  |
| 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          |    | 6,647,777.59  | 7,317,777.55  |
| 开发支出          |    |               |               |
| 商誉            |    |               |               |
| 长期待摊费用        |    | 10,525,776.46 | 10,525,776.46 |
| 递延所得税资产       |    |               |               |
| 其他非流动资产       |    |               |               |
| 非流动资产合计       |    | 37,272,739.54 | 36,436,775.51 |
| 资产总计          |    | 59,881,868.80 | 39,626,427.03 |

|                      |  |                 |                 |
|----------------------|--|-----------------|-----------------|
| <b>流动负债:</b>         |  |                 |                 |
| 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    | 3,031,714.03    |
| 预收款项                 |  |                 | 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               |  | 428,651.65      | 414,884.18      |
| 应交税费                 |  | 427,756.65      | 425,932.72      |
| 应付利息                 |  | 1,765,225.00    |                 |
| 应付股利                 |  | 2,660,337.40    | 2,660,337.40    |
| 其他应付款                |  | 24,184,604.86   | 13,555,133.88   |
| 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          |  | 13,637,081.65   | 637,081.65      |
| 其他流动负债               |  |                 | 727,924.70      |
| 流动负债合计               |  | 46,135,371.24   | 21,644,790.77   |
| <b>非流动负债:</b>        |  |                 |                 |
| 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              |  | 520,000.00      | 250,000.00      |
| 非流动负债合计              |  | 889,265.16      | 619,265.16      |
| 负债合计                 |  | 47,024,636.40   | 22,264,055.93   |
| <b>所有者权益（或股东权益）:</b> |  |                 |                 |
| 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                |  | -313,578,126.08 | -309,072,987.38 |
| 外币报表折算差额             |  |                 |                 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |  | 12,857,232.40   | 17,362,371.10   |
| 少数股东权益               |  |                 |                 |
| 所有者权益合计              |  | 12,857,232.40   | 17,362,371.10   |
| 负债和所有者权益总计           |  | 59,881,868.80   | 39,626,427.03   |

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

2010 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          |
|---------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |               |               |
| 货币资金          |    | 19,674,258.81 | 137,526.69    |
| 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         |    | 6,027,992.57  | 4,372,995.05  |
| 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        |    | 25,702,251.38 | 4,510,521.74  |
| <b>非流动资产:</b> |    |               |               |
| 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        |    | 38,064,374.59 | 37,532,131.62 |
| 投资性房地产        |    |               |               |
| 固定资产          |    | 92,517.38     |               |
| 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        |    |               |               |
| 递延所得税资产       |    |               |               |
| 其他非流动资产       |    |               |               |
| 非流动资产合计       |    | 38,156,891.97 | 37,532,131.62 |
| 资产总计          |    | 63,859,143.35 | 42,042,653.36 |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| <b>流动负债：</b>              |  |                 |                 |
| 短期借款                      |  |                 |                 |
| 交易性金融负债                   |  |                 |                 |
| 应付票据                      |  |                 |                 |
| 应付账款                      |  | 3,031,714.03    | 3,031,714.03    |
| 预收款项                      |  |                 | 191,782.21      |
| 应付职工薪酬                    |  | 399,331.65      | 383,686.93      |
| 应交税费                      |  | 338,328.84      | 361,528.41      |
| 应付利息                      |  | 1,765,225.00    |                 |
| 应付股利                      |  | 2,660,337.40    | 2,660,337.40    |
| 其他应付款                     |  | 23,939,251.70   | 12,867,480.72   |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  | 13,637,081.65   | 637,081.65      |
| 其他流动负债                    |  |                 | 727,924.70      |
| 流动负债合计                    |  | 45,771,270.27   | 20,861,536.05   |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                 |                 |
| 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                      |  | 46,140,535.43   | 21,230,801.21   |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                 |                 |
| 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                     |  | -308,716,750.56 | -305,623,506.33 |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计        |  | 17,718,607.92   | 20,811,852.15   |
| 负债和所有者权益<br>（或股东权益）总计     |  | 63,859,143.35   | 42,042,653.36   |

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

**合并利润表**  
2010 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                |    | 4,808,275.84  | 0.00           |
| 其中: 营业收入               |    | 4,808,275.84  | 0.00           |
| 利息收入                   |    |               |                |
| 已赚保费                   |    |               |                |
| 手续费及佣金收入               |    |               |                |
| 二、营业总成本                |    | 10,595,657.51 | 9,911,559.34   |
| 其中: 营业成本               |    | 4,683,976.08  |                |
| 利息支出                   |    |               |                |
| 手续费及佣金支出               |    |               |                |
| 退保金                    |    |               |                |
| 赔付支出净额                 |    |               |                |
| 提取保险合同准备金净额            |    |               |                |
| 保单红利支出                 |    |               |                |
| 分保费用                   |    |               |                |
| 营业税金及附加                |    | 2,952.39      |                |
| 销售费用                   |    |               |                |
| 管理费用                   |    | 5,573,354.39  | 11,107,942.49  |
| 财务费用                   |    | 279,737.03    | 109,243.23     |
| 资产减值损失                 |    | 55,637.62     | -1,305,626.38  |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) |    |               |                |
| 投资收益(损失以“—”号填列)        |    | 532,242.97    | 195,606.21     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 532,242.97    | 195,606.21     |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列)        |    |               |                |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)      |    | -5,255,138.70 | -9,715,953.13  |
| 加: 营业外收入               |    | 750,000.00    |                |
| 减: 营业外支出               |    |               | 1,172,848.95   |
| 其中: 非流动资产处置损失          |    |               |                |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |    | -4,505,138.70 | -10,888,802.08 |
| 减: 所得税费用               |    |               |                |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)      |    | -4,505,138.70 | -10,888,802.08 |
| 归属于母公司所有者的净利润          |    | -4,505,138.70 | -10,888,802.08 |
| 少数股东损益                 |    |               |                |
| 六、每股收益:                |    |               |                |
| (一) 基本每股收益             |    | -0.020        | -0.047         |
| (二) 稀释每股收益             |    | -0.020        | -0.047         |
| 七、其他综合收益               |    |               |                |
| 八、综合收益总额               |    |               |                |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额       |    | -4,505,138.70 | -10,888,802.08 |
| 归属于少数股东的综合收益总额         |    | -4,505,138.70 | -10,888,802.08 |

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

**母公司利润表**  
2010 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                |    |               |               |
| 减：营业成本                |    |               |               |
| 营业税金及附加               |    |               |               |
| 销售费用                  |    |               |               |
| 管理费用                  |    | 4,033,174.63  | 9,231,418.81  |
| 财务费用                  |    | 279,211.68    | 115,614.54    |
| 资产减值损失                |    | 63,100.89     | -1,231,997.49 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    |               |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 532,242.97    | 195,606.21    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 532,242.97    | 195,606.21    |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | -3,843,244.23 | -7,919,429.65 |
| 加：营业外收入               |    | 750,000.00    |               |
| 减：营业外支出               |    |               | 912,159.14    |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | -3,093,244.23 | -8,831,588.79 |
| 减：所得税费用               |    |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | -3,093,244.23 | -8,831,588.79 |
| 五、每股收益：               |    |               |               |
| （一）基本每股收益             |    |               |               |
| （二）稀释每股收益             |    |               |               |
| 六、其他综合收益              |    |               |               |
| 七、综合收益总额              |    | -3,093,244.23 | -8,831,588.79 |

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

## 合并现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 5,791,854.09  |               |
| 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            |    | 33,628,137.62 | 15,631,643.39 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 39,419,991.71 | 15,631,643.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 5,480,252.01  |               |
| 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           |    | 1,858,627.96  | 7,326,503.80  |
| 支付的各项税费                   |    | 360,726.41    | 873,943.40    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 9,435,367.70  | 15,034,867.82 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 17,134,974.08 | 23,235,315.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 22,285,017.63 | -7,603,671.63 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |               |
| 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     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,090,813.72  | 9,493,356.86   |
| 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                |  | 1,090,813.72  | 9,493,356.86   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,090,813.72 | -9,373,356.86  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |                |
| 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                 |  |               |                |
| 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                |  |               |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               | 5,500,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 235,740.00    |                |
| 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                |  | 235,740.00    | 5,500,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -235,740.00   | -5,500,000.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 20,958,463.91 | -22,477,028.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 404,949.02    | 22,881,977.51  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 21,363,412.93 | 404,949.02     |

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

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 166,171.36    |               |
| 收到的税费返还                   |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 32,931,779.03 | 17,431,044.77 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 33,097,950.39 | 17,431,044.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 1,475,686.85  | 5,332,865.15  |
| 支付的各项税费                   |    | 316,151.88    | 873,943.40    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 11,436,596.50 | 9,330,662.26  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 13,228,435.23 | 15,537,470.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 19,869,515.16 | 1,893,573.96  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |               |
| 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    |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 97,043.04     |               |
| 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                |  | 97,043.04     |               |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -97,043.04    | 110,000.00    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |  |               |               |
| 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                |  |               |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               | 5,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 235,740.00    |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 235,740.00    | 5,500,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -235,740.00   | -5,500,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 19,536,732.12 | -3,496,426.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 137,526.69    | 3,633,952.73  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 19,674,258.81 | 137,526.69    |

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  
2010 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 |       |      |      |        | -309,072,987.38 |    |        | 17,362,371.10 |
| 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 |       |      |      |        | -309,072,987.38 |    |        | 17,362,371.10 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |               |       |      |      |        | -4,505,138.70   |    |        | -4,505,138.70 |
| (一)净利润                |                |               |       |      |      |        | -4,505,138.70   |    |        | -4,505,138.70 |
| (二)其他综合收益             |                |               |       |      |      |        |                 |    |        |               |
| 上述(一)和(二)小计           |                |               |       |      |      |        | -4,505,138.70   |    |        | -4,505,138.70 |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |               |       |      |      |        |                 |    |        |               |

|                   |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
|-------------------|----------------|---------------|--|--|--|--|-----------------|--|---------------|
| 1. 所有者投入资本        |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 3. 其他             |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| (四) 利润分配          |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 1. 提取盈余公积         |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 2. 提取一般风险准备       |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 4. 其他             |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 4. 其他             |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| (六) 专项储备          |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 1. 本期提取           |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 2. 本期使用           |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| (七) 其他            |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 四、本期期末余额          | 230,000,000.00 | 96,435,358.48 |  |  |  |  | -313,578,126.08 |  | 12,857,232.40 |

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 |       |      |      |        | -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) |                |               |       |      |      |        | -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             |                |               |       |      |      |        |                 |    |                |         |
| 上述(一)和(二)小计           |                |               |       |      |      |        | -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          |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| (七) 其他           |                |               |  |  |  |  |                 |  |               |
| 四、本期期末余额         | 230,000,000.00 | 96,435,358.48 |  |  |  |  | -309,072,987.38 |  | 17,362,371.10 |

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

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |               |       |      |      |        | 未分配利润           | 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 |                 |               |
| 一、上年年末余额              | 230,000,000.00 | 96,435,358.48 |       |      |      |        | -305,623,506.33 | 20,811,852.15 |
| 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 |       |      |      |        | -305,623,506.33 | 20,811,852.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |               |       |      |      |        | -3,093,244.23   | -3,093,244.23 |
| (一)净利润                |                |               |       |      |      |        | -3,093,244.23   | -3,093,244.23 |
| (二)其他综合收益             |                |               |       |      |      |        |                 |               |
| 上述(一)和(二)小计           |                |               |       |      |      |        | -3,093,244.23   | -3,093,244.23 |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |               |       |      |      |        |                 |               |
| 1.所有者投                |                |               |       |      |      |        |                 |               |

|                             |                |               |  |  |  |  |                 |               |
|-----------------------------|----------------|---------------|--|--|--|--|-----------------|---------------|
| 入资本                         |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 2. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额   |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 3. 其他                       |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| (四) 利润分<br>配                |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 1. 提取盈余<br>公积               |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 2. 提取一般风<br>险准备             |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 3. 对所有<br>者(或股<br>东)的分<br>配 |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 4. 其他                       |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| (五) 所有者<br>权益内部结<br>转       |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)    |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)    |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损             |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 4. 其他                       |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| (六) 专项储<br>备                |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 1. 本期提取                     |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 2. 本期使用                     |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| (七) 其他                      |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 四、本期期末<br>余额                | 230,000,000.00 | 96,435,358.48 |  |  |  |  | -308,716,750.56 | 17,718,607.92 |

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 |       |      |      |        | -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) |                |               |       |      |      |        | -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           |                |               |       |      |      |        | -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<br>权益的金额               |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 3. 其他                        |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| (四)利润分<br>配                  |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 1. 提取盈余<br>公积                |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 2. 提取一般<br>风险准备              |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 3. 对所有<br>者(或股<br>东)的分<br>配  |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 4. 其他                        |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| (五)所有<br>者权益<br>内部结<br>转     |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 1. 资本公<br>积转增<br>资本(或<br>股本) |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 2. 盈余公<br>积转增<br>资本(或<br>股本) |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 3. 盈余公<br>积弥补<br>亏损          |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 4. 其他                        |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| (六)专项<br>储备                  |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 1. 本期提<br>取                  |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 2. 本期使<br>用                  |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| (七)其他                        |                |               |  |  |  |  |                 |               |
| 四、本期<br>期末余<br>额             | 230,000,000.00 | 96,435,358.48 |  |  |  |  | -305,623,506.33 | 20,811,852.15 |

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

广东博信投资控股股份有限公司（以下简称“公司”或“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（原名成都红光实业股份有限公司）。1997 年 5 月 19 日，经中国证监会证监发[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。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”及将公司注册地址迁至广东省东莞市大岭山镇梅林管理区博讯数码工业园。

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，杨志茂先生成为了本公司第一大股东；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本公司 6300 万股股份，占公司总股本的 27.39%，成为了本公司的实际控制人。

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”。

2007 年 1 月 15 日本公司已完成股权分置改革。截止到 2010 年 12 月 31 日，股本总数为 230,000,000.00 股，其中：有限售条件股份为 28,370,766 股，占股份总数的 12.34%，无限售条件股份为 201,629,234 股，占股份总数的 87.66%。

本公司的经营范围为对外投资业务。本公司于 2007 年 8 月结束原生产经营业务后无其他业务，本公司的全资子公司贵州博信矿业有限公司（以下简称“贵州博信”）钒矿项目目前仍处于前期建设阶段，未产生效益，2009 年 5 月开始工程建设已处于停滞状态，目前未恢复建设。

### (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：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 4、 记账本位币：

采用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

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。

##### 2、 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) 1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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:

##### 1、 外币业务

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:

(1)、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。

(2)、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。

(3)、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。

##### 2、 外币财务报表的折算

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:

(1)、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。

(2)、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:

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

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。

##### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 4、金融负债终止确认条件

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

若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部或部分直接参考期末或某个一定期间的平均价活跃市场中的报价。采用估值技术的，应按照各类金融资产或金融负债分别披露相关估值假设，包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率等。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项：

(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     | 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：（1）单项金额重大的应收账款是指单项金额 100,000 元以上的应收账款；（2）单项金额重大的其他应收款是指单项金额 200,000 元以上的其他应收款； |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单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。                  |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

|                 |                   |
|-----------------|-------------------|
| 确定组合的依据：        |                   |
| 组合名称            | 依据                |
| 账龄              | 以账龄特征划分为若干应收款项组合。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： |                   |
| 组合名称            | 计提方法              |
| 账龄              | 账龄分析法             |

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         |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。 |
| 坏账准备的计提方法   | 坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。               |

## 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

### (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

### (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

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。在合并合同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，也计入合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### (2) 损益确认

成本法下，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，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投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 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    | 5       | 3.17-4.75 |
| 机器设备   | 10       | 5       | 9.50      |
| 电子设备   | 5        | 5       | 19.00     |
| 运输设备   | 10       | 5       | 9.50      |
| 其他设备   | 5        | 5       | 19.00     |

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 15、 在建工程：

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、 借款费用:

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、 无形资产:

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目      | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|--------|----|
| 钒矿开采权   | 10 年   | 合同 |
| 钒矿经营开发权 | 10 年   | 合同 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产资产组的可收回金额。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18、 长期待摊费用：

1、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。

2、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。

#### 3、 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)

#### 19、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 20、 收入：

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 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。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 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。
- (2) 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。

## 21、 政府补助：

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 确认递延所得税资产的依据

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。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该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所形成的暂时性差异。

23、 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

24、 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     |                          | 5.00%  |
| 城市维护建设税 | 按流转税的 5% 计缴              | 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%  |

2、 税收优惠及批文

本报告期无税收优惠及批文。

(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 | 贵州省铜仁市 | 采掘业  | 3,000.00 | 钒矿开采、锰矿购销；国内贸易、物资供销（如涉及国家有专项规定的，办理审批手续后方可经营）；自有房屋租赁。 | 3,000.00 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |

(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        |
|-------|---------------|------------|
|       | 人民币金额         | 人民币金额      |
| 现金：   |               |            |
| 人民币   | 3,318.75      | 12,352.55  |
| 银行存款： |               |            |
| 人民币   | 21,360,094.18 | 392,596.47 |
| 合计    | 21,363,412.93 | 404,949.02 |

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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 370,455.37 | 44.11  | 370,455.37 | 44.11  | 591,453.64   | 55.75  | 591,453.64   | 55.75  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款:      |            |        |            |        |              |        |              |        |
| 账龄 5 年以上             | 469,448.03 | 55.89  | 469,448.03 | 55.89  | 469,448.03   | 44.25  | 469,448.03   | 44.25  |
| 组合小计                 | 469,448.03 | 55.89  | 469,448.03 | 55.89  | 469,448.03   | 44.25  | 469,448.03   | 44.25  |
| 合计                   | 839,903.40 | /      | 839,903.40 | /      | 1,060,901.67 | /      | 1,060,901.67 | /      |

(1) 单项金额重大的应收账款是指单项金额 10 万元以上的应收账款。

(2) 本公司本年度没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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       |
|--------------|------------|------------|----------|----------|
| 深圳市业俊实业公司    | 194,181.83 | 194,181.83 | 100.00   | 账龄 5 年以上 |
| 印度 SAMTEL 公司 | 176,273.54 | 176,273.54 | 100.00   | 无法联系     |
| 合计           | 370,455.37 | 370,455.37 | /        | /        |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 (%) |            |
| 5 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 |

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容       | 转回或收回原因        | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 收回金额       | 转回坏账准备金额 |
|--------------|----------------|------------|-------------------|------------|----------|
| 全茂科技（深圳）有限公司 | 破产案件结案，收回破产债权款 | 债务人破产清算    | 220,998.27        | 166,171.36 |          |
| 合计           | /              | /          | 220,998.27        | /          | /        |

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因                 | 是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|----------------------|-----------|
| 全茂科技（深圳）有限公司 | 货款     | 54,826.91 | 破产案件结案，已确认无法收回的剩余债权款 | 否         |
| 合计           | /      | 54,826.91 | /                    | /         |

(4) 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。

(5) 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（%） |
|--------------|--------|------------|---------|---------------|
| 深圳市业俊实业公司    | 非关联方   | 194,181.83 | 5 年以上   | 23.12         |
| 印度 SAMTEL 公司 | 非关联方   | 176,273.54 | 3 至 4 年 | 20.99         |
| 北京赛迪深圳分公司    | 非关联方   | 75,880.00  | 5 年以上   | 9.03          |
| 成都四威电子股份有限公司 | 非关联方   | 67,500.00  | 5 年以上   | 8.04          |
| 深圳中振科技实业有限公司 | 非关联方   | 60,000.00  | 5 年以上   | 7.14          |
| 合计           | /      | 573,835.37 | /       | 68.32         |

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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | 3,681,554.47 | 69.00  | 3,681,554.47 | 84.15  | 4,081,554.47 | 50.44  | 3,681,554.47 | 87.64  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |              |        |              |        |              |        |              |        |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款       | 2,722,074.58 | 25.38  | 1,500,265.62 | 8.99   | 3,579,876.49 | 44.24  | 1,278,456.64 | 5.22   |
| 组合小计                     | 2,722,074.58 | 25.38  | 1,500,265.62 | 8.99   | 3,579,876.49 | 44.24  | 1,278,456.64 | 5.22   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 381,641.19   | 5.62   | 381,641.19   | 6.86   | 430,641.19   | 5.32   | 381,641.19   | 7.14   |
| 合计                       | 6,785,270.24 | /      | 5,563,461.28 | /      | 8,092,072.15 | /      | 5,341,652.30 | /      |

(1) 单项金额重大的其他应收款是指单项金额 20 万元以上的其他应收款。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指与相关债务人无法联系，无法确认的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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 | 100.00  | 无法联系 |
| 四川德雅微电子有限公司     | 1,643,000.00 | 1,643,000.00 | 100.00  | 无法联系 |
| TRADE MEDIA LTD | 233,845.47   | 233,845.47   | 100.00  | 无法联系 |
| 罗光辉             | 158,453.92   | 158,453.92   | 100.00  | 无法联系 |
| 苏州快捷五金          | 131,000.00   | 131,000.00   | 100.00  | 无法联系 |
| 新星贸易            | 47,676.39    | 47,676.39    | 100.00  | 无法联系 |
| 其他明细户           | 44,510.88    | 44,510.88    | 100.00  | 无法联系 |
| 合计              | 4,063,195.66 | 4,063,195.66 | /       | /    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)  |              |
| 1 年以内   |              |        |              |              |        |              |
| 其中：     |              |        |              |              |        |              |
| 一年以内    | 804,045.07   | 29.54  | 40,202.25    | 1,036,228.56 | 28.95  | 51,811.43    |
| 1 年以内小计 | 804,045.07   | 29.54  | 40,202.25    | 1,036,228.56 | 28.95  | 51,811.43    |
| 1 至 2 年 | 275,084.60   | 10.11  | 27,508.46    | 906,203.02   | 25.31  | 90,620.30    |
| 2 至 3 年 | 5,500.00     | 0.20   | 1,650.00     | 411,800.00   | 11.50  | 123,540.00   |
| 3 至 4 年 | 411,800.00   | 15.13  | 205,900.00   | 3,200.00     | 0.09   | 1,600.00     |
| 4 至 5 年 | 3,200.00     | 0.12   | 2,560.00     | 1,057,800.00 | 29.55  | 846,240.00   |
| 5 年以上   | 1,222,444.91 | 44.90  | 1,222,444.91 | 164,644.91   | 4.60   | 164,644.91   |
| 合计      | 2,722,074.58 | 100.00 | 1,500,265.62 | 3,579,876.49 | 100.00 | 1,278,456.64 |

(2) 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。

(3) 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   | 26.60          |
| 四川德雅微电子有限公司     | 非关联方   | 1,643,000.00 | 5 年以上   | 24.21          |
| 上海信城投资管理有限公司    | 非关联方   | 1,000,000.00 | 5 年以上   | 14.74          |
| 深圳粤鹏装饰有限公司      | 非关联方   | 390,000.00   | 3 至 4 年 | 5.75           |
| TRADE MEDIA LTD | 非关联方   | 233,845.47   | 5 年以上   | 3.45           |
| 合计              | /      | 5,071,554.47 | /       | 74.75          |

4、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末数       | 期初数       |
|-------------|-----------|-----------|
| 2011 年办公房租金 | 23,907.37 | 34,282.65 |
| 合计          | 23,907.37 | 34,282.65 |

5、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称     | 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 | 50.00      | 50.00             | 16,668,231.94 | 501,242.76 | 16,166,989.18 | 1,680,579.50 | 1,064,485.94 |
| 二、联营企业      |            |                   |               |            |               |              |              |

本公司与下属合营企业深圳市博讯科技有限公司重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

6、 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       | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动       | 期末余额         | 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(%) |
|-------------|--------------|--------------|------------|--------------|------|---------------|----------------|
| 深圳市博讯科技有限公司 | 8,550,000.00 | 7,532,131.62 | 532,242.97 | 8,064,374.59 |      | 50            | 50             |

本公司对深圳市博讯科技有限公司的投资中有 700 万元未经中国注册会计师审验，该 700 万元投资深圳市博讯科技有限公司尚未进行工商登记变更。

7、 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：    | 3,778,273.85 | 105,994.04 |      |      | 3,884,267.89 |
| 其中：房屋及建筑物    | 3,042,484.78 |            |      |      | 3,042,484.78 |
| 机器设备         | 46,100.00    |            |      |      | 46,100.00    |
| 运输工具         | 530,449.07   |            |      |      | 530,449.07   |
| 电子设备         | 159,240.00   | 105,994.04 |      |      | 265,234.04   |
|              |              | 本期新增       | 本期计提 |      |              |
| 二、累计折旧合计：    | 419,400.35   | 299,414.12 |      |      | 718,814.47   |
| 其中：房屋及建筑物    | 74,593.69    | 146,849.34 |      |      | 221,443.03   |
| 机器设备         | 21,657.50    | 8,681.60   |      |      | 30,339.10    |
| 运输工具         | 241,799.38   | 99,105.74  |      |      | 340,905.12   |
| 电子设备         | 81,349.78    | 44,777.44  |      |      | 126,127.22   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 3,358,873.50 | /          |      | /    | 3,165,453.42 |
| 其中：房屋及建筑物    | 2,967,891.09 | /          |      | /    | 2,821,041.75 |
| 机器设备         | 24,442.50    | /          |      | /    | 15,760.90    |
| 运输工具         | 288,649.69   | /          |      | /    | 189,543.95   |
| 电子设备         | 77,890.22    | /          |      | /    | 139,106.82   |
| 四、减值准备合计     |              | /          |      | /    |              |
| 其中：房屋及建筑物    |              | /          |      | /    |              |
| 机器设备         |              | /          |      | /    |              |
| 运输工具         |              | /          |      | /    |              |
| 电子设备         |              | /          |      | /    |              |
| 五、固定资产账面价值合计 | 3,358,873.50 | /          |      | /    | 3,165,453.42 |
| 其中：房屋及建筑物    | 2,967,891.09 | /          |      | /    | 2,821,041.75 |
| 机器设备         | 24,442.50    | /          |      | /    | 15,760.90    |
| 运输工具         | 288,649.69   | /          |      | /    | 189,543.95   |
| 电子设备         | 77,890.22    | /          |      | /    | 139,106.82   |

本期折旧额：299,414.12 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备 | 账面净值         | 备注 |
|--------|--------------|------------|------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 3,042,484.78 | 221,443.03 |      | 2,821,041.75 |    |
| 机器设备   | 46,100.00    | 30,339.10  |      | 15,760.90    |    |
| 电子设备   | 159,240.00   | 112,650.56 |      | 46,589.44    |    |
| 合计     | 3,778,273.85 | 364,432.69 |      | 2,883,392.09 |    |

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物 | 尚未取得土地使用证 | 2011年6月30日 |

固定资产中的房屋建筑物主要为年产 1200 吨五氧化二钒选矿区生活区中的职工宿舍（原值为 984,016.73 元）、职工食堂（原值为 545,849.88 元）、警务楼（原值为 211,401.74 元）、生活区堡坎土方及隐蔽工程（原值为 969,342.21 元）等。因土地使用证尚未取得，上述房屋建筑物也尚未取得取得房产证。

## 8、 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 | 8,869,357.48 |      | 8,869,357.48 | 7,702,216.38 |      | 7,702,216.38 |

## (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          | 期初数          | 本期增加         | 工程进度 | 期末数          |
|---------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 工业水池          | 582,701.00   | 179,733.62   | 50   | 762,434.62   |
| 二级泵站          | 510,915.00   | 76,694.96    | 50   | 587,609.96   |
| 矿区公路          | 827,000.00   |              | 70   | 827,000.00   |
| 35KV 输电线路及变电站 | 1,249,947.00 | 494,045.00   | 70   | 1,743,992.00 |
| 厂区土方平基工程      | 509,422.35   |              | 40   | 509,422.35   |
| 厂区机械设备及附属工程   | 320,000.00   |              |      | 320,000.00   |
| 钒矿厂过滤车间堡坎工程   | 302,306.61   | 238,899.46   | 80   | 541,206.07   |
| 厂区机械设备及附属工程   | 230,000.00   |              |      | 230,000.00   |
| 卧式离心泵、软启动柜    | 181,920.00   |              |      | 181,920.00   |
| 其他前期工程支出      | 2,988,004.42 | 163,768.06   |      | 3,151,772.48 |
| 航天金穗税控机       |              | 14,000.00    |      | 14,000.00    |
| 合计            | 7,702,216.38 | 1,167,141.10 | /    | 8,869,357.48 |

1、本公司下属子公司贵州博信钒矿工程项目 2009 年 5 月所有工程停工，本年度在建工程增

加主要是支付前期的工程尾款。

2、本年度在建工程无减值迹象，不需计提在建工程减值准备。

3、在建工程中无利息资本化金额。

#### 9、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     | 8,017,777.51 | 30,000.00  |            | 8,047,777.51 |
| 钒矿开采权        | 3,500,000.00 |            |            | 3,500,000.00 |
| 钒矿经营开发权      | 3,500,000.00 |            |            | 3,500,000.00 |
| 土地使用权        | 1,017,777.51 | 30,000.00  |            | 1,047,777.51 |
| 二、累计摊销合计     | 699,999.96   | 699,999.96 |            | 1,399,999.92 |
| 钒矿开采权        | 349,999.98   | 349,999.98 |            | 699,999.96   |
| 钒矿经营开发权      | 349,999.98   | 349,999.98 |            | 699,999.96   |
| 土地使用权        |              |            |            |              |
| 三、无形资产账面净值合计 | 7,317,777.55 |            | 669,999.96 | 6,647,777.59 |
| 钒矿开采权        | 3,150,000.02 |            | 349,999.98 | 2,800,000.04 |
| 钒矿经营开发权      | 3,150,000.02 |            | 349,999.98 | 2,800,000.04 |
| 土地使用权        | 1,017,777.51 |            | -30,000.00 | 1,047,777.51 |
| 四、减值准备合计     |              |            |            |              |
| 五、无形资产账面价值合计 | 7,317,777.55 |            | 669,999.96 | 6,647,777.59 |
| 钒矿开采权        | 3,150,000.02 |            | 349,999.98 | 2,800,000.04 |
| 钒矿经营开发权      | 3,150,000.02 |            | 349,999.98 | 2,800,000.04 |
| 土地使用权        | 1,017,777.51 |            | -30,000.00 | 1,047,777.51 |

本期摊销额：699,999.96 元。

1、本年度没有用于抵押或担保的无形资产。

2、2005 年 10 月 21 日本公司下属子公司贵州博信与松桃苗族自治县人民政府签订《钒矿经营开发权拍卖成交确认书》，挂牌价为 700 万元，其中经营权 350 万元，采矿权 350 万元。2006 年 10 月 28 日取得经贵州省铜仁地区国土资源局批准的 5222000610026 号中华人民共和国采矿许可证，开采矿种：钒矿，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。钒矿开采及经营权按 10 年摊销。

3、上述土地使用权为年产 1200 吨五氧化二钒项目建设用地面积 5.4343 公顷（包括生活区、厂区和渣坝用地），有关产权情况如下：根据贵州省铜仁地区国土资源局（铜地国土资函（2008）75 号），同意贵州博信矿业有限公司石煤提钒建设项目用地预审，项目用地拟选址位于松桃自治县牛郎镇，总面积 5.47 公顷，尚未取得有关土地使用权证。

4、本公司无形资产不存在减值迹象，不需计提无形资产减值准备。

## 10、 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           |
|--------|---------------|-------|-------|-------|---------------|
| 勘探设计费等 | 10,525,776.46 |       |       |       | 10,525,776.46 |
| 合计     | 10,525,776.46 |       |       |       | 10,525,776.46 |

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。

## 11、 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司已连续亏损,目前本公司不能确定递延所得税资产的转回时间,因此未确认递延所得税资产。

## 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            | 6,402,553.97 | 55,637.62 |      | 54,826.91 | 6,403,364.68 |
| 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                | 6,402,553.97 | 55,637.62 |      | 54,826.91 | 6,403,364.68 |

## 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          |
|------|--------------|--------------|
| 一年以内 | 0.00         | 0.00         |
| 一至两年 | 0.00         | 1,902.08     |
| 两至三年 | 1,902.08     | 174,335.47   |
| 三至四年 | 174,335.47   | 0.00         |
| 四至五年 | 0.00         | 0.00         |
| 五年以上 | 2,855,476.48 | 2,855,476.48 |
| 合计   | 3,031,714.03 | 3,031,714.03 |

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄五年以上的应付账款为本公司前身原成都红光实业股份有限公司 2001 年重组时遗留的 2001 年前形成的债务。

(4) 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。

## 14、 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 | 170,060.57 | 2,108,222.82 | 2,095,065.86 | 183,217.53 |
| 二、职工福利费       |            | 560.00       | 560.00       |            |
| 三、社会保险费       | -140.30    | 98,860.73    | 98,667.72    | 52.71      |
| 其中：医疗保险费      | 409.47     | 26,362.04    | 26,318.80    | 452.71     |
| 基本养老保险费       | -532.40    | 59,840.48    | 59,708.08    | -400.00    |
| 年金缴费          |            |              |              |            |
| 失业保险费         | -17.37     | 4,738.99     | 4,721.62     |            |
| 工伤保险费         |            | 6,153.35     | 6,153.35     |            |
| 生育保险费         |            | 1,765.87     | 1,765.87     |            |
| 四、住房公积金       |            |              |              |            |
| 五、辞退福利        |            |              |              |            |
| 六、其他          | 252.50     | 23,912.32    | 24,164.82    |            |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 244,711.41 | 7,900.29     | 7,230.29     | 245,381.41 |
| 合计            | 414,884.18 | 2,239,456.16 | 2,225,688.69 | 428,651.65 |

在每月 15 号发放

## 15、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数        | 期初数        |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 186,902.93 | 169,811.32 |
| 营业税     | 58,412.10  | 58,412.10  |
| 企业所得税   |            |            |
| 个人所得税   | 166,132.32 | 187,222.75 |
| 城市维护建设税 | 4,943.43   | 4,088.85   |
| 教育费附加   | 7,359.44   | 6,846.70   |
| 地方教育费附加 | 170.92     |            |
| 堤围附加费   | -449.00    | -449.00    |
| 地方政府性基金 | 4,284.51   |            |
| 合计      | 427,756.65 | 425,932.72 |

## 16、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末数          | 期初数 |
|-----------------|--------------|-----|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,765,225.00 |     |
| 合计              | 1,765,225.00 |     |

应付利息为以前年度向广东福地科技总公司借款 1300 万元，其中 700 万元按 6.3% 计息。

## 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 |
|-------|--------------|--------------|-------------|
| 国有法人股 | 401,805.40   | 401,805.40   |             |
| 个人股   | 2,258,532.00 | 2,258,532.00 |             |
| 合计    | 2,660,337.40 | 2,660,337.40 | /           |

为本公司 1998 年以前分配的股利，股东未领取。

## 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           |
|----------|---------------|---------------|
| 工程押金及质保金 | 245,353.16    | 245,353.16    |
| 往来款      | 18,115,861.76 | 7,356,257.69  |
| 中国证监会罚款  | 4,480,000.00  | 4,480,000.00  |
| 其他未付费用等  | 1,343,389.94  | 1,473,523.03  |
| 合计       | 24,184,604.86 | 13,555,133.88 |

(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 | 15,000,000.00 | 4,471,106.81 |
| 合计             | 15,000,000.00 | 4,471,106.81 |

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称        | 金额           | 未偿还原因 | 备注  |
|-------------|--------------|-------|-----|
| 中国证监会       | 4,480,000.00 | 罚款    | --- |
| 深圳市博讯科技有限公司 | 506,577.56   | 往来款   | --- |
| 合计          | 4,986,577.56 | ---   | --- |

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

| 单位名称           | 金额            | 未偿还原因 | 备注  |
|----------------|---------------|-------|-----|
| 东莞市新世纪科教拓展有限公司 | 15,000,000.00 | 往来款   | --- |
| 中国证监会          | 4,480,000.00  | 罚款    | --- |
| 深圳市博讯科技有限公司    | 506,577.56    | 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的民事起诉状，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签订的借款合同及与成都红光实业股份有限公司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。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。本公司目前未履行担保责任。

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 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 13,000,000.00 |            |
| 合计           | 13,637,081.65 | 637,081.65 |

(2) 1 年内到期的长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

| 借款单位      | 期限  | 初始金额         | 利率 (%) | 应计利息         | 期末余额         | 借款条件 |
|-----------|---|--------------|--------|--------------|--------------|------|
| 广东福地科技总公司 | 2006 年 12 月 19 日至 2009 年 12 月 19 日开始的三年时间 | 7,000,000.00 | 6.30   | 1,765,225.00 | 7,000,000.00 | 保证   |
| 广东福地科技总公司 | 2006 年 4 月 26 日至 2008 年 12 月 31 日         | 6,000,000.00 | 0.00   | 0.00         | 6,000,000.00 | 保证   |

本公司账面上年度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。但福地总公司未对此事项进行确认, 本公司将支付的职工安置补偿费从福地总公司的借款 1300 万元(分为两笔, 一笔为 600 万元, 不计息, 借款期限为 2006 年 4 月 26 日至 2008 年 12 月 31 日; 一笔为 700 万元, 按年息 6.3% 计息, 借款期限为从 2006 年 12 月 19 日开始的三年时间)及利息中扣减。

本公司于 2010 年 4 月 16 日与本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》, 将本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, 所以本公司将冲减的长期借款转回。该 1300 万元长期借款已逾期。

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     |
|------|--------|------------|
| 股改费用 |        | 449,000.00 |
| 房租费  |        | 278,924.70 |
| 合计   |        | 727,924.70 |

22、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|----------------|------------|------------|
| 石煤提钒废弃物综合处理与开发 | 520,000.00 | 250,000.00 |
| 合计             | 520,000.00 | 250,000.00 |

根据贵州省铜仁地区科学技术局《铜仁地区科技合作专项资金管理暂行办法》规定（铜地科通（2009）35号）。本公司下属子公司贵州博信于2009年8月和2010年12月收到铜仁地区省地科技合作项目（石煤提钒废弃物综合处理与开发）专项资金25万元和27万元，用于石煤提钒工程废弃物综合处理和开发研究。因公司的经营活动和工程建设处于停滞状态，该项目暂未开展。该专项资金用于开展石煤提钒产业化等效清洁关键技术与钒资源综合利用，由于贵州博信暂时停工，该项目暂时未开展。

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      | -309,072,987.38 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | -309,072,987.38 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -4,505,138.70   | /          |
| 期末未分配利润           | -313,578,126.08 | /          |

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 | 4,808,275.84 |       |
| 营业成本   | 4,683,976.08 |       |

(2) 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 |
| 螺纹钢材 | 523,761.07   | 500,000.00   |       |      |
| 白油料  | 703,186.80   | 684,588.23   |       |      |
| 润滑油  | 399,689.56   | 389,278.63   |       |      |
| 涤丝   | 3,181,638.41 | 3,110,109.22 |       |      |
| 合计   | 4,808,275.84 | 4,683,976.08 |       |      |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称                | 营业收入         | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|---------------------|--------------|-----------------|
| 佛山美源经贸有限公司          | 3,181,638.41 | 66.17           |
| 广州市番禺区沙湾恒通润滑油料综合化工厂 | 1,102,876.36 | 22.94           |
| 清远市达安不锈钢厨具工程有限公司    | 523,761.07   | 10.89           |
| 合计                  | 4,808,275.84 | 100.00          |

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        |
|---------|----------|-------|-------------|
| 城市维护建设税 | 1,640.22 |       | 按流转税的 5% 计缴 |
| 教育费附加   | 984.12   |       | 按流转税的 3% 计缴 |
| 地方教育费附加 | 328.05   |       | 按流转税的 1% 计缴 |
| 合计      | 2,952.39 |       | /           |

28、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 薪酬             | 2,105,218.19 | 3,493,379.04  |
| 业务招待费          | 315,834.40   | 1,103,643.46  |
| 差旅费            | 161,191.40   | 284,565.20    |
| 办公费用           | 93,495.34    | 238,693.32    |
| 车辆费用           | 326,707.82   | 242,206.52    |
| 租赁费            | 108,739.14   | 125,775.86    |
| 证券、律师、审计、评估等费用 | 1,132,800.00 | 1,981,186.20  |
| 社保费            | 56,033.57    | 119,806.92    |
| 独立董事费          | 229,343.70   | 59,523.80     |
| 折旧费            | 143,568.06   | 106,248.37    |
| 无形资产摊销         | 699,999.96   | 699,999.96    |
| 其他             | 200,422.81   | 2,652,913.84  |
| 合计             | 5,573,354.39 | 11,107,942.49 |

## 29、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 294,000.00 | 84,240.00  |
| 减：利息收入 | -20,017.49 | -27,298.60 |
| 汇兑损益   |            | 22,513.32  |
| 其他     | 5,754.52   | 29,788.51  |
| 合计     | 279,737.03 | 109,243.23 |

## 30、 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 | 532,242.97 | 195,606.21 |
| 合计             | 532,242.97 | 195,606.21 |

## (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 | 532,242.97 | 195,606.21 | 深圳博讯利润增加     |
| 合计          | 532,242.97 | 195,606.21 | /            |

## 31、 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         | 55,637.62 | -1,305,626.38 |
| 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             | 55,637.62 | -1,305,626.38 |

## 32、 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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|-------|---------------|
| 其他 | 750,000.00 |       | 750,000.00    |
| 合计 | 750,000.00 |       | 750,000.00    |

2007 年本公司为国营成都电机厂履行贷款担保责任而被法院强制扣划银行存款，形成担保损失，本公司因此提起诉讼向国营成都电机厂追偿。本年度在法院的调解下，达成和解协议，本公司收到成都国信新产业投资有限公司代国营成都电机厂支付的和解协议款 75 万元。

## 33、 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        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |       | 703,287.92   |               |
| 其中：固定资产处置损失 |       | 703,287.92   |               |
| 对外捐赠        |       | 468,472.91   |               |
| 罚款支出        |       | 1,088.12     |               |
| 合计          |       | 1,172,848.95 |               |

## 34、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

$$(1) \text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub>

为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股

份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一

月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

$$(2) \text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] /$$

(S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

| 项目                       | 序号      | 本期数            |
|--------------------------|---------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | 1       | -4,505,138.70  |
| 非经营性损益                   | 2       | 916,171.36     |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=2-1   | -5,421,310.06  |
| 期初股份总数                   | 4       |                |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5       |                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数       | 6       |                |
| 增加股份次月份起至报告期末的累计月数       | 7       |                |
| 报告期因回购等减少股份数             | 8       |                |
| 减少股份次月份起至报告期末的累计月数       | 9       |                |
| 报告期缩股数                   | 10      |                |
| 报告期月份数                   | 11      | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | 12      | 230,000,000.00 |
| 基本每股收益                   | 13=1/12 | -0.020         |
| 扣除非经营性损益基本每股收益           | 14=3/12 | -0.024         |

注 1：12=4+5+6\*7/11-8\*9/11-10

注 2：稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 35、 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            |
|-------------------------------|---------------|
| 东莞市新世纪科教拓展有限公司往来款             | 31,824,617.29 |
| 成都国信新产业投资有限公司代国营成都电机厂支付的和解协议款 | 750,000.00    |
| 松桃县国土局退回征地补偿款                 | 424,900.00    |
| 石煤提钒废弃物综合处理与开发专项资金            | 270,000.00    |
| 其他                            | 358,620.33    |
| 合计                            | 33,628,137.62 |

#### (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           |
|-------------------|--------------|
| 东莞市新世纪科教拓展有限公司往来款 | 6,153,336.53 |
| 证券、律师、审计、评估等费用    | 1,132,800.00 |
| 车辆费用              | 326,707.82   |
| 业务招待费             | 315,834.40   |
| 其他                | 1,506,688.95 |
| 合计                | 9,435,367.70 |

## 36、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           |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |                |
| 净利润                              | -4,505,138.70 | -10,888,802.08 |
| 加：资产减值准备                         | 55,637.62     | -1,305,626.38  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 299,414.12    | 272,259.49     |
| 无形资产摊销                           | 699,999.96    | 699,999.96     |
| 长期待摊费用摊销                         |               | 2,163,249.60   |
| 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     |
| 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）                  | 294,000.00    | 31,374.54      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -532,242.97   | -124,474.03    |
| 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）                 |               |                |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 1,336,828.68  | 18,868,088.63  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 24,636,518.92 | -18,554,562.24 |
| 其他                               |               | 356,844.84     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 22,285,017.63 | -7,603,671.63  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |               |                |
| 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                         |               |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |               |                |
| 现金的期末余额                          | 21,363,412.93 | 404,949.02     |
| 减：现金的期初余额                        | 404,949.02    | 22,881,977.51  |
| 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                     | 20,958,463.91 | -22,477,028.49 |

(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           | 21,363,412.93 | 404,949.02 |
| 其中：库存现金        | 3,318.75      | 12,352.55  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 21,360,094.18 | 392,596.47 |
| 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 | 21,363,412.93 | 404,949.02 |

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 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           |        | --- | ---  |            |        | 14.09            | 14.09             | ---      |            |
| 东莞市世纪科教拓展有限公司 | 有限责任公司 | 东莞市 | 朱凤廉  | 科教投资、房地产投资 | 15,000 | 13.30            | 13.30             | 杨志茂      | 71938467-4 |

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     |
|----------|--------|-----|------|------|-------|----------|-----------|------------|
| 贵州博信矿业公司 | 有限责任公司 | 铜仁市 | 黄元华  | 采掘业  | 3,000 | 100.00   | 100.00    | 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   | 计算机软硬件开发与销售 | 400  | 50.00      | 50.00             | 19221119-4 |
| 二、联营企业      |        |     |      |             |      |            |                   |            |

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     |
|-------------|-------------|------------|
| 深圳市博讯科技有限公司 | 参股股东        | 19221119-4 |

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

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|----------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 深圳市博讯科技有限公司    | 506,577.56    | 506,577.56    |
| 其他应付款 | 东莞市新世纪科教拓展有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 2011 年 2 月 26 日本公司第六届董事会第九次会议决议: 拟以总价 2,275 万元人民币将持有的深圳市博讯科技有限公司 50%的股权全部转让, 转让价格以北京恒信德律资产评估有限公司评估的 2010 年 12 月 31 日深圳市博讯科技有限公司的净资产为主要依据, 并结合溢价等因素确定。

(二) 2011 年 2 月 26 日本公司第六届董事会第九次会议决议: 本公司 2010 年度利润分配方

案为不分配，也不进行公积金转增股本。

(十三) 其他重要事项:

1、 其他

对公司持续经营能力的改善措施

本公司 2009 年、2010 年两年连续亏损，截至 2010 年 12 月 31 日的累计亏损金额为 313,578,126.08 元，下属子公司贵州博信矿业有限公司钒矿开发建设项目 2009 年 5 月停工后至今未恢复建设。因此本公司的持续经营能力存在不确定性，本公司制定改善持续经营能力的措施如下：

1、本公司和本公司控股股东高度重视公司持续经营问题，未来 12 个月内存在对本公司或子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资合作或购买置换等重组的可能，拟通过实施重组改善本公司的资产质量，增强公司的盈利能力和可持续发展能力。

2、在本公司资产业务重组完成之前，由于融资能力有限，为满足本公司生产经营所需资金，本公司控股股东将继续给予协商解决。

其他重要事项说明

1、本公司下属子公司贵州博信拟从事五氧化二钒生产，于 2007 年 10 月开始年产 1200 吨五氧化二钒选矿区建设（矿区主要包括生活区、厂区和渣坝三大部分）。生活区已完成三通一平工程并建成了职工宿舍、职工食堂、警务楼、公厕、生活区水塔、生活区锅炉房、篮球场等。厂区建设主要包括平基工程、车间建设、供水建设、供电工程等，厂区布置设计、厂房设计已完成；完成部分地势较平坦的平基工程；车间建设只完成部分堡坎工程；供水建设包括工业主水池和二级水池建设，主水池完成池底、池壁、池柱的浇筑，以及外围加固浇筑，封顶工程进行到钢筋铺设，尚未进行浇筑，二级水池完成部分工程；供电工程已完成 6.3 公里 35KV 输电线路架设工程，输电线路已接至生活区。渣坝工程尚未开工。2009 年 5 月贵州博信的工程建设处于停滞状态，目前未恢复建设。

2、本公司账面 2009 年度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（不含利息），由此形成了本公司对福地总公司的该笔应收款项。但福地总公司未对此事项进行确认，本公司将支付的职工安置补偿费从向福地总公司的借款 1300 万元及利息中扣减。

本公司于 2010 年 4 月 16 日与本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》，将本公司因垫付职工安置补偿费而对福地总公司形成的债权 14,701,935.88 元（含利息）转让给深圳市博信公司，深圳市博信公司已于 2010 年 4 月 28 日将该债权转让款 14,701,935.88 元付给本公司。

(十四) 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 370,455.37 | 44.11  | 370,455.37 | 44.11  | 591,453.64   | 55.75  | 591,453.64   | 55.75  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：      |            |        |            |        |              |        |              |        |
| 账龄 5 年以上             | 469,448.03 | 55.89  | 469,448.03 | 55.89  | 469,448.03   | 44.25  | 469,448.03   | 44.25  |
| 组合小计                 | 469,448.03 | 55.89  | 469,448.03 | 55.89  | 469,448.03   | 44.25  | 469,448.03   | 44.25  |
| 合计                   | 839,903.40 | /      | 839,903.40 | /      | 1,060,901.67 | /      | 1,060,901.67 | /      |

(1) 单项金额重大的应收账款是指单项金额 10 万元以上的应收账款。

(2) 本公司本年度没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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       |
|--------------|------------|------------|----------|----------|
| 深圳市业俊实业公司    | 194,181.83 | 194,181.83 | 100.00   | 账龄 5 年以上 |
| 印度 SAMTEL 公司 | 176,273.54 | 176,273.54 | 100.00   | 无法联系     |
| 合计           | 370,455.37 | 370,455.37 | /        | /        |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%) |            |
| 5 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 |

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容       | 转回或收回原因        | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 收回金额       | 转回坏账准备金额 |
|--------------|----------------|------------|-------------------|------------|----------|
| 全茂科技（深圳）有限公司 | 破产案件结案，收回破产债权款 | 债务人破产清算    | 220,998.27        | 166,171.36 |          |
| 合计           | /              | /          | 220,998.27        | /          | /        |

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因                 | 是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|----------------------|-----------|
| 全茂科技（深圳）有限公司 | 货款     | 54,826.91 | 破产案件结案，已确认无法收回的剩余债权款 | 否         |
| 合计           | /      | 54,826.91 | /                    | /         |

(4) 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。

(5) 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(%) |
|--------------|--------|------------|---------|---------------|
| 深圳市业俊实业公司    | 非关联方   | 194,181.83 | 5 年以上   | 23.12         |
| 印度 SAMTEL 公司 | 非关联方   | 176,273.54 | 3 至 4 年 | 20.99         |
| 北京赛迪深圳分公司    | 非关联方   | 75,880.00  | 5 年以上   | 9.03          |
| 成都四威电子股份有限公司 | 非关联方   | 67,500.00  | 5 年以上   | 8.04          |
| 深圳中振科技实业有限公司 | 非关联方   | 60,000.00  | 5 年以上   | 7.14          |
| 合计           | /      | 573,835.37 | /       | 68.32         |

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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | 8,693,764.22  | 75.19  | 3,681,554.47 | 84.15  | 5,869,742.54 | 60.65  | 3,681,554.47 | 69.39  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |               |        |              |        |              |        |              |        |
| 账龄                       | 2,487,489.98  | 21.51  | 1,471,707.16 | 8.99   | 3,378,241.89 | 34.90  | 1,242,434.91 | 23.42  |
| 组合小计                     | 2,487,489.98  | 21.51  | 1,471,707.16 | 8.99   | 3,378,241.89 | 34.90  | 1,242,434.91 | 23.42  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 381,641.19    | 3.30   | 381,641.19   | 6.86   | 430,641.19   | 4.45   | 381,641.19   | 7.19   |
| 合计                       | 11,562,895.39 | /      | 5,534,902.82 | /      | 9,678,625.62 | /      | 5,305,630.57 | /      |

1) 单项金额重大的其他应收款是指单项金额 20 万元以上的其他应收款。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指与相关债务人无法联系，无法确认的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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    |
|-----------------|--------------|--------------|----------|-------|
| 贵州博信矿业有限公司      | 5,012,209.75 |              |          | 无减值迹象 |
| 深圳市彩科域电子有限公司    | 1,804,709.00 | 1,804,709.00 | 100      | 无法联系  |
| 四川德雅微电子有限公司     | 1,643,000.00 | 1,643,000.00 | 100      | 无法联系  |
| TRADE MEDIA LTD | 233,845.47   | 233,845.47   | 100      | 无法联系  |
| 罗光辉             | 158,453.92   | 158,453.92   | 100      | 无法联系  |
| 苏州快捷五金          | 131,000.00   | 131,000.00   | 100      | 无法联系  |
| 新星贸易            | 47,676.39    | 47,676.39    | 100      | 无法联系  |
| 其他明细户           | 44,510.88    | 44,510.88    | 100      | 无法联系  |
| 合计              | 9,075,405.41 | 4,063,195.66 | /        | /     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%) |              |
| 1 年以内   |              |       |              |              |       |              |
| 其中：     |              |       |              |              |       |              |
| 一年以内    | 804,045.07   | 32.32 | 40,202.25    | 1,313,393.96 | 38.88 | 65,669.70    |
| 1 年以内小计 | 804,045.07   | 32.32 | 40,202.25    | 1,313,393.96 | 38.88 | 65,669.70    |
| 1 至 2 年 | 56,000.00    | 2.25  | 5,600.00     | 437,403.02   | 12.95 | 43,740.30    |
| 2 至 3 年 |              |       |              | 401,800.00   | 11.89 | 120,540.00   |
| 3 至 4 年 | 401,800.00   | 16.15 | 200,900.00   | 3,200.00     | 0.09  | 1,600.00     |
| 4 至 5 年 | 3,200.00     | 0.13  | 2,560.00     | 1,057,800.00 | 31.31 | 846,240.00   |
| 5 年以上   | 1,222,444.91 | 49.15 | 1,222,444.91 | 164,644.91   | 4.88  | 164,644.91   |
| 合计      | 2,487,489.98 | 100   | 1,471,707.16 | 3,378,241.89 | 100   | 1,242,434.91 |

(2) 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。

(3) 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(%) |
|--------------|--------|--------------|---------|-----------------|
| 四川德雅微电子有限公司  | 非关联方   | 1,643,000.00 | 5 年以上   | 14.21           |
| 深圳市彩科域电子有限公司 | 非关联方   | 1,804,709.00 | 5 年以上   | 15.61           |
| 上海信城投资管理有限公司 | 非关联方   | 1,000,000.00 | 5 年以上   | 8.65            |
| 深圳粤鹏装饰有限公司   | 非关联方   | 390,000.00   | 3 至 4 年 | 3.37            |
| 贵州博信矿业有限公司   | 子公司    | 5,012,209.75 | 1 年以内   | 43.35           |
| 合计           | /      | 9,849,918.75 | /       | 85.19           |

(4) 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    | 5,012,209.75 | 43.35           |
| 合计         | /      | 5,012,209.75 | 43.35           |

### 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        | 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(%) |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 贵州博信矿业有限责任公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |      | 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       | 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 | 8,550,000.00 | 7,532,131.62 | 532,242.97 | 8,064,374.59 |      |          |      | 50            | 50             |

### 4、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 | 532,242.97 | 195,606.21 |
| 合计             | 532,242.97 | 195,606.21 |

## (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 | 532,242.97 | 195,606.21 | 深圳博讯利润增加     |
| 合计          | 532,242.97 | 195,606.21 | /            |

## 5、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          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |               |
| 净利润                              | -3,093,244.23 | -8,831,588.79 |
| 加：资产减值准备                         | 63,100.89     | -1,231,997.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 13,476.00     | 56,649.18     |
| 无形资产摊销                           |               |               |
| 长期待摊费用摊销                         |               | 2,163,249.60  |
| 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    |
| 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）                  | 294,000.00    | 31,374.54     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -532,242.97   | -195,606.21   |
| 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）                 |               |               |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -1,855,053.71 | 17,623,001.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 24,979,479.18 | -8,585,667.76 |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 19,869,515.16 | 1,893,573.96  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |               |               |
| 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                         |               |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |               |               |
| 现金的期末余额                          | 19,674,258.81 | 137,526.69    |
| 减：现金的期初余额                        | 137,526.69    | 3,633,952.73  |
| 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                     | 19,536,732.12 | -3,496,426.04 |

(十五) 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         |
|-----------------------|------------|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 750,000.00 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 166,171.36 |
| 合计                    | 916,171.36 |

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          | -29.82        | -0.020 | -0.020 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -37.00        | -0.024 | -0.024 |

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 报表项目        | 年末余额（或本期金额）   | 年初余额（或上年金额）   | 变动比率      | 变动原因           |
|-------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 货币资金        | 21,363,412.93 | 404,949.02    | 5,175.58% | 本年度无受到限制的货币资金。 |
| 其他应付款       | 24,184,604.86 | 13,555,133.88 | 78.42%    | 收到往来款。         |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,637,081.65 | 637,081.65    | 2,040.55% | 见附注说明。         |
| 应付利息        | 1,765,225.00  | ---           | 100%      | 见附注说明。         |
| 营业总收入       | 4,808,275.84  | ---           | 100%      | 上年未发生贸易业务。     |
| 营业总成本       | 4,683,976.08  | ---           | 100%      | 上年未发生贸易业务。     |
| 管理费用        | 5,573,354.39  | 11,107,942.49 | -49.83%   | 公司人员减少，费用支出减少  |

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。

董事长：朱凤廉

广东博信投资控股股份有限公司  
2011 年 2 月 26 日