

# 广东宝利来投资股份有限公司

## 二〇一一年年度报告

### 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

本公司第十届董事会第八次会议审议了 2011 年度报告正文及摘要。本公司董事会全体六名董事全部出席该次董事会会议，并一致同意本年度报告。

大华会计师事务所有限公司对本公司 2011 年度财务会计报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长周瑞堂先生、总经理殷刚先生、财务总监吴梅花女士已作出声明：保证本年度报告中财务会计报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	2
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节	股本变动及股东情况.....	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节	公司治理结构.....	14
第六节	股东大会情况简介.....	25
第七节	董事会报告.....	26
第八节	监事会报告.....	32
第九节	重要事项.....	37
第十节	财务报告.....	42
第十二节	备查文件目录.....	46
附：	审计报告全文.....	48

## 第一节 公司基本情况简介

1. 公司法定中英文名称:

中文名全称: 广东宝利来投资股份有限公司  
英文名全称: BAOLILAI INVESTMENT CO., LTD, GUANGDONG

2. 公司法定代表人: 周瑞堂先生

3. 公司董事会秘书: 邱大庆先生

联系地址: 深圳市南山区内环路 5 号锦兴小区管理楼二楼  
联系电话: 0755-26433212  
传 真: 0755-26433485  
电子邮箱: sqdq@163.com

4. 公司注册及办公地址: 深圳市南山区内环路 5 号锦兴小区管理楼二楼

邮政编码: 518064

5. 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: ST 宝利来

股票代码: 000008

6. 年度报告登载国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

7. 公司选定信息披露报刊: 《证券时报》

8. 公司年度报备置地点: 公司联系地址

9. 公司企业法人营业执照注册号: 4403011028959

10. 公司税务登记证号: 深地税字 440304192184333

11. 公司首次注册日期: 1989 年 10 月 11 日

12. 公司变更注册日期: 2005 年 5 月 13 日

13. 公司聘请的会计师事务所: 大华会计师事务所有限公司

办公地址: 中国北京海淀区西环中路 16 号院 7 号楼 12 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

经大华会计师事务所有限公司按中国会计准则审计的本公司 2011 年度主要会计数据和业务数据摘要如下：

### 一、本年度主要财务数据

单位：人民币元

营业收入：	13,980,842.19
利润总额：	-539,451.82
归属于上市公司股东的净利润：	-539,451.82
	-449,929.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润：	
经营活动产生的现金流量净额：	-1,030,070.92

注：非经常性损益项目及金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年 金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-7,717.48		0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-88,593.85		36,099.78	404,539.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,788.87		559.90	21,951.36
所得税影响额	0.00		-8,065.13	-85,298.13
合计	-89,522.46	-	28,594.55	341,192.54

### 二、公司近三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

年度 项目	2011 年度	2010 年度		2009 年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
营业收入	13,980,842	10,436,780	10,436,780	10,092,477	10,092,477
营业利润（元）	-538,523	1,115,528	1,115,528	393,406	393,406
利润总额（元）	-539,451	1,116,088	1,116,088	393,406	393,406
归属于上市公司股东的净利润	-539,451	888,948	888,948	313,489	313,489
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	-449,929	860,353	860,353	-27,704	-27,704
总资产	77,236,597	77,932,220	77,932,220	79,407,977	79,407,977

归属于上市公司股东的 股东权益	73,860,933	74,400,385	74,215,172	73,511,437	73,326,223
归属于上市公司股东的 每股收益	-0.0073	0.0121	0.0121	0.0043	0.0043
扣除非经常性损益后的 每股收益	-0.0061	0.0117	0.0117	-0.0004	-0.0004
归属于上市公司股东的 每股净资产	1.0028	1.0101	1.0076	0.9981	0.9956
全面摊薄净资产收益率	-0.73%	1.21%	1.21%	0.43%	0.43%
加权平均净资产收益率	-0.73%	1.21%	1.21%	0.43%	0.43%
扣除非经常性损益后全 面摊薄净资产收益率	-0.61%	1.17%	1.17%	-0.04%	-0.04%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率	-0.61%	1.17%	1.17%	-0.04%	-0.04%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	-1,030,070	-421,069	-421,069	3,702,076	3,702,076
每股经营活动产生的现 金流量净额	-0.014	-0.0057	-0.0057	0.05	0.05
资产总额（元）	77,236,597	77,932,220	77,932,220	79,407,977	79,407,977
负债总额（元）	3,375,663	3,346,621	3,531,835	5,896,540	6,081,753
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	73,860,933	74,400,385	74,215,172	73,511,437	73,012,735
总股本（股）	73,653,208	73,653,208	73,653,208	73,653,208	73,653,208
归属于上市公司股东的 每股净资产（元/股）	1.0028	1.0101	1.0101	0.9913	0.9913
资产负债率（%）	4.37%	4.53%	4.53%	7.66%	7.66%

**本期财务报告追溯调整事项：**公司于 1998 年误提一笔营业税及其相关附加税。经董事会十届八次会议批准，将报告期初受影响财务数据进行追溯调整。调减报告期初应交税费 185,213.35 元、调增未分配利润（股东权益）185,213.35 元。

**三、报告期内股东权益变动情况**

**单位：人民币元**

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	73,653,208	72,087,909	4,478,991	4,478,991	-75,819,722	74,400,385
本期增加	0	0	0	0		
本期减少	0	0	0	0	539,451	539,451
期末数	73,653,208	72,087,909	4,478,991	4,478,991	-76,359,174	73,860,933

变动原因：

未分配利润及股东权益合计数增报告期内本公司亏损所致。

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、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	90	0.00%				0	0	90	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90	0.00%				0	0	90	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	90							90	
4、外资持股		0.00%							0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	73,653,118	100.00%				0	0	73,653,118	100.00%
1、人民币普通股	73,653,118	100.00%				0	0	73,653,118	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	73,653,208	100.00%				0	0	73,653,208	100.00%

报告期内，本公司股份总数及股份结构无变化。

报告期初，本公司已无限售股份。

#### 二、股票发行与上市情况

1989年10月18日，发行普通股股票100万股，每股面值10元，按面值发行。

1990年末期分红送股，每五股送一股，共计送股20万股。送股后总股本为1,200,000股。

1991年6月，公司股票获准拆细换发标准股票，由每股面值10元拆细为每股面值1元。

拆细后总股本为 12,000,000 股。

1991 年中期送红股，每十股送八股，共计送股 960 万股。送股后总股本为 21,600,000 股。

1991 年末期分红送股，每十股送一股，共计送股 216 万股。送股后总股本为 23,760,000 股。

1992 年 5 月 7 日，公司股票正式在深圳证券交易所挂牌上市，获准上市交易股票为社会公众股 11,384,486 股。

1993 年 5 月 31 日，实施九二年度分红送股及九三年度配股，方案为每十股送 1.5 股配 3 股，配股价每股人民币 10 元，共计送配 1069.2 万股。送配股后总股本为 34,4520,000 股。

1993 年 7 月 15 日，所配售 3,415,346 股社会公众股新股获准在深交所上市交易。

1994 年 6 月 16 日，实施九三年度分红送股，方案为每十股送 3 股，共计送红股 1033.56 万股。送股后总股本为 44,787,600 股。

1994 年 9 月 19 日，实施九四年度配股，方案为每十股配售新股 1.5 股，配股价每股人民币 3 元，共配售新股 671.814 股。配股后总股本为 51,505,740 股。

1994 年 10 月 31 日，社会公众股获配之 3,218,963 新股获准在深交所上市交易。

1995 年 8 月 28 日，实施 1994 年度分红送股，方案为每 10 股送 1 股。送股后总股本为 56,656,314 股。

1996 年 9 月 5 日，实施九六年度公积金转增股本，方案为每 10 股转增 3 股。送股后总股本为 73,653,208 股。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总股本为 73,653,208 股，全部为人民币普通股，每股面值壹元。

### 三、股东情况

#### (一) 股东数量和前十名股东持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	8,734		本年度报告公布日前一个月末股东总数	9,385	
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市宝安宝利来实业有限公司	境内非国有法人	23.15%	17,048,981	0	16,343,647
深圳市财富实业有限公司	境内非国有法人	4.25%	3,129,421	0	0
毛诗有	境内自然人	2.54%	1,870,000	0	0
深圳市福万田投资有限公司	境内非国有法人	1.93%	1,420,533	0	0

福建亿力信息科技有限公司	境内非国有法人	1.53%	1,128,864	0	0
龚庆林	境内自然人	1.51%	1,109,300	0	0
聂宗道	境内自然人	1.47%	1,082,300	0	0
周爽	境内自然人	1.17%	864,500	0	0
梁英	境内自然人	0.92%	678,117	0	0
沈林花	境内自然人	0.88%	647,407	0	0
前 10 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数量		股份种类	
深圳市宝安宝利来实业有限公司		17,048,981		人民币普通股	
深圳市财富实业有限公司		3,129,421		人民币普通股	
毛诗有		1,870,000		人民币普通股	
深圳市福万田投资有限公司		1,420,533		人民币普通股	
福建亿力信息科技有限公司		1,128,864		人民币普通股	
龚庆林		1,109,300		人民币普通股	
聂宗道		1,082,300		人民币普通股	
周爽		864,500		人民币普通股	
梁英		678,117		人民币普通股	
沈林花		647,407		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东存在关联关系。				

持股质押情况说明：

报告期末，于 2011 年 12 月 30 日，本公司第一大股东----深圳市宝安宝利来实业有限公司与交通银行深圳分行松岗支行（以下简称“交通银行”）签定质押贷款协议，将所持有的本公司无限售条件流通股 16,343,647 股及其所拥有的评估总值约人民币 4.8 亿元物业，为该股东向交通银行申请的人民币贰亿元融资共同提供抵押及质押担保，该笔借款期限为 24 个月。

相关股权质押登记已于 2012 年 01 月 04 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，质押登记日为 2011 年 12 月 30 日。该项股权质押期限自 2011 年 12 月 30 日至上述合同履行完毕为止。

截止报告期末，该股东持有本公司无限售条件流通股 17,048,981 股，占本公司总股本的 23.15%，本次该股东将持有的 16,343,647 用于上述银行贷款质押担保，占本公司总股本的 22.19%。该股东持有本公司股份中，处于质押状态的股份累积数为 16,343,647 股，占本公司总股本的 22.19%。

除上述事项外，公司其他股东其他股份无质押。

（二）前十名股东年内持股份变动情况表

股东名称	年初持有股数	比例%	变动股数	年末持有股数	比例%
深圳市宝安宝利来实业有	17,048,981	23.15%	0	17,048,981	23.15%



限公司					
深圳市财富实业有限公司	3,129,421	4.25%	0	3,129,421	4.25%
毛诗有	1,917,700	2.60	-47,700	1,870,000	2.54%
深圳市福万田投资有限公司	3,245,971	4.41	-1,825,438	1,420,533	1.93%
福建亿力信息科技有限公司		0.00	1,128,864	1,128,864	1.53%
龚庆林		0.00	1,109,300	1,109,300	1.51%
聂宗道	1,128,000	1.53	-45,700	1,082,300	1.47%
周爽		0.00	864,500	864,500	1.17%
梁英	1,058,486	1.44	-380,369	678,117	0.92%
沈林花		0.00	647,407	647,407	0.88%

持股变动原因说明：

报告期内，前两名股东持股情况无变化，深圳市福万田投资有限公司年度内通过深圳证券交易所集中竞价减持本公司股份 182.54 万股，其余七名股东为流通股股东。

### （三）报告期控股股东情况

1. 报告期内，深圳市宝安宝利来实业有限公司仍为本公司第一大股东，控股股东及其实际控制人无变更。

#### 2. 控股股东情况简介：

深圳市宝安宝利来实业有限公司

成立日期：1992 年 4 月 13 日

法定代表人：文炳荣

注册资本： 30800 万元

股权结构：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
文炳荣	11560	37.53%
深圳市宝源升贸易有限公司	16000	51.95%
文冰雪	3240	10.52%

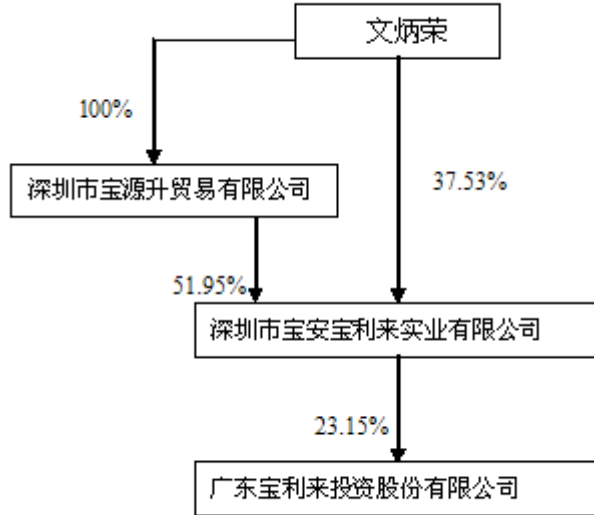
经营范围：兴办实业；房地产开发；国内商业、物资供销业。。

主要从事房地产开发及房屋租赁，酒店经营管理，实业投资等业务。

#### 3. 控股股东实际控制人情况

文炳荣，男，现年59岁，中国公民，无其他国家或地区居留权。曾任职广东省深圳市宝安区西乡糖厂、深圳市宝安区松岗供销社、深圳市宝安区松岗供销进出口公司。现任深圳市宝安区宝安宝利来实业有限公司董事长。

4.本公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 其他持股在 10%以上的法人股东情况

本公司无其他持股在 10%以上的法人股东。

四、公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件。

(一) 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2006-12-13	9,519,453	21,785,158	51,868,050	该时间内，深圳市福万田投资有限公司部分有限售条件股份及深圳市德实达投资发展有限公司、深圳市新未来实业发展有限公司深圳粤海实业投资发展有限公司全部有限售条件股份符合上市标准，可以进入流通。
2007-12-13	3,682,660	18,102,498	55,550,710	该时间内，深圳市福万田投资有限公司新增部分有限售条件股份符合上市条件。
2008-12-13	18,102,408	90	73,653,118	该时间内，本公司所有有限售条件股份有限售条件股份已符合上市流通条件。此外，原公司高级管理人员吕锐军先生持有之 90 股股在其任期内受限冻结，因其离任后一直未办理该股份解除冻结手续，本公司亦无法判断其办理手续之时间，因此仍视为有限售条件股份直至其办理相关手续。

(二) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

本公司原有限售条件股东所持股份已全部于 2008 年 12 月 13 日前达到限售期，并已全部于 2010 年 7 月 23 日办理解限售申请手续。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已无有限售条件股份存在。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	任职期限	持股情况	任职情况	在股东单位任职情况
周瑞堂	男	55	2010.5.14-2013.5.13	无	董事长	无
殷刚	男	51	2010.5.14-2013.5.13	无	董事总经理	无
陈英伟	男	48	2010.5.14-2013.5.13	无	董事副总经理	无
刘剑庭	男	43	2010.5.14-2013.5.13	无	独立董事	无
陈建华	男	48	2010.5.14-2013.5.13	无	独立董事	无
邱创斌	男	39	2010.5.14-2013.5.13	无	独立董事	无
杨建	男	41	2010.5.14-2013.5.13	无	监事	无
施丽娜	男	53	2010.5.14-2013.5.13	无	监事	无
陈汉伦	男	61	2010.5.14-2013.5.13	无	监事	无
邱大庆	男	42	2010.6.21-2013.6.20	无	副总经理、董事会秘书	无
吴梅花	女	37	2011.12.16-2014.12.15	无	财务总监	无

##### 二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	主要工作经历	除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况
周瑞堂	经济学博士，高级工程师。曾任深圳市南冠精密合金厂厂长，深圳市凯虹实业股份有限公司总经理，深圳市南山区投资管理公司总经理。现任本公司董事长。	无

殷刚	大学本科学历，经济师。曾任秦皇岛商城股份有限公司证券部经理，秦皇岛华联商城控股股份有限公司副总经理、董事会秘书。现任本公司董事、总经理。	无
陈英伟	大专学历。曾任深圳市中兴贸易公司财务部长、审计部长，深圳市中知酒业有限公司副经理、深圳市奥康德糖烟酒有限公司审计部主任。现任本公司董事、副总经理。	无
陈建华	经济学博士、教授。曾任深圳市政府经济体制改革办调研员、深圳大学国际金融贸易系讲师、深圳大学经济学院系副主任。现任本公司独立董事。	现任深圳大学经济学院教授委员会副主任。现兼职有摩根斯坦利卓高中国基金公司独立董事，中国世界经济学会理事、全国美国经济学会理事、深圳市体改研究会理事、广东省消费经济学会常务理事、广东省经济学会常务理事，
刘剑庭	大专学历，建筑施工与管理工程师。曾任深圳市机场监理公司监理工程师、深圳市泰华建设监理有限公司监理工程师	现任深圳市建力建设监理有限公司监理部经理，本独立董事，无社会兼职
邱创斌	大学本科，中国注册会计师、司法会计鉴定人。曾任职广东省惠州市汝湖中学教师、深圳市平冈中学教师、南海市杰兴化工有限公司会计。现任本公司独立董事。	现任深圳市财安合伙会计师事务所任审计部经理。
杨建	大专学历，曾任深圳市宝安宝利来实业有限公司行政总监、本公司监事长	无
施丽娜	大专学历，工程师。曾任中国航空工业总公司第六〇二研究所综合计划处统计员。航空工业总公司华东地区统计组组长，航空科技统计学会秘书。现任本公司总经理助理、行政办公室主任，职工监事。	无
陈汉伦	大专学历，助理工程师。曾任深圳市政公用事业管理公司书记下属公司，本公司副总经理、书记。现任本公司物业管理部经理、职工监事。	无
邱大庆	大学本科学历，经济师。历任本公司企业发展部部长、证券部部长、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。	无
吴梅花	大学本科，会计师职称。曾任深圳市金源电子有限公司会计主管、深圳市光普科技有限公司财务主管，深圳中外运船务代理有限公司财务经理。现任本公司财务总监。	无

### 三、年度报酬情况

(一) 鉴于本公司员工报酬体系自 1999 年应用以来, 2002 年后一直没有变动, 已不适应多年来社会经济发展及通货膨胀的现实状况, 也无法满足公司吸引和稳定员工的需要, 近年人才外流现象有所加剧。2010 年年末, 参考本地同类型企业的工资平均水平, 结合本公司的实际情况, 由人事、行政、财务部门重新制定新的岗位报酬标准预案, 由总经理上报 2010 年 12 月 24 日董事会审议实施。高级管理人员报经董事会批准执行, 董事、监事报酬报经股东大会批准执行。相关议案已于 2010 年 12 月 25 日在《证券时报》披露。

公司现行未实施与业绩考核挂钩的激励制度。

(二) 本公司尚未对独立董事制订出正式的报酬标准。经董事会提议, 报股东大会批准, 独立董事目前每月领取交通通讯津贴 2000 元, 其履行职务之相关费用则由本公司实报实销。

(三) 现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬情况

序号	姓名	报告期从公司获得的报酬 (单位: 元)
1	周瑞堂	240,000
2	殷刚	240,000
3	陈英伟	144,000
4	刘剑庭	24,000
5	陈建华	24,000
6	邱创斌	24,000
7	杨建	144,000
8	施丽娜	114,000
9	陈汉伦	90,000
10	邱大庆	144,000
11	吴梅花	6,000
合计		1,194,000

本公司现任董事、监事和高级管理人员均未在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴。

(四) 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
周瑞堂	董事长	5	4	1	0	0	否
殷刚	董事总经理	5	4	1	0	0	否
陈英伟	董事副总经理	5	4	1	0	0	否
刘剑庭	独立董事	5	3	1	1	0	否
陈建华	独立董事	5	4	1	0	0	否
邱创斌	独立董事	5	4	1	0	0	否

#### 四、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员

##### （一）董事、监事离任情况

报告期内，本公司董事会、监事会无成员变动。

##### （二）高级管理人员变更事项：

2011年12月15日，本公司董事会以会签方式形成决议，因原财务总监罗秀云女士因健康原因辞职，新聘吴梅花女士为公司财务总监。

上述事项已于2011年12月17日在《证券时报》正式披露。

#### 五、公司员工情况

1. 报告期末，本公司本部在册员工 23 名，其中：管理、行政人员 11 名；财务审计人员 3 名；技术人员 8 名。

2. 年度末本公司本部在册员工学历构成情况如下：博士以上学历员工 1 名，大学本科以上学历员工 9 名，大学专科以上学历 7 人，其他学历员工 7 名。

3. 截至报告期末，本公司本部无需承担退休费用之员工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

#### （一）公司治理概况

本公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定和中国证监会的监管要求，建立健全公司治理制度，完善公司治理结构，并不断提升公司治理水平。报告期内，公司治

理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

报告期内，公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，使各类股东能充分行使股东权利。

报告期内，公司董事会严格遵守《公司章程》的及相关规定，董事人数和人员构成符合法律、法规的要求；董事会会议严格执行《董事会议事规则》，会议的召集、召开及表决程序合法有效；公司独立董事能够独立、客观地维护小股东权益，在董事会进行决策时有效发挥制衡作用。

报告期内，公司监事会的人数和人员构成均符合法律法规的要求；监事会会议严格执行《监事会议事规则》，监事认真履行职责，遵循程序，列席全部现场董事会会议，并向股东大会提交监事会报告和有关议案；依法对公司财务、董事会、经营管理层履行责任的合法合规性等进行日常监督检查。按照中国证监会会的相关规定，检查公司内幕知情人登记制度的执行情况。

本公司实际控制人、第一大股东能够按照法律、法规及公司《章程》的规定行使权利，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，未出现占用公司资金或要求为其担保或为他人担保的情况。本公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息情况。也不存在与大股东、实际控制人之间的同业竞争情况。

报告期内，本公司认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露信息；加强内幕信息管理，严格执行内幕信息知情人登记工作，维护信息披露的公平原则，加强投资者关系管理，保护广大投资者的合法权益。

## （二）公司与控股股东的“五分开”情况

公司与控股股东在业务、机构、人员、财务、资产上完全分开，具有独立完整的经营能力，做到了业务独立、资产完整、自主经营、自负盈亏。

报告期内，不存在公司控股股东、实际控制人干预上市公司经营管理的公司治理非规范情况。

## （三）、独立董事履行职责情况

本董事会已建立独立董事制度，设有三名独立董事。现任职独立董事三名，陈建华先生、刘剑庭先生自2008年6月27日起获聘，2010年5月14日获续聘；邱创斌先生自2009年6月26日起

获聘，2010年5月14日获续聘。

根据有关法律法规，本公司在《公司章程》对独立董事的相关工作制定了指导性条款，并根据独立董事工作的内容制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，同时在公司董事会战略委员会、提名、薪酬和考核委员会、审计委员会等相关制度中，建立了健全的独立董事工作规范。

作为广东宝利来投资股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，2011 年我们严格按照有关法律、法规、规章等的规定，忠实履行独立董事的职责。

2011 年度，我们工作的重点是关注公司在关联交易、对外担保、大股东资金占用方面不出现偏差；关注公司财务报表、信息披露的真实准确完整、以及内部控制的有效性、内部控制规范实施工作的落实；关注公司资金资产的安全；维护公司利益，维护全体股东特别是中小股东的利益。

2011 年度，我们履行独立董事职责的情况如下：

#### 1. 2011 年度出席公司会议的情况及投票情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
陈建华	5	5	0	0	
刘剑庭	5	4	1	0	
邱创斌	5	5	0	0	

报告期内，无独立董事对董事会决议提出异议之情形。

#### 2. 列席股东大会情况

2011 年度公司召开一次股东大会，两名独立董事列席了会议。

#### 3. 参加董事会专门委员会情况

2011 年度，以独立董事为主体的公司审计委员会、提名、薪酬及考核委员会，通过专门会议参加各项相应工作。

报告期内，公司审计委员会召开三次会议。提名、薪酬及考核委员会召开一次会议，全体委员均出席会议并签署意见。



#### 4. 发表独立意见情况

1) . 2011 年 2 月 23 日, 独立董事陈建华先生、刘剑庭先生、邱创斌先生就 2010 年度报告、分配预案、对外担保、关联资金往来占用等问题发表独立意见;

2) . 2011 年 7 月 28 日, 独立董事陈建华先生、刘剑庭先生、邱创斌先生就本公司控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保、关联交易等事项发表独立董事意见。

3) . 2011 年 12 月 15 日, 独立董事陈建华先生、刘剑庭先生、邱创斌先生就公司改聘财务总监事项发表独立董事意见。

4) . 在参加各专业委员会工作时, 根据各个专业委员会的职能, 在委员会会议及决议上发表意见。

#### 5. 保护社会公众股东合法权益方面所做的工作情况

1) 、信息披露方面: 我们严格按照有关规定, 监督及核实公司2011年度的信息披露, 要求做到真实、准确、及时、完整。

2) 、监督和核查董事、高管履职情况, 促进董事会决策的科学性和谨慎性。

3) 、积极学习相关法律法规和规章制度, 积极参加中国证监会、深圳证券交易所的相关培训。

4) . 在中国证监会推动的《上市公司企业内部控制规范实施试点专项活动》中, 我们与公司积极推进专项活动, 较好的完成了该项活动。

#### 6. 其他

1) 、2011年度, 我们未提议召开董事会;

2) 、2011年度, 我们未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

#### 7. 独立董事对公司《2011年度内部控制自我评价》的意见:

详见下文《2011 年度公司内部控制情况自我评价报告》之六、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见。

### 二、公司内部控制制度的建立和健全情况

#### 1. 内部控制制度的建立健全情况

公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《会计准则》、《会计基础工作规范》等相关法律法规的要求, 建立了全方位的

健全有效的财务报告内部控制制度体系。在生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制也已建立起健全的内部控制制度。

报告期内，本公司在中国证监会的统一部署下，公司领导高度重视，加强管理，加大投入，初步完成上市公司内部控制规范试点工作，规范和提升了公司的治理水平。内部控制规范试点工作情况详见《董事会报告》之十“内部控制规范试点有关工作进展情况”

年度内，财务报告相关内控制度运行有效，本年内未发现的内部控制重大缺陷。

## 2. 内部控制检查监督部门的设置情况

公司董事会设立有审计委员会，通过内审部门，定期或不定期检查和监督内部控制制度的运行情况，确保公司内部控制制度的有效实施，有效发挥风险管理职能。

## 3. 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

董事会审计委员会领导审计部定期、不定期地开展内部控制监督检查工作，及时掌握内控情况，并向董事会报告。每年度，对公司内控及风险管理情况进行一次全面的自查、分析和评价，形成《内部控制自我评价报告》，并向董事会报告。

独立董事、监事会通过参加公司各类会议和重要活动，组织一系列的日常监督检查等，对公司内部控制情况进行检查，并对《内部控制自我评价报告》进行审查，发表意见。

## 4. 内部控制存在的缺陷及整改情况

2011 年，公司董事会和各专门委员会对公司内部控制制度的建设也发挥了积极作用，公司董事会出具的自我评价报告，认为：公司内部控制健全、执行有效，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

## 5. 年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

本公司自2010年3月起制定并执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，本公司未发生重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况的。

报告期内，公司进行了一次以前年度会计差错更正（详见第九节“重大事项”之三）。相关事项严格依照相关法律法规、中国证监会、深圳证券交易所及本公司相关规定履行程序。由于上述会计差错发生于 1998 年度，相关责任人已离开本公司多年。公司董事会对于相关责任人已无法采取问责措施。公司董事会责成财务部门深刻吸收经验教训，加强职业培训，恪尽职守，并要求内审部门发挥作用，避免同类事项发生。

### 三、2011 年度公司内部控制情况自我评价报告

为了进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，维护全体股东和利益相关者的合法权益，2011 年度，公司根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等法律法规的要求，对公司的内控体系进行了梳理及优化，并对内控设计及执行情况进行了系统的自我评价。

现将公司 2011 年度内部控制基本情况介绍如下：

#### （1）公司内部控制综述

在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，本公司已经建立起一套较完整的内控体系，从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设审计委员会，审计委员会负责督导企业内部控制体系建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。公司内控内审部直接由审计委员会指导工作，其负责人由董事会任命，保证了其机构设置、人员配备和工作的独立性。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。

#### 1. 内部环境

##### 1). 公司治理

公司按照《公司法》《证券法》等法律、行政法规、部门规章的要求，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的“三会一层”的法人治理结构，制定了各会的议事规则及工作细则，形成了规范的公司治理结构、科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会是公司的权力机构；董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责；监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高级管理人员及公司财务进行监督。公司董事会由 6 名董事组成，设董事长 1 人，其中独立董事 3 名。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名、薪酬与考核委员会三个专门委员会和董事会秘书办公室；专门委员会均由公司董事、独立董事担任。董事会秘书办公室作为董事会下设的事务工作机构，具体负责公司信息披露、投资者关系管理等工作，协调相关事务。公司内控内审部直接由审计委员会管辖。公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名为职工代表。职工代表监事由职工大会选举。监事会由股东大会授权，负责保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯，负责监督公司合法运作，负责监督公司董事、高级管理人员的行为。

公司经营管理层由总经理、副总经理、财务总监组成，下设行政办公室、财务部、内控内审部、贸易部、物业管理部。公司管理层负责实施股东大会和董事会决议，主持公司的日常生产经营与管理工作。

公司已形成股东大会、董事会、监事会与管理层之间权责分明、各司其职、协调运作、相互制衡的法人治理结构，“三会一层”依法行使各自的决策权、执行权和监督权。

公司与控股股东之间在机构、人员、资产、财务、业务方面也完全分开，独立运作，自主经营，公司法人治理结构健全完善。为公司内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。

## 2). 机构设置及权责分配

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司成立内控内审部，内控内审部直接向董事会审计委员会汇报工作，保证了审计部机构设置、人员配备和工作的独立性。内控内审部具体负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作，通过编制内控手册及组织各业务部门进行自评，推进内控体系的建立健全。内控内审部持续进行内控培训，提升员工的内控意识、知识和技能。

## 3). 内部审计

公司设立了内控内审部全面负责内部控制及内部审计工作，通过执行审计，评价内部控制设计和执行的效率与效果，对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查。对在审计或调查中发现的内部控制缺陷，依据缺陷性质按照既定的汇报程序向管理层或审计委员会及监事会报告。并督促相关部门采取积极措施予以改进和优化。

## 4). 人力资源政策

公司制定《劳动人事管理制度》，对员工聘用、辞退与辞职、工资薪酬、休假、考核与奖惩等进行了详细规定。公司将职业道德修养和专业技能作为选拔和聘用员工的重要标准。各部门制定岗位职责说明书并进行年度更新，明确了每个岗位的职责和权限。为提高员工业务水平和技能，满足公司发展需要，公司制定《员工培训管理制度》，切实加强员工的培训和继续教育，不断提升员工素质。

## 5). 企业文化

公司组织管理层和员工参加各种活动，通过加强企业文化建设，培养员工务实、乐观向上的价值观和社会责任感，倡导团队合作精神。

公司全体员工能够遵守公司的各项规章制度，认真履行岗位职责。

## 2. 风险评估

公司制定《短期低风险投资内部控制规定》，设立专门小组对短期低风险投资进行管理，在确保短期投资风险最小的基础上，提高公司自由资金的使用效率。

在内控体系建立健全过程中，公司坚持风险导向原则，在风险评估的基础上梳理重大业务流程，设计关键控制活动，并对其执行情况进行持续评价及跟踪。

## 3. 重点控制活动

### 1) . 控股子公司控制结构及持股比例

报告期内，本公司尚无控股子公司。

日后，若随公司业务发展成立控股子公司，本公司将严格依照有关法律法规有关规定对控股子公司进行管理及控制，并根据实际情况建立起相应内部控制体系和监督体系。

### (2) 内部控制情况自查

#### 1) . 关联交易的内部控制

公司已在《公司章程》及相关规定中对关联交易设置了必要的条款，同时公司制定并实施了《关联交易管理制度》。对关联交易的基本原则、关联交易的涉及事项、关联交易的定价原则、关联交易的审议执行、关联方的表决回避措施等作了详尽的规定。独立董事对提交董事会审议的关联交易做事前认可，并在董事会决议后发表独立意见。同时公司还制定并实施了防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况，公司每月均向董事会、监事会、监管部门提交公司与关联方之间的资金往来情况，汇报公司是否存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其他资源的情况。公司内控内审部亦根据相关规定严格监察该类事项。

报告期内，公司与股东的关联交易均为经营性关联交易，决策程序合法，交易价格公允，没有损害公司及其股东，特别是中小股东的利益。不存在关联方以各种形式占用或转移公司资金、资产及其他资源以及关联交易不公允、不公平的问题，未有违反该制度和《上市公司规范运作指引》的情形发生。

#### 2) . 对外担保的内部控制

报告期内，公司无对外担保事项。

公司按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，在本公

司《公司章程》中，明确规定了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，规定了担保原则、对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序、对外担保的管理程序、对外担保的信息披露、对外担保相关责任人的责任追究机制等，严格控制担保风险。

### 3). 募集资金使用的内部控制

报告期内，公司无募集资金使用。

对将来可能发生的募集资金及使用，公司将严格遵守中国证监会有关募集资金管理的规定，并适时根据实际情况制定《募集资金专项存储及使用管理制度》，严格规范管理募集资金使用。

### 4). 重大投资的内部控制

报告期内，公司无重大投资事项。

公司已在《公司章程》中明确了股东大会、董事会、总经理等各级的投资审批权限和审议程序。本公司董事会战略委员会负责及组织相应部门对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估。

### 5). 信息披露的内部控制

本公司已按照中国证监会、深圳证券交易所股票上市规则的相关规定，制定了《信息披露管理制度》、《投资者接待与推广制度》，规范公司对外接待等投资者关系活动，确保信息披露的公平性。

2011 年度，公司共计披露了 25 份公告，真实、准确、完整、及时地披露了公司有关经营活动与重大事项状况。

报告期内，公司对信息披露、投资者关系管理的内部控制均严格、充分、有效，信息披露公平、及时、充分、完整，未有违反相关法律法规的情形发生。

### 6). 公司治理非规范情况自查

经自查，2011 年度，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息、报送生产投资计划和财务预算，接受大股东或实际控制人对公司高层和中层管理人员任免、对公司或具体项目进行审计、对公司购买或处置资产以及对外投资项目进行审批、实施产权代表报告制度等非规范情况。

## (3) 内部控制自我评价

### 1). 内部控制评价的责任主体

公司董事会及其审计委员会负责领导公司的内部控制评价工作。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司内控内审部负责组织实施内部控制评价工作。

## 2). 内部控制评价的依据

根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，对公司截至 2011 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

## 3). 内部控制评价的范围

内部控制评价的范围涵盖了自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日公司各种业务和事项。

纳入评价范围的业务和事项包括：公司层面控制、人力资源、筹资活动、对外投资、货币资金、采购、存货、固定资产、销售、担保业务、财务报告、合同管理、信息系统管理、物业租赁管理、信息披露。上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

## 4). 内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。公司组成管理层为负责人的自评小组，各部门执行流程操作的人员对所负责的内部控制活动执行的有效性进行自查，并将自查结果上报自评小组。公司内控内审部独立负责对各部门的自查情况进行检查监督。

评价过程中，采用了（个别访谈、调查问题、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析）等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。

## 5). 重点控制活动中的问题及整改

通过公司自我评价及整改，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。

### (4) 内部控制自我评价结论

董事会认为，公司建立和完善的各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的有关要求，具有合法性、合理性和有效性，不存在重大缺陷，适应公司目前生产经营情况的需要。

但由于内部控制固有的局限性、内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

### (5) 其他情况

报告期内，本公司不存在中国证监会、深交所对公司及相关人员作出公开谴责的情况。

本公司尚未聘请外部审计机构对公司内部控制自我评价报告出具意见。

(6)、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1. 公司已遵循《企业内部控制规范》及相关规定，依照自身实际情况，建立健全了覆盖各环节的内部控制制度。2011 年度，公司按照中国证监会、深圳证监局的统一部署，并聘请专业机构，实施了内部控制规范试点工作，进一步规范和提升了内部控制水平。

2. 公司内部控制组织机构完整，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3. 2011 年，公司未有违反《企业内部控制规范》及配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

(7)、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

我们经过认真阅读这些报告，并与公司经营管理层和有关部门进行交流，查阅公司的管理制度后，发表独立意见如下：

2011 年，公司内部控制自我评价基本符合公司内部控制的实际情况，公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。公司的内控机制基本完整、合理、有效。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

综上所述，独立董事认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

**(七)、董事会对于内部控制责任的声明**

建立和维护有效的内部控制是董事会的责任。本公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息披露真实完整。

**五、对高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度的建立实施情况**

本公司尚未建立董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。



## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了一次年度股东大会。有关情况如下。

2011 年 2 月 25 日，本公司在《证券时报》刊登召开 2010 年度股东大会通知。

2011 年 3 月 18 日上午，二 0 一 0 年度股东大会在深圳市南山区内环路 5 号本公司总部会议室以现场投票方式召开。

本次会议召开期间，无增加、否决或变更之提案。

本次会议出席的董事、监事及高级管理人员共 9 人，股东及股东代理人共 2 人，股东及股东代理人所代表股份数额共 19,863,265 股，占本公司有表决权总股份 26.97%，全部为已流通股份。

大会由董事长周瑞堂先生主持，以现场逐项记名投票方式审议通过以下决议：

一、审议通过《2010 年度董事会工作报告》；

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 19,863,265 股，同意本提案 19,863,265 股，占出席会议有效表决 100%。

二、审议通过《2010 年度监事会工作报告》；

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 19,863,265 股，同意本提案 19,863,265 股，占出席会议有效表决 100%。

三、审议通过《2010 年度财务报告》；

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 19,863,265 股，同意本提案 19,863,265 股，占出席会议有效表决 100%。

四、审议通过《2010 年度利润分配预案》；

经立信大华会计师事务所有限公司审计，本公司二 0 一 0 年度实现盈利 88.89 万元，可分配利润期末余额为 -7600 万元。

经本公司董事会研究，虽然本公司本年度盈利，但公司每股净资产刚达到所发行股票面额，且未分配利润余额仍为负，因此决定：本年度不分红送股，也不以公积金转增股本。

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 19,863,265 股，同意本提案 19,863,265 股，占出席会议有效表决 100%。

五、审议通过《2010 年度内部控制自我评价报告》

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 19,863,265 股，同意本提案 19,863,265 股，占出席会议有效表决 100%。

#### 六、审议通过《2010 年度报告及摘要》：

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 19,863,265 股，同意本提案 19,863,265 股，占出席会议有效表决 100%。

#### 七、审议通过《2011 年度会计师事务所续聘事宜》

经公司董事会审计委员会讨论建议，本公司董事会同意继续聘请立信大华会计师事务所有限公司担任本公司 2011 年度审计机构。

经初步协商，立信大华会计师事务所有限公司为本公司提供 2011 年度审计服务费用为人民币 15 万元。

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 19,863,265 股，同意本提案 19,863,265 股，占出席会议有效表决 100%。

八、审议批准《广东宝利来投资股份有限公司高级管理人员中有关董事监事薪酬调整方案》；

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 19,863,265 股，同意本提案 19,863,265 股，占出席会议有效表决 100%。

北京康达律师事务所王萌律师、江华律师出席见证了本次股东大会并出具了《法律意见书》。

该意见书认为本公司 2010 年度股东大会的召集、召开程序，出席本次股东大会的股东或代理人资格、本次股东大会的表决程序均符合有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定。

2011 年 3 月 19 日，股东大会决议公告及法律意见书在《证券时报》及巨潮网正式披露。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内整体经营情况的讨论和分析

2011 年度，本公司实现营业收入 1398 万元，比上年度略微增加 33.96%；全年度亏损 53.95 万元。主营业务大幅度增长系因为报告期内，本公司在酒水业务经营外，努力尝试进行一般

商品贸易；亏损的原因主要由于公司主营业务收入及赢利微薄，而报告期内公司薪酬成本上涨，同时报告期内公司为实施内部控制规范试点工作聘请中介机构、添置办公设备等增加了一定支出。

目前，本公司需通过确立主业以谋求生存空间。2011 年三月，公司大股东曾筹划将其酒店业资产注入上市公司事项，因标的资产尚未满足连续两年盈利条件而暂停。于报告期后，2012 年 2 月，公司大股东再次筹划该事项，目前有关项目筹备正按计划进行中，公司董事会对此寄予希望。同时，公司亦在努力维持原有业务正常进行的同时，尽力提高资金使用效益，增加收入。

2011 年度，根据中国证监会、深圳证监局的统一安排，公司实施《企业内部控制基本规范》试点工作，试点工作基本依计划进行。

## 二、主营业务分行业或产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
商业	938.07	869.57	7.30%	59.83%	63.71%	-2.20%
房屋出租	460.01	232.15	49.53%	0.71%	-8.76%	5.24%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
酒水饮料	484.30	433.24	10.54%	-17.48%	-18.43%	-2.20%
其他销售	453.78	436.32	3.85%	100.00%	100.00%	3.85%
房屋出租	460.01	232.15	49.53%	0.71%	-8.76%	5.24%

## 三、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
广东深圳	1,398.08	33.96%

## 四、报告期内的财务状况分析

单位：（人民币）元

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
------	-------------	-------------	------	------

交易性金融资产	7,000,000.00	54,460.00	12753.47%	公司于 2011 年 12 月 30 日购买了一笔货币基金。
应收账款	2,049,676.84	856,435.45	139.33%	本年度贸易销售增加所致。
应收利息	1,312,498.13	592,300.00	121.59%	公司定期存款为步步高定期存款，应收利息随着存款年限的增加而增加。
存货	287,627.95	154,575.17	86.08%	本年度贸易销售增加所致。
无形资产	56,505.17	---	100.00%	本年度购买 OA 软件所致。
营业收入	13,980,842.19	10,436,780.04	33.96%	本年度贸易销售有所增加所致。
营业成本	11,017,167.40	7,855,920.63	40.24%	本年度贸易销售有所增加所致。
管理费用	3,897,026.67	2,475,711.60	57.41%	本年度大幅度调薪，且本年度开始缴纳住房公积金，导致人工成本大幅度增加；以及新增内控体系项目服务费用所致。
资产减值损失	62,472.10	(214,219.02)	(129.16%)	本年度应收账款增加所致。
投资收益	(88,593.85)	36,099.78	(345.41%)	新股抽签破发损失所致。
所得税费用	---	227,140.00	(100.00%)	本年度亏损所致。

#### 四、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

报告期内，本公司无下属控股企业。

#### 五、报告期内的投资情况

报告期内，本公司无重大对外投资。

#### 六、董事会日常工作情况

##### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事会共召开四次现场会议，另以会签形式形成一次决议。各次会议情况如下：

(1)、2011 年 2 月 23 日，本公司董事会在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第十届四次全体会议。会议由周瑞堂董事长提议并主持，董事会成员共 6 人，出席会议人数为 6 人。全体监事、财务总监列席会议。会议审议并通过以下决议：

1. 全体与会董事一致表决通过《2010 年度财务报告》；
2. 全体与会董事一致表决通过《2010 年度董事会工作报告》；
3. 全体与会董事一致表决通过《2010 年度利润分配预案》；
4. 全体与会董事一致表决通过《2010 年度内部控制自我评价报告》；

5. 全体与会董事一致表决通过《2010 年度报告及摘要》;
6. 全体与会董事一致表决通过《2011 年度审计机构续聘事宜》;
7. 全体与会董事一致表决通过《企业内部控制基本规范》实施工作方案》;
8. 全体与会董事一致表决通过《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》;
9. 会议上还听取了《2010 年度独立董事述职报告》

2011 年 2 月 25 日, 会议决议公告在《证券时报》及巨潮网正式披露。

(2)、2011 年 4 月 21 日, 本公司董事会第十届五次会议在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开。会议由周瑞堂董事长提议并主持, 董事会现任成员共 6 人, 出席会议人数为 6 人。全体监事、财务总监列席会议。会议审议并通过以下决议:

全体与会董事一致通过《2011 年一季度业绩报告》;

2011 年 4 月 23 日, 会议决议公告在《证券时报》及巨潮网正式披露。

(3) 2011 年 7 月 28 日, 本公司董事会第十届六次会议在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开。会议由周瑞堂董事长提议并主持, 董事会现任成员共 6 人, 出席会议人数为 5 人, 独立董事刘剑庭因在外地公务活动委托陈建华独立董事出席会议并代行使表决权, 刘剑庭已于会议前审阅并签署了相关文件, 认可本次会议的相关决议。全体监事、财务总监列席会议。会议审议并通过以下决议:

1. 全体与会董事一致表决通过《2011 年半年度业绩报告》;
2. 全体与会董事一致表决通过《2011 年半年度分配预案》;
3. 全体与会董事一致表决通过《二 0 一一年半年度内控实施进展情况说明》

2011 年 7 月 30 日, 会议决议公告在《证券时报》及巨潮网正式披露。

(4)、2011 年 10 月 24 日, 本公司董事会第十届七次会议在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开。会议由周瑞堂董事长提议并主持, 董事会现任成员共 6 人, 出席会议人数为 6 人。两名监事、财务总监列席会议。会议审议并通过以下决议:

1. 全体与会董事一致表决通过《2011 年三季度业绩报告》;
2. 全体与会董事一致表决通过《二 0 一一年三季度内控实施进展情况说明》

2011 年 10 月 26 日, 会议决议公告在《证券时报》及巨潮网正式披露。

(5)、2011 年 12 月 15 日, 第十届董事会全体成员于以会签方式形成决议, 公司董事会现

任董事6人，签署决议董事6人。

由董事长周瑞堂先生发起，经全体董事会签，形成以下决议：

1. 全体董事一致表决通过财务总监罗秀云女士因个人健康原因提出的辞职申请；
2. 全体董事一致表决通过聘任吴梅花女士担任财务总监事宜；
3. 同意新任财务总监任职报酬事宜

2011年12月17日，会议决议公告在《证券时报》及巨潮网正式披露。

## 六、董事会对股东大会决议的执行情况

2011年度董事会执行二〇一〇年度股东大会决议情况如下：

1. 根据股东大会批准的《2010年度利润分配预案》，本年度未分红送股，也未以公积金转增股本。

2. 根据股东大会批准的《2011年度会计师事务所续聘事宜》

公司2011年度继续聘请立信大华会计师事务所有限公司（报告期内更名为大华会计师事务所有限公司）为本公司提供2011年度审计服务，费用为人民币15万元。

3. 报告期内，公司根据股东大会批准的《广东宝利来投资股份有限公司高级管理人员中有关董事监事薪酬调整方案》，执行新的薪酬发放标准。

## 七、董事会专门委员会工作情况

本公司已建立董事会专门委员会制度，成立了董事会战略委员会、董事会提名、薪酬及考核委员会、董事会审计委员会，并根据各自工作内容制定了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名、薪酬及考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作制度》等规范。

（一）、审计委员会工作情况：

1. 审核公司的财务信息及其披露

报告期内，审计委员会召开三次会议，分别对年度报告、中期报告及三季度报告复审。

2、对外部审计机构工作进行评价，对外部审计机构的聘请提出建议

公司进行2010年度审计期间，本委员会多次与外部审计机构就审计中发现的问题进行沟通，了解公司的外部审计进展，敦促会计师事务所及时提交审计报告。

2011年2月，审计委员会就公司聘请2011年度审计机构进行审查，并董事会提出建议。

3、监督公司的内部审计制度及其实施；

年初及半年度结束后，本委员会均督促公司审计部按时向董事会提交内审报告，并认真审阅内审报告。

4、检查公司内控规范试点工作进度；

2011年2月，审计委员审查并通过了公司审计部门作出的《2009年度内部控制自我评价报告》。

根据中国证监会、深圳证监局的部署，公司进行了企业内部规范实施试点，委员会参与制定和审查了《企业内部控制基本规范》实施工作方案》、半年度、三季度内控实施进展情况说明。

报告期内，委员会根据方案对公司实施进度进行了跟踪检查，并对公司内部控制规范实施工作进行了检查。

5. 根据深圳证监局的部署，委员会对于控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保的情况进行了检查。

6、对公司财务部、审计部包括其负责人的工作进行评价。

(二)、提名、薪酬及考核委员会工作情况

报告期内，提名、薪酬及考核委员会就公司财务总监变更及薪酬等相关事项召开了一次会议，按照公司有关规定履行了相关手续。

(三) 内审部工作情况：

2011年度，根据公司实际需要，审计部增加人手力量，在内部审计工作的基础上承担起了公司内部控制规范实施的主要责任。在公司董事会审计委员会领导下，审计部克服人手上的不足，较好的完成了以下各项工作：

1. 定期进行内部审计

年初及半年度，审计部按照公司《内部审计条例》对公司财务及业务进行内部审计，并按时向董事会及审计委员会提交内审报告。

2、审核公司的财务信息及其披露

2011年度，公司各次定期报告编制期间，公司审计部均对财务信息进行了审核。

3、负责公司内控规范的实施

2011 年 2 月，审计部编写了《2010 年度内部控制自我评价报告》提交公司董事会审批。

根据中国证监会、深圳证监局的安排，公司 2011 年度进行了内控规范实施试点工作。2011 年度期间，审计部编制了《企业内部控制基本规范》实施工作方案》、半年度、三季度内控实施进展情况说明，并主要配合公司外聘的中介机构全面实施公司内部控制规范，积极安排好内控组织培训，梳理流程，查找缺陷，编制整改清单、督促整改落实，实施内控测试等各方面工作，推动公司内部控制的规范化发展，较好的完成了监管部门及上级领导下达的各项工作。

#### 4、配合公司董事会审计委员会的工作

2011 年度，审计部配合审计委员会的各项会议和检查，承担审计委员会会议的各项准备工作。

### 八、关于对外部单位报送信息的各项管理要求

本公司目前除向工商登记管理部门进行年检外，不存在对其他外部单位报送信息的情况。在公司严格控制下，向工商登记管理部门提供年度财务报告时间从未早于公司年度报告正式披露时间。

### 九、内幕信息知情人管理制度的执行情况

本公司已于 2009 年 10 月 20 日制定并开始执行《内幕信息知情人管理制度》，定期报告及重大事项期间均向深圳证券登记有限公司核查相关人员买卖公司股份情况。

2011 年度，四次定期报告期间公司均能严格执行相关制度，及时做好相关登记；2011 年 2 月，公司第一大股东及实际控制人在筹划有关本公司的重大资产重组事项期间，本公司也严格核查了相关内幕知情人员买卖公司股份的情况。

报告期内，本公司未发现在内幕信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况亦无人员因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。

### 十、内部控制规范试点有关工作进展情况

根据深圳证监局的统一部署，我公司于 2011 年 2 月启动内部控制规范试点工作，现将年度内内控实施进展情况报告如下：

#### 1. 准备阶段



2011 年 1 月底参加中国证监会“资本市场实施企业内部控制规范动员部署视频会议”之后，公司董事长、总经理高度重视内控实施工作，成立专门小组负责相关工作。2011 年 2 月 23 日，董事会审议批准了公司“内部控制规范实施方案”。

2011 年 3 月，审计部负责人、财务总监、董事会秘书参加了中国证监会主办的为期三天的业务培训。随后，公司管理层及中层以上干部召开会议，传达会议精神及内容。

2011 年 3 月 28 日，公司召开全体员工会议，进行全员动员及布置分工，要求相关人员自学了解相关规则，同时分配各部门组织梳理各项业务的制度、流程及风险点。

2011 年 4 月底，公司经遴选确定聘请深圳市晟华企业风险管理技术有限公司（以下简称晟华公司）为内控实施咨询机构，同时采购用友软件的 OA 平台，为公司内控实施和持续进行的 IT 平台保障。

## 2. 内控建设阶段

2011 年 5 月正式启动内控规范实施试点。

2011 年 5 月期间，由晟华企业向内控实施小组全体成员做“企业内部控制基础知识”培训。内控实施小组召开阶段性工作汇报会议，与会人员共同明确工作目标。公司根据实际情况增聘一名专职人员负责内审、内控的日常工作。

2011 年 5 月 6 月初，公司内控实施项目小组完成界定财务相关内部控制的范围、风险评估工作。

2011 年 7 月至 9 月，公司内控实施项目小组从采购、销售、库存、财务、业务、行政等全方位进行了流程梳理，综合分析并识别固有风险、关键控制活动和内部控制缺陷；对识别的内部控制缺陷进行分类分析，编制《内控手册》，并提出整改方案。期间，公司完成办公自动化 OA 上线各项准备工作，于 10 月份正式上线试运行。

2011 年 10 月以后，公司落实内部控制缺陷整改方案、责任人和时间计划，进行内部控制缺陷整改；根据《内控手册》，对全体员工进行进一步培训；确定内部控制评价标准，落实内部控制测试底稿的编制要求，完成控制矩阵、测试模板的编制，并进行了第一轮内控测试。

本年度，公司内部控制规范试点工作与工作方案的计划进度不存在重大差异。但由于事先考虑不足，公司在方案中曾做出 2012 年度内部控制有效性的年度审计的计划。但由于内部控制实施相关工作于 12 月才完成，不能为内控审计提供足够的有效样本，无法满足年度内控

审计的要求。根据这个实际情况，公司董事会已于 2012 年 3 月 1 日审议批准取消 2011 年度内控审计计划。

2012 年上半年，本公司将根据中国证监会的统一安排，按计划完成内部控制规范全面工作，在 2012 年中期完成自我评估，不断提升内部控制的规范化，做好 2012 年度内部控制审计的准备工作。

## 十一、董事会对公司证券投资情况的专项说明

详见第九节“重大事项”第十条：证券投资情况

## 十二、二 0 一一年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

### （一）利润分配预案

经大华会计师事务所有限公司审计，本公司二 0 一一年度经营亏损 53.94 万元，可分配利润期末余额为 -7654 万元。

经本公司董事会研究，鉴于本公司本年度亏损，且每股净资产刚达到所发行股票面额，因此决定：本年度不分红送股，也不以公积金转增股本。

本公司独立董事已发表独立意见，对本公司董事会未作出分配预案的原因表示认可。

上述预案需报经本公司 2011 年度股东大会审议批准。

### （二）公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	888,948.26	0.00%	0.00
2009 年	0.00	313,488.74	0.00%	0.00
2008 年	0.00	748,037.14	0.00%	0.00
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

### （三）分红政策的制定及执行情况

因公司仍有巨额亏损尚未弥补，近年来一直未进行现金分红或者送股、公积金转增。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

2011年度，本公司监事会共召开了四次会议，并列席参加历次董事会会议。

报告期内，本公司监事会各次会议情况如下：

（一）2011年2月23日，本公司监事会第七届四次全体会议在深圳市南山区内环路5号本部会议室召开。会议由杨建监事长主持，监事会成员共3人，全体监事成员出席会议。经过审议，会议形成以下决议：

- （1）、审议通过 2010 年度监事会工作报告及监事会独立意见；
- （2）、审议通过 2010 年度公司内部控制自我评价报告
- （3）审议通过 2010 年度报告及摘要。

该次监事会议决议于2011年2月25日在《证券时报》和巨潮网正式披露。

（二）2011年4月21日，本公司监事会第七届五次全体会议在深圳市南山区内环路5号本部监事长办公室召开。会议由杨建监事长召集并主持。监事会成员共3人，全体出席会议。经审议形成以下决议：

审议通过 2011 年一季度业绩报告。

（三）2011年7月28日，本公司监事会第七届六次全体会议于在深圳市南山区内环路5号本部会议室召开。会议由杨建监事长主持，监事会成员共3人，2名监事成员出席会议。陈汉伦监事因在外地，委托施利娜监事代行使表决权。经审议形成以下决议：

- （1）审核通过 2011 年半年度报告及摘要。
- （2）审议通过《二〇一一年半年度内控实施进展情况说明》

该次监事会议决议于2011年7月28日在《证券时报》正式披露。

（四）2011年10月24日，本公司监事会第七届七次全体会议在深圳市南山区内环路5号本部会议室召开。会议由杨建监事长主持，监事会成员共3人，2名监事成员出席会议，陈汉伦监事因在外地未能出席会议。经审议形成以下决议：

审议通过 2010 年三季度业绩报告；

## 二、 监事会独立意见

本监事会对于公司、公司董事会 2011 年度运作情况发表以下独立意见：

本监事会对于公司、公司董事会 2011 年度运作情况发表以下独立意见：

### （一）公司依法运作情况：

本公司监事会依照法律法规和公司章程的规定，对公司 2011 年度公司股东大会、董事会、管理层运作及内部控制规范情况进行了监督，本监事会认为：

2011 年度，公司董事会能认真履行了股东大会的各项决议，其决策符合有关法律、法规及公司《章程》的规定。

截止报告日，我们未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

报告期内，公司根据监管部门的要求，实施并完成了内部控制规范试点工作，全面规范和提升了内部控制水平。

### （二）公司财务的情况：

报告期内，本监事会根据公司 2010 年度报告及 2011 年一季度报告、半年度报告和三季度报告，依法对财务情况进行了检查，认为公司的财务管理和控制符合有关法律法规及公司各项内控制度，未发现损害公司利益和股东利益的现象。

### （三）关于《2011 年度报告》相关事宜

本监事会认为：

1. 公司 2011 年度报告的编制和审议程序符合法律法规、公司章程及公司各项制度的规定；  
2. 公司 2011 年度报告的内容和格式符合中国证监会及深圳证券交易所的规定，所包含的信息真实准确完整地反映出公司 2011 年度的经营管理和财务方面的状况；

3. 本监事会同意大华会计师事务所有限公司所出具的《二〇一一年度审计报告》及其对所涉及事项的评价；

4. 在提出本意见前，本监事会未发现参与 2011 年度报告编制和审议的相关人员违反保密规定；

5. 监事会认为：《公司二〇一一年度利润分配预案》符合各项相关法律法规的规定及公司的实际情况。2011 年度因亏损未作现金利润分配，符合公司实际情况。

### （四）报告期内，本公司日常关联交易实施情况。

监事会通过对公司日常关联交易的相关情况进行检查，认为公司的关联交易总额未超过股东大会、董事会授权范围；关联交易能遵守公司相关制度，符合有关法律法规的规定；交

易价格公允，不存在损害公司及股东的情形。

(五) 报告期内，公司及有关人员能认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》，未发现存在内幕交易情形，无损害公司股东权益或造成公司资产流失情况。

(六) 报告期内，本公司无募集资金使用，也未进行重大资产出让和收购。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内资产出售事项:

本年度公司无资产出售事项。

### 三、报告期更正以前年度会计差错的情况

#### (一) 本次更正的原因及内容

本公司曾于 1992 年度期间，在深圳市龙岗区投资兴建龙岗锦兴大厦。在土建工程达到土 0 阶段时，受深圳市政建设惠深公路规划影响，项目被迫终止，相关土地也被政府征收。

经协商，1998 年深圳市国土局同意就上述事项予公司以划拨土地形式进行补偿，公司当时财务人员误提相关营业税及附加税合计 185,213.35 元。

此后，因公司股东多次变更，财务人员也多次变动，一直未有发现上述会计差错。2011 年底，公司因财务总监变更进行资料交接及整理，并清理以前年度应缴税务时，方发现上述问题，并进行纠正。

#### (二)、对以往年度财务状况和经营成果的影响金额

此次会计差错更正，将进行追溯调整，自 1998 年以后调减公司应缴税费 185,213.35 元，调增未分配利润（股东权益）185,213.35 元。

本次会计差错更正，对公司 2011 年度当期利润不产生影响。因 1998 年度系亏损，因此，本次调整对该年度未造成盈亏性质变化。

#### (三)、调整前后的主要会计数据和财务指标(单位：元)

项目	2011 年度影响 (调整前)	2011 年度影响 (调整后)	2010 年末 调整前	2010 年末 调整后

应缴税费	338,738.77	153,525.42	408,386.55	223,173.20
未分配利润	-76,544,387.60	-76,359,174.25	-76,004,935.78	-75,819,722.43
股东权益	73,675,720.24	73,860,933.59	74,215,172.06	74,400,385.41

(四)、公司董事会、监事会、会计师事务所及独立董事对会计差错更正的说明

1、本公司董事会于 2012 年3 月1 日召开的十届八次董事会上，以6票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《前期会计差错更正》的议案。

2、本公司监事会于 2012 年3 月1 日召开的七届八次监事会会议，一致同意公司对1998 年年报会计差错进行更正。

3、本公司聘请的大华会计师事务所出具的《对前期会计差错更正的专项说明》（大华核字2012第100号）认为：“我们对情况表所载资料与我所审计宝利来公司截至2011年12月31 日止年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对宝利来公司实施截至2011年12月31日止年度财务报表审计中所执行的对前期会计差错更正有关的审计程序外，我们未对情况表所载资料执行额外的审计程序。”

4、全体独立董事对此事项进行了事前认可并发表了独立意见，同意董事会的意见，认为：

(1) 本次会计差错更正符合《企业会计准则-会计政策、会计估计变更和差错更正》等有关规定，追溯调整符合有关程序；(2) 我们认为公司董事会已对上述情况进行了专项说明，该专项说明客观、真实地反映了以前年度公司会计差错更正情况。

(五) 董事会对有关责任人采取的问责措施及处理结果。

由于上述会计差错发生于 1998 年度，相关责任人已离开本公司多年。公司董事会对于本次会计差错更正责任人已无法采取问责措施。公司董事会责成财务部门深刻吸收经验教训，加强职业培训，恪尽职守，并要求内审部门发挥作用，避免同类事项发生。

#### 四、报告期内，本公司关联交易事项

##### 1. 与日常经营相关的关联交易

报告期内，本公司与控股股东下属三家酒店进行酒水销售的关联交易（其中深圳市宝安宝利来实业有限公司深圳宝利来大酒店自 2011 年 4 月歇业）。截止 2011 年 12 月 31 日，上述

关联交易中控股股东下属公司经营性占用资金余额合计 86 万元。此外无其他非经营性资金往来。

本关联交易已经公司董事会 2010 年 10 月 21 日举行的十届三次会议（其中关联董事回避表决）审议通过，关联交易总金额符合董事会决策权限。并经公司独立董事、监事会发表独立意见表示认可。

公司独立董事、监事会意见认为：上述关联交易事项决策程序符合法律法规的规定，上述交易是根据市场化原则而运作的，交易的定价遵循了“公平、公开、公允”的原则，公平合理。未发现对公司或股东造成损害的情形出现。

## 2. 报告期关联交易及余额表

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	274.18	56.63%	0.00	0.00%
深圳市宝安宝利来实业有限公司中阁城大酒店	166.90	34.47%	0.00	0.00%
深圳市宝安宝利来实业有限公司深圳宝利来大酒店	43.09	8.90%	0.00	0.00%
合计	484.17	100.00%	0.00	0.00%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 484.17 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	董事会授权公司 2011 年度关联交易总额不超过 1000 万元，报告期内公司关联交易总额未超出董事会授权。报告期内公司关联交易总额比上年减少，系深圳市宝安宝利来实业有限公司深圳宝利来大酒店歇业，销售额减少。
----------------	--

3. 除上述日常经营中的关联交易外，报告期内，本公司无资产收购、出售发生的关联交易，无与关联方共同对外投资发生的重大关联交易；公司未发生与关联方债权、债务往来的重大事项；公司未向关联方提供担保；公司无非经营性资金占用的情况。

## 五、报告期内，本公司无重大担保、托管、承包、租赁及委托理财事项

## 六、独立董事对本公司当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于加强上市公司资金占用和违规担保信息披露工作的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等相关规定，根据本公司独立董事对公司财务报表、银行贷款证件核查及大华会计师事务所有限公司审计结果反映：报告期内，本公司未发生对外担保事项。

七、报告期内，本公司持股 5%以上股东无承诺事项。

八、报告期内，本公司、董事会及董事无受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，深圳证券交易所公开谴责情形。

九、报告期内，本公司董事会续聘大华会计师事务所有限公司担任 2011 年度审计工作。

经过本公司2010年度股东大会批准，大华会计师事务所有限公司为本公司提供2011年度审计服务，费用为人民币15万元。

2011年10月，公司接担任年度审计机构的——立信大华会计师事务所有限公司的通知，因事务所发展需要，立信大华会计师事务所有限公司名称变更为“大华会计师事务所有限公司”。本次更名除名称变更外，其他工商登记事项不变。

因此，公司2011年度审计机构更名为“大华会计师事务所有限公司”。本次会计师事务所更名不属于更换会计师事务所事项。

## 十、证券投资情况

2006年起，为提高自有资金使用效率，同时降低投资风险，本公司开始进行新股申购类的证券投资。

为控制证券投资风险，本公司开始新股申购起即制定了《关于短期低风险投资内部控制制度》，并由董事会会议审批实施。对于投资的方式、投资审批、投资权限、操作、监管、资金调拨都进行了详尽的规定。2007年度，公司又对该制度进行修订。

公司证券投资一直严格依照相关的内部控制制度执行，也未发生内部控制方面的问题。由于2009年度新股发行制度改革以后，新股申购收益偏低，公司大幅收缩了投资规模。

2011年度，新股申购总投资额约600万元，根据公司章程有关投资权限的规定，由公司总经理办公会议审批。

公司严格按照《关于公司短期低风险投资内部控制规定》进行新股抽签投资的管理，鉴于新股上市即破发，4月以后公司暂停了该类投资。报告期，由于抽签获得的华锐风电、森马服饰两只上市破发，累计亏损约8.8万元。

### （二）报告期末证券投资简表



单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-88,593.85
合计				0.00	-	0.00	100%	-88,593.85

### （三）其他投资

鉴于新股抽签已难提供理想且安全的回报，为提高公司资金效率，报告期内，公司除以定期存款方式安排大部分货币资金外，还努力探索提高资金效率的途径。报告期末，公司管理层在董事会授权范围内，经集体决策，购买了 7 0 0 万元大成货币基金。

### 十一、报告期内，本公司未实施分红送股及公积金转增股本方案。

### 十二、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

（一）报告期内，公司按照深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》和公司《投资者接待与来访制度》等的有关要求，认真接待问询、调研的投资者，不存在差别对待情况，未发生有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

### （二）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月05日	公司本部	电话沟通	个人	浙江叶姓投资者	询问公司2010年度业绩，未提供资料
2011年02月25日	公司本部	电话沟通	个人	内蒙古沈姓投资者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年02月25日	公司本部	电话沟通	个人	福建杜姓投资者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年02月28日	公司本部	电话沟通	个人	浙江陈姓投资者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年02月28日	公司本部	电话沟通	个人	沈阳陈姓投资者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年03月02日	公司本部	电话沟通	个人	江苏顾姓投资者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年03月16日	公司本部	电话沟通	个人	杭州张姓投资者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年03月20日	公司本部	电话沟通	个人	广州李姓投资者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年03月23日	公司本部	电话沟通	个人	上海张姓投资者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年03月24日	公司本部	电话沟通	个人	浙江叶姓投资者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年03月24日	公司本部	电话沟通	个人	浙江刘姓投资者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年03月24日	公司本部	电话沟通	其他	证券日报记者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年03月29日	公司本部	电话沟通	其他	华夏工商时报记者	询问公司重组情况，未提供资料
2011年04月12日	公司本部	电话沟通	个人	浙江叶姓投资者	了解公司情况，提供年度报告一份
2011年06月11日	公司本部	电话沟通	个人	浙江吴姓投资者	询问公司经营情况，未提供资料
2011年07月20日	公司本部	电话沟通	个人	浙江杭州毛姓投资者	询问公司经营情况，未提供资料
2011年08月01日	公司本部	电话沟通	个人	上海郝姓投资者	指出年度报告正文股东股数错误
2011年08月07日	公司本部	电话沟通	个人	沈阳左姓投资者	询问公司经营情况，未提供资料
2011年09月01日	公司本部	电话沟通	个人	杭州宋姓投资者	询问能否摘帽
2011年10月13日	公司本部	电话沟通	个人	上海潘姓投资者	询问公司经营情况，未提供资料
2011年10月20日	公司本部	电话沟通	个人	河北胡姓投资者	询问公司经营情况，未提供资料

2011年11月08日	公司本部	电话沟通	个人	内蒙古屈投资者	询问未来发展方向
2011年11月22日	公司本部	书面问询	其他	证券日报记者	询问公司情况,提供书面答复
2011年12月02日	公司本部	电话沟通	个人	内蒙古屈投资者	询问重组情况
2011年12月08日	公司本部	电话沟通	个人	河南于姓投资者	询问公司经营情况,未提供资料
2011年12月22日	公司本部	电话沟通	个人	山东徐姓投资者	询问公司经营情况,未提供资料

### (三) 报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月04日	公司本部	电话沟通	个人	深圳张姓投资者	询问盈亏情况,未提供资料
2012年01月13日	公司本部	电话沟通	个人	福建陈姓投资者	询问盈亏情况,未提供资料
2012年02月03日	公司本部	电话沟通	个人	上海陈姓投资者	询问公司状况,未提供资料
2012年02月10日	公司本部	电话沟通	个人	深圳刘姓投资者	询问复牌时间,未提供资料
2012年02月12日	公司本部	电话沟通	个人	深圳李姓投资者	询问复牌时间,未提供资料
2012年02月13日	公司本部	电话沟通	个人	新疆投资者	询问重组情况,未提供资料

## 十三、期后事项

2012年2月13日,因公司第一大股东----深圳市宝安宝利来实业有限公司筹划将其下属酒店业资产注入本公司的重大资产重组活动,公司股票自2012年2月13日开始停牌。目前相关事项仍在筹划中。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

本公司财务报告已经大华会计师事务所有限公司审计,并出具大华审字[2012]053号《审计报告》。

报告正文如下:

#### 广东宝利来投资股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广东宝利来投资股份有限公司(以下简称宝利来公司)财务报表,包括2011年12月31日的资产负债表,2011年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并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，宝利来公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝利来公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：王广旭

有限公司

中国注册会计师：王敏

中国 北京

二〇一二年三月一日

## 二、经审计财务报表及附注全文见附件。

## 三、财务报表附表

### 1. 其他综合收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

2. 资产减值准备明细表

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,228,436.82	62,472.10			28,290,908.92
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	28,228,436.82	62,472.10			28,290,908.92

3. 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	64,272.00	-214,219.02
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	64,272.00	-214,219.02

## 第十一节 备查文件目录

本公司将下列文件备查文件备置于公司办公场所，供股东和有关管理机构依据法规或公司章程要求查阅之用。

- 一、董事长签名的年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 三、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；
- 四、报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有本公司文件正本及公告的原稿；

承董事会命：

广东宝利来投资股份有限公司

董事长： 周瑞堂

二〇一二年三月一日

广东保利来投资股份有限公司  
审计报告

大华审字[2012]053 号

大华会计师事务所有限公司  
**BDO CHINA DA HUA**  
Certified Public Accountants CO., LTD.

**地 址:** 中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层  
**Address:** 12th/F,7th Building No.16 Xi Si Huan Zhong Road,  
HaiDian District,Beijing,P.R.China

**邮政编码:** 100039

**Postcode:** 100039

**电 话:** 86-10-5835 0011

**Telephone:** 86-10-5835 0011

**传 真:** 86-10-5835 0006

**Fax:** 86-10-5835 0006

广东保利来投资股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止)

目 录	页 次
一、 审计报告使用责任	
二、 审计报告	1-2
三、 已审财务报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
股东权益变动表	7-8
财务报表附注	9-43
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	



## 审计报告使用责任

大华审字[2012]053 号审计报告仅供委托人及其提交的第三者按本报告书《业务约定书》中所述之审计目的使用。委托人及第三者的不当使用所造成的后果,与注册会计师及其所在事务所无关。

大华会计师事务所有限公司

二〇一二年三月一日

# 审计报告

大华审字[2012]053号

广东宝利来投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东宝利来投资股份有限公司（以下简称宝利来公司）财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表，2011年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

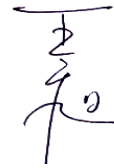
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，宝利来公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝利来公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一二年三月一日

## 广东宝利来投资股份有限公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	35,292,488.41	35,292,488.41	43,446,999.50	43,446,999.50
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	7,000,000.00	7,000,000.00	54,460.00	54,460.00
应收票据				
应收账款	2,049,676.84	2,049,676.84	856,435.45	856,435.45
预付款项			0.00	0.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,312,498.13	1,312,498.13	592,300.00	592,300.00
应收股利				
其他应收款	25,377.05	25,377.05	31,648.56	31,648.56
买入返售金融资产				
存货	287,627.95	287,627.95	154,575.17	154,575.17
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	45,967,668.38	45,967,668.38	45,136,418.68	45,136,418.68
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产	29,698,719.46	29,698,719.46	31,031,194.06	31,031,194.06
固定资产	1,513,704.08	1,513,704.08	1,764,608.18	1,764,608.18
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	56,505.17	56,505.17		
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	31,268,928.71	31,268,928.71	32,795,802.24	32,795,802.24
资产总计	77,236,597.09	77,236,597.09	77,932,220.92	77,932,220.92

流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	1,281,190.16	1,281,190.16	1,296,223.16	1,296,223.16
预收款项				
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	153,525.42	153,525.42	223,173.20	223,173.20
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,940,947.92	1,940,947.92	2,012,439.15	2,012,439.15
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	3,375,663.50	3,375,663.50	3,531,835.51	3,531,835.51
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	3,375,663.50	3,375,663.50	3,531,835.51	3,531,835.51
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	73,653,208.00	73,653,208.00	73,653,208.00	73,653,208.00
资本公积	72,087,909.34	72,087,909.34	72,087,909.34	72,087,909.34
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	4,478,990.50	4,478,990.50	4,478,990.50	4,478,990.50
一般风险准备				
未分配利润	-76,359,174.25	-76,359,174.25	-75,819,722.43	-75,819,722.43
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	73,860,933.59	73,860,933.59	74,400,385.41	74,400,385.41
少数股东权益				
所有者权益合计	73,860,933.59	73,860,933.59	74,400,385.41	74,400,385.41
负债和所有者权益总计	77,236,597.09	77,236,597.09	77,932,220.92	77,932,220.92

## 广东宝利来投资股份有限公司利润表

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	13,980,842.19	13,980,842.19	10,436,780.04	10,436,780.04
其中：营业收入	13,980,842.19	13,980,842.19	10,436,780.04	10,436,780.04
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	14,430,771.55	14,430,771.55	9,357,351.46	9,357,351.46
其中：营业成本	11,017,167.40	11,017,167.40	7,855,920.63	7,855,920.63
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	266,170.00	266,170.00	298,402.75	298,402.75
销售费用				
管理费用	3,897,026.67	3,897,026.67	2,475,711.60	2,475,711.60
财务费用	-812,064.620	-812,064.620	-1,058,464.50	-1,058,464.50
资产减值损失	62,472.10	62,472.10	-214,219.02	-214,219.02
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）	-88,593.85	-88,593.85	36,099.78	36,099.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-538,523.210	-538,523.210	1,115,528.36	1,115,528.36
加：营业外收入	6,788.87	6,788.87	559.90	559.90
减：营业外支出	7,717.48	7,717.48		
其中：非流动资产处置损失	7,717.48	7,717.48		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-539,451.820	-539,451.820	1,116,088.26	1,116,088.26
减：所得税费用			227,140.00	227,140.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-539,451.82	-539,451.82	888,948.26	888,948.26
归属于母公司所有者的净利润	-539,451.82	-539,451.82	888,948.26	888,948.26
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0073	-0.0073	0.0121	0.0121
（二）稀释每股收益	-0.0073	-0.0073	0.0121	0.0121
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-539,451.82	-539,451.82	888,948.26	888,948.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	-539,451.82	-539,451.82	888,948.26	888,948.26
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

## 广东宝利来投资股份有限公司现金流量表

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	14,301,879.99	14,301,879.99	10,527,637.52	10,527,637.52
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	359,509.94	359,509.94	1,925,181.44	1,925,181.44
经营活动现金流入小计	14,661,389.93	14,661,389.93	12,452,818.96	12,452,818.96
购买商品、接受劳务支付的现金	10,344,742.05	10,344,742.05	6,415,257.00	6,415,257.00
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	2,559,102.78	2,559,102.78	1,440,940.78	1,440,940.78
支付的各项税费	1,067,459.43	1,067,459.43	3,471,547.35	3,471,547.35
支付其他与经营活动有关的现金	1,720,156.59	1,720,156.59	1,546,142.97	1,546,142.97
经营活动现金流出小计	15,691,460.85	15,691,460.85	12,873,888.10	12,873,888.10
经营活动产生的现金流量净额	-1,030,070.92	-1,030,070.92	-421,069.14	-421,069.14
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	243,863.03	243,863.03	534,590.00	534,590.00
取得投资收益收到的现金	59,003.12	59,003.12	36,099.78	36,099.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,029.90	1,029.90		
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			12,420,000.00	12,420,000.00
投资活动现金流入小计	303,896.05	303,896.05	12,990,689.78	12,990,689.78
购建固定资产、无形资产和	91,336.22	91,336.22	326,999.64	326,999.64

其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金	7,337,000.00	7,337,000.00	506,440.00	506,440.00
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	7,428,336.22	7,428,336.22	833,439.64	833,439.64
投资活动产生的现金流量净额	-7,124,440.17	-7,124,440.17	12,157,250.14	12,157,250.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
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				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-8,154,511.09	-8,154,511.09	11,736,181.00	11,736,181.00
加：期初现金及现金等价物余额	43,446,999.50	43,446,999.50	31,710,818.50	31,710,818.50
六、期末现金及现金等价物余额	35,292,488.41	35,292,488.41	43,446,999.50	43,446,999.50



广东宝利来投资股份有限公司合并所有者权益变动表

2011年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额											
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计	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			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	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50		-76,004,935.78			74,215,172.06	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50		-76,893,884.04			73,326,223.80	
加：会计政策变更																					
前期差错更正							185,213.35			185,213.35							185,213.35			185,213.35	
其他																					
二、本年年初余额	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50		-75,819,722.43			74,400,385.41	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50		-76,708,670.69			73,511,437.15	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-539,451.82			-539,451.82							888,948.26			888,948.26	
（一）净利润							-539,451.82			-539,451.82							888,948.26			888,948.26	
（二）其他综合收益																					
上述（一）和（二）小计							-539,451.82			-539,451.82							888,948.26			888,948.26	
（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	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50	-76,359,174.25			73,860,933.59	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50		-75,819,722.43			74,400,385.41	

广东宝利来投资股份有限公司母公司所有者权益变动表  
2011 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计	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			实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
一、上年年末余额	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50		-76,004,935.78		74,215,172.06	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50		-76,893,884.04		73,326,223.80	
加：会计政策变更																			
前期差错更正							185,213.35		185,213.35							185,213.35		185,213.35	
其他																			
二、本年初余额	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50		-75,819,722.43		74,400,385.41	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50		-76,708,670.69		73,511,437.15	
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-539,451.82		-539,451.82							888,948.26		888,948.26	
（一）净利润							-539,451.82		-539,451.82							888,948.26		888,948.26	
（二）其他综合收益																			
上述（一）和（二）小计							-539,451.82		-539,451.82							888,948.26		888,948.26	
（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	73,653,208.00	72,087,909.34			4,478,990.50	-76,359,174.25		73,860,933.59	73,653,208.00	72,087,909.34		4,478,990.50		-75,819,722.43					74,400,385.41	

# 广东宝利来投资股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

广东宝利来投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名深圳市锦兴实业股份有限公司，于1999年8月6日变更为广东亿安科技股份有限公司，又于2005年5月13日变更为现公司名称。本公司系经深圳市人民政府深府办（1989）第570号文批复，于1989年10月11日成立，经深圳证券交易所深证市字（92）第10号批准，本公司股票于1992年5月7日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司经历年送红股及配股后，股本由原1000万元变更增至7,365万元。公司企业法人营业执照注册号：4403011028959，注册资本为人民币7,365万元。公司经营范围：开发生产加工基地、首期生产经营禽畜、仓储、国内商业、进出口业务、数码科技、计算机网络、生物工程产品的技术开发及销售；投资兴办实业；物业管理。公司注册地及办公地：深圳市南山区内环路5号锦兴小区管理楼二楼。

### 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （二）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。

#### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### （六）外币业务和外币报表折算

## 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （七）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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 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，年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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

### (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。年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：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 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直接参考年末活跃市场中的报价。

#### 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：

年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。

#### （八）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的确认标准、计提方法：

单项金额重大的具体标准为：金额在 200 万元以上；

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收账款的确定依据、计提方法：

确定依据：未单项计提坏账准备的应收款项；

计提方法：按账龄分析法计提。

应收款项账龄	提取比例
一年以内(含一年)	5%
一至二年(含二年)	10%
二至三年(含三年)	15%
三年以上	20%



### 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：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：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。

## （九）存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

### 2. 发出存货的计价方法

（1）存货发出时按先进先出法计价。

（2）周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## （十）长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

（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

### （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. 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. 减值准备计提

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。

## （十一）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。

## （十二）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 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用。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	35年	10%	2.57%
通用设备	10年	10%	9%
运输设备	5年	10%	18%
其他设备	5年	10%	18%

### 4. 固定资产的减值准备计提

公司在每年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。

### （十三）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

公司在每年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。

### （十四）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。

## （十五）无形资产核算方法

### 1. 无形资产的计价方法

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。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每年末，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，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

(3) 无形资产的摊销：

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。

(4) 内部研究开发项目支出的会计处理：

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。

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。

### (十六) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

### (十七) 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。

## （十八）收入确认原则

### 1. 销售商品

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. 提供劳务

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。

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。

### 3. 让渡资产使用权

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。

## （十九）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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所形成的暂时性差异。

### (二十) 每股收益

#### 1. 基本每股收益

本公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数 = 年初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

#### 2. 稀释每股收益

本公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，应当根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整，并考虑相关所得税的影响：

- a. 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；
- b. 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

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

认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。企业承诺将回购其股份的合同规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。

稀释性潜在普通股应当按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 3. 重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增股本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响股东权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，应当重新计算各列报期间的每股收益。

#### （二十一）会计政策与会计估计的变更

##### 1. 会计政策变更

报告期内无会计政策变更事项发生。

##### 2. 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项发生。

#### （二十二）前期会计差错更正

##### 1. 追溯重述法

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司于 1998 年误提一笔 营业税及其相关附加税。	追溯调整	应交税费 未分配利润	(185,213.35) 185,213.35

### 三、税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税17%；营业税5%；2010年12月份之前城市维护建设税为流转税额的1%、2010年12月份之后城市维护建设税为流转税额的7%；教育费附加为流转税税额的3%；从2011年1月1日起，开始征收地方教育费附加，税率为流转税税额的2%。

本公司为设立于深圳经济特区的企业，2010 年度企业所得税税率为 22%，2011 年度企业

所得税税率为 24%。

#### 四、合并财务报表

期末无纳入合并范围的控股子公司。

#### 五、主要财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

##### (一) 货币资金

种类	币种	年末数			年初数		
		原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	RMB	6,407.71	1.0000	6,407.71	8,181.95	1.0000	8,181.95
小计				6,407.71			8,181.95
银行存款	RMB	35,286,080.70	1.0000	35,286,080.70	37,010,616.21	1.0000	37,010,616.21
小计				35,286,080.70			37,010,616.21
其他货币资金	RMB	---	1.0000	---	6,428,201.34	1.0000	6,428,201.34
小计				---			6,428,201.34
合计				35,292,488.41			43,446,999.50

##### (二) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
货币基金投资	7,000,000.00	54,460.00
合 计	7,000,000.00	54,460.00

期末交易性金融资产为 2011 年 12 月 30 日购买的货币基金。

##### (三) 应收账款

###### 1、应收账款按种类披露

种类	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
二、按组合计提坏账准备的应收账款	2,157,554.57	52.74	107,877.73	5.00	901,511.00	31.80	45,075.55	5.00

三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,933,052.20	47.26	1,933,052.20	100.00	1,933,052.20	68.20	1,933,052.20	100.00
合 计	4,090,606.77	100.00	2,040,929.93		2,834,563.20	100.00	1,978,127.75	

**应收账款种类的说明:**

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	2,157,554.57	52.74	107,877.73	5.00	901,511.00	31.80	45,075.55	5.00
合 计	2,157,554.57	52.74	107,877.73		901,511.00	31.80	45,075.55	

**2、年末单项金额重大或虽不重大但单项计提减值准备的应收款项:**

应收账款内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理 由
深圳福江酒楼	951,590.63	100.00%	951,590.63	97 年以前款项, 已无法收回
黄石家用电器漆包线厂	300,358.44	100.00%	300,358.44	97 年以前款项, 已无法收回
肇庆外贸公司	286,106.15	100.00%	286,106.15	97 年以前款项, 已无法收回
桦林橡胶厂	100,001.22	100.00%	100,001.22	97 年以前款项, 已无法收回
丰顺建筑工程处	100,000.00	100.00%	100,000.00	97 年以前款项, 已无法收回
其 他	194,995.76	100.00%	194,995.76	97 年以前款项, 已无法收回
合 计	1,933,052.20		1,933,052.20	

**3、年末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。****4、年末应收账款中欠款金额前五名**

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的(%)
深圳市源丰信消防工程有限公司	非关联方	1,300,000.57	31.78
深圳福江酒楼	非关联方	951,590.63	23.27
深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	关联方	537,163.00	13.13

深圳市宝安宝利来实业有限公司中阁城大酒店	关联方	320,391.00	7.83
黄石家用电器漆包线厂	非关联方	300,358.44	7.34
合 计		3,409,503.64	83.35

#### 5、年末应收关联方公司情况：

公司名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）
深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	受同一控制人控制	537,163.00	13.13
深圳市宝安宝利来实业有限公司中阁城大酒店	受同一控制人控制	320,391.00	7.83
合 计		857,554.00	20.96

#### (四) 应收利息

##### 1、应收利息

项目	年末数	年初数
1. 账龄一年以内的应收利息	739,449.24	592,300.00
其中：（1）应收定期存款利息	739,449.24	592,300.00
2. 账龄一年以上的应收利息	573,048.89	---
合 计	1,312,498.13	592,300.00

##### 2、年末无逾期的应收利息。

#### (五) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类披露

种类	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备比例（%）	账面余额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备比例（%）
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	24,867,185.20	94.64	24,867,185.20	100.00	24,867,185.20	94.62	24,867,185.20	100.00
二、按组合计提坏账准备的应收账款	29,821.00	0.11	4,443.95	14.90	36,422.59	0.14	4,774.03	13.11
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,378,349.84	5.25	1,378,349.84	100.00	1,378,349.84	5.24	1,378,349.84	100.00
合 计	26,275,356.04	100.00	26,249,978.99		26,281,957.63	100.00	26,250,309.07	

**其他应收款种类的说明:**

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	10,135.00	0.04	506.75	5.00	16,736.59	0.06	836.83	5.00
1 年至 2 年(含 2 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
2 年至 3 年(含 3 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
3 年以上	19,686.00	0.07	3,937.20	20.00	19,686.00	0.08	3,937.20	20.00
合 计	29,821.00	0.11	4,443.95		36,422.59	0.14	4,774.03	

**2、年末单项金额重大或不重大但单项计提减值准备的其他应收款:**

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理 由
2000 年以前个人借款	644,340.00	100.00%	644,340.00	账龄太长, 已无法收回
深圳捷丰食品有限公司	5,573,000.00	100.00%	5,573,000.00	95 年投资利润无法收回
东莞嘉鑫	65,034.14	100.00%	65,034.14	账龄太长, 已无法收回
建材医务室	10,838.86	100.00%	10,838.86	账龄太长, 已无法收回
广西北海公司	4,817,030.82	100.00%	4,817,030.82	借款无法收回
深圳锦兴大亚湾分公司	384,440.00	100.00%	384,440.00	账龄太长, 已无法收回
锦兴商场	20,454.84	100.00%	20,454.84	账龄太长, 已无法收回
惠州胜景实业公司	2,639,166.12	100.00%	2,639,166.12	1998 年发生无法收回
南山新宏建筑工程公司	120,000.00	100.00%	120,000.00	账龄太长, 已无法收回
电动车项目	64,887.00	100.00%	64,887.00	账龄太长, 已无法收回
亿安网络	11,837,988.26	100.00%	11,837,988.26	2001 年度利润无法收回
惠阳锦兴制衣厂	68,355.00	100.00%	68,355.00	账龄太长, 已无法收回
合 计	26,245,535.04		26,245,535.04	

**3、年末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。**

## 4、年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收
				款总额的比 例(%)
亿安网络	原关联方	11,837,988.26	五年以上	45.05
深圳捷丰食品有限公司	关联方	5,573,000.00	五年以上	21.21
广西北海公司	原关联方	4,817,030.82	五年以上	18.33
惠州胜景实业公司	原关联方	2,639,166.12	五年以上	10.05
2000 年以前个人借款	原关联方	644,340.00	五年以上	2.45
合 计		25,511,525.20		97.09

注：亿安网络和广西北海公司原为本公司的子公司，多年前已转让；深圳捷丰食品有限公司为本公司的联营公司，惠州胜景实业公司为本公司原股东的联营公司，这两家公司多年前已停止经营，营业执照已吊销；2000 年以前个人借款，为公司以前员工的借款，现已离开公司。以上款项已全额计提坏账准备。

## (六) 存货

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
库存商品	287,627.95	---	287,627.95	154,575.17	---	154,575.17
合 计	287,627.95	---	287,627.95	154,575.17	---	154,575.17

期末，本公司存货不存在明显减值迹象，因此无需计提减值准备。

## (七) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	本年增加	本年减少	年末数	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳捷丰食品有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00	N/A	N/A	N/A	5,000,000.00	---	---
成本法小计		5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00				5,000,000.00	---	---
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00				5,000,000.00	---	---

\*计提减值准备的原因为该公司多年前已停止经营，营业执照已吊销。



**(八) 投资性房地产**

采用成本模式后续计量投资性房地产的情况：

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
一、原价合计	52,875,980.78	---	---	52,875,980.78
1. 房屋、建筑物	52,875,980.78	---	---	52,875,980.78
2. 土地使用权	---	---	---	---
二、投资性房地产折旧累计金额合计	21,844,786.72	1,332,474.60	---	23,177,261.32
1. 房屋、建筑物	21,844,786.72	1,332,474.60	---	23,177,261.32
2. 土地使用权	---	---	---	---
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	---	---	---	---
1. 房屋、建筑物	---	---	---	---
2. 土地使用权	---	---	---	---
四、投资性房地产账面价值合计	31,031,194.06	---	1,332,474.60	29,698,719.46
1. 房屋、建筑物	31,031,194.06	---	1,332,474.60	29,698,719.46
2. 土地使用权	---	---	---	---

**(九) 固定资产及累计折旧****1、固定资产原价**

固定资产原值	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	1,611,619.48	---	---	1,611,619.48
通用设备	958,000.00	---	---	958,000.00
运输设备	2,003,283.00	---	---	2,003,283.00
其他设备	195,933.94	18,686.65	85,174.88	129,445.71
合计	4,768,836.42	18,686.65	85,174.88	4,702,348.19

**2、累计折旧**

累计折旧	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	775,719.90	40,612.80	---	816,332.70
通用设备	661,020.00	86,220.00	---	747,240.00
运输设备	1,435,933.62	109,586.04	---	1,545,519.66
其他设备	131,554.72	24,654.43	76,657.40	79,551.75
合计	3,004,228.24	261,073.27	76,657.40	3,188,644.11

**3、固定资产减值准备**

减值准备	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	---	---	---	---
通用设备	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---
合计	---	---	---	---

**4、固定资产账面价值**

账面价值	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	835,899.58	---	40,612.80	795,286.78
通用设备	296,980.00	---	86,220.00	210,760.00
运输设备	567,349.38	---	109,586.04	457,763.34
其他设备	64,379.22	18,686.65	33,171.91	49,893.96
合计	1,764,608.18	18,686.65	269,590.75	1,513,704.08

年末，本公司固定资产不存在重大减值迹象，无需计提减值准备。

**5、年末未办妥产权证书的固定资产**

项目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
瑞丰大厦房屋	567,480.00	284,818.69	282,661.31	开发商问题无法办理房产证，属于历史遗留问题

**(十) 无形资产****1. 无形资产情况**

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
一、原价合计	---	72,649.57	---	72,649.57
1. 软件	---	72,649.57	---	72,649.57
二、累计摊销额	---	16,144.40	---	16,144.40
1. 软件	---	16,144.40	---	16,144.40
三、无形资产账面价值合计	---	72,649.57	16,144.40	56,505.17
1. 软件	---	72,649.57	16,144.40	56,505.17

2. 年末未发现无形资产存在明显减值迹象，因此无需计提减值准备。

### (十一) 应付账款

账龄	年末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	34,524.00	2.69	49,557.00	3.82
一至二年	---	---	---	---
二至三年	---	---	---	---
三年以上	1,246,666.16	97.31	1,246,666.16	96.18
合计	1,281,190.16	100.00	1,296,223.16	100.00

本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

三年以上的应付账款实际账龄为十年以上，因董事会尚未决议核销，故一直挂账。

### (十二) 应付职工薪酬

项目	年初数	本年发生额	本年支付额	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	---	1,855,286.64	1,855,286.64	---
二、职工福利费	---	272,454.83	272,454.83	---
三、社会保险费	---	242,414.59	242,414.59	---
四、住房公积金	---	188,946.72	188,946.72	---
五、因解除劳动关系给予的补偿	---	---	---	---
合计	---	2,559,102.78	2,559,102.78	---

### (十三) 应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	(16,120.20)	(22,104.25)
营业税	24,125.21	23,987.92
教育费附加	584.06	579.95
地方教育费附加	389.38	---
城建税	1,776.96	1,767.35
企业所得税	8,550.75	209,689.53
个人所得税	19,835.16	9,071.64
房产税	114,306.77	---
堤围费	77.33	181.06
合计	153,525.42	223,173.20

## (十四) 其他应付款

账龄	年末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	223,855.55	11.53	266,675.14	13.25
一年以上至二年以内	34,675.55	1.79	63,347.19	3.15
二年以上至三年以内	---	---	15,000.00	0.75
三年以上	1,682,416.82	86.68	1,667,416.82	82.85
合计	1,940,947.92	100.00	2,012,439.15	100.00

本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

三年以上应付款中有 949,014.02 元账龄为十年以上，因董事会尚未决议核销，故一直挂账。

## (十五) 股本

项目	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	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2). 国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
(3). 其他内资持股	90.00	---	---	---	---	---	90.00
其中：							
境内法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持股	90.00	---	---	---	---	---	90.00
(4). 外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中：	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	90.00	---	---	---	---	---	90.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	73,653,118.00	---	---	---	---	---	73,653,118.00
(2). 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3). 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4). 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股合计	73,653,118.00	---	---	---	---	---	73,653,118.00
合计	73,653,208.00	---	---	---	---	---	73,653,208.00

以上股本业经深圳市审计师事务所深审所验字（1996）96 号

## 验资报告验证。

## (十六) 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、股本溢价	55,863,978.74	---	---	55,863,978.74
2、其他资本公积	16,223,930.60	---	---	16,223,930.60
合 计	72,087,909.34	---	---	72,087,909.34

## (十七) 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	4,478,990.50	---	---	4,478,990.50
合计	4,478,990.50	---	---	4,478,990.50

## (十八) 未分配利润

项 目	金 额
上年年末数	(76,004,935.78)
加：会计政策变更	---
前期差错更正	185,213.35
本年年初数	(75,819,722.43)
加：本年归属于母公司的净利润	(539,451.82)
减：提取法定盈余公积	---
提取任意盈余公积	---
应付普通股股利	---
本年年末数	(76,359,174.25)

## (十九) 营业收入与营业成本

项 目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	13,980,842.19	11,017,167.40	10,436,780.04	7,855,920.63
其他业务收入	---	---	---	---
合 计	13,980,842.19	11,017,167.40	10,436,780.04	7,855,920.63

## 1、按业务类别列示营业收入、营业成本

项 目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类销售	4,842,956.70	4,332,419.44	5,869,081.20	5,311,371.71
其他销售	4,537,789.38	4,363,259.01	---	---
房屋出租	4,600,096.11	2,321,488.95	4,567,698.84	2,544,548.92

合 计	13,980,842.19	11,017,167.40	10,436,780.04	7,855,920.63
-----	---------------	---------------	---------------	--------------

## 2、本公司前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例明细如下：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
深圳市源丰信消防工程有限公司	4,537,789.38	32.46%
深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	2,741,821.37	19.61%
深圳市宝安宝利来实业有限公司中阁城大酒店	1,668,967.47	11.94%
客家王酒楼	1,566,720.00	11.21%
中瀚体育发展公司	1,107,878.39	7.92%
合 计	11,623,176.61	83.14%

## (二十) 营业税金及附加

项 目	本年数	上年数
营业税	230,004.85	228,762.38
城市维护建设税	21,096.35	4,287.15
教育费附加	9,041.25	65,323.23
地方教育费附加	6,027.55	---
合 计	266,170.00	298,402.75

## (二十一) 管理费用

类别	本年金额	上年金额
职工薪酬	2,313,705.37	1,205,852.29
汽车费用	377,477.18	292,189.40
折旧费	174,853.27	136,440.49
审计费	150,000.00	150,000.00
董事会会费	235,840.50	270,654.85
内控体系项目服务费	170,000.00	---
公告费	120,000.00	120,000.00
其他	355,150.35	300,574.57
合 计	3,897,026.67	2,475,711.60

**(二十二) 财务费用**

项目	本年数	上年数
利息收入	(816,836.38)	(1,063,383.98)
手续费	4,771.76	4,919.48
合计	(812,064.62)	(1,058,464.50)

**(二十三) 资产减值损失**

项目	本年数	上年数
坏账损失	62,472.10	(214,219.02)
合计	62,472.10	(214,219.02)

**(二十四) 投资收益**

类别	本年数	上年数
交易性金融资产出售	(88,593.85)	36,099.78
合计	(88,593.85)	36,099.78

**(二十五) 营业外收入**

项 目	本年数	上年数
其他	6,788.87	559.90
合 计	6,788.87	559.90

**(二十六) 营业外支出**

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	7,717.48	---
其中：固定资产处置损失	7,717.48	---
合计	7,717.48	---

**(二十七) 所得税**

项目	本年数	上年数
按税法及相关规定计算的当期所得税	---	227,140.00
递延所得税调整	---	---
合计	---	227,140.00

## (二十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1、基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本年金额
归属于公司普通股股东的净利润	P1	(539,451.82)
非经常性损益	F	(89,522.46)
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	(449,929.36)
期初股份总数	S0	73,653,208
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	---
发行新股或债转股等增加股份数	Si	---
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	---
因回购等减少股份数	Sj	---
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	---
报告期缩股数	Sk	---
报告期月份数	M0	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	73,653,208
基本每股收益	$Y1=P1/S$	(0.0073)
扣除非经常损益基本每股收益	$Y2=P2/S$	(0.0061)

## 2、稀释每股收益的计算过程

本公司无稀释性潜在普通股，所以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。

## (二十九) 现金流量表附注

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
利息收入	96,638.25	471,083.98
收到的往来款及其他	262,871.69	1,454,097.46
小计	359,509.94	1,925,181.44

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
管理费用	1,406,128.03	1,133,418.82
支付的往来款及其他	314,028.56	412,724.15



小 计	1,720,156.59	1,546,142.97
-----	--------------	--------------

**(三十) 现金流量表补充资料****1、现金流量表补充资料**

补充资料	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	(539,451.82)	888,948.26
加: 资产减值准备	62,472.10	(214,219.02)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,593,547.87	1,567,500.89
无形资产摊销	16,144.40	---
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	7,717.48	---
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	---	---
投资损失	88,593.85	(36,099.78)
递延所得税资产减少	---	---
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	(133,052.78)	(154,575.17)
经营性应收项目的减少	(1,969,870.01)	(207,919.59)
经营性应付项目的增加	(156,172.01)	(2,264,704.73)
经营活动产生的现金流量净额	(1,030,070.92)	(421,069.14)
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	35,292,488.41	43,446,999.50
减: 现金的年初余额	43,446,999.50	31,710,818.50
现金及现金等价物净增加额	(8,154,511.09)	11,736,181.00

**2、现金和现金等价物的构成**

项目	年末数	年初数
一、现金	35,292,488.41	43,446,999.50
其中: 库存现金	6,407.71	8,181.95
可随时用于支付的银行存款	35,286,080.70	37,010,616.21
可随时用于支付的其他货币资金	---	6,428,201.34
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	35,292,488.41	43,446,999.50

**六、关联方关系及其交易**

**(一) 本公司母公司的情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	对本公司 的持股 比例	对本公司 的表决权 比例	本公司最 终控制方	组织机 构代码
深圳市宝安宝利来 实业有限公司	本公司 母公司	有限公司	深圳	文炳荣	国内商业及 物资供销业	10800 万	22.19%	22.19%	文炳荣	19250330-6

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司无子公司。

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司只有一个联营企业深圳捷丰食品有限公司，该公司已于多年前停止经营，营业执照已吊销，本公司已全额计提减值准备。

**(四) 本公司的其他关联方的情况**

公司名称	与本公司的关系	组织机构代码
深圳市宝利来投资有限公司深圳市宝利来国际大酒店	同受最终控制人控制	68202805-0
深圳市宝利来实业有限公司中阁城大酒店	同受最终控制人控制	X910366-7
深圳市宝利来实业有限公司宝利来大酒店	同受最终控制人控制	73628647
深圳市宝安区松岗鸿利酒水行	交易实质构成关联关系	L2517623-2

**(五) 关联方交易****1. 销售商品、提供劳务的关联交易**

公司名称	项目	本年数		上年数	
		金额	占该项目 百分比	金额	占该项目 百分比
深圳市宝利来投资有限公司深圳 宝利来国际大酒店	销售酒类	2,741,821.37	56.61%	391,840.17	6.68%
深圳市宝安宝利来实业有限公司 中阁城大酒店	销售酒类	1,668,967.47	34.46%	219,586.32	3.74%
深圳市宝安宝利来实业有限公司 深圳宝利来大酒店	销售酒类	430,947.86	8.90%	261,523.09	4.46%

公司名称	项目	本年数		上年数	
		金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
深圳市宝安区松岗鸿利酒水行	销售酒类	---	---	4,996,131.62	85.13%
合计		4,841,736.70	99.97%	5,869,081.20	100.00%

定价政策：本公司关联交易均按市场价格定价。

## （六）关联方应收应付款项

往来项目	关联公司名称	经济内容	年末数	年初数
应收账款	深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	销售酒类	537,163.00	458,453.00
应收账款	深圳市宝安宝利来实业有限公司中阁城大酒店	销售酒类	320,391.00	256,916.00
应收账款	深圳市宝安宝利来实业有限公司深圳宝利来大酒店	销售酒类	---	186,142.00
合计			857,554.00	901,511.00
其他应收款	深圳捷丰食品有限公司*	往来	5,573,000.00	5,573,000.00
合计			5,573,000.00	5,573,000.00

\*其他应收款-深圳捷丰食品有限公司已全额计提坏账准备。

## 七、或有事项

本公司本报告期无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

本公司本报告期无需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）重要的资产负债表日后事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资产重组	本公司第一大股东拟将其所拥有之酒店业资产注入本公司，为此本公司正筹划重大资产重组事项。	无法估计	有关事项尚存在不确定性。

**(二) 资产负债表日后利润分配情况说明**

经本公司第十届董事会第八次会议通过，本公司本期不分红送股，也不以公积金转增资本。

**十、其他重要事项**

公司本报告期无需要披露的其他重要事项。

**十一、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

明细项目	金额	说明
1. 非流动性资产处置损益	(7,717.48)	
2. 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	---	
3. 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	---	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	
6. 非货币性资产交换损益	---	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	---	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
9. 债务重组损益	---	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	

明细项目	金额	说明
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(88,593.85)	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
16. 对外委托贷款取得的损益	---	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
19. 受托经营取得的托管费收入	---	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,788.87	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
22. 减：所得税的影响额	---	
23. 减：少数股东权益影响额（税后）	---	
合计	(89,522.46)	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本年数		
	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	(0.73%)	(0.0073)	(0.0073)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.61%)	(0.0061)	(0.0061)
报告期利润	上年数		
	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	1.21%	0.0121	0.0121
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17%	0.0117	0.0117

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	7,000,000.00	54,460.00	12753.47%	公司于2011年12月30日购买了一笔货币基金。
应收账款	2,049,676.84	856,435.45	139.33%	本年度贸易销售增加所致。
应收利息	1,312,498.13	592,300.00	121.59%	公司定期存款为步步高定期存款，应收利息随着存款年限的增加而增加。
存货	287,627.95	154,575.17	86.08%	本年度贸易销售增加所致。
无形资产	56,505.17	---	100.00%	本年度购买OA软件所致。
营业收入	13,980,842.19	10,436,780.04	33.96%	本年度贸易销售有所增加所致。
营业成本	11,017,167.40	7,855,920.63	40.24%	本年度贸易销售有所增加所致。
管理费用	3,897,026.67	2,475,711.60	57.41%	本年度大幅度调薪，且本年度开始缴纳住房公积金，导致人工成本大幅度增加；以及新增内控体系项目服务费用所致。
资产减值损失	62,472.10	(214,219.02)	(129.16%)	本年度应收账款增加所致。
投资收益	(88,593.85)	36,099.78	(345.41%)	新股抽签破发损失所致。
所得税费用	---	227,140.00	(100.00%)	本年度亏损所致。

## 十二、财务报表的批准报出

本公司的财务报表已于 2012 年 3 月 1 日获得本公司董事会批准。

广东宝利来投资股份有限公司

(加盖公章)

二〇一二年三月一日