

深圳市深宝实业股份有限公司  
SHENZHEN SHENBAO INDUSTRIAL CO.,LTD

二〇一一年年度报告



二〇一二年四月

## 重要提示

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。

公司全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议，没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

大华会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长郑煜曦先生、总经理颜泽松先生、财务总监曾素艳女士及会计机构负责人王志萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告分别以中、英文编制，在对中外文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

## 目 录

<b>释义</b> .....	<b>3</b>
<b>第一章</b> 公司基本情况简介.....	<b>4</b>
<b>第二章</b> 会计数据和财务指标摘要.....	<b>6</b>
<b>第三章</b> 股份变动及股东情况.....	<b>8</b>
<b>第四章</b> 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	<b>15</b>
<b>第五章</b> 公司治理.....	<b>22</b>
<b>第六章</b> 内部控制 .....	<b>26</b>
<b>第七章</b> 股东大会情况简介 .....	<b>29</b>
<b>第八章</b> 董事会报告 .....	<b>30</b>
<b>第九章</b> 监事会报告 .....	<b>52</b>
<b>第十章</b> 重要事项 .....	<b>54</b>
<b>第十一章</b> 财务报告.....	<b>66</b>
<b>备查文件</b> .....	<b>133</b>

## 释 义

在本年度报告中，除非文意另有所指，下列简称具有如下含义：

深深宝/公司/上市公司	指	深圳市深宝实业股份有限公司
深宝华城	指	深圳市深宝华城科技有限公司
婺源聚芳永	指	婺源县聚芳永茶业有限公司
深宝三井	指	深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司
深宝科技	指	惠州深宝科技有限公司
深宝投资	指	惠州深宝实业投资有限公司
广东深宝	指	广东深宝食品有限公司
深宝工贸	指	深圳市深宝工贸有限公司
深宝物业	指	深圳市深宝物业管理有限公司
百事（中国）	指	百事（中国）投资有限公司
深圳百事	指	深圳百事可乐饮料有限公司
常州三井	指	常州三井油脂有限公司
农产品	指	深圳市农产品股份有限公司
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
深投公司	指	深圳市投资管理公司
深中华	指	深圳中华自行车（集团）股份有限公司
盛润公司	指	广东盛润集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳证监局	指	深圳证券监督管理局
大华事务所、立信 大华	指	大华会计师事务所有限公司
德勤华永	指	德勤华永会计师事务所
德正信	指	深圳市德正信资产评估有限公司
《公司章程》	指	《深圳市深宝实业股份有限公司章程》
元/万元	指	人民币元/万元

## 第一章 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：深圳市深宝实业股份有限公司（缩写：深宝）  
公司法定英文名称：SHENZHEN SHENBAO INDUSTRIAL CO.,LTD（缩写：SBSY）
- 二、公司法定代表人：郑煜曦先生
- 三、公司董事会秘书：李亦研女士  
证券事务代表：郑桂波先生  
联系地址：深圳市福田区竹子林四路紫竹七道 26 号教育科技大厦 23 层  
电话：0755-82027522  
传真：0755-82027522  
电子信箱：lyy@sbsy.com.cn  
电子信箱：zhenggb@sbsy.com.cn
- 四、公司注册地址：深圳市福田区竹子林教育科技大厦塔楼 20 层南半层  
公司办公地址：深圳市福田区竹子林四路紫竹七道 26 号教育科技大厦塔楼  
20 层南半层（大厦电梯标识 23 层）  
邮政编码：518040  
公司国际互联网网址：<http://www.sbsy.com.cn>  
公司投资者电子信箱：[shenbao@sbsy.com.cn](mailto:shenbao@sbsy.com.cn)
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：深深宝 A、深深宝 B  
股票代码：000019、200019
- 七、其他有关资料：
  - （一）首次注册登记日期、地点：1981 年 7 月 30 日，深圳  
最近一次变更工商注册登记日期、地点：2011 年 7 月 12 日，深圳  
现注册资本：250,900,154 元
  - （二）公司法人营业执照注册号：440301103223954
  - （三）公司税务登记号码：国税登字/地税登字：440301192180754

(四) 公司组织机构代码: 19218075-4

(五) 公司聘请的会计师事务所

大华会计师事务所有限公司

地址: 深圳福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

签字会计师: 陈葆华、高德惠

(六) 公司聘请的正履行持续督导职责的财务顾问

名称: 西南证券股份有限公司

办公地址: 重庆市江北区桥北苑 8 号

财务顾问主办人: 田野 秦翠萍

(七) 公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构(一): 东莞证券有限责任公司

办公地址: 东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心 30 楼

签字的保荐代表人: 潘云松、吕晓曙

保荐机构(二): 国泰君安证券股份有限公司

办公地址: 上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29 楼

签字的保荐代表人: 袁华刚、杨晓涛

(八) 公司历史沿革

公司前身为宝安县罐头厂,于1987年11月14日经深府办[1987]1003号文批准改名为深圳市深宝罐头食品公司。1991年12月2日,经深圳市人民政府办公厅于作出的深府办复[1991]978号《关于深圳市深宝罐头食品公司改组为深圳市深宝实业股份有限公司批复》,并在深圳市深宝罐头食品公司改组的基础上设立的股份有限公司,注册资本107,312,935元,总股数为107,312,935股,每股面值1元,于1992年10月12日在深交所上市交易。1992年度向股东每十股送红股一股共10,731,290股,1993年向股东每十股配一股送一红股,共计20,878,845股,后又以1996年底股本总额为基准向股东每十股送红股一股,从资本公积中每十股转增一股,共增股本计27,784,614股。2001年度公司以1999年底股本总额为基准向股东每十股配三股,共配售15,215,404股,本次配股完成后,公司注册资本为181,923,088元。

1999年9月10日,深投公司与农产品签订了《关于深圳市深宝实业股份有限公司股权转让协议》,将其持有的公司股份58,347,695股(占公司总股本的35%)

以每股1.95元的价格转让给农产品。转让后，农产品成为公司第一大股东；深投公司继续持有公司股份41,594,391股，占总股份的24.95%，为公司的第二大股东。该项股权转让的手续于2003年6月份办理完毕。

根据深圳市国资委深国资委[2004]223号《关于成立深圳市投资控股有限公司的决定》，深投公司、深圳市建设投资控股公司、深圳市商贸投资控股公司合并，组建为深圳市投资控股有限公司。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]689号文同意深投公司持有的公司国有法人股全部无偿划转给深投控。

经中国证监会“证监许可[2011]777号”文《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司非公开发行股票批复》核准，2011年6月，公司向8家特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）68,977,066股，每股发行价格为8.70元，募集货币资金600,100,474.20元，扣除与发行有关的费用27,708,332.31元，深深宝实际募集资金净额为572,392,141.89元。经立信大华出具的立信大华验字[2011]177号《验资报告》验证，上述非公开发行募集资金已于2011年6月23日全部到位。本次发行新增股份于2011年7月4日在深交所上市。本次发行完成后，公司注册资本为250,900,154元。

## 第二章 会计数据和财务指标摘要

### 一、最近三年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入	318,230,243.67	229,797,398.17	38.48%	184,142,192.53
营业利润	-4,989,779.90	-884,492.38	-464.14%	-10,124,945.16
利润总额	13,692,328.77	11,165,014.28	22.64%	-8,726,601.02
归属于上市公司股东的净利润	6,980,233.57	5,687,644.79	22.73%	-12,905,069.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,338,969.53	-41,851,853.99	68.13%	-13,923,840.20
经营活动产生的现金流量净额	-18,790,209.92	5,223,014.63	-459.76%	1,715,410.02
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额	1,061,964,234.64	658,468,839.95	61.28%	623,356,758.00
负债总额	172,087,722.05	285,527,226.71	-39.73%	285,527,226.71
归属于上市公司股东的所有者权益	889,876,512.59	325,092,060.80	173.73%	320,096,254.94
总股本	250,900,154.00	181,923,088.00	37.92%	181,923,088.00

注：非经常性损益涉及的项目和金额如下：

单位：元

非经常性损益项目	2011年	2010年	2009年
1. 非流动资产处置损益	-10,632.50	43,147,293.25	-71,497.11
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,800,048.00	1,868,815.57	666,800.00
3. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			208,191.00
4. 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	1,971,899.34	94,500.00	
5. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	70,619.95		
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,896,972.61	2,851,389.23	594,850.25
7. 少数股东权益影响额		-315,614.09	-90,761.30
8. 所得税影响额	-409,704.30	-106,885.18	-288,812.56
合计	20,319,203.10	47,539,498.78	1,018,770.28

## 二、按照中国会计准则及国际会计准则计算的净利润、净资产差异及说明

单位：元

项目	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则	6,980,233.57	5,236,844.40	891,579,111.36	326,794,659.57
按境内会计准则	6,980,233.57	5,687,644.79	889,876,512.59	325,092,060.80
按境外会计准则调整的分项及合计：				
1、股权投资差额摊销调整	0	---	1,016,958.04	1,016,958.04
2、转让深圳百事股权成本调整	0	127,119.76	-381,359.27	-381,359.27
3、其他应付股市调节基金调整	0	---	1,067,000.00	1,067,000.00
4、土地使用权利息资本化	0	-577,920.15	---	---
境内外会计准则差异合计	0	-450,800.39	1,702,598.77	1,702,598.77
境内外会计准则差异的说明	<p>2011年度，公司按照境内会计准则计算的归属于母公司所有者的净利润6,980,233.57元，按照境外会计准则计算的归属于母公司所有者的净利润为6,980,233.57，两者无差异。</p> <p>2011年度，公司按照境内会计准则计算的归属于母公司的所有者权益为889,876,512.59元，按照境外会计准则计算的归属于母公司的所有者权益为891,579,111.36元，两者差异具体如下：  按《国际财务报告准则》：891,579,111.36元  1、股权投资差额摊销调整 (1,016,958.04)  2、转让深圳百事股权成本调整 381,359.27  3、其他应付股市调节基金调整 (1,067,000.00)  按《企业会计准则》：889,876,512.59元</p>			



## 三、公司近三年主要财务指标

单位：元/股

	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
基本每股收益	0.0323	0.031	4.19%	-0.071
稀释每股收益	0.0323	0.031	4.19%	-0.071
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.0616	-0.23	73.22%	-0.077
加权平均净资产收益率(%)	1.15%	1.76%	-0.61%	-3.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.20%	-12.98%	10.78%	-4.27
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.075	0.029	-358.62%	0.009
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产	3.55	1.79	98.32%	1.76
资产负债率(%)	16.20%	43.36%	-27.16%	45.80%

## 第三章 股份变动及股东情况

## 第一节 股份变动情况

## 一、公司股份变动情况表

(截至2011年12月31日, 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	14,553,847	8.00%	68,977,066				68,977,066	83,530,913	33.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股	6,783,729	3.73%						6,783,729	2.70%
3、其他内资持股	7,770,118	4.27%	68,977,066				68,977,066	76,747,184	30.59%
其中：境内非国有法人持股	7,770,118	4.27%	48,241,378				48,241,378	56,011,496	22.32%
境内自然人持股			20,735,688				20,735,688	20,735,688	8.26%
4、外资持股									
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	167,369,241	92.00%					167,369,241	66.71%
1、人民币普通股	141,233,241	77.63%					141,233,241	56.29%
2、境内上市的外资股	26,136,000	14.37%					26,136,000	10.42%
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	181,923,088	100.00%	68,977,066			68,977,066	250,900,154	100.00%

注：由于尾数四舍五入保留小数点后两位，可能导致尾数之和与合计值有差异，下同。

## 二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期	
深圳市农产品股份有限公司	7,770,118	0	0	7,770,118	股改承诺	注	
深圳市投资控股有限公司	6,783,729	0	0	6,783,729			
林逸香	0	0	2,561,002	2,561,002	非公开发行限售	2014年7月4日	
夏振忠	0	0	2,134,917	2,134,917			
曹丽君	0	0	2,012,758	2,012,758			
郑玲娜	0	0	774,137	774,137			
深圳市天中投资有限公司	0	0	24,983,908	24,983,908		非公开发行限售	2012年7月4日
李杜若	0	0	13,252,874	13,252,874			
盈富(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)	0	0	11,662,068	11,662,068			
新疆协和股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	11,595,402	11,595,402			

注：根据农产品和深投控在公司股权分置改革中的承诺，该两股东分别持有的有限售条件股份 7,770,118 股及 6,783,729 股，合计 14,553,847 股，占公司原总股本 181,923,088 股的 8%，继续锁定，并将在国家相关法律法规允许的范围内及在合适的市场情况下作为管理层股权激励的股份来源。（详见 2010 年 3 月 24 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上的公司公告）。

## 第二节 证券发行与上市情况

### 一、公司近三年股票发行与上市情况

经中国证监会“证监许可[2011]777 号”文《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向 8 家特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）68,977,066 股，每股发行价格为 8.70 元，共计募集资金人民币 600,100,474.20 元，扣除发行费用人民币 27,708,332.31 元后，公司实际募集资金净额为人民币 572,392,141.89 元。其中林逸香女士、夏振忠先生、曹丽君女士和郑玲娜女士 4 位关联自然人以其合计持有的深宝华城 48.33% 股权资产认购，深圳市天中投资有限公司、李杜若女士、新疆协和股权投资合伙企业（有限合伙）、盈富（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）4 家投资者以现金认购。经立信大华出具的立信大华验字[2011]177 号《验资报告》验证，本次非公开发行募集资金已于 2011 年 6 月 23 日全部到位，公司已将募集资金专户存储，该等股份于 2011 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续并于 2011 年 7 月 1 日登记在册，2011 年 7 月 4 日，公司本次新增股份在深交所上市，深宝华城 48.33% 股权过户手续亦于 2011 年 6 月 8 日办理完毕。发行完成后，公司总股本由 181,923,088 股变更为 250,900,154 股。

### 二、报告期内公司股份结构变动情况。

2011 年 7 月 12 日，公司本次非公开发行新增股份完成工商变更登记手续，公司股本变更为 250,900,154 股。本次非公开发行新增股份的性质为有限售条件流通股，4 位关联自然人认购的本次发行股份的预计上市可交易时间为 2014 年 7 月 4 日，其他特定对象认购的本次发行股份的预计上市可交易时间为 2012 年 7 月 4 日。该 8 名特定投资者持有公司股份情况如下：

序号	发行对象	配售股数(股)	配售金额(元)	占公司发行后总股份的比重	限售期(月)
1	林逸香	2,561,002	22,280,717.40	1.02%	36
2	夏振忠	2,134,917	18,573,777.90	0.85%	36
3	曹丽君	2,012,758	17,510,994.60	0.80%	36
4	郑玲娜	774,137	6,734,991.90	0.31%	36

5	深圳市天中投资有限公司	24,983,908	217,359,999.60	9.96%	12
6	李杜若	13,252,874	115,300,003.80	5.28%	12
7	新疆协和股权投资合伙企业（有限合伙）	11,595,402	100,879,997.40	4.62%	12
8	盈富（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）	11,662,068	101,459,991.60	4.65%	12
合计		68,977,066	600,100,474.20	27.49%	--

除上述事项外，报告期内公司没有发生其他因送股、转增股本、配股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资或其他原因引起公司股份总数及结构变动的情况。三、截至本报告期末，公司无内部职工股。

### 第三节 股东情况

一、截至**2011年12月31日**，公司股东总数为**20,368**户，其中**A**股股东**15,891**户，**B**股股东**4,477**户；截至**2012年2月29日**，公司股东总数为**20,209**户，其中**A**股股东**15,748**户，**B**股股东**4,461**户。

二、截至**2011年12月31日**，公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股  
表

2011年末股东总数（户）	20,368	2012年2月29日股东总数	20,209		
前十名股东持股情况					
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数（股）	持有有限售条件股份数量（股）	质押或冻结的股份数量（股）
深圳市农产品股份有限公司	其他	19.09	47,895,097	7,770,118	0
深圳市投资控股有限公司	国有股东	16.00	40,143,586	6,783,729	0
深圳市天中投资有限公司	其他	9.96	24,983,908	24,983,908	0
李杜若	其他	5.28	13,252,874	13,252,874	0
盈富（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	4.65	11,662,068	11,662,068	11,662,068
新疆协和股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.62	11,595,402	11,595,402	11,595,402
林逸香	其他	1.02	2,561,002	2,561,002	0
夏振忠	其他	0.85	2,134,917	2,134,917	2,134,917
曹丽君	其他	0.80	2,012,758	2,012,758	2,012,758

中融国际信托有限公司—融裕12号	其他	0.47	1,190,000	0	0
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称(全称)	持有无限售条件股份数量(股)		股份种类		
深圳市农产品股份有限公司	40,124,979		A股		
深圳市投资控股有限公司	33,359,857		A股		
中融国际信托有限公司—融裕12号	1,190,000		A股		
俞建军	953,299		A股		
赖薇	769,900		A股		
王书伦	709,998		A股		
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托(7)	630,900		A股		
重庆国际信托有限公司—润丰柒号证券投资集合资金信托计划	536,000		A股		
张惠珍	485,300		A股		
黄向东	474,689		B股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市国资委直接持有农产品21.52%股权、间接持有农产品5.22%股权，直接持有深投控100%的股权，除此之外，未知上列其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限		
	无		无		

持有公司5%以上股份的股东报告期内股份变动情况如下：

股东名称	年初持股数	本年增加/减少股数	年末持股数股数
深圳市农产品股份有限公司	47,895,097	0	47,895,097
深圳市投资控股有限公司	40,143,586	0	40,143,586
深圳市天中投资有限公司	0	24,983,908	24,983,908
李杜若	0	13,252,874	13,252,874

### 三、公司控股股东及实际控制人情况介绍

(一) 控股股东：深圳市农产品股份有限公司

法定代表人：陈少群

成立日期：1989年1月14日

组织机构代码：19217916-3

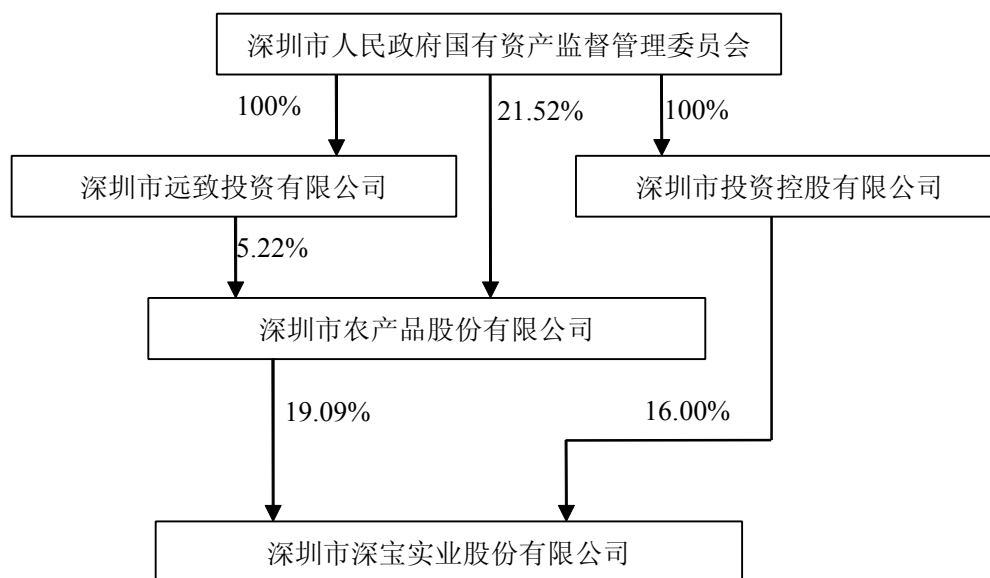
主要经营业务：农产品批发市场的开发、建设、经营和管理，营业范围涉及农产品流通、大宗农产品电子交易和蔬菜种植、牲畜养殖、屠宰加工等。

注册资本：768,507,851 元

(二) 公司控股股东的的第一大股东：深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

深圳市国资委于 2004 年 8 月挂牌成立，作为深圳市人民政府直属特设机构，代表国家履行出资人资格，对授权监管的国有资产依法进行监督和管理。

(三) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



#### 四、其他持股在 10% 以上的法人股东情况

第二大股东：深圳市投资控股有限公司

法定代表人：范鸣春

成立日期：2004 年 10 月 13 日

主要经营业务：为市属国有企业提供担保；对市国资委直接监管企业之外的国有股权进行管理；对所属企业进行资产重组、改制和资本运作；投资；市国资委授权的其他业务。

注册资本：4,600,000,000 元

## 五、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件（截至 2011 年 12 月 31 日）

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有限售股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	深圳市天中投资有限公司	24,983,908	2012年7月4日	0	非公开发行限售
2	李杜若	13,252,874		0	
3	盈富（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）	11,662,068		0	
4	新疆协和股权投资合伙企业（有限合伙）	11,595,402		0	
5	深圳市农产品股份有限公司	7,770,118	详见本章“第二节二、限售股份变动情况表”备注	0	注
6	深圳市投资控股有限公司	6,783,729		0	
7	林逸香	2,561,002	2014年7月4日	0	非公开发行限售
8	夏振忠	2,134,917		0	
9	曹丽君	2,012,758		0	
10	郑玲娜	774,137		0	

注：农产品和深投控，在股权分置改革过程中将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务；为对管理层进行长期有效激励，股改完成后，公司原非流通股股东农产品和深投控将其实施对价后所持有的占公司原总股本 181,923,088 股的 6%-8% 的股份，按农产品和深投控股改后的持股比例，分三年出售给公司管理层。上述管理层股权激励的具体办法和实施细则由上市公司按照中国证监会《上市公司股权激励管理办法》以及国家有关规定研究制订，并另报深圳市国资委审批同意后实施。该部分股份的流通条件将遵照有关规定执行。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 第一节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、基本情况

##### (一) 现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数(股)		股票期权	被授予的限制性股票数量
					期初数	期末数		
郑煜曦	男	50	董事长、 党委书记	2009.12.30-2012.12.30	0	0	—	—
陈少群	男	50	董事	2009.12.30-2012.12.30	0	0	—	—
何东	男	43	董事	2009.12.30-2012.12.30	0	0	—	—
杜文君	女	44	独立董事	2009.12.30-2012.12.30	0	0	—	—
邓梅希	女	40	独立董事	2009.12.30-2012.12.30	0	0	—	—
徐壮城	男	40	独立董事	2009.12.30-2012.12.30	0	0	—	—
颜泽松	男	42	董事	2011.09.05-2012.12.30	0	0	—	—
			总经理	2011.07.01-2012.12.30				
林延峰	男	40	董事	2011.09.05-2012.12.30	0	0	—	—
窦强	男	40	董事	2011.09.05-2012.12.30	0	0	—	—
林红	女	47	监事会主席	2009.12.30-2012.12.30	0	0	—	—
罗龙新	男	51	监事	2010.12.27-2012.12.30	0	0	—	—
黄勤	女	49	监事	2011.08.19-2012.12.30	0	0	—	—
李芳	女	38	副总经理	2009.12.30-2012.12.30	0	0	—	—
李亦研	女	46	副总经理	2011.08.18-2012.12.30	0	0	—	—
			董事会秘书	2009.12.30-2012.12.30				
钱晓军	男	40	副总经理	2011.08.18-2012.12.30	0	0	—	—
曾素艳	女	57	财务总监	2009.12.30-2012.12.30	0	0	—	—

说明：董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

- 1、董事陈少群先生现任农产品董事长、党委书记。
- 2、董事窦强先生现任深圳市天中投资有限公司副总经理。
- 3、董事何东先生现任深圳市环境工程科学技术中心总经理（深投控100%控股企业）。



**(二) 报告期内离任董事、监事、高级管理人员基本情况**

姓名	性别	年龄	原职务	任期起止日期	持股数(股)		股票期权	被授予的限制性股票数量
					期初数	期末数		
孙 炜	男	34	董事	2009.12.30-2011.09.05	0	0	—	—
曾素艳	女	57	董事	2009.12.30-2011.09.05	0	0	—	—
李亦研	女	46	董事	2009.12.30-2011.09.05	0	0	—	—
庄光关	男	44	监事	2009.12.30-2011.08.19	0	0	—	—
彭 鹰	男	51	总经理、 党委副书记	2009.12.30-2011.07.01	0	0	—	—

**二、董事、监事、高级管理人员主要工作经历及在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况****(一) 董事**

**郑煜曦先生：**1962年出生，经济学硕士。1991年起任深圳经济特区免税商品企业公司下属企业董事、副总经理；2001年5月至2008年2月历任公司总经理助理、副总经理、总经理。2008年3月起任农产品控股子公司深圳市农牧实业有限公司董事长。2009年12月至今任公司第七届董事会董事长、党委书记。

**陈少群先生：**1962年出生，工程师、硕士。历任农产品副总经理、董事、总经理、第四、五届董事会董事长。现任农产品第六届董事会董事长、党委书记，深圳市第四、五届人民代表大会代表。2009年12月起任公司第七届董事会董事。

**何东先生：**1969年出生，经济师、法学硕士、工商管理硕士。历任深圳市东部开发集团公司法律事务室副主任；深圳市建设投资控股公司办公室副主任、主任；深圳市投资控股有限公司资产经营与管理部部长、投资发展部部长。现任深圳市环境工程科学技术中心执行董事、总经理，2005年5月份起任公司董事会董事。

**杜文君女士：**1968年出生，经济师、工学硕士。历任君安证券研究所高级研究员，国泰君安证券公司收购兼并总部业务董事、董事总经理、国泰君安创新投资公司投资总监、国海证券有限公司总裁助理，现任国海创新资本投资管理有限公司总经理。2006年10月起任公司独立董事。

**邓梅希女士：**1972年出生，工商管理硕士，中国注册会计师协会非职业会员，英国特许注册会计师协会资深会员。历任德勤、安达信会计师事务所审计师，深圳深投投资有限公司财务经理，沃尔玛（中国）投资有限公司财务总监、供应商发展总监、百思买商业（上海）有限公司首席财务官、西雅衣家（中国）商务有限公司首席财务官。2006年10月起任公司独立董事。

**徐壮城先生：**1972年出生，法学学士。历任深圳市公安局侦查员、法制员、副科长，广东鼎丰律师事务所副主任。现就职于北京市德恒律师事务所深圳分所，2009年12月起任公司独立董事。

**颜泽松先生：**1970年出生，大学本科，中国饮料工业协会常务理事。历任深圳市深宝华城食品有限公司董事、总经理，公司第六届监事会监事，深圳市深宝华城科技有限公司总裁。现任江西省婺源县政协委员、公司总经理。2011年9月起任公司第七届董事会董事。

**林延峰先生：**1972年出生，1993年武汉水运工程学院专科毕业。1993-1995年在交通部广州海运局工作。1997年起任广东长江贸易有限公司董事总经理，广州现代纺织公司总经理。广州市纺织行业协会常务理事，穗港澳纺织业联谊会常务理事。2011年9月起任公司第七届董事会董事。

**窦强先生：**1972年出生，大学本科，历任驻马店人民广播电台编辑，驻马店市人大常委会副科长，河南天利能源股份有限公司副总经理，现任河南万众集团有限公司总裁助理、深圳市天中投资有限公司副总经理。2011年9月起任公司第七届董事会董事。

## （二）监事

**林红女士：**1965年出生，高级会计师、硕士。历任深圳外贸土蓄产茶叶进出口公司会计主管，和盛裘皮革有限公司计财部会计主管，深圳外贸信华企业公司计财部副部长，农产品计财部会计、副部长、部长。现任公司第七届监事会主席。

**罗龙新先生：**1961年出生，本科学历，茶学研究员。1982年8月—2000年4月，就职于中国农业科学院茶叶研究所，主要从事制茶、茶饮料、浓缩茶汁及

其它茶叶深加工领域的研究和技术开发工作，任制茶研究室副主任，所学术委员会委员；2008年被国家科学技术奖励办公室聘为“国家科学技术奖评审专家”。2002年5月-2005年12月任深圳市深宝华城食品有限公司生产和品质总监；现任公司技术总监、研究所所长。2010年12月起任公司第七届监事会监事。

**黄勤女士：**1963年出生，研究生学历，会计师、经济师。历任公司计财部主管、计财部副部长，现任深圳市深宝华城科技有限公司董事、财务总监，婺源县聚芳永茶业有限公司监事。2011年8月起任公司第七届监事会职工监事。

### （三）高级管理人员

**李芳女士：**1974年出生，硕士。历任农产品总办秘书科主办、副科长、科长、副主任，人力资源部副部长，监事会办公室副主任、主任，第五届监事会监事。现任公司副总经理。

**李亦研女士：**1966年出生，高级人力资源管理师、研究生学历。历任公司人力资源部副部长、部长，公司第五、六届监事会监事。现任公司副总经理、董事会秘书，兼任深宝华城公司董事、婺源聚芳永公司董事。

**钱晓军先生：**1972年出生，本科学历，食品工程师。1994年8月—2000年5月，就职于中国农科院茶叶研究所，主要从事制茶、茶饮料、浓缩茶汁及其它茶叶深加工领域的研究工作；历任深圳市深宝华城科技有限公司技术总监、总经理。现任公司副总经理。

**曾素艳女士：**1955年出生，大专学历、会计师。历任公司主管会计、计财部副部长、计财部部长，公司第七届董事会董事。现任公司财务总监。

## 三、董事、监事、高级管理人员年度薪酬情况

### （一）董事、监事和高级管理人员报酬的确定

报告期内，公司根据《总部薪酬方案》及《总部绩效管理办法》，结合公司年度经营情况及个人绩效考核结果确定董事、监事及高级管理人员薪酬。

### （二）董事、监事和高级管理人员报酬总额

报告期末现任董事、监事和高级管理人员从公司及公司下属子公司获得的年度应付税前报酬总额为396.53万元，报告期内离任的公司董事、监事和高级管

理人员从公司及公司下属子公司获得的年度任职期间应付税前报酬总额为 36 万元，共计 432.53 万元，具体如下表：

**公司全体董事、监事及高级管理人员领取报酬情况表**

姓名	职务	报告期内在公司领取税前报酬总额(万元)	备注
郑煜曦	董事长、党委书记	59.85	在公司领取报酬
颜泽松	董事、总经理	45.23	在公司领取报酬
陈少群	董事	0	在股东单位领取报酬
何 东	董事	0	不在公司领取报酬
杜文君	独立董事	8.96	在公司领取独立董事津贴
邓梅希	独立董事	8.96	
徐壮城	独立董事	8.96	
林延峰	董事	0	不在公司领取报酬
窦 强	董事	0	在股东单位领取报酬
林 红	监事会主席	48.44	在公司领取报酬
罗龙新	监事	36.14	在公司领取报酬
黄 勤	职工监事	18.76	在公司领取报酬
李 芳	副总经理	41.80	在公司领取报酬
李亦研	副总经理、董事会秘书	44.88	在公司领取报酬
钱晓军	副总经理	36.49	在公司领取报酬
曾素艳	财务总监	38.06	在公司领取报酬

**公司离任董事、监事、高级管理人员领取报酬情况表**

姓名	离任前职务	任职期间在公司领取税前报酬总额(万元)	备注
彭 鹰	总经理	27.62	1-7月在公司领取报酬
孙 炜	董事	0	不在公司领取报酬
庄光关	职工监事	8.38	1-9月在公司领取报酬

报告期内，公司独立董事除年度津贴外，参加公司董事会、股东大会或因行使《公司章程》规定的职权产生的合理费用由公司承担，除此之外的费用系由独立董事本人负担。

#### 四、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

(一) 2011年7月1日，经公司第七届董事会第十二次会议审议通过，同意彭鹰先生辞去公司总经理职务，并聘任颜泽松先生为公司总经理，任期自该次董事会审议通过之日起至公司第七届董事会届满之日止。(详见2011年7月5日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网的公司公告)

(二) 2011年8月8日，公司监事庄光关先生因工作原因辞去公司第七届监事会职工监事职务。公司于2011年8月19日召开公司全体职工大会，会议选举黄勤女士为公司第七届监事会职工监事，任期至第七届监事会届满为止。(详见2011年8月10日、2011年8月26日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上的公司公告)

(三) 2011年8月15日，公司董事孙炜先生、曾素艳女士、李亦研女士因工作原因辞去公司第七届董事会董事及相应的董事会专业委员会委员职务。2011年9月5日，经公司2011年第二次临时股东大会审议通过，选举颜泽松先生、窦强先生、林延峰先生为本公司第七届董事会董事，任期自本次股东大会决议通过之日起至公司第七届董事会结束之日止。(详见2011年8月16日、2011年9月6日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上的公司公告)

(四) 2011年8月18日，经公司第七届董事会第十六次会议审议通过，聘任李亦研女士、钱晓军先生为公司副总经理，任期自本次董事会决议通过之日起至公司第七届董事会结束之日止。(详见2011年8月19日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上的公司公告)

### 五、董事出席董事会会议情况（不含独立董事）

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
郑煜曦	董事长、党委书记	8	7	1	0	0	否
陈少群	董事	8	7	1	0	0	否
何东	董事	8	6	1	1	0	否
孙炜	董事	6	5	1	0	0	否
曾素艳	董事、财务总监	6	5	1	0	0	否
李亦研	董事、董事会秘书	6	5	1	0	0	否
颜泽松	董事、总经理	2	2	0	0	0	否
林延峰	董事	2	2	0	0	0	否
窦强	董事	2	2	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8次
其中：现场会议次数	6次
通讯方式召开会议次数	1次
现场结合通讯方式召开会议次数	1次

### 六、董事长、总经理境外居住情况

报告期内，公司董事长、总经理不存在在境外累计居住时间超过三个月以上的情况。

## 第二节 公司员工情况

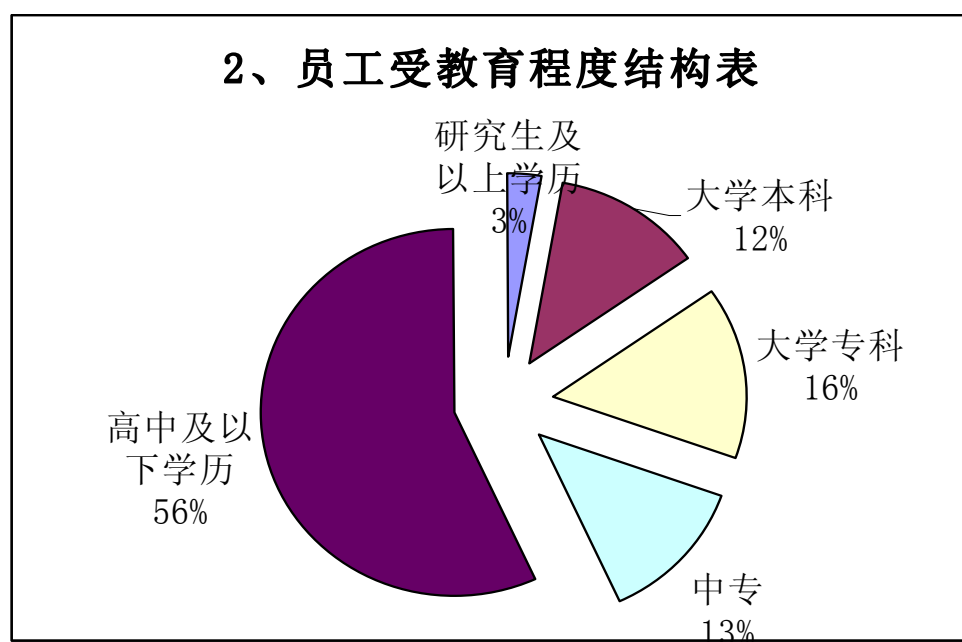
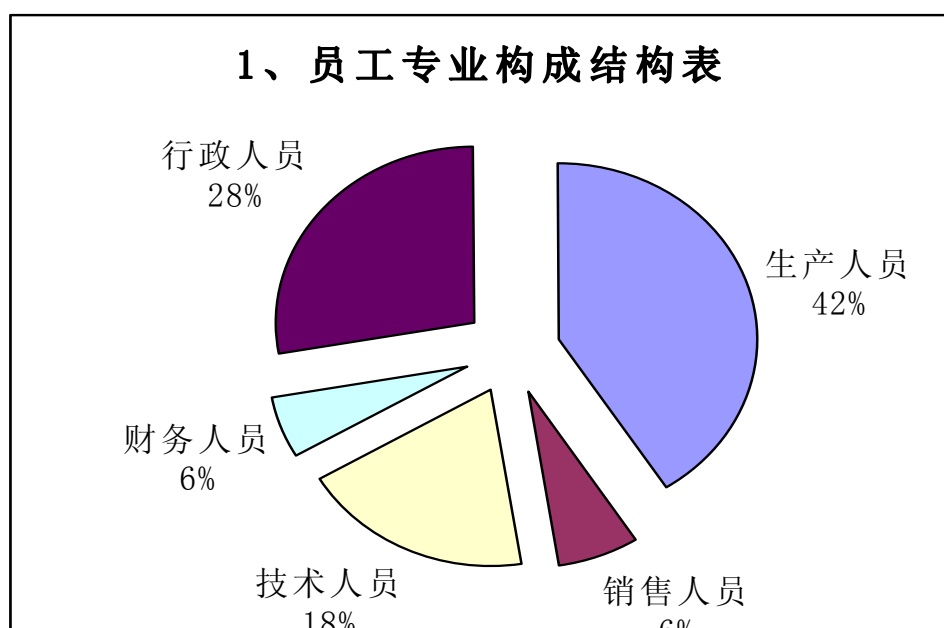
截至2011年12月31日，公司在职员工总数：653人（含合并报表企业员工人数）。其构成如下：

员工专业构成结构表

专业	人数	比例(%)
生产人员	272	42
销售人员	40	6
技术人员	116	18
财务人员	40	6
行政人员	185	28
合计	653	100

员工受教育程度结构表

学历	人数	比例(%)
研究生及以上学历	19	3
大学本科	79	12
大学专科	103	16
中专	82	13
高中及以下学历	370	56
合计	653	100



截至报告期末，公司需承担费用的离退休员工为 0 人。

## 第五章 公司治理

### 第一节 公司治理情况

对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，建立了以《公司章

程》为基础，以股东会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作条例、内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规以及公司各项规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。目前，公司执行的主要管理制度列表如下：

序号	规章制度名称	披露时间
1	公司章程（修订）	2011年7月12日
2	股东大会议事规则	2006年12月29日
3	董事会议事规则	2006年12月29日
4	监事会议事规则	2006年12月29日
5	总经理工作条例	2006年12月29日
6	独立董事制度	2007年7月3日
7	内部控制制度	2007年7月3日
8	信息披露管理制度	2007年7月3日
9	投资者接待及推广制度	2007年7月3日
10	董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度	2007年7月3日
11	募集资金管理办法（2010年10月26日修订）	2007年7月3日
12	内幕信息及知情人登记制度	2009年10月31日
13	关联交易制度	2010年10月26日
14	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年4月22日

报告期，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不存在限期整改情况。董事会认为，公司法人治理的实际状况与文件的要求不存在差异。

## 第二节 独立董事履职情况

### 一、 报告期内，公司独立董事出席董事会情况

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
杜文君	独立董事	8	6	2	0	0	否
邓梅希	独立董事	8	6	2	0	0	否
徐壮城	独立董事	8	7	1	0	0	否

### 二、报告期内，公司独立董事列席股东大会情况

独立董事姓名	报告期召开股东大会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
杜文君	4	4	0	0
邓梅希	4	2	0	2
徐壮城	4	4	0	0



### 三、报告期内，公司独立董事出席董事会专业委员会会议情况

(一) 报告期内，公司第七届董事会审计委员会共召开 3 次会议，独立董事邓梅希女士亲自出席 3 次，委托出席 0 次，缺席 0 次；独立董事徐壮城先生亲自出席 3 次，委托出席 0 次，缺席 0 次。

(二) 报告期内，公司第七届董事会薪酬与考核委员会共召开 3 次会议，独立董事杜文君女士亲自出席 3 次，委托出席 0 次，缺席 0 次；独立董事邓梅希女士亲自出席 3 次，委托出席 0 次，缺席 0 次。

(三) 报告期内，公司第七届董事会战略委员会共召开 1 次会议，独立董事杜文君女士亲自出席 1 次，委托出席 0 次，缺席 0 次；独立董事徐壮城先生亲自出席 1 次，委托出席 0 次，缺席 0 次。

(四) 报告期内，公司第七届董事会提名委员会共召开 2 次会议，独立董事邓梅希女士亲自出席 2 次，委托出席 0 次，缺席 0 次；独立董事杜文君女士亲自出席 2 次，委托出席 0 次，缺席 0 次。

### 四、独立董事在年报工作中的履职情况

公司独立董事在公司 2011 年年度报告编制和披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，发挥监督作用。具体履职情况如下：

公司独立董事按照《公司章程》及相关规定，本着对公司和全体股东诚信与勤勉的态度，恪尽职守，注重与公司董事、监事、高管、内审部门的沟通，维护公司利益和全体股东的权益不受侵犯，认真审议各项会议议案，作出独立、客观与公正的判断，为公司的经营、发展从各自专业角度提出了较多有价值的意见和建议，对董事会形成科学、客观的决策，对公司的良性发展均起到了积极的作用。

依据相关规定与制度，在公司 2011 年年度报告审计与编制期间，公司独立董事继续勤勉尽责履行职责。2011 年 12 月 29 日，公司独立董事与公司高层举行了见面会，听取了公司高层关于 2011 年度的生产经营、财务状况、内控建设、重大资产转让、经营战略设想等重大事项的报告。2012 年 3 月 8 日，公司独立董事与公司 2011 年度审计注册会计师举行了见面会，仔细询问与听取了年审注册会计师关于年度审计工作组的人员安排、审计计划、重点的审计区域与审计策

略、风险评估判断等情况，同意按照既定的审计计划开展年度审计工作；2012年3月23日，公司独立董事与公司2011年度审计注册会计师举行了第二次见面沟通会，详细了解了公司年审工作开展的有关情况，并对相关财务指标的情况进行了询问，对会计师初步审计意见为标准无保留意见的财务报告进行了审议，同时，独立董事与公司董事进行了沟通，就董事会召开年报审议会议的程序，所需审议的各项议案资料及其附件进行了审阅，同意如期召开公司第七届董事会二十次会议，审议公司2011年度报告等议案。

### 五、报告期内，公司独立董事会发表独立意见

时间	会议届次	发表独立意见事项	意见类型
2011年4月28日	第七届董事会第十一次会议	关于公司2010年度对外担保情况的专项说明及独立意见、关于控股股东及其关联方占用公司资金情况的独立意见、关于公司2010年度利润分配预案的独立意见、对公司2010年度内部控制自我评价报告的独立意见、关于聘用公司2011年财务审计机构的独立意见和关于修改《公司会计政策》部分条款的独立意见	同意
2011年7月1日	第七届董事会第十二次会议	关于聘任、解聘高级管理人员的独立意见	同意
2011年7月19日	第七届董事会第十三次会议	关于公司重大资产出售的独立意见	同意
2011年8月2日	第七届董事会第十四次会议	关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同意
2011年8月18日	第七届董事会第十五、十六次会议	关于公司2011年上半年关联方资金占用及对外担保情况的专项说明及独立意见和关于公司提名董事候选人、聘任高级管理人员的独立意见	同意
2011年9月7日	第七届董事会第十七次会议	关于公司重大资产出售的独立意见	同意

### 六、报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

### 第三节 公司与控股股东

#### 在业务、机构、人员、资产、财务等方面“五分开”情况

公司严格按照《上市公司治理准则》等相关规定的要求，与控股股东在业务、

机构、人员、资产、财务等方面做到了“五分开”，并具有完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司独立于控股股东，主要从事茶制品、食品饮料制品的生产、销售，自主经营，业务结构完整。

机构方面：公司组织机构独立运作，具有独立的办公场所，与控股股东之间不存在混合经营、合署办公的情形。

人员方面：公司设有专门机构管理劳动、人事及薪酬方面的工作，公司高级管理人员均在公司领取薪酬且不在控股股东单位兼职。

资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，本公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。

财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策，在银行独立开立账户并独立纳税。

报告期内，公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题；不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息，亦不存在公司大股东、实际控制人干预公司生产、经营、管理等公司治理非规范情况。

#### 第四节 高级管理人员的考评及激励机制情况

董事会薪酬与考核委员会按照 2010 年修订的《总部绩效管理办法》，根据当年公司整体经营业绩结果及管理指标达成状况负责对高级管理人员进行业绩考核，以考核结果确定高管薪酬调整及奖励意见，报董事会及股东大会审议通过后实施。

## 第六章 内部控制

一、公司 2011 年度内部控制制度的建立健全及执行情况详见同日刊登于巨潮资讯网的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。

二、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律法规及规范性文件的规定，结合行业主管部门及市场监管部门对内部控制的要求，建立符合公司实际经营状况的内部控制体系。

### 三、内部控制规范体系建设的进展情况

2011年2月18日，深圳证监局下发《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（深证局公司字〔2011〕31号），要求辖区内26家重点公司及57家试点公司共83家上市公司于2011年开始实施《企业内部控制基本规范》试点，全面贯彻落实《企业内部控制基本规范》及相关配套指引。作为试点公司之一，公司对此高度重视，希望以本次内部控制体系建设为契机，全面提升公司整体内部控制水平，提高公司防范和抵御风险的能力，建立长效的内部控制管理体系，截至本报告出具日，公司相继开展了以下工作：

1、成立了由董事长任组长，总经理、监事会主席任副组长，各部门及各企业负责人任小组成员的“内部控制建设专项领导小组”，负责公司内部控制体系的建设、决策等全局性、方向性工作。领导小组下设办公室，负责日常协调联络及工作的具体开展和实施。同时，为切实提升公司整体内部控制水平，公司聘请了具有丰富内部控制规范管理经验的会计师事务所协助公司内部控制建设专项领导小组全面梳理公司内部控制并完善公司内部控制体系。

2、公司制订了《公司内部控制规范实施工作方案》（以下简称“实施方案”），并经公司第七届董事会第十一次会议审议通过。此后，公司严格按照既定的《实施方案》稳抓落实、积极推进内部控制体系建设工作。

3、根据公司确定的实施内部控制体系建设的各业务实体的业务特性及适用的业务流程，并结合其对财务报告编制准确性、真实性及完整性的影响，公司确定了各业务实体的业务流程。

4、公司按照风险发生的可能性及其影响程度等，识别并分析了存在的风险，确定了需重点关注及优先控制的关键风险，形成各业务流程的风险清单，根据各业务流程的风险清单确定了相应的控制目标及控制活动，并识别了其中的关键控制活动，编制形成了风险控制矩阵。

5、公司以各业务流程为单位，通过对流程负责人及业务骨干的访谈及实地

考察等方式进行业务调研,梳理及分析公司及各业务实体的主要业务流程的内部控制现状,并通过与《企业内部控制基本规范》及其指引的对标,识别了业务流程的内部控制现状存在的差异;通过穿行测试及运行有效性测试,识别并汇总内控设计及运行缺陷;汇总内部控制缺陷并形成缺陷清单,分析并识别了关键内控缺陷。

6、公司针对查找出的内部控制缺陷,制定了整改方案及整改执行计划并积极开展缺陷整改工作且已整改完毕。

7、公司成立了“内部控制自我评价工作小组”,完成了内部控制自评工作方案。

8、公司不定期开展了内部控制体系规范的教育宣传工作,对管理层及业务骨干进行了内部控制基础培训以及内部控制操作实务培训,持续进行了内部控制工作的宣传,通过对内部控制工作阶段性总结,进一步提高相关人员的内部控制及风险意识。

在后续工作中,公司将严格按照《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》(深证局公司字(2011)31号)要求及公司《实施方案》完成公司内部控制体系规范工作。

#### **四、董事会对于内部控制责任的声明**

公司董事会的责任是建立健全并有效执行公司内部控制。

董事会对公司内部控制有效性的结论:

公司已经根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及其他法律法规的要求,对公司截至2011年12月31日的内部控制的有效性进行了自我评价。报告期内,公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制,并得以有效执行,公司在内部控制自我评价过程中未发现与财务报告及非财务报告相关的重大内部控制缺陷,公司的内部控制是有效的。

#### **五、监事会和独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见**

(一)公司监事会对公司内部控制自我评价报告的审阅意见

详见“第九章 监事会报告 二、公司监事会对有关事项的审查意见”。

(二)公司独立董事对公司内部控制自我评价报告的审阅意见

公司独立董事对公司内部控制的建立健全及实施情况进行了审核，认为：

2011年，公司根据实际运营情况制定完善了内部控制制度，其制定程序及内容符合国家有关法律法规及证券监管部门的要求，公司的内部控制体系能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。公司内部控制重点活动按照内部控制制度执行，财务管理、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面内部控制严格、充分、有效，确保了公司生产经营的有序进行。公司出具的《2011年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系的建设及运行情况。

#### 六、信息披露重大差错问责机制的建立及执行情况

公司《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关内部控制制度，明确规定了信息披露违规、差错的有关责任认定及问责机制等事项。公司严格按照相关制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第七章 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了四次股东大会。

### 一、年度股东大会

2011年5月20日公司召开2010年年度股东大会。

本次股东大会审议通过《公司2010年度董事会报告》、《公司2010年年度报告》及其摘要、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配预案》、《关于聘用公司2011年度财务审计机构的议案》、《公司2010年度监事会报告》共六项议案。

本次会议决议公告刊登在2011年5月21日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

### 二、临时股东大会

#### （一）公司2011年第一次临时股东大会

2011年8月18日公司召开2011年第一次临时股东大会。

本次股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

### **(二) 公司 2011 年第二次临时股东大会**

2011 年 9 月 5 日公司召开 2011 年第二次临时股东大会。

本次股东大会审议通过《关于更换公司部分董事的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 6 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

### **(三) 公司 2011 年第三次临时股东大会**

2011 年 9 月 26 日公司召开 2011 年第三次临时股东大会。

本次股东大会审议通过《关于公司符合重大资产重组条件的议案》、《关于公司重大资产出售方案的议案》、《关于公司与百事(中国)投资有限公司签署附条件生效的<股权转让协议>的议案》、《关于<深圳市深宝实业股份有限公司重大资产出售报告书(草案)>的议案》、《关于本次重大资产出售符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的说明》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产出售相关事宜的议案》共六项议案。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

## **第八章 董事会报告**

### **第一节 报告期内公司经营情况的回顾**

#### **一、报告期内公司总体经营情况**

报告期内，公司围绕年度经营计划，持续推进核心产业茶产业发展，促进传统产业平稳运营。公司针对茶产业市场竞争激烈、原材料价格持续攀升等不利局面，紧跟市场变化，优化营销策略和产品结构，加强技术研发和质量体系建设，

深化成本控制和目标管理，有效克服各种不利因素，确保了茶制品销售呈持续增长态势。针对原材料及劳动力成本大幅上涨等因素给传统产业带来的挑战，公司直面困难与压力，稳健经营，谋求发展，促进传统产业各项业务的平稳运营。

2011 年度，公司营业收入、营业利润、净利润及同比增减情况如下：

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减
营业收入	318,230,243.67	229,797,398.17	38.48%
营业利润	-4,989,779.90	-884,492.38	-464.14%
归属于母公司所有者的净利润	6,980,233.57	5,687,644.79	22.73%

- 1、营业收入增长主要系茶制品销售收入同比增加 58.16%所致；
- 2、营业利润减少主要系主要系营业成本上升及投资收益减少所致。

## 二、报告期内公司主要工作情况

### （一）围绕年度生产经营计划，克服各种不利因素，实现主业持续发展。

1、加大市场拓展力度，茶产业销售大幅增长。公司根据市场实际情况及时调整策略，充实和优化销售队伍，改进绩效考核机制，调动销售人员积极性和主动性，有效推动各项销售指标的落实。同时，利用强大的技术优势和良好服务，提高客户合作紧密度，尤其是利用茶饮料专用茶叶精加工新工艺和装备技术的科技成果，向客户推广饮料用茶叶原料并取得重大销售增长。报告期内，公司茶产业实现销售收入 279,183,466.39 元，同比增长 58.16%。

2、加强成本管理，提高运营绩效。针对茶叶原料价格上涨的压力，公司扩大产区供应范围和原料采购渠道，积极改变采购模式，对大宗原料采购实行招投标策略，确保原料供应和品质需求，相应控制成本增长趋势；在改进生产工艺，推行节能降耗技改措施的同时，通过对产能、生产、销售量、采购成本、产品开发、品质控制等指标的量化分解，深化成本目标管理，有效控制生产成本，提高运营绩效。

3、报告期内，公司完成了名优茶市场调查，了解并分析目前各类名优茶市场的发展趋势、竞争状况、市场空间等，明确了名优茶品牌定位、品种确定和实施时机。在此基础上，公司更加清晰了名优茶业务实施方向、盈利模式，并完善茶营销队伍组建工作，逐步开展名优茶产品开发、渠道培育和平台搭建，为下一阶段名优茶业务开展奠定基础。



4、加强技术研发和质量体系建设，为主业发展提供坚实科技保障。面对激烈的市场竞争，保持科技优势就是保持企业核心竞争力。报告期内，公司成立了深宝研究所，确定了研究方向和发展思路，负责统筹、开展研发工作，完成婺源新工厂工艺流程设计、设备选型等技术工作。加大新品研发和工艺改进，对部分产品进行技术升级，提高产品技术壁垒。建立完善的质量体系，强化供应商资格认证评估和原辅材料检测要求，保证产品质量稳定，巩固并大幅提升产品销售。

### **(二) 顺利完成传统产业的优化整合**

报告期内是公司饮料和调味品产业完成跨区域搬迁后正式投入生产的第一年。下属惠州科技在生产人员流动大，劳动技能相对不足，原辅材料价格大幅上涨和市场竞争激烈的情况下，加大内部资源整合和调整力度，完成了对原广东深宝的吸收合并，着手实施了对深宝三井人员架构的优化整合工作，将饮料厂及调味品厂的员工进行了重新配置，统一协调人力资源，有效提高了生产效率，降低了运营成本。公司在巩固现有市场稳步发展的前提下，适时调整营销策略，积极探索传统产业的转型升级之路。

### **(三) 完成非公开发行股票工作，为公司战略实施提供强力保障**

报告期内，为确保非公开发行股票项目的顺利进行，公司按要求高效有序地做好各环节的资料筹备和沟通协调工作，保证了公司非公开发行股票工作的顺利推进。5月6日，公司非公开发行股票预案经中国证监会发行审核委员会审核，获得无条件通过；6月初，公司启动非公开发行股票的发行工作，公司与各相关部门进行充分沟通，得到了充分的支持和指导，各部门齐心协力，科学安排，实现了从认购股权资产过户、股票发行、资金到账、验资、股票登记、股票上市等环节的无缝链接；6月23日，非公开发行股票认购资金全部到账并完成募集资金验资工作；7月4日，公司非公开发行股票在深圳证券交易所上市。公司非公开发行股票工作的顺利完成，不仅为公司募投项目的实施提供了强有力的资金保障，更为公司未来战略发展注入了强大的源动力。

### **(四) 稳步推进公司内部管理优化和整合工作**

1、优化调整公司组织架构，为顺利推进战略实施奠定坚实的管理基础。

配合公司未来战略定位和业务发展需求，公司进行了组织架构调整工作，在对原有的部分部门进行功能整合的基础上，建立了“事业部”制管理模式，成立了茶事业部和食品事业部，并相应成立了项目发展部、企划部、工程部、采购部、

研究所等职能部门。目前各部门已经按照各自的功能定位和职责分工正常开展运作。公司组织架构的优化调整，为集中优势资源，发展主营业务打下了良好的架构基础。

## 2、深入开展内控体系建设工作，强化流程控制和风险管理。

根据深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》的要求，公司今年被列入深圳辖区 83 家实施内部控制规范试点公司之一。公司对此高度重视，将此项工作列为了优化公司内部管理水平和提升风险防范能力的重大举措。3 月 7 日，公司成立了“内控建设专项领导小组”，同时聘请了有着丰富操作经验的德勤华永作为此项工作的外部咨询顾问。结合公司实际及德勤华永的专业建议，公司制定了在总部、下属深宝华城以及其他实体企业分阶段逐步建立并推行与财务报告相关内控体系建设的工作计划。目前公司已顺利完成了总部及深宝华城的内控建设阶段风险识别、编制风险控制矩阵、内控测试、内控缺陷识别及内控缺陷整改等一系列工作，并形成了涵盖公司经营业务、财务管理、行政人事管理、工程项目管理以及投融资管理等各个工作领域的业务流程规范及制度体系成果。目前公司的内控工作已全面进入到自我评价阶段。

## 3、细化全面预算管理工作，发挥预算管理在企业资源分配中的作用。

全面预算管理是企业实施战略目标管理和指导日常经营的重要手段。报告期内，公司根据各业务环节经营特点和工作安排，通过采取至上而下和至下而上相结合的方式，精心布署、强化组织领导，精细化预算管理工作；由各企业、各部门严格对照上年度预算执行情况，本着积极客观的原则，实事求是地进行年度预算工作的分析、归纳和编制，确保预算目标全面覆盖公司生产经营的各个环节。经过反复多轮的沟通、细化和修改，顺利完成 2012 年度预算编报工作，有效提升全面预算管理工作，发挥预算管理在企业资源分配中的作用。

## **（五）强化安全管理，落实安全责任，确保了全年安全生产无事故**

报告期内，公司围绕生产安全管理和食品安全管理两个方面，注重强化四个“全覆盖”，即：责任体系全覆盖、安全培训全覆盖、组织检查全覆盖、督促整改全覆盖。年初公司与各部门和下属企业签订了《安全管理责任书》，使安全目标层层细化，安全责任落实到制度、机构和人员。为强化日常安全监督检查，公司充实了安全管理监督机构成员，并建立了自上而下的定期安全检查和自下而上的安全生产自查报告制度；同时，按照国家对食品质量监测规定和公司内部质量

管控要求，坚持做好食品安全质量的监控工作。报告期内，公司重大安全生产事故和重大食品质量安全事故为零。

#### （六）根据公司发展战略，减持深圳百事 15%股权

根据公司发展战略规划和对碳酸饮料行业发展趋势的审慎判断，报告期内，公司启动了转让深圳百事 15%股权工作，并依据重大资产出售相关规定，履行相关的报批和审核程序。12月22日，公司转让深圳百事 15%股权涉及重大资产重组方案获得中国证监会核准。公司减持深圳百事 15%股权，回收资金用于发展主业。

### 三、报告期内公司主营业务及其经营状况

公司经营范围是：生产食品罐头、饮料、土产品；国内商业、物资供销业；进出口业务。公司主营业务属于食品饮料行业。公司营业收入和营业利润的构成情况如下：

#### （一）主营业务分行业、产品情况表

分行业	营业收入 (元)	营业成本 (元)	毛利润率 (%)	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 (%)
制茶业	279,183,466.39	226,095,103.03	19.02	58.16	60.86	-1.36
调味品制 造业	9,954,144.12	6,717,331.19	32.52	-43.86	-41.03	-3.23
软饮料制 造业	27,210,338.08	22,866,678.21	15.96	-22.02	-10.12	-11.13
分产品	营业收入 (元)	营业成本 (元)	毛利润率 (%)	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 (%)
茶制品	279,183,466.39	226,095,103.03	19.02	58.16	60.86	-1.36
三井牌调 味品	9,954,144.12	6,717,331.19	32.52	-43.86	-41.03	-3.23
软包装饮 料	27,210,338.08	22,866,678.21	15.96	-22.02	-10.12	-11.13

1、制茶业营业收入增长主要系市场需求旺盛，客户订单增加，销量增加所致；毛利率下降主要系原辅材料价格、人工成本上涨所致。

2、调味品营业收入下降主要系产品市场竞争力不足，销量下降所致；毛利率下降主要系原辅材料价格、人工成本上涨所致。

3、软饮料营业收入下降主要系产品成本大幅上涨导致产品价格上调，产品竞争力下降所致；毛利率下降主要系白糖等原辅材料价格上涨及产量下降所

致。

## (二) 主营业务分地区情况表

地区	营业收入（元）	营业收入比上年增减（%）
华东地区	108,748,596.57	22.50
华南地区	89,322,897.94	9.97
华中地区	53,108,960.48	79.64
华北地区	43,333,580.07	120.34
出口	2,692,427.73	-16.25
其他	19,141,485.80	186.04
小计	316,347,948.59	38.06

1、华北地区、华中地区、华东地区以及其他地区的营业收入增加主要系该区域客户采购的茶制品增加所致。

## (三) 公司向前五名供应商采购情况表

供应商名称	采购金额（元）	占年度采购总额的比例
客户一	25,498,456.00	10.69%
客户二	15,068,620.48	6.32%
客户三	14,395,046.30	6.03%
客户四	14,384,370.96	6.03%
客户五	13,293,454.14	5.57%
小计	82,639,947.88	34.64%

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计为 82,639,947.88 元，占年度采购总额的 34.64%。

## (四) 公司向前五名客户销售情况表

客户名称	销售金额（元）	占公司销售总额的比例
客户一	33,375,568.82	10.55%
客户二	23,429,203.09	7.41%
客户三	22,155,538.43	7.00%
客户四	22,148,140.38	7.00%
客户五	17,665,743.66	5.58%
小计	118,774,194.38	37.55%

报告期内，公司前五名客户销售金额合计为 118,774,194.38 元，占年度销

售总额的 37.55%。

#### 四、报告期内公司主要资产及费用变动情况

##### (一) 报告期内公司资产与负债构成及变动情况

项 目	2011年12月31日		2010年12月31日		总资产的 增减比例 %
	数额(元)	占总资产的 比重%	数额(元)	占总资产的 比重%	
货币资金	437,342,717.15	41.18	60,540,179.32	9.19	622.40
交易性金融资产	14,627,801.40	1.38	304,500.00	0.05	4,703.88
应收账款	71,769,419.01	6.76	60,924,949.75	9.25	17.80
预付款项	10,243,725.62	0.96	6,545,149.29	0.99	56.51
其他应收款	35,956,860.85	3.39	56,556,386.04	8.59	-36.42
在建工程	11,113,058.18	1.05	7,513,353.21	1.14	47.91
短期借款	38,000,000.00	3.58	62,400,000.00	9.48	-39.10
负债和股东权益总计	1,061,964,234.64	100.00	658,468,839.95	100.00	61.28

1、货币资金期末余额增加622.40%主要系报告期内非公开发行股票募集资金到账所致；

2、交易性金融资产余额增加4,703.88%主要系报告期内收到盛润公司分配偿还债权213.50万股“\*ST盛润A”(000030)股股份所致；

3、应收账款期末余额增加17.80%主要系报告期内公司茶制品销量增加所致；

4、预付款项期末余额增加56.51%，主要系报告期内公司茶制品销量增加，备货增加，相应为备货而预付的原材料款增加所致；

5、其他应收款期末余额减少36.42%，主要系本期收到上期深圳百事可乐饮料有限公司5%股权转让款余款2,300万元，以及本期收回土地收储余款1,295万元所致；

6、在建工程期末余额增加47.91%主要深宝华城生产线改造采购设备所致

7、短期借款期末余额减少39.10%，主要系偿还银行借款所致。

##### (二) 报告期内公司主要资产采用的计量属性

公司资产于取得时按实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的资产减值准备。在资产负债表日，交易性金融资产按照公允价值进行后续计量，其公允价值变动计入当期损益。公司现持有的ST盛润A和海国实股票股票，以市价作为公允价值（详见“第十章 第四节 证券投资情况”）。

##### (三) 报告期内公司费用及变动情况

单位：元

项目	2011年	2010年	增减(%)	变动原因
销售费用	16,461,242.33	11,840,571.78	39.02	制茶品销售收入增加,销售费用相应增加。
管理费用	47,497,079.07	39,156,428.18	21.30	人工成本、上市费用及折旧摊销等增加所致
财务费用	2,959,988.95	9,827,703.23	-69.88	借款减少利息支出减少,以及现金存款增加,利息收入增加所致

## 五、公司现金流量表相关数据的变化情况

单位：元

项目	2011年	2010年	增减(%)
<b>经营活动产生的现金流量</b>			
现金流入小计	365,476,276.94	257,706,518.34	41.82
现金流出小计	384,266,486.86	252,483,503.71	52.19
经营活动产生的现金流量净额	-18,790,209.92	5,223,014.63	-459.76
<b>投资活动产生的现金流量</b>			
现金流入小计	48,403,731.54	38,420,735.48	25.98
现金流出小计	37,761,060.80	95,966,031.57	-60.65
投资活动产生的现金流量净额	10,642,670.74	-57,545,296.09	118.49
<b>筹资活动产生的现金流量</b>			
现金流入小计	628,906,340.41	209,756,182.00	199.83
现金流出小计	224,447,919.13	207,510,116.50	8.16
筹资活动产生的现金流量净额	404,458,421.28	2,246,065.50	17,907.42

1、经营活动产生的现金流量净额减少 459.76%主要系报告期销售增加，支付原辅材料价款及各项税费增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额增加 118.48%主要系报告期内收回转让深圳百事 5%股权款余款和婺源土地处置款余款，以及上期缴纳 H307-0018 号地块地价款 55,756,182.00 元等因素所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额增加 17,907.42%主要系报告期内非公开发行股票募集资金到账所致。

## 六、与公司经营相关的其他重要信息的讨论与分析

报告期内无与公司经营相关的其他重要信息。

## 七、公司主要子公司及参股公司的经营情况

(一) 深圳市深宝华城科技有限公司。公司全资子公司。经营范围：兴办实

业（具体项目另行申报）；信息咨询，食品技术开发（以上不含限制项目）；含茶制品的销售生产（《全国工业产品生产许可证》有效期至2013年12月13日）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。注册资本10,345.13万元。截至2011年12月31日，深宝华城总资产25,508.61万元，归属母公司股东权益11,444.11万元；报告期内，实现营业收入27,830.73万元，归属于母公司股东的净利润1,543.52万元。

（二）江西省婺源县聚芳永茶业有限公司。深宝华城持股比例为62%，公司持股比例38%。经营范围：茶叶种植、茶叶初精加工和深加工以及其延伸产品的生产加工和销售、配送；速溶茶和茶浓缩汁的加工和销售；茶叶及农副产品进出口业务。注册资本2,000万元。截至2011年12月31日，婺源公司总资产9,047.43万元，归属母公司股东权益2,730.79万元；报告期内，实现营业收入13,674.13万元，净利润693.06万元。

（三）深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司。公司全资子公司，经营范围：生产经营饮料、副食品、食品添加剂、经营进出口业务。注册资本3,015万元。截至2011年12月31日，深宝三井总资产9,392.27万元，归属母公司股东权益3,159.15万元；报告期内，实现营业收入1,326.78万元，净利润-119.03万元。

（四）惠州深宝科技有限公司。公司全资子公司。公司第七届董事会于2010年12月20日批准惠州科技吸收合并广东深宝，并注销广东深宝。经营范围：许可经营项目：按《全国工业产品生产许可证》核定经营范围；一般经营项目：实业投资、物业管理（凭资质证经营）；国内贸易（法律、行政法规禁止经营的项目不得经营，法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营）。注册资本为3000万元。截至2011年12月31日，惠州科技总资产20,022.33万元，归属母公司股东权益1,868.28万元，报告期内，实现营业收入2,781.22万元，净利润-620.61万元。

（五）深圳百事可乐饮料有限公司。公司参股企业，持股比例25%。生产经营百事公司饮料产品、中国牌号软饮料、其他碳酸饮料和非碳酸饮料、百事可乐体育用品、百事可乐文具用品。注册资本1,225万美元。截至2011年12月31日，深圳百事总资产80,175.81万元，净资产25,533.55万元；报告期内，实现营业收入186,642.54万元，实现净利润-115.91万元。

#### 八、公司不存在控制下的特殊目的主体

## 第二节 未来发展展望及新年度经营计划

### 一、公司所处行业发展前景

#### （一）茶及天然植物精深加工产品的发展趋势

随着人们生活水平提高和消费观念的改变，原来备受推崇的碳酸饮料逐渐“退烧”，而以茶饮料为代表的健康概念饮品迅速崛起，成为饮料市场新的主力军。在国外，茶饮料是 20 世纪 90 年代欧美国家发展最快的饮料，被认为符合现代人崇尚天然、绿色的消费追求。我国茶饮料市场自 1993 年起步，2002 年开始进入快速发展期，根据中国饮料工业协会的统计数据显示：我国茶饮料自 2002 年以来就是国内饮料市场增长最快速的品种之一，由 198.20 万吨增长至 2009 年的 800.00 万吨，年平均增长率达 23.06%，远高于其他饮料品种。如果按照平均增幅 12% 计算，预计到 2015 年，茶饮料市场将达到 1,600 万吨的市场规模。另一方面，随着人们对茶及天然植物中有效成分认识的逐渐深化，提取和利用茶及天然植物中功能性成分，并将这些产品应用于医药、食品、化工等行业，成为茶及天然植物精深加工业务发展的另一新趋势。随着茶饮料市场的繁荣发展和茶及天然植物精深加工产品应用领域的扩大，将为我国茶产业持续发展奠定坚实的市场发展基础。

#### （二）茶叶行业的发展趋势

2010 年我国茶叶种植面积 197 万公顷，茶叶产量 147 万吨，茶业内销总量 110 万吨，上述指标均居世界第一位。国内茶叶市场发展迅猛，基本形成以绿茶为主体，乌龙茶、普洱、红茶等全面发展的趋势。随着人民消费水平的持续提升及对天然、健康的茶叶饮品的需求不断增长，名优茶的销量和销售额持续上升，饮高端茶饮越来越多的成为人们对生活品质的追求。根据 Euromonitor International 的资料，我国茶叶零售市场于 2000 年至 2010 年间经历大幅增长，茶叶零售额由 2000 年的 284.36 亿元增加至 2010 年的 937.75 亿元，复合年增长率为 12.7%，预计我国零售茶叶市场于 2011 年至 2013 年的复合年增长率将达致 11.7%。茶叶市场潜力巨大，前景广阔。

#### （三）行业的竞争形势

中国茶产业市场目前处于充分竞争但集中度不高的初级阶段。当前，国际上的许多具有雄厚的资金实力和丰富的行业经验的行业巨头陆续进入中国，这将对



本土企业造成一定的冲击。如果不能抓住机会增强企业实力、增强竞争能力,将可能被挤出市场。另一方面,随着国内健康产业的不断发展,资金雄厚的大型药企、食品企业也开始将其业务逐步拓展到茶产业,对行业内企业构成新的挑战。同时,大量的资本也涌入茶产业,这对行业的快速发展起到了很好的推动作用,但对公司也形成挑战。

## 二、公司未来发展的机遇

(一) 未来中国经济保持较高增长水平,城镇化进程不断加快,城镇家庭可支配收入持续增加,居民消费开支强劲增长,以及茶饮传统和文化的广泛推广,将奠定未来中国茶产业持续增长的坚实基础。而随着居民消费升级和消费形态向天然、健康、营养转变和上述的宏观经济因素,将为公司所从事的健康产业提供了广阔的市场空间。

(二) 经过多年的发展,公司茶产业具备较强的竞争优势。

公司已初步形成了包括茶园基地、茶叶初制、茶叶精制、深加工、终端销售在内的较为完善的茶产业链;拥有国内领先水平的茶叶及天然植物深加工生产线和生产工艺,研发和技术优势明显;公司现已通过了多家国内及全球知名品牌食品饮料公司的质量和采购认证,积累了众多国内外优质大型客户资源,成为其主要原料供应商。公司完成非公开发行,为后续发展提供了雄厚的资金支持,并确立了“天然、绿色、健康”经营理念,转型为以茶产业为主业的发展方向。这些竞争优势的取得,为公司茶产业后续发展奠定良好的基础和发展机遇。

## 三、公司发展战略

抓住机遇,集中资源,以茶叶的精深加工为核心,以建设天然健康产品和服务一体化的产业链为目标,向茶园种植和体验基地及终端产品两头延伸,实施产业化、标准化、国际化经营,着力提升茶产业链的协同效应和传统产业价值创造能力,将深深宝打造成为中国茶产业领袖企业。

## 四、公司 2012 年经营计划

(一) 梳理和细化公司未来 3-5 年发展战略和实施纲要,为公司的可持续发展制定切实可行的实施路线图。

(二) 盘点人力资源储备,提升现有人员业务能力及综合素质,引进高端专业人才,满足企业用人需求,为企业战略实施提供人才保障。

(三) 加强技术研发投入,完善质量管理体系建设,加快新产品的开发和推广,

为公司发展提供坚强的科技保障。

(四) 实施品牌发展战略, 打造公司品牌核心价值。

(五) 根据市场环境, 有计划、有步骤地推进募投项目实施。

(六) 严格执行 KPI 和全面预算管理方案。

(七) 继续加强生产安全和食品安全工作, 确保全年无重大安全生产事故和重大食品质量安全事故。

(八) 完善公司内部控制体系建设, 提升公司整体内部控制水平, 提高公司防范和抵御风险的能力。

## 五、公司发展的不利因素及拟采取的对策和措施

### (一) 人才不足问题

公司确立了“天然、绿色、健康”的茶产业发展方向, 且随着公司业务发展, 对各类人才尤其是中高端人才的需求不断扩大, 但人才引进、培训与文化磨合有一个过程, 如果人才不能及时得以补充, 未来将有可能影响公司的既定计划与目标的实现。

拟采取的对策和措施:

加大人力资源整合和人才储备力度, 启动人才的职业发展规划工作, 通过提供业务平台、完善薪酬与绩效管理体系, 及企业文化建设, 吸引和激励优秀人才为公司创造更多的价值。

### (二) 生产成本上升问题

由于受原辅材料、人工成本上涨等因素的影响, 企业运营成本增加, 利润空间受到挤压。

拟采取的对策和措施:

深化成本费用控制, 并通过技术升级改造, 提升产品附加值, 同时优化原辅材料采购管理, 完善供应商管理模式。结合市场需求调整产品结构, 加强新品研发和市场拓展力度, 着力提高公司业务的生产 and 销售规模, 提升企业的盈利水平。

### (三) 募投项目建设周期长, 短期内效益未能充分发挥

由于募投项目建设周期的原因, 公司募集资金的投入到实际产生效益仍需要一段时间, 短期内难以发挥效益。

拟采取的对策和措施:

公司目前正在积极推进募投项目建设, 使项目尽早正式投产获利, 提高公司

收益水平。

### 第三节 公司投资情况

#### 一、募集资金投资情况

##### (一) 募集资金基本情况

公司非公开发行业股票的申请于 2011 年 5 月 6 日经中国证监会发行审核委员会审核，获得无条件通过；2011 年 5 月 23 日，中国证监会下发《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司非公开发行业股票的批复》(证监许可[2011]777 号)；2011 年 6 月 23 日，获配投资者完成缴款；本次发行新增股份 68,977,066 股，发行价格为 8.7 元/股；本次新增股份的上市时间为 2011 年 7 月 4 日。根据立信大华会计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 23 日出具的立信大华验字[2011]177 号《验资报告》，公司本次非公开发行业股票募集资金总额为 600,100,474.20 元，扣除与发行有关费用 27,708,332.31 元，公司实际募集资金净额为 572,392,141.89 元。

公司 2011 年募集资金年度使用金额 66,221,936.38 元，其中：用于收购深宝华城 48.33%的股权项目使用资金 65,100,481.80 元，投入其他募投项目资金合计投入资金 1,121,454.58 元。根据公司第七届董事会第十四次会议和 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将闲置的 12,500 万元募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限从 2011 年 8 月 18 日至 2012 年 2 月 17 日，不超过六个月。

截止 2011 年 12 月 31 日募集资金余额为 385,076,553.52 元(含募集资金利息收入扣除手续费金额 3,906,348.01 元)。公司无以前年度使用金额。

##### (二) 募集资金存放和管理情况

1、为进一步规范募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理制度》等规定的要求，2011 年 7 月 21 日，公司、联合保荐机构东莞证券有限公司和国泰君安股份有限公司、分别与平安银行股份有限公司深圳分行、广发银行股份有限公司深圳分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行、上海银行股份有限公司深圳分行、交通银行股份有限公司深圳分行签订了相应的募集资金监管协议。该协议与三方监管协议范本不存在重大差异。

截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
平安银行股份有限公司深圳分行	0012100808665	270,000,000.00	204,227,405.31	活期
广发银行股份有限公司深圳分行	102004516010005767	155,000,000.00	117,546,089.91	活期
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	79170155200003164	40,000,000.00	29,774,695.41	活期
上海银行股份有限公司深圳分行	0039290303001599991	30,000,000.00	22,476,061.82	活期
交通银行股份有限公司深圳分行*	443066034018150064792	12,291,660.09	11,052,301.07	活期、半年定期
合计	-	507,291,660.09	385,076,553.52	-

\*：其中存放于交通银行股份有限公司深圳分行账户 11,052,301.07 元，以定期存单方式存储 10,000,000.00 元，到期日为 2012 年 1 月 27 日。

2、公司于 2011 年 8 月 2 日召开第七届董事会第十四次会议和 2011 年 8 月 18 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置的 12,500 万元募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限从 2011 年 8 月 18 日至 2012 年 2 月 17 日，不超过六个月。公司独立董事会、监事会和保荐机构均发表意见，同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。2012 年 2 月 16 日，公司已将上述资金全部归还并转入公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司联合保荐机构东莞证券有限责任公司、国泰君安证券股份有限公司及保荐代表人。

公司募集资金存储、使用严格履行了审批程序，符合公司、保荐机构与银行签署的募集资金监管协议的约定，符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理制度》等相关要求。

(三) 报告期内募集资金实际使用情况

### 2011 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

项目		金额或比例		项目		金额				
募集资金总额		57,239.21		本年度投入募集资金总额		6,622.19				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		6,622.19				
累计变更用途的募集资金总额		0								
变更用途的募集资金总额比例		0								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺的投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至年末累计投入金额(2)	截至年末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态的日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购深宝华城 48.33% 的股权项目	否	6,510.05	6,510.05	6,510.05	6,510.05	100	2011年7月31日	479.68	是	否
茶产业链综合投资项目	否	27,000.00	27,000.00	39.04	39.04	0.14	2013年3月31日	0	不适用	否
年产 300 吨儿茶素综合利用项目	否	15,500.00	15,500.00	0.00	0.00	0	2012年7月31日	0	不适用	否
精品茶叶连锁项目	否	3,000.00	3,000.00	22.08	22.08	1.70	2012年7月31日	0	不适用	否
茶及天然植物研发中心项目	否	4,000.00	4,000.00	51.02	51.02	0.55	2012年4月30日	0	不适用	否
调味品生产线扩建项目	否	1,229.17	1,229.17	0.00	0.00	0	2012年7月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	57,239.22	57,239.22	6,622.19	6,622.19	11.57	-	479.68	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)			<p>1、年产 300 吨儿茶素综合利用项目：报告期内，公司通过技术创新对原有速溶茶粉生产工艺进行了综合改进，实现了在速溶茶粉生产线上可兼容生产儿茶素和天然植物产品的功能。从而公司可以开发并生产出儿茶素和天然植物产品进行销售，能够满足原有客户及新兴客户需求。和原计划实施的“年产 300 吨儿茶素综合利用项目”相比，创新后的技术可以减少设备投入，更好、更有效率的综合利用速溶茶粉生产线，降低固定资产投入和摊销，提高公司的综合盈利能力。经公司审慎判断，为了有效防范投资风险，保护公司和股东的利益，决定取消“年产 300 吨儿茶素综合利用项目”，变更项目募集资金投向。</p> <p>2、精品茶叶连锁项目：报告期内，公司聘请中介机构对项目原可行性调研基础上进行详尽的市场调查和商业模式分析，并进行前期的准备工作。因此，公司未按计划投入。公司拟调整增加项目投资金额。</p>							

	<p>3、茶及天然植物研发中心项目：本项目实施地在江西省婺源县，虽然项目实施地在茶产业资源和成本方面具备优势，但在人才聚集、信息交流、资源共享与整合、服务市场客户等方面不具备优势。经综合考虑，报告期内公司未按计划投入。公司拟变更项目实施地点至广东省深圳市并增加项目投资金额。</p> <p>4、调味品生产线扩建项目：尽管调味品市场前景看好，但市场竞争激烈；公司如果按照目前调味品经营现状，要在激烈的市场竞争中获得大的突破，必须投入大量的人力、物力、财力资源。2011 年度公司调味品业务收入大幅下滑，出现较大亏损，公司调味品业务不具备竞争优势，若按原计划投入难以达到预期目标，且面临着较大的市场风险和不确定性。公司以 2011 年非公开发行为契机，确立了“天然、绿色、健康”的茶产业发展方向，根据发展战略，公司将集中资源做专做强做大茶产业。因此，公司决定取消“调味品生产线扩建项目”。</p> <p>公司于 2012 年 4 月 5 日召开第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意上述项目涉及变更和调整。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2011 年 8 月 2 日召开第七届董事会第十四次会议和 2011 年 8 月 18 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置的 12,500 万元募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限从 2011 年 8 月 18 日至 2012 年 2 月 17 日，不超过六个月。公司独立董事会、监事会和保荐机构均发表意见，同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	存于募集资金专用账户和补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

## 二、非募集资金投资情况

报告期内，公司无使用非募集资金对外投资情况。无委托理财、委托贷款等对外投资情况。

## 第四节 审计意见及会计政策

### 一、审计意见

本报告期，大华事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

### 二、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

## 第五节 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，公司董事会共召开八次董事会会议：

（一）公司第七届董事会第十一次会议于 2011 年 4 月 28 日召开，审议并通过了《公司 2010 年度董事会报告》、《公司 2010 年年度报告》及其摘要、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于聘用公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《关于授予 2010 年度特殊贡献奖的议案》、《关于修改〈公司会计政策〉部分条款的议案》、《内部控制规范实施工作方案》、《关于更换公司内审部部长的议案》、《公司 2011 年第一季度季度报告》和《关于召开公司 2010 年度股东大会的通知》等议案，会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

（二）公司第七届董事会第十二次会议于 2011 年 7 月 1 日召开，审议并通过了《关于彭鹰先生辞去公司总经理职务的议案》和《关于聘任颜泽松先生为公司总经理的议案》，决议公告于 2011 年 7 月 5 日刊登在 2011 年 4 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

（三）公司第七届董事会第十三次会议于 2011 年 7 月 19 日召开，审议并通过了《关于公司符合重大资产重组条件的议案》、《关于公司重大资产出售方案的议案》、《关于〈深圳市深宝实业股份有限公司重大资产出售预案〉的议案》、《关于本次重大资产出售符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的说明》、《关于本次重大资产重组有关评估问题的议案》、《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性和提交的法律文件的有效性的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产出售相关事宜的议案》和《关于暂缓发出召开公司临时股东大会通知的议案》等议案，会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 2 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

（四）公司第七届董事会第十四次会议于 2011 年 8 月 2 日召开，审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，会议决议公告刊

登在 2011 年 8 月 3 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

(五) 公司第七届董事会第十五次会议于 2011 年 8 月 18 日召开, 审议并通过了《公司 2011 年半年度报告》及其摘要, 公司 2011 年半年度报告及其摘要刊登在 2011 年 8 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

(六) 公司第七届董事会第十六次会议于 2011 年 8 月 19 日召开, 审议并通过了《关于更换公司部分董事的议案》和《关于聘任公司高级管理人员的议案》, 会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

(七) 公司第七届董事会第十七次会议于 2011 年 9 月 7 日召开, 审议并通过了《关于公司重大资产出售方案的议案》、《关于公司与百事(中国)签署附条件生效的<股权转让协议>的议案》、《关于<深圳市深宝实业股份有限公司重大资产出售报告书(草案)>的议案》、《关于本次重大资产出售符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的补充说明》、《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性和提交的法律文件的有效性的议案》和《关于提请召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案》等议案, 会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 8 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

(八) 公司第七届董事会第十八次会议于 2011 年 10 月 26 日召开, 审议并通过《公司 2011 年第三季度季度报告》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于对全资子公司惠州深宝科技有限公司增资的议案》、《关于调整公司第七届董事会专业委员会人员组成的议案》和《深圳市深宝实业股份有限公司财务管理制度》等议案, 决议公告刊登在 2011 年 10 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

## 二、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内, 公司董事会在授权范围内, 根据公司《章程》和股东大会赋予的权力和义务, 严格按照《公司法》及上市公司各项管理规定规范运作, 认真贯彻执行股东大会的各项决议。

## 三、审计委员会履职情况

(一) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况



1、《深圳市深宝实业股份有限公司董事会审计委员会工作条例》：经公司第六届董事会第二次会议审议通过，并经公司第六届董事会第十八次会议修订；

2、《深圳市深宝实业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》：经公司第六届董事会第十八次会议审议通过后实施。

公司董事会审计委员会由多数独立董事组成，其中主任委员由独立董事邓梅希女士担任。公司审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会工作条例》和《董事会审计委员会年报工作规程》履行职责，充分发挥了其监督职能。

## （二）会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开三次会议：

### 1、2011年4月28日第七届董事会审计委员会第五次会议

（1）审核通过《公司2010年度财务报告》；

（2）审议通过《关于对立信大华会计师事务所有限公司从事公司2010年度审计工作的总结报告》；

（3）审议通过《关于提议聘用公司2011年度财务审计机构的议案》；

（4）审核通过《公司2010年度内部控制自我评价报告》；

（5）审核通过《关于调整会计政策的议案》；

（6）审核通过《内部控制规范实施工作方案》

（7）审核通过《公司2011年第一季度财务报告》。

### 2、2011年8月18日第七届董事会审计委员会第六次会议

审议通过《公司2011年半年度财务报告》。

### 3、2011年10月26日第七届董事会审计委员会第七次会议

（1）审议通过《公司2011年第三季度财务报告》；

（2）审议通过《关于修订〈深圳市深宝实业股份有限公司财务管理制度〉的议案》。

## （三）年报工作中的履职情况

1、在年审注册会计师进场审计前，对公司编制的财务报表进行了认真审阅，并出具了书面审阅意见。

2、与负责公司年度审计工作的大华事务所协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间计划。在年审期间，与负责年审的注册会计师充分沟通，督促

其按计划开展年审工作。

3、在大华事务所出具初审意见后，再次审阅了公司财务报表，并查阅公司有关账册及凭证后，发表了书面审阅意见。

4、在大华事务所出具 2011 年度审计报告后，客观评价了其从事本年度公司审计的工作情况。

5、在了解评价现任大华事务所工作的基础上，对公司续聘会计师事务所提出了建议。

#### **四、薪酬与考核委员会履职情况**

董事会薪酬与考核委员会严格按照公司《薪酬与考核委员会工作条例》，切实履行职责，主要负责制订公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制订、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

报告期，董事会薪酬与考核委员会按照《公司总部绩效管理办法》对公司董事及高级管理人员的履职情况进行年度绩效考评，认为公司董事及高级管理人员能够恪尽职守，忠实勤勉履行职责，并对本年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司支付给董事、监事及高级管理人员的薪酬真实、准确、合法。

#### **五、提名委员会履职情况**

董事会提名委员会严格按照公司《提名委员会工作条例》，切实履行职责，主要负责对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

报告期内，提名委员会共召开两次会议：

（一）2011 年 7 月 1 日第七届董事会提名委员会第一次会议  
审议通过《关于聘任颜泽松先生为公司总经理的议案》。

（一）2011 年 8 月 17 日第七届董事会提名委员会第二次会议

- 1、审议通过《关于更换公司部分董事的议案》；
- 2、审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

#### **六、战略委员会履职情况**

董事会战略委员会严格按照公司《战略委员会工作条例》，切实履行职责，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

报告期内，战略委员会共召开一次会议：

2011 年 7 月 19 日第七届董事会战略委员会第一次会议审议通过《关于公司转让深圳百事可乐饮料有限公司 15%股权的议案》。

#### **七、内幕信息知情人管理制度执行情况**

2009 年 10 月 30 日，经公司第六届董事会第二十六次会议审议通过，公司制订了《内幕信息及知情人登记制度》。公司严格执行《内幕信息及知情人登记制度》的规定，严格控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，及时报备；公司积极组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件和案例进行学习，还将相关文件转发大股东、会计师事务所等外部机构，增强相关人员对内幕交易所产生的严重法律后果的认识和了解，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。本年度未发现内幕信息知情人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，且公司不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

#### **八、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况**

报告期内，公司尚未建立《外部信息使用人管理制度》。但公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和证券监管机构的相关要求，在公司定期报告及重大事项编制、审议和披露期间，规范外部信息的报送和使用，维护了信息披露的公平原则，保障了投资者的合法权益。

**九、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。**

**十、报告期内，公司及下属子公司无重大环保或其他重大社会安全问题。**

#### **十一、其它事项**

报告期内，公司相关公告刊登在公司指定的信息披露报纸《证券时报》、《中国证券报》和《香港商报》上，上述相关公告也同时刊登巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

## **第六节 公司 2011 年度利润分配预案及前三年度利润分配情况**

### 一、公司现金分红政策制定等情况

为进一步完善公司治理结构，规范公司行为，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令（2008）57 号）等相关规定，2009 年 3 月 19 日，公司第六届二十次董事会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的特别议案》，对章程中关于分红相关条款进行了补充和完善，并经 2008 年度股东大会审议通过。公司现金分红政策符合相关法律法规的规定。每次审议分配预案前，独立董事均详细分析了解公司财务、发展等各方面的情况，积极履行职责，均发表了独立意见。公司年度股东大会前，均发布股东大会通知，明确告知议案内容和召开地点时间等，方便中小股东充分表达意见和诉求。公司充分保护全体股东特别是中小股东的权益。

### 二、公司 2011 年度利润分配预案

经大华会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度净利润为 6,980,233.57 元（合并报表中归属母公司所有者的净利润）；母公司净利润为 -924,842.30 元，加上年初未分配利润 134,399,358.26 元后，本年度母公司可供股东分配利润为 133,474,515.96 元。

因公司 2009 年度出现亏损，2010 年度和 2011 年度盈利基数较小，考虑到 2012 年公司实际运营需要，公司董事会决定 2011 年度不进行现金股利分配，也不进行资本公积金转增股本。该未分配利润用于补充公司流动资金，支持公司主业发展。

公司独立董事认为：根据公司 2012 年实际运营需要，公司董事会作出的 2011 年度不向股东分配现金股利，也不进行资本公积金转增股本的方案，将未分配利润用于补充流动资金，符合公司实际情况，有利于公司的发展，同意公司董事会提出的 2011 年度利润分配预案。

本利润分配预案须提交公司 2011 年年度股东大会审议批准。

### 三、公司前三年度利润分配情况

因公司 2008 年度和 2010 年度可供股东分配的利润基数小，且 2009 年度出现亏损，同时为满足公司主业发展和日常经营需要，公司前三年度未作利润分配。具体如下表：

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	5,687,644.79	0	30,831,869.17
2009 年	0	-12,905,069.92	0	25,144,224.38
2008 年	0	12,630,244.76	0	38,049,294.30
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	

## 第九章 监事会报告

### 一、报告期内公司监事会的工作情况

2011 年，公司监事会严格遵照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》及《公司章程》等法律、法规的要求，本着对全体股东、广大员工负责的态度，恪尽职守，认真履行股东大会所赋予的职责，密切关注公司的生产经营活动，出席了报告期内公司召开的股东大会、列席了报告期内公司召开的董事会，对股东大会和董事会的召开程序及所作决议的执行情况进行了监督，切实维护了公司和股东的合法权益。

报告期内监事会共召开四次会议，具体如下：

1、2011 年 4 月 28 日召开公司第七届监事会第六次会议，会议审议、审核并通过《公司 2010 年度监事会报告》、《公司 2010 年年度报告》及其摘要、《公司 2010 年年度财务决算报告》、《公司 2010 年利润分配预案》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于修改〈公司会计政策〉部分条款的议案》、《公司内部控制规范实施工作方案》、《公司 2011 年第一季度报告》共八项议案。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

2、2011 年 8 月 2 日召开公司第七届监事会第七次会议，会议审核并通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 3 日《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。

3、2011 年 8 月 18 日召开公司第七届监事会第八次会议，会议审核并通过《公司 2011 年半年度报告》及其摘要。

4、2011 年 10 月 26 日召开公司第七届监事会第九次会议，会议审议并通过《公司 2011 年第三季度季度报告》。

## 二、公司监事会对有关事项的审查意见

### （一）公司依法运作情况

报告期内，监事会对历次股东大会、董事会的召集、召开程序、决议事项等全过程进行了监督，公司的股东大会、董事会均按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》所规定的权限合法地行使各项职权，依法运作；公司重大经营决策合理，其程序合法有效，为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事及高级管理人员能够忠于职守、遵纪守法，维护了公司和全体股东的权益，在任期内无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### （二）公司财务情况

经监事会对公司 2011 年度财务状况认真审核后，认为：公司财务报表的编制符合《企业会计准则》等有关规定，公司 2011 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，大华事务所为公司出具的标准无保留意见审计报告及对公司有关事项所做说明是客观公正的。

### （三）报告期内公司募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金使用情况持续进行监督，认为：公司认真按照《公司募集资金管理办法》的要求管理和使用募集资金，公司使用部分闲置募集资金补偿流动资金，符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及《公司募集资金管理办法》的规定，不存在变更或者改变募集资金用途的情形。

### （四）公司收购、出售资产及资产重组情况

报告期内，监事会对公司继续推行重大资产重组事项进行了全程监督，认为：公司通过深圳联合产权交易所公开挂牌转让深圳百事 15%股权，本次股权转让涉

及重大资产重组，公司履行了必要的法定程序，交易价格按照公平、公开、公正的原则进行，无内幕交易、无损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

#### （五）公司关联交易情况

报告期内，监事会对公司发生的关联交易进行了监督，认为：关联交易符合《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害上市公司和中小股东的利益的行为。

#### （六）公司内部控制评价报告

公司监事会对公司内部控制的建立健全及实施情况进行了审核，认为：报告期内，公司在内部控制的健全和完善方面开展了卓有成效的工作，公司已建立了符合国家相关法律法规要求以及公司实际需要的相对完善的内部控制体系，并能得到有效执行，为公司稳定发展提供了合理保证；董事会出具的《2011年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系的建设及运行情况。

#### （七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期，监事会对公司建立《内幕信息知情人登记管理制度》和执行情况认真审核后，认为：公司已按照证券监管机构的相关规定制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第六届董事会第二十六次会议审议通过。公司严格按照该制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息。报告期内，公司未发生内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

## 第十章 重要事项

### 第一节 诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项，以前期间发生延续到报告期的诉讼、仲裁事项如下：

一、公司为深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称“深中华”）向中国建设银行深圳市分行（以下简称“建行”）贷款人民币 700 万元提供连带

担保一案已经和解结案，2003 年公司与建行达成《利息减免协议》，并已按协议分两期代深中华偿还人民币 700 万元、履行担保责任完毕（详见《公司 2003 年年度报告》）；公司为深中华向中国银行深圳市分行申请开立信用证提供金额为 80 万美元的连带担保一案，经广东省高级人民法院（1999）粤法经一终字第 26 号民事判决书判决，公司承担连带清偿责任，截至 2004 年 6 月 30 日，公司已代深中华偿还人民币 663.16 万元（折合 80 万美元）履行担保责任完毕（详见《公司 2004 年半年度报告》），2004 年 7 月 22 日，公司向深圳市中级人民法院申请强制执行该代偿款项。

为维护公司权益，2004 年公司向深圳市中级人民法院起诉深中华，请求判令深中华偿还公司代其支付的 700 万元并赔偿相关资金占用损失。深圳市中级人民法院判令深中华偿还公司代其支付的人民币 700 万元及占有资金期间的利息 [(2004)深中法民二初字第 448 号]，由于深中华未能依照判决书确定的时间和内容履行还款义务，故公司于 2004 年 12 月 20 日向深圳市中级人民法院申请强制执行，深圳市中级人民法院于 2005 年 1 月 14 日向深中华送达 (2004)深中法执字第 1382 号民事裁定书和执行令、(2005)深中法执字第 208 号民事裁定书和执行令，裁定查封、冻结深中华财产（以人民币 14,131,575.92 元为限）及令深中华自执行令送达之日起五日内履行生效法律文书确定的和法律规定的义务，逾期不履行，深圳市中级人民法院将依法强制执行（以上事项详见 2004 年 7 月 30 日、2004 年 11 月 20 日、2004 年 12 月 16 日、2004 年 12 月 29 日、2005 年 1 月 18 日刊登在《证券时报》、香港《大公报》及巨潮资讯网上的公司公告）。后根据广东省高级人民法院决定指定上述两执行案由广州铁路运输法院执行，因未发现财产线索，已中止执行。待中止执行情形消失后，公司可向广州铁路运输法院申请恢复执行，公司将通过合法途径行使相关权利。

## 二、与广东盛润集团股份有限公司的诉讼事项

公司为盛润公司（原深圳市莱英达集团股份有限公司）提供的连带责任担保而产生的诉讼事项，均为 1999 年以前公司和盛润公司同为深圳市投资管理公司之控股子公司的历史背景下所形成的历史遗留担保所致，具体如下：



1、1998 年 12 月 30 日，公司与中国工商银行深圳市分行福田支行签订《保证合同》，公司为盛润公司向中国工商银行深圳市分行福田支行贷款港币 300 万元提供连带责任担保；

2、1999 年 6 月 30 日，公司与深圳发展银行南头支行签订了《贷款保证担保合同》，为盛润公司向深圳发展银行南头支行贷款港币 600 万元提供连带责任担保；

3、1998 年 12 月 31 日，盛润公司与中国银行深圳市分行签订《借款合同》，盛润公司向中国银行深圳市分行借款港币 3,200 万元，公司为其提供连带责任担保；

4、1999 年 6 月 23 日，公司与广东发展银行深圳南园支行签订《保证合同》，公司为盛润公司向广东发展银行深圳南园支行贷款人民币 800 万元提供连带责任担保。

公司因上述连带责任担保可能发生的损失已于 2007 年全部计提完毕。

2010 年 4 月 14 日，深圳市中级人民法院受理了深圳市兴雅居装饰工程有限公司提出盛润公司重整的申请，并于 2010 年 5 月 6 日作出（2010）深中法民七重整字第 5-2 号《民事裁定书》，裁定：自 2010 年 5 月 6 日起对盛润公司进行重整。根据盛润公司债权申报相关要求，公司于 2010 年 6 月就上述四个担保案件所涉及的代偿本金及相关利息等款项向盛润公司管理人申报了债权。

2010 年 9 月，公司接到深圳市中级人民法院做出的（2010）深中法民七重整字第 5-3 号《民事裁定书》，深圳市中级人民法院终审裁定：确认盛润公司管理人于 2010 年 8 月 13 日提交的《广东盛润集团股份有限公司重整案债权表》，认定债权 38 家，认定金额折合人民币 2,063,084,247.96 元，均为普通债权。根据《广东盛润集团股份有限公司重整案债权表》，确认公司对盛润公司债权为人民币 62,150,928.20 元。（以上详见 2010 年 9 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上的公司公告）

2010 年 10 月，盛润公司债权人会议表决通过《广东盛润集团股份有限公司重整计划草案》。根据盛润公司重整计划，普通债权的货币清偿比例为 2.16%，股

份清偿比例为 27.89%，合计普通债权人可以获得 30.05%的清偿率，该重整计划经深圳市中级人民法院做出的（2010）深中法民七重整字第 5-5 号《民事裁定书》批准。报告期内，公司收到清偿款人民币 1,381,832.66 元，获得\*ST 盛润 A 股股票 2,135,071 股。（详见 2010 年 10 月 21 日、2011 年 4 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上的公司公告）

## 第二节 关联方资金往来情况

公司不存在大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。报告期内，公司与日常经营相关的关联交易情况详见与本报告同日刊登的《关于深圳市深宝实业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（大华核字[2012]177 号）。

## 第三节 破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

## 第四节 证券投资情况

单位：（人民币）元

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额	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
股票	400005	海国实	272,288.09	150,000	186,000.00	1.27	-118,500.00
股票	000030	*ST 盛润 A	0.00	1,851,513	14,441,801.40	98.73	2,090,399.34
期末持有的其他证券投资			—	—			
报告期已出售证券投资损益			—	—			
合计			272,288.09	—	14,627,801.40	100.00	1,971,899.34

## 第五节 收购及出售资产、企业合并事项

### 一、公司收购、出售资产情况

（一）报告期内公司无重大资产收购或处置事项。

报告期内，公司以非公开发行股票方式收购四位关联自然人林逸香女士、夏振忠先生、曹丽君女士、郑玲娜女士合计持有的深宝华城48.33%股权。具体详见

本章第十一节。

## （二）出售深圳百事15%股权事项

2011年7月19日，经公司第七届董事会第十三次会议审议通过，公司拟出售深圳百事15%的股权。由于2010年12月公司出售深圳百事5%股权未满12个月，根据2010年的财务数据，深圳百事经审计的营业收入为156,960.13万元，公司经审计的合并财务会计报告营业收入为22,979.74万元，深圳百事20%股权对应的营业收入占公司同期经审计合并营业收入的比例为136.61%，按照《上市公司重大资产重组管理办法》中的相关规定，本次交易构成上市公司重大资产重组。

2011年7月27日至8月23日，公司在深圳联合产权交易所公开挂牌出售深圳百事15%的股权。截至挂牌结束日，共产生一个合格求购方百事（中国）。根据产权交易相关规则，此次股权转让进入协议转让程序。

2011年8月29日，公司与百事（中国）签署了《股权转让协议》，将持有深圳百事15%股权以人民币14,400万元转让给百事（中国）。

2011年9月6日，深圳联合产权交易所对该次股权转让出具了《产权交易鉴证书》（GZ20110906001号），证明本次转让、受让各方提交的相关材料真实有效，交易行为符合法定程序。

2011年9月7日，公司召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司重大资产出售方案的议案》、《关于〈深圳市深宝实业股份有限公司重大资产出售报告书〉的议案》等议案。

2011年9月26日，公司召开2011年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司重大资产出售方案的议案》、《关于〈深圳市深宝实业股份有限公司重大资产出售报告书〉的议案》等议案。

2011年9月26日，深圳市科技工贸和信息化委员会出具了《关于中外合资企业深圳百事可乐饮料有限公司投资者股权变更的批复》，同意公司将持有的深圳百事15%股权转让给百事(中国)。

2011年12月22日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可〔2011〕2030号），核准公司重组方案。公司已根据《股权转让协议》约定和上述核准文件的要求办

理本次重大资产重组相关事宜并将根据重大资产重组进展情况及时履行信息披露义务。

## 二、公司企业合并事项

2010 年 12 月 20 日，公司第七届董事会审议通过《惠州深宝科技有限公司吸收合并广东深宝食品有限公司的议案》，同意下属全资子公司惠州科技吸收合并下属全资企业广东深宝，以惠州科技为续存主体，注销广东深宝，截至本报告期末，相关合并手续办理完毕。此次企业吸收合并属于公司内部资源的整合，不影响公司业务连续性、管理层稳定性。

## 三、公司最近三年未通过关联交易采购资产。

## 第六节 股权激励实施情况

公司暂未实施股权激励，详见本章第九节。

## 第七节 重大关联交易

报告期内，公司重大关联交易事项如下：

经中国证监会“证监许可[2011]777 号”文《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向 8 家特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）68,977,066 股，每股发行价格为 8.70 元，其中林逸香女士、夏振忠先生、曹丽君女士和郑玲娜女士等四位关联自然人以其合计持有的深宝华城 48.33% 股权资产认购，其他 4 家投资者以现金认购，共计募集资金人民币 600,100,474.20 元，扣除发行费用人民币 27,708,332.31 元后，公司实际募集资金净额为人民币 572,392,141.89 元。经立信大华出具的立信大华验字[2011]177 号《验资报告》验证，本次非公开发行募集资金已于 2011 年 6 月 23 日全部到位，公司已将募集资金专户存储，该等股份于 2011 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续、于 2011 年 7 月 1 日登记在册并于 2011 年 7 月 4 日起在深圳证券交易所上市，深宝华城 48.33% 股权过户手续亦于 2011 年 6 月 8 日办理完毕。

在公司本次非公开发行事项中，因颜泽松先生于2006年10月25日至2009年12月29日期间曾担任公司监事，林逸香女士、夏振忠先生和曹丽君女士为颜泽松先生关系密切的亲属，夏振忠先生和曹丽君女士是夫妻关系；另外，郑玲娜女士与颜泽松先生是合作伙伴关系。根据深交所《股票上市规则》的有关规定，林逸香女士、夏振忠先生、曹丽君女士和郑玲娜女士四位自然人与公司存在关联关系。故公司本次非公开发行股份募集资金用于向四位关联自然人收购深宝华城之48.33%股权的行为，构成重大关联交易。

公司独立董事对本次关联交易的独立意见：

（一）公司本次非公开发行股票涉及之关联交易履行了法定的批准程序，关联交易方案符合公司的利益，不会损害非关联股东特别是中小股东的利益。

（二）目标股权资产评估工作中，评估机构独立、评估假设前提和评估结论合理、评估方法适用。

（三）公司本次非公开发行股票完成后，将实现对深宝华城的全资控股，增强公司的盈利能力，有利于公司的长远发展，符合公司和全体股东的利益，同意本次非公开发行方案。

## 第八节 重大合同及其履行情况

### 一、托管、承包、租赁事项

公司无报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### 二、重大担保事项

报告期内，公司不存在为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形，不存在为资产负债率超过70%的被担保对象提供担保的情形。截至报告期末，公司对控股子公司的担保总额为3,242.03万元，占公司报告期末净资产的3.64%，具体情况如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保（是或否）
无	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保（是或否）
深圳市深宝华城科技有限公司	-	3,000	2011.12.06	2,000.00	连带责任担保	一年	否	是
深圳市深宝华城科技有限公司	-	3,000	2011.12.14	800.00	连带责任担保	一年	否	是
深圳市深宝华城科技有限公司	-	2,000	2011.01.26	442.03	连带责任担保	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		8,632.66		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,242.03		
公司担保总额（即前两大项的合计）3,242.03								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		5,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		8,632.66		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		5,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		3,242.03		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				3.64%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				0				

### 三、委托理财事项

公司不存在报告期内或报告期继续发生的委托他人进行现金资产管理的事项。

## 第九节 承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	深圳市农产品股份有限公司 深圳市投资控股有限公司	<p>公司原非流通股股东在股权分置改革过程中作出如下承诺：1、农产品和投资控股，在股权分置改革过程中将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务；2、为对管理层进行长期有效激励，股改完成后，公司原非流通股股东农产品和投资控股将其实施对价后所持有的占公司原总股本 181,923,088 股的 6%-8% 的股份，按农产品和投资控股股改后的持股比例，分三年出售给公司管理层。</p> <p>上述管理层股权激励的具体办法和实施细则由上市公司按照中国证监会《上市公司股权激励管理办法》以及国家有关规定研究制订，并另报深圳市国资委审批同意后实施。该部分股份的流通条件将遵照有关规定执行。</p> <p>农产品和投资控股均严格履行了其法定承诺义务。根据 2006 年 12 月 6 日国有资产监督管理委员会及财务部联合发布的《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》，公司管理层股权激励计划须根据相关规定进行细化。公司原非流通股股东将在国家相关法律法规允许的范围内、并在合适的市场情况下积极推进管理层股权激励。</p>	遵守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	——	——	——
重大资产重组时所作承诺	——	——	——
发行时所作承诺	——	——	——
其他承诺(含追加承诺)	——	——	——

公司大股东及其一致行动人在报告期内无提出或实施股份增持计划。

## 第十节 聘任、解聘会计师事务所情况

公司聘任大华会计师事务所有限公司负责公司 2011 年度财务审计工作。公司最近两年内支付其报酬如下：

单位：（人民币）元

会计师事务所名称	财务审计费		其他费用		备注
	2011 年	2010 年	2011 年	2010 年	
大华会计师事务所有限公司	450,000	350,000	—	—	—

大华会计师事务所有限公司已连续多年为公司提供审计服务，公司 2011 年度审计报告签字会计师连续为公司提供审计服务 4 年。

## 第十一节 其他重要事项

一、公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人无在报告期内受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

二、公司非公开发行股票事项情况

2010 年 7 月 29 日，公司启动非公开发行股票项目。

2010 年 8 月 26 日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《深圳市深宝实业股份有限公司 2010 年度非公开发行股票预案》等相关议案。同意公司通过非公开发行的方式向包括关联自然人林逸香女士、夏振忠先生、曹丽君女士、郑玲娜女士在内的不超过十名的特定对象发行公司 A 股股票。除四位关联自然人以所持深宝华城合计 48.33% 的股权认购外，其他特定对象以现金方式认购本次非公开发行股票。公司拟非公开发行股票数量不超过 7,700 万股(含 7,700 万股)，发行价格不低于第七届董事会第六次会议决议公告前二十个交易日公司 A 股股票交易均价之 90%，即不低于 7.83 元/股，拟募集资金总额不超过 60,010.05 万元，拟投资于：以收购深宝华城 48.33% 的股权项目为基础，投资茶产业相关项目（茶产业链综合投资项目、年产 300 吨儿茶素综合利用项目、精品茶叶连锁项目、茶及天然植物研发中心项目）和调味品生产线扩建项目。公司以本次非公开发行 A 股股票为对价向四位关联自然人支付其合计持有深宝华城 48.33% 股权转让价款。

2010 年 9 月 15 日，本次非公开发行相关事宜获国有资产监督管理部门《关于深圳市深宝实业股份有限公司 2010 年度非公开发行股票预案的批复》（深国



资局[2010]210号、深国资局[2010]211号)批准。

2010年10月20日,公司第七届董事会第七次会议审议通过了《深圳市深宝实业股份有限公司2010年度非公开发行股票预案》(修订版)等相关议案。同日,公司与四位关联自然人林逸香女士、夏振忠先生、曹丽君女士、郑玲娜女士之间签订了《关于非公开发行A股股票的认购协议的补充协议》和《资产购买协议的补充协议》,确定深宝华城48.33%股权收购价格为人民币6,510.05万元。

2010年11月10日,公司2010年第一次临时股东大会投票表决通过《深圳市深宝实业股份有限公司2010年度非公开发行股票预案》(修订版)等相关议案。

2011年5月25日,公司取得中国证监会“证监许可[2011]777号”文《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司非公开发行股票的批复》,公司向8家特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)68,977,066股,每股发行价格为8.70元,其中林逸香女士、夏振忠先生、曹丽君女士和郑玲娜女士等四位关联自然人以其合计持有的深宝华城48.33%股权资产认购,其他4家投资者以现金认购,共计募集资金人民币600,100,474.20元,扣除发行费用人民币27,708,332.31元后,公司实际募集资金净额为人民币572,392,141.89元。经立信大华会计师事务所有限公司出具的立信大华验字[2011]177号《验资报告》验证,本次非公开发行募集资金已于2011年6月23日全部到位,公司已将募集资金专户存储,该等股份于2011年6月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续,并于2011年7月4日起在深圳证券交易所上市,深宝华城48.33%股权过户手续亦于2011年6月8日办理完毕。

(详见2010年7月29日、2010年8月5日、2010年8月7日、2010年8月14日、2010年8月21日、2010年8月27日、2010年10月22日、2010年11月11日、2011年5月6日、2011年5月9日、2011年5月27日、2011年7月1日及2011年7月1日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上的公司公告)。

## 三、公司接待调研及采访等相关情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年5月9日	公司会议室	实地调研	杭州银河投资管理顾问有限公司	谈论公司生产经营状况及未来公司的战略规划、定向增发方案的募投项目发展前景。公司未向接待对象披露、透露或泄漏未公开重大信息。
2011年5月23日	公司会议室	实地调研	东吴基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、国泰君安证券、国泰基金、上海泽熙投资管理有限公司	谈论公司生产经营状况及未来公司的战略规划、定向增发方案的募投项目发展前景。公司未向接待对象披露、透露或泄漏未公开重大信息。
2011年6月2日	公司会议室	实地调研	武汉科技创新投资有限公司	谈论公司生产经营状况及未来公司的战略规划、定向增发方案的募投项目发展前景。公司未向接待对象披露、透露或泄漏未公开重大信息。
2011年6月3日	公司会议室	实地调研	中国国际金融有限公司	谈论公司生产经营状况及未来公司的战略规划、定向增发方案的募投项目发展前景。公司未向接待对象披露、透露或泄漏未公开重大信息。
2011年09月07日	公司会议室	实地调研	东方证券股份有限公司	谈论公司生产经营状况及未来公司的战略规划。公司未向接待对象披露、透露或泄漏未公开重大信息。

公司调研、沟通、采访等活动严格按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，遵循公平信息披露的原则，不存在违反信息公平披露的情形。

四、报告期内，公司及下属子公司无重大环保或其他重大社会安全问题。

## 第十一章 财务报告

### 第一节 审计报告

大华审字[2012]127 号

深圳市深宝实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称深宝实业公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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深宝实业公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 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，深宝实业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，公允反映了深宝实业公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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：陈葆华

中国·北京

中国注册会计师：高德惠

二〇一二年四月五日

## 第二节 财务报表

### 一、资产负债表

单位：(人民币)元

深圳市深宝实业股份有限公司合并资产负债表			
资产	附注五	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	437,342,717.15	60,540,179.32
交易性金融资产	(二)	14,627,801.40	304,500.00
应收票据		-	-
应收账款	(三)	71,769,419.01	60,924,949.75
预付款项	(四)	10,243,725.62	6,545,149.29
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(五)	35,956,860.85	56,556,386.04
存货	(六)	56,983,348.83	53,165,409.41
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>626,923,872.86</b>	<b>238,036,573.81</b>
<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	(七)	63,891,371.62	65,976,879.14
投资性房地产		-	-
固定资产	(八)	150,807,447.25	154,620,846.11
在建工程	(九)	11,113,058.18	7,513,353.21
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产	(十)	436,156.00	242,021.00
油气资产		-	-
无形资产	(十一)	202,531,194.37	187,367,943.21
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十二)	3,615,812.95	2,115,990.14
递延所得税资产	(十三)	2,645,321.41	2,595,233.33
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>435,040,361.78</b>	<b>420,432,266.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,061,964,234.64</b>	<b>658,468,839.95</b>

公司负责人：郑煜曦

主管会计工作负责人：曾素艳

会计机构负责人：王志萍

深圳市深宝实业股份有限公司合并资产负债表（续）			
负债和股东权益	附注五	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十五）	38,000,000.00	62,400,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	（十六）	34,863,967.03	38,992,403.72
预收款项	（十七）	3,420,712.90	2,150,632.12
应付职工薪酬	（十八）	3,666,717.12	3,298,879.27
应交税费	（十九）	4,923,433.34	4,651,110.52
应付利息		-	-
应付股利	（二十）	2,909,182.74	2,909,182.74
其他应付款	（二十一）	79,810,651.49	77,081,960.91
一年内到期的非流动负债	（二十二）	-	66,500,000.00
其他流动负债	（二十三）	43,137.43	493,137.43
<b>流动负债合计</b>		<b>167,637,802.05</b>	<b>258,477,306.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（二十四）	-	27,000,000.00
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	（二十五）	4,449,920.00	49,920.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,449,920.00</b>	<b>27,049,920.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>172,087,722.05</b>	<b>285,527,226.71</b>
<b>股东权益</b>			
股本	（二十六）	250,900,154.00	181,923,088.00
资本公积	（二十七）	568,700,222.51	79,873,070.29
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（二十八）	32,464,033.34	32,464,033.34
一般风险准备		-	-
未分配利润	（二十九）	37,812,102.74	30,831,869.17
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		889,876,512.59	325,092,060.80
少数股东权益		-	47,849,552.44
<b>股东权益合计</b>		<b>889,876,512.59</b>	<b>372,941,613.24</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,061,964,234.64</b>	<b>658,468,839.95</b>

公司负责人：郑煜曦      主管会计工作负责人：曾素艳      会计机构负责人：王志萍

深圳市深宝实业股份有限公司资产负债表			
资产	附注十一	2011年12月31日	2010年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		399,181,994.57	43,617,846.34
交易性金融资产		14,441,801.40	-
应收票据			-
应收账款	(一)	10,800.00	26,834.82
预付款项			-
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	(二)	290,113,278.83	293,645,635.65
存货		748,577.05	824,287.66
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
<b>流动资产合计</b>		<b>704,496,451.85</b>	<b>338,114,604.47</b>
<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	(三)	313,836,495.78	224,821,521.50
投资性房地产		24,670,895.45	25,501,779.89
固定资产		2,821,015.29	2,949,630.80
在建工程		6,977,937.19	4,657,647.12
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		436,156.00	242,021.00
油气资产		-	-
无形资产		66,607,860.51	68,437,527.61
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		785,282.95	1,063,758.19
递延所得税资产		1,475,455.82	1,235,914.32
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>417,611,098.99</b>	<b>328,909,800.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,122,107,550.84</b>	<b>667,024,404.90</b>

公司负责人：郑煜曦      主管会计工作负责人：曾素艳      会计机构负责人：王志萍

深圳市深宝实业股份有限公司资产负债表（续表）			
负债和股东权益	附注十一	2011年12月31日	2010年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	19,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	172,066.01
预收款项		130,320.00	-
应付职工薪酬		2,602,137.43	2,280,240.37
应交税费		213,379.40	79,815.08
应付利息		-	-
应付股利		2,909,182.74	2,909,182.74
其他应付款		115,853,186.53	120,151,055.55
一年内到期的非流动负债		-	66,500,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		121,708,206.10	211,092,359.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	27,000,000.00
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		49,920.00	49,920.00
<b>非流动负债合计</b>		49,920.00	27,049,920.00
<b>负债合计</b>		121,758,126.10	238,142,279.75
<b>股东权益</b>			
股本		250,900,154.00	181,923,088.00
资本公积		583,510,721.44	80,095,645.55
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		32,464,033.34	32,464,033.34
一般风险准备		-	-
未分配利润		133,474,515.96	134,399,358.26
<b>股东权益合计</b>		1,000,349,424.74	428,882,125.15
<b>负债和股东权益总计</b>		1,122,107,550.84	667,024,404.90

公司负责人：郑煜曦      主管会计工作负责人：曾素艳      会计机构负责人：王志萍



## 二、利润表

单位：（人民币）元

深圳市深宝实业股份有限公司合并利润表			
项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		318,230,243.67	229,797,398.17
其中：营业收入	（三十）	318,230,243.67	229,797,398.17
<b>二、营业总成本</b>		326,406,415.39	239,645,903.37
其中：营业成本	（三十）	257,434,027.83	177,464,378.03
营业税金及附加	（三十一）	2,018,165.04	1,149,246.76
销售费用	（三十二）	16,461,242.33	11,840,571.78
管理费用	（三十三）	47,497,079.07	39,156,428.18
财务费用	（三十四）	2,959,988.95	9,827,703.23
资产减值损失	（三十五）	35,912.17	207,575.39
加：公允价值变动收益	（三十六）	(488,802.60)	94,500.00
投资收益	（三十七）	3,675,194.42	8,869,512.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(289,786.96)	(26,948,478.57)
<b>三、营业利润</b>		(4,989,779.90)	(884,492.38)
加：营业外收入	（三十八）	18,943,092.91	12,156,137.41
减：营业外支出	（三十九）	260,984.24	106,630.75
其中：非流动资产处置损失		65,015.04	57,034.38
<b>四、利润总额</b>		13,692,328.77	11,165,014.28
减：所得税费用	（四十）	4,049,089.51	2,179,624.79
<b>五、净利润</b>		9,643,239.26	8,985,389.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司股东的净利润		6,980,233.57	5,687,644.79
少数股东损益		2,663,005.69	3,297,744.70
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	（四十一）	0.0323	0.0301
（二）稀释每股收益	（四十一）	0.0323	0.0301
<b>七、其他综合收益</b>	（四十二）	-	(210,249.15)
<b>八、综合收益总额</b>		9,643,239.26	8,775,140.34
归属于母公司股东的综合收益总额		6,980,233.57	5,477,395.64
归属于少数股东的综合收益总额		2,663,005.69	3,297,744.70

公司负责人：郑煜曦      主管会计工作负责人：曾素艳      会计机构负责人：王志萍

深圳市深宝实业股份有限公司利润表			
项目	附注十一	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(四)	3,276,184.09	2,922,222.08
减：营业成本	(四)	256,782.90	328,980.56
营业税金及附加		134,400.00	126,771.91
销售费用		938,831.49	384,525.09
管理费用		23,704,061.76	15,270,913.40
财务费用		(610,203.66)	6,135,487.98
资产减值损失		382,417.68	(224,325.45)
加：公允价值变动收益		(370,302.60)	-
投资收益	(五)	3,675,194.42	6,906,583.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(289,786.96)	(26,948,478.57)
<b>二、营业利润</b>		(18,225,214.26)	(12,193,548.22)
加：营业外收入		17,096,799.66	9,672,442.97
减：营业外支出		35,969.20	268.08
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额</b>		(1,164,383.80)	(2,521,373.33)
减：所得税费用		(239,541.50)	857,473.73
<b>四、净利润</b>		(924,842.30)	(3,378,847.06)
<b>五、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-
<b>六、其他综合收益</b>		-	(210,249.15)
<b>七、综合收益总额</b>		(924,842.30)	(3,589,096.21)

公司负责人：郑煜曦      主管会计工作负责人：曾素艳      会计机构负责人：王志萍

## 三、现金流量表

单位：（人民币）元

深圳市深宝实业股份有限公司合并现金流量表			
项目	附注五	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		356,451,230.61	237,112,091.79
收到的税费返还		128,296.14	182,472.25
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	8,896,750.19	20,411,954.30
经营活动现金流入小计		365,476,276.94	257,706,518.34
购买商品、接受劳务支付的现金		293,582,894.15	179,683,987.25
支付给职工以及为职工支付的现金		34,305,570.53	28,024,227.64
支付的各项税费		22,162,460.93	11,920,266.48
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	34,215,561.25	32,855,022.34
经营活动现金流出小计		384,266,486.86	252,483,503.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		(18,790,209.92)	5,223,014.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		29,404,203.54	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00	7,156,800.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,149,528.00	6,263,935.00
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	(四十三)	4,350,000.00	-
投资活动现金流入小计		48,403,731.54	38,420,735.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,761,060.80	94,700,572.57
投资支付的现金		-	1,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	65,459.00
投资活动现金流出小计		37,761,060.80	95,966,031.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		10,642,670.74	(57,545,296.09)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		512,499,992.40	-
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		93,000,000.00	154,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	23,406,348.01	55,756,182.00
筹资活动现金流入小计		628,906,340.41	209,756,182.00
偿还债务支付的现金		210,900,000.00	196,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,339,586.82	11,410,116.50
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	(四十三)	5,208,332.31	-
筹资活动现金流出小计		224,447,919.13	207,510,116.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		404,458,421.28	2,246,065.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		(8,344.27)	2,973.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		396,302,537.83	(50,073,242.38)
加：期初现金及现金等价物余额		40,540,179.32	90,613,421.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(四十四)	436,842,717.15	40,540,179.32

公司负责人：郑煜曦      主管会计工作负责人：曾素艳      会计机构负责人：王志萍

深圳市深宝实业股份有限公司现金流量表			
项目	附注十一	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		3,497,194.56	3,051,305.90
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(六)	6,237,437.41	18,664,486.52
经营活动现金流入小计		9,734,631.97	21,715,792.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,021,014.32	919,837.90
支付给职工以及为职工支付的现金		11,197,341.54	12,694,661.23
支付的各项税费		1,165,105.07	1,049,311.21
支付其他与经营活动有关的现金	(六)	48,478,485.93	36,266,783.84
经营活动现金流出小计		61,861,946.86	50,930,594.18
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		(52,127,314.89)	(29,214,801.76)
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		29,404,203.54	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00	7,156,800.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,050,000.00	5,225,835.00
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		43,954,203.54	37,382,635.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,477,324.60	58,990,073.51
投资支付的现金		26,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	65,459.00
投资活动现金流出小计		29,477,324.60	59,055,532.51
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		14,476,878.94	(21,672,897.03)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		512,499,992.40	-
取得借款收到的现金		30,000,000.00	92,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		23,906,348.01	55,756,182.00
筹资活动现金流入小计		566,406,340.41	147,756,182.00
偿还债务支付的现金		142,500,000.00	140,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,483,423.92	8,755,330.90
支付其他与筹资活动有关的现金		5,208,332.31	-
筹资活动现金流出小计		153,191,756.23	149,255,330.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		413,214,584.18	(1,499,148.90)
<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>	(六)	375,564,148.23	(52,386,847.69)
加：期初现金及现金等价物余额		23,617,846.34	76,004,694.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(六)	399,181,994.57	23,617,846.34

公司负责人：郑煜曦      主管会计工作负责人：曾素艳      会计机构负责人：王志萍

## 深圳市深宝实业股份有限公司合并股东权益变动表

2011 年度

单位：（人民币）元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益									少数股东权益
	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		
<b>一、上年期末余额</b>	181,923,088.00	79,873,070.29	-	-	32,464,033.34	-	30,831,869.17	-	47,849,552.44	372,941,613.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	181,923,088.00	79,873,070.29	-	-	32,464,033.34	-	30,831,869.17	-	47,849,552.44	372,941,613.24
<b>三、本年增减变动金额</b>	68,977,066.00	488,827,152.22	-	-	-	-	6,980,233.57	-	(47,849,552.44)	516,934,899.35
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	6,980,233.57	-	2,663,005.69	9,643,239.26
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	6,980,233.57	-	2,663,005.69	9,643,239.26
（三）股东投入股本和减少股本	68,977,066.00	488,827,152.22	-	-	-	-	-	-	(50,512,558.13)	507,291,660.09
1. 股东投入股本	68,977,066.00	503,415,075.89	-	-	-	-	-	-	-	572,392,141.89
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	(14,587,923.67)	-	-	-	-	-	-	(50,512,558.13)	(65,100,481.80)
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	250,900,154.00	568,700,222.51	-	-	32,464,033.34	-	37,812,102.74	-	-	889,876,512.59
（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）										
企业法定代表人：郑煜曦		主管会计工作负责人：曾素艳				会计机构负责人：王志萍				

深圳市深宝实业股份有限公司合并股东权益变动表（续表）

2011 年度

项 目	上期金额									
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	少数股东权益	股东权益合计
<b>一、上年期末余额</b>	181,923,088.00	80,564,909.22	-	-	32,464,033.34	-	25,144,224.38	-	45,244,179.29	365,340,434.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	181,923,088.00	80,564,909.22	-	-	32,464,033.34	-	25,144,224.38	-	45,244,179.29	365,340,434.23
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	(691,838.93)	-	-	-	-	5,687,644.79	-	2,605,373.15	7,601,179.01
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	5,687,644.79	-	3,297,744.70	8,985,389.49
（二）其他综合收益	-	(210,249.15)	-	-	-	-	-	-	-	(210,249.15)
上述（一）和（二）小计	-	(210,249.15)	-	-	-	-	5,687,644.79	-	3,297,744.70	8,775,140.34
（三）股东投入股本和减少股本	-	(481,589.78)	-	-	-	-	-	-	(692,371.55)	(1,173,961.33)
1. 股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	(481,589.78)	-	-	-	-	-	-	(692,371.55)	(1,173,961.33)
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	181,923,088.00	79,873,070.29	-	-	32,464,033.34	-	30,831,869.17	-	47,849,552.44	372,941,613.24
（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）										
企业法定代表人：郑煜曦		主管会计工作负责人：曾素艳				会计机构负责人：王志萍				

## 深圳市深宝实业股份有限公司股东权益变动表

2011 年度

项目	本期金额							
	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	股东权益合计
<b>一、上年期末余额</b>	181,923,088.00	80,095,645.55	-	-	32,464,033.34	-	134,399,358.26	428,882,125.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	181,923,088.00	80,095,645.55	-	-	32,464,033.34	-	134,399,358.26	428,882,125.15
<b>三、本年增减变动金额</b>	68,977,066.00	503,415,075.89	-	-	-	-	(924,842.30)	571,467,299.59
（一）净利润		-					(924,842.30)	(924,842.30)
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	(924,842.30)	(924,842.30)
（三）股东投入和减少股本	68,977,066.00	503,415,075.89	-	-	-	-	-	572,392,141.89
1. 股东投入股本	68,977,066.00	503,415,075.89	-	-	-	-	-	572,392,141.89
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	250,900,154.00	583,510,721.44	-	-	32,464,033.34	-	133,474,515.96	1,000,349,424.74
（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）								
企业法定代表人：郑煜曦		主管会计工作负责人：曾素艳			会计机构负责人：王志萍			

## 深圳市深宝实业股份有限公司股东权益变动表（续表）

2011 年度

项目	上期金额							
	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	股东权益合计
<b>一、上年期末余额</b>	181,923,088.00	80,305,894.70	-	-	32,464,033.34	-	137,778,205.32	432,471,221.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	181,923,088.00	80,305,894.70	-	-	32,464,033.34	-	137,778,205.32	432,471,221.36
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	(210,249.15)	-	-	-	-	(3,378,847.06)	(3,589,096.21)
（一）净利润		-					(3,378,847.06)	(3,378,847.06)
（二）其他综合收益	-	(210,249.15)	-	-	-	-	-	(210,249.15)
上述（一）和（二）小计	-	(210,249.15)	-	-	-	-	(3,378,847.06)	(3,589,096.21)
（三）股东投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	181,923,088.00	80,095,645.55	-	-	32,464,033.34	-	134,399,358.26	428,882,125.15
（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）								
企业法定代表人：郑煜曦		主管会计工作负责人：曾素艳			会计机构负责人：王志萍			



## 第三节 会计报表附注

### 一、公司基本情况

深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市深宝罐头食品公司，1991年8月1日经深圳市人民政府以（1991）978号文批准，改组为深圳市深宝实业股份有限公司，又经中国人民银行以（1991）第126号文批准，于深圳证券交易所上市。

本公司首次发行上市股本为107,312,935股，于1992年度向股东每十股送红股一股共10,731,290股，1993年向股东每十股配一股送一红股，共计20,878,845股，后又以1996年底股本总额为基准向股东每十股送红股一股，从资本公积中每十股转增一股，共增股本计27,784,614股。2001年度以1999年底股本总额为基准向股东每十股配三股，共配售15,215,404股。公司注册资本为人民币181,923,088元。

2011年6月22日，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）68,977,066股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币8.70元，共计募集人民币600,100,474.20元，2011年7月12日，本公司完成工商变更登记手续。公司注册资本变更为人民币250,900,154.00元。

本公司属食品饮料行业，主要的经营业务包括：生产食品罐头、饮料、土产品（生产场所营业执照另行申办）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸管审证字第080号外贸企业审定证书办理）。公司注册地址：深圳市福田区竹子林教育科技大厦塔楼20层南半层。营业执照号：440301103223954。

主要产品为“金雕”速溶茶粉、茶浓缩汁等系列茶制品；“三井”蚝油、橄榄菜、酱油等系列调味品；“深宝”菊花茶、柠檬茶、冬瓜茶等系列饮品。

### 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

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。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和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

本公司及下属子公司均以人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

## 1. 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

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费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2. 非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将

子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **（七）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。

### **（八）外币业务**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对外币货币性项目，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者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。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。

### **（九）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；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）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。

### （4）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. 金融资产公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产按期末活跃市场中的报价进行估值。

## 5. 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。

## (十) 应收款项

应收款项指应收账款及其他应收款。

本公司确认坏账的标准是：①因债务人撤销、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；②因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

### 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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：占应收款项余额的 10%（含 10%）的款项。

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. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款坏账准备的确定依据、计提方法

(1) 该组合为单独测试后未发生减值的应收账款。

(2) 该组合确定的计提方法：坏账计提的方法为账龄分析法，计提标准如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内（含一年）	0%	0%
一至二年（含二年）	5%	5%
二至三年（含三年）	10%	10%
三年以上	15%	15%

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提的理由、计提方法等

该组合为按照公司实际情况，单项金额不重大且不按账龄分析法计提坏账准备而单独进行减值测试的应收账款。

单独测试未发生减值的单项金额不重大的应收款项，以账龄为风险组合计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

本公司存货主要包括：库存商品、发出商品、在产品、原材料、包装物、低值易耗品和委托加工材料等。

### 2. 存货的计价方法

存货的购入按历史成本计价，存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期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。

期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。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用分期摊销；
- (2) 包装物领用时一次性计入生产成本。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

#### (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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报

表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。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）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行

核算。

## (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，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

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。

## (十三) 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。

#### （十四）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. 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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物：耐久性——生产用房	35年	5%	2.71%
——非生产用房	40年	5%	2.38%
简易房	9年	5%	10.56%
机器设备	12年	5%	7.92%
运输工具	9年	5%	10.56%
其他设备	6年	5%	15.83%

##### 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。

## **（十五）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。

## **（十六）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（按每月月末平均）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

## **(十七) 生物资产**

### **1. 生物资产分类及计量**

本公司的生物资产为生产性生物资产，按成本进行初始计量。生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

### **2. 生物资产折旧的计提方法**

本公司的生物资产主要为茶树，公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为土地使用剩余期限扣除茶树未成熟期（5年）后的剩余年限，残值率5%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

### **3. 生物资产的减值准备**

每年度终了，对生产性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备跌价准备，计入当期损益；

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

## （十八）无形资产与研究开发费用

### 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。

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
土地使用权	按取得土地使用权证后实际剩余年限摊销	土地使用权证
专利制造技术	20年	公司实际情况

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：

本公司本期末没有使用寿命不确定的无形资产。

### 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。

#### **（十九）长期待摊费用**

长期待摊费用的摊销方法为直线法，在受益期内平均摊销。

#### **（二十）收入确认**

##### **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（本公司选用已经发生的成本占估计总成本的比例）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。

## **（二十一）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。

## **（二十二）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。

## **（二十三）职工薪酬**

于会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

## （二十四）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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）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，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。

## （二十五）所得税的会计处理方法

本公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。企业所得税税率见附注三。

## （二十六）主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## （二十七）前期会计差错更正

### 1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### 2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 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、企业所得税、房产税等。

流转税税率分别为：增值税 17%，营业税 5%，城市维护建设税为流转税额的 5%或 7%（婺源为 5%，除婺源外的其他地区为 7%），教育费附加为流转税额的 5%。

本公司及控股子公司本报告期企业所得税税率为：

公司名称	备注	2011年度企业所得税税率
本公司		24%
深圳市深宝华城科技有限公司（以下简称深宝华城）*	全资子公司	15%
其中：深宝华城汕头分公司（以下简称华城汕头）	深宝华城分公司	25%
婺源县聚芳永茶业有限公司（以下简称婺源聚芳永）	孙公司	25%
深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司（以下简称深宝三井）	全资子公司	24%
惠州深宝科技有限公司（以下简称深宝科技）	全资子公司	25%
深圳市深宝物业管理有限公司（以下简称深宝物业）	全资子公司	24%
深圳市深宝工贸有限公司（以下简称深宝工贸）	全资子公司	24%
惠州深宝实业投资有限公司（以下简称深宝投资）	全资子公司	25%

\* 本公司全资子公司深宝华城 2012 年 03 月 07 日取得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201144200112），发证日期为 2011 年 11 月 03 日，认定有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按 15%的所得税税率征收企业所得税，深宝华城 2011 年度-2013 年度享受该税收优惠政策。



#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市深宝华城科技有限公司*1	全资	深圳	制造业	10,345.13万人民币	浓缩茶汁、速溶茶粉的生产与销售	11,855.18万人民币	---	100	100	是	---	---	---
婺源县聚芳永茶业有限公司	全资	婺源	制造业	2,000万元	茶叶、天然植物、茶叶及天然植物提取物、种植、茶叶进出口贸易、农副土特产品、收购、加工、销售	2,000万元	---	100	100	是	---	---	---
深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司	全资	深圳	制造业	3,015万人民币	经营进出口业务，普通货运，预包装食品的批发	8,052.08万人民币	---	100	100	是	---	---	---
惠州深宝科技有限公司*5	全资	广东惠州	综合	3,000万人民币	实业投资，物业管理，国内贸易	3000万人民币	---	100	100	是	---	---	---
深圳市深宝物业管理有限公司*2	全资	深圳	物业管理	500万人民币	自有物业管理	500万人民币	---	100	100	是	---	---	---
深圳市深宝工贸有限公司	全资	深圳	商贸批发	550万人民币	商贸批发	550万人民币	---	100	100	是	---	---	---
惠州深宝实业投资有限公司*3	全资	广东惠州	信息咨询	500万人民币	实业投资，物流信息咨询	500万人民币	---	100	100	是	---	---	---
深圳深宝（辽源）实业公司（“深宝辽源”）*4	控股	深圳	---	237.80万人民币	未正式营业	5.76万人民币	---	53.5	53.5	否	---	---	---

\*1: 2011年6月22日本公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）68,977,066股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币8.70元，共计募集人民币600,100,474.20元，其中有四位自然人以其持有的深宝华城合计48.33%股权作价人民币65,100,481.80元认购本公司非公开发行的股票，深宝华城变更为本公司全资子公司，2011年6月8日深宝华城完成工商变更登记手续。

\*2: 深圳市深宝物业管理有限公司：其49%的股权由本公司全资子公司深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司持有。

\*3: 惠州深宝实业投资有限公司正在办理注销手续，目前国税注销手续已办理完毕。

\*4: 深圳深宝（辽源）实业公司：该公司设立已久，一直未正常营业，工商部门已吊销营业执照，本公司已将对该公司的投资全额计提长期投资减值准备。该公司财务报表未纳入合并报表范围。

\*5: 本年度原孙公司广东深宝食品有限公司由子公司惠州深宝科技有限公司吸收合并，广东深宝食品有限公司于2011年12月8日办理完注销手续。

## (二) 合并范围发生变更的说明

本年度合并范围内的子公司没有发生增减变化。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(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	期末余额			期初余额		
		原币金额	折算率	折合人民币	原币金额	折算率	折合人民币
现金							
	人民币	85,625.06	1.0000	85,625.06	186,160.62	1.0000	186,160.62
	港币	4,860.00	0.8106	3,940.00	4,690.83	0.8509	4,135.37
	美元	99.05	6.3000	624.10	99.05	6.6227	655.98
小计				90,189.16			190,951.97
银行存款							
	人民币	436,600,180.24	1.0000	436,600,180.24	40,296,049.96	1.0000	40,296,049.96
	港币	13,323.97	0.8106	10,800.17	13,321.11	0.8509	11,717.02
	美元	22,464.66	6.3000	141,547.58	5,662.09	6.6227	37,498.32
	欧元	---		---	449.89	8.8065	3,962.05
小计				436,752,527.99			40,349,227.35
其他货币资金							
	人民币	500,000.00	1.0000	500,000.00	20,000,000.00	1.0000	20,000,000.00
小计				500,000.00			20,000,000.00
合计				437,342,717.15			60,540,179.32

其中受限制的货币资金明细如下：

票据类型	期末余额	期初余额
质押的定期存单	---	20,000,000.00
保函保证金	500,000.00	---
合计	500,000.00	20,000,000.00

\* 期末其他货币资金系本公司之全资子公司深宝华城的保函保证金，编制现金流量表时，将其从现金及现金等价物中扣除。

## (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值		期初公允价值	
	公开市场价格	合计	公开市场价格	合计
交易性权益工具投资	14,627,801.40	14,627,801.40	304,500.00	304,500.00
合计	14,627,801.40	14,627,801.40	304,500.00	304,500.00

\* 详见附注五（三十八）。其中，公司于2011年4月1日收到ST盛润2,135,071股A股股票，截止2011年12月31日公司账户内尚有1,851,513.00股\*ST盛润A股股票，以年终收盘日每股的价格计算，市值为14,441,801.40元，该项交易性金融资产期末公允价值14,441,801.40元。

## (三) 应收账款

### 1. 应收账款按种类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
二、按账龄组合计提坏账准备的应收账款	72,641,733.27	78.93	872,314.26	1.20	61,979,353.34	75.65	1,331,582.44	2.15
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,391,001.77	21.07	19,391,001.77	100.00	19,945,359.48	24.35	19,668,180.63	98.61
合计	92,032,735.04	100.00	20,263,316.03	22.02	81,924,712.82	100.00	20,999,763.07	25.63

应收账款种类的说明：

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	66,592,797.78	91.67	---	---	52,412,462.90	84.56	---	---
一年以上至二年内	198,807.23	0.27	9,940.36	5.00	551,314.93	0.89	13,168.94	2.39
二年以上至三年内	302,906.78	0.42	30,290.68	10.00	668,096.48	1.08	67,041.99	10.03
三年以上	5,547,221.48	7.64	832,083.22	15.00	8,347,479.03	13.47	1,251,371.51	14.99
合计	72,641,733.27	100.00	872,314.26	1.20	61,979,353.34	100.00	1,331,582.44	2.15

2. 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收款项内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
3年以上收回可能性极小的应收账款	19,391,001.77	19,391,001.77	100.00	收回可能性极小
合计	19,391,001.77	19,391,001.77		

3. 期末余额中应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
深圳市农产品股份有限公司	5,200.00	---	4,868.00	---
合计	5,200.00	---	4,868.00	---

4. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	9,823,560.00	10.67
客户二	非关联方	8,941,760.00	9.72
客户三	非关联方	7,096,150.00	7.71
客户四	非关联方	6,105,400.00	6.63
客户五	非关联方	5,570,165.20	6.05
合计		37,537,035.20	40.78

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	10,132,690.85	98.92	6,111,501.54	93.37
一年以上至二年以内	82,367.97	0.80	366,923.55	5.61
二年以上至三年以内	17,649.80	0.17	16,657.20	0.25
三年以上	11,017.00	0.11	50,067.00	0.77
合计	10,243,725.62	100.00	6,545,149.29	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算的原因	占预付款项总额的比例(%)
客户一	非关联方	2,772,434.28	1年以内	货物未到	27.07
客户二	非关联方	2,652,583.70	1年以内	货物未到	25.89
客户三	非关联方	1,686,879.89	1年以内	货物未到	16.47
客户四	非关联方	1,036,076.42	1年以内	预付关税	10.11
客户五	非关联方	950,947.20	1年以内	货物未到	9.28
合计		9,098,921.49			88.82

3. 期末预付款项中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4. 期末预付款项中无预付其他关联方款项情况。

## (五) 其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
二、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	37,975,122.55	68.36	2,018,261.70	5.31	58,163,056.68	76.87	1,606,670.64	2.76
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,576,429.47	31.64	17,576,429.47	100.00	17,503,936.07	23.13	17,503,936.07	100.00
合计	55,551,552.02	100.00	19,594,691.17	35.27	75,666,992.75	100.00	19,110,606.71	25.26

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	20,704,137.59	54.52	---	---	43,603,713.31	74.97	---	---
一年以上至二年以内	4,575,836.26	12.05	228,791.82	5.00	2,554,930.34	4.39	127,723.85	5.00
二年以上至三年以内	2,325,838.66	6.12	232,583.86	10.00	5,195,864.18	8.93	519,586.42	10.00
三年以上	10,369,310.04	27.31	1,556,886.02	15.01	6,808,548.85	11.71	959,360.37	14.09
合计	37,975,122.55	100.00	2,018,261.70	5.31	58,163,056.68	100.00	1,606,670.64	2.76

2. 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

应收款项内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
3年以上其他应收款	17,576,429.47	17,576,429.47	100.00	历史形成,无法收回
合计	17,576,429.47	17,576,429.47		

3. 期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. 期末其他应收款中应收其他关联方款项情况。

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
常州三井油脂有限公司	15,530,485.40	1,644,683.94	14,667,540.28	1,147,877.21
合计	15,530,485.40	1,644,683.94	14,667,540.28	1,147,877.21

5. 其他应收款金额前五名情况

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(%)	性质或内容
常州三井油脂有限公司	联营企业	15,530,485.40	1至3年	27.96	往来款等
惠州市土地与矿业交易中心	非关联方	11,880,000.00	1年以内	21.39	土地竞拍保证金
深圳市金赛龙设备公司	非关联方	670,000.00	3年以上	1.21	应收设备退款
婺源县工业园区管委员会	非关联方	494,479.00	3年以上	0.89	未结算购地款
福建省南安市乌龙茶厂	非关联方	207,888.72	3年以上	0.37	往来款
合计		28,782,853.12		51.82	

## (六) 存货

1. 存货分类

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,142,798.08	3,576,751.78	15,566,046.30	23,266,921.98	3,576,751.78	19,690,170.20
包装物	4,123,232.95	---	4,123,232.95	230,347.83	---	230,347.83
在产品	13,781,707.06	---	13,781,707.06	9,956,224.07	---	9,956,224.07
库存商品	23,056,656.89	546,312.89	22,510,344.00	19,749,782.75	465,137.05	19,284,645.70
发出商品	28,014.91	---	28,014.91	55,783.81	---	55,783.81
委托加工物资	5,384,058.72	5,298,011.68	86,047.04	6,352,095.61	5,310,050.23	1,042,045.38
低值易耗品	887,956.57	---	887,956.57	2,906,192.42	---	2,906,192.42
合计	66,404,425.18	9,421,076.35	56,983,348.83	62,517,348.47	9,351,939.06	53,165,409.41

## 2. 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,576,751.78	---	---	---	3,576,751.78
库存商品	465,137.05	81,175.84	---	---	546,312.89
委托加工物资	5,310,050.23	---	---	12,038.55	5,298,011.68
合计	9,351,939.06	81,175.84	---	12,038.55	9,421,076.35

## 3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	---	---	---
库存商品	账面价值低于可变现净值	---	---
委托加工物资	---	---	---

## 4. 本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

## (七) 长期股权投资

### 1. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
深圳深宝(新民)食品有限公司*1	权益法	2,870,000.00	2,870,000.00	---	2,870,000.00	49.14	49.14	2,870,000.00	---	---
深圳百事可乐饮料有限公司	权益法	60,179,068.06	64,123,658.58	(289,786.96)	63,833,871.62	25.00	25.00	---	---	---
常州三井油脂有限公司*2	权益法	13,500,000.00	---	---	---	33.00	33.00	---	---	---
深圳市深宝地产开发有限公司*3	权益法	1,800,000.00	1,795,720.56	(1,795,720.56)	---	20.00	20.00	---	---	---
权益法小计		78,349,068.06	68,789,379.14	(2,085,507.52)	66,703,871.62			2,870,000.00	---	---
深圳市三九胃泰股份有限公司	成本法	2,480,000.00	2,480,000.00	---	2,480,000.00	0.95	0.95	2,480,000.00	---	---
深圳市天极光电技术实业股份有限公司*4	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	---	15,000,000.00	3.77	3.77	15,000,000.00	---	---
深圳深宝(辽源)实业公司*1	成本法	57,628.53	57,628.53	---	57,628.53	53.50	53.50	57,628.53	---	---
北京天坛股份有限公司*5	成本法	57,500.00	57,500.00	---	57,500.00	---	---	---	---	---
成本法小计		17,595,128.53	17,595,128.53	---	17,595,128.53			17,537,628.53	---	---
合计		95,944,196.59	86,384,507.67	(2,085,507.52)	84,299,000.15			20,407,628.53	---	---

\*1: 该两家公司设立已久, 目前已被吊销营业执照, 由于未予清算, 已全额计提减值准备。

\*2: 对常州三井油脂有限公司的长期股权投资, 按权益法核算, 因常州三井油脂有限公司亏损严重, 其长期股权投资账面余额为零。

\*3: 本公司本期转让联营企业深圳市深宝地产开发有限公司 20% 股权, 收回投资成本人民币 180 万元。

\*4: 该公司成立以来, 管理不善, 经营亏损, 公司按预计可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。

\*5: 该股票系从原 STAQ 交易系统购入的法人股股票, 原名为北京双合盛五星啤酒三环股份有限公司, 初始投资股票数量为 55,000 股, 后该公司更名, 定向换股变更为 33,333 股。



## (八) 固定资产原价及累计折旧

### 1. 固定资产原值

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	106,760,867.61	159,073.02	---	106,919,940.63
机器设备	134,699,136.76	5,232,451.54	3,744,602.70	136,186,985.60
运输工具	7,100,921.99	531,434.00	1,671,142.00	5,961,213.99
其他设备	6,663,157.85	569,352.46	262,305.19	6,970,205.12
合计	255,224,084.21	6,492,311.02	5,678,049.89	256,038,345.34

\* 本期由在建工程转入固定资产为 5,509,585.00 元。

### 2. 累计折旧

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	7,165,745.13	3,272,319.88	---	10,438,065.01
机器设备	81,250,066.66	5,938,811.33	3,259,784.59	83,929,093.40
运输工具	4,660,665.08	343,524.26	1,554,222.47	3,449,966.87
其他设备	4,548,652.87	432,392.03	214,384.78	4,766,660.12
合计	97,625,129.74	9,987,047.50	5,028,391.84	102,583,785.40

### 3. 固定资产净值

类别	期初余额	期末余额
房屋建筑物	99,595,122.48	96,481,875.62
机器设备	53,449,070.10	52,257,892.20
运输工具	2,440,256.91	2,511,247.12
其他设备	2,114,504.98	2,203,545.00
合计	157,598,954.47	153,454,559.94

### 4. 固定资产减值准备

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	---	---	---	---
机器设备	2,978,108.36	---	330,995.67	2,647,112.69
运输工具	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---
合计	2,978,108.36	---	330,995.67	2,647,112.69

## 5. 固定资产账面价值

类别	期初余额	期末余额
房屋建筑物	99,595,122.48	96,481,875.62
机器设备	50,470,961.74	49,610,779.51
运输工具	2,440,256.91	2,511,247.12
其他设备	2,114,504.98	2,203,545.00
合计	154,620,846.11	150,807,447.25

6. 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

7. 期末无持有待售的固定资产。

8. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
深宝华城汕头分公司宿舍房	2,349,939.84	老城区新规划	待新规划出台后办理，目前公司已拟出售
合计	2,349,939.84		

9. 期末固定资产抵押情况详见附注五（十五）。

## （九）在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深宝广场工程	3,842,333.64	3,842,333.64	---	3,842,333.64	3,842,333.64	---
深宝大厦前期工程	6,957,258.19	---	6,957,258.19	4,634,968.12	---	4,634,968.12
华城汕头分公司生产线工程	---	---	---	791,699.78	---	791,699.78
婺源聚芳永茗优茶生产线改造工程	---	---	---	811,986.33	---	811,986.33
茶产业链综合投资项目	390,407.00	---	390,407.00	---	---	---
深宝华城生产线工程	3,188,552.19	---	3,188,552.19	1,027,232.15	---	1,027,232.15
深宝科技监控系统、简易仓库	556,161.80	---	556,161.80	---	---	---
其他	923,868.74	903,189.74	20,679.00	1,150,656.57	903,189.74	247,466.83
合计	15,858,581.56	4,745,523.38	11,113,058.18	12,258,876.59	4,745,523.38	7,513,353.21

## 1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少数	期末余额	资金来源
深宝大厦项目	4,634,968.12	2,320,290.07	---	---	6,955,258.19	见附注九
深宝华城生产线工程	1,027,232.15	4,603,249.34	1,418,906.23	1,023,023.07	3,188,552.19	自筹
深宝科技监控系统、简易仓库	---	706,261.80	150,100.00	---	556,161.80	自筹
茶产业链综合投资项目	---	390,407.00	---	---	390,407.00	募股资金
合计	5,662,200.27	8,020,208.21	1,569,006.23	1,023,023.07	11,090,379.18	

2. 在建工程期末余额中无借款费用资本化金额。

### (十) 生产性生物资产

#### 1. 以成本计量

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
茶树	242,021.00	194,135.00	---	436,156.00
合计	242,021.00	194,135.00	---	436,156.00

\* 期末本公司生产性生物资产未出现可回收金额低于账面价值的情形, 故未计提资产减值准备。

### (十一) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一. 原价	203,231,136.20	20,841,862.81	---	224,072,999.01
1. 土地使用权	176,163,763.16	17,770,016.85	---	193,933,780.01
2. 专有技术	25,199,183.39	3,071,845.96	---	28,271,029.35
3. 林木使用权	1,868,189.65	---	---	1,868,189.65
二. 累计摊销额	15,863,192.99	5,678,611.65	---	21,541,804.64
1. 土地使用权	6,378,929.75	4,238,267.10	---	10,617,196.85
2. 专有技术	9,378,399.15	1,402,980.75	---	10,781,379.90
3. 林木使用权	105,864.09	37,363.80	---	143,227.89
三. 无形资产减值准备累计额	---	---	---	---
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 专有技术	---	---	---	---
3. 林木使用权	---	---	---	---
四. 无形资产账面价值	187,367,943.21			202,531,194.37
1. 土地使用权	169,784,833.41			183,316,583.16
2. 专有技术	15,820,784.24			17,489,649.45
3. 林木使用权	1,762,325.56			1,724,961.76

1. 本公司期末逐项检查表明，无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形，因此未计提减值准备。

2. 期末无形资产抵押情况详见附注五（十五）。

## （十二）长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
办事处装修费	193,000.00	183,000.00	376,000.00	---	---
综合财产保险 3 年期	46,131.51	---	24,068.52	---	22,062.99
租入办公室装修费	1,017,626.68	538,158.29	254,406.72	---	1,301,378.25
深宝华城罐装车间及茶渣房维修改造工程	379,494.03	50,182.37	82,866.24	---	346,810.16
婺源聚芳永生活区配套工程	405,566.00	290,000.00	125,987.97	---	569,578.03
车间及污水改造工程	---	1,248,264.08	37,746.54	---	1,210,517.54
其他	74,171.92	123,218.06	31,924.00	---	165,465.98
合计	2,115,990.14	2,432,822.80	932,999.99	---	3,615,812.95

## （十三）递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	2,645,321.41	2,595,233.33
合计	2,645,321.41	2,595,233.33

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额
可抵扣暂时性差异	16,667,582.50
可抵扣亏损	22,748,882.37
合计	39,416,464.87

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

#### (十四) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	40,110,369.78	---	45,263.67	207,098.91	39,858,007.20
存货跌价准备	9,351,939.06	81,175.84	---	12,038.55	9,421,076.35
长期股权投资减值准备	20,407,628.53	---	---	---	20,407,628.53
固定资产减值准备	2,978,108.36	---	---	330,995.67	2,647,112.69
在建工程减值准备	4,745,523.38	---	---	---	4,745,523.38
合计	77,593,569.11	81,175.84	45,263.67	550,133.13	77,079,348.15

#### (十五) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	28,000,000.00	---
质押借款	---	19,000,000.00
保证+质押借款	---	16,400,000.00
担保+质押借款	---	20,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	7,000,000.00
合计	38,000,000.00	62,400,000.00

\* 期末短期借款无逾期未还情况。

\*\* 抵押借款 1,000 万元系本公司子公司婺源县聚芳永茶业有限公司本期向中国农业发展银行贷款，以其拥有的婺源县工业园区 115,605 m<sup>2</sup>土地使用权、婺源县工业园区 4,424.83 m<sup>2</sup>仓库（房产）作抵押。

#### (十六) 应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	31,955,489.50	91.66	35,876,643.52	92.01
一年以上至二年以内	159,856.56	0.46	189,934.07	0.49
二年以上至三年以内	14,252.35	0.04	322,696.86	0.83
三年以上	2,734,368.62	7.84	2,603,129.27	6.67
合计	34,863,967.03	100.00	38,992,403.72	100.00

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无欠其他关联方款项。

3. 账龄超过一年的大额应付账款。

单位名称	金额	未结转原因	备注
客户一	518,655.52	是否需要支付具不确定性	三年以上
客户二	515,892.30	是否需要支付具不确定性	三年以上

(十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
一年以内	2,685,306.45	1,392,556.06
一年以上至二年以内	---	1,334.00
二年以上至三年以内	---	1,708.40
三年以上者	735,406.45	755,033.66
合计	3,420,712.90	2,150,632.12

1. 期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收其他关联方款项。

(十八) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,275,290.72	26,028,315.96	25,562,029.36	2,741,577.32
二、职工福利费	---	2,857,792.90	2,857,792.90	---
三、社会保险费	46,118.39	3,031,307.21	3,061,057.79	16,367.81
四、住房公积金	---	2,235,624.25	2,235,624.25	---
五、工会经费和职工教育经费	727,470.16	520,368.06	508,892.83	738,945.39
六、非货币性福利	---	---	---	---
七、因解除劳动关系给予的补偿	250,000.00	---	80,173.40	169,826.60
八、其他	---	---	---	---
合计	3,298,879.27	34,673,408.38	34,305,570.53	3,666,717.12

(十九) 应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	825,879.69	2,320,200.47
营业税	196,470.25	185,970.25
城建税	128,397.41	156,802.09
企业所得税	3,213,102.57	1,762,866.95
个人所得税	177,741.85	48,549.77
房产税	36,483.74	47,767.49
堤防费	167,963.18	4,702.54
教育费附加	107,437.01	85,254.53
其他税费	69,957.64	38,996.43
合计	4,923,433.34	4,651,110.52

## (二十) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
未托管股	218,212.60	218,212.60	
深圳市投资管理公司	2,690,970.14	2,690,970.14	原第一大股东，历史担保遗留问题形成
合计	2,909,182.74	2,909,182.74	

## (二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
一年以内	12,459,188.92	62,550,677.33
一年以上至二年以内	62,066,329.50	5,581,388.21
二年以上至三年以内	127,800.00	330,091.72
三年以上	5,157,333.07	8,619,803.65
合计	79,810,651.49	77,081,960.91

### 1. 期末余额中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	期初余额
深圳市投资管理公司	3,510,297.20	3,510,297.20
合计	3,510,297.20	3,510,297.20

### 2. 期末余额中欠其他关联方款项情况。

单位名称	期末余额	期初余额
深圳市投资管理公司	3,510,297.20	3,510,297.20
深圳市深宝地产开发有限公司	---	1,699,670.00
合计	3,510,297.20	5,209,967.20

### 3. 其他应付款期末余额较大的往来款单位

单位名称	金额	性质或内容	备注
深圳市集泰实业发展有限公司	61,727,654.20	深宝大厦工程建造	2 年以内
深圳市投资管理公司	3,510,297.20	原第一大股东	3 年以上
合计	65,237,951.40		

## (二十二) 一年内到期的非流动负债

借款条件	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	---	66,500,000.00
合计	---	66,500,000.00

## 1. 一年内到期的长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	---	66,500,000.00
合计	---	66,500,000.00

## (二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
ARS 天然高香绿茶提取物加工关键技术研究项目*1	43,137.43	43,137.43
50吨清洁化茗优茶加工新建项目款	---	450,000.00
合计	43,137.43	493,137.43

\*1: ARS 天然高香绿茶提取物加工关键技术研究项目专款专用, 至 2011 年 12 月 31 日尚有 43,137.43 元尚未使用, 预计 2012 年度使用完毕。

## (二十四) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	---	27,000,000.00
合计	---	27,000,000.00

## (二十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
汪口新茶园茶苗补助	49,920.00	49,920.00
50吨清洁化茗优茶加工新建项目款	1,375,000.00	---
茶叶及天然植物深加工产业化基地项目	3,025,000.00	---
合计	4,449,920.00	49,920.00

## (二十六) 股本

项目	期初余额	本期变动增(+)-减(-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
1. 有限售条件股份								
(1) 国家持股	---	---	---	---	---	---	---	
(2) 国有法人持股	6,783,729.00	---	---	---	---	---	6,783,729.00	
(3) 其他内资持股	7,770,118.00	68,977,066.00	---	---	---	68,977,066.00	76,747,184.00	



其中：

境内法人持股	7,770,118.00	48,241,378.00	---	---	---	48,241,378.00	56,011,496.00
境内自然人持股	---	20,735,688.00	---	---	---	20,735,688.00	20,735,688.00
(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	14,553,847.00	68,977,066.00				68,977,066.00	83,530,913.00
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	141,233,241.00	---	---	---	---	---	141,233,241.00
(2) 境内上市的外资股	26,136,000.00	---	---	---	---	---	26,136,000.00
(3) 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4) 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	167,369,241.00	---	---	---	---	---	167,369,241.00
合计	181,923,088.00	68,977,066.00	---	---	---	68,977,066.00	250,900,154.00

本公司于2011年6月22日向8家特定对象非公开发行人民币普通股（A股）68,977,066股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币8.70元，共计募集人民币600,100,474.20元（其中有四位自然人以其持有的深圳市深宝华城科技有限公司合计48.33%股权作价人民币65,100,481.80元认购本公司非公开发行的股票）。经此发行，本公司注册资本变更为人民币250,900,154.00元，2011年6月23日，经立信大华会计师事务所出具的立信大华验字[2011]177号验资报告验证，本次非公开发行募集资金已全部到账。公司本次非公开发行股份于2011年6月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续并于2011年7月1日登记在册。2011年7月4日，本次新增股份在深圳证券交易所上市，2011年7月12日，公司完成工商变更登记手续，公司股本变更为250,900,154元。

## （二十七）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价				
(1) 投资者投入的资本	78,583,100.73	503,415,075.89	14,587,923.67	567,410,252.95
小计	78,583,100.73	503,415,075.89	14,587,923.67	567,410,252.95
2. 其他资本公积	1,289,969.56	---	---	1,289,969.56
合计	79,873,070.29	503,415,075.89	14,587,923.67	568,700,222.51

1. 本期非公开发行股票增加股本溢价503,415,075.89元；

2. 本期收购子公司深宝华城48.33%少数股东的股权，导致资本公积-股本溢价减少14,587,923.67元。

## (二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,464,033.34	---	---	32,464,033.34
合计	32,464,033.34	---	---	32,464,033.34

## (二十九) 未分配利润

项目	本期金额
上年期末余额	30,831,869.17
加: 会计政策变更	---
前期差错更正	---
本年期初余额	30,831,869.17
加: 本期归属于母公司股东的净利润	6,980,233.57
减: 提取法定盈余公积	---
提取任意盈余公积	---
加: 利润分配	---
本年期末余额	37,812,102.74

## (三十) 营业收入及营业成本

### 1. 营业收入与营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	316,347,948.59	255,679,112.43	229,138,225.48	177,382,332.82
其他业务	1,882,295.08	1,754,915.40	659,172.69	82,045.21
合计	318,230,243.67	257,434,027.83	229,797,398.17	177,464,378.03

### 2. 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	316,347,948.59	255,679,112.43	229,138,225.48	177,382,332.82

### 3. 主营业务(分产品)

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软饮料	27,210,338.08	22,866,678.21	34,892,561.69	25,440,422.40
调味品	9,954,144.12	6,717,331.19	17,730,272.14	11,391,854.61
茶制品	279,183,466.39	226,095,103.03	176,515,391.65	140,550,055.81
合计	316,347,948.59	255,679,112.43	229,138,225.48	177,382,332.82

#### 4. 主营业务(分地区)

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口	2,692,427.73	2,386,702.11	3,214,771.44	2,466,124.95
小计	2,692,427.73	2,386,702.11	3,214,771.44	2,466,124.95
华南地区	89,322,897.94	68,839,264.48	81,227,513.78	57,175,419.03
华东地区	108,748,596.57	82,313,264.43	88,773,456.66	71,989,738.57
其他地区	115,584,026.35	102,139,881.41	55,922,483.60	45,751,050.27
小计	313,655,520.86	253,292,410.32	225,923,454.04	174,916,207.87
合计	316,347,948.59	255,679,112.43	229,138,225.48	177,382,332.82

#### 5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部主营业务收入的比例(%)
客户一	33,375,568.82	10.55
客户二	23,429,203.09	7.41
客户三	22,155,538.43	7.00
客户四	22,148,140.38	7.00
客户五	17,665,743.66	5.58
合计	118,774,194.38	37.54

#### (三十一) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	320,340.00	276,660.00
城市维护建设税	971,240.44	472,147.45
教育费附加及其他	726,584.60	400,439.31
合计	2,018,165.04	1,149,246.76

#### (三十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
员工薪酬及员工费用	3,996,756.92	2,455,521.92
租赁及水电费	314,396.64	180,582.35
折旧及摊销费用	469,802.68	126,867.03
商品运杂费用	6,881,670.21	5,068,701.87
销售折扣及促销费	2,244,457.50	1,594,995.90
日常办公费用	2,096,542.71	1,489,350.95
其他	457,615.67	924,551.76
合计	16,461,242.33	11,840,571.78

### (三十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
员工薪酬及员工费用	17,571,221.17	14,736,476.33
租赁及水电费	1,674,769.76	2,105,045.66
折旧及摊销费用	8,925,693.61	7,180,227.65
中介及披露费用	3,074,784.60	711,366.40
税费	1,670,951.82	676,276.95
日常办公费用	9,105,166.15	8,037,269.12
停产费用	1,197,672.25	1,971,544.33
其他	4,276,819.71	3,738,221.74
合计	47,497,079.07	39,156,428.18

### (三十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	8,339,586.82	11,410,116.50
减:利息收入	5,589,585.11	1,729,129.16
汇兑损失	35,377.18	2,973.58
其他	174,610.06	143,742.31
合计	2,959,988.95	9,827,703.23

### (三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	(45,263.67)	304,482.50
存货跌价损失	81,175.84	(96,907.11)
固定资产减值准备	---	---
合计	35,912.17	207,575.39

### (三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	(488,802.60)	94,500.00
合计	(488,802.60)	94,500.00

### (三十七) 投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	(289,786.96)	(26,948,478.57)
处置长期股权投资产生的投资收益	4,279.44	35,817,991.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,460,701.94	---
其他	1,500,000.00	---
合计	3,675,194.42	8,869,512.82

#### 2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
深圳百事可乐饮料有限公司	(289,786.96)	(20,226,289.52)	本期亏损额度大幅减少
常州三井油脂有限公司	---	(6,722,189.05)	
合计	(289,786.96)	(26,948,478.57)	

3. 本公司投资收益汇回无重大限制。

### (三十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	50,103.10	7,386,336.24	50,103.10
其中：固定资产处置利得	50,103.10	2,146,036.81	50,103.10
无形资产处置利得	---	5,240,299.43	---
政府补助*1	1,800,048.00	1,868,815.57	1,800,048.00
其他*2	17,092,941.81	2,900,985.60	17,092,941.81
合计	18,943,092.91	12,156,137.41	18,943,092.91

#### \*1: 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
可持续发展生态示范茶园项目补助资金	---	800,000.00	
高香乌龙茶提取物加工关键技术及产业化项目补助资金	---	250,000.00	
自主创新型企业培育资助款	---	100,000.00	
ARS天然高香绿茶提取物加工关键技术研究补助款	---	456,862.57	

其他项目政府补助	180,048.00	261,953.00	
茶叶整合资金	200,000.00		--- 赣财预(2010)262号
农业产业化项目补助(贴息)	300,000.00		--- 赣财农(2011)189号
财政局技改补助资金	600,000.00		--- 饶工信投资字(2011)107号
新型茶饮料专用原料产业化项目经费	120,000.00		--- 婺发(2007)5号
递延收益转入	400,000.00		---
合计	1,800,048.00	1,868,815.57	

\*2: 主要是2010年4月广东盛润集团股份有限公司被深圳市中级人民法院裁定进行重整, 本公司向广东盛润集团股份有限公司管理人进行债权申报, 经审核后确认的债权金额为人民币62,150,928.20元。根据深圳市中级人民法院裁定批准的广东盛润集团股份有限公司重整计划: 普通债权货币清偿比例为2.16%, 股份清偿比例为27.89%, 合计普通债权人可以获得30.05%的清偿率, 及2011年1月11日广东盛润集团股份有限公司管理人发出的重整案第一次现金分配方案文件: 普通债权现金分配比例为2.22335%, 本公司于2011年1月23日收到第一次清偿款1,381,832.66元, 于2011年4月1日收到\*ST盛润2,135,071股A股股票, 流通股按9.07元/股, 限售股按8元/股计价, 扣除相关律师费用后计入营业外收入17,088,533.21元。

### (三十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	65,015.04	57,034.38	65,015.04
其中: 处置固定资产损失	65,015.04	57,034.38	65,015.04
对外捐赠支出	160,000.00	30,000.00	160,000.00
其他	35,969.20	19,596.37	35,969.20
合计	260,984.24	106,630.75	260,984.24

### (四十) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,099,177.59	1,316,363.44
递延所得税	(50,088.08)	863,261.35
合计	4,049,089.51	2,179,624.79

### (四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 基本每股收益公式计算:

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

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

其中:  $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润;  $S$  为发行在外的普通股加权平均数;  $S_0$  为期初股份总数;  $S_1$  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； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期年末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

**稀释每股收益公式计算：**

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，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。

项目	本期金额
基本每股收益计算	
(一) 分子：	
归属于公司普通股股东的净利润(P0)	6,980,233.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(P0)	(13,338,969.53)
(二) 分母：	
期初股份总数(S0)	181,923,088.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(S1)	---
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(Si)	68,977,066.00
报告期因回购等减少股份数(Sj)	---
报告期缩股数(Sk)	---
报告期月份数(M0)	12.00
项目	本期金额
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(Mi)	6.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数(Mj)	---
发行在外的普通股加权平均数(S)	216,411,621.00
(三) 每股收益	
基本每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	0.0323
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.0616)

本公司在报告期内无稀释股权的事项，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

## (四十二) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 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	---	210,249.15
小计	---	(210,249.15)
合计	---	(210,249.15)

## (四十三) 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	本期金额
收政府补贴款	1,400,048.00
租金	586,800.00
利息	1,683,237.10
其他	5,226,665.09
合计	8,896,750.19

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
外部单位往来款汇总	3,765,622.35
管理费用	15,521,979.79
销售费用	7,429,936.70
付租金	1,777,613.53
其他	5,720,408.88
合计	34,215,561.25

### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
收到与资产相关的政府补助	4,350,000.00
合计	4,350,000.00



#### 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
其他货币资金的减少	19,500,000.00
收到募集资金利息	3,906,348.01
合计	23,406,348.01

#### 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
支付的定向增发的费用	5,208,332.31
合计	5,208,332.31

### (四十四) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,643,239.26	8,985,389.49
加：资产减值准备	35,912.17	207,575.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,987,047.50	9,643,782.55
无形资产摊销	5,678,611.65	3,914,762.00
长期待摊费用摊销	932,999.99	391,331.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以括号填列)	14,911.94	(7,329,301.86)
固定资产报废损失(收益以括号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以括号填列)	488,802.60	(94,500.00)
财务费用(收益以括号填列)	4,433,238.81	11,410,116.50
投资损失(收益以括号填列)	(3,675,194.42)	(8,869,512.82)
递延所得税资产减少(增加以括号填列)	(50,088.08)	876,345.99
递延所得税负债增加(减少以括号填列)	---	---
存货的减少(增加以括号填列)	(3,887,076.71)	(9,568,179.42)
经营性应收项目的减少(增加以括号填列)	(17,822,157.82)	2,426,137.18
经营性应付项目的增加(减少以括号填列)	(24,570,456.81)	(6,770,931.59)
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(18,790,209.92)	5,223,014.63

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	436,842,717.15	40,540,179.32
减：现金的年初余额	40,540,179.32	90,613,421.70
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	<u>396,302,537.83</u>	<u>(50,073,242.38)</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现 金	436,842,717.15	40,540,179.32
其中：库存现金	90,189.16	190,951.97
可随时用于支付的银行存款	436,752,527.99	40,349,227.35
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
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	<u>436,842,717.15</u>	<u>40,540,179.32</u>

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 关联方关系

##### (1) 本公司的母公司情况

金额单位：万元

母公司名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	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
深圳市农产品股份有限公司	股份有限公司(上市)	深圳	陈少群	开发、建设、经营、管理农产品批发市场,经营市场租售业务等。	76,850.79 万元	19.09	19.09	深圳国资委	192179163

##### 2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注四。

##### 3. 本公司的合营企业和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见附注五(七)。

##### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
深圳市投资管理公司	本公司原第一大股东	767566421
常州三井油脂有限公司	联营企业	66382186-2

## （二）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2. 销售商品的关联交易

关联方名称	本期金额	上期金额
深圳市农产品股份有限公司	128,230.77	---
合计	128,230.77	---

### 3. 关联方应收应付款项

#### （1） 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳市农产品股份有限公司	5,200.00	---	4,868.00	---
其他应收款					
	常州三井油脂有限公司	15,530,485.40	1,644,683.94	14,667,540.28	1,147,877.21
合计		15,535,685.40	1,644,683.94	14,672,408.28	1,147,877.21

#### （2） 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款					
	深圳市投资管理公司	3,510,297.20	---	3,510,297.20	---
	深圳市深宝地产开发有限公司	---	---	1,699,670.00	---
应付股利					
	深圳市投资管理公司	2,690,970.14	---	2,690,970.14	---
合计		6,201,267.34	---	7,900,937.34	---

## 七、或有事项

公司为深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称“深中华”）向中国建设银行深圳市分行（以下简称“建行”）贷款人民币 700 万元提供连带担保一案已经和解结案，2003 年公司与建行达成《利息减免协议》，并已按协议分两期代深中华偿还人民币 700 万元，履行担保责任完毕；公司为深中华向中国银行深圳市分行申请开立信用证提供金额为 80 万美元的连带担保一案，经广东省高级人民法院（1999）粤法经一终字第 26 号民事判决书判决，公司承担连带清偿责任，截至 2004 年 6 月 30 日，公司已代深中华偿还人民币 663.16 万元（折合 80 万美元），履行担保责任完毕，后于 2004 年 7 月 22 日公司向深圳市中级人民法院申请强制执行该代偿款项。

2004 年公司向深圳市中级人民法院起诉深中华，请求判令深中华偿还公司代其支付的 700 万元并赔偿相关资金占用损失。深圳市中级人民法院判令深中华偿还公司代其支付的人民币 700 万元及占有资金期间的利息〔（2004）深中法民二初字第 448 号〕，由于深中华未能依照判决书确定的时间和内容履行还款义务，故公司于 2004 年 12 月 20 日向深圳市中级人民法院申请强制执行，深圳市中级人民法院于 2005 年 1 月 14 日向深中华送达（2004）深中法执字第 1382 号民事裁定书和执行令、（2005）深中法执字第 208 号民事裁定书和执行令，裁定查封、冻结深中华财产（以人民币 14,131,575.92 元为限）及令深中华自执行令送达之日起五日内履行生效法律文书确定的和法律规定的义务，逾期不履行，深圳市中级人民法院将依法强制执行。后根据广东省高级人民法院决定指定上述两执行案由广州铁路运输法院执行，因未发现财产线索，已中止执行。待中止执行情形消失后，公司可向广州铁路运输法院申请恢复执行。

## 八、承诺事项

1. 2011 年 7 月 19 日，公司第七届董事会第十三次会议审议同意公司出售深圳百事 15% 的股权，并通过深圳联合产权交易所公开挂牌征集受让方。8 月 29 日，公司与征集合格受让方百事（中国）签署《股权转让协议》，将持有深圳百事 15% 股权以人民币 14,400 万元转让给百事（中国），百事（中国）已向深圳联合产权交易所缴纳人民币 3,000 万元求购保证金；9 月 26 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过该交易，同日，深圳市科技工贸和信息化委员会出具了《关于中外合资企业深圳百事可乐饮料有限公司投资者股权变更的批复》，同意公司将持有的深圳百事 15% 股权转让给百事（中国）。按照《上市公司重大资产重组管理办法》中的相关规定，本次交易构成上市公司重大资产重组，须上报中国证监会核准。12 月 22 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可〔2011〕2030 号），核准公司本次股权转让。2012 年 1 月 10 日，深圳百事完成深圳百事 15% 股权转让工商变更手续。目前，本次股权转让事项正根据双方签订的《股权转让协议》约定办理相关事宜。

2. 2011 年 12 月 13 日，本公司第七届董事会同意公司出资人民币 2,000 万元在杭州设立全资子公司杭州茗端天品茶叶有限公司。公司已于 2012 年 3 月进行投资并于 2012 年 3 月 29 日取得法人营业执照。

## 九、重大事项

根据本公司与深圳市集泰实业发展有限公司（下称集泰实业公司）签订《建设项目合作协议书》，本公司以位于深圳市罗湖区文锦北路（宗地号 H307-0018）的土地与集泰实业公司进行开发，建设自用办公楼。本公司对该建设项目不增加任何方式的投资且不承担任何成本，集泰实业公司负责投入和承担项目建设的全部资金。本公司以 H307-0018 土地评估值为基础确定按人民币 4,200 万元作为对建设项目物业分配比例的依据。本公司的物业分配比例为：以 H307-0018 土地评估值为基础确定按人民币 4,200 万元所占建设项目的总成本（即人民币 4,200 万元+经审计确

认的集泰实业公司投入建设项目的全部资金)比例;若该比例小于20%,则本公司最低物业分配比例为20%。该地块须补交地价款55,756,182.00元已由集泰实业公司提供,并通过本公司向相关国土部门缴纳。截止2011年12月31日该工程项目共发生工程款6,955,258.19元。

## 十、资产负债表日后事项

2012年3月2日,公司第七届董事会第十九次会议审议,同意以募集资金人民币27,000万元向子公司婺源聚芳永增资,建设“茶产业链综合投资项目”。2012年3月21日本公司2012年第一次临时股东大会审议通过本次增资事宜。截至2012年3月21日止,公司以募集资金投入婺源聚芳永人民币272,524,134.35元,新增实收资本人民币27,000万元,2012年3月28日婺源聚芳永已办理完工商变更登记手续。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
二、按账龄组合计提坏账准备的应收账款	10,800.00	27.51	---	---	26,834.82	48.54	---	---
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,453.08	72.49	28,453.08	100.00	28,453.08	51.46	28,453.08	100.00
合计	39,253.08	100.00	28,453.08	72.49	55,287.90	100.00	28,453.08	51.46

应收账款种类的说明:

组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	10,800.00	100	---	---	26,834.82	100	---	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---	---	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---	---	---
三年以上	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	10,800.00	100	---	---	26,834.82	100	---	---

2. 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收款项内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
湖北泊头仪表厂	9,996.58	9,996.58	100.00	收回可能性较小。
郭文辉	18,456.50	18,456.50	100.00	收回可能性较小。
合计	28,453.08	28,453.08	100.00	

3. 本报告期无核销的应收账款情况。

4. 期末余额中应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
深圳市农产品股份有限公司	5,200.00	---	4,868.00	---
合计	5,200.00	---	4,868.00	---

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
二、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	291,802,465.87	98.16	1,689,187.04	0.58	294,952,945.01	98.18	1,307,309.36	0.44
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,472,398.91	1.84	5,472,398.91	100.00	5,472,398.91	1.82	5,472,398.91	100.00
合计	297,274,864.78	100.00	7,161,585.95	2.41	300,425,343.92	100	6,779,708.27	2.26

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	276,838,171.65	94.87	---	---	95,189,395.59	32.27	---	---
一年以上至二年内	4,410,151.72	1.51	220,507.59	5.00	60,907,765.83	20.65	114,441.93	0.19
二年以上至三年内	2,288,838.66	0.79	228,883.86	10.00	74,751,119.27	25.34	446,756.15	0.6
三年以上	8,265,303.84	2.83	1,239,795.59	15.00	64,104,664.32	21.74	746,111.28	1.16
合计	291,802,465.87	100.00	1,689,187.04	0.58	294,952,945.01	100.00	1,307,309.36	0.44

2. 期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。

3. 期末其他应收款中应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
常州三井油脂有限公司	联营企业	往来款等	15,530,485.40	1至3年	5.22
合计			15,530,485.40		5.22

4. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深宝科技	子公司	往来款	162,005,549.78	1年以内	54.50
深宝华城	子公司	往来款	28,000,000.00	1年以内	9.42
深宝三井	子公司	往来款	26,204,103.10	1年以内	8.81
婺源聚芳永	子公司	往来款	24,390,407.00	1年以内	8.20
常州三井油脂有限公司	联营企业	往来款	15,530,485.40	1-3年	5.22
合计			256,130,545.28		86.15



### (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳深宝(新民)食品有限公司	权益法	2,870,000.00	2,870,000.00	---	2,870,000.00	49.14	49.14	---	2,870,000.00	---	---
常州三井油脂有限公司	权益法	13,500,000.00	---	---	---	33.00	33.00	---	---	---	---
深圳市深宝地产开发有限公司	权益法	1,800,000.00	1,795,720.56	(1,795,720.56)	---	---	---	---	---	---	---
深圳百事可乐饮料有限公司	权益法	60,179,068.06	64,123,658.58	(289,786.96)	63,833,871.62	25.00	25.00	---	---	---	---
权益法小计		78,349,068.06	68,789,379.14	(2,085,507.52)	66,703,871.62				2,870,000.00	---	---
深宝物业	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	---	2,550,000.00	51.00	51.00	---	---	---	---
深宝工贸	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00	---	5,500,000.00	100.00	100.00	---	---	---	---
深宝三井	成本法	80,520,842.36	80,520,842.36	---	80,520,842.36	100.00	100.00	---	---	---	---
深宝华城	成本法	53,451,300.00	53,451,300.00	65,100,481.80	118,551,781.80	100.00	100.00	---	---	---	---
深宝投资	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	---	5,000,000.00	100.00	100.00	---	---	---	---
深宝科技	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	26,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00	---	---	---	---
婺源聚芳永	成本法	7,880,000.00	7,880,000.00	---	7,880,000.00	38.00	38.00	---	---	---	---
深宝辽源	成本法	57,628.53	57,628.53	---	57,628.53	53.50	53.50	---	57,628.53	---	---
深圳市三九胃泰股份有限公司	成本法	2,480,000.00	2,480,000.00	---	2,480,000.00	0.95	0.95	---	2,480,000.00	---	---
深圳市天极光电技术实业股份有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	---	15,000,000.00	3.77	3.77	---	15,000,000.00	---	---
成本法小计		176,439,770.89	176,439,770.89	91,100,481.80	267,540,252.69				17,537,628.53		
合计		254,788,838.95	245,229,150.03	89,014,974.28	334,244,124.31				20,407,628.53		

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1. 营业收入与营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	876,184.09	256,782.90	522,222.08	328,980.56
其他业务	2,400,000.00	---	2,400,000.00	---
合计	3,276,184.09	256,782.90	2,922,222.08	328,980.56

##### 2. 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	876,184.09	256,782.90	522,222.08	328,980.56

##### 3. 主营业务(分产品)

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
茶制品(精品茶)	876,184.09	256,782.90	522,222.08	328,980.56
合计	876,184.09	256,782.90	522,222.08	328,980.56

##### 4. 主营业务(分地区)

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	876,184.09	256,782.90	522,222.08	328,980.56
合计	876,184.09	256,782.90	522,222.08	328,980.56

##### 5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部主营业务收入的比例(%)
客户一	278,974.36	31.84
客户二	128,230.77	14.64
客户三	54,700.85	6.24
客户四	25,919.49	2.96
客户五	20,619.66	2.35
合计	508,445.13	58.03

## (五) 投资收益

### 1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	(289,786.96)	(26,948,478.57)
处置长期股权投资产生的投资收益	4,279.44	33,855,061.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,460,701.94	---
其他	1,500,000.00	---
合计	3,675,194.42	6,906,583.19

### 2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
深圳百事可乐饮料有限公司	(289,786.96)	(20,226,289.52)	本期亏损额度大幅减少
常州三井油脂有限公司	---	(6,722,189.05)	
合计	(289,786.96)	(26,948,478.57)	

3. 本公司投资收益汇回无重大限制。

## (六) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	(924,842.30)	(3,378,847.06)
加：资产减值准备	382,417.68	(224,325.45)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,226,988.10	1,308,816.39
无形资产摊销	1,829,667.10	384,257.80
长期待摊费用摊销	278,475.24	277,046.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以括号填列)	(8,266.45)	(6,773,507.37)
固定资产报废损失(收益以括号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以括号填列)	370,302.60	---
财务费用(收益以括号填列)	1,577,075.91	8,755,330.90
投资损失(收益以括号填列)	(3,675,194.42)	(6,906,583.19)
递延所得税资产减少(增加以括号填列)	(239,541.50)	857,473.73
递延所得税负债增加(减少以括号填列)	---	---
存货的减少(增加以括号填列)	75,710.61	397,890.57

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少(增加以括号填列)	(32,844,486.04)	(23,154,280.12)
经营性应付项目的增加(减少以括号填列)	(20,175,621.42)	(758,074.60)
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(52,127,314.89)	(29,214,801.76)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	399,181,994.57	23,617,846.34
减：现金的年初余额	23,617,846.34	76,004,694.03
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	375,564,148.23	(52,386,847.69)

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	(10,632.50)
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,800,048.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---
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	---
非货币性资产交换损益	---
委托他人投资或管理资产的损益	---
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	---
债务重组损益	---
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	---
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	---
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	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---
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	1,971,899.34

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	70,619.95
对外委托贷款取得的损益	---
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	---
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	---
受托经营取得的托管费收入	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,896,972.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---
所得税影响额	(409,704.30)
少数股东权益影响额(税后)	---
合计	20,319,203.10

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

1. 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：人民币元

地区	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,980,233.57	5,687,644.79	889,876,512.59	325,092,060.80
按国际会计准则调整的项目及金额：				
1. 股权投资差额摊销调整	---	---	1,016,958.04	1,016,958.04
2. 转让深圳百事股权成本调整	---	127,119.76	(381,359.27)	(381,359.27)
3. 其他应付股市调节基金调整	---	---	1,067,000.00	1,067,000.00
4. 土地使用权利息资本化	---	(577,920.15)	---	---
按国际会计准则	6,980,233.57	5,236,844.40	891,579,111.36	326,794,659.57

## (三) 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	1.15	0.0323	0.0323
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(2.20)	(0.0616)	(0.0616)

#### (四) 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)	期初余额(或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	437,342,717.15	60,540,179.32	622.40	*1
交易性金融资产	14,627,801.40	304,500.00	4,703.88	*2
预付款项	10,243,725.62	6,545,149.29	56.51	*3
其他应收款	35,956,860.85	56,556,386.04	(36.42)	*4
在建工程	11,113,058.18	7,513,353.21	47.91	*5
短期借款	38,000,000.00	62,400,000.00	(39.10)	*6
股本	250,900,154.00	181,923,088.00	37.92	*7
资本公积	568,700,222.51	79,873,070.29	612.00	*8
营业收入	318,230,243.67	229,797,398.17	38.48	*9
营业成本	257,434,027.83	177,464,378.03	45.06	*10
销售费用	16,461,242.33	11,840,571.78	39.02	*11
财务费用	2,959,988.95	9,827,703.23	(69.88)	*12
公允价值变动收益	(488,802.60)	94,500.00	(617.25)	*13
投资收益	3,675,194.42	8,869,512.82	(58.56)	*14
营业外收入	18,943,092.91	12,156,137.41	55.83	*15
所得税费用	4,049,089.51	2,179,624.79	85.77	*16

\*1:变动的主要原因为本期非公开发行股票募集资金到账所致;

\*2:变动的主要原因为收到广东盛润集团股份有限公司分配偿还债权213.50万股“\*ST盛润A”(000030)股股份所致;

\*3:变动的主要原因为子公司深宝华城销量增加、相应为备货而预付的材料款增加所致;

\*4:变动的主要原因为本期收到上期深圳百事可乐饮料有限公司5%股权转让款余款2,300万元,以及本期收回土地收储余款1,295万元所致;

\*5:变动的主要原因为购买需安装的设备增加;

\*6:变动的主要原因为公司归还短期借款所致;

\*7:变动的主要原因为公司本期非公开发行股票所致;

\*8:变动的主要原因为公司本期非公开发行股票所致;

\*9:变动的主要原因为公司茶制品销售收入增加所致;

\*10:变动的主要原因为公司与销售同比增加;

\*11:变动的主要原因为公司本期茶制品销售收入增加,销售费用相应增加所致;

\*12:变动的主要原因为公司借款减少以及定期存款利息收入增加所致;

\*13:变动的主要原因为公司持有的从广东盛润集团股份有限公司偿债分配的“\*ST盛润A”股票市值

下降所致；

\*14：变动的主要原因为公司上期有转让深圳百事可乐饮料有限公司 5%股权，本期无股权转让收益；

\*15：变动的主要原因为公司收到广东盛润集团股份有限公司分配偿还债权人民币 138.18 万元及 213.50 万股“\*ST 盛润 A”（000030）股股份所致；

\*16：变动的主要原因为子公司营业利润增加所致；

### 十三、 财务报表的批准报出

本公司的财务报表已于 2011 年 4 月 5 日获得本公司董事会批准报出。

### 备查文件

公司董事会办公室备有完整的备查文件，以供中国证监会、深圳证券交易所和公司股东查询，文件包括：

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 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、报告期内公司在《证券时报》、《中国证券报》及《香港商报》上披露的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有董事长亲笔签署的公司 2011 年年度报告正本。

深圳市深宝实业股份有限公司

董事长： 郑煜曦

二〇一二年四月五日