

广东宝利来投资股份有限公司

2012 年半年度报告

重要提示

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

无董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

董事会现任成员共 6 人，出席会议人数为 5 人，独立董事陈建华因在外地出差委托邱创斌独立董事出席会议并代行使表决权，陈建华已于会议前审阅并签署了相关文件，认可本次会议的相关决议。

本公司本半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本公司董事长周瑞堂先生、总经理殷刚先生及财务总监吴梅花女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示.....	0
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第五节	董事会报告.....	6
第六节	重要事项.....	9
第七节	财务报告.....	10
第八节	备查文件目录.....	10
附：	财务报告全文.....	11

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

1. 公司法定中英文名称:

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

2. 公司法定代表人: 周瑞堂先生

3. 公司董事会秘书: 邱大庆先生

股证事务代表: 陈文河女士

联系地址: 深圳市南山区内环路 5 号锦兴小区管理楼二楼

联系电话: 0755-26433212

传 真: 0755-26433485

电子邮箱: sqdq@163.com

4. 公司注册及办公地址: 深圳市南山区内环路 5 号锦兴小区管理楼二楼

邮政编码: 518064

5. 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: ST 宝利来

股票代码: 000008

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

7. 公司选定信息披露报刊: 《证券时报》

8. 公司定期报告报备置地点: 公司联系地址

二、主要会计数据和财务指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: (人民币) 元

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
--------	-------------	------	-------------

			(%)
营业总收入 (元)	3,777,272.42	9,427,945.18	-59.94%
营业利润 (元)	53,097.06	-349,109.23	-115.21%
利润总额 (元)	53,051.79	-342,550.26	-115.49%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	53,051.79	-342,550.26	-115.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-9,945.75	-286,764.29	-96.53%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,316,939.72	-5,061,799.37	-126.02%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	77,259,948.62	77,236,597.09	0.03%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	73,913,985.38	73,860,933.59	0.07%
股本 (股)	73,653,208	73,653,208	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.0007	-0.0047	-115.49%
稀释每股收益 (元/股)	0.0007	-0.0047	-115.49%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0001	-0.0039	-96.53%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.07%	-0.47%	0.54%
加权平均净资产收益率 (%)	0.07%	-0.47%	0.54%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-0.01%	-0.39%	0.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.01%	-0.39%	0.38%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.018	-0.0687	-126.02%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.0035	1.0028	0.07%
资产负债率 (%)	4.33%	4.37%	-0.04%

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	金额 (元)	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持	63,042.81	报告期内公司投资货币及债券型基金，取

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		得一定收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45.27	
合计	62,997.54	--

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

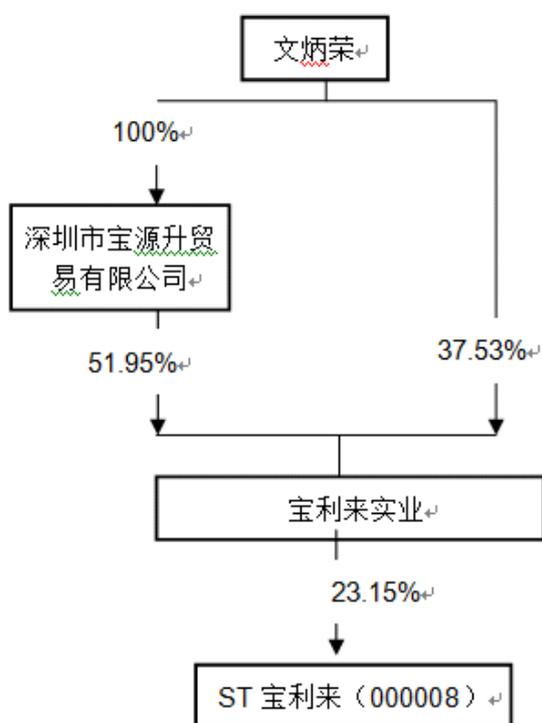
报告期内本公司股份及实际控制人无变动。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数为 8,683 户						
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	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳市宝安宝利来实业有限公司	其他	23.15%	17,048,981	0	质押冻结	16,343,647
深圳市财富实业有限公司	其他	4.25%	3,129,421	0		
深圳市福万田投资有限公司	其他	1.69%	1,244,433	0		
聂宗道	其他	1.61%	1,187,750	0		
福建亿力信息科技有限责任公司	其他	1.53%	1,128,864	0		
龚庆林	其他	1.5%	1,104,927	0		
黄惠琴	其他	1.37%	1,006,334	0		
林东丽	其他	1.08%	798,300	0		
孙洪超	其他	0.85%	627,715	0		
张俊梅	其他	0.79%	580,000	0		
股东情况的说明		本公司未发现上述股东间存在关联关系。				

三、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，本公司无董事、监事和高级管理人员持股及变动情况，亦无持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票情况。

二、董事、监事和高级管理人员任职情况

报告期内，本公司无董事、监事和高级管理人员在股东单位任职，除三名独立董事外，其他董事、监事和高级管理人员无在其他单位任职情形。

附：独立董事在其他单位任职情况表：

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈建华	深圳大学	现任深圳大学经济学院教授委员会副主任。现兼职有摩根斯坦利卓高中国基金公司独立董事，中国世界经济学会理事、全国美国经济学会理事、深圳市体改研	2010年05月14日	2013年05月13日	是

		究会理事、广东省消费经济学会常务理事、广东省经济学会常务理事			
刘剑庭	深圳市建力建设 监理有限公司	监理部经理	2010 年 05 月 14 日	2013 年 05 月 13 日	是
邱创斌	深圳市财安合伙 会计师事务所	审计部经理	2010 年 05 月 14 日	2013 年 05 月 13 日	是

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	(一) 公司董事、监事、高级管理人员的报酬均由公司行政人事部门拟定, 董事会提名、薪酬及考核委员会审查并提交董事会或股东大会批准。(二) 高级管理人员报酬经董事会批准执行。(三) 董事、监事报酬报经股东大会批准执行。(四) 公司现行未实施与业绩考核挂钩的激励制度				
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(一) 公司的报酬水平参考本地同类型企业的工资平均水平, 结合本公司的实际情况, 由人事、行政、财务部门制定新的岗位报酬标准预案, 董事会提名、薪酬及考核委员会审查。(二) 除董事长、监事长、独立董事外, 公司其他董事、监事均按照其在公司业务任职确定报酬。(三) 本公司尚未对独立董事制订出正式的报酬标准。经董事会提议, 报股东大会批准, 独立董事目前每月领取交通通讯津贴 3000 元, 其履行职务之相关费用则由本公司实报实销。(四) 公司董事、监事、高级管理人员应由公司缴纳的社保、医保、公积金, 按公司全体员工统一标准缴纳。				
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	序号	姓名	税前工资	社保公积金等	小计 (单位: 元)
	1	周瑞堂	120,000.00	23186.46	143186.46
	2	殷刚	120,000.00	22429.56	142429.56
	3	陈英伟	72,000.00	23186.46	95186.46
	4	刘剑庭	18,000.00	0	18,000
	5	陈建华	18,000.00	0	18,000
	6	邱创斌	18,000.00	0	18,000
	7	杨建	72,000.00	23186.46	95186.46
	8	施丽娜	57,000.00	23186.46	50186.46
	9	陈汉伦	0.00	0	0
	10	邱大庆	72,000.00	23186.46	95186.46
	11	吴梅花	66,124.14	23186.46	89310.6
	12	袁淦明	45,000.00	13825.92	58825.92
	合计		678,124.14	175374.24	823,498.38

三、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

报告期内, 原职工监事陈汉伦先生因退休离任, 经过 2012 年 4 月 24 日公司全体职工大会选举, 推选袁淦明先生接任职工监事会, 任期至本届监事会届满。

四、公司员工情况

在职员工的人数	20
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	
技术人员	0
财务人员	3
行政人员	17
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	0
本科	6
大专	5
高中及以下	8

第五节 董事会报告

一、报告期经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入377万元，比上年同期减少约60%。其中贸易收入约150万元，比上年减少79%，业务毛利率为9.78%，比上年增加约3%；房屋出租及管理收入228万元，业务毛利率为47.28%，与上年基本持平。贸易业务收入减少，报告期内公司未再经营一般性商品贸易，同时受大股东下属两家小型酒店停业转型影响，酒水类关联交易减少约一半。

报告期内，公司实现盈利，主要因为与去年同期相比，公司报告期无内控咨询等费用支出、金融资产类投资收益为正，且报告期内，公司提高货币资金使用效率，增加定期存款取得一定利息收入。但总体而言，由于缺乏主业，公司经营仍处于困境。

2012年2月，公司第一大股东----深圳市宝安宝利来实业有限公司启动对本公司的重大资产重组计划，拟以定向发行股份方式注入其属下酒店业务，该计划已获得公司董事会、股东大会批准，目前正上报中国证监会审核。相关内容详见本报告重大事项章节。

董事会期待公司能顺利完成重大资产重组相关手续，从而彻底摆脱公司困境，早日

实现对投资者的回报。

二、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
酒类销售	1,494,071.58	1,360,977.79	9.78%	-43.11%	-41.49%	2.29%
房屋出租	2,283,200.84	1,203,570.58	47.28%	0.86%	1.74%	-0.45%
其他销售						
分产品						
酒类销售	1,494,071.58	1,360,977.79	9.78%	-43.11%	-41.49%	2.29%
房屋出租	2,283,200.84	1,203,570.58	47.28%	0.86%	1.74%	-0.45%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 126 万元

三、主营业务分地区情况

单位：（人民币）元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广东深圳	3,777,272.42	-59.95%

四、重要事项

- 1.报告期内，本公司无募集资金使用情况。
- 2.报告期内，本公司无收购、出售资产情况。
3. 与公允价值计量相关的内部控制制度情况

经过2011年度公司“内部控制规范实施工作”，公司已建立起涵盖各项业务、贯穿各项业务的内部控制业务流程，具有完善的与财务报表相关的内部控制体系。

公司对公允价值计量的适用范围进行了界定，对同公允价值计量相关的业务进行确认计量，严格把关与公允价值计量相关项目购买及出售的决策及审批程序，明确购买与持有意图。

信息披露方面，公司严格遵照相关规定；在制度上，通过董事会审计委员会领导下的内控内审部及时进行监察，加强对管理层的监督，杜绝利用公允价值操控企业财务信息的问题。此外，在内加强对财务人员相关业务的培训，在外接受独立中介机构及外部审计的内控评价，保证公允价值计量运用的准确性。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,000,000	15,517.73			2,015,517.73
合计	7,000,000	15,517.73			2,015,517.73

3.报告期内，公司关联交易、关联方资金占用及对外担保情况：

(1)、报告期内公司关联交易情况

报告期内，本公司为第一大股东旗下的两家酒店采购酒水（其中深圳市宝安宝利来实业有限公司中阁城大酒店因转营停业，自2012年3月以后无交易发生），相关明细数据如下：

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易方式
深圳市宝利来投资有限公司 深圳宝利来国际大酒店	同一控制人	销售商品	代酒店采购酒水	市场定价		126	100%	定期计算
合计				--	--			--
大额销货退回的详细情况				无退回销货情形				
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				风险小，能增加公司一定的收入				

关联交易对上市公司独立性的影响	不影响
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	通过资产重组，塑造主业。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	未超出全年预计
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额
深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	126	100%	
合计	126	100%	

(2)、报告期内股东非经营性占用公司资金情况

除上述关联交易外，本公司董事会已审核确认：截止 2012 年 6 月 30 日，本公司大股东及其关联方不存在非经营性占用公司资金情况，亦无该项目余额。

(3)、报告期内对外担保情况

经过本公司董事会核查，截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无对外担保及未履行完毕的重大担保。

根据中国证监会、深圳证券交易所的要求，本公司独立董事在对有关情况调查了解，并听取公司董事会、监事会和经理层有关人员的相关意见的基础上，发表如下意见：

本公司独立董事已认真审核相关情况，认为公司关联交易已履行了必要的批准程序，能遵循市场定价原则，无损害上市公司及股东利益情形发生，不属于利用不公允关联交易等方式变相占用上市公司资金的情形。

经本公司独立董事详细调查了解，确信本公司不存在大股东非经营性资金往来及对外担保情况。

4.报告期内，本公司无重大诉讼仲裁事项。

5.报告期内，本公司证券投资情况如下：

2012 年度初，为探索提高公司资金效率的途径，在新股抽签收益难以保证情况下，根据公司 2007 年修订的《关于公司短期低风险投资内部控制规定》，公司总投资金额约 200-700 万元，分别进行了货币基金和债券基金投资。因属于公司总经理授权审批

权限内，不需经董事会、股东大会批准。

公司严格按照《关于公司短期低风险投资内部控制规定》进行证券投资的管理，报告期内已实现收益 4.7 万元，另报告期末英大金网基金产生公允价值变动收益 1.5 万元。两项合计报告期证券投资收益约 6.3 万元。

报告期末，公司证券投资相关情况如下：

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期末持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益（元）
1	基金	D30001	英大金网	2,000,000	1,994,180	2,015,517.73	100%	15,517.73
期末持有的其他证券投资					--			
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	47,525.08
合计					--		100%	63,042.81
证券投资审批董事会公告披露日期								
证券投资审批股东会公告披露日期								

6. 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

重大资产重组事项

2012年上半年，公司控股股东深圳市宝安宝利来实业有限公司（以下简称“宝利来实业”）启动对本公司重大资产重组，2012年6月21日，本公司在《证券时报》及巨潮信息网刊登了《重大资产重组报告书》，现将有关情况简介如下：

1. 重大资产重组事项概述

公司拟向控股股东深圳市宝安宝利来实业有限公司发行股份购买其持有的深圳市宝利来投资有限公司（以下简称“宝利来投资”）100%的股权。

根据深圳市德正信资产评估有限公司出具的德正信综评报字[2012]第017号《资产评估报告书》，以2012年3月31日为评估基准日，宝利来投资账面净值为44,510.37万元，评估价值为60,158.07万元。经交易双方协商，确定此次交易价格为5.4亿元。

此次发行股份，发行价格为关于本次交易的第一次董事会决议公告日（2012年3月

19日)前二十个交易日公司股票交易均价(6.91元/股)。发行数量为78,147,612股。最终的发行价格和发行数量须经公司股东大会和中国证监会审核确定。

根据有关法律法规,本次交易构成重大资产重组并构成关联交易。

二、交易资产状况

宝利来投资主要业务为酒店、餐饮和休闲娱乐,核心资产为宝利来国际大酒店。截至2012年3月31日,宝利来投资总资产5.08亿,净资产4.45亿。

根据大华会计师事务所有限公司出具的大华审字[2012]221号《审计报告》,宝利来投资最近两年一期合并财务报表的主要财务数据如下表所示:

单位:元

项目	2012年1-3月	2011年度	2010年度
营业收入	74,857,120.72	299,185,286.86	238,382,666.39
营业利润	8,111,352.58	39,516,108.31	21,945,946.47
利润总额	8,132,363.43	38,439,714.83	21,911,896.35
净利润	6,212,143.76	34,524,995.52	21,911,896.35
归属母公司所有者的净利润	6,212,143.76	34,524,995.52	21,911,896.35
扣除非经常性损益的净利润	6,191,921.91	35,378,959.98	21,992,616.47

三、交易对本公司的影响

本次交易前,公司无实质性主营业务。本次交易完成后,高端酒店的经营管理将成为公司的主营业务,公司的业务模式、经营理念、业务发展空间都将面临质的飞跃,资产质量大大改善,盈利能力和持续经营能力大大增强。

四、此次交易所履行的程序

2012年3月16日,本公司召开第十届董事会2012年第一次临时会议,审议通过了《广东宝利来投资股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关议案,关联董事回避表决,公司独立董事发表了独立意见。

同日,本公司与宝利来实业签订《发行股份购买资产框架协议》,对本次交易的相关事项进行了初步约定。

2012年6月19日，本公司召开第十届董事会2012年第二次临时会议，审议通过了《关于<广东宝利来投资股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等议案，并决议将上述议案提交公司股东大会审议表决，关联董事回避表决，公司独立董事发表了独立意见。

同日，本公司与宝利来实业签订《发行股份购买资产协议》及《发行股份购买资产之补偿协议》，对本次交易相关事项进行了具体约定。

2012年7月6日，本公司2012年度第一次临时股东大会审议批准了此次交易事项。

2012年7月16日，本次交易获得中国证监会审核受理，目前仍在中国证监会审核中。

五、本次交易的主要风险

鉴于此次交易存在审批风险、公司主营业务长期缺位可能导致未来面临退市风险、盈利预测未能如期实现的相关风险、标的资产估值风险、本次重组完成后公司在一定时期存在累计未弥补亏损的风险、酒店经营及市场风险、大股东控制风险、股价波动风险等，提请投资者在进行投资决策时应谨慎：

六、报告期，此次重大资产重组事项尚未对公司经营及财务状况造成直接影响。

若此次重组成功，将改变本公司主业缺位的状况，并能促使公司形成持续稳定的良好经营局面。

但若此次重组未能成功，本公司仍将面对主业缺位、收入及盈利状况不佳的局面，并且此次为重大资产重组所支付的审计、评估、法律、财务顾问、公告等约400万元相关费用，将给公司2012年度经营和财务状况造成沉重压力。

7. 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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

2012 年 02 月 27 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳侯姓投资者	询问重组情况
2012 年 03 月 19 日	公司本部	电话沟通	个人	江苏徐州李姓投资者	询问抵押解除及重组时间安排,未提供资料
2012 年 03 月 19 日	公司本部	电话沟通	个人	北京孙姓投资者	询问是否存在内幕交易,未提供资料
2012 年 03 月 19 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳陈姓投资者	询问重组时间安排,未提供资料
2012 年 03 月 20 日	公司本部	电话沟通	个人	东莞黄姓投资者	询问重组进程,未提供资料
2012 年 03 月 21 日	公司本部	电话沟通	个人	新疆投资者	询问股东大会召开时间,未提供资料
2012 年 03 月 23 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳李姓投资者	询问公司业绩情况,未提供资料
2012 年 03 月 26 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳王姓投资者	询问公司重组情况,未提供资料
2012 年 03 月 27 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳黄姓投资者	询问公司重组情况,未提供资料
2012 年 03 月 28 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳陈姓投资者	询问公司重组情况,未提供资料
2012 年 03 月 29 日	公司本部	电话沟通	个人	东莞李姓投资者	询问公司重组情况,未提供资料
2012 年 04 月 05 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳吴姓投资者	询问公司重组情况,未提供资料
2012 年 04 月 11 日	公司本部	书面询问	个人	深圳陈姓投资者	询问公司重组情况,未提供资料
2012 年 04 月 19 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳张姓投资者	询问公司重组情况,未提供资料
2012 年 04 月 24 日	公司本部	电话沟通	个人	内蒙古屈姓投资者	了解公司重组解除质押情况,未提供资料
2012 年 05 月 02 日	公司本部	电话沟通	个人	北京王姓投资者	了解公司重组进展情况,未提供资料
2012 年 05 月 03 日	公司本部	电话沟通	个人	昆明张姓投资者	了解公司重组进展情况,未提供资料
2012 年 05 月 04 日	公司本部	电话沟通	个人	河南王姓投资者	了解公司重组进展情况,未提供资料
2012 年 05 月 15 日	公司本部	电话沟通	个人	东莞李姓投资者	了解公司重组进展情况,未提供资料
2012 年 05 月 31 日	公司本部	电话沟通	个人	昆明张姓投资者	了解公司重组进展情况,未提供资料
2012 年 06 月 21 日	公司本部	电话沟通	个人	深圳王姓投资者	了解半年度业绩情况,未提供资料
2012 年 06 月 27 日	公司本部	电话沟通	个人	江西李姓投资者	了解公司重组进展情况,未提供资料

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

8、报告期内，本公司无重大担保、托管、承包、租赁及委托理财事项。

9.董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论

(一) 关于以前年度会计差错情况说明

本公司董事会于2012年3月1日召开第十届八次会议上审议通过了《关于更正以前年度会计差错的报告》，相关情况如下：

1、本次更正的原因及内容

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

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

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

2、对以往年度财务状况和经营成果的影响金额

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

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

本次会计差错更正，对公司本报告期内财务状况也不构成影响。

3、调整前后的主要会计数据和财务指标(单位：元)

项目	2011年度影响 (调整前)	2011年度影响 (调整后)	2010年末 调整前	2010年末 调整后
应缴税费	338,738.77	153,525.42	408,386.55	223,173.20
未分配利润	-76,544,387.60	-76,359,174.25	-76,004,935.78	-75,819,722.43
股东权益	73,675,720.24	73,860,933.59	74,215,172.06	74,400,385.41

4、公司董事会、监事会、会计师事务所及独立董事对会计差错更正的说明

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

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

3)、本公司聘请的大华会计师事务所出具的《对前期会计差错更正的专项说明》（大华核字2012第100号）认为：“我们对情况表所载资料与我所审计宝利来公司截至

2011年12月31日止年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对宝利来公司实施截至2011年12月31日止年度财务报表审计中所执行的对前期会计差错更正有关的审计程序外，我们未对情况表所载资料执行额外的审计程序。”

4)、全体独立董事对此事项进行了事前认可并发表了独立意见，同意董事会的意见，认为：（1）本次会计差错更正符合《企业会计准则-会计政策、会计估计变更和差错更正》等有关规定，追溯调整符合有关程序；（2）我们认为公司董事会已对上述情况进行了专项说明，该专项说明客观、真实地反映了以前年度公司会计差错更正情况。

5)、董事会对有关责任人采取的问责措施及处理结果。

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

上述事项已于2012年3月3日在《证券时报》和巨潮网披露，并经过公司年度股东大会审议通过。

（二）会计估计变更的情况说明

本公司董事会2012年3月16日召开会议讨论通过《关于调整应收款项坏账计提政策的议案》，相关内容如下：

1、本次调整会计估计的理由

公司现行的应收款项坏账计提政策存在不完善和不够稳健之处，具体表现在：

1)、单项测试未减值的应收款项未加入计提组合，故该部分应收款项未按账龄分析法计提坏账准备；

2)、账龄分析法使用的计提标准如下：

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

与其他同业上市公司相比，上述计提标准显得不够稳健。

为了强化公司应收款项管理，更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，根据有关规定，结合公司应收款项管理及核算工作的实际需要，公司拟自2012年1月1日起对应收款项坏账计提政策进行调整。

2、本次调整会计估计情况的概述

公司拟对应收款项坏账计提政策的具体调整方案为：

1) 上市公司原应收款项的坏账计提政策如下：

(1) . 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法：

单项金额重大的具体标准为：金额在200万元以上；

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) . 按组合计提坏账准备的应收账款的确定依据、计提方法：

确定依据：未单项计提坏账准备的应收款项；

计提方法：按账龄分析法计提。

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

(3) . 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

2) 本次拟调整为：

(1) . 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法：

单项金额重大的具体标准为：金额在200万元以上；

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：在资产负债表日，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) . 按组合计提坏账准备的应收账款的确定依据、计提方法：

确定依据：未进行单项计提坏账准备的应收款项及单项测试未减值的应收款项；

计提方法：按账龄分析法计提。

应收款项账龄	提取比例
一年以内(含一年)	5%
一至二年(含二年)	10%
二至三年(含三年)	15%
三至四年(含四年)	30%
四至五年(含五年)	50%
五年以上	100%

(3) . 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

3、本次调整会计估计对公司的影响

本次会计估计变更涉及公司所有业务。

公司本次对应收款项坏账计提政策的调整采用未来适用法，本次变更不改变以前会计期间的会计估计，不追溯调整以前会计期间损益。

假设本次对应收款项坏账计提政策的调整自2011年1月1日起执行，则模拟测算公司2011年度的净利润将减少15,748.80元人民币，公司2011年12月31日的资产总额和净资产额也将相应减少15,748.80元人民币。

4、董事会关于会计估计调整合理性的说明

董事会认为：公司本次应收款项坏账计提政策的调整，符合公司实际情况及相关规定，调整后的会计估计能够更准确、可靠地反映公司财务状况和经营成果。

5、审批程序

本会计估计调整事项需报经2011年度股东大会审议批准。

6、独立董事意见

独立董事认为，公司本次对应收款项坏账计提政策的调整，结合了公司的实际情况，符合相关法律、法规的规定；调整后的会计估计能够公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。董事会审议本次会计估计调整的程序符合有

关法律、法规的规定。独立董事同意公司本次会计估计调整。

7、监事会意见

监事会认为，公司本次对应收款项坏账计提政策的调整，结合了公司的实际情况，符合相关法律、法规的规定；调整后的会计估计能够公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果。董事会审议本次会计估计调整的程序符合有关法律、法规的规定。监事会同意公司本次会计估计调整。

上述事项已于2012年3月19日在《证券时报》和巨潮网披露，并经过公司年度股东大会审议通过。

10.公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>有关要求的通知》（深证局公司字【2012】43号）的指示精神和《公司章程》的规定，公司董事会制订并于2012年7月20日审议通过了《未来三年股东回报规划论证报告》、《未来三年股东回报规划（2012年—2014年）》、《分红管理制度》和《公司章程修订案》，并已提交2012年8月6日召开的2012年度第三次临时股东大会审议通过。现将有关情况阐述如下：

1、分红政策的制定情况：

1) .根据中国证监会相关要求，本公司于2012年6月4日即制定了《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的工作方案》，并成立了专门小组，由董事长亲自主持分红政策修订工作；

2) .在落实《工作方案》时，公司董事、监事及相关工作人员进行了反复研究、讨论，根据中国证监会的相关要求和公司实际情况，编制完成了《公司章程修订案》、《分红管理制度》、《未来三年股东回报规划的论证报告》、《宝利来未来三年股东回报规划》等重要文件。

3) .为了广泛征求中小股东意见，公司董事会还于7月3日发出公告公开征集中小股东对公司修订分红政策的意见。

4) .2012年7月20日董事会会议审议批准了相关制度，并立即召集股东大会审议

相关事宜。

5).2012 年 8 月 6 日,公司临时股东大会审议批准了公司上述现金分红政策的提案。

2、分红政策的执行情况：由于公司目前仍存在巨额未弥补亏损，因此在过去三年及本年度，公司未实施现金分红。随着公司经营状况改善，公司将严格按照《公司章程》等相关规定，尽快实现对投资者的现金回报。

3、总体情况说明

1) .本次公司调整公司分红政策并修订回报规划、管理制度、公司章程相关制度，调整的条件和程序是合规和透明的，调整后的分红政策及相关制度已符合相关法律法规和中国证监会的要求，能维护中小股东的合法权益。

2) .修订后的分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备；

3) .在本次分红政策修订过程中，公司已广泛征集中小股东意见和诉求，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用。

11. 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

本公司于2009年10月20日制定并开始执行《内幕信息知情人管理制度》。

报告期内，公司在两次定期报告及两次重大资产重组董事会会议期间,均严格执行相关制度，及时做好相关登记，并向深圳证券登记有限公司核查相关人员买卖公司股份情况。

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

第六节 重要事项

一、公司治理情况

(一) 公司治理概况

本公司按照《公司法》、《证券法》、等有关法律法规的规定和中国证监会的监管要求，建立健全公司治理制度，完善公司治理结构，并不断提升公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差

异。

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

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

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

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

（二）公司与控股股东的“五分开”情况

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

本公司实际控制人、第一大股东能够依法守法行使权利，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的公司治理非规范情况，未出现占用公司资金或要求为其担保或为他人担保的情况。本公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息情况。也不存在与大股东、实际控制人之间的同业竞争情况。

（三）、独立董事履行职责情况

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

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

报告期内，公司独立董事能严格按照有关法律、法规、规章等的规定，忠实履行独立董事的职责。工作的重点关注公司在关联交易、对外担保、大股东资金占用方面不出现偏差；关注公司财务报表、信息披露的真实准确完整、以及内部控制的有效性及其内部控制规范实施工作的落实；关注公司资金资产的安全；维护公司利益，维护全体股东特别是中小股东的利益。

2012年度上半年，独立董事履行职情况如下：

1.2011年度出席公司会议的情况及投票情况

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

报告期内，无独立董事对董事会决议提出异议之情形。

2.列席股东大会情况

报告期内，公司召开2011年度股东大会，两名独立董事列席了会议。

3.参加董事会专门委员会情况

报告期内，公司审计委员会召开两次会议，全体委员均出席会议并签署意见。

4.发表独立意见情况

1) .2012年3月1日，独立董事陈建华先生、刘剑庭先生、邱创斌先生就2011年度报告、分配预案、对外担保、关联资金往来占用等问题发表独立意见，并发表了2011年度述职报告；

2) . 2012年3月16日，独立董事陈建华先生、刘剑庭先生、邱创斌先生就本公司重大资产重组、调整会计估计等事项发表独立董事意见。

3) . 2012年6月19日，独立董事陈建华先生、刘剑庭先生、邱创斌先生再次就本公司重大资产重组发表独立董事意见。

4) .2012年7月19日，独立董事陈建华先生、刘剑庭先生、邱创斌先生就本公司现金分红政策、公司章程修订等发表独立董事意见。

5) .在参加各专业委员会工作时，在委员会会议及决议上发表意见。

5.保护社会公众股东合法权益方面所做的工作情况

1) 、信息披露方面：我们严格按照有关规定，监督及核实公司2012年度的信息披露，要求做到真实、准确、及时、完整。

2) 、监督和核查董事、高管履职情况，促进董事会决策的科学性和谨慎性。

3) .在公司完成《上市公司企业内部控制规范实施试点专项活动》后，我们积极跟进内控实施的落实情况。

6.其他

1) 、2012年度，我们未提议召开董事会；

2) 、2012年度，我们未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

7.独立董事对公司《2012半年度内部控制自我评价》的意见：

详见下文《2012年度公司内部控制情况自我评价报告》之公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见。

二、公司内部控制制度的建立和健全情况

1.内部控制制度的建立健全情况

公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《会计准则》、《会计基础工作规范》等相关法律法规的要求，建立了全方位的健全有效的财务报告内部控制制度体系。在生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制也已建立起健全的内部控制制度。

2011年度，本公司在中国证监会的统一部署下，公司领导高度重视，加强管理，加大投入，初步完成上市公司内部控制规范试点工作。报告期内，公司主抓“内控规范”在公司实施和落实，通过监督、检查、测试、调整，公司目前内控管理均已步入稳定和持续的常态管理。

报告期内，财务报告相关内控制度运行有效，未发现内部控制重大缺陷。

2.内部控制检查监督部门的设置情况

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

3.内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

董事会审计委员会领导审计部定期、不定期地开展内部控制监督检查工作，及时掌

握内控情况，并向董事会报告。2012年6月，对公司内控及风险管理情况进行一次全面的自查、分析和评价，形成《内部控制自我评价报告》。

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

4. 内部控制存在的缺陷及整改情况

2012年7月，公司董事会出具的自我评价报告，认为：公司内部控制健全、执行有效，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

5. 年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

本公司自2010年3月起制定并执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，本公司未发生重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况的。

三、2011年度公司内部控制情况自我评价报告

为了进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，维护全体股东和利益相关者的合法权益，2012半年度，公司根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等法律法规的要求，对公司的内控体系进行了梳理及优化，并对内控设计及执行情况进行了系统的自我评价。

现将公司2012半年度内部控制基本情况介绍如下：

一、公司内部控制综述

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

二、内部环境

1. 公司治理

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

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

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

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

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

提供了一个良好的内部环境。

1. 机构设置及权责分配

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

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

1. 内部审计

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

1. 人力资源政策

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

1. 企业文化

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

公司全体员工能够遵守公司的各项规章制度，认真履行岗位职责。

三、风险评估

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

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

四、重点控制活动

1. 控股子公司控制结构及持股比例

报告期内，本公司尚无控股子公司。

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

1. 内部控制情况自查

2. 关联交易的内部控制

公司已在《公司章程》及相关规定中对关联交易设置了必要的条款，同时公司制定并实施了《关联交易管理制度》。对关联交易的基本原则、关联交易的涉及事项、关联交易的定价原则、关联交易的审议执行、关联方的表决回避措施等作了详

尽的规定。独立董事对提交董事会审议的关联交易做事前认可，并在董事会决议后发表独立意见。同时公司还制定并实施了防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

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

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

1. 对外担保的内部控制

报告期内，公司无对外担保事项。

公司按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，在本公司《公司章程》中，明确规定了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，规定了担保原则、对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序、对外担保的管理程序、对外担保的信息披露、对外担保相关责任人的责任追究机制等，严格控制担保风险。

1. 募集资金使用的内部控制

报告期内，公司无募集资金使用。

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

1. 重大投资的内部控制

报告期内，公司无重大投资事项。

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

1. 信息披露的内部控制

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

2012半年度，公司共计披露了31份公告，真实、准确、完整、及时地披露了公司有关经营活动与重大事项状况。

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

1. 公司治理非规范情况自查

经自查，2012半年度，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息、报送生产投资计划和财务预算，接受大股东或实际控制人对公司高层和中层管理人员任免、对公司或具体项目进行审计、对公司购买或处置资产以及对外投资项目进行审批、实施产权代表报告制度等非规范情况。

1. 内部控制自我评价

2. 内部控制评价的责任主体

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

1. 内部控制评价的依据

根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，对公司截至2012年6月30日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

1. 内部控制评价的范围

内部控制评价的范围涵盖了自2012年1月1日至2012年6月30日公司各种业务和事项。

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

1. 内部控制评价的程序和方法

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

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

1. 重点控制活动中的问题及整改

通过公司自我评价及整改，截至2012年6月30日，本公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。

1. 内部控制自我评价结论

董事会认为，公司建立和完善的各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的有关要求，具有合法性、合理性和有效性，不存在重大缺陷，适应公司目前生产经营情况的需要。但由于内部控制固有的局限性、内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

四、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

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

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

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

3) .2012年上半年，公司未有违反《企业内部控制规范》及配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

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

五、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

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

2012年上半年，公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况，公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本

实现。公司的内控机制基本完整、合理、有效。

因此，独立董事认为，公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

六、董事会对于内部控制责任的声明

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

七、对高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度的建立实施情况

本公司尚未建立董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

二、报告期内，本公司持股 5%以上股东承诺事项。

报告期内，本公司持股 5%以上股东无承诺事项，也无以前承诺事项延续执行情况存在。

三、上年分红及公积金转增股本方案实施情况及中期利润分配事项

报告期内，本公司无利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案实施。

鉴于截止 2012 年 6 月 30 日，本公司每股净资产刚达到所发行股票面额，未分配利润余额为负，因此本次董事会决定 2012 年中期不分红送股或转增股本。

四、重大投资事项进展

报告期内，本公司无重大投资事项。

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用。

六、会计师事务所变更情况

报告期内，担任本公司审计机构的会计师事务所未发生变更。

七、报告期内，本公司无实施中的股权激励方案。

第七节 财务报告

本半年度报告财务报告未经审计，详见附件。

第八节 备查文件

本公司在办公场所放置以下备查文件提供投资者查阅：

- (一)载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二)载有董事长、总经理、财务总监的财务报告文本；
- (三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (四)其他有关资料。

董事长 周瑞堂

二〇一二年八月六日

广东宝利来投资股份有限公司

2012 年半年度（未审计）

财 务 报 告

目 录	页 码
1. 资产负债表	1-2
2. 利润表	3
3. 股东权益变动表	4-5
4. 现金流量表	6
9. 财务报表附注	7-36

1、合并资产负债表

编制单位：广东宝利来投资股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		41,656,953.21	35,292,488.41
交易性金融资产		2,015,517.73	7,000,000
应收票据		0	0
应收账款		439,282.85	2,049,676.84
预付款项		1,246,800	0
应收利息		1,236,331.46	1,312,498.13
应收股利		0	0
其他应收款		40,240.05	25,377.05
存货		165,918.54	287,627.95
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		46,801,043.84	45,967,668.38
非流动资产：			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		29,032,482.16	29,698,719.46
固定资产		1,382,025.75	1,513,704.08
在建工程		0	0
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
无形资产		44,396.87	56,505.17
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		30,458,904.78	31,268,928.71
资产总计		77,259,948.62	77,236,597.09
流动负债：			
短期借款		0	0
交易性金融负债		0	0

应付票据		0	0
应付账款		1,276,018.16	1,281,190.16
预收款项		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		0	0
应交税费		258,152.38	153,525.42
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		1,811,792.7	1,940,947.92
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		3,345,963.24	3,375,663.5
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		3,345,963.24	3,375,663.5
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		73,653,208	73,653,208
资本公积		72,087,909.34	72,087,909.34
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		4,478,990.5	4,478,990.5
一般风险准备		0	0
未分配利润		-76,306,122.46	-76,359,174.25
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		73,913,985.38	73,860,933.59
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		73,913,985.38	73,860,933.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		77,259,948.62	77,236,597.09

法定代表人：周瑞堂

主管会计工作负责人：殷刚

会计机构负责人：吴梅花

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		41,656,953.21	35,292,488.41
交易性金融资产		2,015,517.73	7,000,000
应收票据			
应收账款		439,282.85	2,049,676.84
预付款项		1,246,800	
应收利息			
应收股利		1,236,331.46	1,312,498.13
其他应收款			
存货		40,240.05	25,377.05
一年内到期的非流动资产		165,918.54	287,627.95
其他流动资产			
流动资产合计		46,801,043.84	45,967,668.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		29,032,482.16	29,698,719.46
固定资产		1,382,025.75	1,513,704.08
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,396.87	56,505.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,458,904.78	31,268,928.71

资产总计		77,259,948.62	77,236,597.09
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,276,018.16	1,281,190.16
预收款项			
应付职工薪酬		258,152.38	153,525.42
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,811,792.7	1,940,947.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,345,963.24	3,375,663.5
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,345,963.24	3,375,663.5
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		73,653,208	73,653,208
资本公积		72,087,909.34	72,087,909.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		4,478,990.5	4,478,990.5
未分配利润		-76,306,122.46	-76,359,174.25
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		73,913,985.38	73,860,933.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		77,259,948.62	77,236,597.09

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,777,272.42	9,427,945.18
其中：营业收入		3,777,272.42	9,427,945.18
利息收入			
二、营业总成本		3,787,218.17	9,714,709.47
其中：营业成本		2,564,548.37	7,872,493.82
利息支出			
营业税金及附加		132,094.32	128,649.33
销售费用			
管理费用		1,592,284.03	1,753,196.32
财务费用		-501,708.55	-39,630
资产减值损失		0	0
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		15,517.73	-113,430
投资收益（损失以“-”号填列）		47,525.08	51,085.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,097.06	-349,109.23
加：营业外收入		0	6,558.97
减：营业外支出		45.27	0
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,051.79	-342,550.26
减：所得税费用		0	0
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,051.79	-342,550.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		53,051.79	-342,550.26
少数股东损益		0	0
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0007	-0.0047
（二）稀释每股收益		0.0007	-0.0047
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		53,051.79	-342,550.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,051.79	-342,550.26
归属于少数股东的综合收益总额		0	0

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：周瑞堂
吴梅花

主管会计工作负责人：殷刚

会计机构负责人：

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,777,272.42	9,427,945.18
减：营业成本		2,564,548.37	7,872,493.82
营业税金及附加		132,094.32	128,649.33
销售费用			
管理费用		1,592,284.03	1,753,196.32
财务费用		-501,708.55	-39,630
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		15,517.73	-113,430
投资收益（损失以“-”号填列）		47,525.08	51,085.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,097.06	-349,109.23
加：营业外收入			6,558.97
减：营业外支出		45.27	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,051.79	-342,550.26
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,051.79	-342,550.26
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0007	-0.0047
（二）稀释每股收益		0.0007	-0.0047
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		53,051.79	-342,550.26

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,639,666.7	5,380,410.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	620,063.53	123,585.16
经营活动现金流入小计	6,259,730.23	5,503,995.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,327,956	7,921,814.05
支付给职工以及为职工支付的现金	1,351,307.22	1,250,914.95
支付的各项税费	450,285.89	505,565.54
支付其他与经营活动有关的现金	1,813,241.4	887,500.66
经营活动现金流出小计	4,942,790.51	10,565,795.2
经营活动产生的现金流量净额	1,316,939.72	-5,061,799.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,000,000	54,460
取得投资收益所收到的现金	47,525.08	51,085.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0	0
投资活动现金流入小计	7,047,525.08	105,545.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,649.57
投资支付的现金	2,000,000	337,000
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	2,000,000	409,649.57
投资活动产生的现金流量净额	5,047,525.08	-304,104.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,364,464.8	-5,365,903.88
加：期初现金及现金等价物余额	35,292,488.41	43,446,999.5
六、期末现金及现金等价物余额	41,656,953.21	38,081,095.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,639,666.7	5,380,410.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	620,063.53	123,585.16
经营活动现金流入小计	6,259,730.23	5,503,995.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,327,956	7,921,814.05
支付给职工以及为职工支付的现金	1,325,193.19	1,250,914.95
支付的各项税费	450,285.89	505,565.54
支付其他与经营活动有关的现金	1,839,355.43	887,500.66
经营活动现金流出小计	4,942,790.51	10,565,795.2
经营活动产生的现金流量净额	1,316,939.72	-5,061,799.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,000,000	54,460
取得投资收益所收到的现金	47,525.08	51,085.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	7,047,525.08	105,545.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	2,000,000	337,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,000,000	409,649.57
投资活动产生的现金流量净额	5,047,525.08	-304,104.51
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,364,464.8	-5,365,903.88
加：期初现金及现金等价物余额	35,292,488.41	43,446,999.5
六、期末现金及现金等价物余额	41,656,953.21	38,081,095.62

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-76,359,174.25			73,860,933.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-76,359,174.25			73,860,933.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							53,051.79			53,051.79
（一）净利润							53,051.79			53,051.79
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							53,051.79			53,051.79
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5			-76,306,122.46		73,913,985.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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		

	(或股本)									
一、上年年末余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-76,004,935.78			74,215,172.06
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更							185,213.35			185,213.35
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-75,819,722.43			74,400,385.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-539,451.82			-539,451.8
（一）净利润							-539,451.8			-539,451.8
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-539,451.8			-539,451.8
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-76,359,174.25		73,860,933.59

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-76,359,174.25	73,860,933.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年初余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-76,359,174.25	73,860,933.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							53,051.79	53,051.79
（一）净利润							53,051.79	53,051.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,051.79	53,051.79
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-76,306,122.46	73,913,985.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-76,004,935.78	74,215,172.06
加：会计政策变更								
前期差错更正							185,213.35	185,213.35
其他								
二、本年初余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-75,819,722.43	74,400,385.41
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-539,451.82	-539,451.8
（一）净利润							-539,451.8	-539,451.8
（二）其他综合收益							-539,451.8	-539,451.8
上述（一）和（二）小计							0	0
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0		
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他							0	0
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0		
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他			0				0	0
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0		
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	73,653,208	72,087,909.34			4,478,990.5		-76,359,174.25	73,860,933.59

广东宝利来投资股份有限公司

2012 年上半年财务报表附注

一、公司基本情况

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

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本次财务报表的会计期间为2012年1月1日至6月30日。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计

算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(3) 终止确认部分的账面价值；

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

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

融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法：

单项金额重大的具体标准为：金额在 200 万元以上；

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

2. 按组合计提坏账准备的应收账款的确定依据、计提方法：

确定依据：未单项计提坏账准备的应收款项；

计提方法：按账龄分析法计提。

应收款项账龄	提取比例
一年以内(含一年)	5%

一至二年(含二年)	10%
二至三年(含三年)	15%
三至四年(含四年)	30%
四至五年(含五年)	50%
五年以上	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 存货发出时按先进先出法计价。

(2) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

回，转回的金额计入当期损益。

（十）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可

靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十一）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

3. 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

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

运输设备	5年	10%	18%
其他设备	5年	10%	18%

4. 固定资产的减值准备计提

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十三）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十五）无形资产核算方法

1. 无形资产的计价方法

按成本进行初始计量。

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

(3) 无形资产的摊销：

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

(4) 内部研究开发项目支出的会计处理：

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十六) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

(十七) 预计负债

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

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十八）收入确认原则

1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3. 让渡资产使用权

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十) 每股收益

1. 基本每股收益

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

$$\text{发行在外普通股加权平均数} = \text{年初发行在外普通股股数} + \text{当期新发行普通股股数} \times \text{已发行时间} \div \text{报告期时间} - \text{当期回购普通股股数} \times \text{已回购时间} \div \text{报告期时间}$$

2. 稀释每股收益

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

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

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

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

假设在发行日转换。

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

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

3. 重新计算

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

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

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

(二十一) 会计政策与会计估计的变更

1. 会计政策变更

报告期内无会计政策变更事项发生。

2. 会计估计变更

为了强化公司的应收款项管理，更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，2012 年 3 月 16 日，公司第十届董事会二〇一二年度第一次临时会议审议通过了《关于调整应收款项坏账计提政策的议案》，对应收款项坏账计提政策进行了调整。

变更前：

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

变更后：

应收款项账龄	提取比例
一年以内(含一年)	5%
一至二年(含二年)	10%

二至三年(含三年)	15%
三至四年(含四年)	30%
四至五年(含五年)	50%
五年以上	100%

此次会计估计变更未对报表项目产生影响。

(二十二) 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、地方教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税17%；营业税5%；城市维护建设税为流转税额的7%；教育费附加为流转税税额的3%；地方教育费附加为流转税税额的2%。

本公司为设立于深圳经济特区的企业，2011 年度企业所得税税率为 24%，2012 年度企业所得税税率为 25%。

四、合并财务报表

期末无纳入合并范围的控股子公司。

五、主要财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

种类	币种	期末数			年初数		
		原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	RMB	5,583.73	1.0000	5,583.73	6,407.71	1.0000	6,407.71
小计				5,583.73			6,407.71
银行存款	RMB	41,651,341.70	1.0000	41,651,341.70	35,286,080.70	1.0000	35,286,080.70
小计				41,651,341.70			35,286,080.70
其他货币资金	RMB	27.78	1.0000	27.78	---	1.0000	---
小计				27.78			---

合 计	41,656,953.21	35,292,488.41
-----	---------------	---------------

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
基金投资	2,015,517.73	7,000,000.00
合 计	2,015,517.73	7,000,000.00

期末交易性金融资产为 2012 年 3 月 23 日购买的英大金网基金。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
二、按组合计提坏账准备的应收账款	547,160.58	22.06	107,877.73	5.00	2,157,554.57	52.74	107,877.73	5.00
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,933,052.20	77.94	1,933,052.20	100.00	1,933,052.20	47.26	1,933,052.20	100.00
合 计	2,480,212.78	100.00	2,040,929.93		4,090,606.77	100.00	2,040,929.93	

应收账款种类的说明:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	247,160.01	45.17	77,877.67	5.00	2,157,554.57	100.00	107,877.73	5.00
一年以上至二年内	300,000.57	54.83	30,000.06					

二年以上至三年以内						
三年以上至四年以内						
四年以上至五年以内						
五年以上						
合 计	547,160.58	100.00	107,877.73	2,157,554.57	100.00	107,877.73

2、期末单项金额重大或虽不重大但单项计提减值准备的应收款项：

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

3、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的 (%)
深圳福江酒楼	非关联方	951,590.63	38.37
深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	关联方	234,809.00	9.47
黄石家用电器漆包线厂	非关联方	300,358.44	12.11
深圳市源丰信消防工程有限公司	非关联方	300,000.57	12.09
肇庆外贸公司	非关联方	286,106.15	11.54
合 计		2,072,864.79	83.58

5、期末应收关联方公司情况:

公司名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	受同一控制人控制	234,809.00	9.47
合计		234,809.00	9.47

(四) 预付帐款

项目	期末数	年初数
1. 账龄一年以内的预付帐款	1,246,800.00	---
2. 账龄一年以上的预付帐款	---	---
合计	1,246,800.00	---

(五) 应收利息

1、应收利息

项目	期末数	年初数
1. 账龄一年以内的应收利息	1,230,699.24	739,449.24
其中: (1) 应收定期存款利息	1,230,699.24	739,449.24
2. 账龄一年以上的应收利息	5,632.22	573,048.89
合计	1,236,331.46	1,312,498.13

(六) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	24,867,185.20	94.59	24,867,185.20	100.00	24,867,185.20	94.64	24,867,185.20	100.00
二、按组合计提坏账	44,684.00	0.17	4,443.95	9.95	29,821.00	0.11	4,443.95	14.90

账准备的应收账款									
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,378,349.84	5.24	1,378,349.84	100.00	1,378,349.84	5.25	1,378,349.84	100.00	
合 计	26,290,219.04	100.00	26,249,978.99		26,275,356.04	100.00	26,249,978.99		

其他应收款种类的说明:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	24,998.00	55.94	506.75	5.00	10,135.00	33.99	506.75	5.00
1 年至 2 年(含 2 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
2 年至 3 年(含 3 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
3 年至 4 年(含 4 年)	19,686.00	44.06	3,937.20	20.00	19,686.00	66.01	3,937.20	20.00
4 年至 5 年(含 5 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
5 年以上	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	44,684.00	100.00	4,443.95		29,821.00	100.00	4,443.95	

2、期末单项金额重大或不重大但单项计提减值准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理 由
2000 年以前个人借款	644,340.00	100.00%	644,340.00	账龄太长, 已无法收回
深圳捷丰食品有限公司	5,573,000.00	100.00%	5,573,000.00	95 年投资利润无法收回
东莞嘉鑫	65,034.14	100.00%	65,034.14	账龄太长, 已无法收回
建材医务室	10,838.86	100.00%	10,838.86	账龄太长, 已无法收回
广西北海公司	4,817,030.82	100.00%	4,817,030.82	借款无法收回
深圳锦兴大亚湾分公司	384,440.00	100.00%	384,440.00	账龄太长, 已无法收回
锦兴商场	20,454.84	100.00%	20,454.84	账龄太长, 已无法收回
惠州胜景实业公司	2,639,166.12	100.00%	2,639,166.12	1998 年发生无法收回

南山新宏建筑工程公司	120,000.00	100.00%	120,000.00	账龄太长, 已无法收回
电动车项目	64,887.00	100.00%	64,887.00	账龄太长, 已无法收回
亿安网络	11,837,988.26	100.00%	11,837,988.26	2001 年度利润无法收回
惠阳锦兴制衣厂	68,355.00	100.00%	68,355.00	账龄太长, 已无法收回
合 计	26,245,535.04		26,245,535.04	

3、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、期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占其他应收 款 总额的比 例 (%)
亿安网络	原关联方	11,837,988.26	五年以上	45.03
深圳捷丰食品有限公司	关联方	5,573,000.00	五年以上	21.20
广西北海公司	原关联方	4,817,030.82	五年以上	18.32
惠州胜景实业公司	原关联方	2,639,166.12	五年以上	10.05
2000 年以前个人借款	原关联方	644,340.00	五年以上	2.44
合 计		25,511,525.20		97.04

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

（七）存货

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
库存商品	165,918.54	---	165,918.54	287,627.95	---	287,627.95
合 计	165,918.54	---	165,918.54	287,627.95	---	287,627.95

期末，本公司存货不存在明显减值迹象，因此无需计提减值

(八) 长期股权投资

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

*计提减值准备的原因因为该公司多年前已停止经营，营业执照已吊销。

(九) 投资性房地产

采用成本模式后续计量投资性房地产的情况:

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	52,875,980.78	---	---	52,875,980.78
1. 房屋、建筑物	52,875,980.78	---	---	52,875,980.78
2. 土地使用权	---	---	---	---
二、投资性房地产折旧累计金额合计	23,177,261.32	666,237.30	---	23,843,498.62
1. 房屋、建筑物	23,177,261.32	666,237.30	---	23,843,498.62
2. 土地使用权	---	---	---	---
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	---	---	---	---
1. 房屋、建筑物	---	---	---	---
2. 土地使用权	---	---	---	---
四、投资性房地产账面价值合计	29,698,719.46	---	666,237.30	29,032,482.16
1. 房屋、建筑物	29,698,719.46	---	666,237.30	29,032,482.16
2. 土地使用权	---	---	---	---

(十) 固定资产及累计折旧**1、固定资产原价**

固定资产原值	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,611,619.48	---	---	1,611,619.48
通用设备	958,000.00	---	---	958,000.00
运输设备	2,003,283.00	---	---	2,003,283.00
其他设备	129,445.71	---	---	129,445.71
合计	4,702,348.19	---	---	4,702,348.19

2、累计折旧

累计折旧	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	816,332.70	20,306.40	---	836,639.10
通用设备	747,240.00	43,110.00	---	790,350.00
运输设备	1,545,519.66	60,793.02	---	1,606,312.68
其他设备	79,551.75	7,468.91	---	87,020.66
合计	3,188,644.11	131,678.33	---	3,320,322.44

净值	1,513,704.08			1,382,025.75
3、固定资产减值准备				
减值准备	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	---	---	---	---
通用设备	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---
合计	---	---	---	---
4、固定资产账面价值				
账面价值	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	795,286.78	---	20,306.40	774,980.38
通用设备	210,760.00	---	43,110.00	167,650.00
运输设备	457,763.34	---	60,793.02	396,970.32
其他设备	49,893.96	---	7,468.91	42,425.05
合计	1,513,704.08	---	131,678.33	1,382,025.75

年末，本公司固定资产不存在重大减值迹象，无需计提减值准备。

5、期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
瑞丰大厦房屋	567,480.00	291,968.95	275,511.05	开发商问题无法办理房产证，属于历史遗留问题

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	72,649.57	---	---	72,649.57
1. 软件	72,649.57	---	---	72,649.57
二、累计摊销额	16,144.40	12,108.30	---	28,252.70
1. 软件	16,144.40	12,108.30	---	28,252.70
三、无形资产账面价值合计	56,505.17	---	12,108.30	44,396.87

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
1. 软件	56,505.17	---	12,108.30	44,396.87

2. 年末未发现无形资产存在明显减值迹象，因此无需计提减值准备。

(十二) 应付账款

账龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	29,352.00	2.30	34,524.00	2.69
一至二年	---	---	---	---
二至三年	---	---	---	---
三年以上	1,246,666.16	97.70	1,246,666.16	97.31
合计	1,276,018.16	100.00	1,281,190.16	100.00

本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

三年以上的应付账款实际账龄为十年以上，因董事会尚未决议核销，故一直挂账。

(十三) 应付职工薪酬

项目	年初数	本期发生额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	---	1,066,076.74	1,066,076.74	---
二、职工福利费	---	61,259.12	61,259.12	---
三、社会保险费	---	130,441.56	130,441.56	---
四、住房公积金	---	93,529.80	93,529.80	---
五、因解除劳动关系给予的补偿	---	---	---	---
合计	---	1,351,307.22	1,351,307.22	---

(十四) 应交税费

项目	期末数	年初数
增值税	(8,095.92)	(16,120.20)
营业税	20,980.17	24,125.21
教育费附加	489.71	584.06
地方教育费附加	326.48	389.38
城建税	1,556.80	1,776.96
企业所得税	8,550.75	8,550.75

个人所得税	16,141.88	19,835.16
房产税	114,306.77	114,306.77
城镇土地使用税	103,843.02	
堤围费	52.72	77.33
合计	258,152.38	153,525.42

(十五) 其他应付款

账龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	159,860.00	8.82	223,855.55	11.53
一年以上至二年以内	24,400.00	1.35	34,675.55	1.79
二年以上至三年以内	34,675.55	1.91	---	---
三年以上	1,592,857.15	87.92	1,682,416.82	86.68
合计	1,811,792.70	100.00	1,940,947.92	100.00

本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

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

(十六) 股本

项目	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2). 国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
(3). 其他内资持股	90.00	---	---	---	---	---	90.00
其中：							
境内法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持股	90.00	---	---	---	---	---	90.00
(4). 外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中：	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---

有限售条件股份合计	90.00	---	---	---	---	---	90.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	73,653,118.00	---	---	---	---	---	73,653,118.00
(2). 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3). 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4). 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股合计	73,653,118.00	---	---	---	---	---	73,653,118.00
合计	73,653,208.00	---	---	---	---	---	73,653,208.00

以上股本业经深圳市审计师事务所深审所验字（1996）96 号验资报告验证。

（十七）资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
1、股本溢价	55,863,978.74	---	---	55,863,978.74
2、其他资本公积	16,223,930.60	---	---	16,223,930.60
合计	72,087,909.34	---	---	72,087,909.34

（十八）盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,478,990.50	---	---	4,478,990.50
合计	4,478,990.50	---	---	4,478,990.50

（十九）未分配利润

项 目	金 额
上年年末数	(76,359,174.25)
加：会计政策变更	---
前期差错更正	---
本年年初数	(76,359,174.25)
加：本年归属于母公司的净利润	53,051.79
减：提取法定盈余公积	---
提取任意盈余公积	---
应付普通股股利	---
本年年末数	(76,306,122.46)

（二十）营业收入与营业成本

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	3,777,272.42	2,564,548.37	9,427,945.18	7,872,493.82
其他业务收入	---	---	---	---
合 计	<u>3,777,272.42</u>	<u>2,564,548.37</u>	<u>9,427,945.18</u>	<u>7,872,493.82</u>

1、按业务类别列示营业收入、营业成本

项 目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类销售	1,494,071.58	1,360,977.79	2,626,315.09	2,326,217.94
房屋出租	2,283,200.84	1,203,570.58	2,263,840.71	1,183,016.87
其他销售			4,537,789.38	4,363,259.01
合 计	<u>3,777,272.42</u>	<u>2,564,548.37</u>	<u>9,427,945.18</u>	<u>7,872,493.82</u>

2、本公司前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例明细如下：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
深圳市宝安宝利来实业有限公司中阁城大酒店	229,720.51	6.08%
深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	1,264,351.08	33.47%
万富华	400,800.00	10.61%
客家王酒楼	783,360.00	20.74%
中翰体育	575,999.40	15.25%
合 计	<u>3,254,230.99</u>	<u>86.15%</u>

(二十一) 营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税	114,160.05	113,192.05
城市维护建设税	10,461.67	10,284.71
教育费附加	4,483.56	4,407.73
地方教育费附加	2,989.04	764.84
合 计	<u>132,094.32</u>	<u>128,649.33</u>

(二十二) 管理费用

类别	本期金额	上期金额
----	------	------

类别	本期金额	上期金额
职工薪酬	911,364.56	828,097.98
汽车费用	116,788.59	181,114.40
折旧费	88,568.33	87,178.80
董事会会费	15,113.00	110,860.60
其他	460,449.55	545,944.54
合计	1,592,284.03	1,753,196.32

(二十三) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息收入	(507,365.53)	(43,702.76)
手续费	5,656.98	4,072.76
合计	(501,708.55)	(39,630.00)

(二十四) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	---	---
合计	---	---

(二十五) 公允价值变动收益

类别	本期数	上期数
交易性金融资产	15,517.73	(113,430.00)
合计	15,517.73	(113,430.00)

(二十六) 投资收益

类别	本期数	上期数
交易性金融资产出售	47,525.08	51,085.06
合计	47,525.08	51,085.06

(二十七) 营业外收入

项目	本期数	上期数
其他	---	6,558.97
合计	---	6,558.97

(二十八) 营业外支出

项目	本期数	上期数
罚款支出	45.27	---
合计	45.27	---

(二十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P1	53,051.79
非经常性损益	F	62,997.54
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	(9,945.75)
期初股份总数	S0	73,653,208
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	---
发行新股或债转股等增加股份数	Si	---
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	---
因回购等减少股份数	Sj	---
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	---
报告期缩股数	Sk	---
报告期月份数	M0	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	73,653,208
基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0007
扣除非经常损益基本每股收益	$Y2=P2/S$	(0.0001)

2、稀释每股收益的计算过程

本公司无稀释性潜在普通股，所以稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过

程相同。

(三十) 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	本期数	上期数
利息收入	507,365.53	43,702.76
收到的往来款及其他	112,698.00	79,882.40
小计	620,063.53	123,585.16

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
用现金支付的交通、差旅费	39,181.61	41,252.16
用现金支付的办公费等	31,028.00	37,665.65
支付的往来款及其他	1,743,031.79	808,582.85
小 计	1,813,241.40	887,500.66

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	53,051.79	(342,550.26)
加: 资产减值准备	---	---
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	797,915.63	800,562.20
无形资产摊销	12,108.30	---
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	---	---
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	(15,517.73)	113,430.00
财务费用	---	---
投资损失	(47,525.08)	(51,085.06)
递延所得税资产减少	---	---
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	121,709.41	(66,453.18)
经营性应收项目的减少	424,897.66	(5,318,925.30)
经营性应付项目的增加	(29,700.26)	(196,777.77)
经营活动产生的现金流量净额	1,316,939.72	(5,061,799.37)

2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	41,656,953.21	38,081,095.62
减: 现金的年初余额	35,292,488.41	43,446,999.50
现金及现金等价物净增加额	6,364,464.80	(5,365,903.88)

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
一、现金	41,656,953.21	35,292,488.41
其中: 库存现金	5,583.73	6,407.71
可随时用于支付的银行存款	41,651,369.48	35,286,080.70
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	41,656,953.21	35,292,488.41

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司母公司的情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	对本公 司的持 股比 例	对本公 司的表 决权 比例	本公司最 终控制方	组织机 构代码
深圳市宝安宝利来 实业有限公司	本公司 母公司	有限公司	深圳	文炳荣	国内商业及 物资供销业	10800 万	23.15%	23.15%	文炳荣	19250330-6

(二) 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司只有一个联营企业深圳捷丰食品有限公司, 该公司已于多年前停止经营, 营业执照

已吊销，本公司已全额计提减值准备。

(四) 本公司的其他关联方的情况

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

(五) 关联方交易

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

公司名称	项目	本期数		上期数	
		金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	销售酒类	1,264,351.08	84.62%	1,350,084.22	51.39%
深圳市宝安宝利来实业有限公司中阁城大酒店	销售酒类	229,720.51	15.38%	845,907.68	32.20%
深圳市宝安宝利来实业有限公司深圳宝利来大酒店	销售酒类	---	---	430,947.87	16.41%
合计		1,494,071.59	100%	2,626,939.77	100.00%

定价政策：本公司关联交易均按市场价格定价。

(六) 关联方应收应付款项

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	年初数
应收账款	深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	销售酒类	234,809.00	537,163.00
应收账款	深圳市宝安宝利来实业有限公司中阁城大酒店	销售酒类	---	320,391.00
应收账款	深圳市宝安宝利来实业有限公司深圳宝利来大酒店	销售酒类	---	---
合计			234,809.00	857,554.00

七、或有事项

本公司本报告期无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

本公司本报告期无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明：

经本公司第十届董事会第十次会议通过，本公司本期不分红送股，也不以公积金转增资本。

十、其他重要事项

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

十一、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

明细项目	金额	说明
1. 非流动性资产处置损益	---	
2. 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	---	
3. 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	---	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	

明细项目	金额	说明
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	
6. 非货币性资产交换损益	---	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	---	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
9. 债务重组损益	---	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	63,042.81	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
16. 对外委托贷款取得的损益	---	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	

明细项目	金额	说明
19. 受托经营取得的托管费收入	---	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(45.27)	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
22. 减：所得税的影响额	---	
23. 减：少数股东权益影响额（税后）	---	
合计	62,997.54	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.07%	0.0007	0.0007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.01%)	(0.0001)	(0.0001)
报告期利润	上期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	(0.47%)	(0.0047)	(0.0047)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.39%)	(0.0039)	(0.0039)

十二、财务报表的批准报出

本公司的财务报表已于 2012 年 8 月 6 日获得本公司董事会批准。

广东宝利来投资股份有限公司

(加盖公章)

二〇一二年八月六日