

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

二〇一二年年度报告



二〇一三年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长郑煜曦先生、总经理颜泽松先生、财务总监王志萍女士及财务管理部经理徐启明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年末公司总股本 250,900,154 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节 公司治理 .....	47
第九节 内部控制 .....	52
第十节 财务报告 .....	55
第十一节 备查文件目录.....	118

## 释义

释义项	指	释义内容
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
杭州聚芳永	指	杭州聚芳永控股有限公司
深宝裕兴	指	福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司
深深宝华发	指	浙江深深宝华发茶业有限公司
技术中心公司	指	深圳市深宝技术中心有限公司
惠州深宝科技	指	惠州深宝科技有限公司
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
深宝投资	指	惠州深宝实业投资有限公司
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
浙江华发	指	浙江华发茶业有限公司
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
大华事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
《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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	深深宝 A、深深宝 B	股票代码	000019、200019
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市深宝实业股份有限公司		
公司的中文简称	深宝		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN SHENBAO INDUSTRIAL CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SBSY		
公司的法定代表人	郑煜曦先生		
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		
注册地址的邮政编码	518040		
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）		
办公地址的邮政编码	518040		
公司网址	<a href="http://www.sbsy.com.cn">http://www.sbsy.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:shenbao@sbsy.com.cn">shenbao@sbsy.com.cn</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李亦研	郑桂波
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	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	0755-82027522
传真	0755-82027522	0755-82027522
电子信箱	<a href="mailto:lyy@sbsy.com.cn">lyy@sbsy.com.cn</a>	<a href="mailto:zhenggb@sbsy.com.cn">zhenggb@sbsy.com.cn</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1981. 7. 30	深圳	19218075-4	440301192180754	19218075-4
报告期末注册	2011. 7. 12	深圳	440301103223954	440301192180754	19218075-4
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更				

况（如有）	
历次控股股东的变更情况（如有）	1999 年 9 月 10 日，深圳市投资管理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，该项股权转让的手续于 2003 年 6 月份办理完毕。

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼
签字会计师姓名	陈葆华、龚晨艳

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东莞证券有限责任公司	东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心 29 楼	潘云松、吕晓曙	2011.7.4-2012.12.31
国泰君安证券股份有限公司	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29 层	袁华刚、杨晓涛	2011.7.4-2012.12.31

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	重庆市江北区桥北苑 8 号	田野、秦翠萍	2011.12.19-2012.12.31

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业收入（元）	310,790,324.70	318,230,243.67	-2.34%	229,797,398.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,529,471.28	6,980,233.57	967.72%	5,687,644.79
归属于上市公司股东的扣除	-33,778,384.16	-13,338,969.53	-153.23%	-41,851,853.99

非经常性损益的净利润(元)				
经营活动产生的现金流量净额(元)	-48,434,558.23	-18,790,209.92	-157.76%	5,223,014.63
基本每股收益(元/股)	0.297	0.0323	819.50%	0.031
稀释每股收益(元/股)	0.297	0.0323	819.50%	0.031
净资产收益率(%)	8.04%	1.15%	6.89%	1.76%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	1,222,994,595.75	1,061,964,234.64	15.16%	658,468,839.95
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	964,216,674.18	889,876,512.59	8.35%	325,092,060.80

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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属于母公司股东的净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	74,529,471.28	6,980,233.57	964,216,674.18	889,876,512.59
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	381,359.27		-762,718.54	-381,359.27
3. 其他应付股市调节基金调整			1,067,000.00	1,067,000.00
按国际会计准则	74,910,830.55	6,980,233.57	965,537,913.68	891,579,111.36

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	103,325,804.23	-10,632.50	43,147,293.25
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)	3,250,145.75	1,800,048.00	1,868,815.57

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	2,416,674.15	1,971,899.34	94,500.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		70,619.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,762.37	16,896,972.61	2,851,389.23
所得税影响额	-486,348.75	-409,704.30	-106,885.18
少数股东权益影响额（税后）	-657.57		-315,614.09
合计	108,307,855.44	20,319,203.10	47,539,498.78

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司围绕年度经营计划，加大力度推进茶产业发展。2012年上半年受国内经济增速回落，饮料市场持续疲软，销量下滑等因素的影响，公司茶制品市场有效需求不足，销量下降。下半年在稳增长政策的支持下，经济出现企稳复苏的迹象，公司紧跟市场变化，及时优化营销策略和调整产品结构，较好地保持了原有客户和市场份额的稳定。根据内外部环境情况，公司制定未来3-5年发展战略规划，调整和优化组织架构，有计划、有步骤地推进募投项目实施，并根据公司发展战略适时调整部分募投项目，加大研发投入，积极拓展精品茶叶市场和茶叶出口业务，进一步完善公司茶产业链，夯实公司茶产业发展基础。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2012年度，公司各项经营指标如下：

单位：元

项目	2012年度	2011年度	同比增减（%）
营业收入	310,790,324.70	318,230,243.67	-2.34%
营业利润	74,051,626.99	-4,989,779.90	1584.07%
归属于母公司所有者的净利润	74,529,471.28	6,980,233.57	967.72%



其中营业收入有所减少主要是由于整体经济增速回落，饮料市场需求不足所致；营业利润和净利润大幅增长主要是由于出售深圳百事15%股权的收益在当期确认所致。

### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（一）完成公司未来3-5年发展战略和实施纲要，为公司可持续发展制定实施路线图。

报告期内，公司成立战略规划领导小组，完成了公司未来3-5年整体发展战略的制定，内容涵盖公司总体战略环境诊断、核心产业经营发展模式梳理及策略设计、组织管控及人力资源保障策略设计，以及未来3-5年发展目标规划及行动计划；并开展战略宣讲，重点部署总体战略实施行动计划，以保障战略落地。

（二）优化人力资源管理和培训体系建设，为企业发展提供持续的源动力。

根据公司战略规划，结合业务发展需要，建立了人才招聘渠道，引进专业人才，不断满足企业用人需求；同时，积极强化自身的培训造血功能，加强内训师队伍的培养建设，搭建培训体系，提升现有人员业务能力及综合素质，为企业战略实施提供人才保障。

（三）有计划、有步骤地推进募投项目实施。

报告期内，公司夯实各项基础工作，稳步推进募投项目建设，并根据实际情况对部分募投项目进行了变更，调整后的募投项目更符合公司发展战略需要。

1、茶产业链综合投资项目自2012年4月取得《工程施工许可证》后全面开工，公司全力以赴统筹工程进度，优化流程管理，项目主体工程、设备采购工作如期进行；同时，根据项目进度，逐步开展深加工生产线骨干员工的招聘和培训工作，选送生产线骨干员工到深圳工厂进行岗位培训，并已取得良好效果，为新生产线的投产提前储备了骨干员工。

2、加强科技研发投入和技术创新管理，成立深圳市深宝技术中心有限公司。作为公司专门的研发机构，其突出了以基础研究和应用开发项目管理为中心的运行机制，围绕新产品的研发和推广，为下属企业提供技术支持与服务。报告期内，公司补充和改善了实验室和中试车间的实验仪器和设备，加大公司科研资源整合和科研专才招聘的力度，构建完善科研体系，并通过建立研发人员奖励机制和科学的技术职称评审制度，有效地激发科研人员的工作积极性。2012年度，公司完成申报发明专利6项并已通过受理，同时还申报了省市级科技项目7项，市级科技进步奖2项，企业技术中心1项、验收科技项目2项、申报市级“领军人才”1项，这些科研成果的取得，为产品产业化应用和推广奠定了良好基础。

3、启动精品茶高端品牌投资开发项目，成立杭州聚芳永控股有限公司。杭州聚芳永现已完成办公场地选址建设、管理架构设计搭建、制度流程的建立健全等各项基础工作，并通过

并购、合作方式，入驻西湖龙井茶核心产区，推出“聚芳永”品牌系列龙井产品；同时，杭州聚芳永在武夷岩茶的故乡——福建省武夷山，投资控股深宝裕兴，重点打造“兴九”品牌武夷岩茶产品。

4、拓宽茶叶加工产品出口通道，合作成立浙江深深宝华发茶业有限公司。根据公司发展战略，报告期内，公司与浙江华发共同出资5,800万元设立了深深宝华发，开展茶叶加工出口业务。公司出资3,000万元，持有该公司51.72%的股权。本次合作实现了双方优势互补，拓宽公司茶叶加工产品出口通道，进一步完善公司茶产业链。

（四）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。

报告期内，公司紧紧围绕“安全第一，预防为主；齐抓共管，综合治理”的方针，继续强化四个“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，有效地确保了全年重大安全事故发生率为0，重大质量安全事故发生率为0，重大工伤责任事故发生率为0。

（五）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。

报告期内，公司深入推进内控体系建设工作，并以此为契机全面健全和完善公司制度体系，强化已有制度执行力度，确保企业制度权威；进一步加强制度间的联系和对接，有效提高公司抵御风险的能力；建立定期评估机制，保障制度的适宜性、有效性。

## 2、收入

2012年1-12月，公司实现营业收入31,079.03万元，同比下降2.34%；公司于下半年投资控股深深宝华发，开展茶叶出口业务，本期新增合并营业收入4,416万元。精深加工业务受国内经济增速回落，饮料市场持续疲软等因素影响，营业收入同比有所下降。

### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

单位：吨

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
工业	销售量	18,676.44	20,290.58	-7.96%
	生产量	18,544.25	20,617.03	-10.05%
	库存量	2,034.33	2,019.96	0.71%
贸易	销售量	2,617	-	-

### 公司主要销售客户情况

单位：元

前五名客户合计销售金额（元）	101,511,112.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	32.67%

### 公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	25,541,256.28	8.22%
2	客户二	24,314,991.35	7.82%
3	客户三	19,102,598.28	6.15%
4	客户四	17,423,179.52	5.61%
5	客户五	15,129,087.05	4.87%
合计	——	101,511,112.48	32.67%

## 3、成本

### 行业分类

单位：元

行业分类	2012 年		2011 年		同比增减（%）
	金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
工业	216,684,707.06	84.16%	255,679,112.43	100%	-15.25%
贸易	40,785,120.19	15.84%	-	-	-

### 产品分类

单位：元

产品分类	2012 年		2011 年		同比增减（%）
	金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
软饮料	26,181,346.48	10.17%	22,866,678.21	8.88%	14.5%
调味品	7,812,323.90	3.03%	6,717,331.19	2.61%	16.3%
茶制品	223,476,156.87	86.8%	226,095,103.03	87.83%	-1.16%

### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	74,745,127.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	26.69%

### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	37,477,503.73	13.38%
2	供应商二	10,476,548.20	3.74%
3	供应商三	9,187,948.03	3.28%
4	供应商四	9,066,030.71	3.24%
5	供应商五	8,537,097.10	3.05%
合计	——	74,745,127.77	26.69%

#### 4、费用

单位：元

项 目	2012 年度	2011 年度	增减%
销售费用	19,796,335.71	16,461,242.33	20.26%
管理费用	63,593,314.76	47,497,079.07	33.89%
财务费用	-483,988.21	2,959,988.95	-116.35%

管理费用变动的主要原因为本期新增子公司，管理费用相应增加；财务费用变动的主要原因为募集资金利息收入，以及本期借款利息支出减少所致。

#### 5、研发支出

报告期内，公司成立技术中心公司，构建和完善科研体系，并加大研发投入，全年研发支出累计1,830.04万元，同比增长61.34%，占公司2012年度经审计净资产1.90%。公司完成开发应用项目45个，完成申报发明专利6项并已通过受理，并且申报了省市级科技项目7项，市级科技进步奖2项，企业技术中心1项、验收科技项目2项、申报市级“领军人才”1项。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	358,750,727.61	365,476,276.94	-1.84%
经营活动现金流出小计	407,185,285.84	384,266,486.86	5.96%
经营活动产生的现金流量净额	-48,434,558.23	-18,790,209.92	-157.76%
投资活动现金流入小计	164,376,318.29	48,403,731.54	239.59%
投资活动现金流出小计	140,734,964.13	37,761,060.80	272.7%
投资活动产生的现金流量净额	23,641,354.16	10,642,670.74	122.14%
筹资活动现金流入小计	321,300,000.00	628,906,340.41	-48.91%
筹资活动现金流出小计	358,608,766.79	224,447,919.13	59.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,308,766.79	404,458,421.28	-109.22%
现金及现金等价物净增加额	-63,920,692.68	396,302,537.83	-116.13%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动主要的原因是各项支出增加；
- 2、投资活动现金流入增加主要是由于收到转让联营企业深圳百事15%股权款所致；
- 3、投资活动现金流出变动主要是由于子公司固定资产、无形资产购买增加所致；
- 4、筹资活动现金流入变动主要因为2011年度公司股票增发获得募集资金流入，本年度无此项流入；
- 5、筹资活动现金流出变动主要由于本年度偿还短期借款数额增加。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
工业	266,043,573.56	216,684,707.06	18.55%	-15.9%	-15.25%	-0.62%
贸易	44,159,951.14	40,785,120.19	7.64%			
租赁服务业	586,800.00		100%			
分产品						
软饮料	31,884,425.72	26,181,346.48	17.89%	17.18%	14.5%	1.92%
调味品	12,043,617.99	7,812,323.90	35.13%	20.99%	16.3%	2.62%
茶制品	266,275,480.99	223,476,156.87	16.07%	-4.62%	-1.16%	-2.94%
物业租赁	586,800.00		100%			
分地区						
华南地区	88,507,317.87	68,189,232.39	22.96%	-0.91%	-0.94%	0.02%
华北地区	39,716,918.03	34,094,305.15	14.16%	-8.35%	-7.06%	-1.19%
华东地区	101,123,814.33	81,617,638.64	19.29%	-7.01%	-0.85%	-5.02%
华中地区	36,189,149.60	33,009,712.90	8.79%	-31.86%	-31.94%	0.11%
其他地区	9,948,008.17	9,089,390.34	8.63%	-48.03%	-46.4%	-2.78%
出口	35,305,116.70	31,469,547.83	10.86%	1,211.27%	1,218.54%	-0.49%

## 四、资产、负债状况分析

## 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	373,422,024.47	30.53%	437,342,717.15	41.18%	-10.65%	变动的主要原因为支付新建项目相关款项增加所致
应收账款	105,402,754.63	8.62%	71,769,419.01	6.76%	1.86%	变动的主要原因为新增子公司应收货款增加所致
存货	203,462,389.32	16.64%	56,983,348.83	5.37%	11.27%	变动的主要原因为翡翠公寓项目土地成本由无形资产转入以及该项目建设投入增加所致
长期股权投资	25,471,291.08	2.08%	63,891,371.62	6.02%	-3.94%	变动的主要原因为本期转让联营企业深圳百事 15% 股权所致
在建工程	94,422,143.01	7.72%	11,113,058.18	1.05%	6.67%	变动的主要原因为本期募投项目投入增加所致

预付款项	28,323,450.51	2.32%	10,243,725.62	0.96%	1.36%	变动的主要原因为本期新增预付茶叶采购款所致
其他应收款	22,251,167.26	1.82%	35,956,860.85	3.39%	-1.57%	变动的主要原因为期初应收土地竞拍保证金约1,200万元于本期退回所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	0		38,000,000.00	3.58%	-3.58%	变动的主要原因为本期偿还借款所致
其他应付款	153,192,884.98	12.53%	79,810,651.49	7.52%	5.01%	变动的主要原因为应付增加翡翠公寓项目工程款所致

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司的设备、专利、非专利技术、土地使用权等没有重要变化。

公司作为深圳主板首家以茶产业为主业的上市公司，坚持以茶及天然植物精深加工为核心，以建设天然健康产品和服务一体化的产业链为目标，向茶园基地和精品茶业务两头延伸的发展战略。经过多年的发展和积累，公司已成为国内知名的茶及天然植物原料供应商，拥有一批优质的国内外大型客户资源，建立起获得国际大型食品饮料企业认可的一系列保障体系；拥有强大的技术研发能力及技术积累，聚集了领先的技术优势，初步形成了从茶叶种植、茶叶初制加工、精深加工、精品茶销售和茶叶出口等较为完善的茶产业链。公司在产品创新、工艺技术、设备先进性、产业链布局等方面具备较强竞争力。公司将通过不断创新体制机制、创新观念、创新产品，对茶及天然植物的价值进行深度开发和利用，提升公司茶产业链的协同效应和核心竞争力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量	期末持股比例	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
------	------	------	------------	------------	--------	--------	--------	-----------	-----------	--------	------

					(%)	(股)	(%)				
股票	400005	海国实	272,288.09	150,000	0.06%	150,000	0.06%	208,500.00	22,500.00	交易性金融资产	从原STAQ交易系统购入的法人股股票
股票	000030	*ST盛润A		1,011,320	0.74%	0	0%	0.00	2,394,174.15	交易性金融资产	债务重整受偿股份
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			272,288.09	1,161,320	--	150,000	--	208,500.00	2,416,674.15	--	--

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	57,239.21
报告期投入募集资金总额	16,060.46
已累计投入募集资金总额	22,682.66
报告期内变更用途的募集资金总额	16,729.17
累计变更用途的募集资金总额	16,729.17
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	29.23%

#### 募集资金总体使用情况说明

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。上述募集资金已于2011年6月23日全部到位，并经立信大华会计师事务所有限公司审验确认，出具立信大华验字[2011]177号《验资报告》。2011年7月22日，上述募集资金全部存入募集资金专户。

报告期内，公司取消“年产300吨儿茶素综合利用项目”募集资金15,500万元，用其中12,500万元投资建设“精品茶高端品牌投资开发项目”（该项目涵盖原“精品茶叶连锁项目”，项目投资总额为15,500万元，其中12,500万元由“年产300吨儿茶素综合利用项目”募集资金变更而来，3,000万元来源于原“精品茶叶连锁项目”募集资金，项目实施主体为下属杭州聚芳永），用剩余募集资金3,000万元与浙江华发设立合资公司，开展茶叶出口贸易。取消“调味品生产线扩建项目”实施，将原项目募集资金1,229.17万元调整到增加对“茶及天然植物研发中心项目”的投资；并将“茶及天然植物研发中心项目”实施主体由原来下属全资子公司婺源聚芳永变更为新注册成立的下属全资子公司深圳市深宝研发中心有限公司，实施地点由原来的江西省婺源县变更为广东省深圳市。上述变更事项经2012年4月27日公司召开的2011年度股东大会审议通过。

2012年3月12日，公司召开2012年第一次临时股东大会审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将部分募集资金15,000万元暂时用于补充公司流动资金，期限不

超过 6 个月；公司于 2012 年 9 月 13 日归还此项募集资金补充流动资金款项。2012 年 10 月 12 日，公司召开 2012 年第三次临时股东大会审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将部分募集资金 12,000 万元暂时用于补充公司流动资金，期限不超过 6 个月。



## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
1、收购深宝华城 48.33%的股权项目	否	6,510.05	6,510.05		6,510.05	100.00%	2011.7.31	117.99	是	否
2、茶产业链综合投资项目	否	27,000.00	27,000.00	7,165.84	7,204.89	26.68%	2015.9.30		否	否
3、年产 300 吨儿茶素综合利用项目	是	15,500.00					2014.1.31		不适用	是
4、精品茶叶连锁项目	是	3,000.00					2015.7.31		不适用	否
5、茶及天然植物研发中心项目	是	4,000.00					2012.4.30		不适用	否
6、调味品生产线扩建项目	是	4,000.00					2012.7.31		不适用	是
7、精品茶高端品牌投资开发项目			15,500.00	5,344.08	5,366.16	34.62%	2016.4.30		否	否
8、合资成立浙江深宝华发茶业有限公司项目			3,000.00	3,000.42	3,000.42	100.00%	2012.12.31	66.45	是	否
9、茶及天然植物研发中心项目			5,229.16	550.12	601.14	11.50%	2013.12.31		否	否
承诺投资项目合计	--	60,010.05	57,239.21	16,060.46	22,682.66	--	--	184.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>茶及天然植物研发中心项目未达到投资进度：</p> <p>2012 年 4 月公司决定增加茶及天然植物研发中心项目投资总额至 5,400 万元，其中 3,455 万元用于在深圳购置办公和实验室场地；因受房地产市场价格波动影响，项目场地未能选定落实，导致项目投资进度未按计划实施。2013 年 4 月 22 日，公司第八届董</p>									

	<p>事会第五次会议审议通过了《关于购置公司办公场所的议案》，同意公司联合下属深圳市深宝技术中心有限公司在深圳市购置办公场所，购置金额不超过 9,000 万元，其中技术中心公司以募集资金不超过 3,455 万元参与购置办公和研究场所。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>(1) 年产 300 吨儿茶素综合利用项目：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”，变更募集资金项目投向。</p> <p>(2) 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”并将该项目资金增加对“茶及天然植物研发中心项目”投资。公司于 2012 年 4 月 27 日召开 2011 年度股东大会审议通过了《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>
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	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司将“茶及天然植物研发中心项目”实施地点由原来的江西省婺源县变更为广东省深圳市。该变更事项经 2012 年 4 月 27 日公司召开的 2011 年度股东大会审议通过。</p>
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	适用

时补充流动资金情况	2012年3月12日，公司召开2012年第一次临时股东大会审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将部分募集资金15,000万元暂时用于补充公司流动资金，期限不超过6个月；公司于2012年9月13日归还此项募集资金补充流动资金款项。2012年10月12日，公司召开2012年第三次临时股东大会审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将部分募集资金12,000万元暂时用于补充公司流动资金，期限不超过6个月；公司于2013年4月9日归还此项募集资金补充流动资金款项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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。

**(3) 募集资金变更项目情况**

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
精品茶高端品牌投资开发项目	年产300吨儿茶素综合利用项目/精品茶叶连锁项目	15,500.00	5,344.08	5,366.16	34.62%	2016.4.30		否	否
合资成立浙江深深宝华发茶业有限公司项目	年产300吨儿茶素综合利用项目	3,000.00	3,000.42	3,000.42	100.00%	2012.12.31	66.45	是	否
茶及天然植物研发中心项目	茶及天然植物研发中心项目/调味品生产线扩建项目	5,229.16	550.12	601.14	11.50%	2013.12.31		否	否
合计	--	23,729.16	8,894.62	8,967.72	--	--	66.45	--	--

<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)</p>	<p>(1) 取消“年产 300 吨儿茶素综合利用项目”：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”。并将该项目募集资金投资于精品茶高端品牌投资开发项目和合资成立浙江深深宝华发茶业有限公司项目。</p> <p>(2) 取消“调味品生产线扩建项目”：尽管调味品市场前景广阔，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。公司已确立了“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”，并将该项目募集资金用于增加对茶及天然植物研发中心项目的投资。</p> <p>(3) 变更“茶及天然植物研发中心”项目实施地点及主体：项目原实施地江西省婺源县虽然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，故将该项目实施地由江西省婺源县变更至广东省深圳市，实施主体由婺源聚芳永变更为全资子公司深圳市深宝技术中心有限公司，并考虑到新实施地项目固定资产投资及人工成本较高等因素，将该项目投资总额增加至 5,400 万元。上述募集资金项目变更已经 2012 年 4 月 5 日召开的公司第七届董事会第二十次会议和 2012 年 4 月 27 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过。相关信息已分别于 2012 年 4 月 6 日和 4 月 28 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>茶及天然植物研发中心未达到投资进度： 2012 年 4 月公司决定增加茶及天然植物研发中心项目投资总额至 5,400 万元，其中 3,455 万元用于在深</p>

	圳购置办公和实验室场地；因受房地产市场价格波动影响，项目场地未能选定落实，导致项目投资进度未按计划实施。2013年4月22日，公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于购置公司办公场所的议案》，同意公司联合下属深圳市深宝技术中心有限公司在深圳市购置办公场所，购置金额不超过9,000万元，其中技术中心公司以募集资金不超过3,455万元参与购置办公和研究场所。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	-

### 3、主要子公司、参股公司分析

#### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
深宝华城	子公司	制造业	速溶茶粉、茶汁	153,451,300.00	205,132,532.20	166,882,406.56	213,368,465.99	2,036,207.84	3,029,341.85
惠州深宝科技	子公司	综合	调味品、软饮料	60,000,000.00	227,769,177.63	42,956,119.60	43,928,043.71	-5,781,633.30	-5,726,674.51
婺源聚芳永	子公司	制造业	茶制品	290,000,000.00	310,511,823.84	303,492,485.07	102,595,299.63	4,475,724.38	3,660,431.34
杭州聚芳永	子公司	综合	茶制品	175,000,000.00	187,418,678.33	184,295,271.48	6,422,642.03	-7,036,574.57	-7,036,152.94
技术中心公司	子公司	科学研究和技术服务业	技术开发、咨询、转让	54,000,000.00	51,782,014.80	51,442,767.99		-3,233,996.12	-3,233,996.12
深深宝华发	控股子公司	贸易	茶叶出口贸易	30,000,000.00	74,016,284.42	59,300,844.09	44,159,951.14	1,711,309.46	1,284,844.09

#### 主要子公司、参股公司情况说明

1、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15,345.13万元。截止报告期末，深宝华城总资产20,513.25万元，归属母公司股东权益16,688.24万元；报告期内，实现营业收入21,336.85万元，归属于母公司股东的净利润302.93万元。

2、江西省婺源县聚芳永茶业有限公司。公司持股比例95.72%、深宝华城持股比例为4.28%。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29,000万元。截止报告期末，婺源聚芳永总资产31,051.18万元，归属母公司股东权益30,349.25万元；报告期内，实现营业收入10,259.53万元，净利润366.04万元。

3、惠州深宝科技有限公司。公司全资子公司。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6,000万元。截止报告期末，深宝科技总资产22,776.92万元，归属母公司股东权益4,295.61万元，报告期内，实现营业收入4,392.81万元，净利润-572.68万元。

4、杭州聚芳永控股有限公司。公司全资子公司。经营范围：批发、零售；茶具；收购；本企业销售所需的茶叶（限直接向第一产业的原始生产者收购）；服务；茶叶企业的投资和资产管理，茶叶及茶制品的技术开发，茶叶栽培、育苗的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让。注册资本17,500万元。截止报告期末，聚芳永总资产18,741.87万元，归属母公司股东权益17,096.93万元；报告期内，实现营业收入642.26万元，归属于母公司股东的净利润-595.03万元。

5、浙江深深宝华发茶业有限公司。公司控股子公司，持股比例51.72%。经营范围：批发兼零售：预包装茶叶兼散装茶叶；茶叶技术研发；货物进出口。注册资本为5,800万元。截止报告期末，深深宝华发总资产7,401.63万元，归属母公司股东权益5,930.08万元；报告期内，实现营业收入4,416.00万元，归属于母公司股东的净利润128.48万元。

### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
杭州聚芳永控股有限公司	开展精品茶高端品牌投资开发项目	投资成立	形成公司现有茶产业链在终端领域的有力延伸。
浙江深深宝华发茶业有限公司	开展茶叶出口业务	合资成立	进一步完善公司茶产业链
深圳市深宝技术中心有限公司	科技研发	投资成立	为公司发展提供坚强的科技保障

## 七、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业发展趋势和竞争格局

#### (1) 茶及天然植物精深加工产品的发展趋势

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。

#### (2) 茶叶行业的发展趋势

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。近几年来，中国茶叶行业发展取得了迅猛发展，市场潜力巨大，前景广阔。同时茶叶消费趋势表现出档次越来越高、包装愈加环保、保健功能进一步开发等特点。这些消费需求的变化，势必带来中国茶叶市场新的机会及发展。

#### (3) 行业的竞争格局

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。

### 2、公司发展战略

#### (1) 公司未来发展的机遇

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。

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、茶叶出口、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。这些为公司茶产业后续发展奠定良好的基础和发展机遇。

## （2）公司发展战略

抓住机遇，集中资源，以茶及天然植物精深加工为核心，以建设天然健康产品和服务一体化的产业链为目标，向茶园基地和精品茶业务两头延伸，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，使深宝发展成为中国茶行业最具价值的上市公司。

## 3、公司2013年经营计划

2013年度，根据发展战略拟订精深加工、精品茶、食品饮料、茶叶出口、茶园业务、科技研发等业务板块行动方案形成战略实施路线图，建立公司年度经营计划执行监控制度，稳步推进发展战略落实实施；加强技术研发投入，加大新产品的开发和工艺改进，为公司发展提供坚强的科技保障；实施品牌发展战略，打造公司品牌核心价值；加强人力资源储备、完善激励机制，提升现有人员业务能力及综合素质，为企业战略实施提供人才保障；继续做好募投项目实施和管理；强化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；持续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。

## 4、公司发展可能面对的不利因素

### （1）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，推进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、完善激励机制及企业文化建设，吸引和激励优秀人才为公司创造更多的价值。

#### (2) 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和销售规模，提升企业的盈利水平。

#### (3) 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。

### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1. 本期合并范围新增4家子公司：本公司分别于2012年5月3日、2012年5月10日出资新设立全资子公司杭州聚芳永和技术中心公司，于2012年8月17日出资新设立控股子公司深深宝华发，全资子公司杭州聚芳永于2012年7月16日出资设立控股子公司深宝裕兴。

2. 本期合并范围减少1家全资子公司：惠州深宝实业投资有限公司已于2012年7月5日办理工商注销手续。

### 九、公司利润分配及分红派息情况

#### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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》（证监发【2012】37号）、中国证监会深圳监管局《关于转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》的要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中涉及利润分配事项的部分条款进行了修订，对现金分红政策进行了进一步的细化，同时还制定了《公司未来三年股东回报规划（2012年——2014年）》，并经第七届董事会第二十二次会议及2012年第二次临时股东大会审议通过。独立董事对相关章程修订议案发表了独立意见。具体内容详见2012年8月2日及

2012年8月18日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司公告。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

因公司2010年度及2011年度盈利基数较小，同时考虑到上述两年度公司实际运营需要，故2010年度及2011年度未作利润分配。

2012年度，公司利润分配预案为：以2012年末公司总股本250,900,154股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。本利润分配预案尚须公司2012年年度股东大会批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年	50,180,030.80	74,529,471.28	67.33%
2011年	0.00	6,980,233.57	0%
2010年	0.00	5,687,644.79	0%

## 十、社会责任情况

公司按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》和其他有关法律法规的要求，结合公司实际，建立了规范的法人治理结构。公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012. 2. 13	公司会议室	实地调研	机构	新天域资本	谈论公司生产经营状况及未来公司的战略规划、募投项目基本情况。公司未对接待对象披露透露或泄露未公开重大信息。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>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。2004 年 7 月 22 日, 公司向深圳市中级人民法院申请强制执行上述代偿款项。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</p>		否	<p>2012 年 10 月 12 日, 深圳市中级人民法院受理深中华破产重整一案, 本公司向其管理人申报债权 24,061,322.14 元。具体确权金额尚待法院最终裁定。</p>	<p>截止目前, 关于深中华确权金额尚无进一步结果。</p>	不适用	2004. 4. 10	<p>以上事项详见 2004 年 4 月 10 日《公司 2003 年年度报告》; 2004 年 8 月 6 日《公司 2004 年半年度报告》; 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</p>

<p>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。</p>											<p>报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司董事会公告。</p>
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**媒体质疑情况**

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

**二、资产交易事项**

**1、出售资产情况**

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
百事（中国）投资有限公司	深圳百事 15% 股权	2012.6.29	14,400	-29.94	10,354.65	134.68%	在深圳联合产权交易所公开	否	不适用	是	是	2012.7.4	2012 年 7 月 4 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

							挂牌确定 交易价格						cn)的《关于转让深圳百事可乐饮料有限公司 15%股权涉及重大资产出售实施情况的公告》
--	--	--	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	---

### 出售资产情况概述

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%股权，按照相关规定，此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）。2011年8月29日，公司与百事（中国）签署了《股权转让协议》，将所持深圳百事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》。2011年9月7日，公司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，上述议案经公司第三次临时股东大会审议通过，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）。2011年12月22日，中国证监会核准了公司重组方案，并出具《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》。2012年1月10日，深圳百事完成其15%股权转让工商变更手续。2012年6月29日，公司收到百事（中国）支付的股权价款美元22,788,415.89元（相当于人民币14,400万元），股权转让款全部支付完毕。至此，此次重大资产重组实施完毕。具体内容详见公司于2012年7月4日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司重大资产重组实施情况报告书》及2012年8月21日披露的公司《2012年半年度报告》。此次转让完毕后，公司仍持有深圳百事10%股权。

### 三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

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	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
浙江华发茶业有限公司	控股子公司之少数股东	购买产品	茶叶采购	价格依据市场价格进行成本测算，即由浙江华发提供产品的原料采购单价、生产成本、市场销售单价进行成本分析后设定建议价格，原则上价格不得高于前一年市场平均价格的 5%，依据公平、公正的原则，确定的最终交易价格。	不适用	4,022.40	100%	银行转账	不适用	2012.9.14	相关关联交易额度公告分别于 2012 年 9 月 14 日及 9 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上进行了披露，详见《关于控股子公司浙江深深宝华发茶业有限公司拟签署茶叶采购合同涉及关联交易的公告》及《关于控股子公司浙江深深宝华发茶业有限公司拟再签署茶叶采购合同涉及关联交易的公告》。
合计				--	--	4,022.40	100%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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				由于浙江华发具备较强的茶叶生产加工能力和稳定的质量控制体系，深深宝华发向其购买茶叶，可以获得集中且稳定的产品供应，而且供货及时、质量保证，有利于成本控制，有利于促进公司茶叶出口业务的发展。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易是为了满足深深宝华发业务发展的需要，交易定价原则为市场价格，具备公允性，没有损害公司利益，不会对公司造成不利影响，也不会对公司的独立性构成影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司不存在对关联方的依赖。							

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（如有）	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用

#### 四、重大合同及其履行情况

##### 1、担保情况

单位：万元

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 披露日期	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		1,500	2012. 2. 1	1,500	连带责任保证	7 个月	是	是
深圳市深宝华城科技有限 公司		5,000	2012. 2. 8	5,000	连带责任保证	12 个月	是	是
深圳市深宝华城科技有限 公司		3,000	2012. 7. 25	3,000	连带责任保证	12 个月	是	是
深圳市深宝三井食品饮料 发展有限公司		3,000	2012. 7. 25	3,000	连带责任保证	12 个月	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			12,500	报告期内对子公司担保实际发生 额合计 (B2)				12,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合 计 (B3)			12,500	报告期末对子公司实际担保余额 合计 (B4)				0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			12,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				12,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			12,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								0%



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	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	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	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。			遵守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	否				

<p>未完成履行的具体原因及下一步计划</p>	<p>根据 2006 年 12 月 6 日国务院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推进管理层股权激励。</p>
<p>是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺</p>	<p>是</p>
<p>承诺的解决期限</p>	<p>不适用</p>
<p>解决方式</p>	<p>不适用</p>
<p>承诺的履行情况</p>	<p>未发现相关承诺方出现违反承诺的情况，也没有超过期限而未履行承诺的情况。</p>

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈葆华、龚晨艳

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构。

2、2011年度，公司因转让深圳百事15%股权涉及重大资产重组事项，聘请西南证券股份有限公司为财务顾问，聘请北京市竞天公诚（深圳）律师事务所为法律顾问。2012年度，公司支付财务顾问费120万元，支付法律顾问费35万元。

## 七、其他重大事项的说明

1、2012年5月21日，公司接公司大股东农产品公函，农产品及有关各方现正商议有关本公司重大事项，因该事项方案有待进一步论证，且存在重大不确定性。经公司申请，公司股票将于5月22日起停牌，直至相关事项确定并披露有关情况后复牌。公司股票于2012年6月18日起复牌。具体内容详见2012年6月18日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《重大事项复牌公告》。

2、2011年8月29日，公司与百事（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）；本次交易涉及重大资产出售。截至2012年6月29日，公司收到百事（中国）支付的股权价款美元22,788,415.89元（相当于人民币14,400万元），股权转让款全部支付完毕。至此，本次重大资产重组已实施完毕。具体内容详见2012年7月4日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于转让深圳百事可乐饮料有限公司15%股权涉及重大资产出售实施情况的公告》及《公司重大资产重组实施情况报告书》。

3、2012年12月28日，由于公司筹划转让参股企业深圳百事股权事项，于当日开市起停牌。2013年1月18日，经公司第八届董事会第三次会议讨论通过，同意公司以人民币9,500万元通过公开挂牌交易方式出售公司所持深圳百事10%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。2013年2月28日，公司与百事（中国）签署了《股权转让协议》，成交价格为人民币9,500万元。2013年3

月18日和4月8日，公司分别召开第八届董事会第四次会议和2013年第一次临时股东大会，审议通过了本次重大资产出售方案等议案。具体内容详见2013年1月18日、3月22日、4月9日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

4、公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无在报告期内受有关机关调查、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。

## 八、公司子公司重要事项

1、公司子公司深宝华城于2012年3月6日领取到由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201144200112，发证时间：2011年11月3日，有效期：3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，通过国家高新技术企业复审后，深宝华城将自2011年连续三年继续享受国家高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。相关公告详见2012年3月6日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于子公司获得高新技术企业复审证书的公告》。

2、2012年9月8日，公司第七届董事会审议通过，同意公司控股子公司深深宝华发与浙江华发签署茶叶采购合同。深深宝华发拟向浙江华发采购总金额不超过4,000万元的出口茶叶。相关公告详见2012年9月14日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股子公司浙江深深宝华发茶业有限公司拟签署茶叶采购合同涉及关联交易的公告》。

3、2012年9月26日，公司第七届董事会会议审议同意下属控股公司深深宝华发再次与浙江华发签署茶叶采购合同，增加采购金额预计截至2012年12月31日不超过4,000万元，预计2012年度，深深宝华发向浙江华发采购茶叶累计合计金额不超过8,000万元。相关公告详见2012年9月27日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股子公司浙江深深宝华发茶业有限公司拟再签署茶叶采购合同涉及关联交易的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	83,530,913	33.29%				-61,494,252	-61,494,252	22,036,661	8.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股	6,783,729	2.70%						6,783,729	2.70%
3、其他内资持股	76,747,184	30.59%				-61,494,252	-61,494,252	15,252,932	6.08%
其中：境内法人持股	56,011,496	22.32%				-48,241,378	-48,241,378	7,770,118	3.10%
境内自然人持股	20,735,688	8.26%				-13,252,874	-13,252,874	7,482,814	2.98%
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	66.71%				61,494,252	61,494,252	228,863,493	91.22%
1、人民币普通股	141,233,241	56.29%				61,494,252	61,494,252	202,727,493	80.80%
2、境内上市的外资股	26,136,000	10.42%						26,136,000	10.42%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	250,900,154	100.00%						250,900,154	100.00%

股份变动的的原因：非公开发行股份解除限售。

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	上市日期	获准上市交易 数量(股)	交易终止 日期
股票类						
非公开发行股份(A股)	2011.6.22	8.70	68,977,066	2011.7.4	68,977,066	

#### 前三年历次证券发行情况的说明

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。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	22,944	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	22,892					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市农产品股份有限公司	其他	19.09%	47,895,097	0	7,770,118	40,124,979		
深圳市投资控股有限公司	国有法人	16.00%	40,143,586	0	6,783,729	33,359,857		
深圳市天中投资有限公司	其他	9.96%	24,983,908	0	0	24,983,908	质押	24,983,908
李杜若	境内自然人	3.56%	8,923,084	-4,329,790	0	8,923,084		
新疆协和股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.51%	6,295,402	-5,300,000	0	6,295,402		
盈富（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	2.42%	6,070,506	-5,591,562	0	6,070,506		
李亮	境内自然人	1.93%	4,836,654	4,836,654	0	4,836,654		
林逸香	境内自然人	1.02%	2,561,002	0	2,561,002	0		
夏振忠	境内自然人	0.85%	2,134,917	0	2,134,917	0	质押	2,134,917
曹丽君	境内自然人	0.80%	2,012,758	0	2,012,758	0	质押	2,012,758
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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市农产品股份有限公司	40,124,979	人民币普通股	40,124,979					
深圳市投资控股有限公司	33,359,857	人民币普通股	33,359,857					
深圳市天中投资有限公司	24,983,908	人民币普通股	24,983,908					

李杜若	8,923,084	人民币普通股	8,923,084
新疆协和股权投资合伙企业 (有限合伙)	6,295,402	人民币普通股	6,295,402
盈富(天津)股权投资管理合 伙企业(有限合伙)	6,070,506	人民币普通股	6,070,506
李亮	4,836,654	人民币普通股	4,836,654
张正荣	1,900,100	人民币普通股	1,900,100
刘艺	1,102,809	人民币普通股	1,102,809
郑晨曦	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
前 10 名无限售流通股股东之 间,以及前 10 名无限售流通 股股东和前 10 名股东之间关 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。		

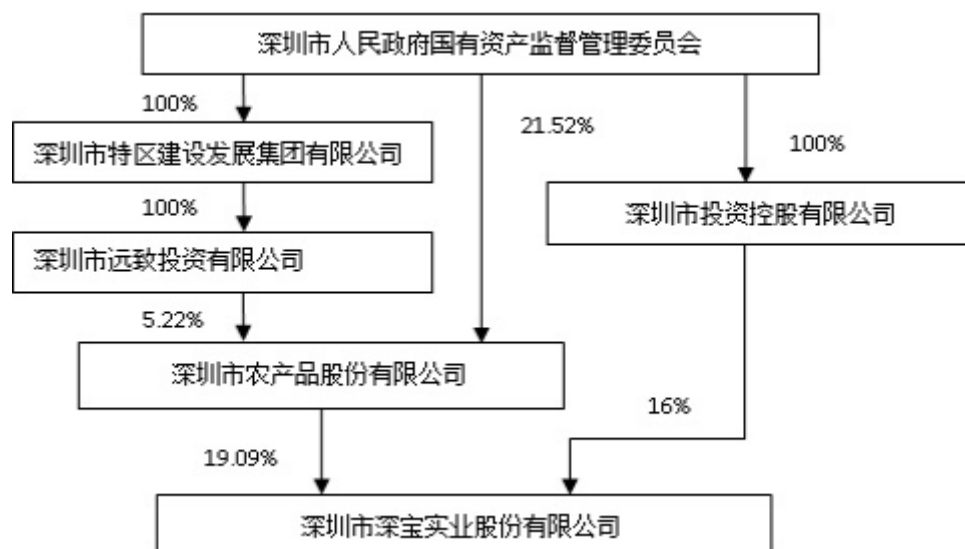
## 2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机 构代 码	注册资 本 (万元)	主要经营业务
深圳市农产品股份有限 公司	陈少群	1989 年 01 月 14 日	192179163	138,331.41	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。
经营成果、财务状况、 现金流和未来发展策略 等	详见控股股东农产品 2012 年年度报告。				
控股股东报告期内控股 和参股的其他境内外上 市公司的股权情况	详见控股股东农产品 2012 年年度报告。				

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机 构代 码	注册资 本	主要经营业务
深圳市人民政府国有资 产监督管理委员会	张晓莉		K31728067	不适用	国有资产监督管理
经营成果、财务状况、现 金流和未来发展策略等	作为深圳市人民政府的直属特设机构,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。				
实际控制人报告期内控 制的其他境内外上市公 司的股权情况	-				

### 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	注册资本 (万元)	主要经营业务或管理活动
深圳市投资控 股有限公司	范鸣春	2004. 10. 13	767566421	560, 000	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。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持 股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)
郑煜曦	董事长、党委书记	现任	男	51	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
陈少群	董事	现任	男	51	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
黄宇	董事	现任	男	39	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
林延峰	董事	现任	男	41	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
窦强	董事	现任	男	41	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
吴叔平	独立董事	现任	男	60	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0



范值清	独立董事	现任	男	64	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
徐壮城	独立董事	现任	男	41	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
颜泽松	董事、总经理	现任	男	43	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
林红	监事会主席	现任	女	48	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
罗龙新	监事	现任	男	52	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
黄勤	监事	现任	女	50	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
李芳	副总经理	现任	女	39	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
李亦研	副总经理、董 事会秘书	现任	女	47	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
钱晓军	副总经理	现任	男	41	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
姚晓鹏	副总经理	现任	男	45	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
王志萍	财务总监	现任	女	42	2012. 10. 12	2015. 10. 12	0	0	0	0
杜文君	独立董事	离任	女	45	2009. 12. 30	2012. 10. 11	0	0	0	0
邓梅希	独立董事	离任	女	41	2009. 12. 30	2012. 10. 11	0	0	0	0
何东	董事	离任	男	44	2009. 12. 30	2012. 10. 11	0	0	0	0
曾素艳	财务总监	离任	女	58	2009. 12. 30	2012. 10. 11	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### (一) 董事

**郑煜曦先生：**1962年出生，经济学硕士。历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，深圳市农牧实业有限公司董事长，公司总经理助理、副总经理、总经理、第七届董事会董事长、党委书记；2012年10月12至今任公司第八届董事会董事长、党委书记。

**陈少群先生：**1962年出生，硕士学历，高级经济师，2008年就读中欧国际工商学院全球CEO课程。深圳市第四、第五届人民代表大会代表。历任农产品副总经理、董事、总经理、党委书记、第四、五届董事会董事长，公司第七届董事会董事。现任农产品第六届董事会董事长、党委书记；2012年10月12日至今任公司第八届董事会董事。

**黄宇先生：**1974年出生，工商管理硕士、高级会计师、中国注册会计师。历任深圳蛇口信德会计师事务所审计员；深圳亨达信会计师事务所审计部经理、所长助理；深圳市商贸投资控股公司审计部副主任科员；深圳市人民政府国有资产监督管理委员会社会事业处、企业二处主任科员。现任深圳市投资控股有限公司财务预算部部长。2012年10月12日至今任公司第八届董事会董事。

**吴叔平先生：**1953年出生，硕士学历，高级经济师。历任上海汽车起动机厂副厂长；上海市人民政府办公厅综合处副处长；亚商企业咨询股份有限公司董事、副总裁；深圳市农产品股份有限公司独立董事。现任上海百研企业管理咨询有限公司总经理，成都高新投资集团独立董事。2012年10月12日至今任公司独立董事。

**范值清先生：**1949年出生，研究生学历，高级会计师、高级经济师。历任广东省高级职称评委兼专家组成员，深圳大型国营或合资企业的财务经理、财务总监，深圳大学、深圳经理进修学院客座教授，2002年7月至2009年12月任公司独立董事。现任深圳沙河实业股份有限公司和深圳金信诺高新技术股份有限公司独立董事。2012年10月12日至今任公司第八届董事会独立董事。

**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。历任下属深圳市深宝华城食品有限公司董事、总经理、深宝华城总裁，公司第六届监事会监事，公司第七届董事会董事、总经理。2012年10月12日起任公司第八届董事会董事、总经理。

**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。2012年10月12日至今任公司第八届董事会董事。

**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。2012年10月12日至今任公司第八届董事会董事。

## （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，公司第七届监事会主席。现任公司第八届监事会主席。

**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、技术中心公司董事长。2012年10月12日起任公司第八届监事会监事。

**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，现任深宝华城董事、财务总监，婺源聚芳永监事。2012年10月起任公司第八届监事会职工监事。

### （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。

**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。

**姚晓鹏先生：**1968年出生，本科学历，食品安全师。历任广东深宝食品有限公司副总经理、总经理，深宝三井董事长，公司总经理助理。现任公司副总经理。

**王志萍女士：**1971年出生，本科学历，会计师，非执业注册会计师。历任深圳大华会计师事务所审计员、高级审计员、部门经理；公司计财部部长助理、计财部部长。现任公司财务总监。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈少群	深圳市农产品股份有限公司	董事长、党委书记			是
黄宇	深圳市投资控股有限公司	财务预算部部长			是
窦强	深圳市天中投资有限公司	副总经理			是

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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
林延峰	广东长江贸易有限公司	董事总经理			是
窦强	河南万众集团有限公司	总裁助理			-

吴叔平	上海百研企业管理咨询有限公司	总经理			是
	成都高新投资集团	独立董事			是
范值清	深圳沙河实业股份有限公司	独立董事			是
范值清	深圳金信诺高新技术股份有限公司	独立董事			是
徐壮城	北京市德恒律师事务所深圳分所	律师			是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### (一) 公司董事、监事及高级管理人员年度报酬的确定依据及决策程序

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《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。独立董事的津贴标准由股东大会决议通过。

##### (二) 董事、监事及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获得的年度应付税前报酬总额为 440.65 万元，报告期内离任的公司董事、监事及高级管理人员从公司获得的年度任职期间应付税前报酬总额为 43.95 万元，共计 484.6 万元。

##### (三) 独立董事津贴：每位独立董事年度津贴为 8.9 万元。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员税前报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郑煜曦	董事长、党委书记	男	51	现任	65.5	0	65.5
陈少群	董事	男	51	现任	0	-	-
黄宇	董事	男	39	现任	0	-	-
林延峰	董事	男	41	现任	0	-	-
窦强	董事	男	41	现任	0	-	-
吴叔平	独立董事	男	60	现任	2.225	-	2.225
范值清	独立董事	男	64	现任	2.225	-	2.225
徐壮城	独立董事	男	41	现任	8.9	-	8.9
颜泽松	董事、总经理	男	43	现任	64	0	64
林红	监事会主席	女	48	现任	48.5	0	48.5
罗龙新	监事	男	52	现任	39.8	0	39.8
黄勤	监事	女	50	现任	17.3	0	17.3
李芳	副总经理	女	39	现任	41.9	0	41.9
李亦研	副总经理、董事会秘书	女	47	现任	47.1	0	47.1
钱晓军	副总经理	男	41	现任	44.5	0	44.5
姚晓鹏	副总经理	男	45	现任	32.6	0	32.6
王志萍	财务总监	女	42	现任	26.1	0	26.1
杜文君	独立董事	女	45	离任	6.675	-	6.675

邓梅希	独立董事	女	41	离任	6.675	-	6.675
何东	董事	男	44	离任	0	-	-
曾素艳	财务总监	女	58	离任	30.6	0	30.6
合计	--	--	--	--	484.6	-	484.6

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜文君	独立董事	离职	2012年10月11日	任期届满离任
邓梅希	独立董事	离职	2012年10月11日	任期届满离任
何东	董事	离职	2012年10月11日	任期届满离任
曾素艳	财务总监	离职	2012年10月11日	任期届满离任

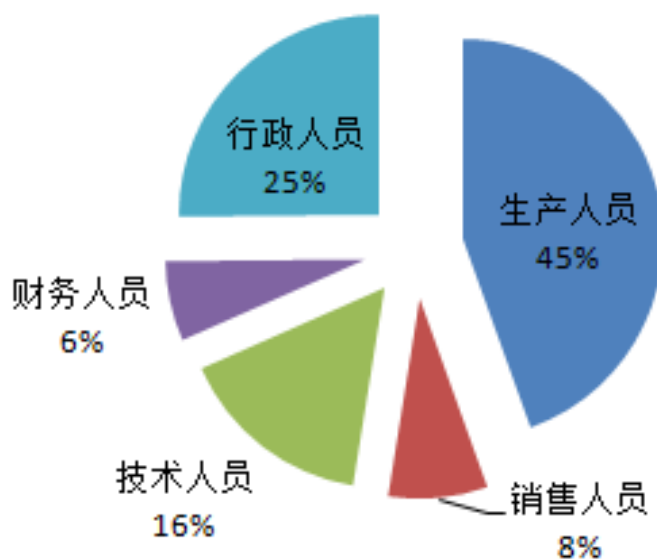
#### 五、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司共有员工712人（含合并报表企业员工人数）。其构成如下：

##### 1、员工专业构成结构表

专业	人数	比例 (%)
生产人员	317	45
销售人员	57	8
技术人员	113	16
财务人员	46	6
行政人员	179	25
合计	712	100

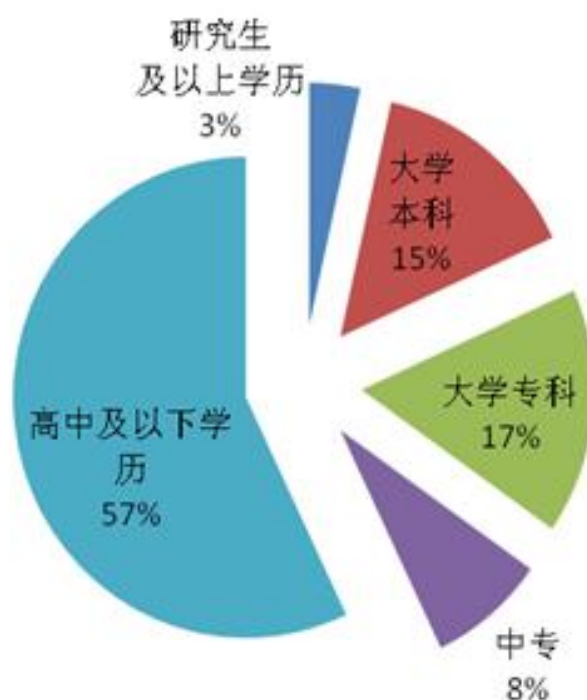
### 1、员工专业构成结构表



## 2、员工受教育程度结构表

学 历	人 数	比 例（%）
研究生及以上学历	25	3
大学本科	105	15
大学专科	118	17
中专	58	8
高中及以下学历	406	57
合计	712	100

## 2、员工受教育程度结构表



3、截至报告期末，公司需承担费用的离退休员工为0人。

## 4、员工薪酬政策

报告期内，公司员工的薪资报酬均依据公司制定的有关薪资管理规定按月发放，年末根据公司实际效益情况及个人绩效考核结果发放绩效工资。

## 5、培训计划

随着公司战略规划推进和经营目标管理的实施，公司各模块对各类人员，特别是重要岗位关键人才素质要求更多样化、全面化，据此公司逐步规划并建立学习型组织，范围覆盖全体员工，并有效执行培训学分制，将被动学习转为主动学习。同时公司已初步建立内部讲

师资队伍，鼓励分享，帮助公司员工在掌握本职工作所要求的知识、技能和态度的同时，更进一步地提高自我素质，增强员工自身能力。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平，以巩固现行有效的决策与经营管理体系。

(一) 公司严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作条例》、《独立董事制度》及各专业委员会工作条例等基本管理制度；公司股东大会、董事会、监事会与经营层权责分明，确保了内部控制制度的有效执行。

(二) 报告期内，公司建立和修订的治理制度如下：

序号	制度名称	披露索引
1	内部审计管理制度（2012年10月）	2012年10月13日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2	公司章程（2012年8月）	2012年8月18日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
3	未来三年股东回报规划（2012-2014年）	2012年8月2日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

#### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为进一步完善公司内部管理制度，加强内幕信息管理，提高公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人的法制、自律意识，杜绝内幕交易、股价操纵等违法行为，并保证公司信息披露的公开、公平、公正，2009年10月30日，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于建立〈公司内幕信息及知情人登记制度〉的议案》，内容详见2009年10月31日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《深圳市深宝实业股份有

限公司内幕信息及知情人登记制度》。

报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；并组织董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工参观深圳交易所举办的内幕交易警示教育展，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发控股股东等外部机构，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。报告期内，公司没有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票的情况，也未有受到监管部门的查处和要求整改的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012. 4. 27	1、《公司 2011 年度董事会报告》2、《公司 2011 年度监事会报告》3、《公司 2011 年度财务决算报告》4、《公司 2011 年度利润分配预案》5、《关于公司 2011 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》6、《〈公司 2011 年年度报告〉及其摘要》7、《关于修改〈公司章程〉的特别议案》8、《关于聘用公司 2012 年度审计机构的议案》9、《关于变更部分募集资金用途的议案》	本次股东大会议案全部获得通过	2012. 4. 28	2012 年 4 月 28 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的 2012-20 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012. 3. 21	1、《关于向婺源县聚芳永茶业有限公司增资的议案》2、《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	本次股东大会议案全部获得通过	2012. 3. 22	2012 年 3 月 22 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的 2012-10 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司二〇一二年第一次临时股东大会决议公告》
2012 年第二次临时	2012. 8. 17	1、《关于修改〈公司章程〉的特别	本次股东大会	2012. 8. 18	2012 年 8 月 18 日披露于



股东大会		议案》2、《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》	会议案全部获得通过		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的 2012-38 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司二〇一二年第二次临时股东大会决议公告》
2012 年第三次临时股东大会	2012. 10. 12	1、《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 2、《关于下属控股公司浙江深深宝华发茶业有限公司拟向浙江华发茶业有限公司购买茶叶涉及关联交易的议案》3、《关于提名公司第八届董事会董事候选人的议案》4、《关于提名公司第八届监事会监事候选人的议案》	本次会议案全部获得通过	2012. 10. 13	2012 年 10 月 13 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的 2012-57 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司二〇一二年第三次临时股东大会决议公告》

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杜文君	6	4	2	0	0	否
邓梅希	6	4	2	0	0	否
吴叔平	2	2	0	0	0	否
范值清	2	2	0	0	0	否
徐壮城	8	6	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，积极出席董事会会议、列席股东大会。在积极参与讨论并提出合理化建议的同时，不定期检查和指导公司生产经营工作，根据其专业知识和能力，对公司日常运作当中发生的重要事项均发表了独立意见，履职过程中做到了勤勉、忠实、尽责，为董事会科学、客观地决策起到了积极的作用，切实地维护了公司的整体利益，有效地保障了广大中、小股东的合法权益。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，在董事会战略委员会主导下，公司启动制定未来3-5年发展战略规划项目。董事会战略委员会委员积极参与战略调研和实地考察，就公司长期发展战略规划进行认真研究并提出宝贵意见和建议。为统一思想，凝聚共识，公司发展战略规划拟订完成后，战略委员会进行了两场战略宣讲，并拟订战略实施计划和步骤，使战略规划有效落地。

##### 2、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开会议四次，审议了公司财务年度、半年度、季度报告，并对内部控制建设等情况进行了审核。另外，审计委员会针对年度报告的审计重点提出了明确的要求，督促审计机构在约定期限内提交审计报告，并对公司聘任外部审计机构等事项发表了意见。

##### 3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开了两次会议，根据公司《总部绩效管理办法》的规定，对公司总部2011年度绩效系数进行了考核，并对公司董事、监事、高级管理人员2011年度薪酬进行了考核，同时，对公司2012年经营业绩指标进行了确认。

##### 4、董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会召开了一次会议，鉴于公司董事会需要换届选举，根据公司《章程》、《董事会提名委员会工作条例》的规定，董事会提名委员会经过前期筹备，对初选人员的各方面情况进行了详细了核查，确认提名九位公司第八届董事会董事候选人。

## 五、监事会工作情况

### 监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

截至报告期末，农产品为本公司控股股东，持股比例占 19.09%。公司严格按照《上市公司治理准则》等相关规定的要求，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

**1、公司业务独立：**公司具有独立完整的业务及自主经营能力，主要从事茶制品、食品饮料制品的生产、销售，与控股股东及其下属企业之间不存在同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营活动的情况。

**2、公司人员独立：**公司设有专门机构管理劳动、人事及薪酬方面的工作，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。董事长未担任公司股东单位的法定代表人；公司高管人员均属专职，未有在控股股东兼职的情况，均在本公司领取报酬。公司所有的董事、监事均通过合法程序选举产生，总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书均由董事会聘任，公司拥有独立的人事任免权。

**3、公司资产独立：**公司具有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，全部采购和销售系统均由本公司独立拥有。公司不存在资金、资产被控股股东非经营性占用的情形。

**4、公司机构独立：**公司设立了健全的组织机构体系；生产经营及办公场所均与控股股东完全分开；董事会、监事会及其他内部机构均可独立运作。公司与控股股东之间不存在混合经营、合署办公的情况。

**5、财务方面独立：**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。公司独立开设银行账户、独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作、规范管理。不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。

## 七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在因部分改制、行业特点、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的日常绩效评价由公司人事部门负责考评，年末由公司董事会下设的薪酬与考核委员会按照公司《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对其进行综合评定，并以此作为高级管理人员薪酬调整及奖励的依据，报董事会及股东大会审议通过后实施。公司将进一步探求有效的激励机制，以充分调动管理层的主动性、积极性，以此促进公司的可持续性稳定发展。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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督管理部门对内部控制的要求，建立了较为完整、合理及有效的内部控制体系，涵盖法人治理结构、财务管理控制、信息披露控制等各方面并得到了有效的执行，为公司的规范运作、长期稳定发展提供了有效保障。

1、报告期内，公司根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局下发的《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》的精神，公司对《公司章程》进行了修订并制定三年股东回报规划（2012-2014），为公司建立了持续、稳定及积极的分红政策，从而进一步完善法人治理结构，保护投资者利益。同时，公司根据现有健全的治理结构制定了相应的内部控制制度，明确界定了各层级、各岗位的控制目标、职责和权限，保证董事会及经营层下达的指令能够严格执行。

2、报告期内，公司结合战略发展需要，根据相关法律法规及业务特点，制定了《人力资源规划制度》、《绩效管理办法》、《薪酬管理办法》及《员工培训管理制度》等人力资源管理制度，以搭建符合现代企业管理的人力资源管理体系。

3、在公司内部控制体系规范工作中，通过内部控制流程的梳理和评估，建立了从战略出发、以风险为导向的符合基本规范要求的内部控制体系。通过年终总结、定期预算审核、定

期经营分析、绩效考核等措施及时发现和防范风险。

4、公司已制定了《公司财务管理制度》，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限并已建立了《公司会计师事务所选聘管理办法》及《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》以规范选聘会计师事务所承办公司审计业务的行为，提高审计工作和财务信息的质量，以增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

5、在信息披露方面，公司制定了《信息披露管理制度》及《内幕信息知情人登记制度》，严格规范了公司对外信息披露行为，增加了公司信息的透明度，保护了公司及全体股东的合法权益。

6、2012 年度，为了进一步健全公司内部审计制度，强化内部审计监督，改善经营管理、提高经济效益，根据《中华人民共和国审计法》、《中国内部审计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规及有关政策的规定，制定了公司《内部审计管理制度》。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、维护资产安全、保证财务报告及其相关信息真实完整、提高公司经营效率和效果、促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

## 三、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督管理部门对内部控制的要求，建立符合公司实际经营情况的内部控制体系。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制自我评价报告全文	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

披露索引	
------	--

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大华会计师事务所(特殊普通合伙)认为,深宝按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013年04月24日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

### 会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

### 会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据中国证监会公告[2009]34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度(2010年4月)》,并经公司第七届董事会第二次会议审议后通过。通过加大对年报信息披露责任人的问责力度,可进一步提高年报信息披露的质量和透明度,增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。本报告期内,本公司未出现年报信息披露重大差错,未发生重大遗漏信息补充情况,本公司无业绩预告修正情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 4 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2013]004705 号

### 审计报告正文

#### 审计报告

大华审字[2013]004705 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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。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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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（特殊普通合伙）

中国注册会计师

陈葆华

中国·北京

中国注册会计师

龚晨艳

二〇一三年四月二十二日

## 二、 财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市深宝实业股份有限公司

单位：元



项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	373,422,024.47	437,342,717.15
交易性金融资产	208,500.00	14,627,801.40
应收账款	105,402,754.63	71,769,419.01
预付款项	28,323,450.51	10,243,725.62
其他应收款	22,251,167.26	35,956,860.85
存货	203,462,389.32	56,983,348.83
其他流动资产	1,760,669.36	0
流动资产合计	734,830,955.55	626,923,872.86
非流动资产：		
长期股权投资	25,471,291.08	63,891,371.62
固定资产	160,018,803.58	150,807,447.25
在建工程	94,422,143.01	11,113,058.18
生产性生物资产	436,156.00	436,156.00
无形资产	198,302,445.47	202,531,194.37
长期待摊费用	6,958,018.09	3,615,812.95
递延所得税资产	2,554,782.97	2,645,321.41
非流动资产合计	488,163,640.20	435,040,361.78
资产总计	1,222,994,595.75	1,061,964,234.64
流动负债：		
短期借款		38,000,000.00
应付账款	42,544,365.20	34,863,967.03
预收款项	2,087,351.44	3,420,712.90
应付职工薪酬	4,937,554.49	3,666,717.12
应交税费	2,448,094.70	4,923,433.34
应付股利	2,909,182.74	2,909,182.74
其他应付款	153,192,884.98	79,810,651.49
其他流动负债	43,137.43	43,137.43
流动负债合计	208,162,570.98	167,637,802.05
非流动负债：		
其他非流动负债	8,661,364.25	4,449,920.00
非流动负债合计	8,661,364.25	4,449,920.00
负债合计	216,823,935.23	172,087,722.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	250,900,154.00	250,900,154.00
资本公积	568,510,912.82	568,700,222.51
盈余公积	40,071,736.73	32,464,033.34
一般风险准备		
未分配利润	104,733,870.63	37,812,102.74
归属于母公司所有者权益合计	964,216,674.18	889,876,512.59
少数股东权益	41,953,986.34	
所有者权益（或股东权益）合计	1,006,170,660.52	889,876,512.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,222,994,595.75	1,061,964,234.64

法定代表人：郑煜曦先生

主管会计工作负责人：王志萍女士

会计机构负责人：徐启明先生

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市深宝实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	55,033,726.34	399,181,994.57
交易性金融资产		14,441,801.40
应收账款		10,800.00
其他应收款	206,844,593.12	290,113,278.83
存货	136,549,875.59	748,577.05
流动资产合计	398,428,195.05	704,496,451.85
非流动资产：		
长期股权投资	884,524,266.12	313,836,495.78
投资性房地产	23,840,011.01	24,670,895.45
固定资产	3,302,782.72	2,821,015.29
在建工程		6,977,937.19
生产性生物资产	436,156.00	436,156.00
无形资产	5,887,134.46	66,607,860.51
长期待摊费用	543,883.58	785,282.95
递延所得税资产	1,449,942.42	1,475,455.82
非流动资产合计	919,984,176.31	417,611,098.99
资产总计	1,318,412,371.36	1,122,107,550.84
流动负债：		
短期借款		
预收款项		130,320.00
应付职工薪酬	3,801,195.32	2,602,137.43
应交税费	87,353.38	213,379.40
应付股利	2,909,182.74	2,909,182.74
其他应付款	235,348,510.46	115,853,186.53
流动负债合计	242,146,241.90	121,708,206.10
非流动负债：		
长期借款		
长期应付款		
专项应付款		
递延所得税负债		
其他非流动负债	49,920.00	49,920.00
非流动负债合计	49,920.00	49,920.00
负债合计	242,196,161.90	121,758,126.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	250,900,154.00	250,900,154.00
资本公积	583,300,472.29	583,510,721.44
盈余公积	40,071,736.73	32,464,033.34
一般风险准备		
未分配利润	201,943,846.44	133,474,515.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,076,216,209.46	1,000,349,424.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,318,412,371.36	1,122,107,550.84

法定代表人：郑煜曦先生

主管会计工作负责人：王志萍女士

会计机构负责人：徐启明先生

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市深宝实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	310,790,324.70	318,230,243.67
其中：营业收入	310,790,324.70	318,230,243.67
二、营业总成本	342,402,546.36	326,406,415.39
其中：营业成本	257,469,827.25	257,434,027.83
营业税金及附加	1,867,632.01	2,018,165.04
销售费用	19,796,335.71	16,461,242.33
管理费用	63,593,314.76	47,497,079.07
财务费用	-483,988.21	2,959,988.95
资产减值损失	159,424.84	35,912.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	22,500.00	-488,802.60
投资收益（损失以“-”号填列）	105,641,348.65	3,675,194.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-299,393.90	-289,786.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,051,626.99	-4,989,779.90
加：营业外收入	3,269,282.38	18,943,092.91
减：营业外支出	437,663.17	260,984.24
其中：非流动资产处置损失	237,578.80	65,015.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,883,246.20	13,692,328.77
减：所得税费用	2,819,321.12	4,049,089.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,063,925.08	9,643,239.26
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	74,529,471.28	6,980,233.57
少数股东损益	-465,546.20	2,663,005.69
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.297	0.0323
（二）稀释每股收益	0.297	0.0323
七、其他综合收益	-210,249.15	
八、综合收益总额	73,853,675.93	9,643,239.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,319,222.13	6,980,233.57
归属于少数股东的综合收益总额	-465,546.20	2,663,005.69

法定代表人：郑煜曦先生

主管会计工作负责人：王志萍女士

会计机构负责人：徐启明先生

### 4、母公司利润表

编制单位：深圳市深宝实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,826,254.68	3,276,184.09
减：营业成本	932,532.43	256,782.90
营业税金及附加	152,437.48	134,400.00
销售费用	304,429.34	938,831.49
管理费用	30,065,445.58	23,704,061.76
财务费用	1,337,747.73	-610,203.66

资产减值损失	382,391.35	382,417.68
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-370,302.60
投资收益（损失以“—”号填列）	105,631,358.15	3,675,194.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-299,393.90	-289,786.96
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	76,282,628.92	-18,225,214.26
加：营业外收入		17,096,799.66
减：营业外支出	180,081.65	35,969.20
其中：非流动资产处置损失	180,081.65	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	76,102,547.27	-1,164,383.80
减：所得税费用	25,513.40	-239,541.50
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	76,077,033.87	-924,842.30
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-210,249.15	
七、综合收益总额	75,866,784.72	-924,842.30

法定代表人：郑煜曦先生

主管会计工作负责人：王志萍女士

会计机构负责人：徐启明先生

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市深宝实业股份有限公司

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	331,616,125.15	356,451,230.61
收到的税费返还	200,279.26	128,296.14
收到其他与经营活动有关的现金	26,934,323.20	8,896,750.19
经营活动现金流入小计	358,750,727.61	365,476,276.94
购买商品、接受劳务支付的现金	302,487,481.78	293,582,894.15
支付给职工以及为职工支付的现金	40,059,830.92	34,305,570.53
支付的各项税费	24,499,200.93	22,162,460.93
支付其他与经营活动有关的现金	40,138,772.21	34,215,561.25
经营活动现金流出小计	407,185,285.84	384,266,486.86
经营活动产生的现金流量净额	-48,434,558.23	-18,790,209.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	159,774,086.29	29,404,203.54
取得投资收益所收到的现金		1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	602,232.00	13,149,528.00
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	4,000,000.00	4,350,000.00
投资活动现金流入小计	164,376,318.29	48,403,731.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,734,964.13	37,761,060.80
投资活动现金流出小计	140,734,964.13	37,761,060.80

投资活动产生的现金流量净额	23,641,354.16	10,642,670.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,800,000.00	512,499,992.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,800,000.00	
取得借款收到的现金	315,000,000.00	93,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	23,406,348.01
筹资活动现金流入小计	321,300,000.00	628,906,340.41
偿还债务支付的现金	353,000,000.00	210,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,108,766.79	8,339,586.82
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	5,208,332.31
筹资活动现金流出小计	358,608,766.79	224,447,919.13
筹资活动产生的现金流量净额	-37,308,766.79	404,458,421.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,818,721.82	-8,344.27
五、现金及现金等价物净增加额	-63,920,692.68	396,302,537.83
加：期初现金及现金等价物余额	436,842,717.15	40,540,179.32
六、期末现金及现金等价物余额	372,922,024.47	436,842,717.15

法定代表人：郑煜曦先生  
人：徐启明先生

主管会计工作负责人：王志萍女士

会计机构负责

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市深宝实业股份有限公司

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	3,950,945.78	3,497,194.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	156,736,810.86	6,237,437.41
经营活动现金流入小计	160,687,756.64	9,734,631.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,132,426.82	1,021,014.32
支付给职工以及为职工支付的现金	12,225,433.96	11,197,341.54
支付的各项税费	2,262,885.62	1,165,105.07
支付其他与经营活动有关的现金	14,794,894.89	48,478,485.93
经营活动现金流出小计	30,415,641.29	61,861,946.86
经营活动产生的现金流量净额	130,272,115.35	-52,127,314.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	159,774,086.29	29,404,203.54
取得投资收益所收到的现金		1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115,000.00	13,050,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	159,889,086.29	43,954,203.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,585,567.37	3,477,324.60
投资支付的现金	613,497,641.88	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		
投资活动现金流出小计	630,083,209.25	29,477,324.60
投资活动产生的现金流量净额	-470,194,122.96	14,476,878.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		512,499,992.40
取得借款收到的现金	220,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		23,906,348.01
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	566,406,340.41
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	142,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,246,971.45	5,483,423.92
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	223,246,971.45	153,191,756.23
筹资活动产生的现金流量净额	-3,246,971.45	413,214,584.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-979,289.17	
五、现金及现金等价物净增加额	-344,148,268.23	375,564,148.23
加：期初现金及现金等价物余额	399,181,994.57	23,617,846.34
六、期末现金及现金等价物余额	55,033,726.34	399,181,994.57

法定代表人：郑煜曦先生

主管会计工作负责人：王志萍女士

会计机构负责人：徐启明先生

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市深宝实业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	250,900,154.00	568,700,222.51			32,464,033.34		37,812,102.74			889,876,512.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	250,900,154.00	568,700,222.51			32,464,033.34		37,812,102.74			889,876,512.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-189,309.69			7,607,703.39		66,921,767.89		41,953,986.34	116,294,147.93
（一）净利润							74,529,471.28		-465,546.20	74,063,925.08
（二）其他综合收益		-210,249.15								-210,249.15
上述（一）和（二）小计		-210,249.15					74,529,471.28		-465,546.20	73,853,675.93
（三）所有者投入和减少资本		20,939.46							42,419,532.54	42,440,472.00
1. 所有者投入资本									42,400,000.00	42,400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		20,939.46							19,532.54	40,472.00
（四）利润分配					7,607,703.39		-7,607,703.39			
1. 提取盈余公积					7,607,703.39		-7,607,703.39			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	250,900,154.00	568,510,912.82			40,071,736.73		104,733,870.63		41,953,986.34	1,006,170,660.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	181,923,088.00	79,873,070.29			32,464,033.34		30,831,869.17		47,849,552.44	372,941,613.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	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）所有者投入和减少资本	68,977,066.00	488,827,152.22							-50,512,558.13	507,291,660.09
1. 所有者投入资本	68,977,066.00	503,415,075.89								572,392,141.89
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
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. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										



四、本期期末余额	250,900,154.00	568,700,222.51			32,464,033.34		37,812,102.74		889,876,512.59
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	--	----------------

法定代表人：郑煜曦先生

主管会计工作负责人：王志萍女士

会计机构负责人：徐启明先生

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市深宝实业股份有限公司

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	250,900,154.00	583,510,721.44			32,464,033.34		133,474,515.96	1,000,349,424.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	250,900,154.00	583,510,721.44			32,464,033.34		133,474,515.96	1,000,349,424.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-210,249.15			7,607,703.39		68,469,330.48	75,866,784.72
（一）净利润							76,077,033.87	76,077,033.87
（二）其他综合收益		-210,249.15						-210,249.15
上述（一）和（二）小计		-210,249.15					76,077,033.87	75,866,784.72
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,607,703.39		-7,607,703.39	
1. 提取盈余公积					7,607,703.39		-7,607,703.39	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	250,900,154.00	583,300,472.29			40,071,736.73		201,943,846.44	1,076,216,209.46
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

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	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								
二、本年初余额	181,923,088.00	80,095,645.55			32,464,033.34		134,399,358.26	428,882,125.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	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）所有者投入和减少资本	68,977,066.00	503,415,075.89						572,392,141.89
1. 所有者投入资本	68,977,066.00	503,415,075.89						572,392,141.89
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	250,900,154.00	583,510,721.44			32,464,033.34		133,474,515.96	1,000,349,424.74

法定代表人：郑煜曦先生

主管会计工作负责人：王志萍女士

会计机构负责人：徐启明先生

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

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股红股,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,共增加股本计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181,923,088.00元。

2011年6月22日,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。

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。

#### (二) 行业性质

本公司属食品饮料行业。

#### (三) 经营范围

主要的经营范围包括:生产食品罐头、饮料、土产品(生产场所营业执照另行申办);国内贸易(不含专营、专控、专卖商品);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营。

#### (四) 主要产品、劳务

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、鸡精、海鲜酱等系列调味品;“深宝”菊花茶、柠檬茶、清凉茶等系列饮品;“兴九”系列岩茶;“聚芳永”龙井绿茶;“古坦”红茶;“福海堂”系列茶品。

#### (五) 公司基本构架

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要,设立项目发展部、行政人事部、采购部、企划部、工程部、研究所、茶事业部、计财部、食品事业部、安委会办公室、内审部等职能部门。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

本公司及下属子公司均以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方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。合并方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。

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，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，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，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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、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；购买方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。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、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，其余金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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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)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：

(1)终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

**(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：**

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额的 10%(含 10%)的款项。
单项金额重大并单项计提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款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	该组合为单独测试后未发生减值的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年 (含 2 年)	5%	5%
2—3 年 (含 3 年)	10%	10%
3 年以上	15%	15%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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

**11、存货****(1) 存货的分类**

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、开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

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。

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**

低值易耗品采用分期摊销；

包装物领用时一次性计入生产成本。

**12、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。

### 13、投资性房地产

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、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。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

**(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

**(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每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。

**16、借款费用****(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

**17、生物资产****1. 生物资产的分类及计量**

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。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### (1)公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

#### (2)后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (2)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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

### (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。

**19、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。

**20、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。

**21、收入****(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

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

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

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

## 22、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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

## 23、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。-

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或者提供应税劳务的销售额	17%
营业税	按营业额	5%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	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%)
企业所得税	按应纳税所得额	15%或 25%

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	2012年度企业所得税税率
本公司	---	25%
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)	全资子公司	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	25%
惠州深宝科技有限公司(以下简称惠州深宝科技)	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	25%
深圳市深宝工贸有限公司(以下简称深宝工贸)	全资子公司	25%
杭州聚芳永控股有限公司(以下简称杭州聚芳永)	全资子公司	25%
福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司(以下简称深宝裕兴)	杭州聚芳永控股子公司	25%
深圳市深宝技术中心有限公司(以下简称技术中心)	全资子公司	25%
浙江深深宝华发茶业有限公司(以下简称深深宝华发)	控股子公司	25%

## 2、税收优惠及批文

本公司全资子公司深宝华城2012年3月7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3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2011-2013年度享受该税收优惠政策。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	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年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	15,345.13	浓缩茶汁、速溶茶粉的生产与销售	168,551,781.80		100%		是			
婺源县聚芳永茶业有限公司*2	全资	婺源	制造业	29,000.00	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	292,804,134.35		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	3,015.00	经营进出口业务，普通货运，预包装食品批发	80,520,842.36		100%		是			
惠州深宝科技有限公司*3	全资	惠州	综合	6,000.00	实业投资，物业管理，国内贸易	60,000,000.00		100%		是			
深圳市深宝物业管理有限公司*4	全资	深圳	物业管理	500.00	自有物业管理	5,000,000.00		100%		是			
深圳市深宝工贸有限公司	全资	深圳	商贸批发	550.00	商贸批发	5,500,000.00		100%		是			
杭州聚芳永控股有限公司*5	全资	杭州	综合	17,500.00	批发、零售：茶具；收购：本企业销售所需的茶叶（限直接向第一产业的原始生产者收购）；服务：茶叶企业的投资和资产管理，茶叶及制品的技术开发，茶叶栽培、育苗的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让。	176,906,952.42		100%		是			
深圳市深宝技术中心有限公司*6	全资	深圳	技术开发、咨询、转让	5,400.00	茶、植物产品、软饮料和食品的技术开发、技术咨询、技术转让及检测服务	54,676,764.11		100%		是			
浙江深深宝华发茶业有限公司*7	控股	嵊州	茶叶出口贸易	5,800.00	茶、植物产品、软饮料和食品的技术开发、技术咨询、技术转让及检测服务	30,000,000.00		51.72%		是	28,628,047.53		
福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司*8	控股	武夷山	茶叶种植、生产与销售	4,000.00	茶青加工，茶叶种植，茶文化交流，茶礼品包装设计，茶艺培训，生态茶园观光，茶具、茶几、根雕销售；批发兼零售预包装食品（含茶叶）兼散装食品（含茶叶）	20,700,000.00		51.75%		是	13,325,938.81		
深圳深宝(辽源)实业公司("深宝辽源")*9	控股	深圳	---	237.80	未正式营业	57,628.53		53.5%		否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

\*1：深圳市深宝华城科技有限公司：2012年9月26日，经公司第七届董事会第二十四次会议审议通过，同意公司以等值5,000万元人民币的外币对深宝

华城增资，增资后注册资本由人民币10,345.13万元增加至人民币15,345.13万元，该次出资业经大华会计师事务所有限公司以大华验字【2012】284号验资报告验证。

\*2: 婺源县聚芳永茶业有限公司：经本公司第七届董事会第十九次会议以及2012年第一次临时股东大会决议，本公司对婺源聚芳永增资27,000万元用于“茶产业链综合投资项目”，本公司实际对婺源聚芳永增资272,524,134.35元，其中货币资金出资 271,913,925.35元，债权转股权出资610,209.00元，本次增资业经大华会计师事务所有限公司以大华验字【2012】023号验资报告验证，其中：本公司持有95.72%的股权，本公司全资子公司深宝华城持有4.28%的股权。

\*3: 惠州深宝科技有限公司：2012年11月30日，董事会同意本公司以等值3,000万元人民币的外币对深宝科技增资，增资后惠州深宝科技的注册资本由人民币3,000万元增加到人民币6,000万元，该次出资业经大华会计师事务所有限公司以大华验字【2012】360号验资报告验证。

\*4: 深圳市深宝物业管理有限公司：本公司持有51.00%的股权，本公司全资子公司深宝三井持有49.00%的股权。

\*5: 杭州聚芳永控股有限公司(原名“杭州茗端天品茶叶有限公司”)：2011年12月13日，本公司董事会同意出资人民币2,000万元在杭州设立全资子公司，本公司已于2012年3月出资人民币2,000万元设立全资子公司杭州聚芳永，该次出资业经利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达验字【2012】第L1106号验资报告验证。后经本公司第七届董事会第二十次会议以及2011年度股东大会审议通过，本公司对杭州聚芳永增资人民币15,500万元，2012年5月3日，本公司实际出资人民币156,906,952.42元，该次增资业经大华会计师事务所有限公司出具大华验字【2012】036号验资报告验证。

\*6: 深圳市深宝技术中心有限公司：经本公司第七届董事会第二十次会议以及2011年度股东大会审议通过，本公司成立下属全资子公司技术中心，2012年5月10日本公司实际出资人民币54,676,764.11元，该次出资业经大华会计师事务所有限公司以大华验字【2012】034号验资报告验证。

\*7: 浙江深深宝华发茶业有限公司：经公司第七届董事会第二十次会议及2011年度股东大会分别审议通过，公司与浙江华发茶业有限公司共同出资设立深深宝华发，开展中国茶业加工出口业务。深深宝华发注册资本5,800万元，其中：本公司出资3,000万元，占51.72%股权，浙江华发茶业有限公司以实物资产和现金方式出资2,800万元，占48.28%股权，该次出资业经利安达会计师事务所浙江分所利安达验字【2012】第L1114号验资报告验证。

\*8: 福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司：经杭州聚芳永第一届董事会第七次会议审议通过，同意以480万元的价格受让福建省武夷山市裕兴茶业有限公司持有的深宝裕兴30.38%股权，同时以现金人民币1,590万元对深宝裕兴进行增资，增资后深宝裕兴注册资本为人民币4,000万元，其中：杭州聚芳永出资人民币2,070万元，占51.75%股权；福建省武夷山市裕兴茶业有限公司出资人民币1,440万元，占36%股权，兴九茶有限公司出资人民币490万元，占12.25%股权。截止2012年12月31日，杭州聚芳永、福建省武夷山市裕兴茶业有限公司出资额均已到位，出资额3,510.00万元业经大华会计师事务所有限公司出具大华验字【2012】098号验资报告验证。

\*9: 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。

## 2 合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

本期合并范围新增4家子公司：本公司分别于2012年5月3日、2012年5月10日出资新设立全资子公司杭州聚芳永和技术中心，于2012年8月17日出资新设立控股子公司深深宝华发，全资子公司杭州聚芳永于2012年7月16日出资设立控股子公司深宝裕兴。

本期合并范围减少1家全资子公司：惠州深宝实业投资有限公司已于2012年7月5日办理工商注销手续。

## 3 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体



单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
杭州聚芳永控股有限公司	184,295,271.48	-7,036,152.94
深圳市深宝技术中心有限公司	51,442,767.99	-3,233,996.12
浙江深深宝华发茶业有限公司	59,300,844.09	1,284,844.09
福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司	32,873,966.44	-2,250,505.56

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
惠州深宝实业投资有限公司	4,990,674.68	-665.18

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	134,145.48	--	--	90,189.16
人民币	--	--	129,582.17	--	--	85,625.06
港币	4,860.00	8.11%	3,940.73	4,860.00	8.11%	3,940.00
美元	99.05	628.55%	622.58	99.05	630.00%	624.10
银行存款：	--	--	372,787,878.99	--	--	436,752,527.99
人民币	--	--	328,874,214.89	--	--	436,600,180.24
港币	13,326.38	8.11%	10,805.69	13,323.97	8.11%	10,800.17
美元	6,984,785.02	628.55%	43,902,858.41	22,464.66	630.00%	141,547.58
其他货币资金：	--	--	500,000.00	--	--	500,000.00
人民币	--	--	500,000.00	--	--	500,000.00
合计	--	--	373,422,024.47	--	--	437,342,717.15

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
保函保证金	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	208,500.00	14,627,801.40
合计	208,500.00	14,627,801.40

## 3 应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	106,125,184.23	84.55%	722,429.60	0.68%	72,641,733.27	78.93%	872,314.26	1.20%
组合小计	106,125,184.23	84.55%	722,429.60	0.68%	72,641,733.27	78.93%	872,314.26	1.20%
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	15.45%	19,391,001.77	100.00%	19,391,001.77	21.07%	19,391,001.77	100.00%
合计	125,516,186.00	--	20,113,431.37	--	92,032,735.04	--	20,263,316.03	--

应收账款种类的说明

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**

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款项**

(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**

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。

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款**

适用 不适用

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款**

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	100,711,569.37	80.24%		66,592,797.78	72.36%	
1 至 2 年	821,172.61	0.65%	41,058.63	198,807.23	0.22%	9,940.36
2 至 3 年	149,907.23	0.12%	14,990.72	302,906.78	0.33%	30,290.68
3 年以上	4,442,535.02	3.54%	666,380.25	5,547,221.48	6.02%	832,083.22
合计	106,125,184.23	84.55%	722,429.60	72,641,733.27	78.93%	872,314.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	—	—

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	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) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市农产品股份有限公司	6,602.00		5,200.00	
合计	6,602.00		5,200.00	

(5) 期末应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	13,771,200.00	一年以内	10.97%
客户二	非关联方	13,261,669.28	一年以内	10.57%
客户三	非关联方	9,884,760.00	一年以内	7.88%
客户四	非关联方	6,917,192.75	一年以内	5.51%
客户五	非关联方	6,415,420.00	一年以内	5.11%
合计	--	50,250,242.03	--	40.04%

(6) 应收关联方账款情况

适用  不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用  不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

4 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	24,570,177.93	58.29%	2,319,010.67	9.44%	37,975,122.55	68.36%	2,018,261.70	5.31%
组合小计	24,570,177.93	58.29%	2,319,010.67	9.44%	37,975,122.55	68.36%	2,018,261.70	5.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,584,990.00	41.71%	17,584,990.00	100.00%	17,576,429.47	31.64%	17,576,429.47	100.00%
合计	42,155,167.93	--	19,904,000.67	--	55,551,552.02	--	19,594,691.17	--

其他应收款种类的说明

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**

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款项**

(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**

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	6,898,494.15	16.36%		20,704,137.59	32.27%	
1至2年	1,111,143.06	2.64%	55,557.15	4,575,836.26	8.24%	228,791.82
2至3年	4,412,551.72	10.47%	441,255.17	2,325,838.66	4.19%	232,583.86
3年以上	12,147,989.00	28.82%	1,822,198.35	10,369,310.04	18.66%	1,556,886.02
合计	24,570,177.93	58.29%	2,319,010.67	37,975,122.55	68.36%	2,018,261.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
3年以上其他应收款	17,584,990.00	17,584,990.00	100.00%	历史形成，无法收回
合计	17,584,990.00	17,584,990.00	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
3年以上其他应收款	17,584,990.00	17,584,990.00	100.00%	历史形成，无法收回

合计	17,584,990.00	17,584,990.00	--	--
----	---------------	---------------	----	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用  不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
常州三井油脂有限公司	联营企业	16,488,110.19	一至三年	39.11%
应收出口退税款	非关联方	4,208,129.84	一年以内	9.98%
深圳市金赛龙设备公司	非关联方	490,000.00	三年以上	1.16%
婺源县工业园区管委会	非关联方	256,296.20	三年以上	0.61%
福建省南安市乌龙茶厂	非关联方	187,888.72	三年以上	0.45%
合计	--	21,630,424.95	--	51.31%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	16,488,110.19	39.11%
合计	--		

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,059,110.02	99.07%	10,132,690.85	98.92%
1 至 2 年	203,205.72	0.72%	82,367.97	0.8%
2 至 3 年	40,967.97	0.14%	17,649.80	0.17%
3 年以上	20,166.80	0.07%	11,017.00	0.11%
合计	28,323,450.51	--	10,243,725.62	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户一	非关联方	7,070,525.73	2012 年 10 月 29 日	货物未到
客户二	关联方	4,581,943.05	2012 年 09 月 21 日	货物未到
客户三	非关联方	4,217,963.98	2012 年 10 月 23 日	货物未到
客户四	非关联方	3,414,254.83	2012 年 09 月 30 日	预付关税
客户五	非关联方	2,655,166.94	2012 年 10 月 30 日	货物未到
合计	--	21,939,854.53	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

适用  不适用

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	24,306,493.52	3,576,751.78	20,729,741.74	19,142,798.08	3,576,751.78	15,566,046.30
在产品	12,364,557.73		12,364,557.73	13,781,707.06		13,781,707.06
库存商品	28,870,852.88	486,905.35	28,383,947.53	23,056,656.89	546,312.89	22,510,344.00
周转材料	3,310,455.97		3,310,455.97	5,011,189.52		5,011,189.52
发出商品	2,062,123.63		2,062,123.63	28,014.91		28,014.91
委托加工物资	5,359,698.81	5,298,011.68	61,687.13	5,384,058.72	5,298,011.68	86,047.04
开发成本	136,549,875.59		136,549,875.59			
合计	212,824,058.13	9,361,668.81	203,462,389.32	66,404,425.18	9,421,076.35	56,983,348.83

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		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	546,312.89			59,407.54	486,905.35
委托加工物资	5,298,011.68				5,298,011.68
合计	9,421,076.35			59,407.54	9,361,668.81

## 7、其他流动资产

项目	期初账面余额	期初账面余额
待抵扣增值税	1,760,669.36	---
合计	1,760,669.36	---

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
常州三井油脂有限公司	33%	33%	12,316,059.27	25,544,934.26	-13,228,874.99	1,643,971.19	-4,145,944.52

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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*1	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*2	权益法	13,500,000.00				33.00%	33.00%				
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*3	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		
深圳百事可乐饮料有限公司*5	成本法	24,071,627.22	63,833,871.62	-38,420,080.54	25,413,791.08	10.00%	10.00%				
北京天坛股份有限公司*4	成本法	57,500.00	57,500.00		57,500.00						
合计	--	58,036,755.75	84,299,000.15	-38,420,080.54	45,878,919.61	--	--	--	20,407,628.53		

长期股权投资的说明

\*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：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。

\*4：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。

\*5：期初持有深圳百事可乐饮料有限公司25%股权，对该公司投资按权益法核算，2012年6月29日处置该公司15%的股权，处置后持有10%股权且对该公司不具有重大影响，从2012年7月1日起对该投资改为成本法核算。



## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	256,038,345.34	20,218,269.99		3,945,873.80	272,310,741.53
其中：房屋及建筑物	106,919,940.63	9,841,477.41			116,761,418.04
机器设备	136,186,985.60	7,136,123.26		66,491.45	143,256,617.41
运输工具	5,961,213.99	2,264,374.00		1,507,464.29	6,718,123.70
其他设备	6,970,205.12	976,295.32		2,371,918.06	5,574,582.38
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	102,583,785.40	259,481.68	10,357,684.10	3,556,125.92	109,644,825.26
其中：房屋及建筑物	10,438,065.01	21,311.21	2,899,247.67		13,358,623.89
机器设备	83,929,093.40	91,918.01	6,574,663.70	21,104.90	90,574,570.21
运输工具	3,449,966.87	112,302.91	390,321.65	1,277,197.52	2,675,393.91
其他设备	4,766,660.12	33,949.55	493,451.08	2,257,823.50	3,036,237.25
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	153,454,559.94	--			162,665,916.27
其中：房屋及建筑物	96,481,875.62	--			103,402,794.15
机器设备	52,257,892.20	--			52,682,047.20
运输工具	2,511,247.12	--			4,042,729.79
其他设备	2,203,545.00	--			2,538,345.13
四、减值准备合计	2,647,112.69	--			2,647,112.69
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	2,647,112.69	--			2,647,112.69
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	150,807,447.25	--			160,018,803.58
其中：房屋及建筑物	96,481,875.62	--			103,402,794.15
机器设备	49,610,779.51	--			50,034,934.51
运输工具	2,511,247.12	--			4,042,729.79
其他设备	2,203,545.00	--			2,538,345.13

本期折旧额 10,617,165.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,113,057.65 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
深宝华城汕头分公司宿舍房	老城区新规划	待新规划出台后办理，公司已在处理中

## 固定资产说明

1. 期末余额用于银行抵押的固定资产原值为30,567,419.75元，净值为24,238,382.61元。抵押系本公司将位于深圳市龙岗区横岗镇荷坳村1#、2#厂房抵押给上海浦东发展银行深圳分行，以向其申请贷款综合授信额度人民币5,000万元，截止2012年12月31日，本公司已将该综合授信协议下的贷款人民币5,000万元全部偿还，但本公司尚未办妥房产抵押解除手续。
2. 期末本公司未发现固定资产可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	
深宝大厦项目				6,957,258.19		6,957,258.19

茶产业链综合投资项目(新工厂项目)	72,627,916.30		72,627,916.30	390,407.00		390,407.00
深宝华城生产线工程	531,703.86		531,703.86	3,188,552.19		3,188,552.19
惠州深宝科技监控系统、简易仓库	144,985.26		144,985.26	556,161.80		556,161.80
杭州聚芳永办公楼	19,868,374.03		19,868,374.03			
深宝技术中心待安装设备	1,249,163.56		1,249,163.56			
其他	903,189.74	903,189.74		923,868.74	903,189.74	20,679.00
合计	99,167,666.39	4,745,523.38	94,422,143.01	15,858,581.56	4,745,523.38	11,113,058.18

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
深宝大厦项目	200,000,000.00	6,957,258.19	46,521,231.97		53,478,490.16							
茶产业链综合投资项目（新工厂项目）	150,000,000.00	390,407.00	74,766,363.97	2,528,854.67		48.42%	56.00%				募集资金	72,627,916.30
杭州聚芳永办公楼	21,000,000.00		19,868,374.03			94.61%	94.61%				募集资金	19,868,374.03
合计	371,000,000.00	7,347,665.19	141,155,969.97	2,528,854.67	53,478,490.16	--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明

深宝大厦项目已更名为翡翠公寓，本期转入存货开发成本核算。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
深宝广场工程	3,842,333.64			3,842,333.64	
其他	903,189.74			903,189.74	
合计	4,745,523.38			4,745,523.38	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
茶产业链综合投资项目（新工厂项目）	56.00%	
杭州聚芳永办公楼	94.61%	

12、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
茶树	436,156.00			436,156.00
合计	436,156.00			436,156.00

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	224,072,999.01	61,862,547.40	63,379,827.14	222,555,719.27
1. 土地使用权	193,933,780.01	46,165,562.00	63,379,827.14	176,719,514.87
2. 专有技术	28,271,029.35	1,966,085.40		30,237,114.75
3. 林木使用权	1,868,189.65	13,730,900.00		15,599,089.65
二、累计摊销合计	21,541,804.64	6,747,969.16	4,036,500.00	24,253,273.80
1. 土地使用权	10,617,196.85	5,031,424.22	4,036,500.00	11,612,121.07
2. 专有技术	10,781,379.90	1,527,993.47		12,309,373.37
3. 林木使用权	143,227.89	188,551.47		331,779.36
三、无形资产账面净值合计	202,531,194.37			198,302,445.47
1. 土地使用权	183,316,583.16			165,107,393.80
2. 专有技术	17,489,649.45			17,927,741.38
3. 林木使用权	1,724,961.76			15,267,310.29
四、减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 专有技术				
3. 林木使用权				
无形资产账面价值合计	202,531,194.37			198,302,445.47
1. 土地使用权				
2. 专有技术				
3. 林木使用权				

本期摊销额 6,747,969.16 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发项目一		759,875.73		759,875.73	
开发项目二		7,950.00		7,950.00	

开发项目三		1,786,327.40	1,786,327.40		
开发项目四		2,192,689.87	2,192,689.87		
开发项目五		526,199.85		526,199.85	
开发项目六		672,059.82		672,059.82	
其他		3,850,000.00	3,850,000.00		
合计		9,795,102.67	7,829,017.27	1,966,085.40	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.99%。

**14、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
综合财产保险 3 年期	22,062.99		22,062.99		
租入办公室装 修费	1,301,378.25	95,750.49	386,966.10		1,010,162.64
深宝华城罐装 车间及茶渣房 维修改造工程	346,810.16		88,547.28		258,262.88
婺源聚芳永生 活区配套工程	569,578.03		140,487.96		429,090.07
婺源茶园改造		381,511.00	76,302.24		305,208.76
车间及污水改 造工程	1,210,517.54	1,336,727.78	375,888.09		2,171,357.23
厂房办公楼租 赁		2,649,173.00	302,292.00		2,346,881.00
其他	165,465.98	377,480.84	105,891.31		437,055.51
合计	3,615,812.95	4,840,643.11	1,498,437.97		6,958,018.09

**15、递延所得税资产和递延所得税负债**

**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,554,782.97	2,645,321.41
开办费		
可抵扣亏损		
小计	2,554,782.97	2,645,321.41
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允		
价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

可抵扣暂时性差异	16,702,066.08	16,667,582.50
可抵扣亏损	6,971,958.26	22,748,882.37
合计	23,674,024.34	39,416,464.87

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,554,782.97		2,645,321.41	
递延所得税负债				

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	39,858,007.20	159,424.84			40,017,432.04
二、存货跌价准备	9,421,076.35			59,407.54	9,361,668.81
三、长期股权投资减值准备	20,407,628.53				20,407,628.53
四、固定资产减值准备	2,647,112.69				2,647,112.69
五、在建工程减值准备	4,745,523.38				4,745,523.38
合计	77,079,348.15	159,424.84		59,407.54	77,179,365.45

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		10,000,000.00
保证借款		28,000,000.00
合计		38,000,000.00

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	39,845,007.64	31,955,489.50
一年以上至二年内	29,699.92	159,856.56
二年以上至三年内	22,085.17	14,252.35
三年以上	2,647,572.47	2,734,368.62
合计	42,544,365.20	34,863,967.03

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

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
合计	1,034,547.82		

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年以内	1,242,004.49	2,685,306.45
一年以上至二年内	109,940.50	
二年以上至三年内		
三年以上	735,406.45	735,406.45
合计	2,087,351.44	3,420,712.90

**20、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,741,577.32	29,484,667.24	28,355,521.86	3,870,722.70
二、职工福利费	---	4,297,823.15	4,297,823.15	---
三、社会保险费	16,367.81	4,418,856.22	4,400,052.85	35,171.18
其中：医疗保险费	---	827,437.32	816,500.34	10,936.98
基本养老保险费	16,367.81	3,481,091.43	3,476,363.47	21,095.77
失业保险费	---	42,979.34	41,077.26	1,902.08
工伤保险费	---	37,619.42	37,143.90	475.52
生育保险费	---	29,728.71	28,967.88	760.83
四、住房公积金	---	2,373,416.17	2,373,416.17	---
五、工会经费和职工教育经费	738,945.39	755,905.51	621,834.39	873,016.51
六、非货币性福利	---	---	---	---
七、因解除劳动关系给予的补偿	169,826.60	---	11,182.50	158,644.10
合计	3,666,717.12	41,330,668.29	40,059,830.92	4,937,554.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 873,016.51 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 11,182.50 元。

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-	825,879.69
营业税	8,245.50	196,470.25
企业所得税	1,939,717.08	3,213,102.57
个人所得税	190,943.51	177,741.85
城市维护建设税	8,685.50	128,397.41
房产税	40,812.40	36,483.74
堤防费	69,683.11	167,963.18
教育费附加	4,352.74	107,437.01
土地使用税	65,906.08	-
其他税费	119,748.78	69,957.64
合计	2,448,094.70	4,923,433.34

**22、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	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	--

**23、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	82,396,957.19	12,459,188.92
一年以上至二年内	5,701,411.12	62,066,329.50
二年以上至三年内	59,979,741.54	127,800.00
三年以上	5,114,775.13	5,157,333.07
合计	153,192,884.98	79,810,651.49

**(2) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	与本公司关系	金额	性质或内容	备注
深圳市集泰实业发展有限公司*	非关联方	76,627,654.20	深宝大厦项目款	一至三年
中太建设集团股份有限公司*	非关联方	54,296,931.65	深宝大厦项目款	一年以内
深圳市投资管理公司	公司原第一大股东	3,510,297.20	往来款	三年以上
惠州生力置业投资有限公司	非关联方	2,776,167.00	往来款	一年以内
上海精实营销咨询有限公司广州分公司	非关联方	744,000.00	品牌建设费	一年以内
合计		137,955,050.05		

\*本公司将位于深圳市罗湖区文锦北路(宗地号H307-0018)地块2,776.80平米与深圳市集泰实业发展有限公司进行项目开发,根据双方签订的《建设项目合作协议书》,该开发项目的所有资金由深圳市集泰实业发展有限公司提供,并计入其他应付款中核算。

**24、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
ARS天然高香绿茶提取物加工关键技术研究项目	43,137.43	43,137.43
合计	43,137.43	43,137.43

**其他流动负债说明**

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2012年12月31日尚有43,137.43元尚未使用,预计2013年度使用完毕。

**25、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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	1,250,000.00	1,375,000.00
速溶茶粉产业化项目*2	4,000,000.00	
战略新兴产业发展专项资金项目*3	611,444.25	
茶叶及天然植物深加工产业化基地项目*4	2,750,000.00	3,025,000.00
合计	8,661,364.25	4,449,920.00

\*1、50吨清洁化茗优茶加工新建项目款为上饶市财政局对婺源县农业综合开发产业化经营贷款贴息、财务补贴,补贴总金额为150万元,摊销起始日为2011年1月1日,摊销期限为12年,本期转入营业外收入的金额为125,000元。

\*2、速溶茶粉产业化项目为根据深圳市发展和改革委员会深发改[2012]1461号,补贴总金额为400万元,建设期为2012-2013年,待项目建设完工后开始摊销。

\*3战略新兴产业发展专项资金项目为根据深圳市科技创新委员会深发改[2012]1065号,补贴总金额为150.00万元,本期根据实际列支情况转入营业外收入金额为888,555.75元。



\*4茶叶及天然植物深加工产业化基地项目为根据深圳市科技创新委员会深发改[2011]468号文，补贴总金额为330万元，摊销起始日为2011年1月1日，摊销期限为12年，本期转入营业外收入的金额为275,000元。

**26、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	250,900,154.00						250,900,154.00

本报告期内股本没有变动。

**27、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	567,410,252.95	20,939.46		567,431,192.41
其他资本公积	1,289,969.56		210,249.15	1,079,720.41
合计	568,700,222.51	20,939.46	210,249.15	568,510,912.82

资本公积说明

- 1、本期股本溢价增加为新设立深深宝华发、深宝裕兴两家公司，少数股东投入资本产生的股本溢价；
- 2、本期其他资本公积的减少为处置深圳百事可乐饮料有限公司 15%的长期股权投资，减少相应确认的资本公积。

**28、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,464,033.34	7,607,703.39		40,071,736.73
合计	32,464,033.34	7,607,703.39		40,071,736.73

本期增加额系本公司按本年母公司实现的净利润的10%计提的法定盈余公积。

**29、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	37,812,102.74	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	37,812,102.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,529,471.28	--
减：提取法定盈余公积	7,607,703.39	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	104,733,870.63	--

**30、营业收入、营业成本**

**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	310,790,324.70	316,347,948.59
其他业务收入		1,882,295.08
营业成本	257,469,827.25	257,434,027.83

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

工业	266,043,573.56	216,684,707.06	316,347,948.59	255,679,112.43
贸易	44,159,951.14	40,785,120.19		
租赁服务业	586,800.00			
合计	310,790,324.70	257,469,827.25	316,347,948.59	255,679,112.43

## (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软饮料	31,884,425.72	26,181,346.48	27,210,338.08	22,866,678.21
调味品	12,043,617.99	7,812,323.90	9,954,144.12	6,717,331.19
茶制品	266,275,480.99	223,476,156.87	279,183,466.39	226,095,103.03
物业租赁	586,800.00			
合计	310,790,324.70	257,469,827.25	316,347,948.59	255,679,112.43

## (4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	88,507,317.87	68,189,232.39	89,322,897.94	68,839,264.48
华北地区	39,716,918.03	34,094,305.15	43,333,580.07	36,683,943.50
华东地区	101,123,814.33	81,617,638.64	108,748,596.57	82,313,264.43
华中地区	36,189,149.60	33,009,712.90	53,108,960.48	48,498,899.88
其他地区	9,948,008.17	9,089,390.34	19,141,485.80	16,957,038.03
出口	35,305,116.70	31,469,547.83	2,692,427.73	2,386,702.11
合计	310,790,324.70	257,469,827.25	316,347,948.59	255,679,112.43

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	25,541,256.28	8.22%
客户二	24,314,991.35	7.82%
客户三	19,102,598.28	6.15%
客户四	17,423,179.52	5.61%
客户五	15,129,087.05	4.87%
合计	101,511,112.48	32.67%

## 31、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	279,340.00	320,340.00	
城市维护建设税	899,322.83	971,240.44	
教育费附加	660,449.38	726,579.71	
其他	28,519.80	4.89	
合计	1,867,632.01	2,018,165.04	--

## 32、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及员工费用	5,270,047.09	3,996,756.92
租赁及水电费	906,408.24	314,396.64
折旧及摊销费用	30,547.93	469,802.68
商品运杂费用	7,939,117.48	6,881,670.21
销售折扣及促销费	1,126,763.28	2,244,457.50

日常办公费用	3,959,881.39	2,096,542.71
其他	563,570.30	457,615.67
合计	19,796,335.71	16,461,242.33

**33、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及员工费用	22,922,342.26	17,571,221.17
租赁及水电费	1,807,673.23	1,674,769.76
折旧及摊销费用	9,094,403.29	8,925,693.61
中介及披露费用	6,113,152.90	3,074,784.60
税费	3,317,799.82	1,670,951.82
日常办公费用	12,808,813.18	9,105,166.15
停产费用		1,197,672.25
其他	7,529,130.08	4,276,819.71
合计	63,593,314.76	47,497,079.07

**34、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,108,766.79	8,339,586.82
利息收入	-7,762,879.13	-5,589,585.11
汇兑损失	1,972,529.97	35,377.18
其他	197,594.16	174,610.06
合计	-483,988.21	2,959,988.95

**35、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	22,500.00	-488,802.60
合计	22,500.00	-488,802.60

**36、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-299,393.90	-289,786.96
处置长期股权投资产生的投资收益	103,546,568.40	4,279.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,394,174.15	2,460,701.94
其他		1,500,000.00
合计	105,641,348.65	3,675,194.42

**(2) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳百事可乐饮料有限公司	-299,393.90	-289,786.96	2012年1-6月净利润下降
合计			--

**37、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	159,424.84	-45,263.67
二、存货跌价损失		81,175.84
合计	159,424.84	35,912.17

## 38、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,814.63	50,103.10	16,814.63
其中：固定资产处置利得	8,224.00	50,103.10	8,224.00
无形资产处置利得	8,590.63		8,590.63
政府补助	3,250,145.75	1,800,048.00	3,250,145.75
其他	2,322.00	17,092,941.81	2,322.00
合计	3,269,282.38	18,943,092.91	3,269,282.38

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年税收增量奖	383,580.00		婺发(2007)5 号
新型茶饮料专用原料产业化	80,000.00		赣财教(2011)125 号
锅炉改造补贴款	210,000.00		深圳市人居委员会
鹏城减废先进企业奖金	20,000.00		深人环[2012]168 号
茶浓缩行业资助经费	52,500.00		深圳市市场监督管理局
市属国有企业自主创新	300,000.00		深国资委[2012]194 号
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
茶叶提取物关键技术研发补助	800,000.00		深发改[2011]1782 号
其他项目政府补助	115,510.00	180,048.00	---
递延收益转入	1,288,555.75	400,000.00	
合计	3,250,145.75	1,800,048.00	--

## 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	237,578.80	65,015.04	237,578.80
其中：固定资产处置损失	237,578.80	65,015.04	237,578.80
对外捐赠	200,000.00	160,000.00	200,000.00
其他	84.37	35,969.20	84.37
合计	437,663.17	260,984.24	437,663.17

## 40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,728,782.68	4,099,177.59
递延所得税调整	90,538.44	-50,088.08
合计	2,819,321.12	4,049,089.51

## 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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)	74,529,471.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(P0)	-33,778,384.16
(二)分母:	
期初股份总数(S0)	250,900,154.00
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)	---
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
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(Mi)	---
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)	250,900,154.00
(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	0.2970
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1346

42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收政府补贴款	3,461,590.00
往来款	14,900,000.00
利息收入	7,762,879.13
其他	809,854.07
合计	26,934,323.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	1,704,682.25
管理费用	24,567,865.64
销售费用	10,221,280.53
其他	3,644,943.79
合计	40,138,772.21

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他货币资金的减少	500,000.00
合计	500,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他货币资金的增加	500,000.00
合计	500,000.00

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	74,063,925.08	9,643,239.26
加：资产减值准备	159,424.84	35,912.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,617,165.78	9,987,047.50
无形资产摊销	6,747,969.16	5,678,611.65
长期待摊费用摊销	1,498,437.97	932,999.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	176,205.72	14,911.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	44,558.45	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-22,500.00	488,802.60
财务费用（收益以“-”号填列）	6,927,488.61	4,433,238.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-105,641,348.65	-3,675,194.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	90,538.44	-50,088.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,929,164.90	-3,887,076.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,764,895.73	-17,822,157.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,932,154.46	-24,570,456.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,434,558.23	-18,790,209.92
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	372,922,024.47	436,842,717.15
减：现金的期初余额	436,842,717.15	40,540,179.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-63,920,692.68	396,302,537.83

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	142,558,846.79	
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	372,922,024.47	436,842,717.15
其中：库存现金	134,145.48	90,189.16
可随时用于支付的银行存款	372,787,878.99	436,752,527.99
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	372,922,024.47	436,842,717.15

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市农产品股份有限公司	控股股东	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	138,331.41 万元	19.09%	19.09%	深圳市国资委	192179163

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市深宝华城科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	颜泽松	制造业	153,451,300.00	100%	100%	73628169-3
婺源县聚芳永茶业有限公司	控股子公司	有限责任公司	婺源	颜泽松	制造业	290,000,000.00	95.72%	95.72%	77236879-6
杭州聚芳永控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	钱晓军	综合	175,000,000.00	100%	100%	59305626-0
深圳市深宝技术中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	罗龙新	技术开发、咨询、转让	54,000,000.00	100%	100%	59566405-9
惠州深宝科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	惠州	姚晓鹏	制造业	60,000,000.00	100%	100%	66495245-0
浙江深深宝华发茶业有限公司	控股子公司	有限责任公司	嵊州	李亦研	批发兼零售、技术开发、货物进出口	58,000,000.00	51.72%	51.72%	05280263-8
福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司	控股子公司	有限责任公司	武夷山	陈亮	综合	40,000,000.00	51.75%	51.75%	05031666-0
深圳市深宝三井食品饮料发展有	控股子公司	有限责任公司	深圳	姚晓鹏	商贸批发	30,150,000.00	100%	100%	19246379-7



限公司									
深圳市深宝物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	李芳	物业管理	5,000,000.00	51%	51%	27931409-X
深圳市深宝工贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	管黎华	商贸批发	5,500,000.00	100%	100%	19218639-8
深圳深宝(辽源)实业公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	--	--	2,378,000.00	53.5%	53.5%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
常州三井油脂有限公司	有限责任公司	常州	潘广生	制造业	54,000,000.00	33%	33%	联营企业	77052631-6
深圳百事可乐饮料有限公司	有限责任公司	深圳	朱华熙	制造业	美元 12,250,000.00	10%	10%	联营企业	61890818-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	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
浙江华发茶业有限公司	控股子公司之少数股东	05280263-8
福建省武夷山市裕兴茶业有限公司	控股子公司之少数股东	71730243-6
兴九茶有限公司	控股子公司之少数股东	58310361-7

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江华发茶业有限公司	茶叶采购		40,224,036.19	82.36%		

福建省武夷山市裕兴茶业有限公司	茶叶采购	市场价格	8,617,283.09	17.64%		
福建省武夷山市裕兴茶业有限公司	厂房租赁	市场价格	720,000.00	100%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市农产品股份有限公司	茶叶销售	市场价格	134,204.54	100%	128,230.77	100%

**(3) 关联租赁情况**

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
福建省武夷山市裕兴茶业有限公司	福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司	厂房	2012年09月08日	2014年09月08日	市场价格	120,000.00

关联租赁情况说明

向福建省武夷山市裕兴茶业有限公司租赁位于福建省武夷山市武夷街道办黄柏村黄龙洲的生产厂房，租赁期限2年，租金36.00万元/年，本期计入费用金额12.00万元。关联交易的定价依据为市场价格。

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市深宝实业股份有限公司*1	深圳市深宝华城科技有限公司	20,000,000.00	2011年12月06日	2012年12月06日	是
深圳市深宝实业股份有限公司*2	深圳市深宝华城科技有限公司	8,000,000.00	2011年12月14日	2012年12月14日	是
深圳市深宝实业股份有限公司*3	深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司	30,000,000.00	2012年08月27日	2013年09月02日	是
深圳市深宝实业股份有限公司*4	深圳市深宝华城科技有限公司	15,000,000.00	2012年02月24日	2012年09月27日	是

深圳市深宝实业股份有限公司*5	深圳市深宝华城科技有限公司	50,000,000.00	2012年08月28日	2013年02月28日	是
深圳市深宝实业股份有限公司*6	深圳市深宝华城科技有限公司	30,000,000.00	2012年08月27日	2013年09月02日	是

关联担保情况说明

\*1: 本公司之子公司深宝华城于2011年12月06日与广发银行香蜜湖支行签署流动资金借款合同，取得借款人民币2,000万元，期限为一年。由本公司对其提供连带责任担保。截止2012年04月01日已还款人民币2,000万元，报告期末余额为人民币0万元。

\*2: 本公司之子公司深宝华城于2011年12月14日与广发银行香蜜湖支行签署流动资金借款合同，取得借款人民币800万元，期限为一年。由本公司对其提供连带责任担保。截止2012年04月01日已还款人民币500万元，其余300万元于2012年04月25日已还款。报告期末余额为人民币0万元。

\*3: 本公司之子公司深宝三井于2012年08月27日至2012年09月03日与深圳南山宝生村镇银行签署流动资金借款合同，取得借款人民币3000万元，期限为一年。由本公司对其提供连带责任担保。截止2012年10月17日已还款人民币3000万元，报告期末余额为人民币0万元。

\*4: 本公司之子公司深宝华城于2012年02月24日至2012年02月28日与深圳南山宝生村镇银行签署流动资金借款合同，取得借款人民币1500万元，期限为七个月。由本公司对其提供连带责任担保。截止2012年04月05日已还款人民币1500万元，报告期末余额为人民币0万元。

\*5: 本公司之子公司深宝华城于2012年08月28日与广发银行香蜜湖支行签署流动资金借款合同，取得借款人民币5,000万元，期限为六个月。由本公司对其提供连带责任担保。截止2012年10月22日已还款人民币5,000万元，报告期末余额为人民币0万元。

\*6: 本公司之子公司深宝华城于2012年08月27日至2012年09月03日与深圳南山宝生村镇银行签署流动资金借款合同，取得借款人民币3000万元，期限为一年。由本公司对其提供连带责任担保。截止2012年12月07日已还款人民币3000万元，报告期末余额为人民币0万元。

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		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	6,602.00		5,200.00	
预付款项	浙江华发茶业有限公司	4,581,943.05			
其他应收款	常州三井油脂有限公司	16,488,110.19	2,022,775.72	15,530,485.40	1,644,683.94

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	浙江华发茶业有限公司	12,390,555.20	
其他应付款	深圳市投资管理公司	3,510,297.20	3,510,297.20
应付股利	深圳市投资管理公司	2,690,970.14	2,690,970.14

**九、或有事项****1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

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700.00万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700.00万元,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80.00万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80.00万美元),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700.00万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700.00万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。

2012年10月12日,深圳市中级人民法院受理深中华破产重整一案,本公司向其管理人申报债权24,061,322.14元,其中本金13,631,575.92元、利息10,429,746.22元。2012年12月5日,经深中华管理人确认的债权金额为20,972,491.51元,其中本金13,631,575.92元、利息7,340,915.59元。2012年12月21日,本公司对债权审核结果提出异议并递交了债权审查意见反馈表,具体确权金额尚待法院最终裁定。

**十、承诺事项****1、重大承诺事项**

截止2012年12月31日,本公司无需披露的重大承诺事项。

**十一、资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

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
转让深圳百事 10%股权	1. 2013 年 1 月 18 日, 公司第八届董事会第三次会议审议同意公司出售深圳百事 10%的股权, 拟通过深圳联合产权交易所公开挂牌征集受让方。2013 年 3 月 18 日、4 月 8 日, 公司分别召开第八届董事会第四次会议和 2013 年第一次临时股东大会, 审议同意公司以人民币 9,500 万元出售深圳百事 10%股权给百事(中国)。2013 年 4 月 11 日, 深圳市经济贸易和信息化委员会批复同意本次股权转让事项。	本次转让预计能为公司带来投资收益约 6800 万元。	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	50,180,030.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十二、其他重要事项

1、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4,200.00万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4,200.00万元所占建设项目的总成本(即人民币4,200.00万元+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%。2012年12月，项目合作双方约定取消“建设自用办公楼”用途，并将该工程项目发生的在建工程77,295,880.97元及土地摊余成本58,892,053.48元全部转入存货—开发成本中核算。截止2012年12月31日，集泰实业公司已提供地价款及工程款共计人民币76,727,654.00元，应付中太建设集团股份有限公司工程款共计54,296,931.65元尚待集泰实业公司提供并支付。

2、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可乐饮料有限公司(以下简称“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)投资有限公司(以下简称“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。2012年6月29日, 本公司收到全部股权转让款项, 至此本次股权转让事项已经完成。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款					10,800.00	27.51%		
组合小计					10,800.00	27.51%		
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	100%	28,453.08	100%	28,453.08	72.49%	28,453.08	100%
合计	28,453.08	--	28,453.08	--	39,253.08	--	28,453.08	--

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**

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款项**

(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**

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内				10,800.00	27.51%	
1 至 2 年						

2至3年						
3年以上						
合计		--		10,800.00	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	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	--	--

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	208,916,171.51	97.45%	2,071,578.39	0.99%	291,802,465.87	98.16%	1,689,187.04	0.58%
组合小计	208,916,171.51	97.45%	2,071,578.39	0.99%	291,802,465.87	98.16%	1,689,187.04	0.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	5,472,398.91	2.55%	5,472,398.91	100.00%	5,472,398.91	1.84%	5,472,398.91	100.00%

其他应收款							
合计	214,388,570.42	--	7,543,977.30	--	297,274,864.78	--	7,161,585.95

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**

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款项**

(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**

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	193,003,040.50	90.02%		276,838,171.65	93.13%	
1至2年	948,836.79	0.44%	47,441.84	4,410,151.72	1.48%	220,507.59
2至3年	4,410,151.72	2.06%	441,015.17	2,288,838.66	0.77%	228,883.86
3年以上	10,554,142.50	4.93%	1,583,121.38	8,265,303.84	2.78%	1,239,795.59
合计	208,916,171.51	97.45%	2,071,578.39	291,802,465.87	98.16%	1,689,187.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
3年以上其他应收款	5,472,398.91	5,472,398.91	100.00%	历史形成,无法收回



合计	5,472,398.91	5,472,398.91	--	--
----	--------------	--------------	----	----

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
3年以上其他应收款	5,472,398.91	5,472,398.91	100.00%	历史形成，无法收回
合计	5,472,398.91	5,472,398.91	--	--

**(3) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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 (%)
惠州深宝科技	全资子公司	165,220,104.73	一年以内	77.07%
深宝三井	全资子公司	26,204,103.10	一年以内	12.22%
常州三井油脂有限公司	联营企业	16,488,110.19	一至三年	7.69%
深宝工贸	全资子公司	530,589.19	一年以内	0.25%
租赁办公楼业主	非关联方	174,577.20	一年以内	0.08%
合计	--	208,617,484.41	--	97.31%

**(4) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
惠州深宝科技	全资子公司	165,220,104.73	77.07%
深宝三井	全资子公司	26,204,103.10	12.22%
常州三井油脂有限公司	联营企业	16,488,110.19	7.69%
深宝工贸	全资子公司	530,589.19	0.25%
深宝裕兴	控股子公司	50,173.00	0.02%
合计	--	208,493,080.21	97.25%

## 3、长期股权投资

单位：元

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	168,551,781.80	118,551,781.80	50,000,000.00	168,551,781.80	100.00%	100.00%				
深宝投资	成本法	0	5,000,000.00	-5,000,000.00							
惠州深宝科技	成本法	60,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	60,000,000.00	100.00%	100.00%				
婺源聚芳永	成本法	280,404,134.35	7,880,000.00	272,524,134.35	280,404,134.35	95.72%	95.72%				
杭州聚芳永	成本法	176,906,952.42		176,906,952.42	176,906,952.42	100.00%	100.00%				
深宝技术中心	成本法	54,676,764.11		54,676,764.11	54,676,764.11	100.00%	100.00%				
深宝辽源	成本法	57,628.53	57,628.53		57,628.53	53.50%	53.50%		57,628.53		
深深宝华发	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	51.72%	51.72%				
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		
深圳百事可乐饮料有限公司	成本法	24,071,627.22	63,833,871.62	-38,420,080.54	25,413,791.08	10.00%	10.00%				
合计	--	917,089,730.79	334,244,124.31	570,687,770.34	904,931,894.65	--	--	--	20,407,628.53		

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,426,254.68	876,184.09
其他业务收入	2,400,000.00	2,400,000.00
合计	3,826,254.68	3,276,184.09
营业成本	932,532.43	256,782.90

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,426,254.68	932,532.43	876,184.09	256,782.90
合计	1,426,254.68	932,532.43	876,184.09	256,782.90

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
茶制品	1,426,254.68	932,532.43	876,184.09	256,782.90
合计	1,426,254.68	932,532.43	876,184.09	256,782.90

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	716,972.70	228,636.55	876,184.09	256,782.90
其他地区	709,281.98	703,895.88		
合计	1,426,254.68	932,532.43	876,184.09	256,782.90

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	486,563.77	12.72%
客户二	325,128.31	8.50%
客户三	222,718.21	5.82%
客户四	127,602.54	3.33%
客户五	82,738.47	2.16%
合计	1,244,751.30	32.53%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-299,393.90	-289,786.96
处置长期股权投资产生的投资收益	103,536,577.90	4,279.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,394,174.15	2,460,701.94
其他		1,500,000.00
合计	105,631,358.15	3,675,194.42

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

深圳百事可乐饮料有限公司	-299,393.90	-289,786.96	2012年1-6月净利润下降
合计	-299,393.90	-289,786.96	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	76,077,033.87	-924,842.30
加：资产减值准备	382,391.35	382,417.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,235,252.38	1,226,988.10
无形资产摊销	1,828,672.57	1,829,667.10
长期待摊费用摊销	286,179.37	278,475.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	180,081.65	-8,266.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		370,302.60
财务费用（收益以“-”号填列）	4,226,260.62	1,577,075.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-105,631,358.15	-3,675,194.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,513.40	-239,541.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	748,577.05	75,710.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	124,824,977.48	-32,844,486.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,088,533.76	-20,175,621.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	130,272,115.35	-52,127,314.89
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	55,033,726.34	399,181,994.57
减：现金的期初余额	399,181,994.57	23,617,846.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-344,148,268.23	375,564,148.23

## 十四、补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	8.04%	0.2970	0.2970
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.64%	-0.1346	-0.1346

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

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
交易性金融资产	208,500.00	14,627,801.40	(98.57%)	*1
应收账款	105,402,754.63	71,769,419.01	46.86%	*2
预付款项	28,323,450.51	10,243,725.62	176.50%	*3

其他应收款	22,251,167.26	35,956,860.85	(38.12%)	*4
存货	203,462,389.32	56,983,348.83	257.06%	*5
其他流动资产	1,760,669.36	---	100.00%	*6
长期股权投资	25,471,291.08	63,891,371.62	(60.13%)	*7
在建工程	94,422,143.01	11,113,058.18	749.65%	*8
长期待摊费用	6,958,018.09	3,615,812.95	92.43%	*9
短期借款	---	38,000,000.00	(100.00%)	*10
应交税费	2,448,094.70	4,923,433.34	(50.28%)	*11
其他应付款	153,192,884.98	79,810,651.49	91.95%	*12
其他非流动负债	8,661,364.25	4,449,920.00	94.64%	*13
管理费用	63,593,314.76	47,497,079.07	33.89%	*14
财务费用	(483,988.21)	2,959,988.95	(116.35%)	*15
投资收益	105,641,348.65	3,675,194.42	2774.44%	*16
营业外收入	3,269,282.38	18,943,092.91	(82.74%)	*17

\*1: 变动的主要原因为本期出售\*ST盛润A股股票所致;

\*2: 变动的主要原因为新增子公司应收货款增加所致;

\*3: 变动的主要原因为进口茶叶期末尚未到港, 增加预付茶叶款及关税等所致;

\*4: 变动的主要原因为期初应收土地竞拍保证金约1,200.00万元于本期收回所致;

\*5: 变动的主要原因为翡翠公寓项目土地成本由无形资产转入以及该项目建设投入增加所致;

\*6: 变动的主要原因为将待抵扣增值税重分类至其他流动资产列报;

\*7: 变动的主要原因为本期转让联营企业深圳百事15%股权所致;

\*8: 变动的主要原因为婺源聚芳永茶产业链综合投资项目增加72,237,509.30元, 杭州聚芳永购买及装修办公楼19,868,374.03元所致;

\*9: 变动的主要原因为杭州聚芳永、深宝裕兴预付厂房租金所致;

\*10: 变动的主要原因为本期偿还借款所致;

\*11: 变动的主要原因为将待抵扣增值税重分类至其他流动资产列报;

\*12: 变动的主要原因为期末应付增加深圳市集泰实业发展有限公司14,900,000.00元、中太建设集团股份有限公司翡翠公寓工程款54,296,931.65元所致;

\*13: 变动的主要原因为本期收到“速溶茶粉产业化项目”政府补助400.00万元所致;

\*14: 变动的主要原因为本期新增子公司, 管理费用相应增加;

\*15: 变动的主要原因为募集资金利息收入, 以及本期借款利息支出减少所致;

\*16: 变动的主要原因为公司本期转让深圳百事15%股权;

\*17: 变动的主要原因为上期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盛润股份产生的营业外收入, 本期没有相应的收入。

## 第十一节 备查文件目录

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2012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

二〇一三年四月二十二日