

# 广东宝利来投资股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015014

2015 年 02 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邱创斌	独立董事	出差外地公干	陈广见

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 553,892,627 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股。

公司负责人周瑞堂、主管会计工作负责人殷刚及会计机构负责人(会计主管人员)衷逸冰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	9
第二节 公司简介.....	11
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	13
第四节 董事会报告.....	28
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	47
第十节 内部控制.....	50
第十一节 财务报告.....	52
第十二节 备查文件目录.....	148

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	广东宝利来投资股份有限公司
宝利来实业	指	深圳市宝安宝利来实业有限公司
宝利来投资	指	深圳市宝利来投资有限公司
宝利来国际大酒店、国际大酒店	指	深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店
宝利来酒管	指	深圳市宝利来酒店管理有限公司
宝利来贸易	指	深圳市宝利来贸易有限公司
宝利来商务酒店	指	深圳市宝利来酒店管理有限公司宝利来商务酒店
大华、审计机构	指	大华会计师事务所有限公司
德正信、评估机构	指	深圳市德正信资产评估有限公司
资产重组	指	2014 年度公司启动的发行股份支付现金购买资产并募集配套资金事项
新联铁	指	北京新联铁科技股份有限公司
交易对方	指	王志全等 89 名原新联铁股东
盈利补偿主体	指	新联铁未来承担的业绩承诺责任、补偿责任的 80 名股东
公司章程	指	《广东宝利来投资股份有限公司章程》
元	指	人民币元

## 重大风险提示

一、公司在一定时期存在累计未弥补亏损的风险 根据大华会计师事务所出具的大华审字【2015】001262 号《审计报告》，本公司二 0 一四年度实现盈利 776.64 万元，可分配利润期末余额为-3127 万元。公司将在一定时期内不能完全弥补累计未弥补亏损，进而在一定时期内无法向股东进行现金分红。

二、新增业务及公司治理的整合风险 公司 2014 年进行了重大资产重组，此前，公司从未涉足过轨道交通运营安全、维护业务，缺乏相关业务运营经验。本次交易后，公司在稳定和改善原有高端酒店经营管理业务的同时，将借助新联铁现有管理团队的丰富行业经验，充分发挥资本平台的投融资能力及并购支付手段优势，重点支持新联铁在轨道交通运营安全、维护行业的快速发展。尽管如此，由于轨道交通运营安全、维护业务的专业性较强，公司未来能否保持双主业的协调发展、配备专业管理团队运营新增业务均具有不确定性，提醒投资注意公司此次收购后面临的新增业务整合风险。 2014 年度重组完成后，公司将控制新联铁 100%股份，未来新联铁仍将保持其经营实体存续并在其原管理团队管理下运营，公司仅对其经营中的重大事项实施管控。从公司治理和资源配置等角度出发，公司与新联铁仍需在治理机制、企业文化、管理团队、财务统筹等方面进行进一步的融合。此次收购完成后，公司能否对新联铁实施有效整合，通过科学合理的制度安排，在控制新联铁经营风险的同时充分发挥其经营活力存在不确定性，提醒投资者关注本次跨行业收购的公司治理风险。

三、新联铁资产估值风险 2014 年度公司重大资产重组收购了新联铁 100%股份，收购定价中新联铁资产估值及作价为 18 亿，较新联铁母公司账面净资产增值 381.74%，主要是

由于新联铁所在的轨道交通运营安全、维护行业景气度较高，具有良好的发展前景，新联铁在行业内具有突出的市场地位及竞争优势，业务规模及盈利水平较高，新联铁的管理水平、产品质量、行业地位、技术实力、项目经验、客户资源、品牌认可度等价值未在账面充分体现。虽然评估机构在评估过程中严格按照评估的相关规定，并履行了勤勉、尽职的义务，但由于收益法基于一系列假设并基于对未来的预测，如未来情况出现预期之外的较大变化，可能导致资产估值与实际情况不符的风险，提醒投资者注意评估增值较大风险。

**四、新联铁承诺业绩未达预期的风险**

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，盈利补偿主体承诺新联铁 2014 年、2015 年、2016 年归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润将不低于 13,000 万元、16,900 万元、21,970 万元。本次资产重组的盈利补偿主体将努力经营，尽量确保上述盈利承诺实现。尽管如此，由于标的公司的业务具有行业及客户集中度较高的特点，如遇宏观经济波动、行业政策变化、行业投资规模缩减、市场竞争形势变化、设备进口及技术替代等不利因素冲击，则可能出现业绩承诺无法实现的情况。尽管公司与交易对方签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》约定了切实可行的业绩补偿方案，可在较大程度上保障公司及广大股东的利益，降低收购风险，但如果未来新联铁在被公司收购后出现经营未达预期的情况，则会对公司的整体经营业绩和盈利水平造成不利影响。

**五、盈利承诺补偿不足及盈利补偿承诺的违约及实施风险**

2014 年度重大资产重组的交易对方为王志全等 89 名交易对方，经过交易对方的内部协商，在充分考虑标的公司各股东未来承担的业绩补偿责任和风险、取得标的资产时间和价格、对新联铁的历史贡献交易、对方对新联铁经营的作用、未来承担的业绩承诺责任、补偿风险和股份锁定期的基础上，豪石九鼎、

古九鼎、鸿泰九鼎、富祥九鼎、天葑九鼎、天鑫九鼎、国润瑞祺、交大基金会、凯风万盛、晟唐银科、雍创顺融、凯风进取等 12 家机构股东以及李颀、王钦、程君伟、夏益、谢捷如、周展斌、周慧、张子宝、王培荣等 9 名自然人股东不参与本次交易的业绩补偿承诺。根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定，本次交易的盈利补偿主体仅以其本次交易获得的交易对价（包括现金对价及股份对价）为限承担补偿责任。由于盈利补偿主体本次交易获得的交易对价占标的资产作价的比例合计仅为 61.21%，若新联铁盈利承诺期内实现的累计净利润不足承诺净利润总额的 38.79%，则盈利补偿主体在以其本次交易获得的交易对价为限进行补偿后，无须再对上市公司进行额外的股份或现金补偿。提醒投资者关注相关盈利补偿不足的风险。

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定，盈利承诺期内，如果新联铁的实际利润低于承诺利润，盈利补偿主体的每一方可以分别选择现金补偿、股份补偿、或者现金补偿和股份补偿相结合的方式履行补偿义务。虽然重大资产重组的盈利补偿主体可以自由选择盈利补偿的方式，但是由于盈利补偿主体在重大资产重组中取得的现金对价较少、现金补偿的可执行性较低，可能出现现金补偿违约及无法实施的情形。

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定，若盈利补偿主体未能在协议约定的期限内及时进行现金补偿，则公司有权要求其以重大资产重组取得的公司股份进行补偿。为了保证股份补偿的可实现性，盈利补偿主体承诺因重大资产重组所获得的公司股份将在 36 个月内分期解锁。尽管如此，重大资产重组仍然存在盈利补偿主体未解锁的股份不足补偿或者未解锁的股份处于质押等权利限制状态导致股份补偿违约及无法实施等风险。提醒投资者关注上述业绩补偿承诺违约及无法实施的风险。

六、商誉减值风险 重大资产重组作价较新

联铁账面净资产增值较多，根据《企业会计准则》，合并对价超过被合并方可辨认净资产公允价值的部分将被确认为商誉。重大资产重组完成后，在公司合并资产负债表中将增加较大数额的商誉。根据《企业会计准则》规定，重大资产重组形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果新联铁未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险。商誉减值将直接减少公司的当期利润，提醒投资者注意商誉减值风险。

七、其他方面风险 除上述风险外，公司未来经营中尚面临宏观经济波动风险、客户及行业集中的风险、销售订单持续取得的风险、毛利率下降的风险、企业税收优惠风险、技术失密风险、人才流失风险、技术进步和产品更新换代的风险、募投项目的实施风险、管理风险等各种市场风险。



## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	宝利来	股票代码	000008
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东宝利来投资股份有限公司		
公司的中文简称	宝利来股份		
公司的外文名称（如有）	BAOLILAI INVESTMENT CO.,LTD,GUANGDONG		
公司的法定代表人	周瑞堂		
注册地址	深圳市南山区东滨路 4285 号锦兴小区管理楼二楼		
注册地址的邮政编码	518064		
办公地址	深圳市南山区东滨路 4285 号锦兴小区管理楼二楼		
办公地址的邮政编码	518064		
公司网址	www.cninfo.com.cn		
电子信箱	sqdq@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱大庆	陈文河
联系地址	深圳市南山区东滨路 4285 号锦兴小区管理楼二楼	深圳市南山区东滨路 4285 号锦兴小区管理楼二楼
电话	0755-26433212	0755-26433212
传真	0755-26433485	0755-26433485
电子信箱	sqqd@163.com	sqqd@163.com

### 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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市南山区东滨路 4285 号锦兴小区管理楼二楼董事会秘书办公室

### 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	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1989 年 10 月 11 日	深圳市东门南路食出大厦一楼	19218433-3	(89) 深税贰字 1031 号	19218433-3
报告期末注册	2013 年 08 月 30 日	深圳市南山区东滨路 4285 号锦兴小区管理楼二楼	440301106550162	440301192184333	19218433-3
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	报告期公司主营业务无变更。				
历次控股股东的变更情况 (如有)	报告期公司控股股东无变更。				

## 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	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	王敏 杨熹

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

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
长城证券有限责任公司	深圳市深南大道 6008 号深圳特区报业大厦 16、17 楼	夏泉贵、黄玲雨	2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	307,181,306.75	304,448,210.68	0.90%	331,480,790.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,767,773.90	22,757,953.94	-65.87%	39,129,030.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,905,384.91	22,001,225.67	-73.16%	3,684,712.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,698,054.36	66,779,806.41	2.87%	86,665,538.20
基本每股收益（元/股）	0.03	0.07	-57.14%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.07	-57.14%	0.13
加权平均净资产收益率	1.37%	4.12%	-2.75%	7.24%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	674,028,043.80	626,625,950.69	7.56%	613,829,627.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	571,352,133.54	563,584,359.64	1.38%	540,826,405.70

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
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）	541,003.72	-265,982.76	89,325.84	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			35,286,248.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,897,882.36	1,082,228.33	21,999.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,299.24	109,217.25	78,270.24	
减：所得税影响额	620,796.33	168,734.55	31,525.88	
合计	1,862,388.99	756,728.27	35,444,318.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年度，公司主业保持平稳，在拓展新业务方面取得了巨大的进展

经历了2013酒店旅游业经营状况大幅下滑后，2014年整体经营情况逐步趋稳。2014年度公司酒店餐饮业实现营业收入3.07亿元，同比增加0.9%；全年实现净利润776.64万元，同比下降65.87%；净利润下降主要原因是由于2014年度公司为拓展新利润增长点，公司董事会先后多次聘请审计、财务顾问、法律顾问等中介机构提供决策辅助服务，报告期内支出相关费用约1200万元。扣除此项因素影响，公司酒店餐饮业主业实现净利润与上年基本持平。

2014年度，公司在矿业、网络游戏业、高铁运维行业等进行了多方探索，最终于年中启动了发行股份购买北京新联铁科技股份有限公司的重大资产重组，于2015年1月获得了中国证监会的核准籍并完成了实施工作。

籍此，公司跨入了前景广阔的高铁运营运营安全、维护领域。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期公司营业收入、成本、费用、现金流等项目同比变动情况及原因如下：（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减 (%)	
一、营业总收入	307,181,306.75	304,448,210.68	0.90	
财务费用	617,031.49	193,427.24	219.00	系手续费增加、利息收入减少所致
资产减值损失	590,992.01	-23,029.78	-2666.21	系应收账款增加计提坏账准备增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	853,698.63	69,523.31	1127.93	系赎回基金投资产生的收益所致
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,290,671.46	30,277,855.24	-39.59	系对外投资中介机构决服务费用增加
加：营业外收入	707,802.91	111,744.75	533.41	系处置车辆等固定资产得利增加、收前期货款滞纳金所致
其中：非流动资产处置利得	556,594.12		100	
减：营业外支出	122,499.95	268,510.26	-54.38	系去年国际酒店LV商标赔偿所致
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,875,974.42	30,121,089.73	-37.33	
减：所得税费用	11,109,571.78	7,363,135.79	50.88	系母公司利润总额增加所致
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,766,402.64	22,757,953.94	-65.87	系对外投资中介机构决服务费用增加
归属于母公司所有者的净利润	7,767,773.90	22,757,953.94	-65.87	系对外投资中介机构决服务费用增加

七、综合收益总额	7,766,402.64	22,757,953.94	-65.87	系对外投资中介机构决服务费用增加
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,767,773.90	22,757,953.94	-65.87	系对外投资中介机构决服务费用增加
(一) 基本每股收益	0.03	0.07	-57.14	系对外投资中介机构决服务费用增加
(二) 稀释每股收益	0.03	0.07	-57.14	系对外投资中介机构决服务费用增加

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

详见董事会报告概述。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

## 2、收入

说明

主营业务项目分类	营业收入	
	2014年度	2013年度
商品销售	---	
客房	90,742,009.31	89,139,855.50
餐饮	129,915,669.82	124,848,220.70
娱乐	21,125,209.00	27,005,529.00
水疗	48,675,940.27	46,206,574.95
房屋出租	11,663,095.45	11,165,974.12

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	6,137,757.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	2.03%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	陈振声商铺	1,374,844.00	0.45%
2	胡顺意（客家王）	1,293,635.31	0.42%
3	宝利来实业公司	1,245,950.00	0.41%
4	商铺-(108 铺位（马兴乐）)	1,129,379.00	0.37%
5	深圳市中瀚体育发展有限公司	1,093,948.90	0.36%
合计	--	6,137,757.21	2.03%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒店服务业		163,733,339.33	98.41%	160,794,566.22	98.33%	1.83%
租赁业		2,637,204.99	1.59%	2,734,169.96	1.67%	-3.55%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
客房		25,847,938.26	15.54%	25,775,509.03	15.76%	0.28%
餐饮		92,057,169.94	55.33%	87,234,730.66	53.35%	5.53%
娱乐		9,887,981.15	5.94%	13,449,695.50	8.22%	-26.48%
水疗		35,940,249.98	21.60%	34,334,631.03	21.00%	4.68%
房屋出租		2,637,204.99	1.59%	2,734,169.96	1.67%	-3.55%

说明

公司所在的旅游酒店餐饮业具有很强的地域性特征，酒店所在区域未能取得公开的可比数据，因此无法比较。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	46,588,040.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.00%

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	日成盈发商行/嘉兴隆	16,802,613.58	17.34%
2	郑泽鸿(水产)	8,954,609.40	9.24%

3	华发东成贸易公司(华发)	7,869,505.29	8.12%
4	宝松利实业(深圳市新乐加酒业有限公司)	7,009,175.83	7.23%
5	许汉城(蔬菜)	5,952,135.93	6.14%
合计	--	46,588,040.03	48.00%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

#### 4、费用

销售费用	4,052,319.54	3,253,736.90	24.54	
管理费用	95,533,980.07	84,032,837.40	13.69	
财务费用	617,031.49	193,427.24	219.00	系手续费增加、利息收入减少所致
减：所得税费用	11,109,571.78	7,363,135.79	50.88	系母公司利润总额增加所致

#### 5、研发支出

报告期内，公司无研发支出。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	333,049,794.93	328,608,031.35	1.35%
经营活动现金流出小计	264,351,740.57	261,828,224.94	0.96%
经营活动产生的现金流量净额	68,698,054.36	66,779,806.41	2.87%
投资活动现金流入小计	53,263,307.23	42,555,272.89	25.16%
投资活动现金流出小计	112,671,884.22	70,930,115.54	58.85%
投资活动产生的现金流量净额	-59,408,576.99	-28,374,842.65	109.37%
筹资活动现金流入小计	27,000,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计		181,800.82	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	27,000,000.00	-181,800.82	14,951.42%
现金及现金等价物净增加额	36,286,351.59	38,220,680.96	-5.06%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明



√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流出小计同比增长58.85%,是因为公司对外投资支付的尽调费用等导致;投资活动产生的现金流量净额同比增长109.37%,是因办对外投资所支付的尽调费用增加导致;筹资活动现金流入小计同比增加100%是因为本期子公司宝利豪收到其他股东的投资款;筹资活动现金流出小计同比下降100%是因为本期无筹资费用支付.

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 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						
酒店服务业	290,934,413.40	163,733,339.33	43.72%	1.30%	1.83%	-0.29%
租赁业	11,187,510.45	2,637,204.99	76.43%	0.19%	-3.55%	0.91%
分产品						
客房	90,742,009.31	25,847,938.26	71.51%	1.80%	0.28%	0.43%
餐饮	129,915,669.82	92,057,169.94	29.14%	4.06%	5.53%	-0.99%
娱乐	21,125,209.00	9,887,981.15	53.19%	-21.77%	-26.48%	3.00%
水疗	48,675,940.27	35,940,249.98	26.16%	5.34%	4.68%	0.47%
房屋出租	11,663,095.45	2,637,204.99	77.39%	4.45%	-3.55%	1.88%
分地区						
广东深圳	302,121,923.85	166,370,544.32	44.93%	1.26%	1.74%	-0.26%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	182,688,891.71	27.10%	146,402,540.12	23.36%	3.74%	
应收账款	5,920,307.35	0.88%	4,518,079.76	0.72%	0.16%	
存货	8,691,239.34	1.29%	9,682,765.40	1.55%	-0.26%	

投资性房地产	27,404,000.23	4.07%	27,033,770.26	4.31%	-0.24%	
固定资产	307,026,028.72	45.55%	336,368,745.83	53.68%	-8.13%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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		

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	45,904,083.99	1,044,183.73					24,848,659.12
3.可供出售金融资产					60,000,000.00		60,000,000.00
金融资产小计	45,904,083.99	1,044,183.73			60,000,000.00		84,848,659.12
投资性房地产	27,033,770.26						27,404,000.23
上述合计	72,937,854.25	1,044,183.73			60,000,000.00		112,252,659.35
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

公司最核心的业务体是宝利来国际大酒店，其具有下述核心竞争力：

### 1、区位优势

宝利来国际大酒店地理位置优越，其位于深圳市宝安区福永镇中心，毗邻107国道及广深高速公路，距离规划中的国家级“深圳前海深港现代服务业合作区”约19公里，距离深圳宝安国际机场新候机楼约14公里路程，是目前距深圳机场最近的五星级酒店。深圳机场是国内客流量第四大的机场，深圳机场新候机楼投入使用后，原来A、B候机楼将改建为“深圳市第二会展中心”，深圳机场及周边将逐步形成配套完善的会展中心及国际空港城。

宝利来国际大酒店所处的深圳市宝安区经济发达。与经济发展水平不相匹配的是，宝安地区五星级酒店仅有两家，高档酒店供给相对不足，国际大酒店优越的区位优势，为酒店未来经营提供了一定的市场空间。

### 2、经济发达城镇高端酒店定位优势

城市中心区域高档酒店周围可选的高档消费场所较多，故其主要以提供客房服务为主。与城市中心区域不同的是，外围城镇地区的高档消费场合相对较少，在店住客和周边高端客源进行餐饮消费和娱乐活动时的选择余地较少。国际大酒店结合自身的区位特点，采取了与繁华市区五星级酒店差异化的经营策略，瞄准城市外围地区的高档商务客源和消费能力较强的本地居民，提供更大规模和更高质量的会务、餐饮及娱乐等配套服务，促使客房、餐饮及休闲娱乐各项业务均衡发展，在业务类型、收入结构、服务对象等方面形成了与城市中心区高端酒店不同的经营特色，更加充分地利用自身资源提高酒店经营效益。

### 3、客房、餐饮、娱乐一体化经营优势

与其他高档酒店将餐饮及娱乐业务对外承包或出租不同，宝利来国际大酒店结合自身的管理能力，自主经营客房、餐饮和娱乐等全部业务，故有能力高效地推行酒店各业务的整体营销。基于这一特点，宝利来国际大酒店实施了“环型营销”的经营理念，即刺激原本需求单一的顾客在酒店内进行客房、餐饮、休闲娱乐等各项服务的环型消费，例如规定餐饮消费达到一定数额的顾客可以享受低价客房服务、住店客人可以享受餐饮及娱乐折扣优惠等，从而推动酒店总体收益的增长。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
93,000,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
成都掌娱天下科技有限公司	手机网络游戏研发、运营、发行	10.00%
深圳市宝利豪实业有限公司	房屋租赁	55.00%

**(2) 持有金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

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(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600999	招商证券	31,000.00	1,300		1,300		36,751.00	20,650.50	交易性金融资产	申购
股票	601618	中国中冶	130,080.00	24,000		24,000		121,200.00	80,664.00	交易性金融资产	申购
基金	091005	大成货币市场基金B	20,000,000.00	20,702,985.39		21,675,233.26		21,675,233.26	972,247.87	交易性金融资产	认购
基金	000412	国开泰富定开信用债A	20,000,000.00	20,043,006					560,084.00	交易性金融资产	认购
基金	130068	英大证券宝盈金增	3,000,000.00	3,000,472.5		3,000,472.5		3,015,474.86	15,474.86	交易性金融资产	认购
基金	091022	大成现金增利B	4,900,000.00	5,099,608.6					224,323.05	交易性金融资产	认购
合计			48,061,080.00	48,871,372.49	--	24,701,005.76	--	24,848,659.12	1,873,444.28	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市宝利来投资有限公司	子公司	酒店旅游	客房餐饮 休闲娱乐	458000000	558,347,419.85	490,113,166.55	302,577,691.63	31,292,816.97	23,789,368.49
深圳市宝利豪实业有限公司	参股公司	房屋租赁	房屋租赁	60000000	60,034,974.20	59,996,952.75	143,812.90	-3,047.25	-3,047.25

主要子公司、参股公司情况说明

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
深圳市宝利豪实业有限公司	为盘活资产提高效益，公司将名下所拥有的位于东滨路4285号的仓库及管理楼作为出资，与相邻物业业主合作，成立经营专业服装批发市场的公司	以公司房产对外投资	以房产对外投资后，报告期内减少收入143,812.90元，对比同期租赁业务毛利率，减少毛利约109,916.20元。2015年，该公司将重新装修改造后出租，对公司业绩影响尚无法确定。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2015年1月8日，本公司获得了中国证监会《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向王志全等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]58号）文，收购了北京新联铁科技股份有限公司（以下简称“新联铁”）全部股权。2015年2月6日，本次收购定向增发及募集配套资金取得的股份获得深圳证券交易所批准上市，至此，此项重大资产重组工作全部顺利实施完成，公司籍此跨入了前景广阔的高铁运营运营安全、维护领域。

此次并购中，新联铁管理团队及核心员工对于2014至2016年未来三年的盈利作出承诺，承诺未来三年扣除非经常性损益后净利润不低于1.3亿、1.69亿和2.197亿元。若该承诺能得以落实，将极大的提高公司盈利能力和股东回报。

通过在重大资产重组中，对新联铁及相关行业企业的深入了解和研究，公司大股东和董事会都深刻认识到，高铁产业对中国经济、科技发展具有极其深远的意义，也能为投资者提供丰厚的收益，由此明确了加快业务转型、加大高铁产业投资的战略。未来，公司将借助资本市场，进一步做大做强相关企业，为发展中国高铁事业作贡献，增强股东的回报。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 一、公司会计政策变更概述

#### 1、会计政策变更的日期及原因

国家财政部于2014年对会计准则进行大规模修订并陆续发布了《企业会计准则——基本准则》以及八项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。修订后的《企业会计准则第37号—金融

工具列报》自2014年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。修订后的《企业会计准则——基本准则》自其发布之日起（2014年7月23日）起，在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

## 2、变更前采用的会计政策

本次变更前公司执行中国财政部于 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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

## 3、变更后采用的会计政策

本次变更后公司采用的会计政策为财政部在 2014 年 1 月 26 日起陆续发布的新会计准则。其余未变更部分仍采用财政部在 2006 年 2 月 15 日颁布的相关准则及有关规定。

## 2. 本次会计政策变更对公司的影响

本公司在编制2014年度财务报告时根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	受影响的报表项目名称	2014年度	2013年度
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	长期股权投资	-60,000,000.00	
		可供出售金融资产	60,000,000.00	

具体调整情况如下：		
被投资单位	2014年7月1日	
	长期股权投资——投资成本	可供出售金融资产——成本
成都掌娱天下科技有限公司	-60,000,000.00	60,000,000.00

其他新颁布或修订的企业会计准则对本公司无影响。本报告期公司除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

二、公司会计估计、核算方法未发生变化。

## 三、董事会意见

公司董事会认为，本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，其决策程序符合有关法律法规和公司章程等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。董事会同意本次会计政策变更。

## 四、独立董事意见

公司独立董事认真审议了本次变更会计政策的相关资料，发表如下独立意见：

- 1、公司依据财政部相关会计政策规定和要求对公司会计政策进行相应变更，

符合国家相关政策法规，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及股东的利益。

2、公司本次会计政策变更，决策程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。独立董事一致同意公司本次变更会计政策。

#### 五、监事会意见

监事会认为，本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行相应变更，符合相关规定及公司实际情况，其决策程序符合有关法律法规和公司章程等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意本次会计政策变更。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、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

适用  不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例	表决权比例
深圳市宝利来投资有限公司	有限公司	100%	100%
深圳市宝利豪实业有限公司	有限公司	55%	55%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户：

1. 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

名称	变更原因
深圳市宝利豪实业有限公司	新设成立

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  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

2012年分配方案，因母公司未分配利润为负值，不以现金分红或送股，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2013年分配方案，因母公司未分配利润为负值，不以现金分红或送股，也不以公积金转增股本。

2014年分配方案，因母公司未分配利润为负值，不以现金分红或送股，以资本公积金向全体股东每10股转增4.5股。



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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	7,767,773.90	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	22,757,953.94	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	39,129,030.59	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	4.5
分配预案的股本基数（股）	553,892,627
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	-25,785,974.30
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据本公司 2015 年 2 月 9 日第十一届董事会第八次会议决议，本公司 2014 年年度分配预案为：以最新总股本为 553,892,627 股基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 4.5 股。上述分配预案尚须提交公司 2014 年度股东大会审议。	

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014 年 01 月 03 日	公司本部	电话沟通	个人	广东汪先生	询问金矿收购进展，未提供材料

2014年01月21日	公司本部	电话沟通	个人	广东惠州汪	询问金矿收购进展, 未提供材料
2014年01月21日	公司本部	电话沟通	个人	蔡小姐	询问业绩预告情况, 未提供材料
2014年02月21日	公司本部	电话沟通	个人	王小姐	询问涨停原因, 未提供材料
2014年05月15日	公司本部	电话沟通	其他	经济日报彭记者	了解公司经营情况, 未提供材料
2014年05月15日	公司本部	电话沟通	其他	信息公司视讯部陈先生	了解公司经营情况, 未提供材料
2014年06月04日	公司本部	实地调研	其他	中国证券报马记者	了解公司投资情况, 未提供材料
2014年06月25日	公司本部	电话沟通	个人	深圳周先生	了解公司经营情况, 未提供材料
2014年06月27日	公司本部	电话沟通	个人	深圳周先生	询问公司重组进展, 未提供材料
2014年07月30日	公司本部	电话沟通	个人	深圳周先生	询问公司重组进展, 未提供材料
2014年08月26日	公司本部	电话沟通	个人	上海李先生	询问复牌时间, 未提供材料
2014年09月18日	公司本部	电话沟通	个人	北京周小姐	询问复牌时间, 未提供材料
2014年09月23日	公司本部	电话沟通	其他	信息时报陈小姐	了解公司重组情况, 未提供材料
2014年09月25日	公司本部	电话沟通	其他	北京中国经济时报徐记者	询问公司经营情况, 未提供材料
2014年09月26日	公司本部	电话沟通	个人	沈阳赵先生	重组相关事项, 未提供材料
2014年10月16日	公司本部	电话沟通	个人	山东李先生	询问受理批文披露时间, 未提供材料
2014年10月17日	公司本部	电话沟通	个人	北京李先生	询问监管函批文受理情况, 未提供材料
2014年11月10日	公司本部	电话沟通	个人	北京伍小姐	询问承销商名称, 未提供材料
接待次数					18
接待机构数量					0
接待个人数量					13
接待其他对象数量					5

是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否
-------------------	---

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
媒体质疑公司并购对象的经营状况、采购数据的真实性，并质疑公司 2013 年报和中报数据真实性。公司已对此进行了澄清说明。该事项对公司未产生任何实质性影响。	2014 年 10 月 29 日	2014064

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	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)	披露日期(注 5)	披露索引
王志全等 89 人	北京新联铁科技股	180,000	所涉及的资产产权	将为公司增加新主	收购事项不影响报	0.00%	否	否	2014 年 09 月 19 日	2014048 等

	份有限公司		已经全部 过户,所涉 及的债权 债务已经 全部转移。	业,提高公 司收益	告期财务 状况和经 营成果					
--	-------	--	--	--------------	---------------------	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市宝安宝利来实业有限公司	控股股东	提供或接受劳务	酒店消费与服务	市场价格		1,245,950		逐月结算		2015年02月09日	
文宝财	关联自然人	提供或接受劳务	酒店消费与服务	市场价格		81,792		逐月结算		2015年02月09日	
文沛荣	关联自然人	提供或接受劳务	酒店消费与服务	市场价格		934,041		逐月结算		2015年02月09日	
深圳市宝安宝利来实业有限	控股股东	代表企业或由企业代表另一方进行债	代付洗衣厂电费	市场价格		2,634,735.16		逐月结算		2015年02月09日	

公司		务结算									
深圳市贵达鸿装饰工程有限公司	关联自然人控制的公司	提供或接受劳务	劳务提供	市场价格		77,083.54		逐月结算		2015年02月09日	
深圳市宝利来贸易有限公司	控股股东之关联公司	购买或销售商品以外的其他资产	销售固定资产	市场价格		1,800,000		逐月结算		2015年02月09日	
深圳市宝安宝利来实业有限公司	控股股东	租赁	店租	市场价格		3,360,720		逐月结算		2015年02月09日	
合计				--	--	10,134,321.7	--	--	--	--	--
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				关联方正常消费选择。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响上市公司独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
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（如适用）				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

本公司以自有物业进行租赁经营，报告期内实现物业租赁收入1119万元；此外报告期内，本公司部分营业场所系按市场价格承租大股东房屋经营，报告期内支付租金约336万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	深圳市宝安宝利来实业有限公司	关于股份锁定的承诺	2012年03月19日	自股份上市之日起36个月	截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	对标的资产价值的承诺	2012年03月19日	本次交易完成后三年（含交易完成当年）内。	根据德正信评估出具的德正信综评报字[2015]第003号评估报告，宝利来投资股东全部权益价值于评估基准日2014年12月31日评估结果为：64436万元人民币。截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	关于避免同业竞争的承诺	2012年03月19日	永久承诺	截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	关于规范和减少关联交易的承诺	2012年03月19日	永久承诺	截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
	深圳市宝安宝利来实业有限公司及文炳荣	关于保持上市公司独立性的承诺	2012年03月19日	永久性承诺	截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。



	深圳市宝安宝利来实业有限公司	承诺在 2015 年 5 月 14 日前,将所持有的深圳市宝利来贸易有限公司全部 98.68% 的股权转让给与宝利来实业无关联关系的第三方。	2014 年 05 月 15 日	承诺日起一年	截至目前,仍在承诺期内,不存在违背该承诺的情形。
	深圳市宝利来贸易公司	承诺在 2015 年 5 月 14 日前,协助宝利来实业将所持有的深圳市宝利来贸易有限公司全部 98.68% 的股权转让给与宝利来实业无关联关系的第三方。	2014 年 05 月 15 日	承诺日起一年	截至目前,仍在承诺期内,不存在违背该承诺的情形。
	文宝宝	承诺在 2015 年 5 月 14 日前,将所持有的深圳市宝利来贸易有限公司全部 1.32% 的股权转让给与宝利来实业无关联关系的第三方。	2014 年 05 月 15 日	承诺日起一年	截至目前,仍在承诺期内,不存在违背该承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	截至目前,相关方面不存在违背承诺的情形。本公司将及时跟进披露上述承诺中未履行完毕的承诺的进展情况。				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、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）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	王敏 杨熹

当期是否改聘会计师事务所

是  否

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

报告期内，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司年度内控审计机构，期间共支付财务及内控审计费用60万元。

报告期内，公司因重大资产重组事宜，聘请华泰联合证券有限责任公司为财务顾问，期间共支付财务费用500万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

控股股东--宝利来实业控股子公司宝利来贸易目前拥有一宗面积为50,026.95平方米的土地（房地产证号：深房地字第8000103458），该宗土地位于深圳市光明新区，土地用途为酒店用地，宝利来贸易计划在此新建一家五星级酒店（暂定名“光明酒店”）。截至本年报出具之日，光明酒店项目尚处于规划阶段，《建设工程规划许可证》及《建筑工程施工许可证》均未取得，宝利来贸易拥有上述用地不构成与上市公司实质性的同业竞争关系。控股股东亦为解决此潜在的同业竞争关系已做出了相关承诺。

报告期内，于2014年5月17日，公司董事会会议决定放弃对该项目的收购，宝利来贸易承诺2015年5月16日前将该项目转让予无关联关系第三方。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	156,295,404	51.48%						156,295,404	51.48%
3、其他内资持股	156,295,404	51.48%						156,295,404	51.48%
其中：境内法人持股	156,295,224	51.48%						156,295,224	51.48%
境内自然人持股	180	0.00%						180	0.00%
二、无限售条件股份	147,306,236	48.52%						147,306,236	48.52%
1、人民币普通股	147,306,236	48.52%						147,306,236	48.52%
三、股份总数	303,601,640	100.00%						303,601,640	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 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

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
宝利来	2012年12月18日	6.91	78,147,612	2012年12月31日	0	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2012年度，本公司实施发行股份购买资产方案。

根据本公司2012年3月16日召开的第十届董事会2012年第一次临时会议、2012年6月19日召开的第十届董事会2012年第二次临时会议、2012年7月6日召开的2012年度第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1534号文《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向深圳市宝安宝利来实业有限公司发行股份购买资产的批复》的核准，本公司于2012年12月10日向深圳市宝安宝利来实业有限公司发行人民币普通股(A股)78,147,612.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币6.91元，购买其持有的深圳市宝利来投资有限公司100%的股权。经此发行，本公司注册资本变更为人民币151,800,820.00元。

2012年12月18日，该次发行股份在中国证券登记有限责任公司深圳分公司办妥股份登记手续，并于2012年12月31日，获得深圳证券交易所批准上市。该次发行股份自上市之日起36个月内限售。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、2012年度，公司实施发行股份购买资产方案后，总股份由73653208股增加至151,800,820股，深圳市宝安宝利来实业有限公司仍为公司控制股东，其持有的股份由17,048,981股（占原总股份23.15%）增加至95,196,593（占发行后总股本的62.71%）。

公司资产由2012年初的7793万元，增加至58728万元；净资产由7421万元增加至51277万元。负债由371万元，增加至7300万元；负债率由4.76%提高到14.23%。

2、2013年度，公司实施2012年度公积金转增股本方案，按每1股股份转增1股，截至2013年末，公司总股份由151,800,820股增加至303,601,640股。此次股份总数变动，不涉及股东结构、公司资产和负债结构的变动。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 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

报告期末普通股股东总数	9,490	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	8,459	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
深圳市宝安宝利来实业有限公司	境内非国有法人	51.48%	156,295,224	-34,097,962	156,295,224	0	质押	156,295,224
文炳荣	境内自然人	6.29%	19,097,962	+19,097,962		19,097,962		
华泰瑞联基金管理有限公司—北京华泰瑞联并购基金中心(有限合伙)	国有法人	2.47%	7,500,000	+7,500,000		7,500,000		
池小军	境内自然人	2.06%	6,258,842	+6,258,842		6,258,842	质押	3,000,000
深圳市福万田投资有限公司	境内非国有法人	0.90%	2,726,588	+237,722		2,726,588	质押	2,726,588
罗桥章	境内自然人	0.72%	2,200,050	+2,200,050		2,200,050		
中融国际信托有限公司—中融增强 78 号	其他	0.72%	2,190,812	+2,190,812		2,190,812		
黄惠琴	境内自然人	0.66%	2,012,668	0		2,012,668		
福建亿力集团有限公司	境内非国有法人	0.64%	1,957,277	0		1,957,277		
景福证券投资基金	其他	0.64%	1,947,360	1,947,360		1,947,360		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	报告期，本公司无战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东情况。							
上述股东关联关系或一致行动的说	上述股东中，文炳荣是本公司实际控制人，除直接持有本公司 6.29% 股份外，通过深							

明	圳市宝安宝利来实业有限公司持有本公司 51.48% 股份，合计持有本公司股份 57.77%； 本公司未获知其余股东存在关联关系或一致行动。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
文炳荣	19,097,962	人民币普通股	19,097,962
华泰瑞联基金管理有限公司—北京 华泰瑞联并购基金中心(有限合伙)	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
池小军	6,258,842	人民币普通股	6,258,842
深圳市福万田投资有限公司	2,726,588	人民币普通股	2,726,588
罗桥章	2,200,050	人民币普通股	2,200,050
中融国际信托有限公司—中融增强 78 号	2,190,812	人民币普通股	2,190,812
黄惠琴	2,012,668	人民币普通股	2,012,668
福建亿力集团有限公司	1,957,277	人民币普通股	1,957,277
景福证券投资基金	1,947,360	人民币普通股	1,947,360
张晓蓉	1,735,239	人民币普通股	1,735,239
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	上述股东中，文炳荣是本公司实际控制人，除直接持有本公司 6.29% 股份外，通过深圳市宝安宝利来实业有限公司持有本公司 51.48% 股份，合计持有本公司股份 57.77%； 本公司未获知其余股东存在关联关系或一致行动。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

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	主要经营业务
深圳市宝安宝利来实 业有限公司	文炳荣	1992 年 04 月 13 日	19250330-6	30800 万元	兴办实业（具体项目另 行申报）；房地产开发 （取得合法土地使用权 后方可经营）；国内商 业、物资供销业。（以 上项目均不含法律、行 政法规、国务院决定规 定需前置审批及禁止项 目）

未来发展战略	****
经营成果、财务状况、现金流等	根据 2014 年度财务报表（未经审计，不包含上市公司财务数据之母公司报表），宝利来实业总收入为***万元，亏损****万元。期末总资产****亿元，净资产****亿元。
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	不适用。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
文炳荣	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	深圳市宝安宝利来实业有限公司董事长	

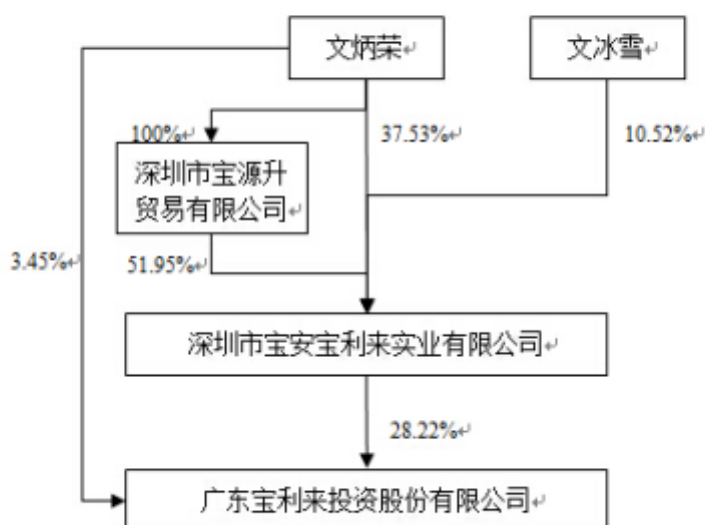
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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)
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

姓名	主要工作经历
周瑞堂	经济学博士，高级工程师。曾任深圳市南冠精密合金厂厂长，深圳市凯虹实业股份有限公司总经理，深圳市南山区投资管理公司总经理。2002年至今任本公司董事长。
殷刚	大学本科学历，经济师。曾任秦皇岛商城股份有限公司证券部经理，秦皇岛华联商城控股股份有限公司副总经理、董事会秘书。2002年至任本公司董事、总经理。
陈英伟	大专学历。曾任深圳市中兴贸易公司财务部长、审计部长，深圳市中知酒业有限公司副经理、深圳市奥康德糖烟酒有限公司审计部主任。2003年至今任本公司董事、副总经理。
赖伟强	加拿大皇家大学EMBA。曾任职深圳小梅沙大酒店、深圳新王朝酒店、深圳都之都大酒店，2001年至2008年任宝利来大酒店总经理。2008年以来任宝利来国际大酒店总经理。现任深圳市宝利来投资有限公司董事长、总经理，兼任宝利来国际大酒店总经理。
邱创斌	大学本科，中国注册会计师、司法会计鉴定人。曾任职广东省惠州市汝湖中学教师、深圳市平冈中学教师、南海市杰兴化工有限公司会计。现任深圳市财安合伙会计师事务所任审计部经理、本公司独立董事。
陈广见	大学本科学历，注册会计师。曾任星光传讯（深圳）有限公司财务经理、深圳润迅集群通信发展公司财务主任、深圳财安会计师事务所项目经理。现任深圳计恒会计师事务所副所长、深圳市佳创视讯技术股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
徐进	博士。曾任吉林财经大学助教、讲师、副教授。现任深圳大学经济学院金融系系主任，教授，经济学博士(毕业于中国人民大学财政专业);中国财政学会理事，深圳注册税务协会常务理事，深圳国际税收研究会常务理事、深圳地方税收研究会常务理事、深圳光明新区城市投资有限公司董事、本公司独立董事。
杨建	大专学历，曾任深圳市宝安宝利来实业有限公司行政总监、本公司监事长。2002年至今担任本公司监事长。
袁淦明	初中学历，曾任深圳市中知酒业公司副经理。2003年进入本公司，现任本公司贸易部经理、职工监事。
祁萌	大学本科。自1999年加入本公司，现任本公司贸易部业务主管、职工监事。
邱大庆	大学本科学历，经济师。1991年进入本公司，历任本公司企业发展部部长、证券部部长、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

衷逸冰	大专学历，会计师职称，中国注册会计师、中国注册税务师资格。曾任深圳市巨鼎电子有限公司财务经理、深圳市惠德会计师事务所项目主管、广东大华德律会计师事务所项目主管、深圳诚信会计师事务所有限公司高级项目经理。现任本公司财务总监。
-----	---

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
邱创斌	深圳市财安合伙会计师事务所	审计部经理	2013年05月17日	2013年05月17日	是
陈广见	深圳计恒会计师事务所	副所长	2013年05月17日	2013年05月17日	是
徐进	深圳大学经济学院金融系	系主任	2013年05月17日	2013年05月17日	是
在其他单位任职情况的说明	上述三名人员均为本公司独立董事。				

### 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) 本公司现行工资标准，系2010年年末，参考本地同类型企业的工资平均水平，结合本公司的实际情况，由人事、行政、财务部门重新制定新的岗位报酬标准预案，由总经理上报董事会审议实施。高级管理人员报经董事会批准执行，董事、监事报酬报经股东大会批准执行。

公司现行未实施与业绩考核挂钩的激励制度。

(二) 本公司尚未对独立董事制订出正式的报酬标准。经董事会提议，报股东大会批准，独立董事目前每月领取交通通讯津贴3000元，其履行职务之相关费用则由本公司实报实销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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
周瑞堂	董事长	男	56	现任	260,000		260,000
殷刚	董事总经理	男	52	现任	260,000		260,000
陈英伟	董事副总经理	男	49	现任	156,000		156,000
赖伟强	董事	男	55	现任	760,000		760,000
邱创斌	独立董事	男	40	现任	36,000		36,000
陈广见	独立董事	男	51	现任	36,000		36,000
徐进	独立董事	男	55	现任	36,000		36,000

杨建	监事	男	42	现任	156,000		156,000
袁淦明	监事	男	53	现任	97,500		97,500
祁萌	监事	女	40	现任	57,200		57,200
邱大庆	副总经理、董 事会秘书	男	43	现任	156,000		156,000
衷逸冰	财务总监	女	40	现任	156,000		156,000
合计	--	--	--	--	2,166,700	0	2,166,700

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

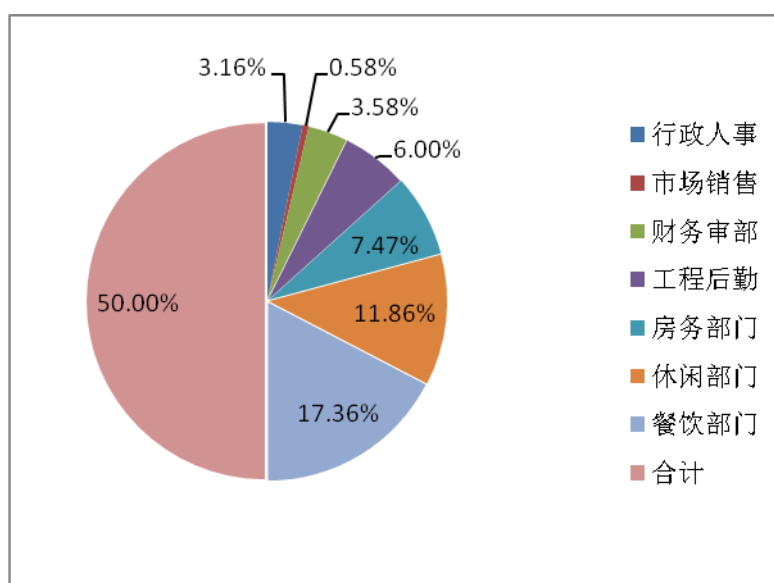
报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员变动情况。

#### 六、公司员工情况

报告期末，本公司在职员工约1299名，其中母公司员工人数21名，子公司员工1278名。

1. 专业情况构成如下：

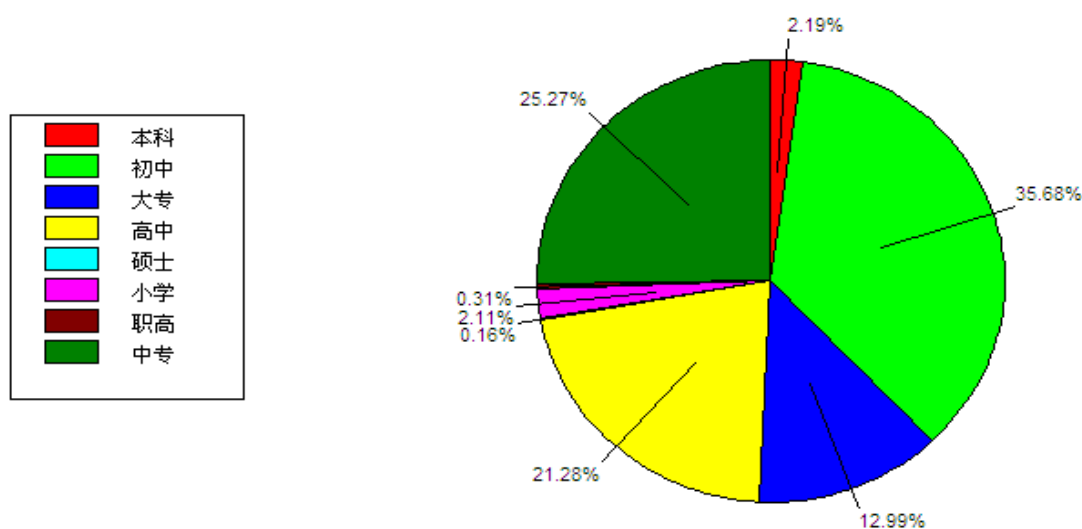
行政人事	市场销售	财务审部	工程后勤	房务部门	休闲部门	餐饮部门	合计
82	15	93	156	194	308	451	1299



2. 学历构成情况如下：

## 员工学历分析报表

截止日期: 2015-02-06	级别: 级别	部门: 部门	在职状态: 在职	编制: 编内
学历		人数		
小学		27	2.11%	
初中		456	35.68%	
高中		272	21.28%	
中专		323	25.27%	
职高		4	0.31%	
大专		166	12.99%	
本科		28	2.19%	
硕士		2	0.16%	
合计:		1278		



## 3. 公司薪酬政策如下:

- 1、2014年度员工工资上涨约7.92-10%;
- 2、每天工作8小时, 如加班或遇节假日无法安排休息的, 给予补休;
- 3、员工入职签三年劳动合同, 试用期三个月;
- 4、公司无异地调配工作;
- 5、不允许兼职。

## 4. 公司培训计划:

- 1、每月安排1-2次新员工入职培训, 每次为期两天(计薪);
- 2、各部门每周安排1-2次培训课程(含技能培训、安全操作培训、消防培训、形象礼仪培训等)。

5. 报告期末, 无需由公司承担费用之退休员工。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

本公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定和中国证监会、深圳证券交易所的监管要求，建立健全公司治理制度，完善公司治理结构，并不断提升公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

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

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

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

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

报告期内，公司根据实际变化修订《股东会议事规则》、制度《募集资金管理制度》，进一步完善管理制度。公司进一步加强子公司内控规范建设，在公司体系内全面完成内控规范。

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

1.公司于 2011 年完成内部控制规范试点相关工作。报告期内，本公司对于母公司主要进行查遗补漏，并根据实际情况之变化修订、完善内部控制结构。子公司于 2013 年开始启动内控规范的专项治理活动，报告期内已完成规范化达标。 2.《内幕信息知情人管理制度》的制定、实施情况 报告期内，本公司严格执行 2009 年 10 月 20 日制定的《内幕信息知情人管理制度》，定期报告及重大事项期间均向深圳证券登记有限公司核查相关人员买卖公司股份情况。报告期内，各次定期报告、重大事项期间，严格执行相关制度，及时做好相关登记。 报告期内，一名董事家属于 9 月 29-30 日，在公司季报窗口期内，在本人不知情的情况下买卖公司股票。本公司发现后立即予以提示，并将其交易所得收益 5671.39 元上交本公司，并在季报董事会上组织全体董事监事高级管理人员学习防范内幕交易的相关文件，加强教育预防。 本公司未发现公司董事、监事、高级管理人员及相关人员利用内幕信息买卖公司股份的情况。除上述情形外，未发现公司董事、监事、高级管理人员违规买卖股票，无人员因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。 注：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、实施情况已通过临时公告或专项报告披露的，公司应当提供指定披露网站的相关查询索引。

### 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
------	------	--------	------	------	------

## 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
------	------	--------	------	------	------

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 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	
独立董事列席股东大会次数							2

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

不适用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1. 审计委员会会议概况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
邱创斌	5	50	0	0	
徐进	5	50	0	0	
陈广见	5	50	0	0	

### 2. 现场办公情况

(1) 2014年2月14日、2月24日、3月27日，在深圳市南山区东滨路4285本部会议室现场出席审计委员



会与大华会计师事务所有限公司沟通会，沟通2013年度财务报告相关事宜。

(2) 2014年3月21日，在深圳市南山区东滨路4285本部会议室现场出席审计委员会2014年第一次会议，审议2013年度报告相关事宜。

(3) 2014年6月2日，在深圳市南山区东滨路4285本部会议室现场出席审计委员会2014年第二次会议。审议聘任2014年度财务及内控审计机构及费用事宜。

(4) 2014年7月18日，在深圳市南山区东滨路4285本部会议室现场出席审计委员会2014年第三次会议。审议2014年度半年度报告相关事宜。

## 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

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

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

报告期内，公司与控股股东、实际控制人、实际控制人控制的其他企业以及其他主要关联方之间不存在同业竞争关系。

需要说明的是，控股股东宝利来实业控股子公司宝利来贸易目前拥有一宗面积为50,026.95平方米的土地（房地产证号：深房地字第8000103458），该宗土地位于深圳市光明新区，土地用途为酒店用地，宝利来贸易计划在此新建一家五星级酒店（暂定名“光明酒店”）。截至本年报出具之日，光明酒店项目尚处于规划阶段，《建设工程规划许可证》及《建筑工程施工许可证》均未取得，宝利来贸易拥有上述用地不构成与上市公司实质性的同业竞争关系。控股股东亦为解决此潜在的同业竞争关系已做出了相关承诺，在相关手续完成后，将该地块的开发问题提交公司董事会决定，如果本公司不开发该地块，控股股东必须将其进行转让。

2014年5月5日，公司董事会会议决定：在目前阶段大幅举债投资高端酒店项目，将存在巨大的不确定性的风险，因此同意放弃受让该项目。因此，要求宝利来实业严格遵守承诺，在取得公司不同意受让的书面回复之后12个月内将上述股权转让给与其无关联关系的第三方。上述事项于2014年5月17日公告。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

本公司尚未建立对董事、监事和高级管理人员的绩效考评标准和激励机制。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### 1. 内部控制制度的建立健全情况

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

报告期内，本公司在上市公司内部控制规范试点工作取得的成绩上，不断进行内部跟踪检查、查漏补缺，保证内部控制规范化落到实处。同时启动并初步完成对新增下属子公司的内控规范建设工作。

年度内，财务报告相关内控制度运行有效，本年内未发现的内部控制重大缺陷。

#### 2. 内部控制检查监督部门的设置情况

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

#### 3. 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

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

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

#### 4. 内部控制存在的缺陷及整改情况

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

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是公司董事会的责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据企业内部控制规范体系的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，组织开展内部控制评价工作。

### 四、内部控制评价报告

#### 内部控制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

公司董事会已批准了《2014 年度内部控制评价报告》，报告对于公司 2014 年度内部控制情况结论如下： 报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。	报 告 期 内 公 司 不 存 在 非 财 务 报 告 内 部 控 制 重 大 缺 陷、
---	---

重要缺陷。	公司《2014 年度内部控制评价报告》详见本年度报告同时披露之附件。
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 02 月 10 日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn、《证券时报》、《证券日报》：《广东宝利来投资股份有限公司 2014 年年度报告》及董事会决议等 公告编号：2014010.附件三

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
内部控制审计报告	大华内字[2015]000011 号 广东宝利来投资股份有限公司全体股东： ..... 我们认为，宝利来股份公司于 2014 年 12 月 31 日按照《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。 ..... 大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：中国·北京 中国注册会计师： 二〇一五年二月九日
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 02 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn、《证券时报》、《证券日报》：《广东宝利来投资股份有限公司 2014 年年度报告》及董事会决议等 公告编号：2014010 附件《内部控制审计报告》

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

本公司于2010年3月起制定并执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，本公司未发生重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况的。

## 第十一节 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	2015 年 02 月 09 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[2015]001262 号
注册会计师姓名	王敏 杨熹

审计报告正文



### 审计报告

大华审字[2015]001262号

广东宝利来投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东宝利来投资股份有限公司(以下简称宝利来股份公司)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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宝利来股份公司管理层的责任，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，宝利来股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝利来股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014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：王 敏

中国·北京

中国注册会计师：杨 熹

二〇一五年二月九日

## 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：广东宝利来投资股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	182,688,891.71	146,402,540.12
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,848,659.12	45,904,083.99
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,920,307.35	4,518,079.76
预付款项	581,857.00	659,805.43
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,339,637.64	663,538.27
应收股利		
其他应收款	636,891.52	963,113.89
买入返售金融资产		
存货	8,691,239.34	9,682,765.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,000,000.00	
流动资产合计	234,707,483.68	208,793,926.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	60,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	27,404,000.23	27,033,770.26
固定资产	307,026,028.72	336,368,745.83
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	905,224.75	1,325,398.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	40,846,827.06	50,397,857.83
递延所得税资产	3,138,479.36	2,706,250.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	439,320,560.12	417,832,023.83
资产总计	674,028,043.80	626,625,950.69
流动负债：		
短期借款		

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,233,506.74	23,056,331.62
预收款项	23,511,479.59	18,821,425.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,956,506.10	7,980,166.63
应交税费	9,740,581.65	6,165,784.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,538,888.45	7,017,882.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	74,980,962.53	63,041,591.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		



递延所得税负债	696,318.99	
其他非流动负债		
非流动负债合计	696,318.99	
负债合计	75,677,281.52	63,041,591.05
所有者权益：		
股本	303,601,640.00	303,601,640.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	289,057,477.34	289,057,477.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	4,478,990.50	4,478,990.50
一般风险准备		
未分配利润	-25,785,974.30	-33,553,748.20
归属于母公司所有者权益合计	571,352,133.54	563,584,359.64
少数股东权益	26,998,628.74	
所有者权益合计	598,350,762.28	563,584,359.64
负债和所有者权益总计	674,028,043.80	626,625,950.69

法定代表人：周瑞堂

主管会计工作负责人：殷刚

会计机构负责人：衷逸冰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	57,388,367.96	31,323,137.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,015,474.86	5,099,608.60
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	226,817.26	461,876.29
预付款项		58,252.43
应收利息	1,159,102.84	483,333.34

应收股利		
其他应收款	5,009.54	7,122.45
存货	144,397.21	150,995.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	61,939,169.67	37,584,325.85
非流动资产：		
可供出售金融资产	60,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	507,177,831.62	474,177,831.62
投资性房地产	20,151,923.36	27,033,770.26
固定资产	407,339.85	1,171,023.82
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,627.88	105,870.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	587,785,722.71	502,488,495.78
资产总计	649,724,892.38	540,072,821.63
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,301,349.16	1,246,670.16

预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	3,310,360.98	257,646.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	63,062,312.44	2,140,999.56
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	67,674,022.58	3,645,316.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,868.72	
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,868.72	
负债合计	67,677,891.30	3,645,316.63
所有者权益：		
股本	303,601,640.00	303,601,640.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	305,235,308.96	305,235,308.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	4,478,990.50	4,478,990.50

未分配利润	-31,268,938.38	-76,888,434.46
所有者权益合计	582,047,001.08	536,427,505.00
负债和所有者权益总计	649,724,892.38	540,072,821.63

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	307,181,306.75	304,448,210.68
其中：营业收入	307,181,306.75	304,448,210.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	290,788,517.65	275,252,583.77
其中：营业成本	169,751,391.29	166,843,431.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	20,242,803.25	20,952,180.98
销售费用	4,052,319.54	3,253,736.90
管理费用	95,533,980.07	84,032,837.40
财务费用	617,031.49	193,427.24
资产减值损失	590,992.01	-23,029.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,044,183.73	1,012,705.02
投资收益（损失以“－”号填列）	853,698.63	69,523.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,290,671.46	30,277,855.24
加：营业外收入	707,802.91	111,744.75

其中：非流动资产处置利得	556,594.12	
减：营业外支出	122,499.95	268,510.26
其中：非流动资产处置损失	15,590.40	265,982.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,875,974.42	30,121,089.73
减：所得税费用	11,109,571.78	7,363,135.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,766,402.64	22,757,953.94
归属于母公司所有者的净利润	7,767,773.90	22,757,953.94
少数股东损益	-1,371.26	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	7,766,402.64	22,757,953.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,767,773.90	22,757,953.94
归属于少数股东的综合收益总额	-1,371.26	

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.07
（二）稀释每股收益	0.03	0.07

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

法定代表人：周瑞堂

主管会计工作负责人：殷刚

会计机构负责人：衷逸冰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	36,554,725.29	6,948,772.76
减：营业成本	9,482,421.24	4,319,142.09
营业税金及附加	249,749.62	268,751.54
销售费用		
管理费用	16,936,352.79	4,391,917.71
财务费用	-1,349,588.35	-1,692,215.57
资产减值损失	-49,561.75	3,072.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	15,474.86	198,155.89
投资收益（损失以“－”号填列）	35,224,323.05	53,341.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,525,149.65	-90,397.54
加：营业外收入	2,220,838.16	148.55
其中：非流动资产处置利得	2,115,166.77	
减：营业外支出	2,073.21	1,121.56
其中：非流动资产处置损失		1,084.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,743,914.60	-91,370.55
减：所得税费用	3,124,418.52	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,619,496.08	-91,370.55
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	45,619,496.08	-91,370.55
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	318,720,921.10	323,353,211.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,328,873.83	5,254,820.13
经营活动现金流入小计	333,049,794.93	328,608,031.35
购买商品、接受劳务支付的现金	120,815,896.78	126,165,384.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	80,227,397.55	76,946,558.39
支付的各项税费	32,098,115.17	36,597,324.52
支付其他与经营活动有关的现金	31,210,331.07	22,118,957.21
经营活动现金流出小计	264,351,740.57	261,828,224.94
经营活动产生的现金流量净额	68,698,054.36	66,779,806.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,400,000.00	41,982,560.48
取得投资收益收到的现金	1,053,307.23	105,272.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,810,000.00	467,440.00
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	53,263,307.23	42,555,272.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,851,637.52	10,930,115.54
投资支付的现金	98,500,000.00	60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	11,320,246.70	
投资活动现金流出小计	112,671,884.22	70,930,115.54



投资活动产生的现金流量净额	-59,408,576.99	-28,374,842.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27,000,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	27,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		181,800.82
筹资活动现金流出小计		181,800.82
筹资活动产生的现金流量净额	27,000,000.00	-181,800.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,125.78	-2,481.98
五、现金及现金等价物净增加额	36,286,351.59	38,220,680.96
加：期初现金及现金等价物余额	146,402,540.12	108,181,859.16
六、期末现金及现金等价物余额	182,688,891.71	146,402,540.12

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	6,936,215.79	7,546,680.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,941,088.36	2,775,599.04
经营活动现金流入小计	67,877,304.15	10,322,279.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,948,768.00	2,281,122.00
支付给职工以及为职工支付的现金	2,583,378.60	2,897,599.83
支付的各项税费	893,370.40	911,789.51

支付其他与经营活动有关的现金	2,377,293.45	1,708,984.07
经营活动现金流出小计	7,802,810.45	7,799,495.41
经营活动产生的现金流量净额	60,074,493.70	2,522,783.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,900,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	35,423,931.65	71,651.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00
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	40,323,931.65	2,072,051.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,948.00	121,654.70
投资支付的现金	63,000,000.00	
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	11,320,246.70	
投资活动现金流出小计	74,333,194.70	121,654.70
投资活动产生的现金流量净额	-34,009,263.05	1,950,396.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		181,800.82
筹资活动现金流出小计		181,800.82
筹资活动产生的现金流量净额		-181,800.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	26,065,230.65	4,291,379.56
加：期初现金及现金等价物余额	31,323,137.31	27,031,757.75

六、期末现金及现金等价物余额	57,388,367.96	31,323,137.31
----------------	---------------	---------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	303,601,640.00				289,057,477.34				4,478,990.50		-33,553,748.20		563,584,359.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	303,601,640.00				289,057,477.34				4,478,990.50		-33,553,748.20		563,584,359.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											7,767,773.90	26,998,628.74	34,766,402.64
（一）综合收益总额											7,767,773.90	-1,371.26	7,766,402.64
（二）所有者投入和减少资本												27,000,000.00	27,000,000.00
1. 股东投入的普通股												27,000,000.00	27,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	303,601,640.00				289,057,477.34				4,478,990.50		-25,785,974.30	26,998,628.74	598,350,762.28

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	151,800,820.00				440,858,297.34				4,478,990.50		-56,311,702.14		540,826,405.70	
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	151,800,820.00				440,858,297.34				4,478,990.50		-56,311,702.14		540,826,405.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	151,800,820.00				-151,800,820.00						22,757,953.94		22,757,953.94
(一)综合收益总额											22,757,953.94		22,757,953.94
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)所有者权益内部结转	151,800,820.00				-151,800,820.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	151,800,820.00				-151,800,820.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	303,601,640.00				289,057,477.34			4,478,990.50		-33,553,748.20		563,584,359.64	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	303,601,640.00				305,235,308.96				4,478,990.50	-76,888,434.46	536,427,505.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	303,601,640.00				305,235,308.96				4,478,990.50	-76,888,434.46	536,427,505.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										45,619,496.08	45,619,496.08
（一）综合收益总额										45,619,496.08	45,619,496.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	303,601, 640.00				305,235,3 08.96				4,478,990 .50	-31,268, 938.38	582,047,0 01.08

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	151,800, 820.00				457,036,1 28.96				4,478,990 .50	-76,797, 063.91	536,518,8 75.55
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,800, 820.00				457,036,1 28.96				4,478,990 .50	-76,797, 063.91	536,518,8 75.55
三、本期增减变动	151,800,				-151,800,					-91,370.	-91,370.5

金额(减少以“-”号填列)	820.00				820.00					55	5	
(一) 综合收益总额										-91,370.55	-91,370.55	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	151,800,820.00				-151,800,820.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	151,800,820.00				-151,800,820.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	303,601,640.00				305,235,308.96					4,478,990.50	-76,888,434.46	536,427,505.00

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址



广东宝利来投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名深圳市锦兴实业股份有限公司，于1999年8月6日变更为广东亿安科技股份有限公司，又于2005年5月13日变更为现公司名称。本公司系经深圳市人民政府深府办（1989）第570号文批复，于1989年10月11日成立，经深圳证券交易所深证市字（92）第10号批准，本公司股票于1992年5月7日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司经历年送红股及配股后，股本由原1000万元变更增至7,365万元。

根据本公司2012年3月16日召开的第十届董事会2012年第一次临时会议、2012年6月19日召开的第十届董事会2012年第二次临时会议、2012年7月6日召开的2012年度第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1534号文《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向深圳市宝安区宝利来实业有限公司发行股份购买资产的批复》的核准，本公司于2012年12月10日向深圳市宝安区宝利来实业有限公司发行人民币普通股(A股)78,147,612.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币6.91元，购买其持有的深圳市宝利来投资有限公司100%的股权。经此发行，本公司注册资本变更为人民币151,800,820.00元，主营业务由原批发业变更为住宿业和餐饮业。

根据本公司2013年3月27日召开的第十届董事会第十二次会议、2013年5月17日召开的2012年度股东大会的决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币151,800,820.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2013年5月27日，变更后的注册资本为人民币303,601,640.00元。

公司企业法人营业执照注册号：440301106550162。

公司注册地及办公地：深圳市南山区东滨路4285号锦兴小区管理楼2楼。

本公司母公司为深圳市宝安区宝利来实业有限公司，最终实际控制人为文炳荣。

## （二）经营范围

本公司主要经营范围：生产加工基地、首期生产经营禽畜（包括种猪场、饲料加工厂）、仓储、国内商业（不含专营、专控、专卖商品）。进出口业务按深贸管审证字第244号文办理。电子通讯、数码科技、计算机网络、生物工程产品的技术开发及销售（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；物业管理。

## （三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属住宿和餐饮行业，主要提供住宿、饮食、娱乐一体的服务。

## （四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2015年2月9日批准报出。

## （五）合并财务报表范围

1. 本期纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例	表决权比例
深圳市宝利来投资有限公司	有限公司	100%	100%
深圳市宝利豪实业有限公司	有限公司	55%	55%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户：

2. 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

名称	变更原因
深圳市宝利豪实业有限公司	新设成立

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易

### 事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 2. 同一控制下的企业合并

### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

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中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

### 2) 合并财务报表

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

## 3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。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。

本公司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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 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（包括母公司所控制的单独主体）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、合并股东权益变动表的影响。

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以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务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；将子公司以及业务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以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务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，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 1. 金融工具的确认依据和计量方法

#### 2. 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）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、

与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 1. 应收款项

本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。

#### 1. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### 1. 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

#### 1. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；初始取得或衍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）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

#### （1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### （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。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。



## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 200 万元以上；
单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独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。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出

法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

### (2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 14、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，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## （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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### 1. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入

其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 1. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 1. 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 1. 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 1. 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 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, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 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, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3) 与被投资单位之间发生重要交易;(4) 向被投资单位派出管理人员;(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日, 若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时, 按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试, 可收回金额低于长期股权投资账面价值的, 计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认, 不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	35	10%	2.57%

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。

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，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。

## 16、固定资产

### （1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	10.00%	2.57%
房屋及建筑物装修	年限平均法	10	0.00%	10.00%
通用设备	年限平均法	10	10.00%	9.00%
机器设备	年限平均法	10-15	10.00%	6.00%-9.00%
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18.00%
电器及影视设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
文体娱乐设备	年限平均法	5-10	10.00%	9.00%-18.00%
工艺品	年限平均法	10	10.00%	9.00%
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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。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。

## 18、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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。

### 1. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	50年
其他	10年或使用年限、受益年限和法律规定有效年限较短者

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### 3. 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。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组

合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：  
该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；  
该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### 1. 一般原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

本公司的劳务收入在已提供服务，与服务相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

#### (3) 让渡资产使用权

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

本公司收入主要来源于酒店服务收入，酒店服务收入的确认具体方法如下：

酒店服务已按照合同或协议提供并取得收取服务费的权利时确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 3. 会计处理方法

与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；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 1. 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：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 1. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	经本公司董事会决议	本公司将自 2014 年 7 月 1 日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。

上述会计政策的变更对本公司报告期财务报表项目的确认和计量产生影响如下：

被投资单位	2014年7月1日	
	长期股权投资——投资成本	可供出售金融资产——成本
成都掌娱天下科技有限公司	-60,000,000.00	60,000,000.00

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴	17%
营业税	服务业收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	娱乐业收入	15%
文化事业建设费	娱乐业收入	3%

教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	3-30 元/m <sup>2</sup>

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

## 3、其他

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,253,324.20	2,082,489.29
银行存款	181,284,737.91	144,172,220.17
其他货币资金	150,829.60	147,830.66
合计	182,688,891.71	146,402,540.12
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,848,659.12	45,904,083.99
权益工具投资	157,951.00	58,484.00
其他	24,690,708.12	45,845,599.99
合计	24,848,659.12	45,904,083.99

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,120,423.81	96.16%	2,274,810.62	28.01%	5,845,613.19	6,739,982.76	100.00%	2,221,903.00	32.97%	4,518,079.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备	324,187.16	3.84%	249,493.00	76.96%	74,694.16					



的应收账款										
合计	8,444,610.97	100.00%	2,524,303.62	29.89%	5,920,307.35	6,739,982.76	100.00%	2,221,903.00	32.97%	4,518,079.76

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	5,796,578.52	289,231.52	4.99%
1至2年	121,849.23	12,184.92	10.00%
2至3年	268,941.14	40,341.17	15.00%
3至4年	2.72	0.82	30.15%
5年以上	1,933,052.20	1,933,052.19	100.00%
合计	8,120,423.81	2,274,810.62	28.01%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 304,846.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,446.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	1,910,902.22	22.63	1,556,697.57

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	572,953.00	98.47%	645,755.43	97.87%
1 至 2 年	8,904.00	1.53%	14,050.00	2.13%
合计	581,857.00	--	659,805.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	517,020.00	88.86

其他说明:

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,339,637.64	663,538.27
合计	1,339,637.64	663,538.27

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,921,069.61	100.00%	27,284,178.09	97.72%	636,891.52	27,961,146.59	100.00%	26,998,032.70	96.56%	963,113.89

合计	27,921,069.61	100.00%	27,284,178.09	97.72%	636,891.52	27,961,146.59	100.00%	26,998,032.70	96.56%	963,113.89
----	---------------	---------	---------------	--------	------------	---------------	---------	---------------	--------	------------

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	400,282.52	34,017.13	8.50%
1 年以内小计	400,282.52	34,017.13	8.50%
1 至 2 年	301,809.65	31,183.50	10.33%
5 年以上	27,218,977.44	27,218,977.44	100.00%
合计	27,921,069.61	27,284,178.09	97.72%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 286,145.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	713,060.00	713,060.00
备用金	167,023.20	196,247.32
往来	526,556.40	526,556.40
其他	255,008.97	265,861.83
多年前坏账	26,259,421.04	26,259,421.04
合计	27,921,069.61	27,961,146.59

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
亿安网络公司	原为本公司的子公司，多年前已转让	11,837,988.26	五年以上	42.40%	11,837,988.26
深圳捷丰食品有限公司	为本公司的联营公司，多年前已停止经营	5,573,000.00	五年以上	19.96%	5,573,000.00
广西北海公司	原为本公司的子公司，多年前已转让	4,817,030.82	五年以上	17.25%	4,817,030.82
惠州胜景实业公司	为本公司原股东的联营公司，多年前已停止经营	2,639,166.12	五年以上	9.45%	2,639,166.12
2000 年以前个人借款	为公司以前员工的借款，现已离开公司	644,340.00	五年以上	2.31%	644,340.00
合计	--	25,511,525.20	--	91.37%	25,511,525.20

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,665,952.62		3,665,952.62	3,760,806.34		3,760,806.34
库存商品	5,025,286.72		5,025,286.72	5,921,959.06		5,921,959.06
合计	8,691,239.34		8,691,239.34	9,682,765.40		9,682,765.40

## (2) 存货跌价准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位: 元

项目	金额

其他说明:

## 11、划分为持有待售的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明:

## 12、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	60,000,000.00		60,000,000.00			
按成本计量的	60,000,000.00		60,000,000.00			
合计	60,000,000.00		60,000,000.00			

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都掌娱天下科技有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00					10.00%	
合计		60,000,000.00		60,000,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	



## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳捷丰 食品有限 公司	5,000,000 .00										5,000,000 .00	5,000,000 .00
小计	5,000,000 .00										5,000,000 .00	5,000,000 .00
合计	5,000,000 .00										5,000,000 .00	5,000,000 .00

其他说明

深圳捷丰食品有限公司全额计提减值准备的原因为该公司多年前已停止经营，营业执照已被吊销。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	52,875,980.78			52,875,980.78
2.本期增加金额	1,702,072.77			1,702,072.77
以房产 对外投资	1,702,072.77			1,702,072.77
4.期末余额	54,578,053.55			54,578,053.55
1.期初余额	25,842,210.52			25,842,210.52

2.本期增加金额	1,331,842.80			1,331,842.80
(1) 计提或摊销	1,331,842.80			1,331,842.80
4.期末余额	27,174,053.32			27,174,053.32
1.期末账面价值	27,404,000.23			27,404,000.23
2.期初账面价值	27,033,770.26			27,033,770.26

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
瑞丰大厦房屋	239,759.75	开发商问题，无法办理房产证，属于历史遗留问题

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	398,763,350.60	66,783,736.72	23,694,382.93	23,359,802.36	28,906,381.92	541,507,654.53
2.本期增加金额		129,989.00	1,067,760.00	1,808,176.23	51,627.99	3,057,553.22
(1) 购置		129,989.00	1,067,760.00	1,808,176.23	51,627.99	3,057,553.22
3.本期减少金额	1,611,619.48			8,831,117.00		10,442,736.48
(1) 处置或报废				8,831,117.00		8,831,117.00
转入投资性房地产	1,611,619.48					1,611,619.48
4.期末余额	397,151,731.12	66,913,725.72	24,762,142.93	16,336,861.59	28,958,009.91	534,122,471.27
1.期初余额	126,807,085.86	23,487,503.18	16,112,749.59	14,643,554.92	24,088,015.15	205,138,908.70
2.本期增加金额	22,588,187.80	4,272,056.12	1,383,302.02	1,330,203.81	880,691.07	30,454,440.82
(1) 计提	22,588,187.80	4,272,056.12	1,383,302.02	1,330,203.81	880,691.07	30,454,440.82
3.本期减少金额	934,786.25			7,562,120.72		8,496,906.97
(1) 处置或报废				7,562,120.72		7,562,120.72
转入投资性房地产	934,786.25					934,786.25
4.期末余额	148,460,487.41	27,759,559.30	17,496,051.61	8,411,638.01	24,968,706.22	227,096,442.55

1.期末账面价值	248,691,243.71	39,154,166.42	7,266,091.32	7,925,223.58	3,989,303.69	307,026,028.72
2.期初账面价值	271,956,264.74	43,296,233.54	7,581,633.34	8,716,247.44	4,818,366.77	336,368,745.83

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	12,738,161.36

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额				2,488,586.64	2,488,586.64
4.期末余额				2,488,586.64	2,488,586.64
1.期初余额				1,163,187.65	1,163,187.65

2.本期增加金额				420,174.24	420,174.24
(1) 计提				420,174.24	420,174.24
4.期末余额				1,583,361.89	1,583,361.89
1.期末账面价值				905,224.75	905,224.75
2.期初账面价值				1,325,398.99	1,325,398.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	50,397,857.83	250,492.19	9,801,522.96		40,846,827.06
合计	50,397,857.83	250,492.19	9,801,522.96		40,846,827.06

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏帐准备	1,615,744.82	403,936.22	976,587.52	244,146.88
应付职工薪酬	8,956,506.10	2,239,126.52	7,980,166.64	1,995,041.66
预提费用	1,981,666.48	495,416.62	1,868,249.52	467,062.38
合计	12,553,917.40	3,138,479.36	10,825,003.68	2,706,250.92

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	2,785,275.96	696,318.99		
合计	2,785,275.96	696,318.99		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,138,479.36		2,706,250.92
递延所得税负债		696,318.99		

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	59,845,138.87	33,254,236.39
可抵扣亏损	3,047.25	1,230,808.21
合计	59,848,186.12	34,485,044.60

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		476,979.72	
2017 年		349,874.73	
2018 年		403,953.76	
2019 年	3,047.25		
合计	3,047.25	1,230,808.21	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	17,591,874.39	16,826,224.66
应付工程款和设备款	6,641,632.35	6,230,106.96
合计	24,233,506.74	23,056,331.62

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

账龄超过1年的应付账款，主要为尚未结算的工程款。

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收消费款	23,511,479.59	18,821,425.83



合计	23,511,479.59	18,821,425.83
----	---------------	---------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,980,166.63	75,441,370.24	74,465,030.77	8,956,506.10
二、离职后福利-设定提存计划		2,768,789.41	2,768,789.41	
合计	7,980,166.63	78,210,159.65	77,233,820.18	8,956,506.10

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,980,166.63	70,154,521.73	69,178,182.26	8,956,506.10
2、职工福利费		3,700,568.48	3,700,568.48	
3、社会保险费		931,215.09	931,215.09	
4、住房公积金		655,064.94	655,064.94	
合计	7,980,166.63	75,441,370.24	74,465,030.77	8,956,506.10

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		2,148,767.79	2,148,767.79	
2、失业保险费		620,021.62	620,021.62	
合计		2,768,789.41	2,768,789.41	

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-7,455.87	-16,920.28
营业税	1,692,130.56	1,545,057.21
企业所得税	6,479,668.73	3,112,605.39
个人所得税	190,011.67	142,785.41
城市维护建设税	118,537.83	108,242.20
房产税	1,053,328.84	1,001,380.16
土地使用税	59,235.83	116,710.39
教育费附加	84,373.89	75,353.47
文化事业建设费	70,087.86	74,649.53
堤围费		481.40
印花税	662.31	5,439.84
合计	9,740,581.65	6,165,784.72

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	1,458,972.60	1,519,107.59
代收款	2,197,341.29	1,691,516.82
中介服务费	1,023,000.00	
其他	3,859,574.56	3,807,257.84
合计	8,538,888.45	7,017,882.25

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券的增减变动：		

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
其他说明：											

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	303,601,640.00						303,601,640.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	272,833,546.74			272,833,546.74
其他资本公积	16,223,930.60			16,223,930.60
合计	289,057,477.34			289,057,477.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,478,990.50			4,478,990.50
合计	4,478,990.50			4,478,990.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-33,553,748.20	
调整后期初未分配利润	-33,553,748.20	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,767,773.90	
期末未分配利润	-25,785,974.30	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	302,121,923.85	166,370,544.32	298,366,154.27	163,528,736.18
其他业务	5,059,382.90	3,380,846.97	6,082,056.41	3,314,694.85
合计	307,181,306.75	169,751,391.29	304,448,210.68	166,843,431.03

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	17,508,077.00	17,983,550.12
城市维护建设税	1,225,565.89	1,259,104.58
教育费附加	875,404.09	899,360.41
文化事业建设费	633,756.27	810,165.87
合计	20,242,803.25	20,952,180.98

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,527,055.21	1,444,641.63
交通运输费	86,277.80	70,479.80
办公费	132,387.86	191,618.14
广告宣传费	593,605.00	70,802.00
通讯费	47,343.90	67,952.90
订房佣金	1,456,420.92	1,225,108.72
其他	209,228.85	183,133.71
合计	4,052,319.54	3,253,736.90

其他说明：



**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,949,552.71	21,891,278.96
办公费	1,783,725.07	1,142,350.71
税费	3,941,546.49	3,913,207.92
折旧	29,371,515.26	33,539,442.13
长期待摊费用	9,772,108.32	9,337,822.71
无形资产摊销	371,004.24	465,061.69
维修费	1,365,889.92	1,104,001.55
租金	3,636,960.00	3,360,720.00
保安服务费	702,000.00	602,000.00
交通运输费	1,086,789.16	900,702.05
水电费	5,302,779.77	5,110,321.76
清洁费	648,054.19	681,219.69
中介服务费	13,336,569.44	658,131.62
董事会会费	289,258.70	251,453.33
公告费	170,000.00	113,207.54
其他	806,226.80	961,915.74
合计	95,533,980.07	84,032,837.40

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,400,687.35	2,632,783.05
汇兑损益	2,642.80	4,274.66
手续费	3,015,076.04	2,821,935.63
合计	617,031.49	193,427.24

其他说明：

**66、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	590,992.01	-23,029.78
合计	590,992.01	-23,029.78

其他说明：

## 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,044,183.73	1,012,705.02
合计	1,044,183.73	1,012,705.02

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	853,698.63	69,523.31
合计	853,698.63	69,523.31

其他说明：

## 69、营业外收入

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	556,594.12		556,594.12
其中：固定资产处置利得	556,594.12		556,594.12
其他	151,208.79	111,744.75	151,208.79
合计	707,802.91	111,744.75	707,802.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 70、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	15,590.40	265,982.76	15,590.40
其中：固定资产处置损失	15,590.40	265,982.76	15,590.40
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
罚款支出	2,073.21	2,527.50	2,073.21
滞纳金	4,836.34		4,836.34
合计	122,499.95	268,510.26	122,499.95

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,845,481.23	7,345,324.17
递延所得税费用	264,090.55	17,811.62
合计	11,109,571.78	7,363,135.79

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,875,974.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,718,993.61
调整以前期间所得税的影响	-128,304.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	178,859.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-307,702.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,647,725.61
所得税费用	11,109,571.78

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	12,453,077.06	1,825,846.38
利息收入等	1,875,796.77	3,428,973.75
合计	14,328,873.83	5,254,820.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	22,214,364.90	16,800,180.95
支付的往来款	8,995,966.17	5,318,776.26
合计	31,210,331.07	22,118,957.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买股权费用	11,320,246.70	
合计	11,320,246.70	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股本变更费用		181,800.82
合计		181,800.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	7,766,402.64	22,757,953.94
加：资产减值准备	590,992.01	-23,029.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,786,283.62	33,846,494.68
无形资产摊销	420,174.24	465,061.69
长期待摊费用摊销	9,801,522.96	9,344,389.35
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）	-541,003.72	265,982.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,044,183.73	-1,012,705.02
财务费用（收益以“-”号填列）	2,642.80	2,481.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-853,698.63	-69,523.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	432,228.44	17,811.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	696,318.99	
存货的减少（增加以“-”号填列）	991,526.06	1,017,051.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,262,702.17	8,080,138.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,142,956.28	-7,912,301.50

列)		
其他	11,768,594.57	
经营活动产生的现金流量净额	68,698,054.36	66,779,806.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	182,688,891.71	146,402,540.12
减: 现金的期初余额	146,402,540.12	108,181,859.16
现金及现金等价物净增加额	36,286,351.59	38,220,680.96

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	182,688,891.71	146,402,540.12
其中: 库存现金	1,253,324.20	2,082,489.29
可随时用于支付的银行存款	181,284,737.91	144,172,220.17
可随时用于支付的其他货币资金	150,829.60	147,830.66
三、期末现金及现金等价物余额	182,688,891.71	146,402,540.12

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	12,329.50	6.1190	75,444.42
港币	41,792.35	0.78887	32,969.88
日元	30,000.00	0.05137	1,541.13

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方 的收入	末被购买方 的净利润
---	---	---	---	---	--	-----	--------------	---------------

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

### (2) 合并成本

无



或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例	表决权比例
深圳市宝利来投资有限公司	有限公司	100%	100%
深圳市宝利豪实业有限公司	有限公司	55%	55%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户：

1. 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

名称	变更原因
深圳市宝利豪实业有限公司	新设成立

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市宝利来投资有限公司	深圳	深圳	酒店业	100.00%		同一控制下合并
深圳市宝利豪实业有限公司	深圳	深圳	物业租赁	55.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明:

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	24,848,659.12			24,848,659.12
(2) 权益工具投资	157,951.00			157,951.00
(3) 衍生金融资产	24,690,708.12			24,690,708.12

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

依据的是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
深圳市宝安宝利来实业有限公司	深圳	实业投资	308000000	51.48%	51.48%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是文炳荣。

其他说明：

自然人文炳荣直接及间接持有本公司57.77%股权，为本公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市宝安宝利来实业有限公司宝利来物业管理处	同受最终控制人控制
深圳市贵达鸿装饰工程有限公司	关联自然人控制的公司
深圳市宝利来贸易有限公司	同受最终控制人控制
文宝财	关联自然人
文沛荣	关联自然人

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市贵达鸿装饰工程有限公司	装修		3,103,398.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市宝安宝利来实业有限公司	酒店消费与服务	1,245,950.00	5,836,596.40
深圳市宝安宝利来实业有限公司宝利来物业管理处	酒店消费与服务		2,538.00

文宝财	酒店消费与服务	81,792.00	42,982.00
文沛荣	酒店消费与服务	934,041.00	
深圳市贵达鸿装饰工程有限公司	酒店消费与服务		14,686.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市宝安宝利来实业有限公司	营业场所	3,360,720.00	3,360,720.00

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

## 关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市宝安宝利来实业有限公司	销售固定资产		467,040.00
深圳市宝利来贸易有限公司	销售固定资产	1,243,405.88	

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	2,584.00	129.20	184,913.80	9,245.69
	深圳市宝安宝利来实业有限公司宝利来物业管理处	30,524.00	3,052.40	30,524.00	1,526.20
	文宝财	73,038.00	3,651.90	450.00	22.50
	文沛荣	125,194.00	6,259.70		
	深圳市贵达鸿装饰			10,327.50	516.38



	工程有限公司				
其他应收款					
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	560,120.00	56,012.00	280,060.00	28,006.00
	深圳捷丰食品有限公司	5,573,000.00	5,573,000.00	5,573,000.00	5,573,000.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	深圳市贵达鸿装饰工程有限公司	391,570.20	1,242,679.70
其他应付款			
	深圳市宝安宝利来实业有限公司	916,739.64	576,717.36

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用



		响数	
--	--	----	--

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2015年1月12日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东宝利来投资股份有限公司向王志全等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]58号）文，核准本公司向王志全等发行180,442,328股股份用于购买王志全等89名交易对方合计持有的北京新联铁科技股份有限公司100%股份，核准本公司非公开发行不超过69,848,659股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

本次发行股份购买资产及募集配套资金完成后，本公司总股本将增加至553,892,627股。

本次交易完成后，深圳市宝安宝利来实业有限公司持有本公司股份数量不变，持股比例变更为28.22%（含募集配套资金的发股数量），仍为本公司的控股股东。自然人文炳荣直接及间接控制宝利来股份的比例变更为31.67%，仍为本公司实际控制人。因此，本次交易不会导致公司控制权发生变化。

2、根据本公司2015年2月9日第十一届董事会第八次会议决议，本公司2014年年度分配预案为：以实施2014年度公司分配方案股权登记日的总股本为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增4.5股。上述利润分配预案尚须提交公司2014年度股东大会审议。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截止2014?12?31????????????项?

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,171,807.20	100.00%	1,944,989.94	89.56%	226,817.26	2,450,816.77	100.00%	1,988,940.48	81.15%	461,876.29
合计	2,171,807.20	100.00%	1,944,989.94	89.56%	226,817.26	2,450,816.77	100.00%	1,988,940.48	81.15%	461,876.29

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	238,755.00	11,937.75	5.00%
1 年以内小计	238,755.00	11,937.75	5.00%
5 年以上	1,933,052.20	1,933,052.19	100.00%
合计	2,171,807.20	1,944,989.94	89.56%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 43,950.54 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	1,876,811.44	86.42	1,649,994.19

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,264,694.24	100.00%	26,259,684.70	99.98%	5,009.54	26,272,418.36	100.00%	26,265,295.91	99.97%	7,122.45
合计	26,264,694.24	100.00%	26,259,684.70	99.98%	5,009.54	26,272,418.36	100.00%	26,265,295.91	99.97%	7,122.45

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	5,273.20	263.66	5.00%
1 年以内小计	5,273.20	263.66	5.00%

5 年以上	26,259,421.04	26,259,421.04	100.00%
合计	26,264,694.24	26,259,684.70	99.97%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 5,611.21 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
多年前坏账	26,259,421.04	26,259,421.04
备用金	5,273.20	12,997.32
合计	26,264,694.24	26,272,418.36

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
亿安网络公司	原为本公司的子公	11,837,988.26	五年以上	45.07%	11,837,988.26

	司,多年前已转让				
深圳捷丰食品有限公司	本公司的联营公司,多年前已停止经营	5,573,000.00	五年以上	21.22%	5,573,000.00
广西北海公司	原为本公司的子公司,多年前已转让	4,817,030.82	五年以上	18.34%	4,817,030.82
惠州胜景实业公司	本公司原股东的联营公司,多年前已停止经营	2,639,166.12	五年以上	10.05%	2,639,166.12
2000 年以前个人借款	为公司以前员工的借款,现已离开公司	644,340.00	五年以上	2.45%	644,340.00
合计	--	25,511,525.20	--	97.13%	25,511,525.20

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	507,177,831.62		507,177,831.62	474,177,831.62		474,177,831.62
对联营、合营企业投资	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	
合计	512,177,831.62	5,000,000.00	507,177,831.62	479,177,831.62	5,000,000.00	474,177,831.62

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市宝利来投	474,177,831.62			474,177,831.62		



资有限公司					
深圳市宝利豪实业有限公司		33,000,000.00		33,000,000.00	
合计	474,177,831.62	33,000,000.00		507,177,831.62	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳捷丰 食品有限 公司	5,000,000 .00									5,000,000 .00	5,000,000 .00
小计	5,000,000 .00									5,000,000 .00	5,000,000 .00
合计	5,000,000 .00									5,000,000 .00	5,000,000 .00

## (3) 其他说明

深圳捷丰食品有限公司计提减值准备的原因为该公司多年前已停止经营，营业执照已被吊销。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,346,725.29	3,904,023.30	6,948,772.76	4,319,142.09
其他业务	30,208,000.00	5,578,397.94		
合计	36,554,725.29	9,482,421.24	6,948,772.76	4,319,142.09

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	35,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	224,323.05	53,341.75
合计	35,224,323.05	53,341.75

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	541,003.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,897,882.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,299.24	
减：所得税影响额	620,796.33	
合计	1,862,388.99	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.04%	0.02	0.02

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

### 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

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

1. 董事长签名的年度报告文本；
2. 载有法定代表人、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；
3. 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；

报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。