

广东宝利来投资股份有限公司

二〇六 年年度报告

重要提示

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

本公司董事会成员六人，审议本报告时六人出席会议。

本公司董事长周瑞堂先生、总经理殷刚先生、副财务总监刘杰先生已作出声明：保证本年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|---------------|------------------------|----|
| 第一节 | 公司基本情况简介..... | 2 |
| 第二节 | 财务数据和业务数据摘要..... | 3 |
| 第三节 | 股本变动及股东情况..... | 5 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 12 |
| 第五节 | 公司治理结构..... | 15 |
| 第六节 | 股东大会情况简介..... | 16 |
| 第七节 | 董事会报告..... | 21 |
| 第八节 | 监事会报告..... | 26 |
| 第九节 | 重要事项..... | 27 |
| 第十节 | 财务报告..... | 32 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 33 |
| 附：审计报告全文..... | | 35 |

第一节 公司基本情况简介

1. 公司法定中英文名称：

中文名全称： 广东宝利来投资股份有限公司

英文名全称： BAOLILAI INVESTMENT CO., LTD , GUANGDONG

2. 公司法定代表人： 周瑞堂先生

3. 公司董事会秘书： 邱大庆先生

联系地址： 深圳市南山区内环路 5 号锦兴小区管理楼

二楼

联系电话： 0755-26433212

传 真： 0755-26433485

电子邮箱： sqdq@163.net

4. 公司注册及办公地址： 深圳市南山区内环路 5 号锦兴小区管理楼

二楼

邮政编码： 518064

5. 公司股票上市交易所： 深圳证券交易所

股票简称： 宝利来

股票代码： 000008

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

7. 公司选定信息披露报刊： 《证券时报》

8. 公司年度报备置地点： 公司联系地址

9. 公司企业法人营业执照注册号： 4403011028959

10. 公司税务登记证号： 深地税字 440304192184333

11. 公司首次注册日期： 1989 年 10 月 11 日

12. 公司变更注册日期： 2005 年 5 月 13 日

13. 公司聘请的会计师事务所： 深圳大华天诚会计师事务所

办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

经深圳大华天诚会计师事务所按中国会计准则审计的本公司 2006 年度主要会计数据和业务数据摘要如下：

| 一、本年度主要财务数据 | 单位：人民币元 |
|----------------|--------------|
| 利润总额： | -1,756,059 |
| 净利润： | -1,756,059 |
| 扣除非经常性损益后的净利润： | -2,368,968 |
| 主营业务利润： | 1,805,529 |
| 其他业务利润： | 0 |
| 营业利润： | -2,368,968 |
| 投资收益： | 615,054 |
| 营业外收支净额： | -2,145 |
| 经营活动产生的现金流量净额： | 5,535,813.91 |
| 现金及现金等价物净增加额： | 19,887,860 |

注：非经常性损益构成表

| 性质或内容 | 扣除所得税前影响 | 扣除所得税后影响 |
|---|------------|------------|
| 短期投资损益 | 615,053.83 | 615,053.83 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | (2,145.00) | (2,145.00) |
| 非经常性损益合计 | 612,908.83 | 612,908.83 |
| 减：少数股东损益 | --- | --- |
| 非经常性损益净额合计 | 612,908.83 | 612,908.83 |

二、截至报告期末本公司前三年主要会计数据和财务指标 单位：人民币元

| 项目 年度 | 2006 年度 | 2005 年度 | | 2004 年度 | |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 调整后 | 调整后 | 调整后 | 调整前 |
| 主营业务收入 | 10,356,391 | 40,110,401 | 40,110,401 | 29,163,080 | 29,163,080 |
| 净利润 | -1,756,059 | -5,266,376 | -5,266,376 | 38,587,601 | 38,587,601 |
| 总资产 | 76,838,064 | 90,639,372 | 90,639,372 | 90,797,726 | 90,797,726 |
| 股东权益 | 71,529,785 | 67,586,841 | 67,586,841 | 72,853,216 | 72,853,216 |
| 每股收益 | -0.024 | -0.072 | -0.072 | 0.524 | 0.524 |
| 扣除非经常性损益 后的每股收益 | -0.031 | -0.071 | -0.071 | 0.043 | 0.043 |
| 每股净资产 | 0.971 | 0.918 | 0.918 | 0.989 | 0.989 |
| 调整后的每股净资产 | 0.971 | 0.917 | 0.917 | 0.989 | 0.989 |
| 净资产收益率% | -2.46% | -7.79% | -7.79% | 52.97 | 52.97 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.075 | 0.197 | 0.197 | -0.126 | -0.126 |

三、利润表附表

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
|---------------|---------|---------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 2.52% | 2.56% | 0.02 | 0.02 |
| 营业利润 | (3.31%) | (3.35%) | (0.03) | (0.03) |
| 净利润 | (2.46%) | (2.49%) | (0.02) | (0.02) |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | (3.31%) | (3.35%) | (0.03) | (0.03) |

四、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------|------------|------------|-----------|-----------|-------------|------------|
| 期初数 | 73,653,208 | 66,388,905 | 4,478,991 | 4,478,991 | -76,934,263 | 67,586,841 |
| 本期增加 | 0 | 5,699,004 | 0 | 0 | 0 | 3,942,944 |
| 本期减少 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1,756,059 | |
| 期末数 | 73,653,208 | 72,087,909 | 4,478,991 | 4,478,991 | -78,690,322 | 71,529,785 |

变动原因：

1. 资本公积增加系报告期内系公司转让深圳市宝利来购物广场有限公司为关联交易，所得溢价均计入资本公积。

2. 未分配利润减少系报告期内本公司亏损所致；
3. 股东权益合计数增加系报告期本公司上述1.、2.项原因所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------|---------|---------------|----|-------|----|----|------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 31,304,611 | 42.50% | | | | | | 31,304,611 | 42.50% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 31,304,611 | 42.50% | | | | | | 31,304,611 | 42.50% |
| 其中：境内法人持股 | 31,304,521 | 42.50% | | | | | | 31,304,521 | 42.50% |
| 境内自然人持股 | 90 | | | | | | | 90 | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 42,348,597 | 57.50% | | | | | | 42,348,597 | 57.50% |
| 1、人民币普通股 | 42,348,597 | 57.50% | | | | | | 42,348,597 | 57.50% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 73,653,208 | 100.00% | | | | | | 73,653,208 | 100.00% |

股份变动说明：

(一) 报告期内，本公司股份总数无变化。

(二) 本公司现无内部职工股。

二、股票发行与上市情况

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

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

1991年6月，公司股票获准拆细换发标准股票，由每股面值10元拆细为每股面值1元。拆细后总股本为12,000,000股。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截止 2005 年 12 月 31 日，公司总股本为 73,653,208 股，全部为人民币普通股，每股面值壹元。

三、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 股东总数 | 18,063 | | | | |
|----------------|--------|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 其他 | 22.19% | 16,343,402 | 16,343,402 | |
| 深圳市福万田投资有限公司 | 其他 | 15.18% | 9,124,326 | 9,124,326 | |
| 深圳市德实达投资发展 | 其他 | 3.33% | 2,001,793 | 2,001,793 | |

| 有限公司 | | | | | |
|-------------------|---|--------|-----------|-----------|-----------|
| 深圳市新未来实业发展有限公司 | 其他 | 2.72% | 2,000,000 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| 深圳粤海实业投资发展有限公司 | 其他 | 2.49% | 1,835,000 | 1,835,000 | 1,835,000 |
| 秦焕兴 | 其他 | 0.60% | 441,186 | | |
| 文康平 | 其他 | 0.55% | 406,360 | | |
| 黄财枝 | 其他 | 0.34% | 253,200 | | |
| 李海雄 | 其他 | 0.28% | 207,966 | | |
| 刘建明 | 其他 | 0.27% | 201,349 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | |
| 秦焕兴 | 441,186 | 人民币普通股 | | | |
| 文康平 | 406,360 | 人民币普通股 | | | |
| 黄财枝 | 253,200 | 人民币普通股 | | | |
| 李海雄 | 207,966 | 人民币普通股 | | | |
| 刘建明 | 201,349 | 人民币普通股 | | | |
| 曹友生 | 190,000 | 人民币普通股 | | | |
| 何中军 | 188,000 | 人民币普通股 | | | |
| 陈丽琼 | 183,240 | 人民币普通股 | | | |
| 秦焕就 | 173,729 | 人民币普通股 | | | |
| 梁润萍 | 151,480 | 人民币普通股 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 因深圳市新未来实业发展有限公司、深圳粤海实业投资发展有限公司与深圳市财富实业有限公司签定股权转让协议，并已收取转让款和办理了股权托管、质押手续，故该两股东实际持有人为深圳市财富实业有限公司。本公司未见其余股东存在关联关系。 | | | | |

持股质押情况说明：

自 2002 年 9 月 3 日起，深圳市新未来实业发展有限公司、深圳粤海实业投资发展有限公司因股权转让，将其所持有的股份质押与深圳市财富实业有限公司。

(二) 前十名股东年内持股份变动情况表

| 股东名称 | 年初持有股数 | 比例% | 变动股数 | 年末持有股数 | 比例% |
|----------------|------------|-------|------------|------------|-------|
| 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 20,892,952 | 28.37 | -4,549,550 | 16,343,402 | 22.19 |
| 深圳市福万田投资有限公司 | 11,181,553 | 15.18 | -2,057,227 | 9,124,326 | 12.39 |
| 深圳市德实达投资发展有限公司 | 2,453,130 | 3.33 | -451,337 | 2,001,793 | 2.72 |
| 深圳市新未来实业发展有限公司 | 2,000,000 | 2.72 | 0 | 2,000,000 | 2.72 |
| 深圳粤海实业投资发展有限公司 | 1,835,000 | 2.49 | 0 | 1,835,000 | 2.49 |
| 秦焕兴 | 330,786 | 0 | +110 , 400 | 441,186 | 0.60 |

| | | | | | |
|-----|---|---|----------|---------|------|
| 文康平 | 0 | 0 | +406,360 | 406,360 | 0.55 |
| 黄财枝 | 0 | 0 | +253,200 | 253,200 | 0.34 |
| 李海雄 | 0 | 0 | +207,966 | 207,966 | 0.28 |
| 刘建明 | 0 | 0 | +201,349 | 201,349 | 0.27 |

持股变动原因说明：报告期内，本公司主要股东持股数量无变化。

(三) 报告期控股股东情况：

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

2. 控股股东情况简介：

深圳市宝安宝利来实业有限公司

成立日期：1992年4月13日

法定代表人：文炳荣

注册资本： 10800万元

股权结构：

| 股东名称 | 出资额(万元) | 出资比例 |
|------|---------|------|
| 文炳荣 | 7560 | 70% |
| 文宝财 | 3240 | 30% |

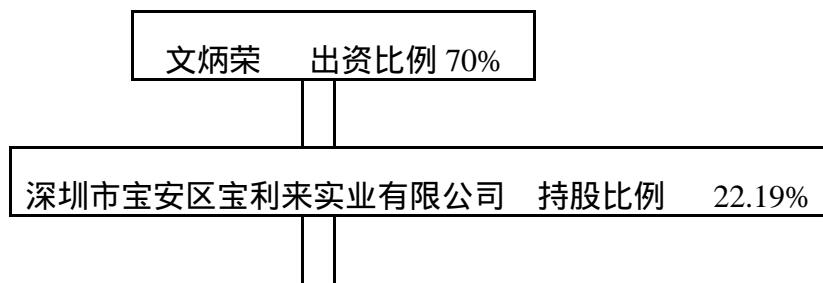
经营范围：投资、兴办实业、国内商业及物资供销业。

主要从事房地产开发及房屋租赁，酒店经营管理，实业投资等业务。

3. 控股股东实际控制人情况

文炳荣，男，现年54岁，中国公民，无其他国家或地区居留权。曾任职广东省深圳市宝安区西乡糖厂、深圳市宝安区松岗供销社、深圳市宝安区松岗供销进出口公司。现任深圳市宝安宝利来实业有限公司董事长。

4. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



广东宝利来投资股份有限公司

(四) 其他持股在 10%以上的法人股东情况

深圳市福万田投资有限公司，持有本公司股份 9,124,326 股(占本公司总股本的 12.39%)。

成立日期：2002 年 11 月 8 日

法定代表人：冯进文

注册地址：深圳市宝安区福永镇福深大道文福大厦 2 层 2089-2090

注册资本：人民币 1500 万元

主要经营范围：投资、兴办实业，国内商业，物资供销业，经营进出口业务。

四、公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件。

(一) 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

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

(二) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|---------|-------------|------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|----------------|------------|-------------|-----------|---|
| 1 | 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 16,343,402 | 2008年12月13日 | 16343402 | 自获得上市流通权之日起，在36个月内不上市交易或者转让。 |
| 2 | 深圳市福万田投资有限公司 | 9124326 | 2006年12月13日 | 3,682,660 | 自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。在此承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股份，出售数量占宝利来股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。 |
| | | | 2007年12月13日 | 3,682,660 | |
| | | | 2008年12月13日 | 1,759006 | |
| 3 | 深圳市德实达投资发展有限公司 | 2,001,793 | 2006年12月13日 | 2,001,793 | 自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。 |
| 4 | 深圳市新未来实业发展有限公司 | 2,000,000 | 2006年12月13日 | 2,000,000 | 自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。 |
| 5 | 深圳粤海实业投资发展有限公司 | 1,835,000 | 2006年12月13日 | 1,835,000 | 自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。 |

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 任职期限 | 持股情况 | 任职情况 | 在股东单位 |
|-----|----|----|---------------------|------|---------|--------------------|
| | | | | | | 任职情况 |
| 周瑞堂 | 男 | 51 | 2004.3.16-2007.3.15 | 无 | 董事长 | 无 |
| 殷刚 | 男 | 47 | 2004.3.16-2007.3.15 | 无 | 董事、总经理 | 无 |
| 陈英伟 | 男 | 44 | 2004.3.16-2007.3.15 | 无 | 董事、副总经理 | 无 |
| 龙世平 | 男 | 52 | 2004.3.16-2007.3.15 | 无 | 独立董事 | 无 |
| 国世平 | 男 | 50 | 2004.3.16-2007.3.15 | 无 | 独立董事 | 无 |
| 杨春祥 | 男 | 44 | 2004.3.16-2007.3.15 | 无 | 独立董事 | 无 |
| 杨建 | 男 | 37 | 2004.3.16-2007.3.15 | 无 | 监事长 | 深圳市宝安宝利来实业有限公司行政总监 |
| 刘杰 | 男 | 34 | 2004.3.16-2007.3.15 | 无 | 监事、财务部长 | 无 |

| | | | | | | |
|-----|---|----|---------------------|---|----------|---|
| 施丽娜 | 女 | 48 | 2004.3.16-2007.3.15 | 无 | 监事、办公室主任 | 无 |
| 邱大庆 | 男 | 37 | 2004.3.16-2007.3.15 | 无 | 董事会秘书 | 无 |

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

| 姓名 | 主要工作经历 | 除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况 |
|-----|--|--|
| 周瑞堂 | 经济学博士，高级工程师。曾任深圳市南冠精密合金厂厂长，深圳市凯虹实业股份有限公司总经理，深圳市南山区投资管理公司总经理。 | 现任本公司董事长 |
| 殷刚 | 大学本科学历，经济师。曾任秦皇岛商城股份有限公司证券部经理，秦皇岛华联商城控股股份有限公司副总经理、董事会秘书。 | 现任本公司董事、总经理 |
| 陈英伟 | 大专学历。曾任深圳市中兴贸易公司财务部长、审计部长，深圳市中知酒业有限公司副经理、深圳市奥康德糖烟酒有限公司审计部主任。 | 现任本公司董事、副总经理 |
| 龙世平 | 大专学历。曾任职深圳市宝安区松岗人民医院药剂科。 | 现任深圳市宝安区松岗人民医院招标采购办公室主任，本公司独立董事 |
| 国世平 | 经济学博士、教授、博士生导师。现任深圳大学金融系主任、本公司独立董事。 | 现任深圳大学金融系主任、本公司独立董事。 |
| 杨春祥 | 工学硕士，会计师，中国注册会计师。曾任职深圳南山会计师事务所、深圳惠德会计师事务所 | 现任深圳惠德会计师事务所合伙人，深圳市注册会计师协会专业技术委员会委员、本公司独立董事。 |
| 杨建 | 大专学历，曾任徐州维维集团广告部设计师，中国收藏家协会宝安中心主任 | 现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 |
| 刘杰 | 大专学历，会计师，中国注册会计师资格。曾任深圳视通电子有限公司财务经理、深圳万科物业公司财务主管。 | 现任本公司财务部经理，职工监事 |
| 施丽娜 | 大专学历，工程师。曾任中国航空工业总公司第六〇二研究所综合计划处统计员。航空工业总公司华东地 | 现任本公司总经理助理、行政办公室主任，职工监事 |

| | | |
|-----|---------------------------------------|------------|
| | 区统计组组长，航空科技统计学会秘书。 | |
| 邱大庆 | 1991.7.—至今任职本公司，历任企业发展部部长、证券部部长、董事会秘书 | 现任本公司董事会秘书 |

三、年度报酬情况

(一)本公司董事、监事和高级管理人员报酬的确定系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、财务部门共同草拟岗位报酬标准预案，由总经理报经董事会批准实施。本年度公司报酬与上年度相比无变动。

(二)本公司独立董事尚未制订出适合的报酬标准。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 1000 元，其履行职务之相关费用则由本公司实报实销。

(三)现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬情况

| 序号 | 姓名 | 报告期从公司获得的报酬（单位：元） |
|----|-----|-------------------|
| 1 | 周瑞堂 | 96,000 |
| 2 | 殷刚 | 96,000 |
| 3 | 陈英伟 | 78,000 |
| 4 | 龙世平 | 12,000 |
| 5 | 国世平 | 12,000 |
| 6 | 杨春祥 | 12,000 |
| 7 | 杨建 | 72,000 |
| 8 | 刘杰 | 78,000 |
| 9 | 施丽娜 | 78,000 |
| 10 | 邱大庆 | 78,000 |
| 合计 | | 612,000 |

本公司现任董事、监事和高级管理人员除监事长杨建先生在本公司股东单位领取报酬、津贴外，其余人员均未在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴。

四、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员

(一) 董事、监事离任情况

报告期内，本公司董事、监事未发生变动。

(二) 高级管理人员变更事项：

报告期内，本公司高级管理人员未发生变动。

五、公司员工情况

1. 报告期末，本公司本部在册员工 24 名，其中：管理、行政人员 14 名；财务人员 4 名；技术人员 6 名。

2. 年度末本公司本部在册员工学历构成情况如下：博士以上学历员工 1 名，大学本科以上学历员工 9 名，大学专科以上学历 8 人，其他学历员工 6 名。

3. 截至报告期末，本公司本部无需承担退休费用之员工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，本公司运作上基本符合《上市公司治理准则》及有关法律法规的要求。

二、独立董事履行职责情况

本董事会已建立独立董事制度，设有三名独立董事席位。现时在职独立董事三名，其中龙世平先生自2004年3月16日起获聘，国世平先生、杨春祥先生自2002年6月20日起获聘，2004年3月16日获续聘。

(一) 独立董事出席董事会的情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席(次) | 委托出席(次) | 缺席(次) | 备注 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 杨春祥 | 4 | 4 | | | |
| 国世平 | 4 | 3 | | 1 | |

| | | | | |
|-----|---|---|--|--|
| 龙世平 | 4 | 4 | | |
|-----|---|---|--|--|

(二) 报告期内，本公司未出现独立董事对董事会决议提出异议之情形。

(三) 独立董事任职期间，能严格执行《公司章程》和中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的权利和义务，遵守法律法规，派员出席每次董事会、股东大会，对利润分配等重大事项发表独立意见，维护公司整体利益，尤其注重保护中小股东的合法权益。

三、本公司与控股公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

本公司已做到与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、对高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度的建立实施情况

本公司正在筹建立科学、公开的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了一次年度股东大会及一次临时股东大会。

一、年度股东大会

2006年2月25日，本公司在《中国证券报》刊登二00五年度股东大会召开通知。

2006年3月28日，本公司二00五年度股东大会在深圳市南山区南油大道东华假日酒店二楼会议室召开。

出席会议的股东及股东代表2人，董事、监事及高级管理人员8人。出席股东及股东代表所代表股份数额25,467,728股，占本公司已发行股份数额的34.58%。符合《公司法》及本公司章程的规定。全部参会表决股份为非流通股，无流通股东参会。

会议由董事长周瑞堂先生主持，经逐项记名投票方式审议通过以下决议：

- 审议通过《2005年度财务决算报告》；

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 25467728 股，同意本提案 25467728 股，占出席会议有效表决 100%。

2. 审议通过 2005 年度董事会工作报告；

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 25467728 股，同意本提案 25467728 股，占出席会议有效表决 100%。

3. 审议通过 2005 年度监事会工作报告；

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 25467728 股，同意本提案 25467728 股，占出席会议有效表决 100%。

4. 审议通过 2005 年度利润分配预案；

经深圳大华天诚会计师事务所审计，本公司二 00 五年度实现损益 -5,266,375 元，可分配利润期末余额为 -76,934,263 元。

经本公司董事会研究，鉴于本公司本年度经营亏损，且每股净资产仍低于所发行股票面额，未分配利润余额为负，因此决定：本年度不分红送股，也不以公积金转增股本。

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 25467728 股，同意本提案 25467728 股，占出席会议有效表决 100%。

5. 审议通过 2005 年度报告及摘要；

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 25467728 股，同意本提案 25467728 股，占出席会议有效表决 100%。

6. 审议通过续聘 2006 年度审计机构事宜；

同意续聘深圳大华天诚会计师事务所担任本公司 2006 年度审计工作，2006 年度审计费用为 18 万元。

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 25467728 股，同意本提案 25467728 股，占出席会议有效表决 100%。

7. 审议通过公司章程修改事宜；

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 25467728 股，同意本提案 25467728 股，占出席会议有效表决 100%。

鉴于自 2006 年 1 月 1 日起实施新的《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所

股票上市规则》等法律规章，根据有关要求和公司实际情况，对公司章程部分条款作相应修改。章程修正案 2006 年 2 月 25 日已刊登于《中国证券报》。

8. 审议通过转让深圳市宝利来购物广场有限公司事宜；

本议案涉及关联交易，关联方股东----深圳市宝利来实业有限公司回避了此项表决，非关联股东一致同意此项议案。

同意本公司向大股东----深圳市宝安宝利来实业有限公司转让所拥有的控股子公司----深圳市宝利来购物广场有限公司 95%的全部股权，转让价格为本公司原始投资金额 1425 万元。

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 9124326 股，同意本提案 9124326 股，占出席会议有效表决 100%。

上述提案内容，2006 年 2 月 25 日本公司董事会在《中国证券报》上刊登的《二 00 五年度报告摘要》及相关董事会、监事会决议公告中予以披露。

该次股东大会由北京市康达律师事务所王萌律师出席见证并出具法律意见书。

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

2006 年 3 月 29 日，股东大会决议公告及法律意见书在《中国证券报》正式披露。

二、临时股东大会

2006 年 1 月 14 日，本公司在《中国证券报》刊登二 00 六年度临时股东大会召开通知。

2006 年 2 月 16 日，本公司二 00 六年度临时股东大会在深圳市南山区南油大道东华假日酒店二楼会议室召开。

出席会议的股东及股东代表 2 人，董事、监事及高级管理人员 9 人。出席股东及股东代表所代表股份数额 25,467,728 股，占本公司已发行股份数额的 34.58%。符合《公司法》及本公司章程的规定。全部参会表决股份为非流通股，无流通股东参会。

会议由董事长周瑞堂先生主持，经逐项记名投票方式审议通过以下决议：

1. 审议通过《.关于更换二 00 五年度审计会计师事务所的提案》

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 25467728 股，同意本提案 25467728 股，占出席会议有效表决 100%。

2 审议通过《关于文卫冲先生辞去董事会任职的提案》

到会股东及代理人持有有效表决权总数为 25467728 股，同意本提案 25467728 股，占出席会议有效表决 100%。

该次股东大会由北京市康达律师事务所王萌律师出席见证并出具法律意见书。

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

2006 年 2 月 17 日，股东大会决议公告及法律意见书在《中国证券报》正式披露

第七节 董事会报告

一、报告期内整体经营情况的讨论和分析

2006 年度本公司主营业务收入 1035.64 万元，同比减少 74.18%；主营业务利润 180.55 万元，同比减少 80.55%。年度内公司净亏损 170.61 万元。

报告期内，由于本公司将投资设立的深圳市宝利来购物广场有限公司按原始投资成本转让给大股东----深圳市宝安宝利来实业有限公司，解除购物广场不断扩大的亏损势头对本公司造成的经营压力，但由于本公司主营业务薄弱，且目前仍未建立新利润来源，公司业绩一直在盈亏平衡线上徘徊。

本公司董事会仍将继续与大股东一起探索建立新利润来源的途径，以改善经营状况。

四、主营业务分行业或产品情况表

单位：(人民币) 元

| 分行业或分产品 | 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|---------|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 主营业务收 | 主营业务成 | 主营业务利 | 主营业务收 | 主营业务成 | 主营业务利 | 主营业务利 |
| | | | | | | | |

| | 入 | 本 | 润率(%) | 入比上年增 减(%) | 本比上年增 减(%) | 率比上年增减 (%) |
|-----------|--------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|
| 贸易 | 619.00 | 566.00 | 8.50% | -69.98% | -69.79% | 减少 0.51 个百分点 |
| 租赁及管理费 | 417.00 | 958.00 | 35.99% | -1.61% | -1.12% | 减少 0.37 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 烟酒批发 | 619.00 | 566.00 | 8.50% | -69.98% | -69.79% | |

注：变动原因说明：报告期内，本公司主营业务收入本年发生数较上年减少 69.98%，为本年度不再合并深圳市宝利来购物广场有限公司报表所致。

三、报告期内的财务状况分析

单位：(人民币)元

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 报告期/上 年同期% | 变动原因 |
|--------------|------------|-------------|---------------|-----------------|
| 主营业务收入 | 10,356,390 | 40,110,401 | -74.18 | 报表合并范围变动 |
| 主营业务利润 | 1,805,529 | 9,102,010 | -80.16 | 报表合并范围变动 |
| 其他业务利润 | 0 | 463,487 | -100 | 报表合并范围变动 |
| 期间费用 | 4,326,528 | 14,959,788 | -71.08 | 报表合并范围变动 |
| 投资收益 | 615,054 | 0 | +100 | 短期投资增加 |
| 营业外收支净额 | -2,145 | -66,891 | -96.79 | 非经常性损益减少 |
| 利润总额 | -1,756,059 | -5,461,181 | -67.84 | 经营亏损减少 |
| 净利润 | -1,756,059 | -5,266,376 | -66.66 | 经营亏损减少 |
| 经营活动产生的现金流量 | 5,535,814 | 14,499,856 | -61.82 | 报表合并范围变动，经营活动减少 |
| 投资活动产生的现金流量 | 14,352,046 | -23,594,515 | -160.83 | 收回投资 |
| 筹资活动产生的现金流量 | 0 | -2,277,720 | -100 | 无筹资活动 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 19,887,860 | -11,372,379 | -274.88 | 报表合并范围变动及收回投资 |
| | 报告期末 | 报告期初 | | |
| 货币资金 | 27,631,774 | 7,743,914 | 256.82 | 经营支出减少 |
| 应收帐款 | 509,760 | 352,759 | 44.51 | 正常经营活动 |
| 其他应收款 | 6,608,942 | 13,122,241 | -49.64 | 收回拆迁补偿款 |
| 预付帐款 | 3,100,000 | 1,226,646 | 152.42 | 正常经营活动 |
| 存货 | 0 | 2,889,895 | -100 | 存货减少 |
| 长期股权投资 | 0 | 0 | 0 | |
| 固定资产净值 | 38,619,343 | 63,918,371 | -39.58 | 报表合并范围变动 |
| 无形资产及其他资产 | 0 | 0 | 0 | |
| 总资产 | 76,838,064 | 90,639,372 | -15.23 | 报表合并范围变动，投资的减少 |
| 股东权益 | 71,529,785 | 67,586,840 | 5.83 | 收回投资 |

四、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(一)会计报表合并范围变化的情况及原因说明

报告期初，本公司以原始投资额 1425 万元将原下属控股公司--深圳市宝利来购物广场有限公司转让，故报告期起本公司不再合并其财务报表。

(二)主要控股公司经营情况及业绩

报告期内，本公司已无下属控股企业。

五、报告期内的投资情况

报告期内，本公司无募集资金的使用，也无以前年度募集资金使用。

六、董事会日常工作情况

(一)报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事会共召开四次会议，并以会签方式作出一次决议。各次会议情况如下：

1.2006 年 1 月 10 日，公司董事会以书面会签方式就本公司更换 2005 年度审计会计师事务所事项作出决议，董事会成员共 7 人，签署人数为 6 人。公司监事会已审查本次决议内容。

以 6 票赞成，0 票反对，0 票弃权，通过了以下决议：

1).鉴于原计划本公司与担任 2005 年度审计工作的深圳南方民和会计师事务所有限责任公司无法就 2005 年度审计费用问题达成一致意见，现拟更换深圳大华天诚会计师事务所担任本公司 2005 年度审计工作，2005 年度审计费用为 18 万元；

2).决定召开 2006 年度临时股东大会审议本公司更换 2005 年度审计会计师事务所事项。

会议时间：2006 年 2 月 16 日（星期四）上午 10:00-11:00

会议地点：深圳市南山区南油大道东华假日酒店二楼会议室

该次董事会议决议于 2006 年 1 月 14 日在《中国证券报》正式披露。

2.2006年2月23日，董事会八届第十二次会议在深圳市南山区内环路5号本部会议室召开，董事会成员共6人，出席会议人数为6人。全体监事、财务总监列席会议。

会议由周瑞堂董事长主持，经与会董事逐项讨论，通过以下决议：

1).全体与会董事一致通过《2005年度财务决算报告》；

同意票6票，反对票0票，弃权票0票，通过此项议案。

2).全体与会董事一致通过2005年度董事会工作报告；

同意票6票，反对票0票，弃权票0票，通过此项议案。

3).全体与会董事一致通过2005年度利润分配预案；

同意票6票，反对票0票，弃权票0票，通过此项议案。

经深圳大华天诚会计师事务所审计，本公司二00五年度实现损益-5,266,375元，可分配利润期末余额为-76,934,263元。

经本公司董事会研究，鉴于本公司本年度经营亏损，且每股净资产仍低于所发行股票面额，未分配利润余额为负，因此决定：本年度不分红送股，也不以公积金转增股本。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定，本公司独立董事已对2005年度利润分配预案发表独立意见，对本公司董事会未作出现金利润分配预案的原因表示认可。

4).全体与会董事一致通过2005年度报告及摘要；

同意票6票，反对票0票，弃权票0票，通过此项议案。

5).全体与会董事一致通过续聘2006年度审计机构事宜；

同意票6票，反对票0票，弃权票0票，通过此项议案。

同意续聘深圳大华天诚会计师事务所担任本公司2006年度审计工作，2006年度审计费用为18万元。

6).全体与会董事一致通过公司章程修改事宜；

同意票6票，反对票0票，弃权票0票，通过此项议案。

鉴于自2006年1月1日起实施新的《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律规章，根据有关要求和公司实际情况，对公司章程部分条款

作相应修改。

7). 与会董事一致通过转让深圳市宝利来购物广场有限公司事宜；

同意票 4 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，通过此项议案。

本议案涉及关联交易，关联方董事周瑞堂先生、殷刚先生回避了此项表决，非关联董事一致同意此项议案。

同意本公司向大股东----深圳市宝安宝利来实业有限公司转让所拥有的控股子公司----深圳市宝利来购物广场有限公司 95%的全部股权，转让价格为本公司原
始投资金额 1425 万元。

鉴于本关联交易涉及金额较大，授权本公司管理层尽快办理深圳市宝安宝利来购物广场有限公司转让所有相关事宜，并尽快回笼股权转让资金，避免出现控股股东占用资金的情况。

8). 全体与会董事一致通过关于 2006 年度日常关联交易的预测议案；

同意票 4 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，通过此项议案。

本议案涉及关联交易，关联方董事周瑞堂先生、殷刚先生回避了此项表决，非
关联董事一致同意此项议案。

2005 年度，本公司贸易收入中酒类贸易是与本公司控股股东深圳市宝安宝利来实业有限公司的全资下属非法人单位宝利来大酒店和中阁城大酒店交易，交易
价格以相关货物市场价格定价，本期交易总额为 437.35 万元。该类交易属于日常关联
交易行为。

自 2006 年度本公司将停止该类日常关联交易。

9). 全体与会董事一致通过《关于召开公司 2005 年度股东大会的议案》

同意票 6 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，通过此项议案。

决定于 2006 年 3 月 28 日（星期二）上午 10:00-11:30 在深圳市南山区南油大
道东华假日酒店二楼会议室召开 2005 年度股东大会审议本次决议及监事会决议中
需提交股东大会审议部分。

该次董事会议决议于 2006 年 2 月 25 日在《中国证券报》正式披露。

3. 2006 年 4 月 20 日，本公司董事会第八届董事会第十三次会议在深圳市南
山区内环路 5 号本部会议室召开。董事会现任成员共 6 人，出席会议人数为 6 人。

全体监事、财务总监列席会议。

会议由周瑞堂董事长主持，经与会董事逐项讨论，通过以下决议：

全体与会董事一致通过《2006年第一季度业绩报告》；

同意票6票，反对票0票，弃权票0票，通过此项议案。

该次董事会议决议于2006年4月21日在《中国证券报》正式披露。

4. 2006年7月25日，本公司董事会第八届第十四次会议在深圳市南山区内环路5号本部会议室召开。董事会现任成员共6人，出席会议人数为5人，独立董事国世平先生因出差外地未能出席会议。全体监事、财务总监列席会议。

会议由周瑞堂董事长主持，经与会董事逐项讨论，通过以下决议：

1). 全体与会董事一致通过《2006半年度业绩报告》及摘要；

同意票5票，反对票0票，弃权票0票，通过此项议案。

2). 全体与会董事一致通过《关于公司短期低风险投资内部控制规定》；

同意票5票，反对票0票，弃权票0票，通过此项议案。

该次董事会议决议于2006年7月28日在《中国证券报》正式披露。

6. 2006年10月25日，本公司董事会第八届第十五次会议在深圳市南山区内环路5号本部会议室召开。董事会现任成员共6人，出席会议人数为6人。全体监事、财务总监列席会议。

会议由周瑞堂董事长主持，经与会董事逐项讨论，通过以下决议：

全体与会董事一致通过《2006三季度业绩报告》

同意票6票，反对票0票，弃权票0票，通过此项议案。

该次董事会议决议于2006年10月27日在《中国证券报》正式披露。

六、董事会对股东大会决议的执行情况

(一) 2005年度股东大会决议

1. 根据2005年度股东大会决议，本公司本年度内没有分红送股或者以公积金转增股本。

2. 根据2005年度股东大会决议，本公司续聘深圳大华天诚会计师事务所担任2006年度审计工作，2006年度审计费用为18万元。

3. 根据2005年度股东大会决议本公司向大股东----深圳市宝安宝利来实业有

限公司转让所拥有的控股子公司----深圳市宝利来购物广场有限公司 95%的全部股权，转让价格为本公司原始投资金额 1425 万元。

相关手续已于 2006 年 3 月完成。

(二) 2006 年度临时股东大会

根据 2006 年临时股东大会议案，本公司更换深圳大华天诚会计师事务所担任本公司 2005 年度审计工作。

七、二 00 六年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经深圳大华天诚会计师事务所审计，本公司二 00 六年度实现损益 -1,756,059 元，可分配利润期末余额为 -78,690,322 元。

经本公司董事会研究，鉴于本公司本年度经营亏损，且每股净资产仍低于所发行股票面额，未分配利润余额为负，因此决定：本年度不分红送股，也不以公积金转增股本。

本公司独立董事已发表独立意见，对本公司董事会未作出现金利润分配预案的原因表示认可。

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内，本公司监事会共召开四次会议，各次会议情况如下：

1. 2006 年 2 月 23 日，本公司监事会在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第五届八次会议，全体监事成员出席会议。

会议由杨建监事长主持，讨论决定了以下事项：

1). 审议通过《2005 年度监事会报告》；

2). 审议通过《2005 年度报告及摘要》；

3). 关于转让宝利来购物广场之关联交易意见

该次监事会会议决议于 2006 年 2 月 25 日在《中国证券报》正式披露。

2. 2006 年 4 月 20 日 , 本公司监事会在在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第五届九次会议 , 全体监事出席会议。

会议由杨建监事长主持 , 讨论决定了以下事项 :

审议通过《2006 年第一季度业绩报告》;

该次监事会会议决议于 2006 年 4 月 21 日在《中国证券报》正式披露。

3. 2006 年 7 月 25 日 , 本公司监事会在在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第五届十次会议 , 全体监事出席会议。

会议由杨建监事长主持 , 讨论决定了以下事项 :

审议通过《2006 半年度报告及摘要》

该次监事会会议决议于 2006 年 7 月 28 日在《中国证券报》正式披露。

4. 2006 年 10 月 25 日 , 本公司监事会在在深圳市南山区内环路 5 号本部会议室召开第五届十一次会议 , 全体监事出席会议。

会议由杨建监事长 , 讨论决定了以下事项 :

审议通过《2005 年度第三季度业绩报告》。

该次监事会会议决议于 2006 年 10 月 27 日在《中国证券报》正式披露。

二、 监事会独立意见

本监事会对于公司、公司董事会 2006 年度运作情况发表以下独立意见 :

(一) 公司依法运作情况 :

本监事会依照法律法规和公司章程的规定 , 对股东大会、董事会、管理层报告期内的运作进行了监督 , 认为报告期内公司董事会认真履行了股东大会的各项决议 , 其决策符合有关法律、法规及公司《章程》的规定。

报告期内 , 公司根据《上市公司章程指引》等法规对《公司章程》 , 股东大会、董事会、监事会议事规则等进行修订 , 进一步完善内部控制制度。

公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 公司财务的情况 :

本监事会同意深圳大华天诚会计师事务所出具的《二 00 六年度审计报告》

及其对所涉及事项的评价，认为本公司的财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

(三) 本监事会已审核过公司《二 006 年度报告》。认为：2006 年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假、误导性陈述或重大遗漏。

(四) 监事会认为《公司二 006 年度利润分配预案》符合《公司法》、《公司章程》、《企业会计制度》的有关规定。本年度未作现金利润分配，符合公司实际情况。

(五) 报告期内，本公司无关联交易。

(六) 报告期内，本公司无募集资金使用，也未进行重大资产出让和收购。

第九节 重要事项

一、重大诉讼事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内资产出售事项：

2006 年 2 月 23 日，本公司第八届董事会第十二次会议作出决定，将拥有的深圳市宝利来购物广场有限公司的全部 95% 权益，按原始投资金额作价 1425 万元，转让给深圳市宝安宝利来实业有限公司。转让基准日为 2005 年 12 月 31 日，深圳市宝安宝利来实业有限公司承担自 2006 年 1 月 1 日起深圳市宝利来购物广场有限公司的全部损益。

2006 年 3 月 28 日，经过 2005 年度股东大会审议通过，相关过户手续已于 2006 年 3 月完成，转让款项亦已全部收取。

三、报告期内，本公司关联交易事项。

报告期内，本公司关联交易事项为转让深圳市宝利来购物广场有限公司的全部权益事宜，有关交易详情请见《报告期内资产出售事项》。

本公司在实施关联交易过程中，严格依照有关规定程序办理，独立董事、监事会已对交易事项进行了审核。

四、报告期内本公司无重大担保、托管、承包、租赁及委托理财事项

五、报告期内，本公司持股5%以上股东承诺事项。

2005年12月12日，本公司实施完成股权分置改革方案，在该方案中，持股5%以上的股东分别做出如下承诺：

1) 公司第一大股东宝利来实业承诺：其持有的宝利来非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在36个月内不上市交易或者转让。宝利来实业承诺将委托结算公司在限售期内对所持公司股份进行锁定。

2) 宝利来实业承诺，由深圳市财富实业有限公司实际持有的，现仍分别登记在深圳市新未来实业发展有限公司、深圳粤海实业投资发展有限公司名下的目前正在办理过户手续的共计383.50万股非流通股应该安排的对价，如果在股权分置改革方案实施时，过户手续已完成，则由深圳市财富实业有限公司自行安排对价，否则，则由宝利来实业代为安排，待股权分置改革完成后，另行向财富实业追索代为安排的股票。

3) 公司控股股东宝利来实业承诺，将承担包括财务顾问费、保荐费、律师费、沟通推介费、媒体宣传费等与本次股权分置改革相关的费用。

4) 第二大股东深圳市福万田投资有限公司承诺如下：

自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。在此承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股份，出售数量占宝利来股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。

5) 第三大股东深圳市德实达投资发展有限公司以及第四大股东、第五大股东股份实际持有人深圳市财富实业有限公司承诺如下：

自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。

报告期内，上述承诺均正常履行，无违反承诺的情况存在。

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

七、报告期内末，本公司董事会续聘深圳大华天诚会计师事务所担任2006年度审

计工作。

深圳大华天诚会计师事务所系第二年为本公司提供年度审计服务。

担任本公司2006年度审计工作的签字会计师为李秉心先生，徐海宁先生，均第二年任本公司审计工作。

八、报告期内，本公司无分红送股及公积金转增股本方案实施。

九、其他事项

十、期后事项

鉴于本公司2005 年和2006 年连续两个会计年度的审计报告结果显示净利润均为负值，根据深圳交易所《股票上市规则》中“特别处理”的有关规定，本公司董事会于2007年3月27日决定，向深圳证券交易所申请本公司股票于2007年3月30日开始被实行退市风险警示的特别处理。特别处理期间的有关事项如下：

1、宝利来 股票种类：A 股，股票简称由“宝利来”变更为“*ST宝利来”，股票代码仍为“000008”。

2、实行退市风险的主要原因：公司连续两个会计年度亏损。

3、公司董事会认为：公司2005年、2006年度的亏损主要是由于公司主营业务盈利能力薄弱。公司拟采取以下措施争取撤销退市风险警示：

(1) 保持生产经营稳定，尽可能增强公司现有业务盈利能力，

(2) 尽快开拓有发展前景及稳定收益的主营业务。

4、如果2007年年度审计报告公司净利润仍为负值，公司股票将被暂停上市并存在终止上市的可能；

第十节 财务报告

本公司财务报告已经深圳大华天诚会计师事务所审计，并出具深华(2007)股审字013号《审计报告》。

一、审计意见全文如下：

二、经审计财务报表及附注全文见附件。

第十一节 备查文件目录

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

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

承董事会命：
广东宝利来投资股份有限公司

董事长：周瑞堂

二〇〇七年三月二十七日

广东宝利来投资股份有限公司

审计报告

2006 年度

目录

页次

一、 审计报告书 1-2

二、 已审财务报表

| | |
|--------------|-----|
| 1 . 资产负债表 | 3-4 |
| 2 . 利润及利润分配表 | 5 |
| 3 . 现金流量表 | 6-7 |

三、 财务报表附注 8-28

审 计 报 告

深华(2007)股审字 013 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 贵公司(以下简称“ 贵公司 ”)的财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表，2006 年度的合并和公司利润表及利润分配表，2006 年度的合并和公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是 贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况及 2006 年的经营成果和 2006 年的现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师 李秉心

中国 深圳

中国注册会计师 徐海宁

2007 年 3 月 27 日

广东宝利来投资股份有限公司
资产负债表

2006 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资产 | 注释 | 合并数 | | 公司数 | |
|------------------|----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 27,631,774.03 | 7,743,914.15 | 27,631,774.03 | 4,402,878.61 |
| 短期投资（原值） | | - | - | - | - |
| 减：短期投资跌价准备 | | - | - | - | - |
| 短期投资 | 2 | 509,760.00 | - | 509,760.00 | - |
| 应收票据 | | - | - | - | - |
| 应收股利 | | - | - | - | - |
| 应收利息 | | - | - | - | - |
| 应收账款 | 3 | 368,244.32 | 352,759.32 | 368,244.32 | 352,759.32 |
| 其他应收款 | 4 | 6,608,942.35 | 13,122,241.37 | 6,608,942.35 | 18,994,958.44 |
| 预付账款 | 5 | 3,100,000.00 | 1,226,645.66 | 3,100,000.00 | 114,994.80 |
| 应收补贴款 | | - | - | - | - |
| 存货 | 6 | - | 2,889,894.98 | - | - |
| 待摊费用 | | - | 51,600.00 | - | - |
| 一年内到期的长期债权投资 | | - | - | - | - |
| 应收内部款 | | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - | - | - |
| 流动资产合计 | | 38,218,720.70 | 25,387,055.48 | 38,218,720.70 | 23,865,591.17 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 7 | - | - | - | 8,550,996.07 |
| 长期债权投资（原值） | | | | - | - |
| 长期债权投资 | 7 | - | - | - | - |
| 长期投资合计 | | - | - | - | 8,550,996.07 |
| 其中：合并价差 | | - | - | - | - |
| 其中：股权投资差额 | | - | - | - | - |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | 8 | 57,164,041.56 | 81,627,591.30 | 57,164,041.56 | 57,160,793.70 |
| 减：累计折旧 | 8 | 18,544,698.08 | 17,709,219.94 | 18,544,698.08 | 16,806,961.04 |
| 固定资产净值 | 8 | 38,619,343.48 | 63,918,371.36 | 38,619,343.48 | 40,353,832.66 |
| 减：固定资产减值准备 | | - | - | - | - |
| 固定资产净额 | 8 | 38,619,343.48 | 63,918,371.36 | 38,619,343.48 | 40,353,832.66 |
| 工程物资 | | - | - | - | - |
| 在建工程 | 9 | - | 1,333,945.00 | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - | - | - |
| 固定资产合计 | | 38,619,343.48 | 65,252,316.36 | 38,619,343.48 | 40,353,832.66 |
| 无形及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | | - | - | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - | - | - |
| 无形及其他资产合计 | | - | - | - | - |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | - | - | - | - |
| 资产总计 | | 76,838,064.18 | 90,639,371.84 | 76,838,064.18 | 72,770,419.90 |

广东宝利来投资股份有限公司
资产负债表(续表)

2006 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 负债及股东权益 | 注释 | 合并数 | | 公司数 | |
|------------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | - | - | - | - |
| 应付票据 | | - | - | - | - |
| 应付账款 | 10 | 1,311,316.16 | 6,331,670.99 | 1,311,316.16 | 1,246,666.16 |
| 预收账款 | 11 | 20,424.00 | 730,706.02 | 20,424.00 | 136,530.00 |
| 应付工资 | | - | 13,063.00 | - | - |
| 应付福利费 | | 437,565.53 | 798,112.03 | 437,565.53 | 561,792.51 |
| 应付股利 | | - | - | - | - |
| 应交税金 | 12 | 1,547,598.08 | 1,700,945.38 | 1,547,598.08 | 1,621,889.14 |
| 其他应交款 | 13 | 12,389.07 | 104,172.23 | 12,389.07 | 13,613.63 |
| 其他应付款 | 14 | 1,978,985.91 | 12,923,809.05 | 1,978,985.91 | 1,953,087.75 |
| 预提费用 | | - | - | - | - |
| 一年内到期的长期负债 | | - | - | - | - |
| 流动负债合计 | | 5,308,278.75 | 22,602,478.70 | 5,308,278.75 | 5,533,579.19 |
| 长期负债： | | | | | |
| 长期借款 | | - | - | - | - |
| 应付债券 | | - | - | - | - |
| 长期应付款 | | - | - | - | - |
| 专项应付款 | | - | - | - | - |
| 长期负债合计 | | - | - | - | - |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款贷项 | | - | - | - | - |
| 负债合计 | | 5,308,278.75 | 22,602,478.70 | 5,308,278.75 | 5,533,579.19 |
| 少数股东权益： | | | | | |
| 少数股东权益 | | - | 450,052.43 | - | - |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 15 | 73,653,208.00 | 73,653,208.00 | 73,653,208.00 | 73,653,208.00 |
| 资本公积 | 16 | 72,087,909.34 | 66,388,905.41 | 72,087,909.34 | 66,388,905.41 |
| 盈余公积 | 17 | 4,478,990.50 | 4,478,990.50 | 4,478,990.50 | 4,478,990.50 |
| 未分配利润 | 18 | (78,690,322.41) | (76,934,263.20) | (78,690,322.41) | (77,284,263.20) |
| 外币折算差额 | | - | - | - | - |
| 累积未弥补子公司亏损 | | - | - | - | - |
| 已宣告现金股利 | | - | - | - | - |
| 股东权益合计 | | 71,529,785.43 | 67,586,840.71 | 71,529,785.43 | 67,236,840.71 |
| 负债及股东权益总计 | | 76,838,064.18 | 90,639,371.84 | 76,838,064.18 | 72,770,419.90 |

公司法定代表人：周瑞堂

主管会计工作负责人：殷刚

会计机构负责人：刘杰

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

广东宝利来投资股份有限公司
利润及利润分配表
2006 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 合并数 | | 公司数 | |
|-------------|----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 一、主营业务收入 | 19 | 10,356,390.71 | 40,110,400.95 | 10,356,390.71 | 24,853,278.06 |
| 减：主营业务成本 | 19 | 8,330,011.10 | 30,473,945.73 | 8,330,011.10 | 21,444,260.81 |
| 主营业务税金及附加 | 20 | 220,850.25 | 534,444.87 | 220,850.25 | 256,753.40 |
| 二、主营业务利润 | | 1,805,529.36 | 9,102,010.35 | 1,805,529.36 | 3,152,263.85 |
| 加：其他业务利润 | | - | 463,487.43 | - | - |
| 减：营业费用 | | - | 9,959,050.75 | - | - |
| 管理费用 | | 4,250,513.04 | 5,031,771.33 | 3,900,513.04 | 2,922,126.89 |
| 财务费用 | 21 | (76,015.64) | (31,034.11) | (76,015.64) | (16,837.75) |
| 三、营业利润 | | (2,368,968.04) | (5,394,290.19) | (2,018,968.04) | 246,974.71 |
| 加：投资收益 | 22 | 615,053.83 | - | 615,053.83 | (5,699,003.93) |
| 补贴收入 | | - | - | - | - |
| 营业外收入 | 23 | - | 800.00 | - | - |
| 减：营业外支出 | 23 | 2,145.00 | 67,690.61 | 2,145.00 | 59,204.01 |
| 四、利润总额 | | (1,756,059.21) | (5,461,180.80) | (1,406,059.21) | (5,511,233.23) |
| 减：所得税 | | - | 105,142.42 | - | 105,142.42 |
| 少数股东损益 | | - | (299,947.57) | - | - |
| 未弥补子公司亏损 | | - | - | - | - |
| 五、净利润 | | (1,756,059.21) | (5,266,375.65) | (1,406,059.21) | (5,616,375.65) |
| 加：期初未分配利润 | | (76,934,263.20) | (71,667,887.55) | (77,284,263.20) | (71,667,887.55) |
| 其他转入 | | - | - | - | - |
| 六、可供分配利润 | | (78,690,322.41) | (76,934,263.20) | (78,690,322.41) | (77,284,263.20) |
| 减：提取法定盈余公积 | | - | - | - | - |
| 提取法定公益金 | | - | - | - | - |
| 七、可供股东分配的利润 | | (78,690,322.41) | (76,934,263.20) | (78,690,322.41) | (77,284,263.20) |
| 减：应付优先股股利 | | - | - | - | - |
| 提取任意盈余公积 | | - | - | - | - |
| 应付普通股股利 | | - | - | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | | - | - | - | - |
| 八、未分配利润 | | (78,690,322.41) | (76,934,263.20) | (78,690,322.41) | (77,284,263.20) |
| | | - | - | - | - |

补充资料：

| 项目 | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------|-----|-----|-----|-----|
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 | - | - | - | - |
| 2.自然灾害发生的损失 | - | - | - | - |
| 3.会计政策变更增加（或减少）利润总额 | - | - | - | - |
| 4.会计估计变更增加（或减少）利润总额 | - | - | - | - |
| 5.债务重组损失 | - | - | - | - |
| 6.其他 | - | - | - | - |

公司法定代表人：周瑞堂

主管会计工作负责人：殷刚

会计机构负责人：刘杰

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

广东宝利来投资股份有限公司
现金流量表
2006 年度

| 项 目 | 注释 | 单位：人民币元 | |
|----------------------------|----|---------------|---------------|
| | | 合并数 本期数 | 公司数 本期数 |
| 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 | | 10,914,993.61 | 10,914,993.61 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其它与经营活动有关的现金 | 24 | 12,104,491.46 | 12,104,491.46 |
| 现金流入小计 | | 23,019,485.07 | 23,019,485.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 12,213,882.21 | 12,213,882.21 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,234,037.42 | 1,234,037.42 |
| 支付的各项税费 | | 889,209.23 | 889,209.23 |
| 支付的其它与经营活动有关的现金 | 24 | 3,146,542.30 | 3,146,542.30 |
| 现金流出小计 | | 17,483,671.16 | 17,483,671.16 |
| 经营活动产生现金流量净额 | | 5,535,813.91 | 5,535,813.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 59,684,050.12 | 59,684,050.12 |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | 14,250,000.00 | 14,250,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 615,053.83 | 615,053.83 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额 | | - | - |
| 收到的其它与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 现金流入小计 | | 60,299,103.95 | 60,299,103.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 3,247.86 | 3,247.86 |
| 投资所支付的现金 | | 45,943,810.12 | 45,943,810.12 |
| 其中：购买的子公司账上的现金 | | - | - |
| 现金流出小计 | | 45,947,057.98 | 45,947,057.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 14,352,045.97 | 14,352,045.97 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收权益性投资所收到的现金 | | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金 | | - | - |
| 借款所收到的现金 | | - | - |
| 收到的其它与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 现金流入小计 | | - | - |
| 偿还债务所支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿还利息所支付的现金 | | - | - |
| 其中：子公司支付少数股东的股利 | | - | - |
| 支付的其它与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 现金流出小计 | | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | - |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | | | |
| | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | 19,887,859.88 | 19,887,859.88 |

广东宝利来投资股份有限公司
现金流量表(续表)
 2006 年度

| 补充资料 | 注释 | 单位：人民币元 | |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|
| | | 合并数 本期数 | 公司数 本期数 |
| 一、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | | | |
| 债务转为资本 | | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | - | - |
| 融资租赁固定资产 | | - | - |
| 二、将净利润调节为经营活动的现金流量 | | | |
| 净利润 | | (1,756,059.21) | (1,406,059.21) |
| 加：少数股东损益 | | - | - |
| 计提的资产减值准备 | | 361,291.09 | 361,291.09 |
| 固定资产折旧 | | 1,737,737.04 | 1,737,737.04 |
| 无形资产摊销 | | - | - |
| 长期待摊费用摊销 | | - | - |
| 待摊费用减少(减：增加) | | - | - |
| 预提费用增加(减：减少) | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | - | - |
| 固定资产盘亏(盈) | | - | - |
| 未弥补子公司亏损 | | - | - |
| 财务费用 | | - | - |
| 投资损失(减：收益) | | (615,053.83) | (615,053.83) |
| 受托经营产生的收益 | | - | - |
| 存货的减少(减：增加) | | - | - |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | 12,117,150.54 | 12,117,150.54 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | (6,309,251.72) | (6,659,251.72) |
| 经营活动产生现金流量净额 | | 5,535,813.91 | 5,535,813.91 |
| 三、现金及现金等价物净增加情况 | | | |
| 现金的期末余额 | | 27,631,774.03 | 27,631,774.03 |
| 减：现金的期初余额 | | 7,743,914.15 | 7,743,914.15 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | | 19,887,859.88 | 19,887,859.88 |

公司法定代表人：周瑞堂

主管会计工作负责人：殷刚

会计机构负责人：刘杰

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

广东宝利来投资股份有限公司

财务报表附注

2006 年度

除特别说明，以人民币元表述

附注1 . 公司简介

广东宝利来投资股份有限公司（以下简称“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。目前本公司企业法人营业执照号为深司字N22832号，注册资本为人民币7,365万元。公司经营范围：开发生产加工基地、首期生产经营禽畜、仓储、国内商业、进出口业务、数码科技、计算机网络、生物工程产品的技术开发及销售；投资兴办实业；物业管理。

附注2 . 主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(1) 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

(2) 会计期间

本公司采用公历年度为会计期间，即自每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

(3) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，各项资产取得时除按规定应以评估价值计价外，均以历史成本为计价原则。期末，若发生减值，按规定计提相应的减值准备。

(5) 外币业务核算方法

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合人民币记账，期末对货币性项目按期末的市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入当期损益。

(6) 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指：持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(7) 短期投资

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括股票投资、债券投资等。

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价。期末，短期投资按成本与市价孰低法计价，并将市价低于成本的金额确认为当期投资损失。投资跌价准备按成本与市价的差额计提。

(8) 坏账核算

坏账确认标准：a. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；

b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年且具有明显特征不能收回的应收款项。

本公司采用备抵法核算坏账准备，根据年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额按账龄分析法计提一般坏账准备，同时，对各重大应收款项进行分析，综合考虑各种情况后，对预计坏账损失超过 20%的应收款项合理估计并提取专项坏账准备。一般坏账准备提取比例如下：

账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5%计提

账龄 1 - 2 年的，按其余额的 10%计提

账龄 2 - 3 年的 , 按其余额的 15% 计提

账龄 3 年以上的 , 按其余额的 20% 计提

(9) 存货计价

本公司存货主要包括 : 库存商品、低值易耗品等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价 , 发出按加权平均法计价 ; 公司存货采用永续盘存制 ; 低值易耗品于领用时一次性摊销。

期末 , 存货按成本与可变现净值孰低计价 , 如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因 , 使存货成本高于可变现净值的 , 按可变现净值低于成本按个别的差额计提存货跌价损失准备。

(10) 长期投资

A. 长期债权投资 : 以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及自发行日到债券购买日的应计利息后的余额记帐。债券溢价或折价于债券存续期内采用直线法摊销。

B. 长期股权投资 : 长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记帐 , 对外投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下的采用成本法核算 ; 对外投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以上 (含 20%) 或虽不足 20% 但有重大影响的采用权益法核算 ; 对外投资额占被投资企业有表决权资本总额 50% 以上的采用权益法核算 , 并合并被投资企业的会计报表。

C. 股权投资差额借方差额按规定的期限摊销 , 贷方差额计入资本公积。

D. 期末长期投资计提减值准备。年末 , 本公司对长期投资逐项进行检查 , 如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值 , 则对可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备 , 计入当期损益。

长期投资明细详见附注 5. 注释 7 。

(11) 委托贷款

委托贷款按实际委托贷款的金额入账。

期末按照委托贷款的利率计提应收利息。计提的利息到期不能收回的 , 停止计提利息 , 并冲回原已计提的利息。

期末检查委托贷款本金的可收回性 , 如果委托贷款本金的可收回金额低于其本金的 , 计提相应

的减值准备。

(12) 固定资产计价及累计折旧

A. 固定资产标准：单位价值在人民币2000元以上，使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他生产经营有关的设备、器具、工具等；以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币2000元以上并且使用年限在两年以上的资产。

B. 固定资产除按规定应以评估值计价外，均按购入时实际成本计价。期末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于帐面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与帐面价值的差额提取减值准备。

C. 固定资产折旧方法为直线法，残值率为10%，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

| 资产类别 | 折旧年限 | 年折旧率 |
|--------|------|-------|
| 房屋建筑物 | 35年 | 2.57% |
| 机器设备 | 10年 | 9% |
| 电子设备 | 5年 | 18% |
| 运输设备 | 5年 | 18% |
| 固定资产装修 | 5年 | 18% |
| 其他设备 | 5年 | 18% |

(13) 在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项预计可收回金额，并按其低于帐面价值的差额计提减值准备。

(14) 借款费用

A. 借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额、因专门借款而发生的折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

a. 资本支出已经发生；

- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

B . 资本化金额的确定

至当期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率。
- b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

C . 暂停资本化

若购建活动发生非正常的中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

D . 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于当期确认费用。

(15)无形资产计价和摊销方法

本公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账，各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响或因市价大幅度下跌，在剩余摊销期内可能不会回升的无形资产，按单项预计可收回金额低于帐面价值的差额计提减值准备。

(16)长期待摊费用

长期待摊费用的摊销期限在受益期内平均摊销。

(17)收入确认原则

商品销售：本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量，确认商品销售收入的实现。

劳务销售：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

物业出租：按公司与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

(18)所得稅的會計處理方法：

公司所得稅率詳見附註3，公司所得稅的會計處理採用應付稅款法。

(19)預計負債：

本公司將同時符合以下條件與或有事項相關的義務確認為負債：該義務是公司承擔的現時義務；該義務的執行很可能導致經濟利益流出公司；該義務的金額能夠可靠計量。

(20)合併會計報表的編制基礎

在將本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资，内部往来，内部交易未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。对下属的合营公司，采用比例合并法合并。

附註3. 稅項

公司適用主要稅種包括：增值稅、營業稅、城市維護建設稅、教育費附加、企業所得稅等。

流轉稅稅率分別為：增值稅4%和17%、營業稅5%、城市維護建設稅為流轉稅額的1%，教育費附加為流轉稅稅額的3%；企業所得稅稅率为15%。

附注 4. 控股子公司及合营企业

1. 控股子公司

A. 期末无纳入合并范围的控股子公司

B. 未纳入合并范围的控股子公司

| 控股子公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 主营业务 | 投资额 | 持股比例 |
|--------------|-----------|--------|----------------|--------|------|
| 扬州亿安电动车有限公司 | 电动车的生产及销售 | 2000万元 | 轻型电动车及其配件生产与销售 | 1020万元 | 51% |
| 江苏省天行电力车有限公司 | 电动车的生产及销售 | 1000万元 | 研制开发生产销售电动自行车 | 780万元 | 78% |

*根据本公司 2003 年 10 月 21 日达成的董事会 (2003)07 号决议，决定对扬州亿安电动车有限公司进行整顿和清算，从整顿开始至今未进行任何经营活动，本公司也无恢复该公司经营的计划，所以本公司未将其纳入合并范围。

** 江苏省天行电力车有限公司为扬州亿安电动车有限公司的控股子公司，该公司 2001 年开始已停业，所以本公司未将其纳入合并范围。

2. 联营企业

| 联营企业名称 | 注册地 | 实际投资额 | 持股比例 | 主营业务 |
|-------------|------|-------|------|---------------|
| 深圳捷丰食品有限公司* | 广东深圳 | 500万元 | 合作 | 开发深圳市布吉镇大芬村土地 |

* 本公司投资于深圳捷丰食品有限公司 500 万元的投资款项，系 1992 年 1 月与该公司的项目合作投资款，合作期限为六个月，至今尚未收回原投资款；1997 年 1 月本公司与该公司签订的还款协议中，捷丰公司同意以其在海南澄海迈县瑞权食品工业城的 331.6 亩土地使用权抵偿该投资款及其欠款 557.3 万元，但至今该抵偿资产都未办理过户手续，本公司估计该等投资款已无法收回，所以已全额计提投资减值准备。

本年度本公司出售的子公司的财务数据明细如下：

出售子公司名称：深圳市宝利来购物广场有限公司； 出售日为 2006 年 1 月 1 日

| 指标 | 出售日金额 | 上年末金额 | 期初至出售日 | 上年金额 |
|------|--------------|--------------|--------|------|
| 流动资产 | 8,171,464.31 | 8,171,464.31 | --- | --- |
| 长期投资 | --- | --- | --- | --- |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|-----|----------------|
| 固定资产 | 23,564,538.70 | 23,564,538.70 | --- | --- |
| 无形资产 | --- | --- | --- | --- |
| 其他资产 | --- | --- | --- | --- |
| 流动负债 | 24,068,899.51 | 24,068,899.51 | --- | --- |
| 长期负债 | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务收入 | --- | --- | --- | 15,257,122.89 |
| 主营业务利润 | --- | --- | --- | 5,949,746.50 |
| 利润总额 | --- | --- | --- | (5,998,951.50) |
| 所得税 | --- | --- | --- | --- |
| 净利润 | --- | --- | --- | (5,998,951.50) |

附注5. 主要会计报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释1. 货币资金

| 种类 | 币种 | 原币余额 | 折算汇率 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|---------------|--------|---------------|--------------|
| 现金 | 人民币 | 591,804.55 | 1.0000 | 591,804.55 | 275,724.17 |
| | 港 币 | 92.40 | 1.0696 | 98.83 | 98.83 |
| 小计 | | | | 591,903.38 | 275,823.00 |
| 银行存款 | 人民币 | 27,005,039.36 | 1.0000 | 27,005,039.36 | 7,468,091.15 |
| 其他货币资金 | 人民币 | 34,831.29 | 1.0000 | 34,831.29 | --- |
| 合计 | | | | 27,631,774.03 | 7,743,914.15 |

货币资金期末余额较上期余额增加19,887,859.99元，增加256.82%，主要系出售原控股子公司宝利来购物广场所致。

其他货币资金为存出投资款。

注释2. 短期投资

(1)

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------------|------|------|------|
| | 投资金额 | 跌价准备 | 投资金额 | 跌价准备 |
| 股权投资 | 509,760.00 | --- | --- | --- |

| | | | | |
|------|------------|-----|-----|-----|
| 债券投资 | --- | --- | --- | --- |
| 其他投资 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 509,760.00 | --- | --- | --- |

(2) 股票投资：

| 股票项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------|------------|------|------|-----|------|
| | 投资金额 | 市价 | 跌价准备 | 投资金额 | 市价 | 跌价准备 |
| 中国人寿 | 509,760.00 | 509,760.00 | --- | --- | --- | --- |
| 小计 | 509,760.00 | 509,760.00 | --- | --- | --- | --- |

注释3. 应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------|--------------|--------|--------|--------------|--------------|--------|--------|--------------|
| | 余额 | 占比例 | 计提比例 | 坏账准备 | 余额 | 占比例 | 计提比例 | 坏账准备 |
| | RMB | % | % | RMB | RMB | % | % | RMB |
| 一年以内 | 387,625.60 | 16.70 | 5.00 | 19,381.28 | 371,325.60 | 16.11 | 5.00 | 18,566.28 |
| 一年以上二年以内 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二年以上三年以内 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三年以上 | 1,933,052.20 | 83.30 | 100.00 | 1,933,052.20 | 1,933,052.20 | 83.89 | 100.00 | 1,933,052.20 |
| 合计 | 2,320,677.80 | 100.00 | | 1,952,433.48 | 2,304,377.80 | 100.00 | | 1,951,618.48 |

无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

应收账款中前五名的金额合计为1,925,680.82元，占应收账款总额的比例为82.98%。

期末应收账款中已全额计提坏账准备的列示如下：

| 欠款单位 | 欠款时间 | 金额 |
|------------|--------|------------|
| 深圳福江酒楼 | 1996年 | 951,590.63 |
| 黄石家用电器漆包线厂 | 1994年 | 300,358.44 |
| 肇庆外贸公司 | 1994 年 | 286,106.15 |

| | | |
|---------|--------|--------------|
| 桂林橡胶厂 | 1994 年 | 100,001.22 |
| 丰顺建筑工程处 | 1994 年 | 100,000.00 |
| 其他 | 1992年 | 194,995.76 |
| 合计 | | 1,933,052.20 |

注释4. 其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------|---------------|--------|-------|---------------|---------------|--------|-------|---------------|
| | 余额 | 占比例 | 计提比例 | 坏账准备 | 余额 | 占比例 | 计提比例 | 坏账准备 |
| | RMB | % | % | RMB | RMB | % | % | RMB |
| 一年以内 | --- | --- | --- | --- | 852,232.56 | 2.38 | 5.00 | 42,611.63 |
| 一年以上二年以内 | 8,500.00 | 0.03 | 10.00 | 850.00 | 13,583,174.32 | 37.86 | 10.00 | 1,358,317.43 |
| 二年以上三年以内 | 3,766,143.50 | 12.54 | 15.00 | 564,921.53 | 98,615.00 | 0.27 | 15.00 | 14,792.25 |
| 三年以上 | 26,256,721.04 | 87.43 | 87.05 | 22,856,650.66 | 21,341,075.22 | 59.49 | 99.98 | 21,337,134.42 |
| 合计 | 30,031,364.54 | 100.00 | | 23,422,422.19 | 35,875,097.10 | 100.00 | | 22,752,855.73 |

其他应收款总额 10%以上(含 10%)项目的具体内容如下：

| 欠款单位 | 金额 | 内容 |
|----------------|---------------|----------|
| 广东亿安网络通信科技有限公司 | 11,837,988.26 | 2001年度利润 |
| 深圳市南山区旧城改造办公室 | 3,536,143.50 | 拆迁安置补偿款 |
| 深圳捷丰食品有限公司 | 5,573,000.00 | 95年投资利润 |
| 北海市锦兴贸易发展有限公司 | 4,817,030.82 | 借款 |

无持股 5%以上的股东欠款。

其他应收款中前五名的金额合计为 26,148,602.58 元，占其他应收账款总额的比例为 87.07%。

期末其他应收账款中已全额计提坏账准备的列示如下：

| 欠款单位 | 欠款时间 | 金额 |
|------|------|----|
|------|------|----|

| | | |
|----------------|--------|---------------|
| 广东亿安网络通信科技有限公司 | 2001年 | 11,837,988.26 |
| 深圳捷丰食品有限公司 | 1997年 | 5,573,000.00 |
| 惠州胜景实业有限公司 | 1996 年 | 2,639,166.12 |
| 其他 | 三年以上 | 2,806,496.28 |
| 合计 | | 22,856,650.66 |

注释5. 预付账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 余额 RMB | 占该账项金额比例 % | 余额 RMB | 占该账项金额比例 % |
| | | | | |
| 一年以内 | 3,100,000.00 | 100.00 | 1,211,645.66 | 98.78 |
| 一年以上至二年以内 | --- | --- | 15,000.00 | 1.22 |
| 二年以上至三年以内 | --- | --- | --- | --- |
| 三年以上 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 3,100,000.00 | 100.00 | 1,226,645.66 | 100.00 |

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

预付账款期末余额较上期余额增加 1,873,354.34 元，增加 152.72%，主要系贸易业务量增加所致。

注释6. 存货及存货跌价准备

| 类别 | 期末数 | | | 期初数 | |
|------|------|------|---------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 超过3年的存货 | 账面余额 | 账面价值 |
| 库存商品 | --- | --- | --- | 2,889,894.98 | 2,889,894.98 |
| 合计 | --- | --- | --- | 2,889,894.98 | 2,889,894.98 |

注释7. 长期投资

长期股权投资合并数列示如下：

(1) 明细列示如下：

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期股权投资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | --- | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | --- |
| 其中：其他股权投资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | --- | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | --- |
| 股权投资差额 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 长期债权投资 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | <u>5,000,000.00</u> | <u>5,000,000.00</u> | <u>---</u> | <u>5,000,000.00</u> | <u>5,000,000.00</u> | <u>---</u> |

(2) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 占被投资单位 注册资本比例 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------------|---------------------|------------|------------|---------------------|
| 深圳捷丰食品有限公司 | 合作 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | --- | --- | 5,000,000.00 |
| 小计 | | <u>5,000,000.00</u> | <u>5,000,000.00</u> | <u>---</u> | <u>---</u> | <u>5,000,000.00</u> |

(3) 长期投资减值准备

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | | 期末数 |
|------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| | | | 价值回升转回 | 出售转出 | 减少合计 | |
| 深圳捷丰食品有限公司 | 5,000,000.00 | --- | --- | --- | --- | 5,000,000.00 |
| 合计 | <u>5,000,000.00</u> | <u>---</u> | <u>---</u> | <u>---</u> | <u>---</u> | <u>5,000,000.00</u> |

长期投资公司数明细列示如下：

(1) 明细列示如下：

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|--------------|--------------|------|---------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期股权投资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | --- | 13,550,996.07 | 5,000,000.00 | 8,550,996.07 |
| 其中：对子公司投资 | --- | --- | --- | 8,550,996.07 | --- | 8,550,996.07 |
| 其他股权投资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | --- | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | --- |
| 股权投资差额 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 长期债权投资 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

| | | | | | | |
|----|--------------|--------------|-----|---------------|--------------|--------------|
| 合计 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | --- | 13,550,996.07 | 5,000,000.00 | 8,550,996.07 |
|----|--------------|--------------|-----|---------------|--------------|--------------|

(2) 长期股权投资

A. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

| 被投资单位名称 | 占被投资单位 注册资本比例 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 深圳捷丰食品有限公司 | 合作 | 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 |

II. 权益法核算的其他股权投资

| 被投资单位名 称 | 投资 期限 | 占被投资单位 注册资本比例 | 初始投资成本 | 追加 投资额 | 本期权 益增减额 | 分得现 金红利额 | 累计增减额 | 期末余额 |
|-----------------|----------|------------------|---------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|------|
| 扬州亿安电动 车有限公司 | 无 | 51% | 10,200,000.00 | --- | --- | --- | (10,200,000.00) | --- |
| 合计 | | | 10,200,000.00 | --- | --- | --- | (10,200,000.00) | --- |

B. 长期投资减值准备

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | | 期末数 |
|------------|--------------|------|--------|------|------|--------------|
| | | | 价值回升转回 | 出售转出 | 减少合计 | |
| 深圳捷丰食品有限公司 | 5,000,000.00 | --- | --- | --- | --- | 5,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | --- | --- | --- | --- | 5,000,000.00 |

注释8. 固定资产及累计折旧

| 固定资产原值 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|--------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 54,596,800.62 | --- | 165,000.00 | 54,431,800.62 |
| 机器设备 | 8,303,145.00 | --- | 7,345,145.00 | 958,000.00 |

| | | | | |
|---------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| 运输设备 | 1,887,605.00 | --- | 245,000.00 | 1,642,605.00 |
| 固定资产装修 | 12,542,123.00 | --- | 12,542,123.00 | --- |
| 电子及其他设备 | 4,297,917.68 | 3,247.86 | 4,169,529.60 | 131,635.94 |
| 合计 | <u>81,627,591.30</u> | <u>3,247.86</u> | <u>24,466,797.60</u> | <u>57,164,041.56</u> |

| 累计折旧 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 15,763,252.06 | 1,371,681.24 | 1,386.00 | 17,133,547.30 |
| 机器设备 | 563,057.69 | 86,220.00 | 333,137.69 | 316,140.00 |
| 运输设备 | 752,279.46 | 262,614.96 | 7,350.00 | 1,007,544.42 |
| 固定资产装修 | 376,263.70 | --- | 376,263.70 | --- |
| 电子及其他设备 | 254,367.03 | 17,220.84 | 184,121.51 | 87,466.36 |
| 合计 | 17,709,219.94 | 1,737,737.04 | 902,258.90 | 18,544,698.08 |
| 净值 | 63,918,371.36 | | | 38,619,343.48 |

期末余额中无已作抵押和担保的固定资产。

本公司估计，固定资产的可收回价值高于账面成本，不需计提固定资产减值准备。

固定资产净值期末余额较上期余额减少 25,299,027.88 元，减少 39.58%，主要系出售控股子公司宝利来购物广场，大量转出固定资产所致。

注释9. 在建工程

| 工程项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少数 | 期末数 | 资金来源 | 工程投入占预算的比例 |
|----------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|-----|------|------------|
| 购物广场娱乐设备 | 4,263,150.00 | 1,278,945.00 | --- | --- | 1,278,945.00 | --- | 自筹 | --- |
| 装修工程 | 55,000.00 | --- | --- | 55,000.00 | --- | --- | 自筹 | --- |
| 合计 | 1,333,945.00 | --- | --- | 1,333,945.00 | --- | --- | | |

在建工程减少系出售控股子公司宝利来购物广场，大量转出在建工程所致。

注释10. 应付账款

期末余额 1,311,316.16 元，其中账龄 3 年以上应付账款金额为 1,246,666.16 元，不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

应付账款期末余额较上期余额减少 5,020,354.83 元，减少 79.29%，系出售原控股子公司宝利来购物广场转出所致。

注释11. 预收账款

期末余额 20,424.00 元 , 账龄全部 1 年以内 , 不存在欠持有 5% (含 5% 以上) 表决权股东的款项。

预收账款期末余额较上期余额减少 710,282.02 元 , 减少 97.20% , 主要系出售原控股子公司宝利来购物广场转出所致。

注释12. 应交税金

| 税 项 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | (963,916.83) | (903,157.28) |
| 营业税 | 2,467,148.74 | 2,532,861.53 |
| 城市维护建设税 | 25,034.79 | 26,137.86 |
| 企业所得税 | 7,314.43 | 24,090.46 |
| 个人所得税 | 12,016.95 | 21,012.81 |
| 合计 | 1,547,598.08 | 1,700,945.38 |

应交税金期末余额较上期余额减少 153,347.30 元 , 减少 9.02% , 主要系本期支付了上期企业所得税和营业税所致。

注释13. 其他应交款

| 项目 | 期末金额 | 性质及计缴标准 |
|-------|-----------|-------------|
| 教育费附加 | 12,389.07 | 流转税应交税额的 3% |
| 合计 | 12,389.07 | |

其他应交款期末余额较上期余额减少 91,783.16 元 , 减少 88.11% , 主要系出售原控股子公司宝利来购物广场转出代扣代缴税金所致。

注释14. 其他应付款

期末余额 1,978,985.91 元，其中账龄 3 年以上的其他应付款金额为 1,304,628.13 元，无欠持本公司 5%（含 5%以上）股东单位款。

其他应付款期末余额较上期余额减少 10,944,823.14 元，减少 84.69%，主要系出售原控股子公司宝利来购物广场转出所致。

占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

| 单位名称 | 金额 | 内容 |
|-----------|------------|-----|
| 深圳惠怡公司 | 300,000.00 | 房租 |
| 客家王酒楼 | 288,000.00 | 房租 |
| 深圳市会计师事务所 | 240,000.00 | 审计款 |

注释15. 股本

| | | | | | | | | |
|--------|---------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|---------------|
| 三、股份总数 | 73,653,208.00 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 73,653,208.00 |
|--------|---------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|---------------|

以上股本业经深圳市审计师事务所深审所验字(1996)96号验资报告验证。

注释16. 资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 股本溢价 | 55,863,978.74 | --- | --- | 55,863,978.74 |
| 资产评估增值准备 | 4,036,147.41 | --- | --- | 4,036,147.41 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | 814,300.00 | --- | --- | 814,300.00 |
| 债务重组收益 | 2,891,356.45 | --- | --- | 2,891,356.45 |
| 其他资本公积 | 2,783,122.81 | --- | --- | 2,783,122.81 |
| 关联交易差价 | --- | 5,699,003.93 | --- | 5,699,003.93 |
| 合计 | 66,388,905.41 | 5,699,003.93 | --- | 72,087,909.34 |

本期增加资本公积-关联交易差价5,699,003.93元,系溢价出售原控股子公司宝利来购物广场所致。

注释17. 盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|---------|--------------|-------|-------|--------------|
| 法定盈余公积金 | 4,478,990.50 | --- | --- | 4,478,990.50 |
| 任意盈余公积金 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 4,478,990.50 | --- | --- | 4,478,990.50 |

注释18. 未分配利润

| 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|----------------|------|-----------------|
| (76,934,263.20) | (1,756,059.21) | --- | (78,690,322.41) |

*本期增加额全部是本期净利润转入。

注释19. 主营业务收入与成本

| 主营业务项目分类 | 营业收入 | | 营业成本 | |
|----------|------|-----|------|-----|
| | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 贸易 | 6,190,000.01 | 20,618,600.71 | 5,663,386.32 | 18,747,196.85 |
| 租赁及管理费 | 4,166,390.70 | 9,583,230.02 | 2,666,624.78 | 2,697,063.96 |
| 超市零售业务 | --- | 8,193,336.52 | --- | 7,572,747.17 |
| 百货零售业务 | --- | 1,715,233.70 | --- | 1,456,937.75 |
| 小计 | 10,356,390.71 | 40,110,400.95 | 8,330,011.10 | 30,473,945.73 |
| 公司内各业务分部互相抵销 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 10,356,390.71 | 40,110,400.95 | 8,330,011.10 | 30,473,945.73 |

本公司前五名客户销售收入总额为 932.94 万元，占全部销售收入的比例为 90.08%。

主营业务收入本期数较上期数减少 29,754,010.24 元，减少 74.18%，主营业务成本本期数较上期数减少 22,143,934.63 元，减少 72.67%，主要系出售原控股子公司宝利来购物广场减少了业务量所致。

主营业务收入与成本公司数明细如下：

| 主营业务项目分类 | 营业收入 | | 营业成本 | |
|----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 贸易 | 6,190,000.01 | 20,618,600.71 | 5,663,386.32 | 18,747,196.85 |
| 租赁及管理费 | 4,166,390.70 | 4,234,677.35 | 2,666,624.78 | 2,697,063.96 |
| 合计 | 10,356,390.71 | 24,853,278.06 | 8,330,011.10 | 21,444,260.81 |

注释20. 主营业务税金及附加

| 税种 | 本期数 | 上期数 | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|---------|
| 营业税 | 208,319.54 | 479,161.51 | 经营收入的5% |
| 城市维护建设税 | 3,132.69 | 13,820.84 | 流转税的1% |
| 教育费附加 | 9,398.02 | 41,462.52 | 流转税的3% |
| 合计 | 220,850.25 | 534,444.87 | |

注释21. 财务费用

| 类别 | 本期数 | 上期数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 利息支出 | --- | 27,720.00 |
| 减：利息收入 | 78,951.46 | 154,904.53 |
| 汇兑损失 | --- | --- |
| 减：汇兑收益 | --- | --- |
| 手续费及其他 | 2,935.82 | 96,150.42 |
| 合计 | (76,015.64) | (31,034.11) |

财务费用本期数较上期数减少 44,981.53 元，减少 144.94%，主要系出售原控股子公司宝利来购物广场减少了资金往来所致。

注释22. 投资收益

| 类别 | 本期数 | 上期数 |
|------------|-------------------|------------|
| 股票投资收益 | 615,053.83 | --- |
| 合 计 | 615,053.83 | --- |

投资收益公司数明细如下：

| 类别 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额 | --- | (5,699,003.93) |
| 股票投资收益 | 615,053.83 | --- |
| 合 计 | 615,053.83 | (5,699,003.93) |

投资收益本期较上期增加系由于公司将闲置资金进行了短期投资所致。

注释23. 营业外收支

1. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|------------|---------------|
| 罚款净收入 | --- | 800.00 |
| 合计 | --- | 800.00 |

2. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 处置固定资产净损失 | --- | 59,204.01 |
| 罚款支出 | 2,145.00 | --- |
| 其他 | --- | 8,486.60 |
| 合计 | <u>2,145.00</u> | <u>67,690.61</u> |

注释24. 其他与经营活动有关的现金

1. 收到的其它与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-----------|----------------------|
| 收到的利息收入 | 78,951.46 |
| 收到的往来款及其他 | 12,025,540.00 |
| 小计 | <u>12,104,491.46</u> |

2. 支付的其它与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------------|---------------------|
| 用现金支付的广告、公告费 | 1,094,003.35 |
| 用现金支付的办公费 | 37,591.78 |
| 用现金支付的交通、差旅费 | 165,569.46 |
| 用现金支付的业务招待费 | 12,072.00 |
| 支付的往来款及其他 | 1,837,305.71 |
| 小计 | <u>3,146,542.30</u> |

附注6. 母子公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

本公司在本报告期内，无母子公司会计政策不一致的情况。

附注7. 关联方关系及其交易

(一) 不存在控制关系的关联公司

| 关联公司名称 | 与本公司的关系 |
|----------------|-----------|
| 深圳捷丰食品有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市宝利来物业管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |

(二) 存在控制关系的关联方

1. 存在控制关系的关联方明细

| 关联公司名称 | 企业类型 | 法定代表人 | 注册资本 | 业务范围 | 所持股 份或权益 | 与本公司关系 |
|----------------|--------|-------|--------|-----------------|-------------|---------|
| 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 有限责任公司 | 文炳荣 | 10800万 | 国内商业及物资供销业 | 22.19% | 母公司 |
| 扬州亿安电动车有限公司 | 有限责任公司 | 田文喜 | 2000万 | 轻型电动车及其配件生产与销售 | 51% | 子公司 |
| 江苏省天行电力车有限公司 | 有限责任公司 | --- | 1000万 | 研制、开发、生产销售电动自行车 | 78% | 子公司之子公司 |

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化(单位：万元)

| 企业名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|--------|------|------|--------|
| 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 10,800 | --- | --- | 10,800 |
| 扬州亿安电动车有限公司 | 2,000 | --- | --- | 2,000 |
| 江苏省天行电力车有限公司 | 1,000 | --- | --- | 1,000 |

(三) 关联公司交易(单位：万元)

| 关联公司名称 | 交易类型 | 本期数 | | 上期数 | | 定价政策 |
|----------------|-------|---------|--------|---------|---------|-------------------|
| | | 金额 | 占本账项比重 | 金额 | 占本账项比重 | |
| 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 房屋租赁 | --- | --- | 404.415 | 100.00% | 协议 |
| 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 销售货物 | --- | --- | 437.30 | 10.90% | 协议 |
| 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 资金拆借 | --- | --- | 1400.00 | 100.00% | 合同 |
| 深圳市宝利来物业管理有限公司 | 付水电费 | --- | --- | 11.75 | 5.96% | 按深圳市物价局 制定价格缴纳 |
| 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 股权转让* | 1,425万元 | 100% | --- | --- | 协议 |

*本公司第八届董事会第十二次会议通过，将拥有的深圳市宝利来购物广场有限公司的95%股权，作价1425万元转让给深圳市宝安宝利来实业有限公司，出售价格高于投资帐面价格部分作为“资本公积”处理。转让基准日为2006年12月31日，深圳市宝安宝利来实业有限公司承担自2007年1月1日起深圳市宝利来购物广场有限公司的全部损益。

(四) 关联公司往来(单位：元)

| 往来项目 | 关联公司名称 | 经济内容 | 金额 | |
|---------|----------------|---------|--------------|--------------|
| | | | 期末数 | 期初数 |
| 其他应收款 | 深圳捷丰食品有限公司 | 95年利润 | 5,573,000.00 | 5,573,000.00 |
| 其他应收款合计 | | | 5,573,000.00 | 5,573,000.00 |
| | | | | |
| 往来项目 | 关联公司名称 | 经济内容 | 期末数 | 期初数 |
| 其他应付款 | 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 房租 | --- | 4,044,150.00 |
| 其他应付款 | 深圳市宝安宝利来实业有限公司 | 借款 | --- | 2,000,000.00 |
| 其他应付款 | 深圳市宝利来物业管理有限公司 | 代扣代缴水电费 | --- | 220,339.53 |
| 其他应付款合计 | | | --- | 6,264,489.53 |

附注8. 承诺事项

本公司本报告期无需要披露的承诺事项。

附注9. 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司本报告期无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

附注10. 其他重要事项

分配预案

经本公司第八届董事会第十六次会议通过，本公司本期不分红送股，也不以公积金转增资本。

附注 11. 非经常性损益

| 性质或内容 | 扣除所得税前影响 | 扣除所得税后影响 |
|---|------------|------------|
| 短期投资损益 | 615,053.83 | 615,053.83 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | (2,145.00) | (2,145.00) |
| 非经常性损益合计 | 612,908.83 | 612,908.83 |
| 减：少数股东损益 | --- | --- |
| 非经常性损益净额合计 | 612,908.83 | 612,908.83 |

附注12. 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
|---------------|---------|---------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 2.52% | 2.56% | 0.02 | 0.02 |
| 营业利润 | (3.31%) | (3.35%) | (0.03) | (0.03) |
| 净利润 | (2.46%) | (2.49%) | (0.02) | (0.02) |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | (3.31%) | (3.35%) | (0.03) | (0.03) |

关于广东宝利来投资股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表的
审阅报告

关于广东宝利来投资股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

深华(2007)专审字 079 号

广东宝利来投资股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的广东宝利来投资股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是 贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师 李秉心

中国

深圳

中国注册会计师

徐海宁

2007 年 3 月 27 日

广东宝利来投资股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

| 编号 | 项目名称 | 金额 |
|----|----------------------------------|---------------|
| | 2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则） | 71,529,785.43 |
| 1 | 长期股权投资差额 | |
| | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | |
| | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | |
| 2 | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 | |
| 3 | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 | |
| 4 | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | |
| 5 | 股份支付 | |
| 6 | 符合预计负债确认条件的重组义务 | |
| 7 | 企业合并 | |
| | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 | |
| | 根据新准则计提的商誉减值准备 | |
| 8 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 | |
| 9 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | |
| 10 | 金融工具分拆增加的权益 | |
| 11 | 衍生金融工具 | |
| 12 | 所得税 | 3,781,964.32 |
| 13 | 其他 | |
| | 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） | 75,311,749.75 |

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东宝利来投资股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、 编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、 编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

三、 主要合并项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经深圳大华天诚会计师事务所审计，并于 2007 年 3 月 27 日出具了标准无保留意见的审计报告（深华（2007）股审字 013 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、 所得税

应收帐款和其他应收款的帐面价值和计税基础之间的差异形成递延所得税资产 3,781,964.32 元，相应增加留存收益 3,781,964.32 元，全部归属于母公司权益 3,781,964.32 元。

合并资产减值准备明细表

资产负债表附表 1

编制单位：广东宝利来投资股份有限公司

2006 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期转回数 | | | 期末余额 | |
|---------------------|----------------------|-------------------|----------|-------------|--------------------|----------------------|--|
| | | | 因资产价值 | 其他原因 | 合 计 | | |
| | | | 回升转回数 | 转出数 | | | |
| 一、坏账准备合计 | 24,704,474.21 | 361,291.09 | - | - | -309,090.37 | 25,374,855.67 | |
| 其中：应收账款 | 1,951,618.48 | 815 | - | - | - | 1,952,433.48 | |
| 其他应收款 | 22,752,855.73 | 360,476.09 | - | -309,090.37 | -309,090.37 | 23,422,422.19 | |
| 二、短期投资跌价准备合计 | - | - | - | - | - | - | |
| 其中：股票投资 | - | - | - | - | - | - | |
| 债券投资 | - | - | - | - | - | - | |
| 三、存货跌价准备合计 | - | - | - | - | - | - | |
| 其中：库存商品 | - | - | - | - | - | - | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | 5,000,000.00 | |
| 其中：长期股权投资 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | 5,000,000.00 | |
| 长期债权投资 | - | - | - | - | - | - | |
| 五、固定资产减值准备合计 | - | - | - | - | - | - | |
| 其中：机器设备 | - | - | - | - | - | - | |
| 其他设备 | - | - | - | - | - | - | |
| 六、无形资产减值准备合计 | - | - | - | - | - | - | |
| 其中：专利权 | - | - | - | - | - | - | |
| 商标权 | - | - | - | - | - | - | |
| 七、在建工程减值准备合计 | - | - | - | - | - | - | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | - | - | - | - | - | - | |

坏账准备转回因合并报表范围所致。