

广东宝利来投资股份有限公司

2008 年半年度报告

重要提示

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

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

所有董事均已出席审议本报告的董事会会议。

本公司本半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本公司董事长周瑞堂先生、总经理殷刚先生及财务总监刘杰先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示.....	0
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动及股东情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第五节	董事会报告.....	6
第六节	重要事项.....	8
第七节	财务报告.....	10
第八节	备查文件目录.....	10
附：	财务报告全文.....	11

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

1. 公司法定中英文名称：

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

2. 公司法定代表人：周瑞堂先生

3. 公司董事会秘书：邱大庆先生

股证事务代表 陈文河女士

联系地址：深圳市南山区内环路 5 号锦兴小区管理楼二楼

联系电话：0755-26433212

传 真：0755-26433485

电子邮箱：sqdq@163.com

4. 公司注册及办公地址：深圳市南山区内环路 5 号锦兴小区管理楼二楼

邮政编码：518064

5. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 宝利来

股票代码：000008

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

7. 公司选定信息披露报刊：《证券时报》

8. 公司年度报备置地点：公司联系地址

二、主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	78,408,458.09	79,087,425.07	-0.86%
所有者权益(或股东权益)	73,454,958.60	73,212,022.33	0.33%
每股净资产	0.9973	0.994	0.33%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	305,978.24	1,114,743.89	-72.55%
利润总额	299,498.24	1,114,743.89	-73.13%
净利润	242,936.27	1,094,918.84	-77.81%
扣除非经常性损益后的净利润	-318,287.93	-77,898.17	-57.48%
基本每股收益	0.0033	0.0149	-77.85%
稀释每股收益	0.0033	0.0149	-77.85%
净资产收益率	0.33%	1.50%	-1.17%
经营活动产生的现金流量净额	-5,365,284.67	196,750.10	-2,826.95%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.07	-0.0026	-2,826.95%

2 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
投资收益	567,704.20
营业外收支净额	-6,480.00
合计	561,224.20

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

报告期内本公司股份无变动

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		11,122			
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	境内非国有法人	22.19%	16,343,402	16,343,402	0
深圳市福万田投资有限公司	境内非国有法人	4.98%	3,666,126	1,759,006	0
深圳新未来实业发展有限公司	境内非国有法人	2.71%	2,000,000	2,000,000	2,000,000
深圳粤海实业投资发展有限公司	境内非国有法人	2.49%	1,835,000	1,835,000	1,835,000
刘焕彬	境内自然人	0.83%	614,511		
姜川丽	境内自然人	0.57%	421,400		
石卫东	境内自然人	0.56%	410,000		
冯梓萱	境内自然人	0.47%	346,899		
李英杰	境内自然人	0.47%	344,000		
张宏	境内自然人	0.46%	328,417		
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	
深圳市福万田投资有限公司		1,907,120		人民币普通股	
刘焕彬		614,511		人民币普通股	
姜川丽		421,400		人民币普通股	
石卫东		410,000		人民币普通股	
冯梓萱		346,899		人民币普通股	
李英杰		344,000		人民币普通股	
张宏		328,417		人民币普通股	
罗志强		319,628		人民币普通股	
周宇光		303,300		人民币普通股	
王长祥		296,500		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已于 2 0 0 2 年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。本公司未知其余股东存在关联关系。
--	--------------------------------------

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

2008 年 6 月 27 日举行的本公司 2007 年度股东大会上，因原独立董事国世平先生、杨春祥先生已达到独立董事任期限提出辞去本公司独立董事任职请求。经过公司董事会提名、薪酬及考核委员会推荐，本公司董事会提名，并经过本公司股东大会以累积投票制逐项表决选举产生以下新任独立董事及外部董事：

1. 选举刘剑庭先生出任公司独立董事；
2. 选举陈建华先生出任公司独立董事；
3. 选举杨春祥先生出任公司董事；

该年度股东大会上，还审议通过新任独立董事、外部董事任期、薪酬相关事宜。

有关董事会、股东大会决议及相关资料已于 2008 年 4 月 28 日、2008 年 6 月 6 日、2008 年 6 月 28 日在《证券时报》进行了详细披露。

第五节 董事会报告

一、报告期经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入 570 万元，比上年同期增长 27%。其中贸易收入 351 万元，比上年同期增长 32.84%，业务毛利率为 9.22%，比上年同期增加 1.09 个百分点；实现租赁及管理费收入 218 万元，比上年同期增长 18.84%；业

务毛利率为 38.60%，比上年同期增加 31.03 个百分点。贸易收入增加系因为业务发展所致。租赁及管理费方面，本报告期内部分物业租赁价格有所提高，同时也因为上年同期部分物业发生维修支出，而本报告期尚未发生维修费用，从而使业务毛利率大幅提高。

但受市场状况影响，报告期内本公司仅实现新股申购投资收益 57 万元，比上年同期大幅减少近 70%，从而影响公司净利润比去年同期下降约 78%。

二、主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
贸易	351.84	319.40	9.22%	32.84%	31.27%	1.09%
租赁及管理费	218.16	133.94	38.60%	18.84%	-21.06%	31.03%
主营业务分产品情况						
烟酒批发	351.84	319.40	9.22%	32.84%	31.27%	1.09%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

三、主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广东深圳	570.00	27.11%

四、重要事项

- 1.报告期内，本公司无募集资金使用情况。
- 2.报告期内，本公司无收购、出售资产及资产重组情况。
- 3.报告期内，本公司无对外担保事项及非经营性关联债权债务往来情况。

根据中国证监会[2008]27 号文及深圳证监局深证局公司字〔2008〕62 号文《关于做好深入推进公司治理专项活动相关工作的通知》的要求，本公司董事会于 2008 年 6 月起，对本公司大股东及其关联方非经营性占用公司资金问题，以及通过不公允关联交易等方式变相占用上市公司资金等问题进行了深入自查。通过核查本公司董事会已确认：截止 2008 年 6 月 30 日，本公司未向控股股东及其子公司提供资金，亦无该项目余额。同时，经过本公司董事会核查，本公司也无对外担保。

经本公司独立董事龙世平、陈建华、刘剑庭详细审核，本公司独立董事确信本公司董事会上述检查结论是真实、准确的，并出具了相关专项说明。

- 4.报告期内，本公司无重大诉讼仲裁事项。

- 5.报告期内，本公司证券投资情况如下：

根据本公司相关规定，本公司董事会于报告期内批准公司投资 2940 万元用于新股申购投资，截止 2008 年 6 月 30 日，除部分尚未挂牌交易的新股余额外，本公司无其他股票或上市公司股权投资。

有关证券投资收益相关情况如下表：

单位：(人民币)元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值	占期末证券投资比例(%)	报告期损益
1	A 股新股	002257	立立电子	32,715.00	1,500.00	32,715.00	100.00%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	567,704.20

合计	32,715.00	-	32,715.00	100%	567,704.20
----	-----------	---	-----------	------	------------

6. 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008 年 06 月 27 日	公司办公室	实地调研	陈姓、王姓投资者	公司综合情况，未提供资料

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

8、报告期内，本公司无重大担保、托管、承包、租赁及委托理财事项。

第六节 重要事项

一、公司治理及报告期内公司社会责任的履行情况

1、公司治理情况说明

经过 2007 年度上市公司专项治理活动，本公司公司治理得到了较大的提高。报告期内，本公司及董事会按照中国证监会[2008]27 号文及深圳证监局相关要求进行了严格自查，认为目前公司治理的实际情况与中国证监会有关文件要求不存在差异。

本公司一直与公司第一大股东深圳宝安宝利来实业有限公司及其关联企业保持在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，充分保证了公司的自主经营。

本公司将坚持在公司治理方面不懈努力，深入开展公司治理活动，为公司长期健康发展奠定良好的基础。

2、内部控制建设进展情况

2007 年度以来，公司根据中国证监会的有关要求和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》，对公司各项内控制度进行全面梳理和整改，并在董事会领导下进行必要的检查与评价。

报告期内，公司持续进行内控建设的深化与优化，为了进一步完善公司治理

结构，本公司董事会先后成立了审计委员会、提名及薪酬考核委员会、战略委员会，并建立了一系列的配套制度。

本公司将不断建立健全和完善的内控管理体系，确保经营持续性和资产的安全完整，保证财务报告及管理信息真实、准确和完整。

3、社会责任履行情况

2008 年 5 月 12 日，四川省汶川地区发生里氏 8 级地震。在得知地震灾情一周内，公司员工积极奉献爱心，踊跃捐款。全公司 21 名员工通过公司向地震灾区共捐款 1.41 万元，同时公司亦根据实际能力，向地震灾区捐款 2 万元。

二、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

(五) 第三大股东、第四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。

三、上年分红及公积金转增股本方案实施情况及中期利润分配事项

报告期内，本公司无利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案实施。

鉴于截止 2008 年 6 月 30 日，本公司每股净资产仍低于所发行股票面额，未分配利润余额为负，因此本次董事会决定 2008 年中期分红送股或转增股本。

四、会计师事务所名称变动情况

报告期内，本公司仍继续聘用深圳大华天诚会计师事务所担任年度审计工作。

2008 年 5 月 9 日，根据深圳市财政局深财会[2008]41 号文批准，该事务所名称变更为广东大华德律会计师事务所。

第七节 财务报告

本半年度报告财务报告未经审计，详见附件。

第八节 备查文件

本公司在办公场所放置以下备查文件提供投资者查阅：

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

告的原稿；

(四)其他有关资料。

广东宝利来投资股份有限公司

董事长 周瑞堂

二 00 八年八月六日

广东宝利来投资股份有限公司

2008 年二季度

中期财务报告

(未经审计)

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
1 . 合并资产负债表	1-2
2 . 合并利润表	3
3 . 合并所有者权益变动表	4-5
4 . 合并现金流量表	6
5 . 资产负债表	7-8
6 . 利润表	9
7 . 所有者权益变动表	10-11
8 . 现金流量表	12
9 . 财务报表附注	13-39

资产负债表

编制单位：广东宝利来投资股份有限公司

2008 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	35,858,089.21	35,858,089.21	40,650,834.68	40,650,834.68
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	32,715.00	32,715.00		
应收票据				
应收账款	2,207,725.00	2,207,725.00		
预付款项	2,870,400.00	2,870,400.00	100,000.00	100,000.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	984,433.30	984,433.30	976,433.30	976,433.30
买入返售金融资产				
存货				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	41,953,362.51	41,953,362.51	41,727,267.98	41,727,267.98
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产	30,553,573.50	30,553,573.50	31,137,882.12	31,137,882.12
固定资产	5,901,522.08	5,901,522.08	6,222,274.97	6,222,274.97
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				
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	36,455,095.58	36,455,095.58	37,360,157.09	37,360,157.09
资产总计	78,408,458.09	78,408,458.09	79,087,425.07	79,087,425.07
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				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	1,246,666.16	1,246,666.16	1,246,666.16	1,246,666.16
预收款项			608,795.00	608,795.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	1,558,103.36	1,558,103.36	1,960,729.51	1,960,729.51
应付利息				
其他应付款	2,148,729.97	2,148,729.97	2,059,212.07	2,059,212.07
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	4,953,499.49	4,953,499.49	5,875,402.74	5,875,402.74
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	4,953,499.49	4,953,499.49	5,875,402.74	5,875,402.74
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	73,653,208.00	73,653,208.00	73,653,208.00	73,653,208.00
资本公积	72,087,909.34	72,087,909.34	72,087,909.34	72,087,909.34
减：库存股				
盈余公积	4,478,990.50	4,478,990.50	4,478,990.50	4,478,990.50
一般风险准备				
未分配利润	-76,765,149.24	-76,765,149.24	-77,008,085.51	-77,008,085.51

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	73,454,958.60	73,454,958.60	73,212,022.33	73,212,022.33
少数股东权益				
所有者权益合计	73,454,958.60	73,454,958.60	73,212,022.33	73,212,022.33
负债和所有者权益总计	78,408,458.09	78,408,458.09	79,087,425.07	79,087,425.07

利润表

编制单位：广东宝利来投资股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	5,699,973.63	5,699,973.63	4,484,321.94	4,484,321.94
其中：营业收入	5,699,973.63	5,699,973.63	4,484,321.94	4,484,321.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	5,961,699.59	5,961,699.59	5,243,486.06	5,243,486.06
其中：营业成本	4,533,505.16	4,533,505.16	4,130,012.05	4,130,012.05
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	115,647.46	115,647.46	96,283.86	96,283.86
销售费用				
管理费用	1,340,400.46	1,340,400.46	1,042,137.34	1,042,137.34
财务费用	-27,853.49	-27,853.49	-24,947.19	-24,947.19
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	567,704.20	567,704.20	1,873,908.01	1,873,908.01
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）	305,978.24	305,978.24	1,114,743.89	1,114,743.89
加：营业外收入	13,520.00	13,520.00		
减：营业外支出	20,000.00	20,000.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	299,498.24	299,498.24	1,114,743.89	1,114,743.89

号填列)				
减：所得税费用	56,561.97	56,561.97	19,825.05	19,825.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	242,936.27	242,936.27	1,094,918.84	1,094,918.84
归属于母公司所有者的净利润	242,936.27	242,936.27	1,094,918.84	1,094,918.84
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0033	0.0033	0.0149	0.0149
（二）稀释每股收益	0.0033	0.0033	0.0149	0.0149

现金流量表

编制单位：广东宝利来投资股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,481,580.46	3,481,580.46	4,244,346.00	4,244,346.00
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	34,585.49	34,585.49	427,760.00	427,760.00
经营活动现金流入小计	3,516,165.95	3,516,165.95	4,672,106.00	4,672,106.00
购买商品、接受劳务支付的现金	6,588,844.22	6,588,844.22	3,066,304.06	3,066,304.06
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	652,679.02	652,679.02	614,536.26	614,536.26
支付的各项税费	1,018,866.71	1,018,866.71	396,266.26	396,266.26
支付其他与经营活动有关的现金	621,060.67	621,060.67	398,249.32	398,249.32
经营活动现金流出小计	8,881,450.62	8,881,450.62	4,475,355.90	4,475,355.90
经营活动产生的现金流量净额	-5,365,284.67	-5,365,284.67	196,750.10	196,750.10
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	62,350,032.34	62,350,032.34	509,760.00	509,760.00
取得投资收益收到的现金	567,704.20	567,704.20	1,873,908.01	1,873,908.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,000.00	45,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	62,962,736.54	62,962,736.54	2,383,668.01	2,383,668.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,450.00	7,450.00		
投资支付的现金	62,382,747.34	62,382,747.34		
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				
投资活动现金流出小计	62,390,197.34	62,390,197.34		
投资活动产生的现金流量净额	572,539.20	572,539.20	2,383,668.01	2,383,668.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			24,947.19	24,947.19
筹资活动现金流入小计			24,947.19	24,947.19
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				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额			24,947.19	24,947.19
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	-4,792,745.47	-4,792,745.47	2,605,365.30	2,605,365.30
加：期初现金及现金等价物余额	40,650,834.68	40,650,834.68	27,631,774.03	27,631,774.03
六、期末现金及现金等价物余额	35,858,089.21	35,858,089.21	30,237,139.33	30,237,139.33

所有者权益变动表

编制单位：广东宝利来投资股份有限公司

2008 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权 益合 计	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			实收资本(或 股本)	资本公积	减： 库 存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	73,653,208	72,087,909.34		4,478,990.50		-77,008,085.51			73,212,022.33	73,653,208	72,087,909.34		4,478,990.50		-78,690,322.41			71,529,785.43
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年年初余额	73,653,208	72,087,909.34		4,478,990.50		-77,008,085.51			73,212,022.33	73,653,208	72,087,909.34		4,478,990.50		-78,690,322.41			71,529,785.43
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）						242,936.27			242,936.27						1,682,236.90			1,682,236.90
（一）净利润						242,936.27			242,936.27						1,682,236.90			1,682,236.90
（二）直接计入所有者权益的 利得和损失																		
1.可供出售金融资产公允价 值变动净额																		
2.权益法下被投资单位其他 所有者权益变动的影响																		
3.与计入所有者权益项目相 关的所得税影响																		

4．其他																	
上述（一）和（二）小计						242,936.27			242,936.27					1,682,236.90			1,682,236.90
（三）所有者投入和减少资本																	
1.所有者投入资本																	
2.股份支付计入所有者权益的金额																	
3．其他																	
（四）利润分配																	
1．提取盈余公积																	
2.提取一般风险准备																	
3．对所有者（或股东）的分配																	
4．其他																	
（五）所有者权益内部结转																	
1．资本公积转增资本（或股本）																	
2．盈余公积转增资本（或股本）																	
3．盈余公积弥补亏损																	
4．其他																	
四、本期期末余额	73,653,208	72,087,909.34		4,478,990.50		-76,765,149.24			73,454,958.60	73,653,208	72,087,909.34		4,478,990.50		-77,008,085.51		73,212,022.33

宝利来投资股份有限公司

财务报表附注

2008 年 1 月 1 日-2008 年 6 月 30 日

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. 会计报表的编制基准

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。

根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10号)规定,本公司在编制和披露报告期比较财务报表时,假定在2007年1月1日执行新会计准则,确认2007年1月1日的资产负债表期初数,并以此为基础,分析《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和报告期期初资产负债表的影响,按照追溯调整的原则,对可比期

间的利润表和资产负债表进行了调整。

附注 3. 企业合并及合并财务报表

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，本公司对其已实质无控制权，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。本公司对其已实质无控制权，所以本公司未将其纳入合并范围。

附注 4. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（1）本公司执行《企业会计准则》。

（2）会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

（3）记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

（4）外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法：

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本

位币金额。

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，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

（5）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。

（6）交易性金融资产：

交易性金融资产分为交易性金融资产和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。

交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

在资产负债表日，交易性金融资产按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

（7）应收款项及坏帐准备核算：

应收款项指应收账款及其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

本公司分为单项金额重大、单项金额不重大但信用组合风险大、单项金额非重大的应收款项进行减值测试。对于单项金额重大及单项金额不重大但信用组合风险大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来可回收金额低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项及单项金额不重大但信用组合风险大的应收款项，按以下比例计提坏账准备：

账龄	计提比例
一年以内(含一年)	5%
一至二年(含二年)	10%
二至三年(含三年)	15%
三年以上	20%

本公司确认坏帐的标准是：因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等；因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

(8) 存货：

本公司存货主要包括：低值易耗品、库存商品等。

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按先进先出法计价；存货采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

期（年）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分类）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。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。本公司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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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。截至本期期末，本公司年末无存货，亦无需计提存货跌价准备。

(9) 长期股权投资：

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方

的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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。

期（年）末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位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投资的帐面价值，按其可收回金额低于帐面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。截至本期期末，本公司对长期投资已全额计提减值准备。

(10) 持有至到期的投资：

对于持有至到期投资，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

期（年）末，按照金融资产的实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(11) 可供出售金融资产：

对于可供出售金融资产，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。

在活跃市场有报价且其公允价值能够持续可靠计量的可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量；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，以及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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产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，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，转入当期损益。

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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。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确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（12）固定资产及累计折旧：

a. 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的资产确认为固定资产。

b. 固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值（原值的 10%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

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%

期（年）末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。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，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与帐面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

截至本期期末，本公司固定资产不存在减值的情形，故未计提减值准备。

（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（年）末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

截至本期期末，本公司无在建工程，故未计提减值准备。

（14）投资性房地产：

本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，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和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

本公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物，采用直线法平均计算折旧，按估计经济使用年限和估计残值率确定其折旧率，明细列示如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	35年	2.57%

期（年）末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，无论价值是否得到回升，在以后会计期间不转回。

（15）借款及借款费用：

借款初始取得时按成本入帐，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及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的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

（16）无形资产与研究开发费用：

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入帐。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

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

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

a. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

b. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为

使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

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

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期（年）末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

截至本期期末，本公司无无形资产，故未计提减值准备。

（17）商誉：

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

（18）金融负债

本公司将金融负债分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

（19）收入确认：

商品销售收入：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

提供劳务收入：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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期（年）末，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

让渡资产使用权收入：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。

本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a: 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。

b: 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。

（20）股份支付：

本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

a: 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期（年）末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

b: 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为

基础计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期（年）末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期（年）末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（21）职工薪酬：

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

（22）预计负债的确认：

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

（23）所得税的会计处理方法：

企业所得税率为 15%，公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

（24）合并会计报表的编制基础：

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与本公司不一致时，已按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，已经按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制人的子公司采用权益结合法处理，将年初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表，按被合并方在合并日的资产和负债的账面价值作为取得的资产和负债的计量属性。并购非同一控制下的子公司，采用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的会计报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

在将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、内部交易的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，采用权益法核算。

(25) 会计政策与会计估计的变更：

本公司从 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则：所得税由应付税款法变更为资产负债表债务法；原采用成本法核算的短期投资变更为按金融工具确认和计量进行核算。经判断，该等政策的变更对本公司 2006、2007 年度的利润无影响。

附注4. 税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税 4%和 17%、营业税 5%、城市维护建设税为流转税额的 1%，教育费附加为流转税税额的 3%；企业所得税率为 18%。

附注5. 主要财务报表项目注释（无特别说明，指的是合并数）

注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现金	人民币	7,020.18	1.00	419,713.85	7,020.18
	港币	98.83	1.00	98.83	98.83
小计				419,812.68	7,119.01
银行存款	人民币	8,571,334.30	1.00	5,503,287.33	8,571,334.30
小计				5,503,287.33	8,571,334.30
其他货币资金	人民币	32,072,381.37	1.00	29,934,989.20	32,072,381.37
小计				29,934,989.20	32,072,381.37
合计				35,858,089.21	40,650,834.68

注释 2. 应收账款

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	---	---	---	---	---	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,933,052.20	46.68	1,933,052.20	1,933,052.20	100.00	1,933,052.20
三、其他不重大	2,207,725.00	53.32	---	---	---	---
合计	4,140,777.20	100.00	1,933,052.20	1,933,052.20	100.00	1,933,052.20
前5名合计金额	3,845,781.44	92.88	1,933,052.20	1,833,052.20	94.82	1,933,052.20

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为年限超过三年以上。

本公司无持股 5%以上股东欠款。

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
桦林橡胶厂	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 3. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	2,770,400.00	96.52	---	---

一年以上至三年以内	100,000.00	3.48	100,000.00	100.00
合计	2,870,400.00	100.00	100,000.00	100.00

本公司无持股 5%以上股东欠款。

一年以上帐龄的预付账款，其未收回的原因是此笔款项为 2006 年预付的蛇口厂房重建设计费用，尚在办理中。

注释 4. 其他应收款

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	24,867,185.20	90.51	24,867,185.20	24,867,185.20	90.54	24,867,185.20
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,378,349.84	5.02	1,378,349.84	1,378,349.84	5.02	1,378,349.84
三、其他不重大	1,227,702.50	4.47	243,269.20	1,219,702.50	4.44	243,269.20
合计	27,473,237.54	100.00	26,488,804.24	27,465,237.54	100.00	26,488,804.24
前5名合计金额	26,067,201.70	94.91%	25,107,188.50	26,067,201.70	94.91%	25,107,188.50

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

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年度利润无法收回
深圳捷丰食品有限公司	5,573,000.00	95年投资利润无法收回
北海市锦兴贸易发展有限公司	4,817,030.82	借款无法收回
惠州胜景实业有限公司	2,639,166.12	1998年发生无法收回

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为年限超过三年以上。

本公司无持股 5%以上股东欠款。

注释 5. 长期股权投资

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	---
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	---	5,000,000.00	5,000,000.00	---

a. 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
小计		5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00

b. 减值准备的变化情况

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 6. 投资性房地产

采用成本模式后续计量投资性房地产的情况：

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	46,373,703.19	---	---	46,373,703.19
1. 房屋、建筑物	46,373,703.19	---	---	46,373,703.19
2. 土地使用权	---	---	---	---
二、累计折旧或累计摊销合计	15,235,821.07	584,308.62	---	15,820,129.69
1. 房屋、建筑物	15,235,821.07	584,308.62	---	15,820,129.69
2. 土地使用权	---	---	---	---
项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	---	---	---	---
1. 房屋、建筑物	---	---	---	---
2. 土地使用权	---	---	---	---
四、投资性房地产账面价值合计	31,137,882.12	---	584,308.62	30,553,573.50
1. 房屋、建筑物	31,137,882.12	---	584,308.62	30,553,573.50

2. 土地使用权

注释 7. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	8,058,097.43	---	---	8,058,097.43
通用设备	958,000.00	---	---	958,000.00
运输设备	2,088,733.00	---	314,800.00	1,773,933.00
其他设备	139,634.94	7,450.00	---	147,084.94
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
合计	11,244,465.37	7,450.00	314,800.00	10,937,115.37
累计折旧	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	3,269,407.47	101,532.00	---	3,370,939.47
通用设备	402,360.00	43,110.00	---	445,470.00
运输设备	1,246,549.38	145,554.00	283,320.00	1,108,783.38
其他设备	103,873.55	6,526.89	---	110,400.44
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
合计	5,022,190.40	296,722.89	283,320.00	5,035,593.29
减值准备	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	---	---	---	---
通用设备	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
合计	---	---	---	---
账面价值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	4,788,689.96	---	101,532.00	4,687,157.96
通用设备	555,640.00	---	43,110.00	512,530.00
运输设备	842,183.62	---	177,034.00	665,149.62
其他设备	35,761.39	7,450.00	6,526.89	36,684.50
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---

合计	6,222,274.97	7,450.00	328,202.89	5,901,522.08
----	--------------	----------	------------	--------------

注释 8. 资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
1、坏账准备	28,421,856.44	--	---	---	28,421,856.44
2、存货跌价准备	---	---	---	---	---
3、可供出售金融资产减值准备	---	---	---	---	---
4、持有至到期投资减值准备	---	---	---	---	---
5、长期股权投资减值准备	5,000,000.00	---	---	---	5,000,000.00
6、投资性房地产减值准备	---	---	---	---	---
合计	33,421,856.44	---	---	---	33,421,856.44

注释 9. 应付账款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	---	---	---	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---
三年以上者	1,246,666.16	100.00	1,246,666.16	100.00
合计	1,246,666.16	100.00	1,246,666.16	100.00

本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

注释 10. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期发生额	本期支付(转回)额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	---	510,559.77	510,559.77	---
二、职工福利费	---	48,272.93	48,272.93	---

三、社会保险费	---	93,846.32	93,846.32	---
四、工会经费和职工教育经费	---	---	---	---
合计	---	652,679.02	652,679.02	---

注释 11. 应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	(945,998.24)	(944,167.04)
营业税	2,448,540.69	2,449,717.09
城建税	24,866.24	24,896.32
教育费附加	11,883.46	11,973.68
企业所得税	7,314.43	406,525.12
房产税	---	---
个人所得税	11,285.09	11,784.34
堤围费	211.69	---
合计	1,558,103.36	1,960,729.51

注释 12. 其他应付款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	676,925.15	31.50	587,407.25	28.52
一年以上至二年以内	---	---	---	---
二年以上至三年以内	522,790.80	24.33	522,790.80	25.38
三年以上者	949,014.02	44.17	949,014.02	46.10
合计	2,148,729.97	100.00	2,059,212.07	100.00

不存在欠持有本公司 5% (含 5%以上) 表决权股东的款项。

注释 13. 股本

项目	期初数	本期变动增 (减)						期末数
		配股额	送股额	公积金转股	增发	其他	小计	
一、有限售条件的流通股份								

1.发起人股份

其中：国家持有股份

境内法人持有股份	11,124,326.00	---	---	---	---	---	---	11,124,326.00
----------	---------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	---------------

其他

2.非发起人股份

其中：国家持有股份

境内法人持有股份	20,180,195.00	---	---	---	---	---	---	20,180,195.00
----------	---------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	---------------

未上市个人股份

90.00

其他

3.优先股

有限售条件的流通股份合计	31,304,611.00	---	---	---	---	---	---	31,304,611.00
--------------	---------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	---------------

二、无限售条件的流通股份

1.境内上市的人民币普通股	42,348,597.00	---	---	---	---	---	---	42,348,597.00
---------------	---------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	---------------

2.境内上市的外资股

3.境外上市的外资股

4.其他

无限售条件的股份合计	42,348,597.00	---	---	---	---	---	---	42,348,597.00
------------	---------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	---------------

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 14. 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
其他资本公积	16,223,930.60	---	---	16,223,930.60
合计	72,087,909.34	---	---	72,087,909.34

注释 15. 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	4,478,990.50	---	---	4,478,990.50
合计	4,478,990.50	---	---	4,478,990.50

注释 16. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	------	------	-----

(77,008,085.51)

242,936.27

(76,765,149.24)

注释 17. 营业收入

(1) 营业收入与营业成本明细如下：

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	3,518,393.17	3,194,085.52	2,648,623.94	2,433,260.66
租赁及管理费	2,181,580.46	1,339,419.64	1,835,698.00	1,696,751.39
合计	5,699,973.63	4,533,505.16	4,484,321.94	4,130,012.05

(2) 本公司前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例为明细如下：

	本期数	上期数
销售收入前五名合计金额	534.26 万元	405.33 万元
占销售收入比例	93.73%	90.39%

注释 18. 营业税金及附加

税种	本期数	上期数	计缴标准
营业税	109,079.02	91,661.45	5%
城市维护建设税	1,642.09	1,155.60	1%
教育费附加	4,926.35	3,466.81	3%
合计	115,647.46	96,283.86	

注释 19. 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	---	---
减:利息收入	31,247.17	28,337.94
汇兑损失	---	---

减:汇兑收益	---	---
其他	3,393.68	3,390.75
合计	(27,853.49)	(24,947.19)

注释 20. 投资收益

类别	本期数	上期数
交易性金融资产出售	567,704.20	1,873,908.01
合计	567,704.20	1,873,908.01

上述投资收益全部为认购新股的收益。

注释 21. 营业外收入及支出

营业外收入及支出其中营业外收入 13,520.00 元系固定资产转让收益, 营业外支出 20,000.00 元系捐赠汶川地震支出。

注释 22. 所得税

(1) 所得税费用的组成

项目	本期数	
当期所得税费用	56,561.97	
其中: 当年产生的所得税费用	56,561.97	
本期调整以前年度所得税金额	---	
递延所得税费用	---	(2) 所
其中: 当期产生的递延所得税	---	得税费
本期调整以前年度递延所得税金额	---	用与会
税率变动的影响	---	计利润
合计	56,561.97	的关系

项目	本期数	上期数
会计利润	314,233.14	1,114,743.89
加：		
1.不可税前抵扣的费用	---	---
2.地区或国家税率不同	---	---
减：		
1.不用纳税的收入	---	---
2.可抵扣的费用	---	---
3.弥补以前年度亏损	---	982,576.92
应纳税所得额	314,233.14	132,166.97
所得税率	18%	15%
应纳所得税额	56,561.97	19,825.05

注释 23.其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到的利息收入	27,853.49	---
收到的往来款及其他	6,732.00	427,760.00
小计	34,585.49	427,760.00
支付的其他与经营活动有关的现金		
用现金支付的审计费	150,000.00	150,000.00
用现金支付的交通、差旅费	105,236.60	35,601.45
用现金支付的办公费等	49,453.36	43,040.06
支付的往来款及其他	316,370.71	169,607.81
小计	621,060.67	398,249.32

注释 24.现金及现金等价物

项目	本期数	上期数
一、现金		
其中：库存现金	419,812.68	7,119.01
可随时用于支付的银行存款	5,503,287.33	8,571,334.30
可随时用于支付的其他货币资金	29,934,989.20	32,072,381.37

二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	35,858,089.21	40,650,834.68

附注 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	242,936.27	1,094,918.84
加：资产减值准备	---	---
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	881,031.51	856,557.60
处置固定资产损失	(13,520.00)	---
投资损失	(567,704.20)	(1,873,908.01)
递延所得税资产减少	---	---
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	---	---
经营性应收项目的减少	(4,986,125.00)	(471,765.19)
经营性应付项目的增加	(921,903.25)	590,946.86
其他		
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	35,858,089.21	30,237,139.33
减：现金的期初余额	40,650,834.68	27,631,774.03
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	(4,792,745.47)	2,605,365.30

附注 7. 关联方关系及其交易

(1) 本公司母公司的情况

母公司名称及组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
深圳市宝安宝利来实业有限公司19250330-6	深圳	国内商业及物资供销业	10800万	22.19%	22.19%

母公司不是本公司最终控制方，本公司最终控制人为文炳荣。

(2) 本公司的子公司、联营企业和合营企业的相关信息

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
扬州亿安电动车有限公司	不存在控制关系的子公司
江苏省天行电力车有限公司	不存在控制关系的子公司的子公司

(3) 本公司的其他关联方的情况如下：

公司名称及组织机构代码	与本公司的关系
深圳市宝利来投资有限公司73626404-1	受同一控股股东控制
深圳市宝利来物业管理有限公司74516572-3	受同一控股股东控制

(6) 本公司向关联方管理人员支付报酬：

姓名	本期数	上期数	备注
杨建	3.60 万元	3.60 万元	本公司监事长
合计	3.60 万元	3.60 万元	

附注 8.非经常损益

性质或内容	金额	
	本期数	上期数
1.非流动资产处置损益	13,520.00	---
(1)处置长期资产收入	---	---
其中：固定资产清理收入	13,520.00	---
无形资产转让收益	---	---
小计	13,520.00	---

(2)处置长期资产支出	---	---
其中：处理固定资产净损失	---	---
股权转让损失	---	---
小计	---	---
非流动资产处置损益净额	---	---
2.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
3.计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	---	---
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	---	---
5.企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	---	---
6.非货币性资产交换损益	---	---
7.委托投资损益	---	---
8.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---
9.债务重组损益	---	---
10.企业重组费用	---	---
11.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---
12.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
13.与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	---	---
14.除上述各项之外的其他营业外收支净额	---	---
(1)营业外收入：	---	---
小计	---	---
(2)减：营业外支出：	20,000.00	---
小计	---	---
营业外收支净额	(20,000.00)	---
15.中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	567,704.20	1,873,908.01
扣除所得税前非经常性损益合计	561,224.20	1,873,908.01
减：所得税影响金额	56,561.97	19,825.05
扣除所得税后非经常性损益合计	504,662.23	1,854,082.96

附注9. 承诺事项

本公司本报告期无需要披露的承诺事项。

附注10. 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 11. 净资产收益率

报告期利润	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	0.0033	0.0149	0.0033	0.0149
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.0036)	(0.0103)	(0.0036)	(0.0103)

项目	2008年1-6月份	2007年1-6月份
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
税后净利润	242,936.27	1,094,918.84
调整：优先股股利及其它工具影响	---	---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	242,936.27	1,094,918.84
调整：		
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	242,936.27	1,094,918.84
(二) 分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	73,653,208.00	73,653,208.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	73,653,208.00	73,653,208.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.0033	0.0149

归属于公司普通股股东的净利润	242,936.27	1,094,918.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(261,725.96)	(759,164.12)
稀释每股收益	(0.0036)	(0.0103)
归属于公司普通股股东的净利润	242,936.27	1,094,918.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(261,725.96)	(759,164.12)

附注 12. 会计报表的批准

本公司的母公司为深圳市宝安宝利来实业有限公司；最终控制人为文炳荣。

本公司的财务报表已于 2008 年 8 月 6 日获得本公司董事会批准。