



广东海印集团股份有限公司

GUANGDONG HIGHSUN GROUP CO., LTD.

二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月九日

第一节 重要提示、释义及目录

重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 1.3 会议应到董事七名，实际出席六名，慕丽娜独立董事因工作原因无法出席本次会议，全权委托冯晓明独立董事出席会议并行使表决权。
- 1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 1.5 公司负责人邵建明、主管会计工作负责人温敏婷及会计机构负责人(会计主管人员)刘陆林声明：保证本半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

释 义

在本报告中，除非文义载明，下列简称具有如下含义：

海印股份、本公司、公司	指广东海印集团股份有限公司
海印集团、控股股东	指广州海印实业集团有限公司
商展中心	指广东海印商品展销服务中心有限公司
电器总汇	指广州市海印电器总汇有限公司
海印广场	指广州市海印广场商业有限公司
流行前线	指广州市流行前线商业有限公司
番禺休闲	指广州市番禺海印体育休闲有限公司
布料总汇	指广州市海印布料总汇有限公司
布艺总汇	指广州市海印布艺总汇有限公司
东川名店	指广州市海印东川名店运动城有限公司
缤缤广场	指广东海印缤缤广场商业有限公司
二沙体育	指广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司
潮楼	指广州潮楼商业有限公司
自由闲	指广州市海印自由闲名店城有限公司
少年坊	指广州少年坊商业有限公司
又一城	指广州市海印又一城商务有限公司
总统数码港	指广东总统数码港商业有限公司
数码港置业	指广州海印数码港置业有限公司
北海高岭	指北海高岭科技有限公司
茂名高岭	指茂名高岭科技有限公司
茂名炭黑	指茂名环星炭黑有限公司
潮楼百货	指广州潮楼百货有限公司
海印物业	指广州海印物业管理有限公司
摄影城	指广州海印摄影城有限公司
总统大酒店	指广州总统大酒店有限公司
江南粮油城	指广州市海印江南粮油城有限公司
桂闲城	指佛山市海印桂闲城商业有限公司
顺德印丰	指佛山市顺德区印丰商业有限公司
KAL	指 Kalamazon 矿业公司
海印汇	指广州海印汇商贸发展有限公司
大旺又一城	指肇庆大旺海印又一城商业有限公司
国际展贸城	指广州海印国际商品展贸城有限公司
海誉商贸	指广州海誉商贸有限公司
《公司法》	指《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指《广东海印集团股份有限公司公司章程》

目 录

第一节	重要提示、释义及目录	1
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第五节	董事会报告	10
第六节	重要事项	15
第七节	财务报告	26
第八节	备查文件	96

第二节 公司基本情况

一、公司的法定中、英文名称及缩写：

中文名称：广东海印集团股份有限公司

英文名称：GUANGDONG HIGHSUN GROUP CO., LTD.

英文名称缩写：HIGHSUN

二、公司法定代表人：邵建明

三、公司董事会秘书：潘尉

证券事务代表：江宝莹

联系地址：广东省广州市越秀区东湖西路 56、58 号

联系电话：020-83799848

传真：020-83794902

电子邮箱：IR000861@163.com

四、公司注册：广东省广州市越秀区东湖西路 56、58 号

邮政编码：510100

办公地址：广东省广州市越秀区东湖西路 56、58 号

邮政编码：510100

公司国际互联网网址：<http://www.000861.com>

公司电子信箱：000861@000861.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：广东省广州市越秀区东湖西路 56、58 号

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：海印股份

股票代码：000861

七、其他有关资料：

（一）公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 8 月 30 日

公司注册登记地点：广东省工商行政管理局

（二）企业法人营业执照注册号：440000000051055

(三) 税务登记号码:

地税: 440104194920242

国税: 440100194920242

(四) 组织机构代码: 19492024-2

(五) 公司聘请的会计师事务所名称、办公地址:

名称: 北京兴华会计师事务所有限责任公司

办公地址: 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 2207 室

八、主要财务数据和指标

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 (元)	3,228,824,913.93	2,478,530,572.48	30.27%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,062,366,241.89	918,282,437.17	15.69%
股本 (股)	492,188,966.00	492,188,966.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.16	1.87	15.51%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	827,746,214.06	589,830,057.09	40.34%
营业利润 (元)	216,223,286.59	144,753,635.71	49.37%
利润总额 (元)	215,129,427.14	144,771,072.32	48.60%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	158,849,473.70	103,842,708.66	52.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	159,669,915.64	103,342,429.69	54.51%
基本每股收益 (元/股)	0.32	0.211	51.66%
稀释每股收益 (元/股)	0.32	0.211	51.66%
加权平均净资产收益率 (%)	16.04%	10.79%	5.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.12%	10.74%	5.38%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	552,463,345.37	145,185,025.98	280.52%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.12	0.295	279.66%

九、非经常性损益项目

单位: 人民币元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	85,952.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,179,811.45	
少数股东权益影响额	-1,759.98	
所得税影响额	275,177.49	
合计	-820,441.94	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他原因引起股份总数及结构的变化。

二、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
2011 年 11 月 3 日	50,737,764	291,930,869	199,876,445	注 1、注 2
2011 年 11 月 11 日	291,930,869		491,807,314	

注1：2008年9月28日，中国证监会核发《关于核准广东海印永业（集团）股份有限公司向广州海印实业集团有限公司发行股份及现金购买资产的批复》（证监许可[2008]1150号），核准海印股份向海印集团发行243,275,724股（公司实施2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案后，该部分股份增至291,930,869股）人民币普通股及以现金购买相关资产，上述股份于2008年11月12日上市，股份性质为有限售条件流通股。本次发行前，海印集团持有海印股份42,281,470股（公司实施2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案后，该部分股份增至50,737,764股），根据本次交易作出的相关承诺，海印集团已向中国证券登记结算公司深圳分公司办理了上述股份的限售安排。

注2：茂名日报社工会所持限售股份379,777股为陈华琼等58名实际出资人所有，该部分股份在2007年7月4日即可解除限售，因上述实际出资人未办理券商托管手续，所以未能执行过户及解除限售手续。公司监事李少菊女士持有公司股份2,500股，其中1,875为限售高管股。茂名日报社工会所持限售股份379,777股和李少菊女士持限售高管股份1,875股未纳入上表数据。

三、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	广州海印实业集团有限公司	342,668,633	2011 年 11 月 3 日	50,737,764	注 1、注 2
			2011 年 11 月 11 日	291,930,869	

2	茂名报社工会	379,777	2007年7月4日	379,777	注3
---	--------	---------	-----------	---------	----

注1：2008年9月28日，中国证监会核发《关于核准广东海印永业（集团）股份有限公司向广州海印实业集团有限公司发行股份及现金购买资产的批复》（证监许可[2008]1150号），核准海印股份向海印集团发行243,275,724股（公司实施2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案后，该部分股份增至291,930,869股）人民币普通股及以现金购买相关资产，上述股份于2008年11月12日上市，股份性质为有限售条件流通股。本次发行前，海印集团持有海印股份42,281,470股（公司实施2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案后，该部分股份增至50,737,764股），根据本次交易作出的相关承诺，海印集团已向中国证券登记结算公司深圳分公司办理了上述股份的限售安排。

注2：海印集团在股权分置改革中补充承诺限售条件：海印集团所持公司非流通股股份自获得上市流通权之日起48个月内通过交易所挂牌出售公司股票的价格不低于15元/股（如果股权分置改革实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，应对该价格进行除权除息处理）。公司实施了2007年度每10股送3股派0.34元（含税）转增2股的利润分配和公积金转增方案以及2008年度每10股派0.42元（含税）转增2股的利润分配和公积金转增方案后，上述承诺事项将作相应调整为：海印集团所持公司非流通股股份自获得上市流通权之日起48个月内通过交易所挂牌出售公司股票的价格不低于8.28元/股。

公司在2010年4月8日实施了2009年度每10股派0.5元（含税）的利润分配方案后，上述承诺事项将作相应调整为：海印集团所持公司非流通股股份自获得上市流通权之日起48个月内通过交易所挂牌出售公司股票的价格不低于8.23元/（8.28-0.05）。

注3：茂名日报社工会所持限售股份379,777股为车鹏辉等58名实际出资人所有，但由于上述出资人未办理券商托管手续，所以未能执行过户手续，上述股份暂时登记在茂名日报社工会名下，由其代为托管，上述股份需待实际出资人办理券商托管手续后，由海印股份统一办理申请解除限售手续。

四、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		26,559			
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
广州海印实业集团有限公司	境内非国有法人	69.62	342,668,633	342,668,633	0
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.62	7,985,491	0	0
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	基金、理财产品等其他	1.04	5,135,546	0	0

交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.58	2,842,192	0	0
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.56	2,753,313	0	0
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.52	2,583,753	0	0
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.45	2,202,261	0	0
中国石油化工集团公司企业年金计划—中国工商银行	基金、理财产品等其他	0.34	1,694,744	0	0
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购资金信托 21	基金、理财产品等其他	0.24	1,186,779	0	0
孙国菁	境内自然人	0.21	1,050,000	0	0

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
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	7,985,491	人民币普通股
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	5,135,546	人民币普通股
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	2,842,192	人民币普通股
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	2,753,313	人民币普通股
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	2,583,753	人民币普通股
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	2,202,261	人民币普通股
中国石油化工集团公司企业年金计划—中国工商银行	1,694,744	人民币普通股
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购资金信托 21	1,186,779	人民币普通股
孙国菁	1,050,000	人民币普通股
施燕萍	1,020,702	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司前 10 名股东中：未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 (2) 公司前 10 名无限售条件股东中：未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

说明：1、本报告期内，持有5%以上公司股份的只有广州海印实业集团有限公司，占公司总股本的69.62%，为公司第一大股东。

2、公司无战略投资者配售股份及一般法人配售股份。

五、报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司现任董事、监事及高级管理人员持有公司股票数量没有变化。

二、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员任职没有变化。

2011 年 4 月 18 日，郑建彪先生因个人工作原因，辞去公司独立董事职务。2011 年 5 月 10 日，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，增补王建新先生为第六届董事会独立董事。

第五节 董事会报告

一、管理层对公司经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 8.28 亿元，比去年同期增长 40.34%；实现营业利润 2.16 亿元、利润总额 2.15 亿元、归属于母公司股东的净利润 1.59 亿元，分别比去年同期增长 49.37%、48.60%、52.97%。

（一）商业物业运营业务

2011 年上半年，公司商业物业运营业务更上一个台阶，经营业绩稳步提升，商业运营能力和管理能力也都得到了进一步的提高，反周期扩张也取得了一定的成果，圆满完成了公司董事会制定的既定目标。

报告期内，商业物业运营业务继续秉承内涵式增长和外延式扩张并举，实现营业收入 5.12 亿元，比去年同期增长 60.14%；净利润 15,996.93 万元，比去年同期增长 80.62%。

1、经营业绩稳步提升

报告期内，公司通过提租，改善管理，进一步优化盈利模式，提前锁定了利润额。同时，不断有新的物业走上成熟或者开始贡献现金流，有利于公司进一步的扩张发展。

2、提前做好扩张发展准备

公司在狠抓内部业绩的同时，积极谋求新的突破与发展。报告期内公司新成立三家商业项目全资子公司：广州海印汇商贸发展有限公司、肇庆大旺海印又一城商业有限公司、广州海印国际商品展贸城有限公司，为公司商业物业运营业务的进一步发展做好准备。

3、狠抓组织建设，优化人力资源

报告期内，公司进一步改革现有的组织架构，通过“定责、定岗、定绩效、定薪、定人”的“五定原则”，进一步明晰部门职责和各岗位职责，同时量化了考核的指标，提高了工作效率。而在企业文化上也加大工作力度，鼓励员工共同参与，积极培养员工企业的归属感和荣誉感。积极组织员工参加各类培训和社团活动，加强员工个人职业素养和团队协作能力。进一步对外引进专业人才，对内培养人才，双管齐下，为企业跨越式发展提供充足的人才储备。

4、加快实现信息化

构建经营信息数据库，整合资源，为公司发展提供数据和资源支持。建设公司内部的 OA 系统，强化各企业、各部门之间的沟通交流，提高工作效率。同时，有利于提高信息传递的时效性，优化企业内部的团队协作能力，提升企业内部的凝聚力和竞争力。

（二）高岭土业务

报告期内，高岭土业务实现营业收入 11,124.35 万元，比去年同期增长 18.56%；净利润-258.47 万元，比去年同期下降 125.69%。

新产品研发方面：继续保持与高校的沟通与交流，密切关注水泥添加剂、陶瓷标准料、塑料添加剂、橡胶添加剂等方面的技术突破；积极引进专业人才，提高公司整体的研发能力。同时，根据研发的进度积极准备试产，力争尽快达到量产。

资源储备方面：积极收购高岭土资源，为公司未来的发展储备资源。2011 年 1 月 3 日，公司收购了南宁博鑫矿业有限公司 100% 股权。2011 年 3 月 30 日，公司全资子公司北海高岭科技有限公司取得了由广西壮族自治区国土资源厅颁发的合浦县新屋面-那车垌高岭土矿区的采矿许可证。经与公司原有新屋面矿区采矿权证合并后，公司矿区面积达 12.4642 平方公里，矿区的高岭土矿产资源储备由 6,070.71 万吨增加到 9980.25 万吨。这对公司资源整合、科学管理、持续发展起到了十分积极的作用。

生产方面：不断更新生产设备，改进工艺流程和工艺技术，提高产品质量和产能，降低能耗，为下一步拓宽市场奠定了产品基础。

销售方面：以市场为向导，拓宽销售渠道；同时积极布局宣传新产品，为新产品的上市造势。

管理方面：进一步优化了现有的管理结构，使公司的运行效率大大提高。加强安全生产意识和环保意识，为企业安全、绿色生产提供制度保障。

（三）炭黑业务

报告期内，炭黑生产量 3.13 万吨，比上年同期增长 12.5%，销售炭黑 3.01 万吨，比上年同期增长 12%，炭黑业务实现销售收入 2.05 亿元，净利润 146.49 万元。

二、报告期内公司经营情况

（一）主营业务范围

公司主营业务是从事商业物业运营；高岭土系列产品的制造和销售；炭黑系列产品的制造和销售、油品的贸易以及利用炭黑尾气进行余热发电。

（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 (%)
租赁行业	31,842.06	13,524.77	57.53%	1.68%	2.80%	-0.46%
其他橡胶制品业	19,722.69	18,364.69	6.89%	14.61%	19.37%	-3.71%
非金属采矿业	11,118.45	7,465.96	32.85%	18.66%	56.08%	-16.10%
房地产开发	16,939.79	5,318.12	68.61%			68.61%
物业管理	2,402.94	1,778.59	25.98%	271.75%	1,201.03%	-52.87%
电力(余热发电)	240.77	0.00	100.00%	5.89%		0.00%
主营业务分产品情况						
商铺出租	31,842.06	13,524.77	57.53%	1.68%	2.80%	-0.46%
炭黑产品	19,722.69	18,364.69	6.89%	14.61%	19.37%	-3.71%
高岭土产品	11,118.45	7,465.96	32.85%	18.66%	56.08%	-16.10%
房地产开发	16,939.79	5,318.12	68.61%			68.61%
物业管理	2,402.94	1,778.59	25.98%	271.75%	1,201.03%	-52.87%
余热发电	240.77	0.00	100.00%	5.89%		0.00%

(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 (%)
华南地区	63,693.65	46.65%
华东地区	10,003.63	38.48%
华北地区	2,584.55	-3.61%
出口(东南亚)	5,984.87	6.03%

(四) 报告期公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力变化原因

1、商业物业运营业务：

(1) 报告期内，租赁行业营业收入增长幅度较少的原因：由于上年同期有部分商业项目收取进场费；上年同期，物业管理费包含在租赁行业收入里，从2011年5月开始，商场物业管理费由海印物管收取。

(2) 报告期内，物业管理行业的营业收入和营业成本比上年同期大幅增长、毛利率比上年同期大幅下降的原因：公司收购海印物管后，积极筹备建管分离的前期准备工作，海印物管在2010年5月开始陆续开始收入，2010年8月才正式运营。

另外，商业物业运营业务中的海印又一城根据市场实际情况将原本用于租赁的公寓改为出售，致使在财务报告中单独列示为房地产业务。

2、高岭土业务：报告期内，高岭土业务利润下降原因：

(1) 煤、柴油等原材料价格上涨；

(2) 今年全国大规模的电荒提前来临，导致北海高岭厂区内经常性断电；

(3) 北海公司刚刚投产，产能未能充分利用；

(4) 生产设备还处于调试期，产品高温变色，性能不稳定。

(五) 报告期内没有对本期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六) 无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

(七) 经营中的问题与困难及解决方案

1、商业物业运营业务

问题与困难：

(1) 随着国家宏观调控的持续，资金成本逐渐上升，公司发展过程中成本压力加大。

(2) 随着公司规模逐步扩大和“走出去”战略的实施，对公司管理团队和人才储备都提出了更高的要求。

解决方案：

(1) 拓宽融资渠道，加强财务预算和成本控制，优化组织结构，合理节约成本。

(2) 改革现有的组织架构，提高组织的运行效率。加大培训力度和招聘力度，双管齐下网络人才。实现信息化办公，加强各企业之间、部门之间的沟通交流和信息传递，提高各管理团队的协同作战能力。

2、高岭土业务

问题与困难：

(1) 今年全国大规模的电荒提前来临，导致北海高岭厂区内经常性断电。持续的降雨造成矿区出现积水，给开采带来困难，影响了矿山的开采量，从而给生产带来影响。

(2) 上半年化工原料涨价，产品成本上升。

(3) 北海公司生产设备还处于调试期，产品高温变色，性能不稳定。

解决方案：

(1) 广西北海市合浦县政府正在加快建设 110 千伏变电站专供北海高岭生产用电。经北海市和合浦县相关领导协调，预期变电站将于下半年建成，届时将改善目前的供电环境，彻底实现不间断供电，保障生产的正常化。

(2) 北海高岭厂区正在积极设计建设矿区的排水系统。

(3) 北海高岭和茂名高岭计划对供热系统进行改造：原来的煤燃烧改为茂名地区开采的油页岩粉燃烧，预计供热成本可降低 60%左右，干粉产品成本可降低 16%左右，下半年效益比上半年会有明显增长。

(4) 对于产品性能不稳定问题，公司已于 6 月下旬更换设备，生产已经恢复正常。公司预计，随着上述措施的改进，下半年两大主营业务业绩将逐步提升。

三、公司投资情况

(一) 募集资金的使用情况

报告期内无新增募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期内。

(二) 重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况。

1、公司投资 1000 万元人民币设立全资子公司广州海印汇商贸发展有限公司。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《公司总经理工作细则》的有关规定，本次对外投资事项属公司总裁授权范围之内，不需提交公司董事会审议批准。（详见公司于 2011 年 04 月 01 日披露的 2011-06 号公告《关于出资设立全资子公司的公告》）

2、公司召开第六届第二十三次临时董事会，审议通过了《关于设立全资子公司肇庆大旺海印又一城商业有限公司的议案》、《关于设立全资子公司广州海印国际商品展贸城有限公司议案》。（详见公司于 2011 年 04 月 07 日披露的 2011-08 号公告《关于出资设立全资子公司的公告》）

四、报告期实际经营成果与期初计划的比较

报告期内，公司实际经营成果不存在与期初计划的重大差异。

五、下半年的经营计划修改计划

报告期内，公司未曾对年度经营计划进行修改。

六、对下一报告期经营业绩预计

预计公司 2011 年 1-9 月累计净利润比上年同期约增长 52.26%，净利润约 24,500 万元，主要由于公司商业物业运营业务和高岭土业务的稳步增长。（详见公司于 2011 年 8 月 9 日披露的《2011 年度第三季度业绩预告》）

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，形成了较为有效的内部控制体系，公司治理的实际状况基本符合中国证监会的要求。今后还将不断完善公司法人治理结构，加强规范运作，认真履行信息披露义务，逐步完善各项管理制度。

二、报告期实施的利润分配或资本公积金转增股本方案执行情况

(一) 报告期，公司实施了2010年度利润分配方案。

根据本公司2010年度股东大会决议，公司2010年度利润分配方案为：以公司现有总股本492,188,966.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.30元（含税），预计该分配方案共分配14,765,668.98元。

本次利润分配的股权登记日为2011年06月30日，除权除息日为2011年07月01日。

(二) 公司2011年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项情况。

四、报告期内公司未持有其他上市公司股权，也未参股金融企业以及拟上市公司股权。

五、报告期内公司无重大资产收购、出售资产及企业合并事项。

六、报告期内公司无重大关联交易事项。

七、报告期内公司重大交易、托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(一) 公司以及下属子公司潮楼、流行前线、海印广场、东川名店、布料总汇、布艺总汇、电器总汇、少年坊、自由闲、二沙体育、摄影城、潮楼百货以及桂闲城等14家企业的经

营场地为租赁房屋，相关租赁情况详见下表：

合同承租方	出租方	房屋坐落	合同面积 (平方米)	租赁期限
潮楼	广州永业酒店投资管理有限公司	广州市北京路182号丽都大酒店裙楼	8,426.26	至2020年5月31日
流行前线	广州市越秀区人民防空办公室	广州市越秀区中山三路25-27号地铁站内负一、负二层	16,683.07	至2014年6月27日
海印广场	广州包装印刷集团有限责任公司	广州市越秀区大沙路21号房产	13,483.77	至2016年11月30日
东川名店	广东省人民医院	广州市东川路广东省人民医院综合楼楼首、二、三层物业	6,662.40	至2015年11月28日
布料总汇	海印集团	广州市沿江路429号1-4层房产	7,339.62	至2012年5月31日
布艺总汇	广州市市政集团有限公司	广州市沿江东路431号之一至之五和大沙头路26号之一至之四的首、二层	4,452.14	至2021年5月31日
电器总汇	何志光、陶竞个人以及广州市东山区教育局等5家单位	广州市越秀区大沙头四马路	13,297.48	至2020年4月31日不等
少年坊	广州市儿童公园	广州市越秀区人民南路88号全部房产	20,000.00	至2026年12月31日
自由闲	广州市东山区工商业联合会	广州市东山区中山三路11号工商大厦1-4楼	3,130.00	至2020年12月31日
二沙体育	广东省体育运动技术学院	东山区二沙岛体育训练基地门口北侧	1,100.00	至2014年7月31日
海印股份	广州兴盛房地产发展有限公司	越秀区中山三路33号部分房产	58,290.86	至2023年7月31日
摄影城	海印集团	广州市白云路18号首、二层房屋	2,250.00	至2013年1月31日
潮楼百货	广州市埔王物业管理有限公司	广州市黄埔区大沙西路与港湾北路交汇处商业楼负二层至四层	9,138.49	至2019年12月31日
桂闲城	佛山市建言投资管理咨询有限公司	佛山市南海区桂城平西村民委员会聚龙村民小组“下安东西”地段	15350平方米 土地使用权	至2030年12月31日

(二) 公司托管其它公司资产情况

1、2008年5月30日，公司第五届董事会第十七次临时会议审议通过《关于对广州市海印江南粮油城有限公司进行托管的议案》，公司与海印集团就托管其下属企业江南粮油城签订《股权托管协议》，约定海印集团将其持有江南粮油城的100%股份委托公司管理。（详见公司于2008年5月31日披露的《关联交易公告》）。

2、2010年3月5日，公司第六届董事会第八次临时会议审议通过《关于对广州总统大酒店有限公司进行托管的议案》，公司与海印集团就托管其下属企业总统大酒店签订《股权

托管协议》，约定海印集团将其持有总统大酒店的 100%股份委托公司管理。（详见公司于 2010 年 3 月 5 日披露的《关联交易公告》）。

八、报告期内公司重大担保事项。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
茂名高岭科技有限公司	2011 年 04 月 20 日（2011-14）	4,000.00	2011 年 05 月 31 日	4,000.00	连带责任担保	1 年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				32,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				39,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		45,161.25		
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）				32,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		4,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				39,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		45,161.25		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例									42.51%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）									0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）									0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）									0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明									无

九、报告期内没有委托理财或证券投资事项发生。

十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项。

（一）公司控股股东海印集团在股权分置改革中的承诺事项

1、海印集团所持公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 48 个月内通过交易所挂牌出售公司股票的价格不低于 15 元/股（如果股权分置改革实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，应对该价格进行除权除息处理）；如果海印集团通过交易所挂牌出售公司股份的价格低于 15 元/股，卖出股份所得资金划入上市公司帐户，归全体股东享有。本次股权分置改革完成后，如果未来海印集团从二级市场购入海印股份股票，该等股票的上市交易或转让不受上述限制。

承诺履行情况：公司在 2008 年 5 月 5 日实施了 2007 年度每 10 股送 3 股派 0.34 元（含税）转增 2 股的利润分配和公积金转增方案后，上述承诺事项将作相应调整为：海印集团所持公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 48 个月内通过交易所挂牌出售公司股票的价格不低于 9.98 元/股（ $(15-0.034)/1.5$ ）。

公司在 2009 年 5 月 6 日实施了 2008 年度每 10 股派 0.42 元（含税）转增 2 股的利润分配和公积金转增方案后，上述承诺事项将作相应调整为：海印集团所持公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 48 个月内通过交易所挂牌出售公司股票的价格不低于 8.28 元/股（ $(9.98-0.042)/1.2$ ）。

公司在 2010 年 4 月 8 日实施了 2009 年度每 10 股派 0.5 元（含税）的利润分配方案后，上述承诺事项将作相应调整为：海印集团所持公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 48 个月内通过交易所挂牌出售公司股票的价格不低于 8.23 元/（ $8.28-0.05$ ）。

公司在 2011 年 6 月 30 日实施了 2010 年度每 10 股派 0.3 元（含税）的利润分配方案后，上述承诺事项将作相应调整为：海印集团所持公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 48 个月内通过交易所挂牌出售公司股票的价格不低于 8.20 元/（ $8.23-0.03$ ）。

（二）公司控股股东海印集团及其他关联人在公司向海印集团发行股份及以现金购买相关资产项目中的有关承诺事项。

1、关于避免同业竞争的承诺：

（1）关于江南粮油城、自由闲和总统数码港。在维护上市公司中小股东利益的前提下，本次重大资产购买完成后十二个月内，海印集团拟将江南粮油城、自由闲和总统数码港 100%股权转让与海印股份。到约定转让期限时，若江南粮油城、自由闲和总统数码港存在着诸如注入上市公司有法律瑕疵、尚未正式运营、盈利状况不佳或发展前景不佳等情形时，海印股份拟继续采用股权托管经营的方式，直至它们符合进入上市公司的条件或它们被注销或被海印集团转让至无关联的第三人。

承诺履行情况：2008 年 12 月 29 日，海印集团为履行其出具的承诺，将其持有自由闲的 100%股权以评估值 2170 万元转让给公司。公司以现金收购自由闲 100%的股权。2009 年 12 月 9 日，海印集团将其持有总统数码港和数码港置业的 100%股权以评估值 2.4 亿元转让给公司。公司以现金收购总统数码港和数码港置业的 100%股权。

目前，江南粮油城目前仍处于亏损状态，为保障上市公司中小股东的利益，江南粮油城将继续采用由公司托管的方式经营，直至它符合进入上市公司的条件或它们被注销或被海印集团转让至无关联的第三人。

(2) 海印集团和实际控制人邵建明等及其所控制的企业不再从事高岭土、炭黑、商业物业、专业市场等构成或可能构成与上市公司直接或间接竞争的业务，未来所有的高岭土、炭黑、商业物业、专业市场等项目机会均由海印股份进行。

承诺履行情况：截止本报告期末，海印集团和实际控制人邵建明先生对上述承诺事项仍在严格履行中。

2、鉴于潮楼、流行前线、海印广场、缤缤广场、东川名店、布料总汇、布艺总汇、电器总汇、少年坊 9 家标的企业的房屋租赁履行租赁备案手续问题，海印集团特作如下承诺：

(1) 对于标的企业中房屋租赁备案手续未办理完整和还未办理租赁备案手续的租赁物业，海印集团将继续派专人负责办理租赁备案手续，并协同业主在 2008 年 12 月 31 日前办妥全部租赁合同的备案手续。

承诺履行情况：截至 2008 年 12 月 31 日，潮楼、流行前线、海印广场、缤缤广场、东川名店、布料总汇、布艺总汇、电器总汇、少年坊 9 家标的企业的房屋租赁履行租赁备案手续已基本全部办理完毕，但对于电器总汇租赁物业所涉及的其中五份租赁合同，因客观原因至今仍未办理房屋租赁备案手续，报告期内具体进展情况如下：

①2002 年 11 月 30 日，由海印集团与广州市东山区教育局签订大沙头三马路 20 号商业用地合同，占地面积 600 平方米。

承诺履行情况：由于该物业属于自行扩建物业，无任何产权证明，无法办理租赁登记备案手续。

②广州东山物资有限公司于 1998 年 8 月 16 日根据广东省高级人民法院判决，与邵建明签订承包补充协议，承包场地为东湖西路 56-58 号首层，面积 748.764 平方米。

承诺履行情况：此前，由于广州东山物资有限公司主体资格已因集体企业改制而灭失，该物业的新业主因诉讼目前仍未明确，因此该租赁合同因出租方原因以致公司无法单方办理房屋租赁备案手续。2010 年 5 月，上述物业已明确新业主为何志光先生、陶竞先生，公司

已与新业主签署新的租赁合同。租赁物业为广州市越秀区东湖西路 56, 58 号第 2 号铺, 建筑面积为 760.49 平方米 (该物业已取得房产证, 建筑面积以房产证为准), 租赁期限自 2010 年 5 月 1 日起至 2020 年 4 月 31 日止, 租金总额为 17,339,160 元。

③广州东华实业股份有限公司于 2007 年 1 月 11 日签订《合作经营协议书》对湖滨苑小区 230.02 平方米 (场地) 进行合作经营。

承诺履行情况: 由于该物业属于自行扩建物业, 无任何产权证明, 无法办理租赁登记备案手续。

④电脑城于 2004 年 9 月 6 日与广州二运集团有限公司穗华实业分公司就广州市大沙头三马路 22 号二楼前座及南侧共 430 平方米的场地签订了《租赁协议书》。

承诺履行情况: 由于该物业属于自行扩建物业, 无任何产权证明, 无法办理租赁登记备案手续。

针对上述第①③④项因无产权证明而无法办理租赁登记备案手续的问题, 公司经评估后认为属于客观原因导致, 并且在租赁合同的存续期内亦可能无法办理, 因此公司决定在相关物业的产权证明未落实前, 不再办理租赁登记备案手续。若上述 3 项租赁合同因未办理租赁登记备案手续而导致公司有所损失, 控股股东海印集团承诺由其全额承担。

3、鉴于海印广场及电器总汇部分物业存在权益瑕疵, 海印广场中租赁物业总面积 23,366.79 平方米中存在权益瑕疵的物业面积为 9,883.02 平方米, 电器总汇租赁物业总面积 17,398.75 平方米中存在权益瑕疵的物业面积为 10,497.64 平方米。海印集团承诺:

若权益瑕疵物业在未到期前因被拆迁等原因导致无法经营时, 海印集团将向海印股份所遭受的损失进行弥补, 补偿金额按房屋租赁合同剩余年限在本次评估过程中对应的未实现的净现金流量及相应的贴现率确定 (权属瑕疵物业对应的净现金流量按其面积占标的企业总面积的比例估算)。当前述租赁合同终止行为发生在 2010 年 12 月 31 日之前时, 如 2010 年 12 月 31 日之前对应的各年度未实现的净现金流与收益现值法评估报告中对于的净利润有差异, 则按孰高原则采用相关数据计算补偿金额。

承诺履行情况: 截至本报告出具之日, 尚未出现上述权益瑕疵物业因被拆迁等原因导致无法经营的情形。在上述权益瑕疵物业未到期前, 海印集团将继续履行本承诺。

4、鉴于潮楼、流行前线、海印广场、东川名店、布艺总汇、电器总汇、少年坊等 7 家公司的物业租赁自与海印集团无关联的第三方，其物业存在提前终止《房屋租赁合同》的风险，海印集团为此出具了《关于本次出售标的企业的物业出租方违约的承诺函》，承诺：

本次重大资产购买完成后，若出现标的企业的物业业主提前收回物业的情形，海印集团拟在《房屋租赁合同》终止后三个月内向海印股份补偿现金，补偿金额按房屋租赁合同剩余年限在本次评估过程中对应的未实现的净现金流量及相应的贴现率确定，当前述租赁合同终止行为发生在 2010 年 12 月 31 日之前时，如 2010 年 12 月 31 日之前对应的各年度未实现的净现金流与收益现值法评估报告中对应的净利润有差异，则按孰高原则采用相关数据计算补偿金额。

承诺履行情况：截至本报告出具之日，尚未出现上述 7 家标的企业的物业业主提前收回物业的情形。海印集团在上述租赁合同的剩余年限内将继续履行本承诺。

5、2008 年 12 月 10 日公司控股股东海印集团出具《广州海印实业集团有限公司关于补偿自由闲实际盈利不足预测数之承诺函》，海印集团在承诺函中承诺：根据上海上会资产评估有限公司出具的资产评估报告，广州市海印自由闲名店城有限公司 2009-2011 年预计实现的净利润水平分别为 2,080,884.33 元、2,369,036.84 元和 2,571,146.05 元，海印集团承诺本次收购完成后自由闲 2009-2011 年的实际净利润数达不到上述的盈利预测数时，海印集团将在海印股份年报披露后一个月内以现金向海印股份补足净利润不足数。

承诺履行情况：广州市海印自由闲名店城有限公司 2010 年度实际净利润完成 313.97 万元，实际比预计超额完成 77.07 万元。

6、2009 年 11 月 8 日公司控股股东海印集团出具《广州海印实业集团有限公司关于补偿广东总统数码港商业有限公司和广州海印数码港置业有限公司实际盈利不足预测数之承诺函》，海印集团在承诺函中承诺：根据上海银信汇业资产评估有限公司出具的资产评估报告，广东总统数码港商业有限公司和广州海印数码港置业有限公司 2010-2012 年预计实现的净利润水平分别为 12,128,941.26 元、12,610,805.06 元和 13,120,909.57 元，海印集团承诺本次收购完成后广东总统数码港商业有限公司和广州海印数码港置业有限公司 2010-2012 年的实际净利润数达不到上述的盈利预测数时，海印集团将在海印股份年报披露后一个月内以现金向海印股份补足净利润不足数。

承诺履行情况：广东总统数码港商业有限公司和广州海印数码港置业有限公司 2010 年度实际净利润完成 1,655.35 万元，实际比预计超额完成 442.46 万元。

十一、其他重大事项的说明

1、公司第六届董事会第六次临时会议和 2010 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司申请公开增发人民币普通股（A 股）股票的议案》，本次增发募集资金拟全部用于“海印又一城”项目的建设。（详见公司于 2010 年 2 月 9 日披露的《2010 年第二次临时股东大会决议公告》）

2011 年 1 月 24 日，公司董事会以通讯方式召开第六届董事会第二十二次临时会议，审议通过了《关于公司关联自然人向公司全资子公司购买房产的关联交易的议案》和《关于公司拟向中国证监会申请撤回公司公开增发股票发行申请的议案》。（具体内容详见 2011 年 1 月 26 日披露 2011-01 号公告《广东海印集团股份有限公司第六届董事会第二十二次临时会议决议公告》、2011-02 号公告《广东海印集团股份有限公司关联交易公告》和 2011-03 号公告《关于撤回公开增发 A 股申请文件的公告》）

2、2011 年 3 月 30 日，公司全资子公司北海高岭科技有限公司科技攻关项目被列入广西壮族自治区科技计划重大科技攻关工程项目。（具体内容详见 2011 年 3 月 30 日披露的 2011-04 号公告《关于全资子公司北海高岭科技有限公司科技攻关项目被列入广西壮族自治区科技计划重大科技攻关工程项目的公告》）

3、报告期内，公司全资子公司北海高岭科技有限公司根据公司制订的高岭土发展战略，大力整合当地高岭土资源，做好资源的战略储备。2011 年 1 月 3 日，北海高岭科技有限公司采用整体收购方式，收购了南宁博鑫矿业有限公司作为全资子公司，如下表所示：

交易对方	被收购公司名称	购买日	交易价格（元）	定价原则	资产产权是否已全部过户	债权债务是否已全部转移	适用关联交易情形
自然人黎家燕，义乌市聚能投资咨询有限公司	南宁博鑫矿业有限公司 100% 股权	2011 年 1 月 3 日	4,000,000	注册资本及探矿权	是	是	不适用

4、2010 年 11 月 29 日，公司召开 2010 年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》，董事会按照股东大会的决议，正在办理相关事宜。

十二、公司、公司董事会及董事在报告期内没有发生受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

十三、报告期内，公司未发生控股股东及其子公司占用公司资金的情况。

十四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

十五、报告期内公司接待调研、沟通基本情况表：

根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司建立了包括《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《接待和推广工作制度》、《投资者关系管理制度》在内的信息管理制度体系，形成了能够及时传递、有效控制、规范披露的信息管理机制。

报告期内，公司在接待特定对象的调研、沟通、采访时，遵循了公平信息披露的原则，无向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。报告期内公司接待调研、沟通基本情况表：

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
2011年1月1日-2011年6月30日	广州	电话采访	广大投资者	1、行业发展情况； 2、公司发展战略与规划； 3、公司项目的开发进展； 4、其他问题解释。
2011年5月9日	广州	实地调研	东莞证券、天相投资顾问有限公司、爱建证券有限责任公司、长信基金、Pro-Standard-Capital Management Company, Ltd	
2011年6月29日	广州	实地调研	民生加银基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、民生证券	

十六、独立董事对公司累计和报告期对外担保情况的专项说明及独立意见

按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发（2005）120号）（以下简称《通知》）的相关规定，我们作为公司的独立董事，本着对公司及全体股东认真负责和实事求是的精神，对本公司累计和当期对外担保情况进行了认真的调查和核实，基于独立、客观判断的原则，特对公司累计和当期对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下：

我们认为，公司能够严格按照《通知》的规定和要求执行，截止 2011 年 6 月 30 日，公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 6 月 30 日的违规关联方占用资金情况；除为公司控股子公司提供担保外，未发现其他对外担保情况及为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、公司持股 50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保的情况。

独立董事：冯晓明、慕丽娜、王建新

二〇一一年八月八日

十七、报告期内公司已披露的其他重要事项信息索引：

公告编号	标 题	刊登日期	中国证券报 版面	证券时报 版面
2011-01	第六届董事会第二十二次临时会议决议公告	2011-1-26	A30	D032
2011-02	关联交易公告	2011-1-26		
2011-03	关于撤回公开增发 A 股申请文件的公告	2011-3-3	A09	D028
2011-04	关于北海高岭科技有限公司科技攻关项目被列入广西壮族自治区科技计划重大科技攻关工程项目的公告	2011-3-30	A30	D4
2011-05	关于北海高岭科技有限公司取得采矿权的公告	2011-4-1	B010	D24
2011-06	关于出资设立全资子公司的公告			
2011-07	第六届董事会第二十三次临时会议决议公告	2011-4-7	B011	D40
2011-08	关于出资设立全资子公司的公告	2011-4-7		
2011-09	2010 年度业绩快报	2011-4-13	B011	A8
2011-10	2011 年第一季度业绩预增公告	2011-4-13		
2011-11	第六届董事会第二十四次会议决议公告	2011-4-20	B068	D33
2011-12	第六届监事会第七次会议决议公告	2011-4-20		
2011-13	2010 年年度报告摘要	2011-4-20		
2011-14	关于 2011 年度公司贷款及子公司银行贷款提供担保的公告	2011-4-20		
2011-15	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-4-20		
2011-16	2011 年第一季度季度报告正文	2011-4-26	B026	D61
2011-17	第六届董事会第二十五次临时会议决议公告			
2011-18	第六届监事会第八次会议决议			

2011-19	2011 年度半年度业绩预告			
2011-20	子公司广州潮楼百货有限公司关于新增租赁合同的公告	2011-4-27	A36	D33
2011-21	2010 年年度股东大会决议公告	2011-5-11	B015	D32
2011-22	重大事项停牌公告	2011-5-19	B015	D018
2011-23	重大事项进展暨公司股票复牌公告	2011-6-22	B010	D18
2011-24	2010 年度分红派息实施公告	2011-6-24	B002	D17

公司公告资料检索路径：登陆巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 或深圳证券交易所网站 <http://www.szse.cn>，在“个股资料查询”或“上市公司公告查询”栏目中输入本公司证券代码即可查询。除上述事项外，报告期内公司没有应披露而没有披露的重大信息。

第七节 财务报告

资产负债表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	949,253,520.89	239,412,499.42	348,070,208.03	111,741,326.29
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	38,928,306.12		27,544,535.50	
应收账款	138,637,751.34	1,993,979.30	131,058,840.86	3,842,349.29
预付款项	139,857,684.68		146,071,174.69	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	52,610,029.61	650,207,812.34	98,529,892.28	683,230,334.70
买入返售金融资产				
存货	397,655,194.13		302,157,889.84	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	50,024,862.10	1,946,202.69	16,316,575.55	1,820,180.79
流动资产合计	1,766,967,348.87	893,560,493.75	1,069,749,116.75	800,634,191.07
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	441,000.00	441,000.00	441,000.00	441,000.00
长期应收款	67,809,759.28	66,000,000.00	67,616,061.28	66,000,000.00
长期股权投资	24,716,203.02	1,016,973,287.61	25,255,061.68	804,473,287.61
投资性房地产	469,957,585.42		477,192,027.70	
固定资产	408,657,002.64	1,213,797.70	421,088,788.12	1,747,246.86
在建工程	140,113,787.61	7,528,925.85	103,375,445.95	4,293,482.62
工程物资	92,641.54		105,889.40	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	109,384,138.45	37,375.07	110,237,997.45	43,125.05
开发支出				
商誉	5,327,274.19		1,827,437.29	
长期待摊费用	205,657,718.27	12,050,176.18	192,258,514.18	13,429,047.52
递延所得税资产	29,700,454.64		9,383,232.68	
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,461,857,565.06	1,104,244,562.41	1,408,781,455.73	890,427,189.66
资产总计	3,228,824,913.93	1,997,805,056.16	2,478,530,572.48	1,691,061,380.73
流动负债：				
短期借款	504,000,000.00	490,000,000.00	260,000,000.00	220,000,000.00
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	76,000,000.00		60,500,000.00	
应付账款	40,154,569.23		57,197,309.98	
预收款项	540,733,812.82		104,076,893.14	640,036.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,958,297.54	75,782.49	7,721,680.67	76,261.61
应交税费	40,675,415.62	625,220.76	43,408,419.66	620,317.28
应付利息				
应付股利	101,123.53	16,076.03	101,123.53	16,076.03
其他应付款	224,312,273.32	526,838,154.80	202,283,713.01	457,722,844.46
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	140,567,107.40	91,817,107.40	171,817,107.40	53,817,107.40
其他流动负债				
流动负债合计	1,574,502,599.46	1,109,372,341.48	907,106,247.39	732,892,642.78
非流动负债：				
长期借款	566,189,483.05	206,126,983.05	629,035,536.75	256,035,536.75
应付债券				
长期应付款	510,415.20			
专项应付款	634,592.14		865,770.39	
预计负债		1,236,837.58		1,236,837.58
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,440,625.00		1,459,375.00	
非流动负债合计	568,775,115.39	207,363,820.63	631,360,682.14	257,272,374.33
负债合计	2,143,277,714.85	1,316,736,162.11	1,538,466,929.53	990,165,017.11
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	492,188,966.00	492,188,966.00	492,188,966.00	492,188,966.00
资本公积				
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	52,398,126.45	38,752,028.59	52,398,126.45	38,752,028.59
一般风险准备				
未分配利润	517,779,149.44	150,127,899.46	373,695,344.72	169,955,369.03
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,062,366,241.89	681,068,894.05	918,282,437.17	700,896,363.62
少数股东权益	23,180,957.19		21,781,205.78	
所有者权益合计	1,085,547,199.08	681,068,894.05	940,063,642.95	700,896,363.62
负债和所有者权益总计	3,228,824,913.93	1,997,805,056.16	2,478,530,572.48	1,691,061,380.73

公司法定代表人：邵建明

公司主管财务工作负责人：温敏婷

公司会计机构负责人：刘陆林

利润表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	827,746,214.06	87,364,345.21	589,830,057.09	62,710,661.39
其中：营业收入	827,746,214.06	87,364,345.21	589,830,057.09	62,710,661.39
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	610,984,068.81	92,426,145.80	445,076,421.38	83,326,299.62
其中：营业成本	470,258,525.91	68,248,848.34	336,803,162.96	67,828,395.62
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	37,926,989.45	4,891,799.17	22,983,417.16	3,449,086.38
销售费用	27,716,017.26	166,762.50	20,869,585.65	
管理费用	50,988,550.18	11,143,319.47	49,103,762.36	7,162,657.87
财务费用	25,611,847.37	8,001,974.35	14,315,897.12	4,886,159.75
资产减值损失	-1,517,861.36	-26,558.03	1,000,596.13	
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）	-538,858.66			189,000,000.00
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）	216,223,286.59	-5,061,800.59	144,753,635.71	168,384,361.77
加：营业外收入	152,527.88		616,806.01	
减：营业外支出	1,246,387.33		599,369.40	4.66
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	215,129,427.14	-5,061,800.59	144,771,072.32	168,384,357.11
减：所得税费用	54,880,202.03		38,955,056.37	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	160,249,225.11	-5,061,800.59	105,816,015.95	168,384,357.11
归属于母公司所有者的净利润	158,849,473.70	-5,061,800.59	103,842,708.66	168,384,357.11
少数股东损益	1,399,751.41		1,973,307.29	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.32		0.211	
（二）稀释每股收益	0.32		0.211	
七、其他综合收益			-240,491,214.32	
八、综合收益总额	160,249,225.11	-5,061,800.59	-134,675,198.37	168,384,357.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	158,849,473.70	-5,061,800.59	-136,648,505.66	168,384,357.11
归属于少数股东的综合收益总额	1,399,751.41		1,973,307.29	

公司法定代表人：邵建明

公司主管财务工作负责人：温敏婷

公司会计机构负责人：刘陆林

现金流量表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	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	1,219,216,340.92	89,122,485.95	508,790,165.21	68,889,864.27
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	264,597,361.88	1,046,483,517.92	158,725,241.31	1,099,548,582.29
经营活动现金流入小计	1,483,813,702.80	1,135,606,003.87	667,515,406.52	1,168,438,446.56
购买商品、接受劳务支付的现金	441,850,171.18	64,800,000.00	255,362,516.83	67,385,012.24
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	49,687,879.37	5,969,646.28	42,045,024.50	3,146,892.90
支付的各项税费	162,567,609.36	5,558,191.46	71,323,884.46	5,218,813.42
支付其他与经营活动有关的现金	277,244,697.52	940,394,430.37	153,598,954.75	1,017,940,296.64
经营活动现金流出小计	931,350,357.43	1,016,722,268.11	522,330,380.54	1,093,691,015.20
经营活动产生的现金流量净额	552,463,345.37	118,883,735.76	145,185,025.98	74,747,431.36
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现			5,000.00	

金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			5,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,027,456.59	3,266,277.78	208,177,180.14	9,405,870.49
投资支付的现金	4,000,000.00	212,500,000.00	230,302,412.17	237,802,412.17
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	53,027,456.59	215,766,277.78	438,479,592.31	247,208,282.66
投资活动产生的现金流量净额	-53,027,456.59	-215,766,277.78	-438,474,592.31	-247,208,282.66
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	284,000,000.00	270,000,000.00	712,811,197.85	322,811,197.85
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	7,300,000.00			
筹资活动现金流入小计	291,300,000.00	270,000,000.00	712,811,197.85	322,811,197.85
偿还债务支付的现金	134,096,053.70	11,908,553.70	240,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,112,225.22	33,493,434.15	40,324,369.66	29,740,470.80
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	44,297.00	44,297.00	11,150,000.00	
筹资活动现金流出小计	182,252,575.92	45,446,284.85	291,474,369.66	29,740,470.80
筹资活动产生的现金流量净额	109,047,424.08	224,553,715.15	421,336,828.19	293,070,727.05
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	608,483,312.86	127,671,173.13	128,047,261.86	120,609,875.75
加：期初现金及现金等价物余额	293,570,208.03	111,741,326.29	64,372,656.54	22,510,753.51
六、期末现金及现金等价物余额	902,053,520.89	239,412,499.42	192,419,918.40	143,120,629.26

公司法定代表人：邵建明

公司主管财务工作负责人：温敏婷

公司会计机构负责人：刘陆林

合并股东权益变动表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2011 年半年度

单位：人民币元

项目	本期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	492,188,966.00			52,398,126.45	373,695,344.72	21,781,205.78	940,063,642.95
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	492,188,966.00			52,398,126.45	373,695,344.72	21,781,205.78	940,063,642.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					144,083,804.72	1,399,751.41	145,483,556.13
（一）净利润					158,849,473.70	1,399,751.41	160,249,225.11
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					158,849,473.70	1,399,751.41	160,249,225.11
（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					-14,765,668.98		-14,765,668.98
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配					-14,765,668.98		-14,765,668.98
3. 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、本年年末余额	492,188,966.00			52,398,126.45	517,779,149.44	23,180,957.19	1,085,547,199.08

公司法定代表人：邵建明

公司主管财务工作负责人：温敏婷

公司会计机构负责人：刘陆林

合并股东权益变动表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2011 年半年度

单位：人民币元

项目	上年金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	492,188,966.00	86,177,991.42		33,159,387.14	313,974,376.51	17,683,986.18	943,184,707.25
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年初余额	492,188,966.00	86,177,991.42	-	33,159,387.14	313,974,376.51	17,683,986.18	943,184,707.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-86,177,991.42		19,238,739.31	59,720,968.21	4,097,219.60	-3,121,064.30
（一）净利润					257,882,378.72	4,097,219.60	261,979,598.32
（二）其他综合收益		-86,177,991.42			-154,313,222.90		-240,491,214.32
上述（一）和（二）小计		-86,177,991.42			103,569,155.82	4,097,219.60	21,488,384.00
（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				19,238,739.31	-43,848,187.61	-	-24,609,448.30
1. 提取盈余公积				19,238,739.31	-19,238,739.31		-
2. 对所有者（或股东）的分配					-24,609,448.30		-24,609,448.30
3. 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、本年年末余额	492,188,966.00			52,398,126.45	373,695,344.72	21,781,205.78	940,063,642.95

公司法定代表人：邵建明

公司主管财务工作负责人：温敏婷

公司会计机构负责人：刘陆林

母公司股东权益变动表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2011 年半年度

单位：人民币元

项目	本期金额					
	股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	492,188,966.00	-	-	38,752,028.59	169,955,369.03	700,896,363.62
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年初余额	492,188,966.00	-	-	38,752,028.59	169,955,369.03	700,896,363.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-19,827,469.57	-19,827,469.57
（一）净利润					-5,061,800.59	-5,061,800.59
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-5,061,800.59	-5,061,800.59
（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	-	-	-	-	-14,765,668.98	-14,765,668.98
1. 提取盈余公积					-	-
2. 对所有者（或股东）的分配					-14,765,668.98	-14,765,668.98
3. 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、本年年末余额	492,188,966.00	-	-	38,752,028.59	150,127,899.46	681,068,894.05

公司法定代表人：邵建明

公司主管财务工作负责人：温敏婷

公司会计机构负责人：刘陆林

母公司股东权益变动表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2011 年半年度

单位：人民币元

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	492,188,966.00	110,113,749.92	-	19,513,289.28	48,797,135.34	670,613,140.54
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年初余额	492,188,966.00	110,113,749.92	-	19,513,289.28	48,797,135.34	670,613,140.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-110,113,749.92	-	19,238,739.31	121,158,233.69	30,283,223.08
（一）净利润					192,387,393.05	192,387,393.05
（二）其他综合收益		-110,113,749.92			-27,380,971.75	137,494,721.67
上述（一）和（二）小计	-	-110,113,749.92	-	-	165,006,421.30	54,892,671.38
（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	-	-	-	19,238,739.31	-43,848,187.61	-24,609,448.30
1. 提取盈余公积				19,238,739.31	-19,238,739.31	-
2. 对所有者（或股东）的分配					-24,609,448.30	-24,609,448.30
3. 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、本年年末余额	492,188,966.00	-	-	38,752,028.59	169,955,369.03	700,896,363.62

公司法定代表人：邵建明

公司主管财务工作负责人：温敏婷

公司会计机构负责人：刘陆林

财务报表附注

一、公司简介

广东海印集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名“茂名永业（集团）股份有限公司”，1992 年 12 月经广东省体改委和广东省股份制企业试点联审小组粤股审 [1992] 126 号文批准，由茂名市化工一厂独家发起成立定向募集股份有限公司，股本总额为 2,100 万股。经多次配股后，公司的总股本增加至 3,750 万股。

经中国证券监督管理委员会批准，公司于 1998 年 6 月首次发行社会公众股 1,250 万股。1998 年 10 月在深交所挂牌上市，公司的总股本变为 5,000 万股。

1999 年 5 月，公司实施了 1998 年度分配方案，以 1998 年末总股本 5,000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司的总股本增至 6,500 万股。

2000 年，公司实施了配股方案，以 2000 年 8 月 24 日总股本 6,500 万股为基数，每 10 股配 3 股，配股后公司的总股本增加至 7,416.97 万股。

2002 年，公司实施了 2001 年度利润分配方案，以资本公积金每 10 股转增 5 股，公司的总股本增加至 11,125.45 万股。

2003 年 1 月，公司第一大股东茂名市财政局与海印集团签署了《股权转让协议书》，茂名市财政局将其持有的公司 2,928.82 万股国有股全部转让给广州海印实业集团有限公司。2003 年 11 月，上述国有股转让事项获国务院国有资产监督管理委员会批准（国资产权函 [2003] 342 号）。广州海印实业集团有限公司持有本公司股份达 2,928.82 万股，占公司总股本的 26.33%，成为公司第一大股东。

2006 年 6 月，公司实施了股权分置改革方案，全体流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 2 股对价股份，其中，每 10 股流通股获得的 0.2 股对价股份由海印集团支付，每 10 股流通股获得的 1.8 股对价股份由公司除海印集团以外的其他非流通股股东支付。

2008 年 5 月，公司实施了 2007 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以公司当时总股本 111,254,499 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股、派发现金红利 0.34 元（含税）并以资本公积金转增 2 股，公司的总股本增加至 166,881,748 股。

2007 年 12 月 24 日，本公司召开了 2007 年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东海印永业（集团）股份有限公司与广州海印实业集团有限公司关于非公开发行股票及以现金购买资产协议〉的议案》。2008 年 9 月 28 日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准广东海印永业（集团）股份有限公司向广州海印实业集团有限公司发行股份及现金购买资产的批复》（证监许可 [2008] 1150 号），核准本公司向广州海印实业集团有限公司发行 243,275,724 股人民币普通股及以现金购买相关资产，定向发行股份与支

付现金相结合方式购买广州海印实业集团有限公司资产方案为：公司向广州海印实业集团有限公司发行 243,275,724 股人民币普通股，用于购买其持有的广州潮楼商业有限公司、广州市流行前线商业有限公司、广州市海印广场商业有限公司、广东海印缤缤广场商业有限公司、广东海印商品展销服务中心有限公司、广州市海印东川名店运动城有限公司、广州市番禺海印体育休闲有限公司、广州市海印布料总汇有限公司、广州市海印布艺总汇有限公司、广州市海印电器总汇有限公司等 10 家子公司 100%的股权，同时，公司还通过支付现金 113,790,000.00 元购买广州海印实业集团有限公司持有的广州少年坊商业有限公司 100%股权。2008 年 10 月 20 日，11 家标的企业的股权过户手续已全部办理完成，已变更登记至本公司名下，公司股本增加 243,275,724 股，公司股本变更为 410,157,472 股。

2009 年 5 月，公司实施了 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司当时总股本 410,157,472 股为基数，向全体股东用资本公积金每 10 股转增 2 股，共计转增股本 82,031,494 股，公司的总股本增加至 492,188,966 股。

公司经营范围为：销售日用百货，市场商品信息咨询服务，出租柜台，物业管理（持有效许可证书经营），项目投资，产品展销、展览策划，计算机软硬件开发及技术服务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

自 2007 年 1 月 1 日起，公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

3、 会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

公司记账本位币为人民币。

5、 计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

7、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

8、 现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

10、 金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（1）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

b. 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

c. 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

(4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原

确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

金融负债在初始确认时划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两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

11、 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过500万元的非关联公司应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1. 账龄组合	按账龄划分组合
组合 2. 公司关联方及员工组合	按关联方及内部员工划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1. 账龄组合	账龄分析法
组合 2. 公司关联方及员工组合	不提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
半年以内	0	0
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对保证金、押金等应收款项，对公司已知涉及纠纷及诉讼的款项，需要单独判断其可收回性
坏账准备的计提方法	对保证金、押金等应收款项根据公司历年经验基本不会产生坏账，不提坏账准备。对涉及纠纷及诉讼的款项则以其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、 存货

(1) 存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货分类为原材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、开发产品和开发成本。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

- a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。
- b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。
- c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。
- d. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。
- e. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- f. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。
- g. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。
- h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。
- i. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时一次计入成本费用。

(7) 存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

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

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

13、 长期股权投资

(1) 投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

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

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

14、 投资性房地产

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

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

15、 固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

- a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。
- b. 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。
- c. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；
- e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30-40 年	5%	2.38%-3.17%
机器设备	13-14 年	5%	6.79%-7.31%
运输设备	8-12 年	5%	7.92%-11.88%
其他设备	5-8 年	5%	11.88%-19.00%

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

17、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

18、 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

(2) 无形资产使用寿命及摊销

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限
软件	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

19、 研究开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

21、 资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

22、 预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23、收入

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

- 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。
- c. 出租物业收入：①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；③出租开发产品成本能够可靠地计量。

24、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差

异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

26、 经营租赁

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

28、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本年度本公司不存在会计政策、会计估计变更。

29、 前期差错更正

本年度本公司不存在前期会计差错更正。

三、 税项

1. 主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	增值税应税收入-进项税抵扣	13%、17%
营业税	营业税应税收入	3%、5%
资源税	销售数量-外购数量	3 元/吨
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 其他说明

广州市海印自由闲名店城有限公司：经广州市越秀区国家税务局穗越国税所核(2011)14450 号核准，该公司 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日采用核定应税所得率（按收入）征收方式申报缴纳企业所得税，核定应税所得率为 12%。

四、 企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

（一） 子公司情况

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
茂名环星炭黑有限公司	环星炭黑	全资	茂名市	制造业	3,000 万元	炭黑生产销售
广州海印又一城商务有限公司	又一城	全资	广州市	服务业	1,001 万元	体育场馆管理服务、批发零售贸易
广州海印摄影城有限公司	摄影城	全资	广州市	服务业	50 万元	批发零售贸易、场地出租等
广州潮楼百货有限公司	潮楼百货	全资	广州市	服务业	500 万元	批发和零售贸易、筹办商场、场地租赁
佛山市海印桂闲城商业有限公司	佛山桂闲	全资	佛山市	服务业	100 万元	国内贸易、物业管理
广州市海印酒店管理有限公司	酒店管理	全资	广州市	服务业	100 万元	酒店管理、物业管理等
佛山市顺德区印丰商业有限公司	印丰商业	全资	佛山市	服务业	50 万元	国内商品贸易
广州海印汇商贸发展有限公司	海印汇	全资	广州市	服务业	1,000 万元	批发零售贸易、
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	大旺又一城	全资	肇庆市	服务业	10,000 万元	销售日用百货、物业租赁、物业管理

						理、
广州海印国际商品展贸城有限公司	国际展贸城	全资	广州市	服务业	10,000 万元	批发零售贸易、

(续表一)

子公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并	组织机构代码
环星炭黑	23,156.62		100%	100%	是	68244856-5
又一城	1,001.00		100%	100%	是	69153454-5
摄影城	50.00		100%	100%	是	55058762-7
潮楼百货	500.00		100%	100%	是	55057847-2
佛山桂闲	100.00		100%	100%	是	55560819-1
酒店管理	100.00		100%	100%	是	55442944-X
印丰商业	50.00		100%	100%	是	55732546-X
海印汇	1,000		100%	100%	是	57219342-6
大旺又一城	10,000		100%	100%	是	57453421-2
国际展贸城	10,000		100%	100%	是	57401300-3

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

(1) 子公司情况

单位：人民币万元

子公司全称	子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
广州市海印广场商业有限公司	海印广场	全资	广州市	服务业	1,200	专业市场租赁经营
广州市海印东川名店运动城有限公司	东川名店	全资	广州市	服务业	200	批发、零售贸易, 场地出租
广州潮楼商业有限公司	潮楼商业	全资	广州市	服务业	200	场地租赁、物业管理
广州市流行前线商业有限公司	流行前线	全资	广州市	服务业	500	批发零售贸易、场地租赁
广州市番禺海印体育休闲有限公司	番禺休闲	全资	广州市	服务业	10,000	体育场馆管理服务、批发零售贸易
广东海印缤缤广场商业有限公司	缤缤广场	全资	广州市	服务业	500	批发零售贸易、档位出租
广东海印商品展销服务中心有限公司	商展服务	全资	广州市	服务业	2,500	场地租赁
广州市海印布料总汇有限公司	海印布料	全资	广州市	服务业	500	批发零售贸易、档位出租
广州市海印布艺总汇有限公司	海印布艺	全资	广州市	服务业	100	档位出租、物业管理
广州市海印电器总汇有限公司	电器总汇	全资	广州市	服务业	50	档位出租、物业管理
广州少年坊商业有限公司	少年坊	全资	广州市	服务业	100	批发、零售贸易, 场地出租
广州市海印自由闲名店城有限公司	自由闲	全资	广州市	服务业	100	批发零售贸易、物业管理
广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司	二沙体育	全资	广州市	服务业	98	档位租赁、物业管理
北海高岭科技有限公司	北海高科	全资	北海市	制造业	10,000	高岭土采矿及加工
广东总统数码港商业有限公司	数码港	全资	广州市	服务业	500	国内贸易、铺位租赁
广州海印数码港置业有限公司	数码置业	全资	广州市	服务业	100	场地出租、物业管理

子公司全称	子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
广州海印物业管理有限公司	物业管理	全资	广州市	服务业	300	物业管理

(续表一)

子公司简称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	组织机构代码
海印广场	8,954.29		100%	100%	是	61867192-2
东川名店	4,928.41		100%	100%	是	72679255-3
潮楼商业	1,311.34		100%	100%	是	77117259-9
流行前线	15,393.35		100%	100%	是	70832666-3
番禺休闲	8,990.69		100%	100%	是	71632200-5
缤缤广场	4,082.51		100%	100%	是	73044741-0
商展服务	4,674.64		100%	100%	是	19033520-6
海印布料	1,575.97		100%	100%	是	71428576-5
海印布艺	1,672.01		100%	100%	是	72501624-5
电器总汇	3,667.66		100%	100%	是	19070079-5
少年坊	1,812.17		100%	100%	是	79345929-1
自由闲	0.00		100%	100%	是	77837104-8
二沙体育	1,410.65		100%	100%	是	73295239-X
北海高科	8,957.55		100%	100%	是	79973710-9
数码港	500.00		100%	100%	是	79624072-X
数码置业	100.00		100%	100%	是	69358706-9
物业管理	50.00		100%	100%	是	66591869-2

注：本公司以2008年11月30日评估值人民币2170万元作为收购价格，收购了广州海印实业集团有限公司持有的广州市海印自由闲名店城有限公司100%股权。按照企业会计准则规定：对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并方应以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本。由于合并日广州市海印自由闲名店城有限公司净资产为-123.68万元，因此公司长期股权投资初始成本按零确认。

(2) “同一控制下企业合并”的判断依据

公司与参与合并的上述企业在合并前后的 12 个月内均受广州海印实业集团有限公司最终控制，由此确认为同一控制下的企业合并。

(3) 同一控制的实际控制人

上述通过同一控制下企业合并取得的子公司，同一控制的实际控制人为邵建明、邵建佳、邵建聪兄弟三人。

(3) 非同一控制下的企业合并取得的子公司

茂名高岭科技有限公司原属于非同一控制下取得的子公司。2010年9月30日公司将持有的87.91%的股权转让给子公司北海高岭科技有限公司，茂名高岭科技有限公司从子公司变更为孙公司。详情见本附注(二)、纳入合并范围的孙公司相关说明。

(二) 纳入合并范围的孙公司

1. 通过设立或投资等方式取得的孙公司

公司没有通过设立或投资等方式取得的孙公司。

2. 同一控制下企业合并取得的孙公司

公司没有同一控制下企业合并取得的孙公司。

3. 非同一控制下的企业合并取得的孙公司

(1) 孙公司情况

孙公司全称	孙公司简称	孙公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
茂名高岭科技有限公司	茂名高科	控股	有限公司	茂名市	制造业	7,151.06	高岭土生产及销售
合浦县鸿腾矿业有限责任公司	鸿腾矿业	全资	有限公司	北海市	资源业	100.00	矿产品购销
广西仁宇矿业有限责任公司	仁宇矿业	全资	有限公司	北海市	资源业	100.00	矿产品购销
广西厚发矿业投资有限责任公司	厚发矿业	全资	有限公司	北海市	投资公司	1,000.00	矿业投资
南宁鑫博矿业有限公司	鑫博矿业	全资	有限公司	南宁市	投资公司	50.00	矿业投资

(续表一)

孙公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净 投资的其他项目余额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
茂名高科	6,286.60		87.91	87.91
鸿腾矿业	100.00		100.00	100.00
仁宇矿业	100.00		100.00	100.00
厚发矿业	1,000.00		100.00	100.00
鑫博矿业	50.00		100.00	100.00

(续表二)

孙公司简称	是否合 并报表	少数股东权 益(万元)	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减孙公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该孙公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额	组织机构代码
茂名高科	是	2,178.12			727869006
鸿腾矿业	是				68777501-2
仁宇矿业	是				68777002-7
厚发矿业	是				68776520-1
鑫博矿业	是				66974653-3

(2) 非同一控制下企业合并中商誉(负商誉)确定方法

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

4. 子公司股权转让成为孙公司

为有效整合高岭土资源，更好发挥产业集中优势，2010 年 8 月公司将持有的茂名高科 87.91% 股权，按原始出资额为作价依据，以 6,286.60 万元价格转让给公司全资子公司北海高科。2010 年 10 月 1 日起茂名高科由原来的子公司变更为孙公司。

(三) 合并范围发生变更的情况说明

1、 本期合并报表范围的变更情况

与上期相比，本期新增合并单位 4 家，其中新增子公司 3 家，新增孙公司 1 家。具体为：

公司名称	新增原因
广州海印汇商贸发展有限公司	投资新设全资子公司
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	投资新设全资子公司
广州海印国际商品展贸城有限公司	投资新设全资子公司
南宁鑫博矿业有限公司	子公司北海高科通过非同一控制下企业合并取得的全资孙公司

公司本期没有减少合并单位的情形。

2、 本期新纳入合并范围的主体

公司名称	期末净资产	本期净利润
广州海印汇商贸发展有限公司	9,991,118.07	-8,881.93
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	99,805,468.78	-194,531.22
广州海印国际商品展贸城有限公司	100,000,000.00	0.00
南宁鑫博矿业有限公司	420,522.06	-79,641.04

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

本期没有发生同一控制下企业合并

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
南宁鑫博矿业投资有限公司	3,499,836.90	购买日投资成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额

五、 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2011 年 1 月 1 日，“期末”指 2011 年 6 月 30 日，“上期”指 2010 年 1-6 月，“本期”指 2011 年 1-6 月。

1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币			1,354,261.14			335,513.11
现金小计			1,354,261.14			335,513.11
银行存款						
人民币			900,699,259.75			293,234,694.92
美元			0			
银行存款小计			900,699,259.75			293,234,694.92
其他货币资金						
人民币			47,200,000.00			54,500,000.00
其他货币资金小计			47,200,000.00			54,500,000.00
合 计			949,253,520.89			348,070,208.03

其他货币资金分类表：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	47,200,000.00	54,500,000.00
合 计	47,200,000.00	54,500,000.00

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	38,928,306.12	27,544,535.50
商业承兑汇票	0.00	
合 计	38,928,306.12	27,544,535.50

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：无

(3) 期末公司已经背书或贴现给他方但尚未到期的票据金额合计 40,289,073.36 元，前五名详情如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波牡牛纸业有限公司	2011-1-20	2011-10-21	1,400,000.00	背书
河北新华橡胶密封件集团柳州密封件有限公司	2011-3-11	2011-9-11	1,000,000.00	贴现
建泰橡胶（深圳）有限公司	2011-2-21	2011-8-18	1,000,000.00	背书

浪莎针织有限公司	2011-3-18	2011-9-22	900,000.00	背书
佛山石湾鹰牌陶瓷	2011-1-18	2011-7-18	800,000.00	背书
合 计			5,100,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,827,364.37	31.90	5,442,869.15	66.63
按组合计提坏账准备的应收账款	99,659,637.93	67.89	2,406,381.81	29.46
组合 1：按账龄计提坏账准备的应收账款	99,659,637.93	67.89	2,406,381.81	29.46
组合 2：应收关联方及内部员工的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	319,138.88	0.21	319,138.88	3.91
合 计	146,806,141.18	100.00	8,168,389.84	100.00

(续表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	54,184,273.30	38.55	5,442,869.15	57.46
按组合计提坏账准备的应收账款	86,028,419.14	61.22	3,710,982.43	39.17
组合 1：按账龄计提坏账准备的应收账款	85,828,419.14	61.06	3,710,982.43	39.17
组合 2：应收关联方及内部员工的应收账款	200,000.00	0.16		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	319,138.88	0.23	319,138.88	3.37
合 计	140,531,831.32	100.00	9,472,990.46	100.00

单项金额重大是指：应收账款余额大于 500 万元。

(1) 组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
半年以内	91,470,403.98	91.78	0.00	62,268,522.27	72.55	
半-1 年	1,776,556.75	1.78	88,827.84	13,633,653.35	15.89	681,682.67
1 至 2 年	2,155,029.02	2.16	215,502.90	5,949,480.05	6.93	594,948.01

2 至 3 年	1,562,794.97	1.57	468,838.49	1,887,260.27	2.2	566,178.08
3 至 4 年	2,018,117.16	2.03	1,009,058.59	427,270.79	0.5	213,635.40
4 至 5 年	262,910.30	0.26	210,328.24	38,470.70	0.04	30,776.56
5 年以上	413,825.75	0.42	413,825.75	1,623,761.71	1.89	1,623,761.71
合 计	99,659,637.93	100.00	2,406,381.81	85,828,419.14	100.00	3,710,982.43

(2) 组合2中，应收关联方及内部员工的应收账款

期末公司应收账款应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款 0 元。

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
应收小客户尾款	319,138.88	319,138.88	全额计提	预计收回可能性很小

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	金 额	年 限	占应收账款总额比例 (%)
	关系			
厦门正新橡胶工业有限公司	客户	12,097,631.13	半年以内	8.24%
芬欧汇川(常熟)纸业有限公司	客户	8,828,198.48	半年以内	6.01%
山东泉林纸业有限责任公司	客户	7,609,076.39	一年以内	5.18%
建大橡胶(中国)有限公司	客户	7,522,240.70	半年以内	5.12%
山东泰山纸业有限公司	客户	5,442,869.15	两到三年	3.71%
合 计		41,500,015.85		28.27%

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	131,208,621.60	93.82	104,798,997.81	71.75
一年至二年	2,983,445.62	2.13	36,656,228.29	25.09
二年至三年	1,989,380.31	1.42	3,386,969.24	2.32
三年以上	3,676,237.15	2.63	1,228,979.35	0.84
合 计	139,857,684.68	100.00	146,071,174.69	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
十一冶建设集团有限责任公司第三建筑安装工程分公司	施工单位	73,322,019.60	一年以内-二年	工程未结算
柳州市新游化工有限责任公司	供应商	23,680,211.00	一年以内	预付油款

北海市海城区好力电器经营部	施工单位	10,856,182.24	一年以内	预付设备款
合浦县廉州镇宁丰五金交电商店	施工单位	2,400,000.00	一年至二年	预付设备款
广东韶钢松山股份有限公司	供应商	2,060,695.59	一年至二年	预付油款
合计		112,319,108.43		

(3) 报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	25,855,909.00	41.25	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,646,312.44	24.96	2,261,387.24	22.45
组合 1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	9,164,589.97	14.62	2,261,387.24	22.45
组合 2：应收关联方及内部员工的其他应收款	6,481,722.47	10.34	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,181,112.34	33.79	7,811,916.93	77.55
合 计	62,683,333.78	100.00	10,073,304.17	100.00

(续表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	73,479,710.00	67.53		
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,581,697.65	13.4	3,987,757.09	38.77
组合 1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	8,774,053.76	8.06	3,987,757.09	38.77
组合 2：应收关联方及内部员工的其他应收款	5,807,643.89	5.34		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,755,049.54	19.07	6,298,807.82	61.23
合 计	108,816,457.19	100.00	10,286,564.91	100.00

(2) 组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
半年以内	5,595,256.38	61.05	0.00	1,958,317.90	22.32	
半年-1年	507,186.60	5.54	25,359.33	1,032,095.66	11.76	51,604.79
1至2年	515,137.50	5.62	51,513.75	1,717,762.12	19.58	171,776.21
2至3年	514,200.00	5.61	154,260.00	280,000.00	3.19	84,000.00
3至4年	650.00	0.01	325.00	2,650.00	0.03	1,325.00
4至5年	11,151.65	0.12	8,921.32	520,884.95	5.94	416,707.96
5年以上	2,021,007.84	22.05	2,021,007.84	3,262,343.13	37.18	3,262,343.13
合计	9,164,589.97	100.00	2,261,387.24	8,774,053.76	100	3,987,757.09

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
场地押金（汇总）	9,643,614.13			押金
其他押金（汇总）	725,581.28			押金
投标保证金	3,000,000.00			保证金
其他	7,811,916.93	7,811,916.93	100%	收回可能性极小
合计	21,181,112.34	7,811,916.93		

(3) 组合2中，应收关联方及内部员工的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收内部员工款项	6,481,722.47		不提坏账	员工出差借款及备用金
合计	6,481,722.47	0.00		

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位应收款项。

(5) 其他应收款期末欠款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额
				比例(%)
广州市埔王物业管理有限公司	场地出租方	7,814,259.00	1-2年	12.47
广州二运集团有限公司	场地出租方	6,537,650.00	半年以内、3-4年	10.43
越秀区人防办	场地出租方	6,504,000.00	半年以内、5年以上	10.38
广州新中轴建设有限公司珠江新城分公司	投标保证金	5,000,000.00	半年以内	7.98
市信托投资公司	原存款单位	4,904,237.60	5年以上	7.82
合计		30,760,146.60		49.07

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,654,694.98	0.00	46,654,694.98	27,891,184.54		27,891,184.54
库存商品	27,793,041.80	597,330.85	27,195,710.95	20,198,425.51	597,330.85	19,601,094.66
包装物	251,834.82	0.00	251,834.82	278,043.88		278,043.88
发出商品	3,152,951.19	0.00	3,152,951.19	1,022,770.61		1,022,770.61
低值易耗品	1,047,253.23	0.00	1,047,253.23	704,290.12		704,290.12
材料采购	0.00	0.00	0.00	354,240.00		354,240.00
在建开发成本	319,352,748.96	0.00	319,352,748.96	252,306,266.03		252,306,266.03
合计	398,252,524.98	597,330.85	397,655,194.13	302,755,220.69	597,330.85	302,157,889.84

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转 回	转 销	
库存商品	597,330.85	0.00	0.00	0.00	597,330.85
合 计	597,330.85	0.00	0.00	0.00	597,330.85

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
定金的营业税金及附加	9,274,684.71	9,096,594.85
预收房款的营业税金及附加	30,115,843.61	5,319,985.78
预缴土地增值税	10,634,333.78	1,899,994.92
合 计	50,024,862.10	16,316,575.55

定金税费是公司商铺收取客户定金税务按收入征收的流转税。

8. 持有至到期投资

项 目	期末余额	年初余额
中联橡胶（集团）总公司	441,000.00	441,000.00
合 计	441,000.00	441,000.00

持有至到期投资全部为中联橡胶（集团）总公司的长期债券。

9. 长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

租赁保证金	66,000,000.00	66,000,000.00
复垦费押金	1,434,405.28	1,434,405.28
其他	375,354.00	181,656.00
合计	67,809,759.28	67,616,061.28

期末租赁保证金 6,600 万元系根据 2009 年 8 月公司与广州兴盛房地产发展有限公司签订的《中华广场合作经营合同书》的约定，支付的中华广场房屋租赁保证金。

10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增减变动	期末余额
Kalamazon 矿业公司	权益法	26,563,400.00	25,255,061.68	-538,858.66	24,716,203.02

(续表一)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
Kalamazon 矿业公司	35.00	35.00				

(续表二)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
Kalamazon 矿业公司	38,690,892.30	12,213,171.14	26,477,721.16	0	-1,539,596.16

Kalamazon 矿业公司重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计没有重大差异。期末本公司无被投资单位转移资金能力受限制的情况；

期末长期股权投资可收回金额高于账面价值，不计提长期投资减值准备

11. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	577,144,735.86			577,144,735.86
1、房屋、建筑物	566,936,992.60			566,936,992.60
2、土地使用权	10,207,743.26			10,207,743.26
二、累计折旧(摊销)合计	99,952,708.16	7,234,442.28		107,187,150.44
1、房屋、建筑物	98,683,789.29	7,110,171.54		105,793,960.83
2、土地使用权	1,268,918.87	124,270.74		1,393,189.61
三、账面净值合计	477,192,027.70			469,957,585.42
1、房屋、建筑物	468,253,203.31			461,143,031.77
2、土地使用权	8,938,824.39			8,814,553.65
四、减值准备累计金额合计				0.00

1、房屋、建筑物				0.00
2、土地使用权				0.00
五、账面价值合计	477,192,027.70			469,957,585.42
1、房屋、建筑物	468,253,203.31			461,143,031.77
2、土地使用权	8,938,824.39			8,814,553.65

本期折旧和摊销额为 7,234,442.28 元。经测试，期末公司投资性房地产无减值现象，不提取减值准备。

(2) 投资性房地产抵押情况：

a. 广州市越秀区起义路 1 号房产抵押情况：一至六层为广东海印商品展销服务中心有限公司向中国银行股份有限公司广州番禺支行贷款作出抵押担保，期末借款余额为 357,812,500.00 元；七至十层为本公司向深圳发展银行股份有限公司广州分行作出抵押担保，期末借款余额为 80,000,000.00 元。

b. 广州市南村镇迎宾路房产抵押情况：广州市番禺海印体育休闲有限公司名下的 29789 平米房产为其向中国银行股份有限公司广州番禺支行贷款作出抵押担保，期末借款余额为 31,000,000 元。

c. 广州市天河路 586 号房产抵押情况：广州海印数码港置业有限公司名下的总统大酒店 1-4 层及地下室为本公司向广州农村商业银行海珠支行做出抵押担保，期末借款余额为 198,994,090.45 元。

12. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	592,742,605.03	11,422,753.12	1,069,246.99	603,096,111.16
其中：房屋及建筑物	98,581,080.76	2,406,000.00		100,987,080.76
机器设备	456,163,761.48	5,271,286.21		461,435,047.69
运输设备	24,685,660.73	3,688,934.93	1,069,246.99	27,305,348.67
其他	13,312,102.06	56,531.98		13,368,634.04
二、累计折旧合计	171,579,964.08	22,902,831.70	117,540.09	194,365,255.69
其中：房屋及建筑物	12,691,359.28	1,601,460.02		14,292,819.30
机器设备	144,177,229.97	18,377,032.97		162,554,262.94
运输设备	8,196,899.55	1,775,914.07	117,540.09	9,855,273.53
其他	6,514,475.28	1,148,424.64		7,662,899.92
三、固定资产账面净值合计	421,162,640.95			408,730,855.47
其中：房屋及建筑物	85,889,721.48			86,694,261.46
机器设备	311,986,531.51			298,880,784.75
运输设备	16,488,761.18			17,450,075.14
其他	6,797,626.78			5,705,734.12
四、减值准备合计	73,852.83			73,852.83

其中：房屋及建筑物	73,852.83			73,852.83
机器设备				
运输设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	421,088,788.12			408,657,002.64
其中：房屋及建筑物	85,815,868.65			86,620,408.63
机器设备	311,986,531.51			298,880,784.75
运输设备	16,488,761.18			17,450,075.14
其他	6,797,626.78			5,705,734.12

本期折旧额 22,902,831.70 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 5,148,335.12 元。

(2) 用于抵押的固定资产原值和净值

贷款银行	原 值	净 值	对应的债务及担保额
深圳发展银行股份有限公司广州支行	92,574,028.81	43,038,377.46	40,000,000.00

13. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
租入资产改良工程	94,229,317.32		94,229,317.32	65,872,983.09		65,872,983.09
炭黑生产线小型技改	2,412,722.76		2,412,722.76	2,037,476.31		2,037,476.31
茂名高科小型技改	1,982,287.63		1,982,287.63	681,620.00		681,620.00
北海高岭工程	40,896,742.48		40,896,742.48	34,710,412.55		34,710,412.55
其 他	592,717.42		592,717.42	72,954.00		72,954.00
合 计	140,113,787.61		140,113,787.61	103,375,445.95		103,375,445.95

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入	其他减少
				固定资产	
租入资产改良工程		65,872,983.09	30,395,034.23		2,038,700.00
余热发电技改项目	900 万元				
炭黑生产线小型技改		2,037,476.31	3,440,722.76	3,065,476.31	
茂名高科小型技改		681,620.00	1,531,845.88	231,178.25	
北海高岭工程	36,210.14 万元	34,710,412.55	8,038,010.49	1,851,680.56	
其 他		72,954.00	519,763.42		
合 计		103,375,445.95	43,925,376.78	5,148,335.12	2,038,700.00

(续表)

项目名称	工程进度	利息资本化	其中：本期利息	本期利息	资金来源	期末余额
		累计金额	资本化金额	资本化率(%)		
租入资产改良工程		0.00	0.00	0.00	自筹	94,229,317.32
炭黑生产线小型技改		0.00	0.00	0.00	自筹	2,412,722.76
茂名高科小型技改		0.00	0.00	0.00	自筹	1,982,287.63
北海高岭工程		8,614,761.51	0.00	0.00	自筹	40,896,742.48
其他		0.00	0.00	0.00	自筹	592,717.42
合计		8,614,761.51	0.00	0.00		140,113,787.61

14. 无形资产

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	120,511,744.30	0.00	0.00	120,511,744.30
土地使用权	52,088,350.89	0.00	0.00	52,088,350.89
软件	945,704.70	0.00	0.00	945,704.70
采矿权	67,381,941.21	0.00	0.00	67,381,941.21
其他	95,747.50	0.00	0.00	95,747.50
二、累计摊销合计	10,273,746.85	853,859.00	0.00	11,127,605.85
土地使用权	9,275,595.88	675,014.70	0.00	9,950,610.58
软件	643,572.58	84,515.10	0.00	728,087.68
采矿权	334,419.10	85,329.20	0.00	419,748.30
其他	20,159.29	9,000.00	0.00	29,159.29
三、无形资产账面净值合计	110,237,997.45			109,384,138.45
土地使用权	42,812,755.01			42,137,740.31
软件	302,132.12			217,617.02
采矿权	67,047,522.11			66,962,192.91
其他	75,588.21			66,588.21
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
采矿权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	110,237,997.45			109,384,138.45
土地使用权	42,812,755.01			42,137,740.31
软件	302,132.12			217,617.02
采矿权	67,047,522.11			66,962,192.91
其他	75,588.21			66,588.21

无形资产本期摊销额853,859.00元。

15. 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准
---------	------	------	------	------	-------

					备
茂名高岭科技有限公司	1,301,946.64			1,301,946.64	
合浦县鸿腾矿业有限责任公司	161,381.03			161,381.03	
广西仁宇矿业有限责任公司	186,162.57			186,162.57	
广西厚发矿业投资有限责任公司	177,947.05			177,947.05	
南宁鑫博矿业投资有限公司		3,499,836.90		3,499,836.90	
合计	1,827,437.29	3,499,836.90	-	5,327,274.19	

本公司于 2000 年通过非同一控制下的企业合并取得茂名高岭科技有限公司 87.91% 的股权，形成长期股权投资差额 1,301,946.64 元，由于在首次执行日无法合理确定购买日茂名高岭科技有限公司可辨认资产、负债的公允价值，编制本年度财务报表时，将该部分股权投资差额确认为商誉。

子公司北海高岭科技有限公司于 2010 年 8 月以现金收购广西厚发矿业投资有限责任公司等三家公司 100% 股权，购买日长期股权投资成本高于被投资单位可辨认资产、负债的公允价值，将该部分股权投资差额确认为商誉 525,490.65 元。本期增加 3,499,836.90 元，系子公司北海高岭科技有限公司于 2011 年 1 月以现金收购南宁鑫博矿业投资有限公司 100% 股权，购买日长期股权投资成本高于被投资单位可辨认资产、负债的公允价值，将该部分股权投资差额 3,499,836.90 元确认为商誉。

本公司在期末对与商誉相关的资产组或资产组组合进行了减值测试，未发现与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象。

16. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末余额
经营租入固定资产改良	88,726,455.99	6,260,332.29	14,581,763.99		80,405,024.29
预付 20 年长期房租租赁费	58,800,000.00	23,000,000.00	2,325,000.00		79,475,000.00
矿山、水库租金	7,950,332.16	2,512,100.00	627,039.15		9,835,393.01
海印广场翻新补偿费	28,583,333.37	0.00	499,999.98		28,083,333.39
北海高岭土首采区租金	8,046,060.16	0.00	317,315.08		7,728,745.08
其他	152,332.50	0.00	22,110.00		130,222.50
合计	192,258,514.18	31,772,432.29	18,373,228.20		205,657,718.27

17. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
尚未支付经济赔偿金	947,203.65	982,484.78
坏账准备	3,873,030.87	4,130,594.74
固定资产减值准备	18,463.21	18,463.21

存货跌价减值准备	108,774.73	89,599.63
可弥补亏损	4,813,606.35	599,599.84
预收账款	19,939,375.83	3,562,490.48
小 计	29,700,454.64	9,383,232.68

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	年初余额
应收账款	8,168,389.84	9,445,663.17
其他应收款	9,948,282.85	9,930,821.47
存货跌价减值准备	597,330.85	597,330.85
固定资产减值准备	73,852.83	73,852.83
应付职工薪酬	3,788,814.60	3,929,939.12
可抵扣亏损	19,254,425.40	2,398,399.37
预收款项	79,757,503.32	14,249,961.90

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	492,283.64	492,283.64
可抵扣亏损	57,066,503.93	57,066,503.93
合 计	57,558,787.57	57,558,787.57

由于在可抵扣暂时性差异转回的未来期间内，本公司及相关子公司能否产生足够的应纳税所得额用以抵扣暂时性差异的影响存在重大不确定性，期末对该部分按税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）未确认递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备注
2013 年	9,935,934.83	9,935,934.83	2008 年度未弥补亏损
2014 年	29,320,973.76	29,320,973.76	2009 年度未弥补亏损
2015 年	17,809,595.34	17,809,595.34	2010 年度未弥补亏损
合 计	57,066,503.93	57,066,503.93	

18. 资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	19,759,555.37	614,533.98	2,132,395.34	0.00	18,241,694.01
存货跌价准备	597,330.85	0.00	0.00	0.00	597,330.85
固定资产减值准备	73,852.83	0.00	0.00	0.00	73,852.83
合 计	20,430,739.05	614,533.98	2,132,395.34	0.00	18,912,877.69

19. 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	14,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	390,000,000.00	120,000,000.00
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	504,000,000.00	260,000,000.00

期末公司没有已到期未偿还的短期借款情况。

20. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	76,000,000.00	60,500,000.00

上述银行承兑汇票均在下一会计期间到期。

21. 应付账款

期末余额	年初余额
40,154,569.23	57,197,309.98

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，亦无账龄超过 1 年的大额应付账款。

22. 预收款项

期末余额	年初余额
540,733,812.82	104,076,893.14

期末预收款项中无预收持股 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项，亦无账龄超过一年的大额预收款项。

23. 应付职工薪酬

类 别	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,400,814.92	41,586,527.38	41,486,179.60	1,501,162.70
职工福利费	0.00	3,258,104.20	3,258,104.20	0.00
社会保险费	187,056.26	6,405,649.70	6,194,320.70	398,385.26
其中：基本养老保险	37,464.93	3,649,873.58	3,393,152.21	294,186.30

补充养老保险	0.00	0.00	0.00	0.00
住房公积金	80,434.13	795,089.50	759,935.50	115,588.13
工会经费和职工教育经费	1,635,129.87	385,636.60	339,045.51	1,681,720.96
非货币性福利	0.00	32,934.00	32,934.00	0.00
因解除劳动关系给予的补偿	4,407,814.81	102,507.00	259,312.00	4,251,009.81
其他	10,430.68	0.00	0.00	10,430.68
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,721,680.67	52,566,448.38	52,329,831.51	7,958,297.54

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质款项。

24. 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-15,239,720.92	-12,930,787.44
营业税	5,948,061.93	10,876,547.86
城建税	640,057.26	1,157,093.49
企业所得税	46,460,122.26	38,823,440.78
个人所得税	570,329.79	512,743.66
房产税	814,274.28	488,402.44
土地使用税	112,516.83	3,183,475.94
教育费附加	406,403.46	-19,505.75
其他税费	824,128.19	520
印花税	0.00	471,631.32
资源税	139,242.54	844,857.36
合计	40,675,415.62	43,408,419.66

25. 其他应付款

期末余额	年初余额
224,312,273.32	202,283,713.01

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(2) 期末余额中无账龄超过1年的大额其他应付款情况。

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	309,994,090.45	391,902,644.15
保证借款	396,762,500.00	408,950,000.00
合计	706,756,590.45	800,852,644.15

减：一年内到期的长期借款	140,567,107.40	171,817,107.40
净 额	566,189,483.05	629,035,536.75

一年内到期的长期借款在资产负债表日后已偿还 6,047,258.95 元。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数
中国银行股份有限公司广州番禺支行	2010-1-12	2019-1-12	177,812,500.00
广州市农村信用合作联社海珠信用社	2010-6-4	2016-12-4	130,994,090.45
中国银行股份有限公司广州番禺支行	2010-3-31	2019-3-31	100,000,000.00
深圳发展银行股份有限公司广州支行	2009-7-21	2012-7-20	80,000,000.00
中国银行股份有限公司广州番禺支行	2010-7-14	2019-3-31	80,000,000.00
合 计			568,806,590.45

27. 股本

单位：股

项目	年初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	343,050,285						343,050,285
无限售条件股份	149,138,681						149,138,681
股份合计	492,188,966						492,188,966

28. 盈余公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	52,398,126.45	0.00	0.00	52,398,126.45

29. 未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
上年年末余额	373,695,344.72	313,974,376.51
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本年年初余额	373,695,344.72	313,974,376.51
加：合并归属于母公司所有者的净利润	158,849,473.70	257,882,378.72
减：提取法定盈余公积		19,238,739.31
减：分配普通股股利	14,765,668.98	24,609,448.30
减：同一控制合并差额冲减资本公积不足部分冲减未分配利润（注）		154,313,222.90
减：被合并方分配购买日前利润转回资本公积		
本年年末余额	517,779,149.44	373,695,344.72

其中：董事会已批准的现金股利数

14,765,668.98

30. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	827,746,214.06	589,830,057.09
主营业务收入	822,666,967.44	587,688,547.06
其他业务收入	5,079,246.62	2,141,510.03
营业成本	470,258,525.91	336,803,162.96
主营业务成本	464,521,258.07	334,609,314.82
其他业务成本	5,737,267.84	2,193,848.14

(2) 主营业务（分行业）

项 目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
租赁行业	320,529,272.18	319,629,222.84	135,247,686.46	132,932,716.33
其他橡胶制品业	197,226,901.19	172,083,667.40	183,646,877.91	153,841,184.67
非金属采矿业	111,184,487.44	93,701,892.01	74,659,624.19	47,835,413.82
房地产开发	167,289,219.00		53,181,205.45	
物业管理	24,029,426.79		17,785,864.06	
电力(余热发电)	2,407,660.84	2,273,764.81	0	
合 计	822,666,967.44	587,688,547.06	464,521,258.07	334,609,314.82

(3) 主营业务（分产品）

项 目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
商铺出租	320,529,272.18	319,629,222.84	135,247,686.46	132,932,716.33
炭黑产品	197,226,901.19	172,083,667.40	183,646,877.91	153,841,184.67
高岭土产品	111,184,487.44	93,701,892.01	74,659,624.19	47,835,413.82
房地产开发	167,289,219.00		53,181,205.45	
物业管理	24,029,426.79		17,785,864.06	
余热发电	2,407,660.84	2,273,764.81	0	-
合 计	822,666,967.44	587,688,547.06	464,521,258.07	334,609,314.82

(4) 主营业务（分地区）

项 目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
华南地区	636,936,468.91	434,336,590.85	306,138,683.49	241,915,549.11
华东地区	100,036,317.47	72,236,493.07	81,425,542.24	49,560,080.66
华北地区	25,845,495.94	26,812,683.36	19,870,166.98	20,709,380.27

出口(东南亚)	59,848,685.12	56,444,289.81	57,086,865.36	53,686,336.53
合 计	822,666,967.44	589,830,057.09	464,521,258.07	365,871,346.57

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
厦门正新橡胶工业有限公司	34,548,255.51	4.17
厦门正新海燕轮胎有限公司	21,115,266.06	2.55
芬欧汇川(常熟)纸业有限公司	16,894,966.00	2.04
建大工业股份有限公司	14,579,977.70	1.76
建大橡胶(中国)有限公司	9,469,401.57	1.14
合 计	96,607,866.84	11.67

31. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	26,200,680.82	16,540,948.63	5%
城建税	2,518,263.77	2,087,175.16	5%, 7%
教育费附加	1,079,255.95	894,503.61	3%
地方教育费附加	685,640.72		2%
房产税	3,105,638.32	2,762,997.24	
其他税费	4,337,509.87	697,792.52	
合 计	37,926,989.45	22,983,417.16	

32. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运费	15,573,715.17	15,356,590.71
广告费	1,558,723.57	620,247.00
业务宣传费	2,046,394.28	864,845.86
工资及福利费	1,528,290.50	1,339,530.65
差旅费	378,780.28	809,423.91
汽车费用	189,884.87	141,572.01
办公管理费	760,740.10	31,544.62
陆运费	313,530.50	364,024.35
出口相关费	109,694.00	82,365.00
仓储费	508,507.20	332,268.00
佣金	3,886,520.40	438,366.00
样品	20,524.47	7,981.58
其他	840,711.92	480,825.96
合计	27,716,017.26	20,869,585.65

33. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及福利	21,800,365.58	21,193,915.13
五险一金	3,452,959.65	5,356,561.44
工会经费及教育经费	746,586.25	668,063.48
办公费	1,545,709.73	1,083,399.71
差旅费	1,195,405.43	973,466.80
董事津贴	504,000.00	526,200.00
中介机构及信息披露费用	675,816.02	1,850,427.18
各类税费	2,300,921.79	1,878,024.62
汽车费用	1,530,933.09	1,222,887.55
业务招待费	3,848,263.04	1,922,858.75
折旧	2,726,018.71	1,771,774.89
无形资产长期待摊费用摊销	1,917,019.26	798,506.23
维修费	1,443,922.64	2,442,793.30
科研开发费	2,450,777.92	1,507,426.47
财产保险费	188,836.95	181,209.29
劳保费用	191,945.33	124,877.84
水电费	700,817.16	418,133.73
其它	3,768,251.63	5,183,235.95
合 计	50,988,550.18	49,103,762.36

34. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	28,071,126.94	14,976,675.86
减：利息收入	3,302,111.49	840,924.52
加：汇兑损失	567,072.48	55,383.17
减：汇兑收益	0.00	
手续费及其他	275,759.44	124,762.61
合 计	25,611,847.37	14,315,897.12

35. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-1,517,861.36	1,000,596.13
存货跌价损失	0.00	
合 计	-1,517,861.36	1,000,596.13

36. 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法投资核算投资收益	-538,858.66	
合 计	-538,858.66	

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

类别	本期金额	上期金额
罚款收入	630.00	60.00
政府补助(注)	85,952.00	611,995.00
其他	65,945.88	4,751.01
合计	152,527.88	616,806.01

(2) 政府补助明细:

项目	本期金额	说明
出口贴息	46,870.00	
其他政府小额补贴及奖励	20,332.00	
财政贴息	18,750.00	
合计	85,952.00	

38. 营业外支出

非流动资产处置损失合计	47,944.18	24,879.87
其中: 固定资产处置损失	0.00	
罚款支出	77,170.91	14,850.00
捐赠支出	968,000.00	56,498.40
赔偿金	49,871.24	
其他	103,401.00	503,141.13
合计	1,246,387.33	599,369.40

39. 所得税费用

类别	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	48,254,109.59	39,056,026.16
递延所得税调整	6,626,092.44	-100,969.79
合计	54,880,202.03	38,955,056.37

40. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		-240,491,214.32
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	0	-240,491,214.32
合 计	0.00	-240,491,214.32

41. 现金流量表项目附注

(1) 收到的其它与经营活动有关的现金

收到的其它与经营活动有关的金额为 264,597,361.88 元, 主要为:

项 目	金 额
利息收入	3,284,318.68
定金及保证金	81,185,892.22
其他单位往来	178,600,000.00
政府补助收入	67,202.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 277,244,697.52 元, 主要为:

项 目	金 额
商铺定金	26,410,713.05
管理费用付现	24,563,631.96
支付的其他往来款	174,422,837.95
营业外支出付现	1,089,420.99

现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	160,249,225.11	105,816,015.95
加：资产减值准备	-1,517,861.36	1,000,596.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,902,831.70	25,673,220.87
无形资产摊销	853,859.00	1,014,259.17
长期待摊费用摊销	18,373,228.20	16,231,877.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	47,944.18	
固定资产报废损失（减：收益）	0.00	
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	
财务费用（减：收益）	28,071,126.94	14,976,675.86
投资损失（减：收益）	-538,858.66	
递延所得税资产减少（减：增加）	-20,317,221.96	-100,969.79
递延所得税负债增加（减：减少）	0.00	
存货的减少（减：增加）	-95,497,304.29	-6,700,529.81
经营性应收项目的减少（减：增加）	33,727,733.60	81,427,517.85
经营性应付项目的增加（减：减少）	406,108,642.91	-94,153,638.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	552,463,345.37	145,185,025.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	0.00	
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	0.00	
现金的期末余额	902,053,520.89	192,419,918.40
减：现金的年初余额	293,570,208.03	64,372,656.54
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的年初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	608,483,312.86	128,047,261.86

(2) 现金和现金等价物构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	902,053,520.89	192,419,918.40
其中：库存现金	1,354,261.14	336,162.50
可随时用于支付的银行存款	900,699,259.75	192,083,755.90
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	902,053,520.89	192,419,918.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 关联方及关联交易

1. 本企业的关联方

(1) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广州海印实业集团有限公司	控制	有限公司	广州市	邵建明	批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）等

(续表)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
广州海印实业集团有限公司	10,000 万元	69.62%	69.62%	邵建明、邵建佳、邵建聪	61860493-0
本企业的母公司情况的说明					
邵建明、邵建佳、邵建聪三兄弟分别持有广州海印实业集团有限公司（以下简称“海印集团”）65%、20%、15%的股权，通过海印集团间接控制海印股份 69.62% 股权，是海印股份的实际控制人。					

(2) 本企业的子公司及孙公司情况

序号	子公司全称	子公司类型	性质	注册地	法人代表	业务性质
1	茂名环星炭黑有限公司	全资	有限公司	茂名市	邵建明	炭黑生产及销售
2	北海高岭科技有限公司	全资	有限公司	北海市	邵建明	高岭土生产及销售
3	茂名高岭科技有限公司	控股	有限公司	茂名市	邵建明	高岭土生产及销售
4	广州市海印广场商业有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
5	广州市海印东川名店运动城有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建佳	专业市场租赁经营
6	广州潮楼商业有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
7	广州市流行前线商业有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
8	广州市番禺海印体育休闲有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营

序号	子公司全称	子公司类型	性质	注册地	法人代表	业务性质
9	广东海印缤缤广场商业有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建佳	专业市场租赁经营
10	广东海印商品展销服务中心有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
11	广州市海印布料总汇有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建佳	专业市场租赁经营
12	广州市海印布艺总汇有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
13	广州市海印电器总汇有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
14	广州少年坊商业有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
15	广州市海印自由闲名店城有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建佳	专业市场租赁经营
16	广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建佳	专业市场租赁经营
17	广州海印又一城商务有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
18	广东总统数码港商业有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
19	广州海印数码港置业有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
20	广州海印物业管理有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	物业管理
21	广州海印摄影城有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
22	广州潮楼百货有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
23	佛山市海印桂闲城商业有限公司	全资	有限公司	佛山市	邵建明	专业市场租赁经营
24	广州市海印酒店管理有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
25	佛山市顺德区印丰商业有限公司	全资	有限公司	佛山市	邵建明	专业市场租赁经营
26	合浦县鸿腾矿业有限责任公司	全资(孙)	有限公司	北海市	邵建明	非金属探矿
27	广西仁宇矿业有限责任公司	全资(孙)	有限公司	北海市	邵建明	非金属探矿
28	广西厚发矿业投资有限责任公司	全资(孙)	有限公司	南宁市	邵建明	矿业投资
29	广州海印汇商贸发展有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
30	肇庆大旺海印又一城商业有限公司	全资	有限公司	肇庆市	邵建明	专业市场租赁经营
31	广州海印国际商品展览城有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营
32	南宁鑫博矿业有限责任公司	全资(孙)	有限公司	南宁市	邵建明	矿业投资

(续表)

序号	子公司全称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
1	茂名环星炭黑有限公司	3,000	100%	100%	68244856-5
2	北海高岭科技有限公司	9,000	100%	100%	79973710-9
3	茂名高岭科技有限公司	7,151	87.91%	87.91%	727869006
4	广州市海印广场商业有限公司	1,200	100%	100%	61867192-2
5	广州市海印东川名店运动城有限公司	200	100%	100%	72679255-3
6	广州潮楼商业有限公司	200	100%	100%	77117259-9
7	广州市流行前线商业有限公司	500	100%	100%	70832666-3
8	广州市番禺海印体育休闲有限公司	10,000	100%	100%	71632200-5
9	广东海印缤缤广场商业有限公司	500	100%	100%	73044741-0
10	广东海印商品展销服务中心有限公司	2,500	100%	100%	19033520-6
11	广州市海印布料总汇有限公司	500	100%	100%	71428576-5
12	广州市海印布艺总汇有限公司	100	100%	100%	72501624-5
13	广州市海印电器总汇有限公司	50	100%	100%	19070079-5

序号	子公司全称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
14	广州少年坊商业有限公司	100	100%	100%	79345929-1
15	广州市海印自由闲名店城有限公司	100	100%	100%	77837104-8
16	广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司	98	100%	100%	73295239-X
17	广州海印又一城商务有限公司	1,001	100%	100%	69153454-5
18	广东总统数码港商业有限公司	500	100%	100%	79624072-X
19	广州海印数码港置业有限公司	100	100%	100%	69358706-9
20	广州海印物业管理有限公司	50	100%	100%	66591869-2
21	广州海印摄影城有限公司	50	100%	100%	55058762-7
22	广州潮楼百货有限公司	500	100%	100%	55057847-2
23	佛山市海印桂闲城商业有限公司	100	100%	100%	55560819-1
24	广州市海印酒店管理有限公司	100	100%	100%	55442944-X
25	佛山市顺德区印丰商业有限公司	50	100%	100%	55732546-X
26	合浦县鸿腾矿业有限责任公司	100	100%	100%	68777501-2
27	广西仁宇矿业有限责任公司	100	100%	100%	68777002-7
28	广西厚发矿业投资有限责任公司	1,000	100%	100%	68776520-1
29	广州海印汇商贸发展有限公司	1,000	100%	100%	57219342-6
30	肇庆大旺海印又一城商业有限公司	10,000	100%	100%	57453421-2
31	广州海印国际商品展贸城有限公司	10,000	100%	100%	57401300-3
32	南宁鑫博矿业有限责任公司	50	100%	100%	66974653-3

(3) 本企业的合营和联营企业情况

金额单位：USD万元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
Kalamazon 矿业公司	35%	35%	597.86	188.72	409.14	0	-23.79

(4) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
广州总统大酒店有限公司	受同一大股东控制	61842347-8

2. 关联方交易

与存在控制关系关联方之间的关联交易：

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

其他关联交易列示如下：

(1) 关联托管情况

单位：人民币万元

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益对公司影响
海印集团	海印股份	广州总统大酒店有限公司	11,810.79 万元	2010.3.5	股权转让日	0	0
海印集团	海印股份	广州市海印江南粮油城有限公司 100%股份	500 万元	2008.10.1	股权转让日	0	
		合 计				0	

关联托管情况说明：

经公司董事会审议通过，本公司于 2008 年 5 月 30 日与控股股东海印集团就托管其下属部分企业分别签订了《股权托管协议》，约定海印集团将广州市海印江南粮油城有限公司 100%股份委托本公司管理。托管期限分别从该次重大重组实施完毕之日起至海印集团将各托管标的 100%股权依法转让给本公司，并完成相关股权过户的工商登记手续之日止。

公司于 2010 年 3 月 5 日与控股股东广州海印实业集团有限公司（以下简称“海印集团”）就托管其下属企业广州总统大酒店有限公司（以下简称“总统大酒店”）签订《股权托管协议》，约定海印集团将其持有总统大酒店的 100%股份委托本公司管理。托管期限为从本股权托管协议签署之日起至海印集团将总统大酒店 100%的股权依法转让给本公司，并完成相关股权过户的工商登记手续之日止；或从本股权托管协议签署之日起至海印集团将总统大酒店 100%的股权转让给无关联第三方，并完成相关股权过户的工商登记手续之日止。

定价政策：上述资产单项托管费最低为每年 10 万元，如果标的公司年度经营出现亏损或当年度可供股东分配利润少于 100 万元，则委托方向受托方支付 10 万元的年度托管费，受托方不参与标的公司当年度的分红；如果标的公司当年度可供股东分配利润多于 100 万元（含 100 万元），则委托方、受托方按 9:1 的比例分配当年红利，受托方分配到标的公司 10%的红利作为当年度的股权托管费，委托方不另向受托方支付当年度的股权托管费。

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
海印集团	布料总汇	广州市沿江路 429 号 1-4 层物业	156 万元	2009.6.1	2012.5.31	443.32 万元	布料净利润	占公司净利润的 2.77%
海印集团	摄影城	市越秀区白云路 18 号 1、2 层的物	47.25 万元	2010.3.1	2013.1.31	36.59 万元	摄影城净利润	占公司净利润的 0.23%

		业					
--	--	---	--	--	--	--	--

(3) 关联方担保事项

2010 年度关联方为本公司借款提供信用担保如下表：

担保人	被担保人	担保金额	担保开始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海印集团	茂名高岭科技有限公司	2,000	2010 年 4 月	2011 年 4 月	是
海印集团	茂名高岭科技有限公司	2,000	2010 年 4 月	2011 年 4 月	
海印集团	海印股份	1,895	2010 年 8 月	2015 年 8 月	否
海印集团	海印股份	2,200	2010 年 9 月	2011 年 9 月	否
		2,800	2010 年 10 月	2011 年 11 月	否
海印集团	海印股份	2,000	2010 年 9 月	2011 年 9 月	否
海印集团	海印股份	4,300	2010 年 7 月	2011 年 7 月	否
		3,000	2010 年 7 月	2011 年 7 月	否
		2,700	2010 年 7 月	2011 年 7 月	否
邵建明	海印股份	10,000	2009 年 7 月	2012 年 7 月	否（已还 2000 万元）
邵建明	茂名高岭科技有限公司	4,000	2011 年 6 月	2012 年 6 月	否（实际放款 1400 万元）
海印集团、邵建明	海印股份	12,000	2011 年 1 月	2012 年 1 月	否
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	海印股份	10,000	2011 年 3 月	2012 年 3 月	否
海印集团	海印股份	5,000	2011 年 5 月	2012 年 5 月	否
邵建明、邵建佳、	茂名环星炭黑有限公司	3,000	2011 年 1 月	2011 年 12 月	否（实际执行 2880 万元）
合 计		66,895			

单位：人民币万元

与其他关联方之间的关联交易：

单位：人民币万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州总统大酒店	提供服务	酒店餐饮服务	16.91	2.19	40.12	4.01

3. 关联方往来款余额

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
	(万元)		(万元)	
应收账款：				
广州海印实业集团有限公司	0		20	0.14
其他应付款：				

广州海印实业集团有限公司	0		0	0
--------------	---	--	---	---

七、或有事项

本公司无需要说明的重大或有事项。

八、承诺事项

1. 重大承诺事项:

重大经营租赁最低租赁付款额:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	220,898,550.69
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	217,764,371.90
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	216,914,072.45
3 年以上	2,324,770,878.82
合 计	2,980,347,873.86

2. 前期承诺履行情况

本公司在报告期按合同约定付款时间支付商铺租赁款，无违约情形。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，归还银行贷款106,047,258.95元

十、其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司会计报表附注

1. 应收账款按种类披露:

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		0.00		0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,993,979.30	100.00	0.00	0.00
组合 1: 按账龄计提坏账准备的应收账款	1,993,979.30	100.00	0.00	0.00
组合 2: 应收关联方及内部员工的应收账款	0.00	0.00	0	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	1,993,979.30	100.00	0.00	0.00
----	--------------	--------	------	------

(续表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,869,676.04	100	27,326.75	100
组合 1: 按账龄计提坏账准备的应收账款	3,669,676.04	94.83	27,326.75	100
组合 2: 应收关联方及内部员工的应收账款	200,000.00	5.17		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,869,676.04	100	27,326.75	100

单项金额重大是指：应收账款余额大于 500 万元。

(1) 组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
半年以内	1,993,979.30	100		3,123,141.00	90.56	
半年-1年				546,535.04	9.44	27,326.75
1至2年						
合 计	1,993,979.30	100.00	0.00	3,669,676.04	100.00	27,326.75

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	金 额	年 限	占应收账款总额比例 (%)
	关系			
海恩斯莫里斯(上海)商业有限公司	客户	1,993,979.30	半年以内	100.00%
合 计		1,993,979.30		100.00%

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00			
按组合计提坏账准备的其他应收款	647,113,146.47	99.52	33,700.00	100
组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款	2,042,877.00	0.32	33,700.00	100
组合 2: 应收关联方及内部员工的其他应收款	645,070,269.47	99.20		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,128,365.87	0.48		
合 计	650,241,512.34	100.00	33,700.00	100

(续表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	60,000,000.00	8.78		
按组合计提坏账准备的其他应收款	620,205,682.10	90.77	32,931.28	100.00
组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,132,784.30	0.17	32,931.28	100.00
组合 2: 应收关联方及内部员工的其他应收款	619,072,897.80	90.6		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,057,583.88	0.45		
合 计	683,263,265.98	100	32,931.28	100

组合1中按账龄计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
半年以内	1,497,877.00	73.32		474,158.80	41.86	
半年-1年	416,000.00	20.36	20,800.00	658,625.50	58.14	32,931.28
1至2年	129,000.00	6.32	12,900.00			
合 计	2,042,877.00	100.00	33,700.00	1,132,784.30	100	32,931.28

组合2中, 应收关联方和内部员工的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
关联方其他应收款	645,065,269.47	100		619,072,897.80	100	
内部员工其他应收款	5,000.00					
合 计	645,070,269.47	100		619,072,897.80	100	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
保证金	3,000,000.00		不计提	投标保证金
押金	58,558.80		不计提	其他押金
社保等其他	69,807.07		不计提	应收个人社保
合计	3,128,365.87			

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项;

(3) 其他应收款期末欠款前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
北海高岭科技有限公司	子公司	306,342,320.99	半年以内	47.11
广州市番禺海印体育休闲有限公司	子公司	143,670,468.47	半年以内	22.09
茂名环星炭黑有限公司	子公司	102,100,867.69	半年以内	15.70
佛山市海印桂闲城商业有限公司	子公司	45,260,000.00	半年以内	6.96
茂名高岭科技有限公司	子公司	26,000,000.00	半年以内	4.00
合计		623,373,657.15		95.87

长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
对子公司投资	971,187,658.30	212,500,000.00		1,183,687,658.30
对其他企业投资				0.00
合计	971,187,658.30	212,500,000.00		1,183,687,658.30
减: 减值准备	166,714,370.69			166,714,370.69
净额	804,473,287.61			1,016,973,287.61

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
高岭科技有限公司					
北海高岭科技有限公司	124,575,489.82	124,575,489.82			124,575,489.82
广东海印商品展销服务中心有限公司	35,035,007.69	35,035,007.69			35,035,007.69
广州市海印电器总汇有限公司	19,884,807.38	19,884,807.38			19,884,807.38
广州市海印布艺总汇有限公司	14,976,241.67	14,976,241.67			14,976,241.67
广州市海印布料总汇有限公司	9,907,657.05	9,907,657.05			9,907,657.05
广东海印缤缤广场商业有限公司	25,412,537.15	25,412,537.15			25,412,537.15

广州市海印广场商业有限公司	81,150,145.68	81,150,145.68			81,150,145.68
广州市流行前线商业有限公司	136,905,511.22	136,905,511.22			136,905,511.22
广州潮楼商业有限公司	10,571,385.02	10,571,385.02			10,571,385.02
广州少年坊商业有限公司	12,110,932.73	12,110,932.73			12,110,932.73
广州市海印东川名店运动城有限公司	44,071,831.51	44,071,831.51			44,071,831.51
广州市番禺海印体育休闲有限公司	89,906,869.78	89,906,869.78			89,906,869.78
茂名环星炭黑有限公司	231,566,211.12	231,566,211.12			231,566,211.12
广州海印实业集团二沙体育精品廊有限	14,106,537.83	14,106,537.83			14,106,537.83
广州市海印自由闲名店城有限公司	-				
广州海印又一城商务有限公司	10,010,000.00	10,010,000.00			10,010,000.00
广州海印摄影城有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00
广州潮楼百货有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
广州海印物业管理有限公司	491,214.32	491,214.32	2,500,000.00		2,991,214.32
广州海印数码港置业有限公司	71,537,045.38	71,537,045.38			71,537,045.38
广东总统数码港商业有限公司	30,968,232.95	30,968,232.95			30,968,232.95
佛山市海印桂闲商业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
广州市海印酒店管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
佛山市顺德区印丰商业有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00
广州海印汇商贸发展有限公司			10,000,000.00		10,000,000.00
肇庆大旺海印又一城商业有限公司			100,000,000.00		100,000,000.00
广州海印国际商品展贸城有限公司			100,000,000.00		100,000,000.00
合 计	971,187,658.30	971,187,658.30	212,500,000.00	0.00	1,183,687,658.30

注：广州市海印自由闲名店城有限公司投资成本为零，详情见附注十一之 4 “预计负债”之说明。

(3) 长期股权投资减值准备的说明

公司对同一控制下被合并单位大额分回属于购买日前利润的子公司，根据《企业会计准则解释第 3 号》的规定，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对因分派股利导致出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产账面价值的份额等类似情况的投资，公司按可收回金额低于长期股权投资账面价值的金额计提了长期股权投资减值准备。

(4) 被投资单位转移资金能力受限制的情况：无受限情况。

3. 预计负债

项 目	期末余额	年初余额
被合并企业净资产为负数而确认的预计负债	1,236,837.58	1,236,837.58

本公司以 2008 年 11 月 30 日评估值人民币 2170 万元作为收购价格，收购大股东广州海印实业集团有限公司持有的广州市海印自由闲名店城有限公司 100% 股权。由于合并日广州市海印自由闲名店城有限公司净资产为 -1,236,837.58 元，因此公司长期股权投资初始成本按零确认，合并日应享有被合并方账面所有者权益的负数份额确认预计负债 1,236,837.58 元，由以后年度该投资项目分回的投资收益弥补。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	87,364,345.21	62,710,661.39
主营业务收入	87,364,345.21	62,710,661.39
其他业务收入		
营业成本	68,248,848.34	67,828,395.62
主营业务成本	68,248,848.34	67,828,395.62
其他业务成本		

(2) 主营业务（分行业）：

项 目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
商铺出租	87,364,345.21	62,710,661.39	68,248,848.34	67,828,395.62
炭黑产品				
余热发电				
合 计	87,364,345.21	62,710,661.39	68,248,848.34	67,828,395.62

(3) 主营业务（分产品）

项 目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
商铺出租	87,364,345.21	62,710,661.39	68,248,848.34	67,828,395.62
炭黑产品				
余热发电				
合 计	87,364,345.21	62,710,661.39	68,248,848.34	67,828,395.62

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
华南地区	87,364,345.21	62,710,661.39	68,248,848.34	67,828,395.62

合 计	87,364,345.21	62,710,661.39	68,248,848.34	67,828,395.62
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(5) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例。

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
广东苏宁电器有限公司	5,186,129.00	5.94%
广东龙粤通信设备集团有限公司	5,107,020.00	5.85%
海恩斯莫里斯(上海)商业有限公司(H&M)	2,893,979.30	3.31%
广州金幕影业有限公司	2,414,502.00	2.76%
广州格锐德企业管理有限公司	2,230,400.00	2.55%
合 计	17,832,030.30	20.41%

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	189,000,000.00
合 计	0.00	189,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州潮楼商业有限公司		12,000,000.00	本期没有分配
广州市流行前线商业有限公司		25,000,000.00	本期没有分配
广州市海印广场商业有限公司		13,000,000.00	本期没有分配
广东海印缤缤广场商业有限公司		29,000,000.00	本期没有分配
广州市海印东川名店运动城有限公司		40,000,000.00	本期没有分配
广州市海印布料总汇有限公司		10,000,000.00	本期没有分配
广州市海印布艺总汇有限公司		15,000,000.00	本期没有分配
广州市海印电器总汇有限公司		30,000,000.00	本期没有分配
广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司		15,000,000.00	本期没有分配
合 计	0.00	189,000,000.00	

6. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-5,061,800.59	168,384,357.11
加: 资产减值准备	-27,326.75	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,260.99	32,453.88
无形资产摊销	5,749.98	5,749.98
长期待摊费用摊销	1,378,871.34	532,961.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		
固定资产报废损失(减:收益)		
公允价值变动损失(减:收益)		
财务费用(减:收益)	18,727,765.17	4,886,159.75
投资损失(减:收益)		-189,000,000.00
递延所得税资产减少(减:增加)		
递延所得税负债增加(减:减少)		
存货的减少(减:增加)		
经营性应收项目的减少(减:增加)	35,236,516.92	132,295,604.64
经营性应付项目的增加(减:减少)	68,479,698.70	-42,389,855.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,883,735.76	74,747,431.36
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	239,412,499.42	143,120,629.26
减: 现金的年初余额	111,741,326.29	22,510,753.51
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	127,671,173.13	120,609,875.75

十二、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

非经常损益项目（收益正数、费用损失用负数）	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；		16,000.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	85,952.00	611,995.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
非货币性资产交换损益；		
委托他人投资或管理资产的损益；		
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；		
债务重组损益；		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
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；		
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；		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
对外委托贷款取得的损益；		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；		
受托经营取得的托管费收入；		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-1,179,811.45	17,441.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目（所得税减免）		
少数股东权益影响额	1,759.98	-46,353.03

所得税影响额	-275,177.49	191,510.33
合 计	-820,441.94	500,278.97

2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号（2010年修订）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）		加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.04%	0.32	0.32	10.79%	0.211	0.211
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.12%	0.32	0.32	10.74%	0.210	0.210

净资产收益率和每股收益的计算方法如下

$$(1) \text{ 全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

公司编制和披露合并报表的，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

$$(2) \text{ 加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(3) \text{ 基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在对比期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期相比 增减变动 (%)	原因
货币资金	172.72%	本期营业收入收现增加以及预收款项增加所致
应收票据	41.33%	主要是工业企业销售产品收到银行汇票增加所致
其他应收款	-46.61%	主要是收回投标保证金
存货	31.61%	主要是又一城开发成本增加所致
其他流动资产	206.59%	子公司番禺休闲预收房款的营业税金及附加和预缴土地增值税增加所致
在建工程	35.54%	子公司北海高科和佛山桂闲项目建设投入所致
商誉	191.52%	子公司北海高科技收购南宁鑫博 100% 股权，确认的商誉
递延所得税资产	216.53%	主要是预售房款预缴的企业所得税增加所致
短期借款	93.85%	主要是公司经营需要短期银行贷款增加所致
预收款项	419.55%	子公司番禺休闲又一城项目本期预收房款所致
未分配利润	38.56%	利润增加所致
营业收入	40.34%	本期高岭土收入和炭黑收入增长以及子公司番禺又一城项目实现销售所致
营业成本	39.62%	本期营业收入增加相应增加营业成本、同时高岭土成本增加
营业税金及附加	65.02%	本期收入增加，流转税相应增加

销售费用	32.81%	营业收入增加，销售费用入略为增加
财务费用	78.90%	本期贷款增加，利率上升，利息费用同时增加
资产减值损失	-251.70%	主要是本年转回了坏账准备
营业外收入	-75.27%	上年有贴息的补贴，本年减少
营业外支出	107.95%	捐赠款增加
所得税费用	40.88%	利润总额增加所致
经营活动产生的现金流量净额	280.52%	本期营业收入增加
投资活动产生的现金流量净额	-87.91%	主要是番禺又一城项目和北海高科项目投入比上年同期少
筹资活动产生的现金流量净额	-74.12%	取得的借款比上年同期减少

十三、 财务报告批准

本财务报告于 2011 年 8 月 8 日由本公司董事会批准报出。

第八节 备查文件目录

本公司办公地点备有完整的备查文件，以供中国证监会、证券交易所和股东查询，备查文件包括：

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他有关资料。

广东海印集团股份有限公司
董事会
二〇一一年八月九日