

广东海印集团股份有限公司

GUANGDONG HIGHSUN GROUP CO., LTD.

二〇一一年年度报告

二〇一二年四月十一日

【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 公司所有董事均出席了审议本次年报的董事会会议。

1.4 北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 公司董事长邵建明先生、财务负责人温敏婷女士、会计机构负责人刘陆林女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	5
第二节	会计数据和业务数据摘要	7
第三节	股本变动及股东情况	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	15
第五节	公司治理结构	19
第六节	股东大会情况简介	24
第七节	董事会报告	25
第八节	监事会报告	51
第九节	重要事项	53
第十节	财务报告	66
第十一节	备查文件目录	139

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
海印又一城	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
海印汇	指广州海印汇商贸发展有限公司
肇庆大旺又一城	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
茂名高岭	指茂名高岭科技有限公司
鸿腾矿业	指合浦县鸿腾矿业有限责任公司
厚发矿业	指广西厚发矿业投资有限责任公司
仁宇矿业	指合浦县仁宇矿业有限责任公司
鑫博矿业	指南宁鑫博矿业有限公司
能鑫矿业	指合浦能鑫矿业有限公司
KAL	指 Kalamazon 矿业公司
《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》

第一节 公司基本情况简介

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、公司注册地址：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

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况

单位：元

指标项目	金额
营业总收入	1,834,372,602.89
利润总额	524,559,302.97
归属于上市公司股东的净利润	387,172,731.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	386,965,058.76
经营活动产生的现金流量净额	653,827,250.74

扣除非经营性损益项目和涉及金额如下：

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-128,899.55	-24,879.87	-290,615.36
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	844,702.00	1,179,506.00	2,963,054.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,000,000.00	
受托经营取得的托管费收入	346,884.01	200,000.00	1,041,409.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-390,839.85	-1,327,911.63	-564,773.40
少数股东权益影响额	-46,822.77	30,482.09	-51,993.41
所得税影响额	-417,351.21	-350,278.04	-698,486.14
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			9,965,202.09
合计	207,672.63	706,918.55	12,363,796.96

二、截止报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,834,372,602.89	1,319,229,406.07	39.05	881,110,846.72
营业利润 (元)	524,234,340.38	349,877,985.50	49.83	212,779,928.04
利润总额 (元)	524,559,302.97	349,704,700.00	50.00	214,843,890.44
归属于上市公司股东的净利润 (元)	387,172,731.39	257,882,378.72	50.14	153,546,263.06
归属于上市公司股东	386,965,058.76	257,175,460.17	50.47	141,182,466.10

的扣除非经常性损益的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	653,827,250.74	136,324,612.55	379.61	159,410,268.10
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	3,371,679,801.93	2,478,530,572.48	36.04	1,691,935,018.18
负债总额（元）	2,061,149,004.04	1,538,466,929.53	33.97	748,750,310.93
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,290,689,499.58	918,282,437.17	40.55	925,500,721.07
总股本（股）	492,188,966.00	492,188,966.00		492,188,966.00

（二）主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.79	0.52	51.92	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.79	0.52	51.92	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.79	0.52	51.92	0.287
加权平均净资产收益率（%）	35.02%	32.33%	2.69	19.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	35.00%	32.25%	2.75	18.63%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.33	0.28	375.00	0.32
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.62	1.87	40.11	1.88
资产负债率（%）	61.13%	62.07%	-0.94	44.25%

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	343,050,285	69.70%						343,050,285	69.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	343,050,285	69.70%						343,050,285	69.70%
其中：境内非国有法人持股	343,048,410	69.70%						343,048,410	69.70%
境内自然人持股	1,875	0.00%						1,875	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	149,138,681	30.30%						149,138,681	30.30%
1、人民币普通股	149,138,681	30.30%						149,138,681	30.30%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	492,188,966	100.00%						492,188,966	100.00%

(二) 前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	可上市 交易时间	新增可上市 交易股份数量	限售条件
1	广州海印实业集团有限公司	342,668,633	2011年11月3日 2011年11月11日	50,737,764 291,930,869	注1、注2、注3
2	茂名报社工会	379,777	2007年7月4日	379,777	注4

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,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以及2009年度每10股派0.5元(含税)的利润分配方案,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/股。

公司在2011年7月1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/股(8.23-0.03)。

注3:截止至2011年12月31日,公司未收到大股东申请解除限售的书面委托。

注4: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。

二、证券发行与上市情况

(一) 近三年历次证券发行情况

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股人民币普通股及以现金购买相关资产。此次非公开发行股票的基本情况如下:

发行股票类型:人民币普通股(A股)

股票面值:人民币1.00元

发行数量:243,275,724股

发行价格:8.08元人民币/股

上市日期:2008年11月12日

发行股票方式：非公开发行股票

募集资金：本次发行股份不涉及募集现金

发行对象：海印集团

限售期限：本次发行股份为有限售条件流通股，股票限售期为三年，自股份上市之日起 36 个月内不得转让，限售期满后 方可上市流通。

（二）报告期内公司股份总数及结构变动说明

报告期内，公司股份总数和结构无变动。

（三）现存的内部职工股情况

本报告期末，公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

（一）股东数量和持股情况（截至 2011 年 12 月 31 日）

单位：股

2011 年末股东总数	21,462	本年度报告公布日前一个月末股东总数	18,108		
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	境内非国有法人	1.29	6,362,660	0	0
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.28	6,306,977	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	境内非国有法人	1.24	6,116,272	0	0
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.16	5,692,606	0	0
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.68	3,345,813	0	0
中国工商银行—汇添富民营活力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.65	3,208,985	0	0
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.56	2,753,313	0	0
中国农业银行—汇添富社会责任股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.51	2,511,846	0	0
中信银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.48	2,352,761	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	6,362,660	人民币普通股
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	6,306,977	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	6,116,272	人民币普通股
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	5,692,606	人民币普通股
交通银行－金鹰中小盘精选证券投资基金	3,345,813	人民币普通股
中国工商银行－汇添富民营活力股票型证券投资基金	3,208,985	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－汇添富社会责任股票型证券投资基金	2,511,846	人民币普通股
中信银行－建信恒久价值股票型证券投资基金	2,352,761	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	2,333,487	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东及前十名无限售条件股东中，汇添富成长焦点股票型证券投资基金、汇添富民营活力股票型证券投资基金、汇添富社会责任股票型证券投资基金同为汇添富基金管理有限公司管理。未知其余股东之间有无关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

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，其持股数为 342,668,633 股，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。

（二）公司控股股东情况

公司名称：广州海印实业集团有限公司

法人代表：邵建明

成立日期：1996 年 4 月 30 日

注册资本：100,000,000 元人民币

公司经营范围：批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。市场商品信息咨询服务。出租柜台，物业管理。项目投资，产品展销、展览策划，汽车、摩托车交易市场管理，文化娱乐管理，体育培训管理，计算机软、硬件开发及技术服务，代办仓储服务，房地产开发。

公司主营业务：主题商场的开发经营；商业物业的开发经营。

（三）公司实际控制人情况

自然人姓名：邵建明、邵建佳、邵建聪

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：企业投资、经营、管理

最近五年内职务：

邵建明先生，自 1996 年 5 月起至今任海印集团董事长、总裁，自 2003 年 9 月至今任本公司董事长。现任主要社会职务有广东省第十一届人大代表、广州市第十四届人大常委会委员、广州市越秀区第十四届政协副主席、广东省足球协会会长、广东省工商业联合会副主席、广东民营企业商会监事长、广东省小额贷款公司协会会长、广州市工商业联合会副主席、广州市民营企业商会会长、广州市越秀区工商业联合会主席、广州市越秀区私营企业协会会长等。

邵建佳先生，自 1996 年 5 月起至今任海印集团董事，1996 年至 2008 年 12 月任海印集团副总经理，2009 年 1 月起至今任本公司副总裁，2009 年 4 月起至今任本公司董事；现任主要社会职务为广州市越秀区人大代表。

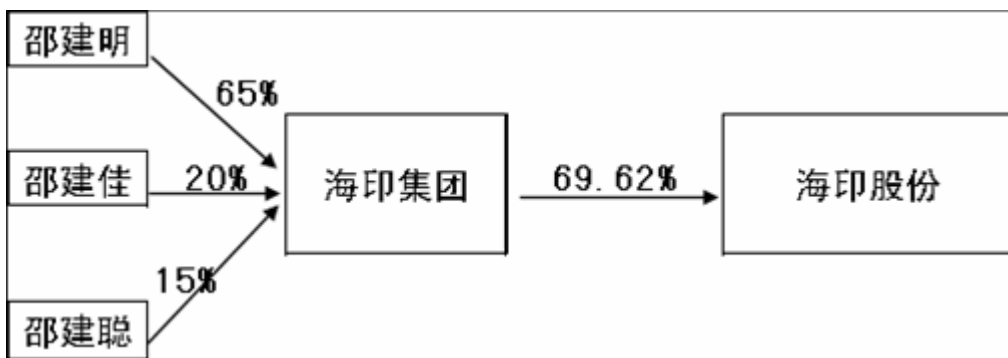
邵建聪先生，自 1999 年 5 月起至今任海印集团董事；2003 年 2 月至 2003 年 8 月任本公司副总经理，2003 年 2 月至 2009 年 3 月任本公司财务总监，2003 年 9 月起至今任本公司董事、总裁；主要社会职务有广西北海市第十四届人大代表、北海市合浦县第十五届人大常委会财经委委员、北海市合浦县工商联副主席、广东省茂名市第八届政协委员、广东省人民检察院人民监督员、中国橡胶工业协会炭黑分会副理事长、广东省青年联合会委员、广东省茂名市青年联合会副主席、广东省茂名市青年企业家协会会长等。

公司的实际控制人为邵建明先生、邵建佳先生、邵建聪先生，三人之间的关系为兄弟。

（四）控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

（五）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(六) 其他持股在 10%（含 10%）以上的法人股东

报告期内公司没有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
邵建明	董事长	男	49	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0		16.76	是
邵建聪	董事总裁	男	44	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0		89.66	否
邵建佳	董事副总裁	男	47	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0		86.50	否
陈文胜	董事副总裁	男	42	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0		80.13	否
郑建彪	独立董事	男	48	2009年09月01日	2011年05月10日	0	0		3.74	否
冯晓明	独立董事	女	57	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0		10.00	否
慕丽娜	独立董事	女	34	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0		10.00	否
王建新	独立董事	男	42	2011年05月10日	2012年09月01日	0	0		6.26	否
温敏婷	财务负责人	女	42	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0		27.09	否
潘 尉	董事会秘书	男	35	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0		27.31	否
李少菊	监事长	女	33	2009年09月01日	2012年09月01日	2,500	2,500		14.70	否
李春兰	监事	女	34	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0		15.28	否
周 斌	监事	男	43	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0		6.32	否
合计	-	-	-	-	-	2,500	2,500	-	393.75	-

公司尚未实施股权激励，报告期内，无董事、监事及高级管理人员持有公司股票期权或限制性股票。

(二) 董事、监事在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取津贴(是或否)

邵建明	广州海印实业集团有限公司	董事长、总裁	1996 年至今	是
邵建佳	广州海印实业集团有限公司	董事	1996 年至今	否
邵建聪	广州海印实业集团有限公司	董事	1999 年至今	否

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

邵建明先生，工商管理硕士。曾任观绿时装公司副经理、海印电器总汇经理、广州市东山区海印商业发展有限公司、广州市海印商业发展有限公司董事长兼总经理、公司第四届董事会董事长。现任广州海印实业集团有限公司董事长、总裁，公司董事长。现任的主要社会职务有广东省第十一届人大代表、广州市第十四届人大常委会委员、广州市越秀区第十四届政协副主席、广州市越秀区第十三届政协副主席、广东省足球协会会长、广东省小额贷款公司协会会长、广东省工商业联合会副主席、广东民营企业商会监事长、广州市工商业联合会副主席、广州市民营企业商会会长、广州市越秀区工商业联合会主席、广州市越秀区私营企业协会会长等。

邵建佳先生，自 1996 年 5 月起至今任海印集团董事，1996 年 5 月至 2008 年 12 月任海印集团副总经理，2009 年 1 月起至今任本公司副总裁，2009 年 4 月起至今任本公司董事；现任主要社会职务为广州市越秀区人大代表。

邵建聪先生，工商管理硕士。曾任公司副总经理、财务总监、公司第四、五届董事会董事总经理。现任公司第六届董事总裁、海印集团董事。现任主要社会职务有广西北海市第十四届人大代表、北海市合浦县第十五届人大常委会财经委委员、北海市合浦县工商联副主席、广东省茂名市第八届政协委员、广东省人民检察院人民监督员、中国橡胶工业协会炭黑分会副理事长、广东省青年联合会委员、广东省茂名市青年联合会副主席、广东省茂名市青年企业家协会会长等。

陈文胜先生，工商管理硕士。曾任公司第四、五届董事会董事。现任公司董事副总裁。现任主要社会职务有广州市越秀区人大代表、广东省个体劳动者直属协会副会长、广东省服装服饰行业协会副会长、广东设计师协会副主席、广州市服装行业协会常务理事、副会长等。

冯晓明女士，中共党员，国际金融硕士，高级经济师。曾任中国银行广州市分行办公室主任，香港越秀财务有限公司董事、副总经理，香港越秀集团公关部总经理，兼任越秀投资（上市公司）财务部副总经理，越秀集团金融领导小组负责人。现任公司独立董事、广州证券资深顾问、广东电力发展股份有限公司独立董事。

慕丽娜女士，大学本科，毕业于首都经济贸易大学涉外会计专业，同时拥有法学学士学位。在北京证券有限责任公司拥有多年投资银行和经纪业务管理工作经历，先后担任过项目经理、业务经理等职位。现任公司独立董事、瑞银集团财富管理部董事总经理助理。

王建新先生，大学本科，毕业于中南财经政法大学。曾任深圳蛇口信德会计师事务所项目经理、安永会计师事务所项目经理、平安证券有限责任公司业务经理、北京立信会计师事务所合伙人。现任公司独立董事、信永中和会计师事务所合伙人、中航地产股份有限公司独立董事。

李少菊女士，大学本科，2001年6月起任职于海印集团，曾任海印集团总裁秘书。现任公司监事长、行政办公室经理。

李春兰女士，注册企业法律顾问，法学学士，毕业于广东商学院。2002年起任职于海印集团从事法律工作，曾任海印集团法律事务部经理。现任公司监事、法律事务部经理。

周斌先生，1990年起在公司任职，2005年起至今任公司工会主席。现任公司监事。

温敏婷女士，会计学本科，曾任职海印集团财务会计部经理。现任公司财务负责人、财务会计部总监。

潘尉先生，工商管理硕士。曾任海印集团秘书，公司总经理助理，公司第四、五届董事会秘书。现任公司董事会秘书、董事长助理。

以上人员除独立董事外，均未在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

三、报告期内离（聘）任董事、监事及高级管理人员姓名及离（聘）任原因

2011年5月10日，公司召开2010年年度股东大会审议通过了《关于增补王建新先生为公司独立董事的议案》，选举王建新先生为公司第六届董事会独立董事，任期自本次股东大会决议生效之日起至本届董事会任期届满为止。公司原独立董事郑建彪先生因个人工作原因，向公司董事会提出辞去公司独立董事职务。

四、公司员工的数量、专业构成、教育程度及离退休职工人数情况。

截至2011年12月31日，公司及控股子公司共有在册员工 2163 人。公司员工与公司均签订了《劳动合同》，办理了社会养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等。本公司现有退休员工431人，均参加了社会统筹。

根据其专业分工，受教育程度和职称的不同可分类如下：

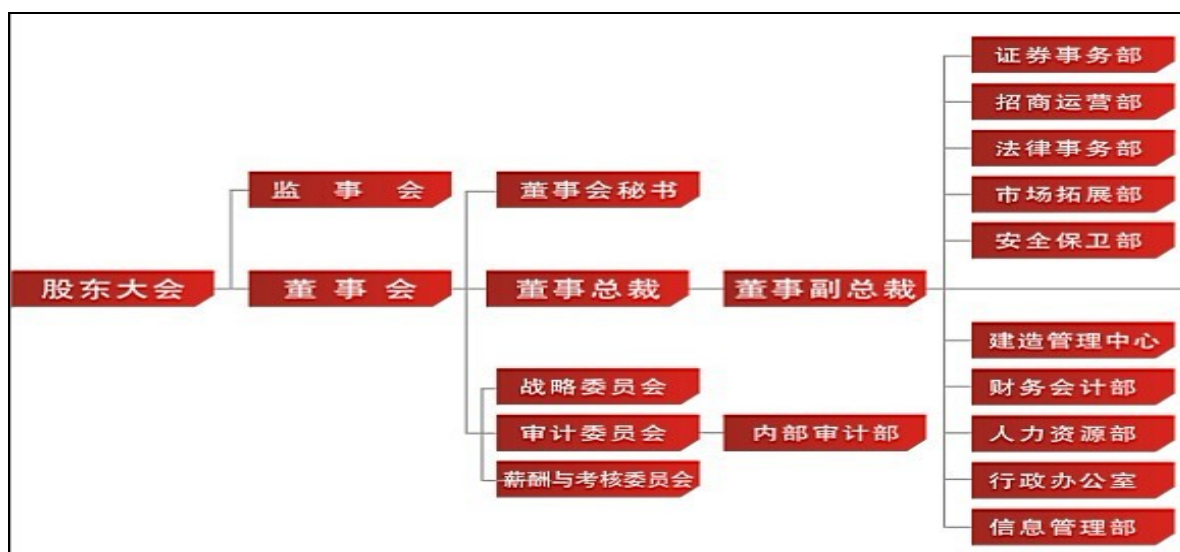
类别	类别	人数（人）	占总人数的比例（%）
专业构成	业务、销售人员	116	5.36
	工程技术人员	288	13.31
	财务人员	75	3.47
	行政管理人員	211	9.75
	安全保卫人員	440	20.34
	生产、服务人员	1033	47.77
教育程度	大学本科及以上学历	225	10.40
	大专学历	214	9.89
	中专及高中学历	807	37.32
	其他	917	42.39

第五节 公司治理结构

一、公司治理的实际情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和证券监管机构有关规章规则的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，保证了公司稳步健康的发展。公司已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《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》、《总经理工作细则》、《公司投资决策制度》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《内部控制制度》、《投资者关系管理制度》、《投资决策制度》、《募集资金管理办法》、《独立董事工作细则》、《重大资金往来管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《子公司管理制度》、《关联交易管理制度》、《内部审计制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》和《总经理工作细则》等规章制度。

在报告期内，公司根据中国证监会要求，进一步制订及修订完善了《内幕信息知情人登记管理制度（修订）》、《控股股东内幕信息管理制度》、《董事会秘书工作制度》。



（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格执行《公司章程》中关于股东大会的相关条款及其《股东大会议事规则》。会议召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，确保股东尤其是中

小股东充分行使其平等权利；关联交易能够从维护中小股东的利益出发，做到公平合理，相关内容能及时进行披露，维护股东的知情权；历次股东大会均有完整的会议记录，并能按要求及时披露。

（二）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定履行职责，召开了 12 次董事会会议，会议的召集、召开及形成决议均按《董事会议事规则》等有关规定程序操作，公司董事一如既往、恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。

公司董事会设立战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会三个专门委员会，严格按照各个委员会的工作规则以及《董事会审计委员会年度审计工作规程》、《独立董事年报工作制度》。年内召开 2 次战略委员会，2 次薪酬与考核委员会，2 次审计委员会。各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。

（三）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会本着对股东负责的态度，严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定行使监督职权，年内召开监事会会议 4 次，列席了全部的董事会会议，对公司财务状况、董事及高级管理人员职务行为进行了认真的检查监督，切实履行了职责。

（四）关于相关利益者

公司能够尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；通过公司《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《接待和推广工作制度》《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度（修订）》及《控股股东内幕信息管理制度》，规范了有关信息披露、信息保密、接待来访、回答咨询、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料等信息披露及投资者关系管理活动。

二、独立董事履行职责情况

（一）独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	报告期内应出席董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
郑建彪	4	4	0	0
冯晓明	12	12	0	0
慕丽娜	12	11	1	0
王建新	8	8	0	0

报告期内，公司独立董事严格遵守《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的有关规定，按照国家法规和《公司章程》、《独立董事工作细则》赋予的权利和义务，诚信、勤勉、客观、独立地履行职责，对公司规范运作、经营管理、新产品开发、管理创新等方面提出了许多有益的意见和建议，并根据中国证监会相关文件要求对公司的有关重要事项发表了独立意见。

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对董事会各项议案及其他事项均没有提出异议。

三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到“五分开”。具体情况如下：

1、业务分开方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立、自主开展生产经营活动的资产、人员、机构等业务开展所需的必备条件、能力。

2、人员分开方面：本公司实现人员独立，无高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职情况；无财务人员在关联公司兼职情况。

3、资产完整方面：本公司拥有完整、权属清晰的资产。

4、机构分开方面：本公司的劳动、人事及工资管理完全独立；有功能完善、独立运作的董事会、监事会、公司经营层、控股子公司、公司各职能部门，控股子公司在公司经营层的领导下根据其职责独立开展工作。

5、财务分开方面：本公司设立了独立的财务部门，建立独立的财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和对各子公司的财务管理制度；在银行有独立的帐户，未与控股股东共用一个银行帐户，一直独立依法纳税。

四、公司内部控制自我评价

公司自成立以来，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法规性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内部管理，三大主营业务都根据自身经营管理特点形成了较为完善的内部控制体系。内控制度涵盖采购、生产、销售、投资、质量管理、人力资源管理、财务管理、行政管理等各个方面，贯穿于生产经营、管理活动的各个环节，保障了各项工作有章可循，并发挥了有效的控制和防范作用，促进了公司稳步、健康。

（详见公司于 2012 年 4 月 11 日在巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》）

五、公司董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会声明对建立健全和有效实施内部控制负责，并履行了内部控制建立和实施情况的指导和监督职责，能够保证财务报告的真实可靠和资产的安全完整。

六、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评估报告发表意见如下：

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2011 年，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

公司内部控制自我评估报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

七、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

八、报告期内对公司高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期内，公司在员工的考核、绩效挂钩、奖惩方面制订了薪酬考核管理办法，对员工进行了奖惩挂钩，实施了绩效考核，充分地调动公司管理人员和核心员工的积极性，与公司的长远发展挂钩，强化了公司管理人员、股东之间的共同利益。

公司将按照有关部门出台的股权激励的有关政策，与股东沟通，在征得有关部门批准后，适时推出股权激励方案，希望通过股权激励方案，进一步提高公司中、高管的工作积极性，从而提高公司的管理水平和盈利水平。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 5 次股东大会：2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2011 年第三次临时股东大会、2011 年第四次临时股东大会，具体内容如下：

会议届次	会议通知日期	会议召开日期	会议召开地点	会议决议公告刊登的报纸	会议决议公告刊登的日期
2010 年年度股东大会	2011-4-18	2011-5-10	广州市天河区天河路 586 号广州市总统大酒店 A 座十四楼总裁厅	《中国证券报》 《证券时报》	2011-5-11
2011 年第一次临时股东大会	2011-9-22	2011-10-18			2011-10-19
2011 年第二次临时股东大会	2011-10-11	2011-10-26			2011-10-28
2011 年第三次临时股东大会	2011-10-28	2011-11-14			2011-11-15
2011 年第四次临时股东大会	2011-11-29	2011-12-21			2011-12-22

第七节 董事会报告

一、报告期内公司整体经营情况讨论与分析

（一）报告期内公司总体经营情况

公司主营业务涵盖商业物业运营、高岭土业务、炭黑业务三大板块。

报告期内，公司实现主营业务收入 182,744.50 万元，较去年同期增长 38.83%，归属于母公司的净利润 38,717.27 万元，较去年同期增长 50.14%。

1、商业物业运营业务

公司商业物业运营业务的商业模式是长期租赁或者并购有价值提升空间的商业物业，重新进行商业定位和工程改造之后，再租赁给从事批发、零售、休闲、娱乐等经营服务的经营者，并且每年稳定提租，获取稳定增长的租金收益。

报告期内，主营业务收入为 115,910.23 万元，占公司总体主营业务收入的 63.42%；净利润为 37,848.45 万元，占公司总体净利润的 97.76%；持有可租赁面积达到 27.63 万平方米。报告期内，公司主要取得以下成绩：

（1）成熟商业物业不断增多，经营业绩持续、稳定增长。

公司成熟的 16 个商业物业营业收入持续、稳定增长。其中，2010 年注入上市公司的总统一数码港、摄影城，运营情况良好；中华广场已实现月租金超过收入 1,500 万元的经营目标，增长稳定；番禺“海印又一城”项目，沃尔玛山姆会员店已成为国内营业额排名前三的沃尔玛品牌店，而商务公寓的销售情况超越预期，二期商场—华南地区最大的奢侈品汇聚中心奥特莱斯广场拟定于 2012 年 4 月末开业；潮楼百货已由发展期过渡到稳定期，成为公司又一新的成熟物业；佛山南海桂闲城也已于 2011 年 7 月末试营业，目前发展势头良好。

（2）新项目不断上马，确保公司未来增长。

公司秉承“轻重资产并举”、“走出去”的发展战略，一方面积极寻求新的优质物业，一方面围绕广州周边城市积极布局。花城汇、肇庆大旺又一城、国际展贸城等项目成为公司未来新的增长点。

花城汇项目位于广州新中轴线珠江新城核心区花城广场地下空间，其建筑面积约 2.3 万平方米，定位为日韩品牌的中高档购物中心，业态组合揽括了百货、超市、电影院、餐饮、儿童公园等，拟打造成为一个全新感觉的集购物、休闲、娱乐于一体的“城市新名片”型购物中心。

肇庆大旺又一城项目位于肇庆市大旺高新区（国家级高新区），占地面积约 200 亩，其中商业总建筑面积约 14 万平方米，包括酒店、超市商场、写字楼。项目属于“海印又一城”系列，致力于打造集商业中心、生活中心、商务中心三位一体的复合型城市新中心，成为该片区商业中心的引擎。

国际展贸城项目是广东省、广州市、番禺区三级政府重点规划扶持项目，其占地面积约 3,500 亩，规划打造成为全国最大的现代商贸流通基地。项目一期规划为“海印国际名车城”，致力于打造汽车购物、保养、培训、驾驶、证照、休闲、观光等集于一体的华南汽车交易和展示的中心。

（3）强化企业文化建设，构建和谐海印。

公司以人为本，以人性为本，改革、完善激励机制，加强企业文化和推广，提升员工的归属感和满意度，增强企业凝聚力。

（4）进一步健全组织建设，提升组织运行效率。

明确各职能部门的分工，强化部门间的沟通和协作能力。成立信息管理部，提升公司后台的信息服务功能，简化日常事务的办公流程，提高办事效率；成立招商运营部，负责项目的策划和宣传，加快项目的进展和实施。

（5）优化用人机制，积极调动员工主观能动性。

继续积极引进人才，优化薪酬体系；实施“五定”原则（定员、定岗、定责、定薪、定绩效）明确各岗位职责，提高工作效率；实行精兵制战略，提高个人工作能力和工作质量。实现从“要我做”到“我要做”的积极转变。

（6）建立健全各项制度，强化公司的抗风险能力。

根据公司的实际情况和外部的监管要求，一方面制订一系列新的制度，另一方面丰富和完善原有的经营管理制度，强化公司的运行效率和防火墙机制，提升公司危机处理能力。

2、高岭土业务

报告期内，主营业务收入为 24,767.87 万元，占公司总体主营业务收入的 13.55%；净利润为 86.47 万元，占公司总体净利润的 0.22%；销售高岭土 59.99 万吨，其中干粉 11.49 万吨、膏状土 48.49 万吨，与去年同期相比分别增长了 0.77% 和 56.69%。

报告期内，公司主要取得以下成绩：

（1）强化生产流程控制，提高生产效率。

提高采矿质量，优化生产工艺，提高设备利用率，促进产能的释放；加强成本控制，降低能耗；强化标准化生产管理，提供安全环保的生产环境。

(2) 改革销售模式，提升产品市场占有率。

整合原有销售资源，拓展新的销售渠道，改变销售模式由区域性划分转变为行业性划分。同时，从销售中低端产品向高端产品迈进，加强公司产品的宣传和推广，提高产品的知名度。

(3) 继续推动科技创新，逐步实现公司的战略转型。

2011 年 3 月，北海高岭申报的《近海环境下耐热性桥梁混凝土材料体系的开发研究》被列入广西壮族自治区科技计划的“2011 年千亿元产业重大科技攻关工程项目”的 237 个项目之一。

2011 年 9 月 21 日，北海高岭收到广西壮族自治区北海市财政局印发的通知：根据广西壮族自治区财政厅《关于下达 2011 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算的通知》（桂财建【2011】183 号）精神，北海市财政局将 2011 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算 1,000 万元下达北海高岭，专项用于高岭土尾矿综合利用示范工程。

公司继续与高校进行紧密的合作，加快产品科技创新的步伐。截止至 2011 年 12 月 31 日，由北海高岭的控股子公司茂名高岭与武汉理工大学共同研发的复合改性偏高岭土基混凝土掺和料已报送广东省经济和信息化委员会进行新产品新技术鉴定（2012 年 1 月 5 日北海高岭收到广东省经济和信息化委员会颁发的《新产品新技术鉴定验收证书》）；而橡胶、塑料等领域的添加剂也进入中试阶段。同时，公司将继续大力引进专业人才，积极打造具有海印特色的科研团队。

(4) 资源为王，积极提高高岭土资源储备。

继续大力获取国内外的优质高岭土矿产资源，为企业的长远发展奠定基础。2011 年 3 月 30 日，北海高岭取得合浦县新屋面-那车垌高岭土矿区的采矿许可证，从而使得公司国内高岭土矿产资源储备由 6,070.71 万吨增加到 9,980.25 万吨。2011 年 10 月 18 日，北海高岭以约 1.12 亿元的交易价格收购能鑫矿业 100% 股权，从而使公司国内高岭土矿产资源储备增至约 2 亿吨。

(5) 强化管理，促进公司的有效运行。

优化原有的管理模式，全面推行 6S 管理，提供更为舒适安全环保的办公环境，提高员工的满意度和忠诚度，提升企业的市场形象。

3、炭黑业务

公司炭黑业务由子公司茂名炭黑负责开展。报告期内，主营业务收入为 41,539.51 万元，占公司总体主营业务收入的 22.73%；净利润为 782.35 万元，占公司总体净利润的 2.02%；完成炭黑产量 6.38 万吨，销售炭黑 6.47 万吨，与去年同期相比分别增长了 13.12% 和 10.98%。

报告期内，公司主要取得以下成绩：

(1) 根据市场变化，制定高效的采购计划。

积极捕捉市场各类有效信息，全年保持合理的库存量，在外部原材料价格复杂多变的情况下实现良好的成本控制，确保企业的持续生产及盈利。

(2) 注重产品质量和售后服务，加强技术改造。

从原料到产品，严把质量关，切实做好产品的售后服务；同时，积极研究新的工艺和研发新的产品，满足新客户的需求。

(3) 强化销售管理。

继续深入拓展市场，国内外市场兼顾，对主要客户开展关系营销；同时，加大货款的回收力度，提高资金的周转率。

(4) 注重安全和环保宣传、管理，强化员工意识。

大力普及安全管理知识，提升员工的安全意识；积极监测各项设备运行指标，及时排除隐患；注重节能环保，营造良好的生产环境。

(二) 公司主营业务的范围及其经营状况

1、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。

2、主营业务经营状况

①公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

单位：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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
物业出租及管理	68,752.09	31,184.45	54.64	6.54	6.96	-0.18
其他橡胶制品业	41,539.51	37,587.15	9.51	18.44	16.56	1.46
非金属采矿业	24,767.87	16,719.96	32.49	16.57	46.20	-13.68
房地产	47,158.14	12,972.52	72.49	357.88	361.88	-0.24
电力(余热发电)	526.89		100.00	8.60		
合计	182,744.50	98,464.09	46.12	38.83	30.16	3.59
主营业务分产品情况						
物业出租及管理	68,752.09	31,184.45	54.64	6.54	6.96	-0.18
炭黑产品	41,539.51	37,587.15	9.51	18.44	16.56	1.46
高岭土产品	24,767.87	16,719.96	32.49	16.57	46.20	-13.68
房地产开发	47,158.14	12,972.52	72.49	357.88	361.88	-0.24
余热发电	526.89		100.00	8.60		
合计	182,744.50	98,464.09	46.12	38.83	30.16	3.59

② 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华南地区	143,986.75	48.28
华东地区	19,330.41	2.29
华北地区	2,912.06	-3.04
西南地区	505.21	45.24
华中地区	628.46	167.76
其他地区	593.86	1,509.13
出口(东南亚)	14,787.75	23.12
合计	182,744.51	38.83

③ 占营业收入及营业利润总额 10% 以上的主要业务有关指标

单位：万元

项目	营业收入	营业成本	营业利润率
物业出租及管理	68,752.09	31,184.45	54.64%
房地产开发	47,158.14	12,972.52	72.49%

3、营业收入变动的原因分析

报告期内，营业收入比上年同期增长 39.05%，本期子公司番禺休闲房产销售比上年大幅增加所致。

4、营业成本变动的原因分析

报告期内，营业成本比上年同期增长 30.70%，主要是本期营业收入增加相应增加营业成本。

5、营业利润率变动的原因分析

公司综合毛利率为 45.90%，比上年的 42.45% 增加 3.45 个百分点主要是公司炭黑和房地产业务毛利率有所上升。

6、主要供应商、客户情况

报告期内，公司前五名供应商采购金额合计 37,401.20 万元，占公司年度采购总额的 62.14%；公司前五名客户的销售收入金额合计 20,942.54 万元，占公司年度销售收入的 11.46%。

7、主营业务盈利能力说明

公司的商业物业运营业务：原有成熟物业保持稳健经营，锁定物业承租成本，稳定提升物业租出租金收入；新的成熟物业不断增多，增厚业绩；子公司番禺休闲房产销售大幅增加，提升业绩。

公司的高岭土业务：由于北海高岭合浦厂区上半年经常性断电、持续降水以及生产设备的调整磨合等因素的影响，限制了高岭土产能的释放，致使 2011 年的业绩增长不明显。茂名高岭如期完成董事会既定目标。

公司的炭黑业务：由于积极保持合理库存，严控成本关，同时加大研发力度和货款回收力度，该项业务的盈利能力持续好转。

8、报告期公司资产构成的变化及原因

报表项目	与上期相比 增减变动 (%)	原因
货币资金	105.99	本期营业收入收现增加以及预收款项增加所致
应收票据	110.63	公司与客户改变结算方式，银行承兑汇票结算方式增加所致
预付款项	-50.36	上年度子公司环星炭黑预付油款和北海高岭预付设备款等增加，本年度预付账款转入存货及固定资产、在建工程所致
其他应收款	-34.35	股份公司上期支付 6000 万元投标保证金本期收回所致
存货	110.64	主要是子公司番禺休闲开发产品大幅增加及子公司肇庆大旺又一城开发成本增加所致
其他流动资产	154.36	主要是预缴的房产税大幅增加所致
长期应收款	-31.76	主要是租赁保证金减少所致

固定资产	32.90	子公司北海高岭部分工程完工转固所致
在建工程	-50.85	子公司北海高岭项目投产，在建工程转固及租入固定资产改良支出转入长期待摊费用所致。
工程物资	227.82	子公司北海高岭工程建设需要，增加采购备货所致
无形资产	46.97	本期新购子公司-能鑫矿业新增探矿权支出所致
商誉	3,502.67	本期发生非同一控制下的企业合并所致
长期待摊费用	37.03	本期发生经营租入固定资产改良支出所致
递延所得税资产	207.73	本期确认预收账款应确认的递延所得税资产大幅增加所致
短期借款	100.00	本期因生产经营需要增加短期融资所致
应付股利	5,129.14	子公司茂名高岭少数股东未领取分红款所致
专项应付款	-100.00	专项应付款转销所致
预收款项	308.52	子公司番禺休闲预售房产大幅增加所致
应付账款	69.17	本期应付的货款及工程款增加所致

9、税费情况

单位：元

报表项目	2011 年金额	2010 年金额	增减额	增减(%)	变动原因
管理费用	111,371,943.71	78,373,204.58	32,998,739.13	42.10	经营规模扩大致管理费用增多
财务费用	53,663,305.42	26,959,459.44	26,703,845.98	99.05	主要是贷款增加利息费用增加
资产减值损失	-421,257.19	3,496,484.61	-3,917,741.80	-112.05	本期计提坏账损失较上期减少所致
营业外收入	2,891,787.72	1,474,494.48	1,417,293.24	96.12	子公司茂名高岭发生的非经常性收入增加所致
营业外支出	2,566,825.13	1,647,779.98	919,045.15	55.77	本期发生的补偿支出增加所致
所得税	134,139,707.05	87,725,101.68	46,414,605.37	52.91	利润增加

10、公司现金流量情况

单位：元

报表项目	2011 年金额	2010 年金额	增减额	增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	653,827,250.74	136,324,612.55	517,502,638.19	379.61	本期公司销售收入增加，子公司番禺休闲房产预收房款增加、收回定金及保证金、其他单位往来款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-323,476,603.86	-422,022,219.19	98,545,615.33	-23.35	本期公司租入固定资产改良支出、北海高岭工程项目建设支出和上年比较

					相对降低所致。
筹资活动产生的现金流量净额	60,880,893.01	514,895,158.13	-454,014,265.12	-88.18	本期公司通过银行借款方式融资大幅减少所致。

(三) 公司主要子公司的经营情况及业绩分析

1、广州潮楼商业有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：200 万元。经营范围：本企业经营地址内场地租赁、物业管理。批发和零售贸易。市场商品信息咨询服务。卡拉 OK 娱乐（限分支机构经营）。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州潮楼商业有限公司的总资产 1,538.85 万元，净资产 1,022.14 万元。报告期内实现营业收入 2,033.74 万元，营业利润 824.55 万元，实现净利润 617.75 万元。

2、广州市流行前线商业有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：500 万元。经营范围：批发、零售贸易；市场商品信息咨询服务，场地租赁，物业管理，停车场，电子游戏机室，照相服务。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州市流行前线商业有限公司的总资产 6,176.31 万元，净资产 4,164.36 万元。报告期内实现营业收入 6,935.28 万元，营业利润 4,202.46 万元，实现净利润 3,149.87 万元。

3、广州市海印广场商业有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：1,200 万元。经营范围：批发、零售贸易。市场商品信息咨询服务。物业管理，代办仓储，计算机技术服务，档位出租。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州市海印广场商业有限公司的总资产 5,264.47 万元，净资产 3,898.16 万元。报告期内实现营业收入 3,483.34 万元，营业利润 1,998.87 万元，实现净利润 1,496.92 万元。

4、广州市海印东川名店运动城有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：200 万元。经营范围：批发、零售贸易，物业管理，场地出租，商品信息咨询服务。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州市海印东川名店运动城有限公司的总资产 2,058.72 万元，净资产 1,431.16 万元。报告期内实现营业收入 2,750.35 万元，营业利润 1,449.31 万元，实现净利润 1,086.58 万元。

5、广州市海印布料总汇有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：500 万元。经营范围：批发、零售贸易，档
位出租，物业管理，咨询服务。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州市海印布料总汇有限公司的总资产 2,421.02 万元，净
资产 1,804.29 万元。报告期内实现营业收入 2,020.13 万元，营业利润 1,215.60 万元，实
现净利润 911.98 万元。

6、广州市海印布艺总汇有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：100 万元。经营范围：档出租，物业管
理，咨询服务。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州市海印布艺总汇有限公司的总资产 1,010.43 万元，净
资产 576.20 万元。报告期内实现营业收入 1,370.77 万元，营业利润 448.23 万元，实现净
利润 338.33 万元。

7、广州市海印电器总汇有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：50 万元。经营范围：批发零售贸易（国家
专营专控商品除外），代办仓储，计算机技术服务，铺位出租，物业管理，家用电器维修，
咨询服务。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州市海印电器总汇有限公司的总资产 5,200.12 万元，净
资产 2,572.00 万元。报告期内实现营业收入 5,658.25 万元，营业利润 3,125.74 万元，实
现净利润 2,340.99 万元。

8、广州少年坊商业有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：100 万元。经营范围：批发和零售贸易；物
业管理，场地出租，商品信息咨询，停车场经营（道路运输经营许可证有效期至 2013 年 4
月 30 日）。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州少年坊商业有限公司的总资产 6,961.71 万元，净资产 4,831.72 万元。报告期内实现营业收入 3,130.02 万元，营业利润 2,084.40 万元，实现净利润 1,561.11 万元。

9、广东海印缤缤广场商业有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：500 万元。经营范围：商用场地出租，代办仓储，电子计算机技术服务；销售：百货，五金、交电，工艺美术品，针、纺织品，汽车摩托车零配件；停车场经营（有效期至 2012 年 9 月 30 日止）。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广东海印缤缤广场商业有限公司的总资产 7,708.57 万元，净资产 4,653.67 万元。报告期内实现营业收入 7,707.43 万元，营业利润 5,053.34 万元，实现净利润 3,785.83 万元。

10、广东海印商品展销服务中心有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：2,500 万元。经营范围：场地出租。主营业务：场地出租。

截止 2011 年 12 月 31 日，广东海印商品展销服务中心有限公司的总资产 44,390.65 万元，净资产 3,496.58 万元。报告期内实现营业收入 4,184.70 万元，营业利润 266.07 万元，实现净利润 198.33 万元。

11、广州市番禺海印体育休闲有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：10,000 万元。经营范围：体育场馆管理服务，批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；商品信息咨询；物业出租；物业管理；酒店经营管理；展览服务；房地产开发。（经营范围涉及法律、行政法规禁止的不得经营；涉及许可经营的未获许可前不得经营）。主营业务：综合性休闲购物中心。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州市番禺海印体育休闲有限公司的总资产 81,092.04 万元，净资产 33,013.32 万元。报告期内实现营业收入 48,282.76 万元，营业利润 29,947.46 万元，实现净利润 22,471.98 万元。

12、广州海印又一城商务有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：1001 万元。经营范围：批发零售贸易（国家专营专控商品除外）；游乐管理（不含电子游艺厅）；体育场馆管理服务；商品信息咨

询；酒店管理；展览服务；物业管理；房屋租赁；代办仓储手续；装卸搬运；文化活动策划；电子计算机技术开发、技术服务；设计、制作、代理、发布国内外各类广告。主营业务：海印“又一城”项目。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州海印又一城商务有限公司的总资产 1,416.38 万元，净资产 1,306.91 万元。报告期内实现营业收入 130.56 万元，营业利润 23.27 万元，实现净利润 17.44 万元。

13、广州市海印自由闲名店城有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：100 万元。经营范围：批发零售贸易，物业管理，场地出租，商品信息咨询服务。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州市海印自由闲名店城有限公司的总资产 526.23 万元，净资产 415.05 万元。报告期内实现营业收入 712.49 万元，营业利润 279.42 万元，实现净利润 258.04 万元。

14、广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：98 万元。经营范围：档位租赁，物业管理（持资质证），咨询服务。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司的总资产 625.07 万元，净资产 456.07 万元。报告期内实现营业收入 640.69 万元，营业利润 408.47 万元，实现净利润 306.20 万元。

15、北海高岭科技有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：10,000 万元。经营范围：高岭土销售。主营业务：高岭土开采与加工。

截止 2011 年 12 月 31 日，北海高岭科技有限公司的总资产 82,556.69 万元，净资产 23,858.16 万元。报告期内实现营业收入 24,845.92 万元，营业利润 188.93 万元，实现净利润 411.15 万元。

16、茂名环星炭黑有限公司

持股比例：公司持有 100% 股权。注册资本：3000 万元。经营范围：生产炭黑[由广东海印集团股份有限公司以出资资产注入的炭黑生产业务<线>生产]。销售：炭黑、包装袋、不含危险化学及易燃易爆物品。货物和技术的进出口业务（国家禁止经营的和需凭许可证经营

的除外)。批发(有仓储):煤焦油、葱油、裂解乙烯焦油(以上许可经营项目有效期至 2013 年 6 月 1 日止)。主营业务:炭黑系列产品的制造和销售。

截止 2011 年 12 月 31 日,茂名环星炭黑有限公司的总资产 38,375.63 万元,净资产 23,521.71 万元。报告期内实现营业收入 42,681.11 万元,营业利润 1,061.59 万元,实现净利润 782.35 万元。

17、广东总统数码港商业有限公司

持股比例:公司持有 100%股权。注册资本:500 万元。经营范围为:国内贸易;电子计算机技术服务,铺位租赁,物业管理;商贸信息咨询服务。主营业务:主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日,广东总统数码港商业有限公司的总资产 2,847.47 万元,净资产 1,975.80 万元。报告期内实现营业收入 3,060.42 万元,营业利润 1,547.74 万元,实现净利润 1,159.79 万元。

18、广州海印数码港置业有限公司

持股比例:公司持有 100%股权。注册资本:500 万元。经营范围为:场地出租;房地产中介服务(房地产价格评估除外);物业管理;批发和零售贸易(国家专营专控商品除外);商品信息咨询;企业管理服务;展览策划服务(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、法规限制的项目须取得许可后方可经营)。主营业务:主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日,广州海印数码港置业有限公司的总资产 7,451.74 万元,净资产 7,421.61 万元。报告期内实现营业收入 681.02 万元,营业利润 308.99 万元,实现净利润 231.74 万元。

19、广州海印物业管理有限公司

持股比例:公司持有 100%股权。注册资本:300 万元。经营范围为:物业管理,停车场经营管理,房地产中介。主营业务:物业管理。

截止 2011 年 12 月 31 日,广州海印物业管理有限公司的总资产 319.15 万元,净资产 252.62 万元。报告期内实现营业收入 4,661.34 万元,营业利润 103.59 万元,实现净利润 97.75 万元。

20、广州海印摄影城有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：50 万元。经营范围为：批发和零售贸易；商品信息咨询；场地出租；物业管理；项目投资咨询；展览、展示策划；文化活动策划；计算机软硬件开发及技术服务；代办仓储服务。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州海印摄影城有限公司的总资产 214.70 万元，净资产 175.10 万元。报告期内实现营业收入 255.51 万元，营业利润 97.49 万元，实现净利润 72.74 万元。

21、广州潮楼百货有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：500 万元。经营范围为：批发和零售贸易；场地租赁；物业管理（持有效资质证方可经营）；市场商品信息咨询服务（国家法律法规禁止、规定前置审批及专营专控商品或项目除外）；代办仓储；展览方案策划、文化活动策划；玩具租赁；儿童游乐园管理（不含电子游艺游戏厅，国家法律法规禁止、规定前置审批项目除外）。主营业务：主题商场租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州潮楼百货有限公司的总资产 2,744.18 万元，净资产 877.89 万元。报告期内实现营业收入 2,337.54 万元，营业利润 306.50 万元，实现净利润 229.42 万元。

22、佛山市海印桂闲城商业有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：100 万元。经营范围为：国内贸易；商品信息咨询；物业管理（持有效资质证经营）；项目投资咨询，展览展示策划，文化活动策划，计算机软、硬件开发及技术服务。主营业务：桂闲城项目运营。

截止 2011 年 12 月 31 日，佛山市海印桂闲城商业有限公司的总资产 8,328.75 万元，净资产-144.62 万元。报告期内实现营业收入 45.28 万元，营业利润-287.55 万元，实现净利润-224.75 万元。

23、广州市海印酒店管理有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：100 万元。经营范围：酒店管理、物业管理、商品信息咨询、场地出租。主营业务：酒店管理。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州市海印酒店管理有限公司的总资产 67.40 万元，净资产 67.38 万元。报告期内营业利润-35.05 万元，实现净利润-26.86 万元。

24、佛山市顺德区印丰商业有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：50 万元。经营范围为：国内商品贸易。主营业务：项目管理。

截止 2011 年 12 月 31 日，佛山市顺德区印丰商业有限公司的总资产 47.87 万元，净资产 47.87 万元。报告期内实现营业收入 0 万元，营业利润-1.26 万元，实现净利润-1.26 万元。

25、广州海印汇商贸发展有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：1,000 万元。经营范围为：批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；商品信息咨询；房屋租赁；物业管理；投资咨询（涉及许可经营的项目除外）；酒店管理；展览服务；房地产开发；计算机技术开发。主营业务：“花城汇”项目运营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州海印汇商贸发展有限公司的总资产 4,014.07 万元，净资产 991.24 万元。报告期内实现营业收入 0 万元，营业利润-11.51 万元，实现净利润-8.76 万元。

26、肇庆大旺海印又一城商业有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：1 亿元。经营范围为：销售日用百货；市场商品咨询服务；物业租赁；物业管理；项目投资；产品展销；展览策划；酒店经营管理、代办仓储、装载服务；计算机软件、硬件技术开发及技术服务（以上各项不含法律法规禁止的、国务院决定规定需报审批的项目；涉及有关主管部门资质许可的需取得资质许可后方可经营）。主营业务：综合性休闲购物中心。

截止 2011 年 12 月 31 日，肇庆大旺海印又一城商业有限公司的总资产 14,377.86 万元，净资产 9,957.86 万元。报告期内实现营业收入 0 万元，营业利润-16.19 万元，实现净利润-42.14 万元。

27、广州海印国际商品展贸城有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：1 亿元。经营范围：批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口；仓储代理；装卸服务；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；自由资金实业投资；商品信息咨询；房地产咨询；租赁：商铺、住宅、厂房；物业管理；企业投资咨询；酒店企业管理咨询；展览策划；房地产开发；计算机技术开发；汽车、摩托车交易市场管理。（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得

经营，涉及许可经营的未取得许可前不得经营）。主营业务：“海印国际商品展贸城”整体建设、运营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州海印国际商品展贸城有限公司的总资产 10,360.70 万元，净资产 9,998.48 万元。报告期内实现营业收入 0 万元，营业利润 0.69 万元，实现净利润-1.52 万元。

28、广州海誉商贸有限公司

持股比例：公司持有 100%股权。注册资本：1 亿 1 千万元。经营范围：批发和零售贸易、货物进出口、技术进出口（国家法律、法规禁止的项目不得经营；应取得行政许可后方可经营的项目，未获得许可前不得经营）；房地产开发、经营；房地产信息咨询；房屋租赁；物业管理；设计、制作、发布、代理各类广告；利用自有资金投资实业；投资咨询；酒店管理；展览服务；电子计算机技术开发、技术服务。主营业务：商业物业租赁经营。

截止 2011 年 12 月 31 日，广州海誉商贸有限公司的总资产 11,005.63 万元，净资产 11,004.22 万元。报告期内实现营业收入 0 万元，营业利润 5.63 万元，实现净利润 4.22 万元。

（四）公司发展战略

2011 年，是公司跨越式发展的第一年，公司在既定的发展战略和经营目标的指引下取得了丰硕的成果。2012 年，是公司继续腾飞的精彩之年，是实现跨越式发展的关键一年，改革创新将是公司新的主题。公司将继续深化“走出去”和“双轮驱动”战略。

1、商业物业运营业务

（1）大力复制海印又一城模式，实现规模经济。

公司 20 多年来深耕细作，默默经营，打造了“开一个旺一个”的商业奇迹，但是，公司的脚步只停留于广州，多数物业属于轻资产，体量小，大大局限了公司的发展空间和规模。宏观经济的持续恶化和行业内竞争的不断加剧，迫使公司必须寻求新的突破。而番禺“海印又一城”的成功运营为公司的持续发展提供了新的契机，“海印又一城”系列品牌应运而生，“走出去”成为必然。

2011 年，公司在此战略思想的指导下，成功地在肇庆大旺缔造了新的“海印又一城”，实现了公司“走出去”的一大步。2012 年，公司将继续稳步推进“走出去”战略，

围绕广州，积极布局珠三角二、三线城市，打造“海印又一城”系列品牌，扩大公司品牌的知名度和辐射范围，促进公司的跨越式发展。

（2）围绕三铁，走出广州，走出广东

轻资产运营是公司传统的优势项目，未来公司将在城市化和消费升级两大发展趋势下，充分发挥商业物业运营的专业能力，沿着地铁、城铁、高铁沿线继续获取可供租用或收购的物业。

市内扩张—围绕地铁，复制“黄埔潮楼”模式。广州地铁现在只有 6 条线路，根据政府规划部署，2015 年前将开通 10 条线路。公司将紧跟地铁扩张的步伐积极进行布局，提升知名度和影响力。

在珠三角扩张—围绕轻轨。广东轻轨将把广州、深圳、珠海、江门、惠州全部连接起来，我们围绕轻轨进行商业项目扩张，走出广州。

在珠三角的扩张和走出珠三角的扩张—围绕高铁。高铁商业创新的两种模式：高铁批发市场模式创新和高铁站点商业项目。

2011 年，公司轻资产运营又有新的突破—广州核心商业区的花城汇项目和广州市番禺区化龙镇的国际展贸城项目。2012 年，公司将围绕“三铁”，继续发挥自己独特敏锐的寻租能力，通过租赁、并购、自建等方式获取新的有价值提升潜力的商业物业。

2012 年，公司商业物业运营将秉承“轻重资产并举”、“走出去”战略，在确保原有物业持续健康运营的基础上，抓住时代机遇，加大扩张力度，拓展公司的版图，以期达到规模效应，逐步实现从区域性公司向全国性公司转变。

（3）推行绩效管理，强化制度改革

2011 年，公司对整个考核体系进行了逐步的调整，优化了薪酬体系，建立健全了人才引进、使用机制。2012 年，公司将与市场接轨，全面实施绩效管理，进一步提高员工的工作积极性；借鉴先进企业管理经验并结合公司实际，建立和改革整个制度体系，强化公司的执行力，提高整个流程的运行效率和风险防控能力，提升组织的作战能力。

2、高岭土业务

（1）加快研发突破，逐步实现企业转型

继续与高校专业团队合作，力求尽早实现研发突破；加大专业人才的引进力度，打造专属于公司的专业研发团队；全新定位及逐步改革公司业务，从中低端产品过渡到高端产品。

(2) 整合产业链，发挥资源和技术优势

继续整合国内外优质资源，为企业后续的快速发展奠定资源基础；加强技术创新和工艺调整，实现产业的技术垄断；延伸现有的产业链，从单一化向多元化转变。

(五) 2012 年的经营计划和主要目标

2012 年是公司实现腾飞、大步前行的关键一年，公司将全面提速，大力发展商业物业运营与高岭土两大业务。在 2012 年度经营工作中，公司将重点做好以下工作：

1、商业物业运营业务

(1) 做好番禺“海印又一城”购物中心和花城汇项目开业的准备工作，加快储备项目的建设进程；

(2) 加快改革和创新，继续大力实施“走出去”战略，打响“海印又一城”的品牌；加大优质物业获取力度，储备项目资源；

(3) 构建具有海印特色的酒店管理体系，为日后的酒店扩张奠定坚实的管理基础；

(4) 继续完善现有的物业管理体系，打造有海印特色的专业物业管理团队；

(5) 加强企业文化建设，全面推行绩效管理，提高员工忠诚度和满意度，提升企业的核心竞争力。

2、高岭土业务

(1) 大力释放产能，积极抢占市场；

(2) 加强国内外资源整合，逐步实现国内资源相对垄断；

(3) 加快研发突破，实现科技向生产力的转换；

(4) 继续强化“6S”管理，提升企业的整体风貌，并适时引入 ISO 认证系统。

3、为实现公司发展战略资金来源安排

鉴于公司要实现董事会的战略部署，未来资金需求量较大，公司将适时通过资本市场募集资金，再结合公司稳定的现金流和良好的银行授信，以确保公司健康、稳定发展。

二、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）报告期内非募集资金投资的项目情况

1、2011 年 3 月 31 日，公司出资设立全资子公司广州海印汇商贸发展有限公司。2011 年 10 月 8 日召开的第六届董事会第三十次临时会议审议通过了《关于批准子公司广州海印汇商贸发展有限公司签订〈花城汇三区租赁合同〉的议案》。2011 年 10 月 26 召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于批准子公司广州海印汇商贸发展有限公司签订〈花城汇三区租赁合同〉的议案》。合同期内，项目总投资金额不低于 9.1 亿元，现处于招商阶段，尚未有收益。（详见公司于 2011 年 4 月 1 日披露的 2011-06 号公告《关于出资设立全资子公司的公告》，2011 年 10 月 11 日披露的 2011-38 号公告《第六届董事会第三十次会议决议公告》、2011-39 号公告《对外投资公告》和 2011 年 10 月 27 日披露的 2011-43 号公告《2011 年第二次临时股东大会决议公告》）。

2、2011 年 4 月 2 日召开的第六届董事会第二十三次临时会议审议通过了《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 4 月 7 日披露的 2011-07 号公告《第六届董事会第二十三次临时会议决议公告》和 2011-08 号公告《关于出资设立全资子公司的公告》）。

3、2011 年 8 月 15 日召开的第六届董事会第二十九次临时会议审议通过了《关于批准子公司肇庆大旺海印又一城商业有限公司参与土地竞买的议案》。项目开发与运营的总投资金额约为 19.76 亿元，现处于工程建设阶段，尚未有收益。（详见公司于 2011 年 8 月 19 日披露的 2011-33 号公告《对外投资公告》）。

4、2011 年 11 月 28 日召开的第六届董事会第三十二次临时会议审议通过了《关于公司全资子公司广州海印国际商品展贸城有限公司签订〈经济发展用地转租合同〉的议案》。2011 年 12 月 21 召开的 2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司全资子公司广州海印国际商品展贸城有限公司签订〈经济发展用地转租合同〉的议案》。合同期内，项目总投资金额约为 28.67 亿元，现处于工程建设阶段，尚未有收益。（详见公司于 2011 年 11 月 30 日披露的 2011-52 号公告《第六届董事会第三十二次临时会议决议公告》，2011-53 号公告《对外投资公告》和 2011 年 12 月 22 日披露的 2011-55 号公告《2011 年第四次临时股东大会决议公告》）。

三、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开董事会议 12 次，详情如下：

序号	标题	会议召开日期	召开形式	刊登日期	信息披露报纸
1	第六届董事会第二十二次临时会议	2011-01-24	通讯	2011-01-26	《中国证券报》 《证券时报》
2	第六届董事会第二十三次临时会议	2011-04-02	通讯	2011-04-07	
3	第六届董事会第二十四次会议	2011-04-18	现场	2011-04-20	
4	第六届董事会第二十五次临时会议	2011-04-25	通讯	2011-04-26	
5	第六届董事会第二十六次临时会议	2011-07-04	通讯	2011-07-05	
6	第六届董事会第二十八次会议	2011-08-08	现场	2011-08-09	
7	第六届董事会第二十九次临时会议	2011-08-15	通讯	2011-08-17	
8	第六届董事会第二十七次临时会议	2011-07-25	通讯	2011-09-22	
9	第六届董事会第三十次临时会议	2011-10-08	通讯	2011-10-11	
10	第六届董事会第三十一次会议	2011-10-26	现场	2011-10-28	
11	第六届董事会第三十二次临时会议	2011-11-28	通讯	2011-11-30	
12	第六届董事会第三十三次会议	2011-12-21	现场	2011-12-22	

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会在报告期内严格按照《公司章程》及国家有关法律法规的要求，切实遵照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会审议通过的各项决议。

1、2011 年 5 月 10 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案。公司 2010 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 492,188,966 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。本年度不送股不转增。本次分配方案已于 2011 年 7 月 1 日实施完毕。

会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2011 年度公司贷款及为子公司贷款提供担保的议案》、《关于增补王建新先生为公司独立董事的议案》、《关于公司第六届董事会非独立董事薪酬的议案》、《关于公司第六届董事会独立董事津贴的议案》、《关于公司第六届监事会监事薪酬的议案》。董事会按照股东大会决议，已做好相关工作。

2、2011 年 10 月 18 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司北海高岭科技有限公司收购合浦能鑫矿业 100%股权的议案》。董事会按照股东大会决议，已做好相关工作。

3、2011 年 10 月 26 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于批准子公司广州海印汇商贸发展有限公司签订〈花城汇三区租赁合同〉的议案》。董事会按照股东大会决议做好相关工作。

4、2011 年 11 月 14 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于为子公司茂名环星炭黑有限公司提供担保的议案》，董事会按照股东大会决议，已做好相关工作。

5、2011 年 12 月 21 日，公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司全资子公司广州海印国际商品展贸城有限公司签订〈经济发展用地转租合同〉的议案》。董事会按照股东大会决议，已做好相关工作。

（三）审计委员会的履职情况报告

1、董事会审计委员会工作情况

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的北京兴华会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；

（2）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

（3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

（4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

（5）北京兴华会计师事务所出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对北京兴华会计师事务所从事 2011 年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请审计机构的议案进行表决并形成决议。

2、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

（1）审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见

我们审阅了公司财务部 2012 年 2 月 6 日提交的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。我们按照新《企业会计准则》等 38 项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

(2) 审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

我们审阅了公司财务部 2012 年 3 月 7 日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照新《企业会计准则》等 38 项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：保持原有的审议意见，并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

(3) 审计委员会关于北京兴华会计师事务所从事 2011 年度审计工作的总结报告

我们审阅了公司财务部 2012 年 1 月 10 日提交的审计工作计划和转交北京兴华会计师事务所的《总体审计策略》后，于 2012 年 1 月 31 日就上述“计划”和“策略”与北京兴华会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该“计划”和“策略”制订详细、责任到人，可有力保障 2011 年度审计工作的顺利完成。

北京兴华会计师事务所审计人员共 10 人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，于 2011 年 11 月 14 日至 12 月 5 日对公司全部核算单位 1-10 月的会计报表进行了预审，2012 年 2 月 13 日进场开始年度审计，对公司及纳入合并报表的 34 家子公司会计报表全部实施了现场审计。2012 年 3 月 5 日完成现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通：1、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；2、财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；3、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；5、公司内部会计控制制度是否建立健全；6、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于 2012 年 4 月 11 日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

（4）审计委员会关于 2011 年度审计工作及聘请财务审计机构的决议

广东海印集团股份有限公司董事会审计委员会于 2012 年 4 月 5 日下午 14:30 在广州市总统大酒店十四楼会议厅召开会议。会议应到 3 人，实到 3 人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

- 1、公司 2011 年度财务会计报告；
- 2、审计委员会关于北京兴华会计师事务所从事 2011 年度审计工作的总结报告；

3、鉴于北京兴华会计师事务所连续 16 年为公司财务审计机构，且该事务所在公司 2011 年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，提议继续聘请北京兴华会计师事务所为公司 2012 年度财务审计机构。

(四) 董事会下设的薪酬委员会的履职情况总结报告：

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

董事会薪酬与考核委员会成员由 5 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

本年度薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核，经审核认为，所披露的薪酬数据真实，公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬，符合规定。

(五) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

为进一步加强公司内幕信息的保密和登记管理工作，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号的文件精神，公司于 2011 年 12 月 21 日修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息、内幕信息知情人、内幕信息保密措施和内幕信息知情人登记备案等进行了明确规定。

报告期内，公司不存在内幕信息对外泄露，或者内幕信息知情人利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易，给公司造成严重影响或损失的情形发生。公司董事、监事及高级管理人员也不存在违规买卖公司股票的情况。

四、本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

1、公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	14,765,668.98	257,882,378.72	5.73%	169,955,369.03

2009 年	24,609,448.30	153,546,263.06	16.03%	293,050,774.53
2008 年	17,226,613.82	150,309,515.85	11.46%	258,098,751.15
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				30.23%

2、本次利润分配预案

经北京兴华会计师事务所审计，公司 2011 年度实现净利润为 213,667,012.67 元，减去本年度对股东的分配 14,765,668.98 元，减去本年度提取的法定盈余公积 21,366,701.27 元，加上本年的其他综合收益 1,236,837.58，加上年初未分配利润 169,955,369.03 元，本年度可供股东分配利润为 348,726,849.03 元。

公司 2011 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 492,188,966 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），预计该分配方案共分配 49,218,896.60 元。本年度不送股不转增。

本预案尚须提交 2011 年年度股东大会审议。

五、注册会计师对公司控股股东及其它关联方资金占用情况的专项说明

关于广东海印集团股份有限公司控股股东及其他关联方

资金占用情况的专项说明

[2012]京会兴核字第 03010814 号

广东海印集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了广东海印集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2012 年 4 月 9 日签发了“[2012]京会兴审字第 03011354 号”标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会共同颁布的《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）的要求，贵公司编制了后附的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简

称“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2011 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用于其他任何目的。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

胡毅、叶民

二〇一二年四月九日

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 12 月 31 日，公司除存在经营性往来资金外，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 12 月 31 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

二〇一二年四月九日

七、其它事项

报告期内，公司选定信息披露的报刊为《中国证券报》和《证券时报》，没有发生变更。

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内公司监事会共召开会议四次，具体情况如下：

1、2011 年 4 月 18 日，公司第六届监事会第七次会议在广州市总统大酒店 14 楼会议厅召开。此次会议审议并通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度报告及摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年内部控制自我评价报告》、《公司第六届监事会监事薪酬的议案》，对公司《2010 年度报告及摘要》以及《公司 2010 年内部控制自我评价报告》发表审核意见。

此次监事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2、2011 年 4 月 25 日，公司以通讯方式召开第六届监事会第八次会议。此次会议审议并通过了《公司 2011 年第一季度报告全文及摘要》，对公司 2011 年第一季度报告发表审核意见。

此次监事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 26 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

3、2011 年 8 月 8 日，公司第六届监事会第九次会议在广州市总统大酒店 14 楼会议厅召开。此次会议审议并通过了《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》，对公司 2011 年半年度报告发表审核意见。

此次监事会决议公告刊登于 2011 年 8 月 9 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

4、2011 年 10 月 26 日，公司第六届监事会第十次会议在广州市总统大酒店 14 楼会议厅召开。此次会议审议并通过了《公司 2011 年第三季度报告全文及摘要》，对公司 2011 年第三季度报告发表审核意见。

此次监事会决议公告刊登于 2011 年 10 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

二、监事会独立意见

公司监事会作为公司常设监督机构，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》赋予的职责，依法行使监督权。监事会成员列席或出席了公司 2011 年度各次董事会和股东大会，参与了公司重大决策的讨论，对公司在本年度内股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度等进行了监督，监事会认为：

1、董事会的工作是认真负责的，公司董事、高级管理人员能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责、规范运作，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会交办的工作；公司决策程序合法；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时勤勉尽职，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、北京兴华会计师事务所按照会计准则审核了公司 2011 年度报告并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为公司 2011 年度报告中涉及的财务数据真实，北京兴华会计师事务所提供的财务报告客观公正，能真实反映公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内公司无募集资金投资情况。

4、报告期内，公司关联交易情况。

2011 年 1 月 24 日，公司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》。该议案为关联交易。关联方在董事会表决过程中进行了回避表决，独立董事对该事项进行了事先认可并发表了同意的独立意见。（具体情况详见公司于 2011 年 1 月 26 日披露的 2011-02 号公告《关联交易公告》）

以上关联交易遵循公平、公正、诚信的原则，交易方式符合市场规则，交易价格公允，符合公司发展的战略目标，没有损害公司及中小股东的利益。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司没有重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司没有发生破产重组相关事项。

三、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权和参股商业银行等金融企业股权的情况。

四、报告期内收购及出售资产、企业合并事项的简要情况及进程。

请参见本报告“第七节、二、（二）报告期内非募集资金投资的项目情况”。

五、报告期内，公司没有实施股权激励计划。

六、报告期内，公司关联交易事项情况。

1、2011 年 1 月 24 日，公司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》。关联方在董事会表决过程中进行了回避表决，独立董事对该事项进行了事先认可并发表了同意的独立意见。（具体情况详见公司于 2011 年 1 月 26 日披露的 2011-02 号公告《关联交易公告》）。

七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

1、报告期内没有托管情况

2、报告期内租赁情况

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、桂闲城、花城汇、展贸城等 16 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	广州市沿江路431号之一至之五首	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2024年4月30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	12,304.00	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
海印汇	广州市新中轴建设有限公司珠江新城分公司	广州市天河区珠江新城花城广场花城汇三区负一层	23,298	至2021年8月14日
国际展览城（一期）	广州市亿隆物业开发有限公司	广州市番禺区化龙镇	500亩	2038年1月31日

3、报告期内没有承包情况。

(二) 对外担保事项

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号公告）	4,000.00	2011年5月31日	4,000.00	连带责任担保	1年	否	否
茂名环星炭黑有限公司	2011年11月28日（2011-47号公告）	3,000.00	2011年12月5日	1,380.00	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）		7,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,380.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		55,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		43,823.75		
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）		7,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		5,380.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		55,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		43,823.75		
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例				33.95%				
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				

(三) 委托理财事项

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

（四）其他重大合同

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的其他重大合同。

八、报告期内，控股股东海印集团承诺事项及履行情况：

（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/股（ $8.28-0.05$ ）。

公司在 2011 年 7 月 1 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/股（ $8.23-0.03$ ）。

（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:

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四份租赁合同,因客观原因至今仍未能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 30 日止，租金总额为 17,339,160 元。公司已于 2010 年 5 月 12 日办理了房屋租赁备案手续。

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》。2010 年 1 月 28 日，因电脑城已核准注销，改由海印电器总汇承租商铺并签订了《租赁合同之承租方变更协议书》。

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。

九、盈利预测情况

（一）重大资产重组的基本情况

海印集团为履行本公司 2008 年重大资产购买时的承诺，尽早解决本公司与海印集团存在的同业竞争问题，本公司与海印集团就现金收购商业公司股权签署了相关股权转让合同。

1、收购广州市海印自由闲名店城有限公司 100%股权

经公司 2008 年第二次临时股东大会的批准，本公司以 2,170 万元的价格受让海印集团全资子公司广州市海印自由闲名店城有限公司 100%的股权。受让完成后，本公司持有广州

市海印自由闲名店城有限公司 100%的股权，广州市海印自由闲名店城有限公司成为本公司全资子公司。

本公司与广州市海印自由闲名店城有限公司受同一控制人海印集团控制，且控制时间在 1 年以上，属于同一控制下的企业合并。同一控制合并日确定为 2008 年 12 月 1 日。

2、收购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 100%股权

经公司 2010 年第一次临时股东大会批准，本公司以 2.4 亿元的价格受让海印集团全资子公司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 100%股权。受让完成后，本公司持有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 100%股权，两家公司成为本公司的全资子公司。

本公司与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受同一控制人海印集团控制，且控制时间在 1 年以上，属于同一控制下的企业合并。同一控制合并日确定为 2010 年 1 月 1 日。

（二）2011 年度盈利预测及实现情况

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 2011 年度预计实现的净利润为 257.11 万元，2011 年度实际净利润完成 258.04 万元，实际比预计超额完成 0.93 万元。

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 2011 年度预计实现的净利润为 1,261.08 万元，2011 年度实际净利润完成 1,391.53 万元，实际比预计超额完成 130.45 万元。

（三）盈利预测的累计实现情况

2008 年 12 月 10 日公司大股东海印集团出具《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：本次收购完成后，广州市海印自由闲名店城有限公司 2009-2011 年的实际净利润数达不到上述的盈利预测数时，海印集团将在公司年报披露后一个月内以现金向公司补足净利润不足数。

2009 年 11 月 8 日公司大股东海印集团出具《广州海印实业集团有限公司关于补偿总统数码港和数码置业实际盈利不足预测数之承诺函》，海印集团在承诺函中承诺：本次收购完成后，广州市海印自由闲名店城有限公司 2010-2012 年的实际净利润数达不到上述的盈利预测数时，海印集团将在公司年报披露后一个月内以现金向公司补足净利润不足数。

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 年度预计实现的净利润为 208.09 万元，2009 年度实际净利润完成 328.55 万元，实际比预计超额完成 120.46 万元；2010 年度预计净利润为 236.90 万元，2010 年度实现净利润为 313.97 万元，实现净利润超过盈利预测 77.07 万元；2011 年度预计实现的净利润为 257.11 万元，2011 年度实际净利润完成 258.04 万元，实际比预计超额完成 0.93 万元。

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 年度预计实现的净利润为 1,212.89 万元，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；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 2011 年度预计实现的净利润为 1,261.08 万元，2011 年度实际净利润完成 1,391.53 万元，实际比预计超额完成 130.45 万元。

我们认为，截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司盈利预测已经全部实现。

对此，北京兴华会计师事务所出具了《关于广东海印集团股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（[2012]京会兴核字第 03010815 号），该报告已于 2012 年 4 月 11 日在巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露。

十、聘任、解聘会计师事务所情况及报告年度支付会计师事务所报酬情况

报告期内，本公司续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司负责公司审计工作，报告年度支付 68 万元的审计费，相关业务及差旅费用由公司承担。到目前为止，北京兴华会计师事务所有限责任公司已为公司提供 16 年的审计服务。

十一、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十二、公司接待调研及采访等相关情况。

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01月01日至2011年12月31日	广州	电话沟通	广大投资者	(一) 谈论的主要内容： 1、公司日常经营情况； 2、公司发展战略； 3、公司对行业变化的看法。 (二) 提供的主要资料： 公司定期报告等公开资料。
2011年05月09日	广州	实地调研	东莞证券、天相投资、爱建证券、长信基金、Pro Standard Captial Management Company,Ltd	
2011年05月10日	广州	实地调研	金元证券、智诚海威投资、巴道工作室、中金投资(集团)、华泰资产管理、银高投资管理、浙商证券、上海泽熙投资管理、东方证券、光大保德信基金	
2011年06月29日	广州	实地调研	民生加银基金、天弘基金、民生证券	
2011年09月26日	广州	实地调研	平安证券	
2011年11月03日	广州	实地调研	东北证券	
2011年12月01日	北海	实地调研	上海凯淳商务咨询、上投摩根基金、	
2011年12月05日	广州	实地调研	信诚基金、东吴基金、华夏基金	
2011年12月06日	广州	实地调研	深圳大赢家网络、景顺长城基金	
2011年12月07日	北海	实地调研	上投摩根基金、长信基金、银河基金	
2011年12月08日	广州	实地调研	长信基金	
2011年12月13日	广州	实地调研	上海从容投资、景林资产管理	
2011年12月14日	广州	实地调研	信达澳银基金、首域投资(香港)	
2011年12月16日	广州	实地调研	广东西域投资、日信证券、中山证券、万联证券	
2011年12月21日	广州	实地调研	广东新价值投资、东方证券、长盛基金、东方证券、中国中投证券、鹏华基金、易方达、银河基金、广发证券、招商基金、瑞天投资	

十三、报告期内，其他重要事项。

（一）2011 年 1 月 24 日，公司召开第六届董事会第二十二次临时会议，会议审议通过了《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》。（详见公司于 2011 年 1 月 26 日披露的 2011-01 号公告《第六届董事会第二十二次临时会议决议公告》和 2011 年 3 月 3 日披露的 2011-03 号公告《关于撤回公开增发 A 股申请文件的公告》）。

（二）报告期内，公司全资子公司北海高岭科技有限公司申报的《近海环境下耐热性桥梁混凝土材料体系的开发研究》被列入广西壮族自治区科技计划的“2011 年千亿元产业重大科技攻关工程项目”的 237 个项目之一。（详见公司于 2011 年 3 月 30 日披露的 2011-04 号公告《关于北海高岭科技有限公司科技攻关项目被列入广西自治区壮族科技计划重大科技攻关工程项目的公告》）。

（三）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合浦县新屋面-那车垌高岭土矿区的采矿许可证，公司高岭土矿产资源储备由 6,070.71 万吨增加到 9,980.25 万吨。（详见公司于 2011 年 4 月 1 日披露的 2011-05 号公告《关于北海高岭科技有限公司取得采矿权的公告》）。

（四）2011 年 7 月 23 日，公司全资子公司佛山市海印桂闲城商业有限公司经营管理的“佛山桂闲城”项目正式试营业。

（五）2011 年 9 月 21 日，公司全资子公司北海高岭科技有限公司收到广西壮族自治区北海市财政局印发的通知：根据广西自治区财政厅《关于下达 2011 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算的通知》（桂财建【2011】183 号）精神，北海市财政局将 2011 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算 1,000 万元下达北海高岭，专项用于高岭土尾矿综合利用示范工程。（详见公司于 2011 年 9 月 22 日披露的 2011-37 号公告《关于子公司北海高岭科技有限公司获得 2011 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算》的公告））。

（六）2011 年 11 月 8 日，公司全资子公司肇庆大旺海印又一城商业有限公司经营管理的“肇庆大旺海印又一城”城市综合体项目举行了开工仪式。（详见公司于 2011 年 11 月 9 日披露的 2011-50 号公告《对外投资进展公告》）。

（七）2011 年 12 月 22 日，公司全资子公司广州海印国际商品展贸城有限公司负责组织实施的广州国际商品展贸城一期“海印国际名车城”项目举行了奠基仪式。（详见公司于 2011 年 12 月 23 日披露的 2011-57 号公告《对外投资进展公告》）。

（八）2010 年 11 月 29 日，公司召开 2010 年第六次临时股东会，会议审议通过了《发行短期融资券的议案》。2011 年 12 月 28 日，公司收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注【2011】CP321 号）。（详见公司于 2011 年 12 月 30 日披露的 2011-58 号公告《关于公司短期融资券注册申请获准的公告》）。

（九）报告期内，公司全资子公司北海高岭科技有限公司的控股子公司茂名高岭科技有限公司与武汉理工大学共同研发的复合改性偏高岭土基混凝土掺和料已报送广东省经济和信息化委员会进行新产品新技术鉴定（2012 年 1 月 5 日北海高岭收到广东省经济和信息化委员会颁发的《新产品新技术鉴定验收证书》）。

十四、报告期内，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	2011-01-26	A30	D032
2011-02	关联交易公告	2011-01-26		
2011-03	关于撤回公开增发 A 股申请文件的公告	2011-03-03	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	2011-03-30	A30	D4
2011-05	关于北海高岭科技有限公司取得采矿权的公告	2011-04-01	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	2011-04-07	B011	D40
2011-08	关于出资设立全资子公司的公告			
2011-09	2010 年度业绩快报	2011-04-13	B011	A8
2011-10	2011 年第一季度业绩预增公告			
2011-11	第六届董事会第二十四次会议决议公告	2011-04-20	B068	D33
2011-12	第六届监事会第七次会议决议公告			
2011-13	2010 年年度报告摘要			
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			
2011-15	关于召开 2010 年年度股东大会的通知			
2011-16	2011 年第一季度季度报告正文	2011-04-26	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	2011-04-27	A36	D33
2011-21	2010 年年度股东大会决议公告	2011-05-11	B015	D32
2011-22	重大事项停牌公告	2011-05-19	B015	D018
2011-23	重大事项进展暨公司股票复牌公告	2011-06-22	B010	D18
2011-24	2010 年度分红派息实施公告	2011-06-24	B002	D17
2011-25	第六届董事会第二十六次临时会议决议公告	2011-07-05	B010	D16
2011-26	关于出资设立全资子公司的公告			
2011-27	临时停牌公告	2011-07-27	B006	D019
2011-28	第六届董事会第二十八次会议决议公告	2011-08-9	B027	D011

2011-29	第六届监事会第九次会议决议公告			
2011-30	2011 年半年度报告摘要			
2011-31	2011 年度第三季度业绩预告			
2011-32	第六届董事会第二十九次临时会议决议公告	2011-08-17	A31	A8
2011-33	对外投资公告	2011-08-19	B003	D17
2011-34	第六届董事会第二十七次临时会议决议公告			
2011-35	关于全资子公司收购资产的公告			
2011-36	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-09-22	B010/B011	D9
2011-37	关于子公司北海高岭科技有限公司获得 2011 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程“资金预算”的公告			
2011-38	第六届董事会第三十次会议决议公告			
2011-39	对外投资公告	2011-10-11	B020	D28
2011-40	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知			
2011-41	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示公告	2011-10-14	B007	D10
2011-42	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-10-19	A14	D29
2011-43	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011-10-27	B076	D9
2011-44	第六届董事会第三十一会议决议公告			
2011-45	第六届监事会第十次会议决议公告			
2011-46	2011 年第三季度季度报告正文	2011-10-28	B062	C12
2011-47	关于为全资子公司向银行贷款提供担保的公告			
2011-48	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知			
2011-49	关于媒体质疑之有关事项的说明	2011-11-09	B007	D21
2011-50	对外投资进展公告			
2011-51	2011 年第三次临时股东大会决议公告	2011-11-15	B014	D7
2011-52	第六届董事会第三十二次临时会议决议公告			
2011-53	对外投资公告	2011-11-30	A39	D10
2011-54	关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知			
2011-55	2011 年第四次临时股东大会决议公告	2011-12-22	B007	D16
2011-56	第六届董事会第三十三次会议决议公告			
2011-57	对外投资进展公告	2011-12-23	B015	D5
2011-58	关于公司短期融资券注册申请获准的公告	2011-12-30	B025	D30

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。

第十节 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 12 月 31 日

金额单位：人民币元

资 产	合并数			母公司		
	附注五	期末余额	年初余额	附注六	期末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	1	717,001,747.92	348,070,208.03		254,014,409.64	111,741,326.29
交易性金融资产						
应收票据	2	58,017,787.48	27,544,535.50			
应收账款	3	116,041,973.90	131,058,840.86	1	4,171,620.97	3,842,349.29
预付款项	4	72,505,622.06	146,071,174.69			
应收利息						
应收股利						
其他应收款	5	64,686,626.60	98,529,892.28	2	700,850,937.98	683,230,334.70
存货	6	636,456,485.90	302,157,889.84			
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	7	41,502,934.00	16,316,575.55		2,071,926.35	1,820,180.79
流动资产合计		1,706,213,177.86	1,069,749,116.75		961,108,894.94	800,634,191.07
非流动资产：						
可供出售金融资产						
持有至到期投资	8	441,000.00	441,000.00		441,000.00	441,000.00
长期应收款	9	46,140,150.08	67,616,061.28		38,500,000.00	66,000,000.00
长期股权投资	10	24,001,132.20	25,255,061.68	3	1,126,973,287.61	804,473,287.61
投资性房地产	11	462,723,143.14	477,192,027.70			
固定资产	12	559,623,378.20	421,088,788.12		1,219,002.71	1,747,246.86
在建工程	13	50,812,833.35	103,375,445.95		984,351.75	4,293,482.62
工程物资	14	347,125.71	105,889.40			
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	15	162,013,179.61	110,237,997.45		31,625.09	43,125.05
开发支出	16	1,200,000.00				
商誉	17	65,836,625.45	1,827,437.29			
长期待摊费用	18	263,452,607.30	192,258,514.18		18,745,907.93	13,429,047.52
递延所得税资产	19	28,875,449.03	9,383,232.68			
其他非流动资产						
非流动资产合计		1,665,466,624.07	1,408,781,455.73		1,186,895,175.09	890,427,189.66
资产总计		3,371,679,801.93	2,478,530,572.48		2,148,004,070.03	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

资产负债表（续表）

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	合并数			母公司		
	附注五	期末余额	年初余额	附注六	期末余额	年初余额
流动负债：						
短期借款	21	520,000,000.00	260,000,000.00		480,000,000.00	220,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据	22	46,000,000.00	60,500,000.00			
应付账款	23	96,763,105.55	57,197,309.98			
预收款项	24	425,179,474.38	104,076,893.14		602,971.00	640,036.00
应付职工薪酬	25	9,341,295.87	7,721,680.67		76,261.61	76,261.61
应交税费	26	44,363,075.24	43,408,419.66		737,630.62	620,317.28
应付利息						
应付股利	27	5,287,895.53	101,123.53		16,076.03	16,076.03
其他应付款	28	240,319,245.72	202,283,713.01		479,501,049.13	457,722,844.46
一年内到期的非流动负债	29	228,317,107.40	171,817,107.40		171,817,107.40	53,817,107.40
其他流动负债						
流动负债合计		1,615,571,199.69	907,106,247.39		1,132,751,095.79	732,892,642.78
非流动负债：						
长期借款	30	442,155,929.35	629,035,536.75		114,218,429.35	256,035,536.75
应付债券						
长期应付款	31	2,000,000.00				
专项应付款			865,770.39			
预计负债				4		1,236,837.58
递延所得税负债						
其他非流动负债	32	1,421,875.00	1,459,375.00			
非流动负债合计		445,577,804.35	631,360,682.14		114,218,429.35	257,272,374.33
负债合计		2,061,149,004.04	1,538,466,929.53		1,246,969,525.14	990,165,017.11
股东权益：						
股本	33	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	34	73,764,827.72	52,398,126.45		60,118,729.86	38,752,028.59
一般风险准备						
未分配利润	35	724,735,705.86	373,695,344.72		348,726,849.03	169,955,369.03
归属于母公司股东权益合计		1,290,689,499.58	918,282,437.17		901,034,544.89	700,896,363.62
少数股东权益	36	19,841,298.31	21,781,205.78			
股东权益合计		1,310,530,797.89	940,063,642.95		901,034,544.89	700,896,363.62
负债和股东权益总计		3,371,679,801.93	2,478,530,572.48		2,148,004,070.03	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

合并利润表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	合 并			母 公 司		
	附注五	本期金额	上期金额	附注六	本期金额	上期金额
一、营业总收入	37	1,834,372,602.89	1,319,229,406.07	5	182,565,397.64	149,695,597.74
减：营业成本	37	992,334,612.10	759,241,392.79	5	138,861,355.27	137,088,700.94
营业税金及附加	38	86,686,421.35	54,428,437.73		10,223,058.09	8,233,257.90
销售费用	39	65,249,307.64	45,544,103.10		715,758.50	432,583.20
管理费用	40	111,371,943.71	78,373,204.58		27,110,964.30	15,004,396.61
财务费用	41	53,663,305.42	26,959,459.44		27,352,974.59	5,989,003.35
资产减值损失	42	-421,257.19	3,496,484.61		34,715.95	60,258.03
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）	43	-1,253,929.48	-1,308,338.32	6	235,500,000.00	209,700,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		524,234,340.38	349,877,985.50		213,766,570.94	192,587,397.71
加：营业外收入	44	2,891,787.72	1,474,494.48		441.73	
减：营业外支出	45	2,566,825.13	1,647,779.98		100,000.00	200,004.66
其中：非流动资产处置损失		128,899.55	24,879.87			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		524,559,302.97	349,704,700.00		213,667,012.67	192,387,393.05
减：所得税费用	46	134,139,707.05	87,725,101.68			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		390,419,595.92	261,979,598.32		213,667,012.67	192,387,393.05
其中：被合并方在合并前实现利润						
归属于母公司股东净利润		387,172,731.39	257,882,378.72			
少数股东损益		3,246,864.53	4,097,219.60			
五、每股收益：						
（一）基本每股收益		0.79	0.52			
（二）稀释每股收益		0.79	0.52			
六、其他综合收益	47		-240,491,214.32			-137,494,721.67
七、综合收益总额		390,419,595.92	21,488,384.00		213,667,012.67	54,892,671.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		387,172,731.39	17,391,164.40			
归属于少数股东的综合收益总额		3,246,864.53	4,097,219.60			

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 年度

单位：元

项 目	附注五	合并数		母公司	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,075,121,913.64	1,274,444,181.72	181,460,186.35	145,504,804.12
收到的税费返还					
收到的其他与经营活动有关的现金	48	593,949,420.63	286,819,915.47	2,712,341,081.41	1,689,997,766.46
		2,669,071,334.27	1,561,264,097.19	2,893,801,267.76	1,835,502,570.58
购买商品、接受劳务支付的现金		976,820,681.67	796,923,376.57	133,252,225.67	135,321,067.00
支付给职工及为职工支付的现金		107,833,060.46	87,199,221.00	13,062,597.83	6,892,172.17
支付的各项税费		310,219,927.66	139,752,334.93	12,112,049.39	10,570,215.51
支付的其他与经营活动有关的现金	48	620,370,413.74	401,064,552.14	2,443,658,629.06	1,703,580,033.52
经营活动现金流出小计		2,015,244,083.53	1,424,939,484.64	2,602,085,501.95	1,856,363,488.20
经营活动产生的现金流量净额		653,827,250.74	136,324,612.55	291,715,765.81	-20,860,917.62
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					26,563,400.00
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金净额			5,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					62,866,600.00
收到的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		89,430,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		270,958,843.83	153,629,680.22	5,874,895.31	14,544,387.54
投资支付的现金			27,307,880.00	322,500,000.00	27,307,880.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		52,517,760.03	241,089,658.97		283,491,214.32
支付的其他与投资活动有关的现金	48				
投资活动现金流出小计		323,476,603.86	422,027,219.19	328,374,895.31	325,343,481.86
投资活动产生的现金流量净额		-323,476,603.86	-422,022,219.19	-328,374,895.31	-235,913,481.86
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金					
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		640,000,000.00	1,111,761,197.85	600,000,000.00	621,761,197.85
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	22,300,000.00			
筹资活动现金流入小计		662,300,000.00	1,111,761,197.85	600,000,000.00	621,761,197.85
偿还债务支付的现金		510,379,607.40	514,908,553.70	363,817,107.40	231,908,553.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,039,499.59	68,807,486.02	57,250,679.75	43,847,671.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金	48		13,150,000.00		
筹资活动现金流出小计		601,419,106.99	596,866,039.72	421,067,787.15	275,756,225.59
筹资活动产生的现金流量净额		60,880,893.01	514,895,158.13	178,932,212.85	346,004,972.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额					
五、现金及现金等价物净增加额		391,231,539.89	229,197,551.49	142,273,083.35	89,230,572.78
加：期初现金及现金等价物余额		293,570,208.03	64,372,656.54	111,741,326.29	22,510,753.51
六、期末现金及现金等价物余额		684,801,747.92	293,570,208.03	254,014,409.64	111,741,326.29

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

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 年度

单位：元

项 目	本 期 金 额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
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：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
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）					21,366,701.27		351,040,361.14	-1,939,907.47	370,467,154.94
（一）净利润							387,172,731.39	3,246,864.53	390,419,595.92
（二）其他综合收益									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计							387,172,731.39	3,246,864.53	390,419,595.92
（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					21,366,701.27		-36,132,370.25	-5,186,772.00	-19,952,440.98
1. 提取盈余公积					21,366,701.27		-21,366,701.27		
2. 对所有者（或股东）的分配							-14,765,668.98	-5,186,772.00	-19,952,440.98
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				73,764,827.72		724,735,705.86	19,841,298.31	1,310,530,797.89

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 年度

单位：元

项 目	上 期 金 额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
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：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	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
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-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 年度

金额单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库 存 股	专项 储 备	盈余公积	一般风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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）					21,366,701.27		178,771,480.00	200,138,181.27
（一）净利润							213,667,012.67	213,667,012.67
（二）其他综合收益							1,236,837.58	1,236,837.58
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他							1,236,837.58	1,236,837.58
上述（一）和（二）小计							214,903,850.25	214,903,850.25
（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	-				21,366,701.27		-36,132,370.25	-14,765,668.98
1. 提取盈余公积					21,366,701.27		-21,366,701.27	
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				60,118,729.86		348,726,849.03	901,034,544.89

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 年度

金额单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他		-110,113,749.92					-27,380,971.75	-137,494,721.67
上述（一）和（二）小计		-110,113,749.92						-110,113,749.92
（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

广东海印集团股份有限公司

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。

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 2008 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 (%)
6 个月以内	0	0
6 个月-1 年	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：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

税 种	计税依据	税 率
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%、15%

2. 税收优惠及批文

茂名高岭科技有限公司：茂名高岭科技有限公司于 2008 年 12 月 16 日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，公司 2008-2010 年度享受 15% 的企业所得税税收优惠政策。广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于 2011 年 10 月 13 日向茂名高岭科技有限公司颁发了高新技术企业证书，证书编号：GF201144000904，有效期 3 年。茂名高岭科技有限公司 2011 年度企业所得税税率为 15%。

3. 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越国税所核[2011]14450 号文核准，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	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	1000万元	国内商品贸易
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	10000万元	国内商品贸易
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	肇庆大旺	全资	肇庆市	服务业	10000万元	国内商品贸易
广州海誉商贸有限公司	海誉	全资	广州市	服务业	11000万元	国内商品贸易

(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	1,000.00		100%	100%	是	57219342-6
国际展贸城	10,000.00		100%	100%	是	57401300-3
肇庆大旺	10,000.00		100%	100%	是	57453421-2
海誉	11,000.00		100%	100%	是	57995325-6

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	批发零售贸易
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	500	场地出租、物业管理
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	71632200-5
商展服务	4,674.64		100%	100%	是	73044741-0
海印布料	1,575.97		100%	100%	是	19033520-6
海印布艺	1,672.01		100%	100%	是	71428576-5
电器总汇	3,667.66		100%	100%	是	19070079-5

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
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	500.00		100%	100%	是	69358706-9
物业管理	300.00		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。

(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
广西合浦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
南宁鑫博矿业有限责任公司	鑫博矿业	全资	有限公司	南宁市	资源业	50.00	矿产品购销
合浦能鑫矿业有限责任公司	能鑫矿业	全资	有限公司	南宁市	资源业	500.00	矿产品购销

(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	15,036.79		87.91	87.91
鸿腾矿业	120.00		100.00	100.00
仁宇矿业	120.00		100.00	100.00
厚发矿业	1,020.00		100.00	100.00
鑫博矿业	400.00		100.00	100.00
能鑫矿业	6,156.23		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	1,941.13			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
能鑫矿业	是				66973533-2

(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6家，其中新增子公司4家，新增孙公司2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
广州海印国际商品展贸城有限公司	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
广州海誉商贸有限公司	投资新设全资子公司
南宁鑫博矿业有限责任公司	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
合浦能鑫矿业有限公司	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	9,912,375.29	-87,624.71
广州海印国际商品展贸城有限公司	99,984,806.23	-15,193.77
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	99,578,551.27	-421,448.73
广州海誉商贸有限公司	110,042,210.88	42,210.88
南宁鑫博矿业有限责任公司	416,317.27	-83,845.83
合浦能鑫矿业有限公司	986,926.63	-66,022.11

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的企业合并。

(五) 非同一控制下企业合并商誉

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
广西合浦鸿腾矿业有限责任公司	161,381.03	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
广西仁宇矿业有限责任公司	177,947.05	
广西厚发矿业投资有限责任公司	186,162.57	
南宁鑫博矿业有限责任公司	3,499,836.90	

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
合浦能鑫矿业有限公司	60,509,351.26	

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12月31日，“上期”指2010年度，“本期”指2011年度。

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			1,418,250.98			335,513.11
现金小计			1,418,250.98			335,513.11
银行存款						
人民币			683,383,496.94			293,234,694.92
美元						
银行存款小计			683,383,496.94			293,234,694.92
其他货币资金						
人民币			32,200,000.00			54,500,000.00
其他货币资金小计			32,200,000.00			54,500,000.00
合 计			717,001,747.92			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	32,200,000.00	54,500,000.00
合 计	32,200,000.00	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	58,017,787.48	27,544,535.50
商业承兑汇票		
合 计	58,017,787.48	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54,155,971.21元，前五名详情如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广东蒙娜丽莎新型材料集团有限公司	2011-8-8	2012-2-8	2,000,000.00	已背书
佛山市顺德区乐华陶瓷有限公司	2011-11-08	2012-04-12	1,175,000.00	已背书
广州万力轮胎商贸有限公司	2011-8-29	2012-1-14	1,000,000.00	已背书
广州万力轮胎商贸有限公司	2011-9-22	2012-1-25	1,000,000.00	已背书
广州珠江轮胎有限公司	2011-8-19	2012-1-26	1,000,000.00	已背书
合 计			6,175,000.00	

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 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,458,669.85	31.63	5,442,869.15	62.50
按组合计提坏账准备的应收账款	84,791,220.38	67.97	2,765,047.18	31.75
组合 1: 按账龄计提坏账准备的应收账款	84,444,336.37	67.69	2,765,047.18	31.75
组合 2: 应收关联方及内部员工的应收账款	346,884.01	0.28		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	500,319.49	0.40	500,319.49	5.75
合 计	124,750,209.72	100.00	8,708,235.82	100.00

(续表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	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	69,659,187.34	82.49	0.00	62,268,522.27	72.55	
半年-1年	7,463,889.26	8.84	373,194.46	13,633,653.35	15.89	681,682.67
1至2年	1,704,959.67	2.02	170,495.97	5,949,480.05	6.93	594,948.01
2至3年	3,677,059.60	4.35	1,103,117.88	1,887,260.27	2.20	566,178.08
3至4年	1,552,227.42	1.84	776,113.71	427,270.79	0.50	213,635.40
4至5年	224,439.60	0.27	179,551.68	38,470.70	0.04	30,776.56
5年以上	162,573.48	0.19	162,573.48	1,623,761.71	1.89	1,623,761.71
合计	84,444,336.37	100.00	2,765,047.18	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

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例(%)
广州海印实业集团有限公司	母公司	346,884.01	半年以内	0.28

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346,884.01元，为应收广州海印实业集团有限公司的托管费。

(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	500,319.49	500,319.49	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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
芬欧汇川(中国)有限公司	销售客户	8,372,484.65	半年以内	6.71
厦门正新海燕轮胎有限公司	销售客户	8,340,361.38	半年以内	6.69
山东泉林纸业有限责任公司	销售客户	6,059,693.39	半年以内	4.86
厦门正新橡胶工业有限公司	销售客户	5,728,723.26	半年以内	4.59
东莞市贝司通橡胶有限公司	销售客户	5,514,538.02	半年以内	4.42
合计		34,015,800.70		27.27

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	44,893,172.76	61.92	104,798,997.81	71.75

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年至二年	19,556,284.01	26.97	36,656,228.29	25.09
二年至三年	3,993,306.42	5.51	3,386,969.24	2.32
三年以上	4,062,858.87	5.60	1,228,979.35	0.84
合计	72,505,622.06	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
柳州市新游化工有限责任公司	供应商	16,944,202.71	1年以内	未到结算期
北海市海城区好力电器经营部	供应商	10,856,182.24	1-2年	未到结算期
广州市城市建设投资有限公司	预缴租金	6,611,190.00	1年以内	未到结算期
湖北宜化化工股份有限公司保险粉分公司	供应商	5,472,471.25	1年以内	未到结算期
广东永达建筑有限公司	建筑承包商	2,800,000.00	1年以内、1-2年	未到结算期
合计		42,684,046.20		

(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 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	39,486,239.00	52.43		
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,533,366.99	23.28	4,324,599.91	40.71
组合1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	13,373,447.34	17.76	4,324,599.91	40.71
组合2：应收关联方及内部员工的其他应收款	4,159,919.65	5.52		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,290,428.34	24.29	6,298,807.82	59.29
合计	75,310,034.33	100.00	10,623,407.73	100.00

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	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	13.40	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	3,875,734.99	28.98		1,958,317.90	22.32	
半年-1年	3,221,933.84	24.10	161,096.70	1,032,095.66	11.76	51,604.79
1至2年	803,044.19	6.00	80,304.42	1,717,762.12	19.58	171,776.21
2至3年	1,784,293.62	13.34	535,288.09	280,000.00	3.19	84,000.00
3至4年	280,000.00	2.09	140,000.00	2,650.00	0.03	1,325.00
4至5年	2,650.00	0.02	2,120.00	520,884.95	5.94	416,707.96
5年以上	3,405,790.70	25.47	3,405,790.70	3,262,343.13	37.18	3,262,343.13
合计	13,373,447.34	100.00	4,324,599.91	8,774,053.76	100.00	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
租房押金(汇总)	6,129,661.31			押金
其他押金(汇总)	324,505.21			押金
保证金	5,537,454.00			保证金
其他	6,298,807.82	6,298,807.82	100.00%	收回可能性极小
合计	18,290,428.34	6,298,807.82		

(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	4,159,919.65		不提坏账	员工出差借款及备用金
合计	4,159,919.65			

(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	业务性质	金额	年限	占其他应收款总额比例%)
------	------	----	----	--------------

广州市城市建设投资集团有限公司	履约保证金	13,629,330.00	0.5年以内	18.10
广州市埔王物业管理有限公司	履约保证金	7,814,259.00	0.5-1年、1-2年	10.38
广州二运集团有限公司	履约保证金	6,537,650.00	0.5-1年、3-4年	8.68
东山区人防办	履约保证金	6,504,000.00	0.5年以内、5年以上	8.64
广州新中轴建设有限公司珠江新城分公司	履约保证金	5,001,000.00	0.5年以内	6.64
合 计		39,486,239.00		52.43

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	42,705,969.88		42,705,969.88	27,891,184.54		27,891,184.54
库存商品	14,453,579.51	469,747.29	13,983,832.22	20,198,425.51	597,330.85	19,601,094.66
包装物	594,174.80		594,174.80	278,043.88		278,043.88
发出商品	5,879,555.22		5,879,555.22	1,022,770.61		1,022,770.61
低值易耗品	538,125.83		538,125.83	704,290.12		704,290.12
材料采购				354,240.00		354,240.00
在建开发成本	572,754,827.95		572,754,827.95	252,306,266.03		252,306,266.03
合计	636,926,233.19	469,747.29	636,456,485.90	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			127,583.56	469,747.29
合 计	597,330.85			127,583.56	469,747.29

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
定金及预收款税费	11,670,767.94	9,096,594.85
预缴房产税	21,512,096.24	5,319,985.78
预缴土地增值税	8,320,069.82	1,899,994.92
合 计	41,502,934.00	16,316,575.55

定金及预收款税费是公司收取的商铺定金和预收房款按税法规定缴纳的税金及附加。

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	38,500,000.00	66,000,000.00
复垦费押金	1,434,405.28	1,434,405.28
地质保证金	5,830,390.80	
其 他	375,354.00	181,656.00
合 计	46,140,150.08	67,616,061.28

期末租赁保证金 3,850 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	-1,253,929.48	24,001,132.20

（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	38,635,706.90	10,114,658.41	28,521,048.49	0.00	-3,582,655.69

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

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	14,468,884.56		114,421,592.72
1、房屋、建筑物	98,683,789.29	14,220,343.05		112,904,132.34
2、土地使用权	1,268,918.87	248,541.51		1,517,460.38
三、账面净值合计	477,192,027.70			462,723,143.14
1、房屋、建筑物	468,253,203.31			454,032,860.26
2、土地使用权	8,938,824.39			8,690,282.88
四、减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、账面价值合计	477,192,027.70			462,723,143.14
1、房屋、建筑物	468,253,203.31			454,032,860.26
2、土地使用权	8,938,824.39			8,690,282.88

本期折旧和摊销额为 14,468,884.56 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 353,437,500 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 187,085,536.75 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	186,062,251.27	1,817,318.61	776,987,537.69
其中：房屋及建筑物	98,581,080.76	142,806,368.48		241,387,449.24
机器设备	456,146,650.48	32,579,323.77		488,725,974.25
运输设备	24,685,660.73	5,862,114.29	1,817,318.61	28,730,456.41
其 他	13,329,213.06	4,814,444.73		18,143,657.79
二、累计折旧合计	171,579,964.08	46,409,828.92	699,486.34	217,290,306.66
其中：房屋及建筑物	12,691,359.28	2,963,788.69		15,655,147.97

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	144,175,697.94	37,965,369.53		182,141,067.47
运输设备	8,177,347.52	3,265,785.69	699,486.34	10,743,646.87
其他	6,535,559.34	2,214,885.01		8,750,444.35
三、固定资产账面净值合计	421,162,640.95			559,697,231.03
其中：房屋及建筑物	85,889,721.48			225,732,301.27
机器设备	311,970,952.54			306,584,906.78
运输设备	16,508,313.21			17,986,809.54
其他	6,793,653.72			9,393,213.44
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			559,623,378.20
其中：房屋及建筑物	85,815,868.65			225,658,448.44
机器设备	311,970,952.54			306,584,906.78
运输设备	16,508,313.21			17,986,809.54
其他	6,793,653.72			9,393,213.44

本期折旧额 46,409,828.92 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 71,477,157.96 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	22,039,295.69	40,000,000.00
合 计	92,574,028.81	22,039,295.69	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	16,550,744.94		16,550,744.94	65,872,983.09		65,872,983.09
炭黑生产线小型技改	6,036,770.39		6,036,770.39	2,037,476.31		2,037,476.31
茂名高科小型技改	1,720,000.00		1,720,000.00	681,620.00		681,620.00
北海高岭一期工程	21,376,588.03		21,376,588.03	34,710,412.55		34,710,412.55
国际展览城	3,880,023.33		3,880,023.33			

项目					
刘屋金矿	553,101.00		553,101.00		
其他	695,605.66		695,605.66	72,954.00	72,954.00
合计	50,812,833.35		50,812,833.35	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(转入 长期待摊)
				固定资产	
租入资产改良工程		65,872,983.09	51,095,992.74	13,704,285.61	86,713,945.28
炭黑生产线小型技改		2,037,476.31	8,137,802.51	4,138,508.43	
茂名高科小型技改		681,620.00	2,051,845.88	1,013,465.88	
北海高岭一期工程	36,210.14万元	34,710,412.55	38,259,073.52	51,592,898.04	
国际展贸城项目			3,880,023.33		
刘屋金矿			553,101.00		
其他		72,954.00	1,650,651.66	1,028,000.00	
合计		103,375,445.95	105,628,490.64	71,477,157.96	86,713,945.28

(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					自筹	16,550,744.94
炭黑生产线小型技改					自筹	6,036,770.39
茂名高科小型技改					自筹	1,720,000.00
北海高岭一期工程	98%以上	13,165,746.62	4,550,985.11	4.779	自筹	21,376,588.03
国际展贸城项目					自筹	3,880,023.33
刘屋金矿					自筹	553,101.00
其他					自筹	695,605.66
合计		13,165,746.62	4,550,985.11			50,812,833.35

14. 工程物资

类别	期末数	期初数
专用材料	254,484.17	0.00
专用设备	92,641.54	105,889.40
合计	347,125.71	105,889.40

15. 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	120,347,500.18	53,586,026.00		173,933,526.18
土地使用权	51,956,932.77			51,956,932.77
软 件	598,626.20			598,626.20
采 矿 权	67,711,941.21			67,711,941.21
探 矿 权		53,586,026.00		53,586,026.00
其 他	80,000.00			80,000.00
二、累计摊销合计	10,109,502.73	1,810,843.84		11,920,346.57
土地使用权	9,144,177.76	1,350,029.40		10,494,207.16
软 件	259,419.10	123,030.24		382,449.34
采 矿 权	688,572.58	321,784.24		1,010,356.82
探 矿 权				
其 他	17,333.29	15,999.96		33,333.25
三、无形资产账面净值合计	110,237,997.45			162,013,179.61
土地使用权	42,812,755.01			41,462,725.61
软 件	339,207.10			216,176.86
采 矿 权	67,023,368.63			66,701,584.39
探 矿 权				53,586,026.00
其 他	62,666.71			46,666.75
四、减值准备合计				
土地使用权				
软 件				
采 矿 权				
探 矿 权				
其 他				
五、无形资产账面价值合计	110,237,997.45			162,013,179.61
土地使用权	42,812,755.01			41,462,725.61
软 件	339,207.10			216,176.86
采 矿 权	67,023,368.63			66,701,584.39
探 矿 权				53,586,026.00
其 他	62,666.71			46,666.75

无形资产本期摊销额 1,810,843.84元。

16. 开发支出

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
高岭土基建筑功能材料的制备与产业化		700,000.00		700,000.00
轮胎用高岭土填料试验开发项目		500,000.00		500,000.00

合计		1,200,000.00		1,200,000.00
----	--	--------------	--	--------------

17. 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	
广西合浦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	
南宁鑫博矿业有限责任公司		3,499,836.90		3,499,836.90	
合浦能鑫矿业有限公司		60,509,351.26		60,509,351.26	
合计	1,827,437.29	64,009,188.16		65,836,625.45	

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。

本公司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525,490.65元，将该部分股权投资差额确认为商誉。

本公司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有限责任公司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3,499,836.90元，将该部分股权投资差额确认为商誉；2011年9月以现金收购合浦能鑫矿业有限公司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60,509,351.26元，将该部分股权投资差额确认为商誉。

本公司在年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。

18. 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	123,839,879.33	103,783,485.73	26,273,562.13		201,349,802.93
矿山、水库租金	234,325.28		72,099.96		162,225.32
海印广场翻新补偿费	28,583,333.37		999,999.96		27,583,333.41
北海高岭土首采区租金	8,046,060.16		701,134.49		7,344,925.67
其 他	31,554,916.04	4,826,321.28	9,368,917.35		27,012,319.97
合 计	192,258,514.18	108,609,807.01	37,415,713.89		263,452,607.30

19. 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	888,384.82	982,484.78
坏账准备	3,968,089.46	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	70,462.09	89,599.63
可弥补亏损	8,029,918.54	599,599.84
预收账款	15,600,130.91	3,562,490.48
长期应付款	300,000.00	
小 计	28,875,449.03	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	8,613,261.86	9,445,663.17
其他应收款	10,242,765.26	9,930,821.47
存货跌价减值准备	469,747.29	597,330.85
固定资产减值准备	73,852.83	73,852.83
应付职工薪酬（尚未支付经济赔偿金）	3,553,539.28	3,929,939.12
可弥补亏损	32,119,674.11	2,398,399.37
预收款项	62,400,523.65	14,249,961.90
长期应付款	2,000,000.00	

(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	475,616.43	492,283.64
可抵扣亏损	78,618,834.87	57,066,503.93
合 计	79,094,451.30	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

2016 年	21,552,330.94		2011 年度未弥补亏损
合 计	78,618,834.87	57,066,503.93	

20. 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	-421,257.19		6,654.63	19,331,643.55
存货跌价准备	597,330.85			127,583.56	469,747.29
固定资产减值准备	73,852.83				73,852.83
合 计	20,430,739.05	-421,257.19		134,238.19	19,875,243.67

21. 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	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	380,000,000.00	120,000,000.00
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	520,000,000.00	260,000,000.00

期末公司没有已到期未偿还的短期借款情况。

22. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	46,000,000.00	60,500,000.00

上述银行承兑汇票均在下一会计期间到期。

23. 应付账款

期末余额	年初余额
96,763,105.55	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。

24. 预收款项

项 目	期末余额	年初余额
房款	416,003,491.00	94,999,746.00

租金等	9,175,983.38	9,077,147.14
合 计	425,179,474.38	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。

25. 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	85,966,195.38	85,802,232.67	1,564,777.63
职工福利费		6,411,914.02	6,321,914.02	90,000.00
社会保险费	187,056.26	14,804,632.61	13,008,291.90	1,983,396.97
其中：基本养老保险	37,464.93	8,167,805.52	6,864,038.99	1,341,231.46
补充养老保险				
住房公积金	80,434.13	1,674,903.37	1,732,607.50	22,730.00
工会经费和职工教育经费	1,635,129.87	1,146,576.42	1,100,821.61	1,680,884.68
非货币性福利		32,934.00	32,934.00	
因解除劳动关系给予的补偿	4,407,814.81	138,597.00	556,819.00	3,989,592.81
其 他	10,430.68	2,186.60	2,703.50	9,913.78
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	7,721,680.67	110,177,939.40	108,558,324.20	9,341,295.87

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质款项。

26. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-12,865,254.16	-12,930,787.44
营业税	3,742,281.99	10,876,547.86
城建税	576,288.54	1,157,093.49
企业所得税	49,607,725.71	38,823,440.78
个人所得税	439,249.64	512,743.66
房产税	528,603.17	488,402.44
土地使用税		3,183,475.94
教育费附加	409,296.89	-19,505.75
土地增值税	360,284.74	520.00
印花税	183.2	471,631.32
资源税	542,342.84	844,857.36
其他	1,022,072.68	

税种	期末余额	年初余额
合计	44,363,075.24	43,408,419.66

27. 应付股利

投资者名称或类别	期末数	期初数	欠付原因
应付股利（子公司高岭土未支付股利）	5,287,895.53	101,123.53	未到支付期
合计	5,287,895.53	101,123.53	

28. 其他应付款

期末余额	年初余额
240,319,245.72	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。

29. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	年初数	备注
长期借款	228,317,107.40	171,817,107.40	
应付债券			
长期应付款			
合计	228,317,107.40	171,817,107.40	

30. 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	267,085,536.75	391,902,644.15
保证借款	403,387,500.00	408,950,000.00
合计	670,473,036.75	800,852,644.15
减：一年内到期的长期借款	228,317,107.40	171,817,107.40
净额	442,155,929.35	629,035,536.75

(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	利率(%)	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	6.345	153,437,500.00
广州市农村信用合作联社海珠信用社	2010-6-4	2016-12-4	6.12	119,085,536.75
中国银行股份有限公司广州番禺支行	2010-3-31	2019-3-31	6.60	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	5.985	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	6.60	80,000,000.00

合 计				532,523,036.75
-----	--	--	--	----------------

31. 长期应付款

项 目	期末数	年初数
技术开发项目经费	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	
减：一年内到期的长期应付款		
净 额	2,000,000.00	

32. 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额	备 注
商业网点建设基金扶持项目	1,421,875.00	1,459,375.00	穗经贸(2008)37号
合 计	1,421,875.00	1,459,375.00	

33. 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

34. 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	21,366,701.27		73,764,827.72

35. 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	387,172,731.39	257,882,378.72
减：提取法定盈余公积	21,366,701.27	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	724,735,705.86	373,695,344.72
其中：董事会已批准的现金股利数	49,218,896.60	14,765,668.98

(注)：••公司 2010 年度发生同一控制企业合并，购买成本大于合并方净资产 137,494,721.67 元，因公司资本公积的余额不足冲减而冲减未分配利润 51,316,730.25 元；此外，编制上期比较合并报表时将本期同一控制下合并的数码港三家公司的年初净资产并入资本公积和留存收益共计 102,996,492.65 元，在 2010 年度合并报表时应全部冲回。由于资本公积已经冲减为零，此笔款项在 2010 年度全部冲减未分配利润。

36. 少数股东权益

子公司名称	期末余额	年初余额
茂名高岭科技有限公司	19,841,298.31	21,781,205.78
合 计	19,841,298.31	21,781,205.78

37. 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	1,834,372,602.89	1,319,229,406.07
主营业务收入	1,827,445,069.59	1,316,352,454.84
其他业务收入	6,927,533.30	2,876,951.23
营业成本	992,334,612.10	759,241,392.79
主营业务成本	984,640,854.12	756,479,363.38
其他业务成本	7,693,757.98	2,762,029.41

(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
物业出租及管理	687,520,900.97	645,313,107.19	311,844,534.91	291,549,205.92
其他橡胶制品业	415,395,130.49	350,729,882.70	375,871,499.93	322,481,919.95
非金属采矿业	247,678,714.88	212,465,051.58	167,199,603.61	114,362,193.70
房地产	471,581,433.00	102,992,980.00	129,725,215.67	28,086,043.81
电力(余热发电)	5,268,890.25	4,851,433.37		
合 计	1,827,445,069.59	1,316,352,454.84	984,640,854.12	756,479,363.38

(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

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
物业出租及管理	687,520,900.97	645,313,107.19	311,844,534.91	291,549,205.92
炭黑产品	415,395,130.49	350,729,882.70	375,871,499.93	322,481,919.95
高岭土产品	247,678,714.88	212,465,051.58	167,199,603.61	114,362,193.70
房地产	471,581,433.00	102,992,980.00	129,725,215.67	28,086,043.81
余热发电	5,268,890.25	4,851,433.37	-	-
合 计	1,827,445,069.59	1,316,352,454.84	984,640,854.12	756,479,363.38

(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	1,439,867,523.35	971,035,226.50	778,163,446.76	558,033,000.40
华东地区	193,304,074.88	188,978,476.84	102,980,486.36	108,601,854.56
华北地区	29,120,606.10	30,033,008.50	15,513,662.51	17,259,322.20
西南地区	5,052,131.88	3,478,543.82	2,691,464.20	1,999,044.11
华中地区	6,284,625.65	2,347,068.35	3,348,060.85	1,348,809.56
其他地区	5,938,633.83	369,058.27	3,163,737.76	212,089.83
出口(东南亚)	147,877,473.90	120,111,072.56	78,779,995.68	69,025,242.72
合 计	1,827,445,069.59	1,316,352,454.84	984,640,854.12	756,479,363.38

(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	65,167,173.51	3.55
厦门正新海燕轮胎有限公司	46,542,665.06	2.54
芬欧汇川(中国)有限公司	36,946,646.00	2.01
建大工业股份有限公司	35,453,577.83	1.93
润嘉国际有限公司 (Sheen Classic International Limited)	25,315,374.20	1.38
合 计	209,425,436.60	11.41

38. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	59,218,361.51	38,704,712.32	5%
城建税	6,171,435.28	4,750,894.30	5%, 7%
教育费附加	4,390,183.97	2,036,113.06	3%, 2%
房产税	5,320,152.71	6,554,666.87	

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
其他税费	11,586,287.88	2,382,051.18	
合 计	86,686,421.35	54,428,437.73	

39. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运费	38,317,718.48	34,702,977.86
广告费	3,748,295.12	1,758,509.29
业务宣传费	4,675,379.62	3,485,226.28
工资及福利费	1,268,405.46	1,621,643.02
差旅费	1,195,185.40	759,714.94
汽车费用	481,899.30	391,201.27
办公管理费	208,510.22	92,359.05
出口相关费	734,400.25	224,694.69
仓储费	1,243,403.20	804,296.00
佣金	6,724,478.12	672,813.25
样品	54,188.49	36,666.90
其他	6,597,443.98	994,000.55
合 计	65,249,307.64	45,544,103.10

40. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及福利	42,264,078.42	33,419,084.98
五险一金	10,356,595.61	8,244,138.36
工会经费及教育经费	1,435,824.78	947,105.93
办公费	3,146,259.38	4,281,618.74
差旅费	2,492,050.31	1,740,371.52
董事津贴	791,000.00	1,114,400.00
中介机构及信息披露费用	5,042,188.42	3,534,614.20
各类税费	6,165,896.67	5,100,948.55
汽车费用	3,213,692.34	2,659,550.34
业务招待费	8,109,203.96	3,666,405.87
折旧	5,536,606.89	3,678,945.77
无形资产及长期待摊费用摊销	4,422,619.75	1,221,172.73
维修费	3,683,164.96	2,345,642.76
科研开发费	3,405,290.52	1,601,053.23
财产保险费	499,256.02	535,811.82

项 目	本期金额	上期金额
劳保费用	1,862,778.82	710,201.62
水电费	1,471,995.70	877,946.59
其它	7,473,441.16	2,694,191.57
合 计	111,371,943.71	78,373,204.58

41. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	59,177,217.84	26,456,204.04
减：利息收入	7,055,385.69	2,386,228.77
加：汇兑损失	1,104,370.13	1,434,746.05
减：汇兑收益	-	
手续费及其他	437,103.14	1,454,738.12
合 计	53,663,305.42	26,959,459.44

42. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-421,257.19	3,054,146.74
存货跌价损失		442,337.87
合 计	-421,257.19	3,496,484.61

43. 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	-1,253,929.48	-1,308,338.32
合 计	-1,253,929.48	-1,308,338.32

44. 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	1,120.00	4,080.00
政府补助（注）	844,702.00	1,205,506.00
其他	2,045,965.72	264,908.48
合 计	2,891,787.72	1,474,494.48

(2) 政府补助明细：

项 目	本期金额	政府机构名称	款项性质
-----	------	--------	------

政府创新开发项目	180,000.00	广西壮族自治区科学技术厅	科技攻关工程项目经费补助
出口增量奖励奖金	46,870.00	茂名市财政局	第四季出口增量奖励奖金
名牌产品奖励款	100,000.00	茂名市财政局	名牌产品奖励
其他政府小额补贴及奖励	20,332.00	茂名市财政局、高新技术产业 开发区黄花岗科技园管理委员 会、南村镇财政所	中小企业国际市场开拓奖金等
财政贴息	37,500.00	广州市财政局	财政贴息
企业发展款	200,000.00	茂名市财政局	民营企业发展专项资金
节能奖励款	60,000.00	茂名市财政局	省节能专项资金补贴
排污奖励奖	200,000.00	茂名市财政局	排污费支出补贴
合 计	844,702.00		

45. 营业外支出

类 别	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	128,899.55	24,879.87
其中：固定资产处置损失	128,899.55	24,879.87
罚款支出	122,462.32	43,993.21
捐赠支出	1,096,000.00	1,031,664.40
赔偿金	489,387.06	238,161.47
其他	730,076.20	309,081.03
合 计	2,566,825.13	1,647,779.98

46. 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	153,631,923.40	84,771,408.35
递延所得税调整	-19,492,216.35	2,953,693.33
合 计	134,139,707.05	87,725,101.68

47. 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		-240,491,214.32
合 计		-240,491,214.32

上年度其他综合收益-240,491,214.32元，构成情况如下：

说明事项	影响金额
1. 合并同一控制下数码港3家公司合并日净资产，编制以前年度合并报表增加综合收益，合并日则减少综合收益	-102,996,492.65
2. 合并数码港三家公司投资成本240,491,214.32元，大于合并日被合并单位账面净资产137,494,721.67元，合并日做减少综合收益处理	-137,494,721.67
小 计	-240,491,214.32

48. 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593,949,420.63元，明细如下：

项 目	金 额
利息收入	7,055,385.69
定金及保证金	145,597,199.78
其他单位往来	436,442,547.44
政府补助收入	2,807,202.00
营业外收入等	2,047,085.72

(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620,370,413.74元，明细如下：

项 目	金 额
商铺定金	69,819,182.05
销售费用及管理费用付现	56,846,638.61
支付的其他往来款	490,829,564.36

项 目	金 额
财务费用付现	437,103.14
营业外支出付现	2,437,925.58

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
开具票据质押定期存单及银行存款保证金净额	22,300,000.00

49. 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	390,419,595.92	261,979,598.32
加： 资产减值准备	-421,257.19	3,496,484.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,878,713.48	54,414,372.70
无形资产摊销	1,810,843.84	1,214,059.42
长期待摊费用摊销	37,415,713.89	33,963,139.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	128,899.55	24,879.87
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）	62,622,090.16	28,551,784.16
投资损失（减：收益）	1,253,929.48	1,308,338.32
递延所得税资产减少（减：增加）	-19,492,216.35	-2,953,693.33
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	-334,298,596.06	-266,573,673.88
经营性应收项目的减少（减：增加）	-70,031,067.62	-206,195,578.44
经营性应付项目的增加（减：减少）	523,540,601.64	227,094,901.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	653,827,250.74	136,324,612.55
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	684,801,747.92	293,570,208.03
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		
减： 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	391,231,539.89	229,197,551.49

(2) 现金和现金等价物构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	684,801,747.92	293,570,208.03
其中：库存现金	1,418,250.98	335,513.11
可随时用于支付的银行存款	683,383,496.94	293,234,694.92
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	684,801,747.92	293,570,208.03
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(孙公司)	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

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
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
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	广西合浦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	国内商品贸易
30	广州海印国际商品展贸城有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	国内商品贸易
31	肇庆大旺海印又一城商业有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	国内商品贸易
32	广州海誉商贸有限公司	全资	有限公司	广州市	邵建明	国内商品贸易
33	南宁鑫博矿业有限责任公司	全资(孙)	有限公司	南宁	邵建明	非金属探矿
34	合浦能鑫矿业有限责任公司	全资(孙)	有限公司	北海	邵建明	非金属探矿

(续表)

序号	子公司全称	注册资本(万元)	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	10,000	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
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	500	100%	100%	69358706-9
20	广州海印物业管理有限公司	300	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	广西合浦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	1000	100%	100%	68776520-1
29	广州海印汇商贸发展有限公司	1,000.00	100%	100%	57219342-6
30	广州海印国际商品展览城有限公司	10,000.00	100%	100%	57401300-3
31	肇庆大旺海印又一城商业有限公司	10,000.00	100%	100%	57453421-2
32	广州海誉商贸有限公司	11,000.00	100%	100%	57995325-6
33	南宁鑫博矿业有限责任公司	50	100%	100%	66974653-3
34	合浦能鑫矿业有限责任公司	500	100%	100%	66973533-2

(3) 本企业的合营和联营企业情况

金额单位：人民币元

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							

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
Kalamazon 矿业公司	35%	35%	38,635,706.90	10,114,658.41	28,521,048.49	0.00	-3,582,655.69

(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	24.69	占公司净利润的 0.09%
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	10.00	
		合 计				34.69	

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。

按上述定价政策，2011 年度从海印集团收取托管费 34.69 万元，占年度同类交易 100%。

(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	年租金 312 万元	2009.6.1	2012.5.31	911.98 万元	布料净利润	占公司净利润的 2.36%
海印集团	摄影城	市越秀区白云路 18 号 1、2 层的物业	年租金 94.5 万元	2010.3.1	2013.1.31	72.75 万元	摄影城净利润	占公司净利润的 0.19%

(3) 关联方担保事项

2011 年度关联方为本公司借款提供信用担保如下表：

单位：人民币万元

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
邵建明	茂名高岭科技有限公司	1,400.00	2011 年 6 月	2012 年 6 月	否
		2,600.00	2011 年 7 月	2012 年 7 月	否
海印集团、邵建明	海印股份	12,000.00	2011 年 1 月	2012 年 6 月	否
邵建明	海印股份	10,000.00	2009 年 7 月	2012 年 7 月	否（已还 2000 万元）
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	海印股份	10,000.00	2011 年 3 月	2012 年 3 月	否
海印集团	海印股份	5,000.00	2011 年 8 月	2012 年 8 月	否
海印集团	海印股份	10,000.00	2011 年 7 月	2012 年 7 月	否
海印集团	海印股份	1,895.00	2010 年 8 月	2015 年 8 月	否
海印集团	海印股份	4,000.00	2011 年 5 月	2012 年 5 月	否
		1,000.00	2011 年 6 月	2012 年 6 月	否
		1,000.00	2011 年 10 月	2012 年 10 月	否
邵建明、邵建佳、	茂名环星炭黑有限公司	3,000.00	2011 年 12 月	2012 年 12 月	否（实际使用 1380 万元）
合计		61,895.00			

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	34.90	4.30	52.01	14.19

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	34.69	0.28		

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)	270,253,718.13
1年以上2年以内(含2年)	287,683,077.38
2年以上3年以内(含3年)	299,449,374.81
3年以上	5,453,904,352.47
合 计	6,311,290,522.79

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

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

2012年4月9日公司第六届第三十六次董事会通过了《2011年利润分配的预案》，决定以2011年12月31日股本492,188,966股为基数向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。

2. 其他资产负债表日后事项说明

本公司于2012年3月5日发行了3亿元短期融资券，起息日为2012年3月7日，期限为365天，年利率为8.50%。

除上述资产负债表日后事项之外，本公司无其他应披露的资产负债表日后事项。

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

(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 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,266,594.95	100.00	94,973.98	100.00
组合1：按账龄计提坏账准备的应收账款	3,919,710.94	91.87	94,973.98	100.00
组合2：应收关联方及内部员工的应收账款	346,884.01	8.13		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,266,594.95	100.00	94,973.98	100.00

(续表)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,869,676.04	100.00	27,326.75	100.00
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	100.00
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	100.00	27,326.75	100.00

单项金额重大是指：应收账款余额大于500万元。

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	2,020,231.30	51.54		3,123,141.00	90.56	
半年-1年	1,899,479.64	48.46	94,973.98	546,535.04	9.44	27,326.75
1至2年						
合计	3,919,710.94	100.00	94,973.98	3,669,676.04	100.00	27,326.75

组合2中，应收关联方及内部员工的应收账款

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
广州海印实业集团有限公司	母公司	346,884.01	半年以内	8.13

(2) 期末公司应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
广州海印实业集团有限公司	母公司	346,884.01	半年以内	8.13

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
海恩斯莫里斯(上海)商业有限公司 H&M	场租	3,893,458.94	一年以内	91.25
广州海印实业集团有限公司	托管费	346,884.01	半年以内	8.13
应收必瘦站	场租	26,252.00	半年以内	0.62
合计		4,266,594.95		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 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	697,645,246.58	99.54		
组合 1：按账龄计提坏账准备的其他应收款				
组合 2：应收关联方及内部员工的其他应收款	697,645,246.58	99.54		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,205,691.40	0.46		
合计	700,850,937.98	100.00		

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	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	90.60		
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	100.00	32,931.28	100.00

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		坏账准备	年初余额	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
半年以内				474,158.80	41.86
半年-1年				658,625.50	58.14
1至2年					
合计				1,132,784.30	100.00

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		坏账准备	年初余额	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
关联方其他应收款	697,527,759.65	99.99		619,072,897.80	100.00
内部员工其他应收款	117,486.93	0.01			
合计	697,645,246.58	100.00		619,072,897.80	100.00

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
押金	205,691.40			押金、可收回
投标保证金	3,000,000.00			投资保证金、可收回
合计	3,205,691.40			

(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	434,470,766.71	半年以内	61.99
茂名环星炭黑有限公司	子公司	79,139,084.25	半年以内	11.29
佛山市海印桂闲城商业有限公司	子公司	49,460,000.00	半年以内	7.06
广东海印商品展销服务中心有限公司	子公司	44,839,296.37	半年以内	6.40
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	子公司	44,200,000.00	半年以内	6.31
合 计		652,109,147.33		93.05

3、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	322,500,000.00		1,293,687,658.30
对其他企业投资				
合 计	971,187,658.30	322,500,000.00		1,293,687,658.30
减：减值准备	166,714,370.69			166,714,370.69
净 额	804,473,287.61	322,500,000.00		1,126,973,287.61

(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
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	2,991,214.32	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	0.00	10,000,000.00		10,000,000.00
广州海印国际商品展览城有限公司	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00		100,000,000.00
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00		100,000,000.00
广州海誉商贸有限公司	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00		110,000,000.00
合 计	1,293,687,658.30	971,187,658.30	322,500,000.00		1,293,687,658.30

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。

(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。

4、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	0.00	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，本年度因收到该投资项目分回的投资收益，故将原确认的预计负债予以冲回。

5、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	182,565,397.64	149,695,597.74
主营业务收入	182,565,397.64	149,695,597.74
其他业务收入	-	-
营业成本	138,861,355.27	137,088,700.94
主营业务成本	138,861,355.27	137,088,700.94
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	182,565,397.64	149,695,597.74	138,861,355.27	137,088,700.94
合 计	182,565,397.64	149,695,597.74	138,861,355.27	137,088,700.94

(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	182,565,397.64	149,695,597.74	138,861,355.27	137,088,700.94
合 计	182,565,397.64	149,695,597.74	138,861,355.27	137,088,700.94

(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	182,565,397.64	149,695,597.74	138,861,355.27	137,088,700.94
合 计	182,565,397.64	149,695,597.74	138,861,355.27	137,088,700.94

(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	10,703,129.04	5.86
广东龙粤通信设备集团有限公司	10,325,570.00	5.66
海恩斯莫里斯(上海)商业有限公司(H&M)	6,233,458.94	3.41
广州金幕影业有限公司	5,174,609.00	2.83
广东骏和通信设备连锁销售有限公司	4,747,239.00	2.60
合 计	37,184,005.98	20.36

6、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	235,500,000.00	209,700,000.00
合 计	235,500,000.00	209,700,000.00

(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
广州市海印自由闲名店城	3,800,000.00		本期实施利润分配, 上期未分配。
广州海印数码港置业有限公司	2,000,000.00		本期实施利润分配, 上期未分配。
广东总统数码港商业有限公司	37,000,000.00		本期实施利润分配, 上期未分配。
广州市番禺海印体育休闲有限公司	36,000,000.00		本期实施利润分配, 上期未分配。
广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司	2,800,000.00		本期实施利润分配, 上期未分配。
广州潮楼商业有限公司	5,000,000.00	12,000,000.00	上期实施利润分配, 本期未分配。
广州市流行前线商业有限公司	40,000,000.00	25,000,000.00	母公司资金需要及子公司可供分配利润余额
广州市海印广场商业有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00	母公司资金需要及子公司可供分配利润余额
广东海印缤缤广场商业有限公司	39,000,000.00	29,000,000.00	母公司资金需要及子公司可供分配利润余额
广东海印商品展销服务中心有限公司		20,700,000.00	上期实施利润分配, 本期未分配。

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
广州市海印东川名店运动城有限公司	11,000,000.00	40,000,000.00	母公司资金需要及子公司可供分配利润余额
广州市海印布料总汇有限公司	11,000,000.00	10,000,000.00	母公司资金需要及子公司可供分配利润余额
广州市海印布艺总汇有限公司	4,900,000.00	15,000,000.00	母公司资金需要及子公司可供分配利润余额
广州市海印电器总汇有限公司	23,000,000.00	30,000,000.00	母公司资金需要及子公司可供分配利润余额
广州少年坊商业有限公司	7,000,000.00	15,000,000.00	上期实施利润分配，本期未分配。
合 计	235,500,000.00	209,700,000.00	

7、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	213,667,012.67	192,387,393.05
加：资产减值准备	34,715.95	60,258.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	267,271.98	107,233.87
无形资产摊销	11,499.96	11,499.96
长期待摊费用摊销	3,202,627.72	1,870,599.24
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）	45,930,154.64	18,491,817.71
投资损失（减：收益）	-235,500,000.00	-209,700,000.00
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）	16,298,379.48	-337,816,709.23
经营性应付项目的增加（减：减少）	247,804,103.41	313,726,989.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	291,715,765.81	-20,860,917.52
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：		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	254,014,409.64	111,741,326.29
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	142,273,083.35	89,230,572.78

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；	-128,899.55	-24,879.87
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；	844,702.00	1,179,506.00
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；	-	1,000,000.00
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；	346,884.01	200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-390,839.85	-1,327,911.63
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	46,822.77	-30,482.09
所得税影响额	417,351.21	350,278.04
合 计	207,672.63	706,918.55

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	35.02%	0.79	0.79	32.33%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.00%	0.79	0.79	32.25%	0.52	0.52

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为报告期月份数；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：

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

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	变动金额	与上期相比 增减变动 (%)	原 因
货币资金	368,931,539.89	105.99	本期营业收入收现增加以及预收款项增加所致。
应收票据	30,473,251.98	110.63	公司与客户改变结算方式，银行承兑汇票结算方式增加所致。
预付款项	-73,565,552.63	-50.36	上年度子公司环星炭黑预付油款和北海高岭预付设备款等增加，本年度预付账款转入存货及固定资产、在建工程所致。
其他应收款	-33,843,265.68	-34.35	股份公司上期支付6000万元投标保证金本期收回所致。
存货	334,298,596.06	110.64	主要是子公司番禺休闲开发产品大幅增加及子公司肇庆大旺又一城开发成本增加所致。
其他流动资产	25,186,358.45	154.36	主要是预缴的房产税及土地增值税大幅增加所致。
长期应收款	-21,475,911.20	-31.76	主要是租赁保证金减少所致。
固定资产	138,534,590.08	32.90	子公司北海高岭项目投产，在建工程转固所致。
在建工程	-52,562,612.60	-50.85	子公司北海高岭项目投产，在建工程转固及租入固定资产改良支出转入长期待摊费用所致。
工程物资	241,236.31	227.82	子公司北海高岭工程建设需要，增加采购备货所致。
开发支出	1,200,000.00		本期子公司北海高岭及茂名高岭新增开发项目支出所致。
无形资产	51,775,182.16	46.97	本期新购子公司-能鑫矿业新增探矿权支出所致。

商誉	64,009,188.16	3,502.67	本期发生非同一控制下的企业合并所致。
长期待摊费用	71,194,093.12	37.03	本期发生经营租入固定资产改良支出所致。
递延所得税资产	19,492,216.35	207.73	本期确认预收账款应确认的递延所得税资产大幅增加所致。
短期借款	260,000,000.00	100.00	本期因生产经营需要增加短期融资所致。
应付账款	39,565,795.57	69.17	本期应付的货款及工程款增加所致。
预收款项	321,102,581.24	308.52	子公司番禺休闲预售房产大幅增加所致。
应付股利	5,186,772.00	5,129.14	子公司茂名高科少数股东未领取分红款所致。
一年内到期的非流动负债	56,500,000.00	32.88	2012年度长期借款到期归还的多于2011年度所致。
专项应付款	-865,770.39	-100.00	专项应付款转销所致。
长期应付款	2,000,000.00		本期子公司茂名高科收到高岭土基建筑功能材料的制备与产业化专项资金。
盈余公积	21,366,701.27	40.78	本期利润比上期增加，相应的计提的盈余公积增加所致。
未分配利润	351,040,361.14	93.94	本期经营利润变化及利润分配变化所致。
营业总收入	515,143,196.82	39.05	本期子公司番禺休闲房产销售比上年大幅增加所致。
营业成本	233,093,219.31	30.70	营业收入增加，导致营业成本相应增加。
营业税金及附加	32,257,983.62	59.27	营业收入增加导致应负担的税金及附加所致。
销售费用	19,705,204.54	43.27	营业规模扩大相应销售费用增加所致。
管理费用	32,998,739.13	42.10	营业规模扩大相应管理费用增加所致。
财务费用	26,703,845.98	99.05	本期公司因生产经营需要增加了融资规模所致。
资产减值损失	-3,917,741.80	-112.05	本期计提坏账损失较上期减少所致。
营业外收入	1,417,293.24	96.12	子公司茂名高科发生的非经常性收入增加所致。
营业外支出	919,045.15	55.77	本期发生的补偿支出增加所致。
所得税费用	46,414,605.37	52.91	利润增加导致当期所得税增加所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	800,677,731.92	62.83	本期公司销售收入增加，子公司番禺休闲房产预收房款增加、公司加大回款力度，应收账款同比减少所致。
收到的其他与经营活动有关的现金	307,129,505.16	107.08	本期收到的定金及保证金、其他单位往来款增加所致。
支付的各项税费	170,467,592.73	121.98	因公司本期销售收入及预收房款大幅增加导致本期支付的企业所得税、营业税及相关附加税费同比大幅增加所致。
支付的其他与经营活动有关的现金	219,305,861.60	54.68	本期支付的商铺定金及其他单位的往来款增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,329,163.61	76.37	本期公司租入固定资产改良支出、北海高岭工程项目建设支出增加、固定资产购置支出所致。
投资支付的现金	-27,307,880.00	-100.00	上年度发生对外收购Kalamazon矿业公司支付投资款事项，本期未发生合并范围之外的投资所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-188,571,898.94	-78.22	本期公司发生并购与上年度相比减少所致。

取得借款收到的现金	-471,761,197.85	-42.43	本期公司通过银行借款方式融资大幅减少所致。
收到的其他与筹资活动有关的现金	22,300,000.00		本期公司收到开具票据质押定期存单及银行存款保证金净额增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,232,013.57	32.31	本期支付的借款利息支出比上年度增加所致。

十三、 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 4 月 9 日由本公司董事会批准报出。

广东海印集团股份有限公司

二〇一二年四月九日

第十一节 备查文件目录

本公司办公地点备置有齐备、完整的备查文件，以供中国证监会、深圳证券交易所及有关主管部门及股东查询，备查文件包括：

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东海印集团股份有限公司

二〇一二年四月十一日