



广东海印集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议，其中慕丽娜独立董事采用传真表决方式出席会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邵建明、主管会计工作负责人温敏婷及会计机构负责人(会计主管人员)刘陆林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请关注董事会工作报告一节中，关于公司未来发展所面对的风险和对策的描述。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第八节 财务报告	42
第九节 备查文件目录	140

释义

释义项	指	释义内容
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市场经营管理有限公司
布艺总汇	指	广州市海印布艺总汇有限公司
东川名店	指	广州市海印东川名店运动城有限公司
缤缤广场	指	广东海印缤缤广场商业有限公司
二沙体育	指	广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司
潮楼	指	广州潮楼商业有限公司
自由闲	指	广州市海印自由闲名店城有限公司
少年坊	指	广州少年坊商业有限公司
又一城	指	广州市海印又一城商务有限公司
总统数码港	指	广东总统数码港商业市场经营管理有限公司
数码港置业	指	广州海印数码港置业有限公司
北海高岭	指	北海高岭科技有限公司
茂名高岭	指	茂名高岭科技有限公司
茂名炭黑	指	茂名环星炭黑有限公司
潮楼百货	指	广州潮楼百货有限公司
海印物管	指	广州海印物业管理有限公司
摄影城	指	广州海印摄影城市场经营管理有限公司
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
KAL	指	Kalamazon 矿业公司
海印汇	指	广州海印汇商贸发展有限公司

大旺又一城	指	肇庆大旺海印又一城商业有限公司
国际展贸城	指	广州海印国际商品展贸城有限公司
鼎湖又一城	指	肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司
上海海印商管	指	上海海印商业管理有限公司
茂名海悦	指	茂名海悦房地产开发有限公司
广州海弘	指	广州海弘房地产开发有限公司
从化又一城	指	从化市海印又一城商业有限公司
四会阳光达	指	四会阳光达贸易有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东海印集团股份有限公司公司章程》

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海印股份	股票代码	000861
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东海印集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海印股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG HIGHSUN GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HIGHSUN		
公司的法定代表人	邵建明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘尉	江宝莹
联系地址	广东省广州市越秀区东华南路 98 号海印中心	广东省广州市越秀区东华南路 98 号海印中心
电话	020-28828222	020-28828222
传真	020-28828899-8222	020-28828899-8222
电子信箱	IR000861@163.com	IR000861@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	广东省广州市越秀区东华南路 98 号 21-32 层
公司注册地址的邮政编码	510199
公司办公地址	广东省广州市越秀区东华南路 98 号海印中心
公司办公地址的邮政编码	510199
公司网址	http://www.000861.com
公司电子信箱	IR000861@163.com
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称,登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址,公司半年度报告备置地报告期无变化,具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2010 年 08 月 30 日	广东省工商行政管理局	440000000051055	地税: 440104194920242 国税: 440100194920242	19492024-2
报告期末注册	2013 年 05 月 13 日	广东省工商行政管理局	440000000051055	地税: 440104194920242 国税: 440100194920242	19492024-2
临时公告披露 的指定网站查 询索引 (如有)	无				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	1,009,322,898.71	961,458,290.10	982,726,708.80	2.71
归属于上市公司股东的净利润 (元)	152,654,943.31	192,802,946.87	191,748,657.25	-20.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	97,754,588.20	190,193,962.25	189,139,672.63	-48.32
经营活动产生的现金流量净额 (元)	36,406,204.72	75,044,831.52	76,612,678.88	-52.48
基本每股收益 (元/股)	0.31	0.39	0.39	-20.51
稀释每股收益 (元/股)	0.31	0.39	0.39	-20.51
加权平均净资产收益率 (%)	9.08	13.98	14.58	-5.5
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	4,425,923,438.78	3,572,940,671.96	4,049,436,862.83	9.3
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,606,606,084.84	1,434,273,549.85	1,605,374,336.77	0.08

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	152,654,943.31	191,748,657.25	1,606,606,084.84	1,605,374,336.77

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	152,654,943.31	191,748,657.25	1,606,606,084.84	1,605,374,336.77

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,679,795.70	处置茂名炭黑产生的投资收益 331 万元
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	51,955,165.34	政府部门补贴
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	1,583,037.67	合并日 6 月 30 日总统大酒店净收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,414,370.83	--
减：所得税影响额	-25,356.28	--
少数股东权益影响额（税后）	-71,370.95	--
合计	54,900,355.11	--

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

□ 适用 √ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013 年上半年，公司按照董事会的战略部署，围绕“目标明、抓落实、严考核、可预期”的工作重心，面对行业经营环境变化，始终保持敏锐的市场触角，对行业发展前景进行科学研判，适时调整经营业态，以差异化的经营策略积极应对电子商务的冲击。同时，大力推进组织架构变革，提升公司的运行效率和核心竞争力，为继续深化“立足广州，拓展华南，面向全国”战略奠定坚实的组织基础。

报告期内，公司实现营业收入 100,932.29 万元，同比增长 2.71%，归属于母公司的净利润 15,265.49 万元，同比下降 20.39%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,009,322,898.71	982,726,708.80	2.71	--
营业成本	659,254,562.80	522,771,038.19	26.11	--
销售费用	45,884,618.45	45,707,206.26	0.39	--
管理费用	87,071,690.08	73,497,273.76	18.47	--
财务费用	31,048,844.63	35,788,722.42	-13.24	--
所得税费用	44,212,729.66	66,844,219.87	-33.86	利润总额下降，当期所得税费用同时下降。
研发投入	0.00	0.00	0	--
经营活动产生的现金流量净额	36,406,204.72	76,612,678.88	-52.48	本期销售房产收到的现金比上期减少。此外，本期购买商品支出支付的现金增长幅度大于本期销售商品收到的现金增长幅度。
投资活动产生的现金流量净额	-256,885,671.94	-219,568,181.22	-14.16	--
筹资活动产生的现金流量净额	505,354,845.72	70,990,052.89	611.87	主要是贷款融资比上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	284,875,378.50	-71,965,449.45	495.85	公司运营需要，通过银行贷款融资金额比上年同期大幅增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、商业

(1) 科学研判行业发展前景，助推经营业绩逆市增长

2013 年上半年，零售行业依旧处于持续低迷状态，而电子商务则保持高速增长态势。在此背景下，公司管理层科学研判行业发展趋势和前景，并有针对性地调整经营战略，优化服务体系，强化消费体验，取得了显著的成效。

①布料总汇、少年坊、总统数码港等商场与租户续约成功，并逆市大幅上调租金，有力支撑了公司经营业绩的稳健增长；

②广州市番禺“海印又一城”二期商场奥特莱斯相关业态组合基本完成，逐步由培育期过渡到成熟期，开始成为公司利润增长的重要组成部分；

③注重不断增强企业的服务功能，扩大餐饮、娱乐等休闲业态的比重，注重体验式消费，提升消费者满意度；

④整合旗下资源，加快信息化建设，构建海印生活圈，迎合消费者“一站式”的消费需求，打造“智能商业”，迎接“大数据”时代。

(2) 积极推进原有项目，加速拓展新项目

为深化“立足广州，拓展华南，面向全国”的发展战略，公司在积极推进原有项目进度的同时，努力外拓，寻求新的项目，确保公司持续实现跨越式发展。

①原有项目进展情况

肇庆“鼎湖·总统御山庄”城市综合体项目，已于 2013 年 2 月正式开工，目前处于前期的施工阶段；上海周浦“小上海”风情商贸区项目，建设方已开工建设，进展顺利；茂名市住宅项目已于 2013 年上半年完成收地工作；广州花城汇项目，已经通过消防验收，并于 2013 年 5 月开始试营业，各大商户正陆续进驻；国际展贸城一期项目“海印国际名车城”，目前处于基础设施建设阶段，拟于 2014 年上半年对外营业；肇庆大旺又一城项目，部分公寓已于 4 月 29 日公开对外发售，销售情况良好。

②新项目拓展情况

2013 年 3 月 18 日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于批准公司签订<森兰商都项目商铺租赁意向书>的议案》。同日，公司与上海外高桥保税区开发股份有限公司签订了《森兰商都项目商铺租赁意向书》。

此次投资标的为上海外高桥保税区开发股份有限公司坐落于上海市浦东新区启帆路 628 号[临牌]的森兰商都项目第二层整层商铺，建筑面积约为 9,628 平方米，计租面积暂定为 5,962 平方米。公司拟将标的作为“至尚运动（Hightsports）”（暂定）经营进口国际品牌体育商品品类的场所（详见公司于 2013 年 3 月 20 日披露的《关于签订<森兰商都项目商铺租赁意向书>的公告》）。目前双方正就正式租赁合同条款进行协商，公司将在正式租赁合同签署后及时披露。

（3）资产置换，优化业务结构

2013 年 5 月 20 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了关于与控股股东进行资产置换的相关议案，同意公司将持有的茂名炭黑 100% 股权及其债权与公司控股股东海印集团持有的总统大酒店 100% 股权及其债权进行置换。

公司炭黑业务缺乏核心竞争力，易受外部因素影响，经营业绩波动性较大，公司早于 2010 年就明确提出要适时剥离炭黑业务。而随着“海印又一城”系列城市综合体项目的发展，公司涉足酒店管理业态是必然的趋势。剥离炭黑，注入酒店，一方面优化了公司的资产和业务结构，有利于进一步巩固公司在商业业态方面的优势，强化核心竞争力；另一方面，能够彻底解决公司与控股股东就酒店托管而形成的关联交易、就酒店业务而即将形成的同业竞争，有利于强化公司的独立性，有助于公司未来酒店管理业务的顺利开展。

（4）借力资本市场，拓宽融资渠道

为加速公司发展，公司将通过中信建投证券股份有限公司申请设立海印股份专项资产管理计划融资 16 亿元，其基础资产为公司部分商场未来五年的经营收益权。和传统债务融资方式相比，资产证券化不受公司净资产规模、盈利指标的影响，有望成为未来公司新的直接融资途径，有效拓宽了公司的融资渠道。目前，该融资方案尚处于资料准备阶段。

（5）强化内部控制体系建设，提升公司治理水平

2013 年 4 月，公司制定《对外投资管理制度》，进一步建立健全公司内部控制规范体系，极大强化公司对外投资活动管理，有效规范对外投资行为和防范对外投资风险，切实保障对外投资安全，有助于提高投资经济效益，实现公司资产的保值增值。

2、矿业

2013 年上半年，由于受到宏观经济低迷、造纸行业疲软、广西北海持续降雨、高岭土行业竞争加剧以及原材料价格上涨等多因素影响，公司高岭土业务的生产成本有较大幅度上升，一定程度上影响了高岭土业务的经营业绩。

报告期内，高岭土业务实现营业收入为 13,766.32 万元，占公司总体营业收入的 13.64%；净利润为 65.97 万元。生产高岭土 28.33 万吨，同比增长-8.89%，其中干粉 6.11 万吨，膏状土 22.23 万吨；销售高岭土 25.56 万吨，同比增长-15.61%，其中干粉 6.12 万吨，膏状土 19.44 万吨。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
物业出租及管理	386,015,080.16	183,126,213.67	52.56	5.87	12.24	-2.69
其他橡胶制品业	182,276,966.25	173,883,938.13	4.6	-6.85	0.45	-6.93
非金属采矿业	135,507,034.51	89,039,045.31	34.29	-4.3	-3.69	-0.42
房地产	92,013,632.00	39,410,976.41	57.17	-57.26	-27.55	-17.56
百货业	179,542,604.48	160,992,834.50	10.33	363.96	377.24	-2.49
电力(余热发电)	2,876,919.31		100	-4.9		0
酒店业	23,176,798.45	10,048,529.22	56.64	8.97	218.06	-28.5
分产品						
物业出租及管理	386,015,080.16	183,126,213.67	52.56	5.87	12.24	-2.69
炭黑产品	182,276,966.25	173,883,938.13	4.6	-6.85	0.45	-6.93
高岭土产品	135,507,034.51	89,039,045.31	34.29	-4.3	-3.69	-0.42
房地产	92,013,632.00	39,410,976.41	57.17	-57.26	-27.55	-17.56
百货业	179,542,604.48	160,992,834.50	10.33	363.96	377.24	-2.49
余热发电	2,876,919.31		100	-4.9		0
酒店	23,176,798.45	10,048,529.22	56.64	8.97	218.06	-28.5
分地区						
华南地区	787,758,140.67	479,694,601.76	39.11	3.42	38.24	-15.34
华东地区	122,428,655.62	87,930,163.38	28.18	-3.03	-4.83	1.35
华北地区	17,022,511.63	13,998,470.47	17.76	1.74	9.08	-5.54
西南地区	0.00	0.00		-100	-100	--
华中地区	777,923.08	525,439.74	32.46	-11.53	-33.8	22.72
其他地区	452,324.79	443,541.35	1.94	-63.72	-59.45	-10.34
出口(东南亚)	72,969,479.37	73,909,320.54	-1.29	-0.27	12.41	-11.43

四、核心竞争力分析

1、差异化经营

为应对电子商务的冲击，实现逆市增长，公司积极实施差异化经营战略。

(1) 改善购物环境

注重细节，拓展服务功能，实行标准化物业管理，为顾客提供优质化的服务；改造部分商场，科学布局，并适时引进时尚知名品牌，优化商品结构，积极营造舒适优雅的购物环境，致力强化消费者的消费体验。

(2) 调整经营业态

加大市场调研力度，力求做到知己知彼，并在此基础上科学预判行业；预调微调经营战略，适时加大餐饮、娱乐等休闲业态的比重，优化业态组合功能，有效迎合消费者的客观需求，积极应对电子商务的冲击。

(3) 构建“海印生活圈”

整合旗下商业资源，形成海印会员机制，促使各商场形成资源共享、联动发展；利用信息、平台以及技术优势构架海印商业信息平台，促使商户与消费者形成良性互动；强化运营管理和技术管理，实施全渠道营销和精准营销，并进一步利用信息流引导客流，促进海印生活圈的发展。

(4) 打造“智能商业”

加快信息化建设和高科技手段的运用，充分利用微博、微信等数字化媒体加大企业宣传力度，扩大企业的影响力和品牌知名度；在“大数据”的背景下，充分利用电子化等方式强化客户关系管理（CRM），营造公司、商户、消费者三者间的和谐关系；全面研究电子商务的运营模式，凭借信息与平台优势，助力商户发展网上业务。

2、资产置换

报告期内，公司与控股股东海印集团进行了资产置换，引起了业务结构的重大变化。剥离炭黑业务，注入酒店业务，对公司意义重大。

(1) 优化了公司资产和业务结构

公司炭黑业务产能低效，经营不稳定，适时剥离能够规避经营风险，符合公司的既定战略部署；注入酒店，能够有效带动公司未来酒店管理业务的发展，降低经营风险，实现与原有商业业态在业务、管理上的互补。因此，剥离炭黑，注入酒店，能够使公司集中力量强化商业业态，进而进一步突出公司在商业方面的比较优势。

(2) 解决同业竞争和关联交易

酒店业务的注入，解除了公司与控股股东之间的托管关系，减少了公司与控股股东的关联交易；酒店的注入，规避了未来的同业竞争风险，强化了公司的独立性，更有助于加快公司酒店业务的发展。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北海高岭科技有限公司	子公司	制造业	高岭土生产及销售	10,000 万元	832,098,445.53	226,527,868.23	26,458,978.47	-17,442,761.58	-17,656,023.82
茂名高岭科技有限公司	孙公司	制造业	高岭土生产及销售	7,151 万元	253,981,857.01	147,736,834.53	114,026,294.30	25,207,895.34	18,317,262.18
南宁鑫博矿业有限责任公司	孙公司	制造业	非金属探矿	50 万元	616,492.28	408,525.98	0.00	-199.70	-199.70
广州潮楼商业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	200 万元	11,886,256.63	5,905,153.56	8,934,066.95	2,527,151.84	1,895,363.88
广州市流行前线商业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	500 万元	14,706,464.36	12,050,020.94	3,000,378.58	1,384,796.89	1,038,597.71
广州市海印广场商业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	1,200 万元	51,266,046.03	33,466,190.42	18,002,472.29	9,924,887.48	7,443,665.61
广东海印缤缤广场商业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	500 万元	74,830,114.56	38,126,825.50	53,496,372.44	34,881,706.52	26,161,279.89
广东海印商品展销服务中心有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	2,500 万元	330,108,893.39	40,034,010.61	23,263,211.71	2,755,721.07	2,666,790.80
广州市海印东川名店运动城有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	200 万元	16,581,554.22	9,968,670.99	14,143,061.46	6,603,383.19	4,932,778.26
广州市番禺海印体育休闲有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	10,000 万元	950,898,934.90	560,798,501.79	51,077,031.68	29,228,046.20	21,589,417.24
广州市海印布料总汇市场经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	500 万元	25,016,579.28	17,838,183.30	15,326,858.90	10,878,597.67	8,158,948.25
广州市海印布艺总汇有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	100 万元	9,270,694.81	4,739,892.71	8,181,717.00	2,576,201.47	1,932,151.10
广州市海印电器总汇有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	50 万元	43,574,884.74	14,939,711.54	30,507,626.67	16,667,344.21	12,500,508.15
广州少年坊商业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	100 万元	79,049,976.49	63,983,370.10	23,950,264.33	16,752,632.97	12,562,974.73
广州市海印自由闲名店城有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	100 万元	2,969,236.17	1,766,650.59	1,965,623.95	-465,708.17	-524,676.88
广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	98 万元	5,259,417.10	3,499,565.63	3,307,053.96	1,938,327.23	1,448,189.15
广东总统数码港商业市场经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	500 万元	32,096,128.14	20,509,066.60	19,272,039.20	12,078,644.59	9,058,983.59
广州海印数码港置业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	500 万元	74,278,074.69	73,948,036.59	3,714,643.08	1,784,928.87	1,338,696.65

广州海印又一城商务有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	1,001 万元	53,620,078.11	18,889,164.19	183,339,822.25	5,814,443.20	4,372,082.40
广州海印摄影城市场经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	50 万元	6,045,493.85	2,487,693.44	5,284,302.30	1,824,536.26	1,368,402.19
广州潮楼百货有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	500 万元	26,559,590.67	8,360,681.88	14,036,458.84	-926,202.24	-694,644.93
广州海印物业管理有限公司	子公司	服务业	物业管理	300 万元	3,662,660.16	-1,081,677.88	1,215,455.42	-5,192,925.73	-3,894,694.29
佛山市海印桂闲城商业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	100 万元	78,751,137.79	-5,916,979.91	2,578,417.43	-1,090,322.70	-1,090,322.70
广州市海印酒店管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	100 万元	439,084.43	-613,031.44	0.00	-613,628.87	-613,628.87
广州海印国际商品展贸城有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	10,000 万元	206,457,514.34	124,398,982.80	0.00	-25,966,183.29	25,055,685.30
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	10,000 万元	604,190,276.37	113,450,843.65	53,994,763.00	18,731,423.74	14,048,567.80
广州海印汇商贸发展有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	1,000 万元	91,340,448.19	8,131,327.43	108,120.00	-1,069,377.72	-1,089,377.71
合浦能鑫矿业有限公司	孙公司	制造业	非金属探矿	500 万元	55,587,745.09	650,344.82	0.00	-1,332.08	-1,332.08
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	10,000 万元	204,381,926.72	99,644,662.90	0.00	-322,982.14	-322,982.14
上海海印商业管理有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	5,000 万元	49,999,508.17	49,974,494.17	0.00	-25,060.65	-25,060.65
广州总统大酒店有限公司	子公司	服务业	酒店餐饮服务	28,010.79 万元	100,398,324.15	96,824,513.99	23,176,798.45	1,583,845.67	1,583,037.67
茂名海悦房地产开发有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	5,000 万元	50,025,581.04	49,999,300.17	0.00	-699.83	-699.83
广州从化海印又一城商业有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	2,000 万元	20,008,989.97	19,998,989.97	0.00	-1,010.03	-1,010.03
广州海弘房地产开发有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	1,000 万元	10,004,867.00	9,994,867.00	0.00	-5,133.00	-5,133.00
四会市阳光达贸易有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	380 万元	18,608,680.71	3,701,378.36	0.00	50.78	50.78

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
花城汇三区	98,000.00	2,541.00	8,888.00	部分商铺已开业	已有部分收益
番禺海印又一城	122,000.00	9,622.53	117,618.14	工程建设阶段	已有部分收益
广州海印国际商品展贸城	53,900.00	8,693.38	15,215.09	工程建设阶段	尚未有收益
肇庆大旺海印又一城	263,000.00	6,446.85	42,293.07	工程建设阶段	已有部分收益
肇庆鼎湖海印又一城	83,000.00	1,130.71	8,387.03	工程建设阶段	尚未有收益
茂名住宅项目	209,000.00	25.04	25.04	工程规划阶段	尚未有收益
上海海印周浦滨水新天地	53,700.00	71.57	154.79	工程建设阶段	尚未有收益
合计	882,600.00	28,531.08	192,581.16	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2013 年 4 月 12 日召开 2012 年年度股东大会审议通过了 2012 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 492,188,966.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.1 元(含税)，共分配 54,140,786.26

元。本年度不送股不转增。上述分红方案已于 2013 年 6 月 3 日实施完毕。（详见公司于 2013 年 5 月 28 日披露的 2013-23 号《2012 年年度权益分派实施公告》）

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 01 日-2013 年 6 月 30 日	广州	电话沟通	个人	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。
2013 年 02 月 04 日	广州	实地调研	机构	招商证券、摩根士丹利华鑫基金	
2013 年 04 月 12 日	广州	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金、广发基金、中国人寿养老保险、中投证券、华安基金、国投瑞银基金、金鹰基金、大成基金、广发证券、深圳市新兰德证券投资、长信基金	
2013 年 05 月 20 日	广州	实地调研	机构	中金投资、中国人寿养老保险、摩根士丹利华鑫基金、招商证券、中投证券、东莞证券	
2013 年 06 月 03 日	广州	实地调研	机构	宏源证券、兴业证券、广东温氏投资、英大泰和人寿保险、深圳市林奇投资	
2013 年 06 月 04 日	广州	实地调研	机构	平安证券、广东新价值投资、深圳市鼎诺投资、国投瑞银基金	
2013 年 06 月 21 日	广州	实地调研	机构	UBS、China Investment Corporation、JK Capital Management Ltd.、Matterhorn Investment Management LLP、Meiji Yasuda Asia、Nikko Asset Management Asia Limited、Samsung Asset Management (Hong Kong) Limited、Snow Lake Capital Ltd、UG Investment、Yiheng Capital、Bosera、Templeton、Unifund	

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。截至报告期末，公司内部治理结构完整、健全、清晰，符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件的规定。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均能严格按照相关规章制度规范地召开，各位董事、监事均能认真履行自己的职责，勤勉尽责。

2013年4月12日，公司2012年年度股东大会审议通过了《广东海印集团股份有限公司对外投资管理制度》，加强了公司对外投资活动管理，规范对外投资行为，防范对外投资风险，保障对外投资安全，提高投资经济效益，实现公司资产的保值增值。

报告期内，根据中国证券监督管理委员会广东监管局《关于印发<关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见>的通知》（广东证监【2012】206号），公司董事会对公司治理情况进行了自查，并通过修改公司章程、完善内部制度的方式，将指导意见的内容予以制度化，进一步优化公司治理结构，提高公司治理水平。公司于2013年6月28日召开第七届第十三次临时董事会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》，《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<薪酬委员会议事规则>的议案》、《关于修改<审计委员会议事规则>的议案》和《关于制订<独立董事工作制度>的议案》。上述议案尚需经公司股东大会审议批准，股东大会通知另行发出。

（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9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，各个委员会严格按照

相应的议事规则以及《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》开展工作。报告期内各专业委员会均召开了会议讨论相关事项，战略委员会会议1次，薪酬与考核委员会会议1次，审计委员会会议2次。各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了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2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、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
广州海印实业集团有限公司	广州总统大酒店有限公司	28,925.12	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移	<p>1、强化独立性。总统大酒店的注入,前置解决了公司与控股股东的同业竞争问题,也解除了相互间的托管关系,减少了相互间的关联交易,有助于公司进一步强化业务独立性。</p> <p>2、优化业务结构,突出比较优势。总统大酒店的注入,能够有效带动公司未来酒店管理业务的发展,降低经营风险,实现与原有商业业态在业务、管理上的协同和互补。炭黑业务的剥离,使得公司能够腾出更多资源集中发展商业,强化商业在主营业务中的主导地位,进一步突出公司在商业物业运营行业中的比较优势。</p> <p>3、相对茂名炭黑,酒店业务能够增强公司盈利能力。酒店管理作为我国未来战略性支柱产业--旅游产业的重要一环,未来的发展前景广阔。随着总统大酒店的注入,公司将乘着行业发展的东风,全面开展酒店管理业务的连锁经营和品牌经营,努力打造"总统大酒店"的品牌影响力,强化公司商业的多样化发展,提升市场竞争力,增强企业盈利能力。</p>	158.30 万元	1.04	是	控股股东	2013 年 05 月 04 日	2013-15 号《关于与控股股东进行资产置换的关联交易公告》

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
广州海印实业集团有限公司	茂名环星炭黑有限公司	2013年6月30日	28,925.12	-692.63	优化业务结构,突出比较优势。炭黑业务的剥离,使得公司能够腾出更多资源集中发展商业,强化商业在主营业务。	-4.54	以具有相应资质的评估机构对拟出售资产在评估基准日的价值进行评估,拟出售资产的最终定价将以评估机构出具的评估结果为定价基础。	是	控股股东	否	否	2013年05月04日	2013-15号《关于与控股股东进行资产置换的关联交易公告》

3、企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
广州海印实业集团有限公司	控股股东	出售资产	公司将持有茂名炭黑100%股权及其债权与公司控股股东海印集团持有的总统大酒店100%股权及其债权进行置换。	评估值作价	23,518.25	24,428.38	24,428.38	24,428.38	现金加债权	910.13	2013年05月04日	2013-15号《关于与控股股东进行资产置换的关联交易公告》

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经	期初余额	本期发生额(万	期末余额
-----	------	--------	------	--------	------	---------	------

				营性资金占用	(万元)	元)	(万元)
广州海印实业集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	支持公司发展, 补充流动资金	否	5,500	-4,924.88	575.12
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		控股股东对公司的支持, 增加了公司流动资金。					

5、其他重大关联交易

适用 不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

为了有利于更好地解决海印股份重大资产购买完成后与控股股东海印集团可能产生的同业竞争问题, 有效地维护公司及所有股东的合法权益。2008年5月30日, 公司与海印集团就托管总统数码港、自由闲、江南粮油城、北海高岭等签署了《股权托管协议》, 委托公司托管其前属四家企业100%股权。托管期限分别从2007年重大资产购买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。(详见公司于2008年5月31日披露的2008-16号公告《关联交易公告》)

2009年12月9日, 《关于收购广东总统数码港商业有限公司100%股权的议案》以及《关于收购广州海印数码港置业有限公司100%股权的议案》经公司第六届董事会第三次临时会议审议通过并提交2010年第一次临时股东大会审议通过。公司以2.4亿元人民币收购海印集团持有的总统数码港和数码港置业的100%股权。(详见公司于2009年12月11日披露的2009-41号公告《关联交易公告》)

2010年3月5日, 《关于对广州总统大酒店有限公司进行托管的议案》经公司第六届董事会第八次临时会议审议通过。公司于2010年3月5日与控股股东海印集团就托管其下属企业总统大酒店签订《股权托管协议》, 约定海印集团将其持有总统大酒店的100%股份委托本公司管理。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。(详见公司于2010年3月6日披露的2010-17号公告《关联交易公告》)

2013年5月3日, 《关于与控股股东进行资产置换的关联交易议案》和《关于与控股股东进行资产置换的关联交易签署补充协议的议案》经公司第七届董事会第六次、第七次临时会议审议通过并提交2013年第

一次临时股东大会审议通过。公司将持有茂名炭黑100%股权及其债权与公司控股股东海印集团持有的总统大酒店100%股权及其债权进行置换。总统大酒店的托管期已于2013年3月4日结束。

根据2013年3月18日签署的《资产置换协议》，双方对2013年度托管费用约定总统大酒店在2013年1月1日至交割日当月月末期间产生的盈利、亏损及任何原因造成的权益变动，由公司享有或承担；上述该期间内，双方免于支付或收取总统大酒店2013年度托管费用。（详见公司于2013年5月4日披露的2013-15号公告《关于与控股股东进行资产置换的关联交易公告》）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

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 2023 年 6 月 30 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 2016 年 9 月 30 日
布料总汇	海印集团	广州市沿江路 429 号 1-4 层房产	7,189.62	至 2019 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	4,662.00	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	12,513.82	至 2020 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	广州市东山区中山三路 11 号工商大厦 1	3,130.00	至 2023 年 9 月 30 日

	会	-4 楼		
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	越秀区东华南路 96 号 1-4 层	4,627.50	至 2019 年 9 月 30 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	15,350 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	23,298.00	至 2021 年 8 月 14 日
国际展贸城（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	至 2038 年 1 月 31 日
海印股份	广州海印实业集团有限公司	广州市越秀区东华南路 98 号 21-32 层	8,048.69	至 2015 年 12 月 24 日

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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 披露日期	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）
无								
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 日期	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）
北海高岭科技有 限公司	2013 年 06 月 04 日	3,000	--	--	连带责任 保证	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		3,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		50,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		32,031.25		

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）	3,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）	0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）	50,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）	32,031.25
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		19.94	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
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）		3,000	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		3,000	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

适用 不适用

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海印集团	北海高岭与自然人黎家燕（身份证号码 330106196504080081）于 2011 年 07 月签订了《股权转让协议书》，协议约定黎家燕将其持有的合浦能鑫矿业有限公司（下称“能鑫矿业”）100%股权转让给北海高岭。本次股权转让价款以未完成备案的矿区详查报告及能鑫矿业审计报告的数据为基础计算而得，涉及能鑫矿业持有的由中华人民共和国国土资源部颁发的 T01120080702012860、T01120080702013444 两处高岭土矿区的探矿权证。北海高岭系海印股份的全资子公司，海印集团系海印股份的控股股东，本承诺函出具之日持有海印股份 69.62%股份。海印集团有限公司为了支持海印股份做大做强高岭土主业，保障本次交易的顺利实施，并切实降低交易风险，本公司自愿出具以下承诺：自能鑫矿业《股权转让协议书》正式生效后，若因能鑫矿业无法成功办理上述两处高岭土矿的采矿权证，造成北海高岭实际经济损失的，本公司承诺将在该等损失发生后一个月内赔偿北海高岭的经济损失，损失的计算标准由本公司和北海高岭另行协商，但不得超过《股权转让协议书》的股权转让价格。	2011 年 09 月 21 日	能鑫矿业《股权转让协议书》生效之日起至结束办理两处高岭土矿的采矿权证。	正在严格履行中。
		海印集团拟将持有的总统大酒店 100%股权及其债权与公司持有茂名炭黑 100%股权及其债权进行置换。为保障公司的合法权益，促进本次资产置换的顺利开展，海印集团向公司作出如下承诺：	2013 年 05 月 03 日	2015 年 12 月 31 日	正在严格履行中。

		<p>1、为维护公司及公众股东的合法权益，海印集团就总统大酒店 2013~2015 年度的盈利预测作出以下承诺： 在本次资产置换方案获得公司股东大会审议通过且完成股权过户之后，若总统大酒店 2013 年、2014 年、2015 年度实现的归属于母公司股东所有的净利润未能达到以下数额：2013 年度 600.00 万元、2014 年度 720.00 万元、2015 年度 864.00 万元，则其差额部分将由海印集团于总统大酒店以上各年度审计报告出具之后的二十个工作日内以现金方式向公司全额补足。</p> <p>2、为保证本次资产置换价格的公允，维护公司及公众股东的合法权益，本次资产置换完成后，海印集团在未来三年内若出售环星炭黑股权的，当出售价格高于本次资产置换价格（100%股权对应价格 24,428.37 万元）时，差额部分扣除相关税费后由海印集团以现金方式补偿给公司；当出售价格低于或等于本次资产置换价格时，海印集团无需向公司支付任何补偿。</p>			
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>海印集团和实际控制人邵建明</p>	<p>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。</p> <p>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</p>	<p>2008 年 11 月 12 日</p>	<p>1、2009 年 11 月 12 日前； 2、长期； 3、2014 年 6 月 1 日前； 4、2008 年 12 月 31 日前； 5、海印广场及电器总汇合同租赁期内； 6、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</p>	<p>1、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 2,170 万元转让给公司，公司以现金收购了自由闲 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，公司以现金收购了总统数码港和数码港置业的 100%股权。截止目前，江南粮油城仍处于亏损状态，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。</p> <p>2、截止目前，海印集团和实际控制人邵</p>

	<p>由海印股份进行。</p> <p>3、2008 年重大资产购买交易实施后，布料总汇将继续向海印集团租赁物业，由此产生新的经常性关联交易问题。布料总汇拟与海印集团签订长期租赁协议，约定至 2014 年 6 月 1 日前租金维持现有水平不变，即每年约为 313.8 万元，相当于每平米月租金约 36 元，远低于同等市场水平。</p> <p>4、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。</p> <p>5、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。</p> <p>6、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</p>		<p>物业租赁期内。</p>	<p>建明对该承诺事项仍在严格履行中。</p> <p>3、2007 年 8 月 30 日，海印集团与布料总汇签订了租赁合同，布料总汇继续向海印集团租赁物业，租赁期限由 2009 年 6 月 1 日至 2012 年 5 月 31 日，租金按每平方米人民币 35.22 元计算，每月为人民币 26 万元，每年 312 万元，租赁期内租金不递增。2012 年 5 月 31 日，布料总汇继续向海印集团租赁物业，租赁期限由 2012 年 6 月 1 日至 2013 年 5 月 31 日，租金每月为人民币 26 万元，每年 312 万元，租赁期内租金不递增。2013 年 5 月 31 日，布料总汇继续向海印集团租赁物业，租赁期限由 2013 年 6 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日，租金每月为人民币 26 万元，每年 312 万元，租赁期内租金不递增。</p> <p>4、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三份租赁合同，因客观原因至今仍未办理房屋租赁合同备案手续，具体进展情况如下：</p> <p>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。</p> <p>②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</p>
--	---	--	----------------	--

		<p>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。</p>		<p>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。</p> <p>③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》。</p> <p>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①②③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。</p> <p>5、截至目前，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。</p> <p>6、截至目前，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</p>
--	--	--	--	--

					本承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	<p>1、江南粮油城由于盈利状况不佳，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的第三人。</p> <p>2、电器总汇部分面积因无产权证明而无法办理租赁登记备案手续，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。</p>				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

1、2013年1月17日，公司召开第七届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于公司向民生银行申请5亿元授信额度的议案》、《关于公司向渤海银行申请5亿元授信额度的议案》和《关于公司向平安银行申请3亿元贷款的议案》。同意公司分别向民生银行、渤海银行和平安银行申请授信额度，保证了公司日常经营所需资金和业务发展的需要，积极拓宽资金渠道、优化财务结构。（详见公司于2013年1月19日披露的2013-01号公告《第七届董事会第五次临时会议决议公告》）

2、2013年3月17日，公司完成了2012年度第一期短期融资券兑付工作。（详见公司于2013年2月28日披露的2013-02号公告《2012年度第一期短期融资券2013年兑付公告》）

3、2013年3月18日，公司召开第七届董事会第六次会议审议通过了《关于批准公司签订<森兰商都项目商铺租赁意向书>的议案》。同日，公司与上海外高桥保税区开发股份有限公司（以下简称“外高桥公司”）签订了《森兰商都项目商铺租赁意向书》。此次租赁物业为外高桥公司坐落于上海市浦东新区启帆路628号[临牌]的森兰商都项目第二层整层商铺，公司拟作为“至尚运动（Highsun sports）”（暂定）经营进口国际品牌体育商品品类的场所。合同涉及的建筑面积约为9,628平方米，计租面积暂定为5,962平方米（面积最终以上海市政府认可的具有测量资质的测绘部门测量面积为准）。租赁期限为10年，总金额（包括租金、物业管理费和装修管理费）约为1.37亿元。（详见公司于2013年3月20日披露的2013-03号公告《第七届董事会第六次临时会议决议公告》、2013-07号公告《广东海印集团股份有限公司关于签订<森兰商都项目商铺租赁意向书>的公告》）

4、2013年3月18日，公司召开第七届董事会第六次会议审议通过了《关于与控股股东进行资产置换的关联交易的议案》。同日，公司与控股股东海印集团签订了关于公司与控股股东进行资产置换的《资产置换协议》和《债权转让协议》。置出资产为公司持有的茂名炭黑100%股权及其债权，置入资产为海印集团持有的总统大酒店100%股权及其债权。本次资产置换形成的关联交易总金额为28,925.12万元。（详见公司于2013年3月20日披露的2013-03号公告《第七届董事会第六次会议决议公告》、2013-08号公告《关于与控

股股东进行资产置换的关联交易的提示性公告》)

2013年5月3日,海印集团为表示诚意,并进一步保护上市公司尤其是广大中小股东的权益,将总统大酒店的置换价格在评估价格基础上减少508.75万元,从11,508.75万元减少至11,000.00万元,茂名炭黑的置换价格不变。为此,公司与海印集团签署了《资产置换协议之补充协议》和《债权转让协议之补充协议》。(详见公司于2013年5月4日披露的2013-13号公告《第七届董事会第八次临时会议决议公告》、2013-15号公告《关于与控股股东进行资产置换的关联交易公告》)

2013年5月20日,公司召开2013年第一次临时股东大会,审议通过了《关于与控股股东进行资产置换的关联交易议案》,《关于与控股股东进行资产置换的关联交易签署补充协议的议案》,该项目正式实施。(详见公司于2013年5月21日披露的2013-22号公告《2013年第一次临时股东大会决议公告》)

2013年6月5日,总统大酒店已完成股东变更的工商登记手续,成为公司全资子公司。

2013年6月17日,公司召开第七届董事会第十二次临时会议,审议通过了《关于对全资子公司广州总统大酒店有限公司增资的议案》,公司对总统大酒店进行增资,金额为16,200万元人民币。(详见公司于2013年6月19日披露的2013-27号公告《第七届董事会第十二次会议决议公告》、2013-28号公告《关于对全资子公司广州总统大酒店有限公司增资的公告》)

2013年7月5日,茂名炭黑完成股东变更的工商登记手续,炭黑业务正式完成从公司剥离。

5、2013年3月22日,公司成立全资子公司茂名海悦房地产开发有限公司,已完成办理工商登记手续。该子公司主要负责茂名住宅项目的开发经营和物业管理。根据《公司章程》及相关法律法规的规定,本事项在公司总裁授权范围内。

6、根据广东省工商行政管理局《关于贯彻落实<广东省商品交易市场管理条例>做好市场登记注册和监督工作的意见》的要求(粤工商字【2012】826号),凡开办提供固定集中交易场所,有若干经营者进场经营,有相应服务管理机构,并以市场(交易中心、商品街、商品城、街市等)名义进行经营管理的,应当依照企业登记注册的相关法律法规和意见规定办理企业登记注册。2013年4月17日,广东总统数码港商业有限公司更名为广东总统数码港商业市场经营管理有限公司。2013年6月3日,广州市海印布料总汇有限公司更名为广州市海印布料总汇市场经营管理有限公司;2013年6月28日,广州海印摄影城有限公司更名为广州海印摄影城市场经营管理有限公司。根据相关法律法规及《公司章程》的规定,上述事项在公司总裁授权范围之内。

7、2013年4月28日,为配合公司未来在从化市项目开发的需要,公司投资设立全资子公司从化市海印又一城商业有限公司。根据相关法律法规及《公司章程》的规定,本事项在公司总裁授权范围之内。

8、2013年5月13日,公司召开第七届董事会第九次临时会议,审议通过了《关于全资子公司广州市海

印布料总汇有限公司与控股股东签订租赁合同的关联交易议案》，同意布料总汇继续向控股股东海印集团租赁广州市越秀区沿江东路429号之首层至四层物业，作为布料总汇对外经营。本项目租期6年，租赁期限为2013年6月1日至2019年5月31日，总建筑面积7,339.62平方米，合同总金额为1,872万元。（详见公司于2013年5月15日披露的2013-16号公告《第七届董事会第九次会议决议公告》、2013-17号公告《关于全资子公司广州市海印布料总汇有限公司与控股股东签订租赁合同的关联交易公告》）

9、2013年6月3日，《关于设立海印股份专项资产管理计划的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理海印股份专项资产管理计划有关事宜的议案》等相关议案，经公司第七届董事会第十次临时会议审议通过后并提交2013年第二次临时股东大会审议通过，公司与部分全资子公司通过中信建投证券股份有限公司申请设立海印股份专项资产管理计划，拟募集资金不超过人民币16亿元。本次专项计划尚需报经中国证券监督管理委员会批准后方可实施。（详见公司于2013年5月17日披露的2013-20号公告《第七届董事会第十次会议决议公告》、2013年6月4日披露的2013-26号公告《2013年第二次临时股东大会决议公告》）

10、2013年5月28日，为配合公司未来在从化市项目开发的需要，公司投资设立全资子公司广州海弘房地产开发有限公司。根据相关法律法规及《公司章程》的规定，本事项在公司总裁授权范围之内。

11、2013年5月30日，谢忠业、谢道智与公司签订《股权转让协议》。协议规定谢忠业、谢道智将其在四会市阳光达贸易有限公司的100%股权及四会市大沙镇马房工业区地块【国土证号：四国用（2013）第002707号】的土地使用权（地块面积：23,104.58平方米）以人民币1,000万元全部转让给公司。同日，四会市阳光达贸易有限公司完成工商登记手续，成为公司全资子公司。

公司拟将上述地块建成“海印 大沙新都荟”的休闲商业综合体项目，建设涵盖两幢高100米公寓式办公楼、休闲式商场、步行购物街等多类型建筑。根据地块状况及发展目标，将满足周边消费需求，建设成为四会市大沙新城休闲商业、商务配套一体化的重要标志性项目。该项目与公司现有肇庆大旺又一城项目隔江相望，有望提高公司在该地区的知名度和开发综合绩效。根据相关法律法规及《公司章程》的规定，本事项在公司总裁授权范围之内。

12、2013年5月31日，公司召开第七届董事会第十一次临时会议，审议通过了《关于全资子公司广州海印摄影城有限公司与控股股东签订租赁合同的关联交易议案》，同意海印摄影城向控股股东海印集团租赁广州市越秀区东华南路96号1-4层的物业，作为海印摄影城对外经营。本项目租期6年，租赁期限为2013年9月16日至2019年9月30日，总建筑面积4,627.50平方米，合同总金额为1,174.23万元。（详见公司于2013年6月1日披露的2013-24号公告《第七届董事会第十一次会议决议公告》、2013-25号公告《关于全资子公司广州市海印摄影城有限公司与控股股东签订租赁合同的关联交易公告》）

13、2013年7月2日，海印集团股权分置改革限售股份上市流通，数量为52,923股，占总股本比例

0.0108%。（详见公司于2013年6月28日披露的2013-29号《股改限售股份上市流通公告》）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	292,312,521	59.39						292,312,521	59.39
3、其他内资持股	292,310,646	59.39						292,310,646	59.39
其中：境内法人持股	292,310,646	59.39						292,310,646	59.39
5、高管股份	1,875	0						1,875	0
二、无限售条件股份	199,876,445	40.61						199,876,445	40.61
1、人民币普通股	199,876,445	40.61						199,876,445	40.61
三、股份总数	492,188,966	100						492,188,966	100

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,564						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州海印实业集团有限公司	境内非国有法人	69.62	342,668,633	无增减	291,930,869	50,737,764	--	0
罗燕	境内自然人	0.24	1,196,700		0	1,196,700	--	--
中国工商银行—建信内生动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.24	1,187,847		0	118,784	--	--
中信信托有限责任公司—武当 17 期	境内非国有法人	0.24	1,176,800		0	1,176,800	--	--
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	0.24	1,163,189		0	1,163,189	--	--
孙国菁	境内自然人	0.2	1,000,000		0	1,000,000	--	--
施燕萍	境内自然人	0.17	842,072		0	842,072	--	--
交通银行—建信优势动力股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.16	800,000		0	800,000	--	--
詹清荣	境内自然人	0.15	760,000		0	760,000	--	--
吴玮萍	境内自然人	0.14	677,000		0	677,000	--	--
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间,建信内生动力股票型证券投资基金、建信优势动力股票型证券投资基金同为建信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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州海印实业集团有限公司	50,737,764	人民币普通股	50,737,764					
罗燕	1,196,700	人民币普通股	1,196,700					
中国工商银行—建信内生动力股票型证券投资基金	118,784	人民币普通股	118,784					
中信信托有限责任公司—武当 17 期	1,176,800	人民币普通股	1,176,800					

中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	1,163,189	人民币普通股	1,163,189
孙国菁	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
施燕萍	842,072	人民币普通股	842,072
交通银行—建信优势动力股票型证券投资基金(LOF)	800,000	人民币普通股	800,000
詹清荣	760,000	人民币普通股	760,000
吴玮萍	677,000	人民币普通股	677,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，建信内生动力股票型证券投资基金、建信优势动力股票型证券投资基金同为建信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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	648,204,606.68	403,027,419.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	19,924,005.03	34,340,700.32
应收账款	90,608,801.64	140,362,939.56
预付款项	31,091,218.82	43,111,908.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	158,372,011.72	85,263,276.01
买入返售金融资产		
存货	868,233,411.45	903,852,673.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,911,561.13	25,027,302.93
流动资产合计	1,846,345,616.47	1,634,986,220.44

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	441,000.00	441,000.00
长期应收款	40,640,150.08	40,640,150.08
长期股权投资	24,008,703.55	23,503,064.13
投资性房地产	866,939,837.94	603,061,528.23
固定资产	469,731,936.06	777,728,585.29
在建工程	226,955,095.38	132,448,880.54
工程物资	1,367,267.81	1,045,042.81
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	160,108,144.37	163,316,686.91
开发支出	1,000,000.00	1,000,000.00
商誉	71,609,807.22	65,311,134.80
长期待摊费用	268,060,419.75	263,437,621.27
递延所得税资产	30,705,456.32	30,800,468.85
其他非流动资产	418,010,003.83	311,716,479.48
非流动资产合计	2,579,577,822.31	2,414,450,642.39
资产总计	4,425,923,438.78	4,049,436,862.83
流动负债：		
短期借款	858,000,000.00	440,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	325,000,000.00	107,000,000.00
应付账款	106,294,210.06	152,312,541.01
预收款项	243,834,118.35	192,249,779.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,454,414.88	11,329,752.09
应交税费	17,028,855.01	24,717,163.93

应付利息		20,958,904.08
应付股利	7,062,946.03	7,062,946.03
其他应付款	297,896,679.92	473,435,751.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	198,252,107.28	181,002,107.40
其他流动负债		300,000,000.00
流动负债合计	2,058,823,331.53	1,910,068,945.50
非流动负债：		
长期借款	714,370,268.38	511,153,821.95
应付债券		
长期应付款	5,853.23	1,291,747.86
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,798,480.00	3,747,708.36
非流动负债合计	740,174,601.61	516,193,278.17
负债合计	2,798,997,933.14	2,426,262,223.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	492,188,966.00	492,188,966.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,646,097.86	109,653,751.24
一般风险准备		
未分配利润	1,100,771,020.98	1,003,531,619.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,606,606,084.84	1,605,374,336.77
少数股东权益	20,319,420.80	17,800,302.39
所有者权益（或股东权益）合计	1,626,925,505.64	1,623,174,639.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,425,923,438.78	4,049,436,862.83

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：刘陆林

2、母公司资产负债表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	366,630,760.39	24,353,167.74
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	2,601,215.10	3,870,712.29
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,506,728,187.78	1,241,448,598.80
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,087,470.22	3,099,765.95
流动资产合计	1,879,047,633.49	1,272,772,244.78
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	441,000.00	441,000.00
长期应收款	33,000,000.00	33,000,000.00
长期股权投资	1,187,807,076.49	1,166,473,287.61
投资性房地产		
固定资产	1,733,000.97	1,615,233.29
在建工程	1,298,479.35	289,311.03
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,375.15	20,125.13
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	18,228,750.14	22,370,837.20
递延所得税资产		
其他非流动资产	160,000,000.00	160,000,000.00
非流动资产合计	1,402,522,682.10	1,384,209,794.26
资产总计	3,281,570,315.59	2,656,982,039.04
流动负债：		
短期借款	788,000,000.00	370,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	325,000,000.00	
应付账款	51,004.58	73,350.40
预收款项	845,103.00	521,578.90
应付职工薪酬	76,261.61	76,261.61
应交税费	2,095,187.53	1,548,238.88
应付利息		20,958,904.08
应付股利	16,076.03	16,076.03
其他应付款	469,177,536.33	388,864,316.33
一年内到期的非流动负债	149,502,107.28	124,502,107.40
其他流动负债		300,000,000.00
流动负债合计	1,734,763,276.36	1,206,560,833.63
非流动负债：		
长期借款	482,807,768.38	239,716,321.95
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	482,807,768.38	239,716,321.95
负债合计	2,217,571,044.74	1,446,277,155.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	492,188,966.00	492,188,966.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备		

盈余公积		96,007,653.38
一般风险准备		
未分配利润	571,810,304.85	622,508,264.08
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,063,999,270.85	1,210,704,883.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,281,570,315.59	2,656,982,039.04

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：刘陆林

3、合并利润表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,009,322,898.71	982,726,708.80
其中：营业收入	1,009,322,898.71	982,726,708.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	862,762,336.96	723,816,640.54
其中：营业成本	659,254,562.80	522,771,038.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	39,222,671.92	45,331,453.27
销售费用	45,884,618.45	45,707,206.26
管理费用	87,071,690.08	73,497,273.76
财务费用	31,048,844.63	35,788,722.42
资产减值损失	279,949.08	720,946.64
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）	2,915,603.95	-496,949.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-394,360.58	-496,949.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	149,476,165.70	258,413,118.90
加：营业外收入	52,037,653.48	3,787,465.11
减：营业外支出	2,127,027.80	1,098,299.47
其中：非流动资产处置损失	630,168.83	457,281.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	199,386,791.38	261,102,284.54
减：所得税费用	44,212,729.66	66,844,219.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	155,174,061.72	194,258,064.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润	1,583,037.67	
归属于母公司所有者的净利润	152,654,943.31	191,748,657.25
少数股东损益	2,519,118.41	2,509,407.42
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.31	0.39
（二）稀释每股收益	0.31	0.39
七、其他综合收益	-1,274,755.60	
八、综合收益总额	153,899,306.12	194,258,064.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	151,380,187.71	191,748,657.25
归属于少数股东的综合收益总额	2,519,118.41	2,509,407.42

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：刘陆林

4、母公司利润表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	142,475,571.40	99,675,799.76
减：营业成本	84,480,619.36	72,863,904.32

营业税金及附加	7,978,632.01	5,581,844.77
销售费用	380,956.00	86,560.00
管理费用	30,836,338.03	18,101,826.68
财务费用	13,678,485.60	19,009,102.07
资产减值损失	-95,211.37	-94,973.98
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）		
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）	5,215,751.77	-15,872,464.10
加：营业外收入	2,940.49	3,658,300.00
减：营业外支出	501,109.63	400,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,717,582.63	-12,614,164.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,717,582.63	-12,614,164.10
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	-0.026
（二）稀释每股收益	0.01	-0.026
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	4,717,582.63	-12,614,164.10

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：刘陆林

5、合并现金流量表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

单位：元

项目	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	1,006,500,485.00	818,676,722.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	503,174,418.42	242,282,778.19
经营活动现金流入小计	1,509,674,903.42	1,060,959,500.85
购买商品、接受劳务支付的现金	618,980,419.05	481,043,086.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	81,544,207.45	68,182,458.50
支付的各项税费	121,301,186.59	140,564,200.94
支付其他与经营活动有关的现金	651,442,885.61	294,557,076.52
经营活动现金流出小计	1,473,268,698.70	984,346,821.97
经营活动产生的现金流量净额	36,406,204.72	76,612,678.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,223.50	286,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	49,115,315.36	
投资活动现金流入小计	49,233,538.86	286,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	288,990,026.79	219,854,981.22

投资支付的现金	900,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	6,229,184.01	
投资活动现金流出小计	306,119,210.80	219,854,981.22
投资活动产生的现金流量净额	-256,885,671.94	-219,568,181.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,236,000,000.00	620,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	317,347,444.44	400,000.00
筹资活动现金流入小计	1,553,347,444.44	620,400,000.00
偿还债务支付的现金	897,533,553.69	462,033,553.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,142,770.03	86,176,393.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	28,316,275.00	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计	1,047,992,598.72	549,409,947.11
筹资活动产生的现金流量净额	505,354,845.72	70,990,052.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	284,875,378.50	-71,965,449.45
加：期初现金及现金等价物余额	363,329,228.18	684,866,082.13
六、期末现金及现金等价物余额	648,204,606.68	612,900,632.68

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：刘陆林

6、母公司现金流量表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

单位：元

项目	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	142,090,784.50	100,311,974.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,171,986,734.54	1,412,564,494.11
经营活动现金流入小计	2,314,077,519.04	1,512,876,469.01
购买商品、接受劳务支付的现金	83,084,040.64	68,557,223.40
支付给职工以及为职工支付的现金	17,458,617.96	9,816,914.24
支付的各项税费	8,461,071.54	5,829,028.50
支付其他与经营活动有关的现金	1,884,089,131.09	1,375,861,669.59
经营活动现金流出小计	1,993,092,861.23	1,460,064,835.73
经营活动产生的现金流量净额	320,984,657.81	52,811,633.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,387,636.34	828,952.62
投资支付的现金	252,900,000.00	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	254,287,636.34	150,828,952.62
投资活动产生的现金流量净额	-254,284,636.34	-150,828,952.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,236,000,000.00	620,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,236,000,000.00	620,000,000.00
偿还债务支付的现金	849,908,553.69	429,908,553.70

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,497,600.13	72,521,153.30
支付其他与筹资活动有关的现金	16,275.00	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计	960,422,428.82	503,629,707.00
筹资活动产生的现金流量净额	275,577,571.18	116,370,293.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	342,277,592.65	18,352,973.66
加：期初现金及现金等价物余额	24,353,167.74	254,014,409.64
六、期末现金及现金等价物余额	366,630,760.39	272,367,383.30

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：刘陆林

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

本期金额

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
	实收资本 (或股本)	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	其他		
一、上年年末余额	492,188,966.00				109,653,751.24		1,003,531,619.53		17,800,302.39	1,623,174,639.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	492,188,966.00				109,653,751.24		1,003,531,619.53		17,800,302.39	1,623,174,639.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-96,007,653.38		97,239,401.45		2,519,118.41	3,750,866.48
(一) 净利润							152,654,943.31		2,519,118.41	155,174,061.72
(二) 其他综合收益					-96,007,653.38		-1,274,755.60			-97,282,408.98
上述(一)和(二)小计					-96,007,653.38		151,380,187.71		2,519,118.41	57,891,652.74
(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							-54,140,786.26			-54,140,786.26
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,140,786.26			-54,140,786.26
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	492,188,966.00				13,646,097.86		1,100,771,020.98		20,319,420.80	1,626,925,505.64

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	其他		
一、上年年末余额	492,188,966.00				73,764,827.72		661,115,386.67		19,841,298.31	1,246,910,478.70
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	492,188,966.00			73,764,827.72	661,115,386.67	19,841,298.31	1,246,910,478.70		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				35,888,923.52	342,416,232.86	-2,040,995.92	376,264,160.46		
(一) 净利润					427,524,052.98	4,874,700.08	432,398,753.06		
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计					427,524,052.98	4,874,700.08	432,398,753.06		
(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				35,888,923.52	-85,107,820.12	-6,915,696.00	-56,134,592.60		
1. 提取盈余公积				35,888,923.52	-35,888,923.52				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-49,218,896.60	-6,915,696.00	-56,134,592.60		
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	492,188,966.00			109,653,751.24	1,003,531,619.53	17,800,302.39	1,623,174,639.16		

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：刘陆林

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	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				96,007,653.38		622,508,264.08	1,210,704,883.46
加：会计政策变 更								
前期差错更 正								
其他								
二、本年年初余额	492,188,966.00				96,007,653.38		622,508,264.08	1,210,704,883.46
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号填 列）					-96,007,653.38		-50,697,959.23	-146,705,612.61
（一）净利润							4,717,582.63	4,717,582.63
（二）其他综合收益					-96,007,653.38			-96,007,653.38
上述（一）和（二） 小计					-96,007,653.38		4,717,582.63	-91,290,070.75
（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							-55,415,541.86	-55,415,541.86
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东） 的分配							-54,140,786.26	-54,140,786.26
4. 其他							-1,274,755.60	-1,274,755.60
（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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	492,188,966.00						571,810,304.85	1,063,999,270.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	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				60,118,729.86		348,726,849.03	901,034,544.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	492,188,966.00				60,118,729.86		348,726,849.03	901,034,544.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					35,888,923.52		273,781,415.05	309,670,338.57
(一) 净利润							358,889,235.17	358,889,235.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							358,889,235.17	358,889,235.17
(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					35,888,923.52		-85,107,820.12	-49,218,896.60
1. 提取盈余公积					35,888,923.52		-35,888,923.52	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-49,218,896.60	-49,218,896.60

4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	492,188,966.00				96,007,653.38		622,508,264.08	1,210,704,883.46

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：刘陆林

三、公司基本情况

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。

四、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

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

公司2012年度合并及母公司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2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量等信息。

3、会计期间

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、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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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。

11、存货

(1) 存货的分类

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。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发产品。已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业；项目整体开发时，拟开发产品全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在拟开发产品。房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。开发用土地的核算方法：（a）土地开发过程中的各种支出，除可直接计入房屋开发成本的自用土地开发支出外，其他开发支出计入“开发成本-土地开发成本-土地征用及拆迁补偿费”项目。（b）房产开发过程中的土地征用及拆迁补偿费或批租低价，根据成本核算对象，按实际成本记入“开发成本-房屋开发成本-土地征用及拆迁补偿费”项目。待开发房产竣工后，按实际占用面积分摊记入“开发产品”。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时一次计入成本费用。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时一次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

b. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

c. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

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

(3) 各类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。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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	13	5	7.31
电子设备	5	5	19
运输设备	8	5	11.88

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

（5）其他说明

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。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

予以资本化。

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。

17、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无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	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。
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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、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。

19、预计负债

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。

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。房地产销售在房产主体完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时确认销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

21、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
资源税	销售数量-外购数量	3 元/吨
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

茂名高岭科技有限公司：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 2011-2013 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穗越国税 所核 (2013) 100359 号文核准，该公司 2013 年 1 月 1 日至 2013 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%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	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子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州海印又一城商务有限公司	全资	广州市	服务业	10010000	体育场馆管理服务、批发	10,010,000.00		100%	100%	是			

					零售贸易								
广州海印摄影城市场经营管理有限公司	全资	广州市	服务业	500000	批发零售贸易、场地出租等	500,000.00		100%	100%	是			
广州潮楼百货有限公司	全资	广州市	服务业	5000000	筹办商场、场地租赁	5,000,000.00		100%	100%	是			
佛山市海印桂闲城商业有限公司	全资	佛山市	服务业	1000000	国内贸易、物业管理	1,000,000.00		100%	100%	是			
广州市海印酒店管理有限公司	全资	广州市	服务业	1000000	酒店管理、物业管理等	1,000,000.00		100%	100%	是			
广州海印汇商贸发展有限公司	全资	广州市	服务业	10000000	国内商品贸易	10,000,000.00		100%	100%	是			
广州海印国际商品展贸城有限公司	全资	广州市	服务业	100000000	国内商品贸易	100,000,000.00		100%	100%	是			
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	全资	肇庆市	服务业	100000000	国内商品贸易	100,000,000.00		100%	100%	是			
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	全资	肇庆市	服务业	100000000	国内商品贸易	100,000,000.00		100%	100%	是			
上海海印商业管理有限公司	全资	上海市	服务业	50000000	国内商品贸易	50,000,000.00		100%	100%	是			
茂名海悦房地产开发有限公司	全资	茂名市	服务业	50000000	房地产开发	50,000,000.00		100%	100%	是			
广州从化海印又一城商业有限公司	全资	从化市	服务业	20000000	房地产开发	20,000,000.00		100%	100%	是			
广州海弘房地产开发有限公司	全资	从化市	服务业	10000000	房地产开发	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明
无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公	注册	业务	注册资本	经营范围	期末实际投	实质上	持股	表决	是否	少数股	少数	从母公司所有者
-------	----	----	----	------	------	-------	-----	----	----	----	-----	----	---------

	司类型	地	性质			资额	构成对子公司净投资的其他项目余额	比例 (%)	权比例 (%)	合并报表	东权益	股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州市海印广场商业有限公司	全资	广州市	服务业	12000000	专业市场租赁经营	89,542,900.00		100%	100%	是			
广州市海印东川名店运动城有限公司	全资	广州市	服务业	2000000	批发、零售贸易, 场地出租	49,284,100.00		100%	100%	是			
广州潮楼商业有限公司	全资	广州市	服务业	2000000	场地租赁、物业管理	13,113,400.00		100%	100%	是			
广州市流行前线商业有限公司	全资	广州市	服务业	5000000	批发零售贸易、场地租赁	153,933,500.00		100%	100%	是			
广州市番禺海印体育休闲有限公司	全资	广州市	服务业	10000000	体育场馆管理服务、批发零售贸易	89,906,900.00		100%	100%	是			
广东海印缤缤广场商业有限公司	全资	广州市	服务业	5000000	批发零售贸易、档位出租	40,825,100.00		100%	100%	是			
广东海印商品展销服务中心有限公司	全资	广州市	服务业	25000000	场地租赁	46,746,400.00		100%	100%	是			
广州市海印布料总汇市场经营管理有限公司	全资	广州市	服务业	5000000	批发零售贸易、档位出租	15,759,700.00		100%	100%	是			
广州市海印布艺总汇有限公司	全资	广州市	服务业	1000000	档位出租、物业管理	16,720,100.00		100%	100%	是			
广州市海印电器总汇有限公司	全资	广州市	服务业	500000	批发零售贸易	36,676,600.00		100%	100%	是			

广州少年坊商业有限公司	全资	广州市	服务业	1000000	批发、零售贸易，场地出租	18,121,700.00		100%	100%	是			
广州市海印自由闲名店城有限公司	全资	广州市	服务业	1000000	批发零售贸易、物业管理	0.00		100%	100%	是			
广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司	全资	广州市	服务业	980000	档位租赁、物业管理	14,106,500.00		100%	100%	是			
北海高岭科技有限公司	全资	北海市	制造业	100000000	高岭土采矿及加工	89,575,500.00		100%	100%	是			
广东总统数码港商业市场经营管理有限公司	全资	广州市	服务业	5000000	国内贸易、铺位租赁	5,000,000.00		100%	100%	是			
广州海印数码港置业有限公司	全资	广州市	服务业	5000000	场地出租、物业管理	5,000,000.00		100%	100%	是			
广州海印物业管理有限公司	全资	广州市	服务业	3000000	物业管理	3,000,000.00		100%	100%	是			
广州总统大酒店有限公司	全资	广州市	服务业	280107911.88	酒店餐饮	162,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

												金额	
四会市阳光达贸易有限公司	全资	四会市	服务业	3800000	销售、建筑材料	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上期相比，公司本期增加了5家合并单位，减少了1家合并单位，减少的原因是报告期公司第七届董事会第六次会议、第七届董事会第八次临时会议以及2013年第一次临时股东大会审议通过了关于与控股股东进行资产置换的相关议案，同意公司将持有的环星炭黑100%股权及其债权与公司控股股东海印集团持有的总统大酒店100%股权及其债权进行置换。详见公司于2013年5月4日披露的《关于与控股股东进行资产置换的关联交易公告》（2013-15号）。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 5 家，原因为公司发展需要。

投资设立的全资子公司新增3家：茂名海悦房地产开发有限公司、广州从化海印又一城商业有限公司、广州海弘房地产开发有限公司

同一控制下取得的全资子公司1家：广州总统大酒店有限公司

非同一控制下取得的全资子公司1家：四会市阳光达贸易有限公司

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为公司将持有的环星炭黑 100%股权及其债权与公司控股股东海印集团持有的总统大酒店 100%股权及其债权进行置换。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
茂名海悦房地产开发有限公司	49,999,300.17	-699.83
广州从化海印又一城商业有限公司	19,998,989.97	-1,010.03
广州海弘房地产开发有限公司	9,994,867.00	-5,133.00
广州总统大酒店有限公司	96,824,513.99	1,583,037.67

四会市阳光达贸易有限公司	3,701,378.36	50.78
--------------	--------------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
茂名环星炭黑有限公司	228,256,246.59	-6,926,250.55

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

与上期相比，公司本期增加了5家合并单位，减少了1家合并单位，减少的原因是报告期公司第七届董事会第六次会议、第七届董事会第八次临时会议以及2013年第一次临时股东大会审议通过了关于与控股股东进行资产置换的相关议案，同意公司将持有的环星炭黑100%股权及其债权与公司控股股东海印集团持有的总统大酒店100%股权及其债权进行置换。详见公司于2013年5月4日披露的《关于与控股股东进行资产置换的关联交易公告》（2013-15号）。

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
广州总统大酒店有限公司	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	广州海印实业集团有限公司	23,176,798.45	1,583,845.67	-162,005,463.31

同一控制下企业合并的其他说明

无

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
四会市阳光达贸易有限公司	6,298,672.42	购买日长期股权投资成本 1000 万元与被投资单位可辨认资产负债的公允价值 3,701,327.58 元差异 6,298,672.42 元确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明

本公司2013年5月31日通过非同一控制下的企业合并取得四会阳光达贸易有限公司100%股权，购买日长期股权投资成本1000万元与被投资单位可辨认资产负债的公允价值3,701,327.58元差异6,298,672.42元确认为商誉

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,844,981.71	--	--	1,291,435.01
人民币	--	--	1,844,981.71	--	--	1,291,435.01
银行存款：	--	--	646,359,624.97	--	--	361,935,984.41
人民币	--	--	646,359,624.97	--	--	361,935,984.41
其他货币资金：	--	--		--	--	39,800,000.00
人民币	--	--		--	--	39,800,000.00
合计	--	--	648,204,606.68	--	--	403,027,419.42

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,924,005.03	34,340,700.32
合计	19,924,005.03	34,340,700.32

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2013年02月05日	2013年08月05日	1,210,000.00	--
第二名	2013年01月31日	2013年07月31日	1,000,000.00	--
第三名	2013年01月11日	2013年07月11日	800,000.00	--
第四名	2013年01月05日	2013年07月05日	751,469.99	--

第五名	2013年03月29日	2013年09月28日	742,150.00	--
合计	--	--	4,503,619.99	--

说明：无。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	10,709,600.15	11	5,442,869.15	50.82	46,370,177.22	30.77	5,633,570.41	12.15
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1：按账龄计提坏账准备的应收账款	86,168,512.99	88.5	826,442.35	0.96	103,835,373.83	68.91	4,209,041.08	4.05
组合2：应收关联方及内部员工的应收账款	0.00	0	0.00					
组合小计	86,168,512.99	88.5	826,442.35	0.96	103,835,373.83	68.91	4,209,041.08	4.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	482,052.69	0.5	482,052.69	100	482,052.69	0.32	482,052.69	100
合计	97,360,165.83	--	6,751,364.19	--	150,687,603.74	--	10,324,664.18	--

应收账款种类的说明

金额重大的应收账款余额大于500万元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户1	5,266,731.00		0	单独计提
客户2	5,442,869.15	5,442,869.15	100	单独计提
合计	10,709,600.15	5,442,869.15	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
半年以内	76,272,829.52	88.52	0.00	82,018,746.56	79.11	0.00
半年至 1 年	7,274,884.68	8.44	359,510.05	9,570,722.50	9.16	478,536.12
1 年以内小计	83,547,714.20	96.96	359,510.05	91,589,469.06	88.27	478,536.12
1 至 2 年	1,963,277.43	2.28	196,327.74	7,054,600.50	6.75	705,460.05
2 至 3 年	290,780.60	0.34	87,234.18	1,114,125.02	1.07	334,237.51
3 年以上	366,740.76	0.43	183,370.38	4,077,179.25	0.04	2,690,807.40
3 至 4 年	366,740.76	0.43	183,370.38	2,161,128.75	2.07	1,080,564.38
4 至 5 年	0.00	0	0.00	1,529,037.42	1.46	1,223,229.94
5 年以上	0.00		0.00	387,013.08	0.37	387,013.08
合计	86,168,512.99	--	826,442.35	103,835,373.83	--	4,209,041.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
小客户尾款	482,052.69	482,052.69	100	
合计	482,052.69	482,052.69	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 3	高岭土货款	2013 年 04 月 01 日	91,955.17	停产清账折让	否
合计	--	--	91,955.17	--	--

应收账款核销说明：无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名客户	客户	5,442,869.15	四至五年	5.59
第二名客户	客户	5,266,731.00	半年以内	5.41
第三面客户	客户	4,089,507.21	半年以内	4.2
第四名客户	客户	3,546,675.00	半年以内	3.64
第五名客户	客户	2,950,000.00	半年以内	3.03
合计	--	21,295,782.36	--	21.87

(6) 应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

4、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	122,498,237.00	76.04		0	54,485,239.00	56.88		0
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 按账龄计提坏账	16,122,632.10	10.01	2,719,187.92	16.87	12,235,524.66	12.77	4,225,661.36	34.54

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	5,512,485.72	3.42		0	7,153,247.23	7.47		0
组合小计	21,635,117.82	13.43	2,719,187.92	12.57	19,388,771.89	20.24	4,225,661.36	21.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	16,957,844.82	10.53		0	21,919,384.30	22.88	6,304,457.82	28.76
合计	161,091,199.64	--	2,719,187.92	--	95,793,395.19	--	10,530,119.18	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大的其他应收款余额大于500万元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
法人 1	30,000,000.00			履约保证金
法人 2	25,000,000.00			短期往来款
法人 3	18,000,000.00			履约保证金
法人 4	13,629,330.00			履约保证金
法人 5	10,000,000.00			短期往来款
法人 6	7,814,259.00			租赁保证金
法人 7	6,504,000.00			租赁保证金
法人 8	6,550,648.00			租赁保证金
法人 9	5,000,000.00			租赁保证金
合计	122,498,237.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
半年以内	11,414,233.66	70.8	0.00	5,706,501.28	46.03	
半年至 1 年	124,395.40	0.77	2,719.77	310,489.90	2.57	
1 年以内小计	11,538,629.06	71.57	2,719.77	6,016,991.18	48.6	

1至2年	1,456,027.00	9.03	145,102.70	1,551,027.00	12.82	155,102.70
2至3年	316,713.84	1.96	101,584.15	320,572.16	2.65	96,171.65
3年以上	2,811,262.20	17.44	2,469,781.30	4,346,934.32	35.93	3,958,862.51
3至4年	429,943.62	2.67	214,971.81	664,143.62	5.49	332,071.81
4至5年	350,409.09	2.17	224,000.00	280,000.00	2.31	224,000.00
5年以上	2,030,909.49	12.6	2,030,809.49	3,402,790.70	28.13	3,402,790.70
合计	16,122,632.10	--	2,719,187.92	12,235,524.66	--	4,225,661.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
租房押金（汇总）	5,407,209.90	0.00		押金
其他押金（汇总）	808,752.65	0.00		押金
保证金	9,907,390.33	0.00		保证金
专项基金	834,491.94	0.00		专项基金
合计	16,957,844.82		--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名法人	履约保证金	30,000,000.00		18.62
第二名法人	短期往来款	25,000,000.00		15.52
第三名法人	履约保证金	18,000,000.00		11.17
第四名法人	履约保证金	13,629,330.00		8.46
第五名法人	短期往来款	10,000,000.00		6.21
合计	--	96,629,330.00	--	59.98

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
应收内部员工款项	公司内部员工	5,512,485.72	3.42
合计	--	5,512,485.72	3.42

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	22,325,210.65	71.81	24,634,916.29	57.14
1至2年	8,636,755.51	27.78	8,938,692.54	20.73
2至3年	94,247.26	0.3	3,747,600.11	8.69
3年以上	35,005.40	0.11	5,790,699.33	13.43
合计	31,091,218.82	--	43,111,908.27	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	租金、管理费	7,310,130.00	2011-12-31	未结算
供应商 2	供应商	5,320,000.00	2012-9-30	未结算

供应商 3	供应商	1,427,817.52	2013-1-31	未结算
供应商 4	中介公司	1,005,000.00	2012-9-30	合同未到期
供应商 5	中介公司	890,000.00	2012-10-1	合同未到期
合计	--	15,952,947.52	--	--

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	19,272,597.69		19,272,597.69	43,987,387.20		43,987,387.20
库存商品	19,775,473.33	446,256.47	19,329,216.86	28,548,415.93	446,256.47	28,102,159.46
周转材料	534,825.85		534,825.85	893,830.50		893,830.50
发出商品	4,469,854.92		4,469,854.92	3,973,146.88		3,973,146.88
在建开发成本	633,113,180.36		633,113,180.36	684,028,435.24		684,028,435.24
开发产品	191,513,735.77		191,513,735.77	142,867,714.65		142,867,714.65
合计	868,679,667.92	446,256.47	868,233,411.45	904,298,930.40	446,256.47	903,852,673.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	446,256.47				446,256.47
合计	446,256.47				446,256.47

(3) 存货跌价准备情况

存货的说明

(4) 在建开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	期初余额	本期增加	其中：资本化利息	本期减少	期末余额
番禺-海印又一城	2008年8月	2014年6月	255,294,092.13	106,207,382.04	5,171,894.10	158,612,419.44	202,889,054.73

肇庆大旺海印又一城	2011 年	2014 年 12 月	356,868,449.69		27,651,659.94	9,791,609.33	347,076,840.36
肇庆鼎湖海印又一城	2012 年	2015 年 5 月	71,865,893.42	11,012,167.40	2,933,536.62		82,878,060.82
茂名海悦房地产开发有限公司	2013 年 9 月	2016 年 8 月		250,432.45			250,432.45
广州从化海印又一城商业有限公司			-	5,513.00			5,513.00
广州海弘房地产开发有限公司				4,851.00			4,851.00
四会阳光达	2013 年			8,428.00			8,428.00
合 计			684,028,435.24	117,488,773.89	35,757,090.66	168,404,028.77	633,113,180.36

(5) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
番禺-海印又一城	2013 年 6 月	142,867,714.65	14,255,421.66	9,036,023.30	148,087,113.01
肇庆大旺海印又一城	2013 年		43,426,622.76		43,426,622.76
					-
					-
					-
					-
合 计		142,867,714.65	57,682,044.42	9,036,023.30	191,513,735.77

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
定金及预收款税费	24,687,473.88	21,347,921.09
预缴房产税	0.00	
预缴土地增值税	5,224,087.25	3,679,381.84
合 计	29,911,561.13	25,027,302.93

其他流动资产说明：无。

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
中联橡胶（集团）总公司	441,000.00	441,000.00
合计	441,000.00	441,000.00

持有至到期投资的说明

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

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	40,640,150.08	40,640,150.08
合计	40,640,150.08	40,640,150.08

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
Kalamazon 矿业公司	35%	35%	38,857,815.25	11,463,511.28	27,394,303.97	0.00	-1,126,744.52

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	权益法	26,563,400.00	23,503,064.13	-394,360.58	23,108,703.55	35	35	无	0.00	0.00	0.00
中山优联海洋工程科技有限公司	成本法	900,000.00		900,000.00	900,000.00	12	12	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	27,463,400.00	23,503,064.13	505,639.42	24,008,703.55	--	--	--			

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	743,452,198.70	276,402,176.73	159,125.70	1,019,695,249.73
1.房屋、建筑物	732,231,172.97	235,856,925.63	159,125.70	967,928,972.90
2.土地使用权	11,221,025.73	40,545,251.10		51,766,276.83
二、累计折旧和累计摊销合计	140,390,670.47	12,443,114.18	78,372.86	152,755,411.79
1.房屋、建筑物	138,605,394.22	11,624,077.09	78,372.86	150,151,098.45
2.土地使用权	1,785,276.25	819,037.09		2,604,313.34
三、投资性房地产账面净值合计	603,061,528.23	263,959,062.55	80,752.84	866,939,837.94
1.房屋、建筑物	593,625,778.75	224,232,848.54	80,752.84	817,777,874.45
2.土地使用权	9,435,749.48	39,726,214.01	0.00	49,161,963.49
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00			
2.土地使用权	0.00			
五、投资性房地产账面价值合计	603,061,528.23	263,959,062.55	80,752.84	866,939,837.94
1.房屋、建筑物	593,625,778.75	224,232,848.54	80,752.84	817,777,874.45
2.土地使用权	9,435,749.48	39,726,214.01	0.00	49,161,963.49

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	12,443,114.18
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,123,754,288.21	15,288,392.17		391,966,497.95	747,076,182.43
其中：房屋及建筑物	460,773,836.04	2,401,290.92		178,863,220.55	284,311,906.41
机器设备	550,694,531.11	9,270,365.81		207,426,831.43	352,538,065.49
运输工具	41,226,143.45	3,029,259.77		4,429,566.52	39,825,836.70
其 他	71,059,777.61	587,475.67		1,246,879.45	70,400,373.83
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	345,951,850.09	2,683.79	19,623,076.27	88,233,363.78	277,344,246.37
其中：房屋及建筑物	60,984,340.27		4,587,331.53	4,681,728.85	60,889,942.95
机器设备	232,896,262.66		9,868,959.19	80,934,917.01	161,830,304.84
运输工具	16,066,564.88		1,889,721.79	1,539,133.54	16,417,153.13
其 他	36,004,682.28	2,683.79	3,277,063.76	1,077,584.38	38,206,845.45
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	777,802,438.12	--			469,731,936.06
其中：房屋及建筑物	399,789,495.77	--			223,421,963.46
机器设备	317,798,268.45	--			190,707,760.65
运输工具	25,159,578.57	--			23,408,683.57
其 他	35,055,095.33	--			32,193,528.38
四、减值准备合计	73,852.83	--			
其中：房屋及建筑物	73,852.83	--			
其 他		--			
五、固定资产账面价值合计	777,728,585.29	--			469,731,936.06
其中：房屋及建筑物	399,715,642.94	--			223,421,963.46
机器设备	317,798,268.45	--			190,707,760.65
运输工具	25,159,578.57	--			23,408,683.57
其 他	35,055,095.33	--			32,193,528.38

本期折旧额 19,623,076.27 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,892,624.41 元。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
租入资产改良工程	72,962,359.81		72,962,359.81	39,556,889.02		39,556,889.02
茂名高科小型技改	23,676,318.44		23,676,318.44	18,244,794.14		18,244,794.14
北海高岭一期工程	22,368,723.39		22,368,723.39	0.00		0.00
国际展贸城项目	105,617,984.84		105,617,984.84	64,103,098.06		64,103,098.06
其他	2,329,708.90		2,329,708.90	10,544,099.32		10,544,099.32
合计	226,955,095.38		226,955,095.38	132,448,880.54		132,448,880.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
租入资产改良工程		39,556,889.02	36,346,909.21		2,941,438.42							72,962,359.81
茂名高科小型技改		18,244,794.14	11,431,983.49	5,892,624.41	107,834.78							23,676,318.44
北海高岭技改工程		0.00	22,368,723.39									22,368,723.39
国际展贸城项目		64,103,098.06	86,923,046.75		45,408,159.97							105,617,984.84
其他		10,544,099.32	553,101.00		8,767,491.42							2,329,708.90
合计		132,448,880.54	157,623,763.84	5,892,624.41	57,224,924.59	--	--		0.00	--	--	226,955,095.38

在建工程项目变动情况的说明：无。

15、工程物资

单位：元

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

专用材料	908,328.29	1,236,200.08	872,949.48	1,271,578.89
专用设备	136,714.52	8,403,915.62	8,444,941.22	95,688.92
合计	1,045,042.81	9,640,115.70	9,317,890.70	1,367,267.81

工程物资的说明：无。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	177,185,875.03	12,030,959.35	18,007,054.87	171,209,779.51
土地使用权	52,893,171.88	12,007,302.35	17,786,478.25	47,113,995.98
软件	1,212,935.94	9,200.00	210,481.12	1,011,654.82
采矿权	67,711,941.21			67,711,941.21
探矿权	55,287,826.00	14,457.00		55,302,283.00
其他	80,000.00		10,095.50	69,904.50
二、累计摊销合计	13,869,188.12	692,009.74	3,459,562.72	11,101,635.14
土地使用权	11,870,129.86	445,955.58	3,426,736.72	8,889,348.72
软件	667,215.65	137,969.20	30,000.00	775,184.85
采矿权	1,282,509.40	108,084.96		1,390,594.36
探矿权	0.00			0.00
其他	49,333.21		2,826.00	46,507.21
三、无形资产账面净值合计	163,316,686.91	11,338,949.61	14,547,492.15	160,108,144.37
土地使用权	41,023,042.02	11,561,346.77	14,359,741.53	38,224,647.26
软件	545,720.29	-128,769.20	180,481.12	236,469.97
采矿权	66,429,431.81	-108,084.96	0.00	66,321,346.85
探矿权	55,287,826.00	14,457.00	0.00	55,302,283.00
其他	30,666.79	0.00	7,269.50	23,397.29
土地使用权				
软件				
采矿权				
探矿权				
其他				
无形资产账面价值合计	163,316,686.91	11,338,949.61	14,547,492.15	160,108,144.37
土地使用权	41,023,042.02	11,561,346.77	14,359,741.53	38,224,647.26

软 件	545,720.29	-128,769.20	180,481.12	236,469.97
采 矿 权	66,429,431.81	-108,084.96	0.00	66,321,346.85
探 矿 权	55,287,826.00	14,457.00	0.00	55,302,283.00
其 他	30,666.79	0.00	7,269.50	23,397.29

本期摊销额 692,009.74 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
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	300,000.00				300,000.00
合计	1,000,000.00				1,000,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

17、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
茂名高岭科技有限公司	1,301,946.64			1,301,946.64	
南宁鑫博矿业有限责任公司	3,499,836.90			3,499,836.90	
合浦能鑫矿业有限责任公司	60,509,351.26			60,509,351.26	
四会市阳光达贸易有限公司		6,298,672.42		6,298,672.42	
合计	65,311,134.80	6,298,672.42	0.00	71,609,807.22	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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2012年度将广西合浦鸿腾矿业有限责任公司、广西仁宇矿业有

限责任公司、广西厚发矿业投资有限责任公司三家公司予以清算，故将之前收购所产生的商誉予以转销。

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。

本公司2013年5月31日通过非同一控制下的企业合并取得四会阳光达贸易有限公司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6298672.42元，将该部分股权投资差额确认为商誉。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	182,505,108.58	3,697,105.78	14,724,196.71		171,478,017.65	
海印广场翻新补偿费	26,583,333.45		416,666.65		26,166,666.80	
展贸城招商中心工程		19,544,359.97	67,600.00		19,476,759.97	
矿山、水库租金	27,073,556.12	37,500.00	1,032,741.45		26,078,314.67	
其他	27,275,623.12	15,600.00	2,430,562.46		24,860,660.66	
合计	263,437,621.27	23,294,565.75	18,671,767.27		268,060,419.75	--

长期待摊费用的说明：无。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,831,204.12	4,426,512.24

可抵扣亏损	20,016,049.11	18,453,593.67
尚未支付经济赔偿金		852,158.01
预收账款	8,514,440.91	6,724,442.75
长期应付款	193,762.18	193,762.18
递延收益	150,000.00	150,000.00
小计	30,705,456.32	30,800,468.85
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	328,463.02	328,463.02
可抵扣亏损	41,116,712.03	41,116,712.03
合计	41,445,175.05	41,445,175.05

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	15,259,159.82	15,259,159.82	2010 年度未弥补亏损
2016 年	21,552,330.94	21,552,330.94	2011 年度未弥补亏损
2017 年	4,305,221.27	4,305,221.27	2012 年度未弥补亏损
合计	41,116,712.03	41,116,712.03	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收账款	8,694,860.43	10,229,452.81
其他应收款	2,505,720.73	10,296,867.53
小计	11,200,581.16	20,526,320.34
可抵扣差异项目		
存货跌价减值准备	446,256.47	446,256.47
固定资产减值准备		73,852.83
应付职工薪酬（尚未支付经济赔偿金）		3,408,632.08
可弥补亏损	67,564,552.89	73,814,374.65
预收款项	34,057,763.64	26,897,771.00
长期应付款	1,291,747.86	1,291,747.86

递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00
小计	104,360,320.86	106,932,634.89

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	30,705,456.32		30,800,468.85	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

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。

20、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,854,783.36		11,292,275.48	91,955.77	9,470,552.11
二、存货跌价准备	446,256.47				446,256.47
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	73,852.83		73,852.83		
合计	21,374,892.66	0.00	11,366,128.31	91,955.77	9,916,808.58

资产减值明细情况的说明：无。

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	310,392,155.76	239,500,000.00
预付工程款	88,603,311.93	66,594,665.35
预付设备款	19,014,536.14	5,621,814.13
合计	418,010,003.83	311,716,479.48

其他非流动资产的说明：无。

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	80,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	358,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	370,000,000.00	320,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	858,000,000.00	440,000,000.00

短期借款分类的说明

23、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	325,000,000.00	
银行承兑汇票		107,000,000.00
合计	325,000,000.00	107,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：无。

24、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款	64,027,051.93	32,909,742.62
设备款	5,730,557.56	21,185,075.94
工程款	35,808,987.03	96,374,732.67
劳务费	0.00	84,719.84
商品款	0.00	577,737.62
其他款	727,613.54	1,180,532.32
合计	106,294,210.06	152,312,541.01

25、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
售房款	230,808,653.00	179,318,473.00
百货团购款	1,464,795.80	2,022,343.40
货款及租金等	10,839,701.88	10,190,283.54
其他	720,967.67	718,679.47
合计	243,834,118.35	192,249,779.41

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

1、本公司预收账款全部为一年以内的预收款。

预售房产收款，应按下列格式分项目披如下表：

项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
番禺-海印又一城	179,318,473.00	226,705,810.00	2014 年 3 月	83.25
肇庆大旺海印又一城	0.00	4,102,843.00	2014 年 12 月	5.42
合计	179,318,473.00	230,808,653.00		

26、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,678,154.52	60,312,695.84	62,792,889.67	197,960.69
二、职工福利费	0.00	4,857,154.94	4,855,204.94	1,950.00
三、社会保险费	2,463,578.47	7,549,200.95	6,554,567.36	3,458,212.06
其中：基本养老保险	1,979,062.14	4,510,007.45	3,739,704.90	2,749,364.69
四、住房公积金	4,226.00	1,511,487.00	1,488,325.00	27,388.00
五、辞退福利	3,828,584.81	1,440,223.80	5,268,808.61	0.00
六、其他	2,355,208.29	771,837.72	1,358,141.88	1,768,904.13
其中：工会经费和职	2,344,777.61	501,837.72	460,079.92	2,386,535.41

工教育经费				
合计	11,329,752.09	76,442,600.25	82,317,937.46	5,454,414.88

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 501,837.72 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无。

27、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-20,078,386.17	-14,884,347.92
营业税	5,815,723.54	4,046,472.14
企业所得税	25,646,151.40	31,495,404.78
个人所得税	2,297,267.44	1,512,920.87
城市维护建设税	517,643.88	512,546.28
房产税	727,386.67	694,179.40
土地使用税		215,359.08
教育费附加	253,400.96	369,996.86
土地增值税	1,142,248.44	139.93
印花税	92,841.02	17,948.81
堤围防护费	498,185.04	206,955.70
地方教育费附加	116,392.79	529,588.00
合计	17,028,855.01	24,717,163.93

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

28、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		20,958,904.08
合计		20,958,904.08

应付利息说明：无。

29、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利	7,062,946.03	7,062,946.03	

(子公司高岭土未支付股利)			
合计	7,062,946.03	7,062,946.03	--

应付股利的说明：无。

30、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
内部往来款	5,751,155.32	55,433,551.13
外部往来款	39,907,302.35	3,666,662.88
工程款	34,100,000.00	37,505,769.98
物流款	105,678.35	1,725,312.73
定金及定金税费	166,263,659.66	162,360,674.82
保证金及押金	26,876,909.98	25,317,104.21
职工款	567,483.69	2,441,997.62
日常开支款	235,467.00	2,734,973.72
能鑫股权转让余款	12,312,300.00	12,312,300.00
其他	11,776,723.57	169,937,404.46
合计	297,896,679.92	473,435,751.55

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广州海印实业集团有限公司	5,751,155.32	216,962,915.08
合计	5,751,155.32	216,962,915.08

31、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	198,252,107.28	181,002,107.40
合计	198,252,107.28	181,002,107.40

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	172,567,107.28	167,567,107.40
保证借款	25,685,000.00	13,435,000.00
合计	198,252,107.28	181,002,107.40

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金 额	外币金 额	本币金 额
平安银行 广州分行	2012年07月17 日	2015年07月17 日	人民 币元	5.54		80,000,000.00		75,000,000.00
中国银行 番禺支行	2009年03月31 日	2019年03月30 日	人民 币元	5.9		48,750,000.00		48,750,000.00
广州农村 商业银行 海珠支行	2010年06月04 日	2016年12月04 日	人民 币元	5.9		23,817,107.28		23,817,107.40
平安银行 广州分行	2012年11月20 日	2015年05月28 日	人民 币元	5.54		20,000,000.00		20,000,000.00
渤海银行	2013年03月01 日	2016年02月28 日	人民 币元	5.54		20,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	192,567,107.28	--	167,567,107.40

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	0.00	300,000,000.00
合计		300,000,000.00

其他流动负债说明：2012年3月5日，公司完成发行2012年度第一期短期融资券人民币3亿元，起息日为2012年3月7日，到期一次还本付息，期限为365天，年利率为8.50%。现已履行完毕。

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	421,105,268.38	177,701,321.95
保证借款	293,265,000.00	333,452,500.00
合计	714,370,268.38	511,153,821.95

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金 额	本币金额
渤海银行	2013年03月 01日	2016年02 月28日	人民币元	5.54		280,000,000.00		
中国银行 番禺支行	2010年03月 31日	2019年03 月30日	人民币元	6.55		100,000,000.00		100,000,000.0 0
中国银行 番禺支行	2010年07月 14日	2019年03 月30日	人民币元	6.55		80,000,000.00		80,000,000.00
平安银行 广州分行	2012年11月 20日	2015年05 月28日	人民币元	5.54		80,000,000.00		80,000,000.00
广州农村 商业银行 海珠支行	2010年06月 04日	2016年12 月04日	人民币元	5.9		59,542,768.38		71,451,321.95
合计	--	--	--	--	--	599,542,768.38	--	331,451,321.9 5

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

34、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
高岭土基建筑功 能材料的制备与		2,000,000.00			5,853.23	

产业化						
-----	--	--	--	--	--	--

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
商业网点建设基金扶持项目	2,336,458.38	2,747,708.36
重大科技和产学研专项计划项目	1,000,000.00	1,000,000.00
高岭土尾矿综合利用示范工程	8,814,000.00	
重大项目扶持资金	13,648,021.62	
合计	25,798,480.00	3,747,708.36

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

报告期北海高岭收到高岭土尾矿综合利用示范工程补贴款和国际展贸城项目在 2013 年上半年收到广州市番禺区人民政府提供的重大项目发展扶持资金。

36、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	492,188,966.00						492,188,966.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

37、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	109,653,751.24		109,653,751.24	13,646,097.86
合计	109,653,751.24		109,653,751.24	13,646,097.86

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期公司发生同一控制下的企业合并,从母公司处购入总统大酒店,根据企业会计准则的规定,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,应当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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的,调整留存收益。由于在合并日总统大酒店的账面净资产为负数,根据准则的规定,将长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价

值之间的差额冲减了法定盈余公积金。

38、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,070,290,143.21	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-66,758,523.68	--
调整后年初未分配利润	1,003,531,619.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,654,943.31	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
应付普通股股利	54,140,786.26	
其他综合收益	-1,274,755.60	
期末未分配利润	1,100,771,020.98	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润-66,758,523.68 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,001,409,035.16	980,140,426.40
其他业务收入	7,913,863.55	2,586,282.40
营业成本	659,254,562.80	522,771,038.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物业出租及管理	386,015,080.16	183,126,213.67	364,607,443.87	163,154,577.62
其他橡胶制品业	182,276,966.25	173,883,938.13	195,677,933.77	173,104,477.06
非金属采矿业	135,507,034.51	89,039,045.31	141,598,207.36	92,446,071.78
房地产	92,013,632.00	39,410,976.41	215,265,756.00	54,396,773.04
百货业	179,542,604.48	160,992,834.50	38,697,588.27	33,734,454.42
电力(余热发电)	2,876,919.31		3,025,078.43	0.00
酒店业	23,176,798.45	10,048,529.22	21,268,418.70	3,159,277.14
合计	1,001,409,035.16	656,501,537.24	980,140,426.40	519,995,631.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物业出租及管理	386,015,080.16	183,126,213.67	364,607,443.87	163,154,577.62
炭黑产品	182,276,966.25	173,883,938.13	195,677,933.77	173,104,477.06
高岭土产品	135,507,034.51	89,039,045.31	141,598,207.36	92,446,071.78
房地产	92,013,632.00	39,410,976.41	215,265,756.00	54,396,773.04
百货业	179,542,604.48	160,992,834.50	38,697,588.27	33,734,454.42
余热发电	2,876,919.31		3,025,078.43	0.00
酒店	23,176,798.45	10,048,529.22	21,268,418.70	3,159,277.14
合计	1,001,409,035.16	656,501,537.24	980,140,426.40	519,995,631.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	787,758,140.67	479,694,601.76	761,730,138.42	347,003,894.76
华东地区	122,428,655.62	87,930,163.38	126,258,363.74	92,390,895.60
华北地区	17,022,511.63	13,998,470.47	16,732,063.55	12,833,015.44
西南地区	0.00	0.00	126,034.19	131,246.03
华中地区	777,923.08	525,439.74	879,279.57	793,660.68
其他地区	452,324.79	443,541.35	1,246,923.08	1,093,783.90
出口(东南亚)	72,969,479.37	73,909,320.54	73,167,623.85	65,749,134.65

合计	1,001,409,035.16	656,501,537.24	980,140,426.40	519,995,631.06
----	------------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名客户	29,386,786.00	2.91
第二名客户	22,833,210.00	2.26
第三名客户	16,953,002.23	1.68
第四名客户	15,477,095.70	1.53
第五名客户	13,713,813.53	1.37
合计	98,363,907.46	9.75

营业收入的说明

40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,465,513.76	30,614,861.08	5%
城市维护建设税	2,912,654.93	3,654,067.77	5%, 7%
教育费附加	2,080,467.79	2,610,046.37	5%(含地方教育费附加)
房产税	3,978,448.28	2,961,752.91	
其他税费	3,785,587.16	5,490,725.14	
合计	39,222,671.92	45,331,453.27	--

营业税金及附加的说明：无。

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	21,113,229.36	18,190,917.22
广告费	1,771,062.78	2,594,500.52
业务宣传费	1,831,806.59	1,200,515.16
工资及福利费	5,734,924.63	6,256,763.26
差旅费	908,258.02	601,109.95
汽车费用	434,717.16	317,665.57
办公管理费	563,193.67	346,953.01

出口相关费	769,425.21	681,389.58
仓储费	297,058.29	188,598.00
佣金	2,290,224.15	8,825,570.65
样品	32,243.22	133,532.13
其他	3,063,179.47	2,300,701.11
五险一金	733,449.39	468,375.76
保洁洗涤费	1,666,052.05	478,410.26
劳务费	207,641.33	51,977.51
物耗	641,183.90	714,947.37
维修费	1,558,796.17	759,102.50
水电费	2,268,173.06	1,596,176.70
合计	45,884,618.45	45,707,206.26

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	41,198,252.10	27,166,186.91
五险一金	7,482,172.90	6,700,625.95
工会经费及教育经费	311,272.89	522,560.72
办公费	3,579,304.54	1,493,251.03
差旅费	1,147,270.48	1,433,297.71
董事津贴	270,000.00	270,000.00
中介机构及信息披露费用	6,440,644.12	2,427,341.42
各类税费	4,898,269.31	6,288,242.29
汽车费用	1,611,011.63	1,621,567.23
业务招待费	3,389,355.94	4,401,018.05
折旧	6,479,246.45	8,021,255.34
无形资产长期待摊费用	3,308,478.18	4,198,711.31
维修费	2,958,514.38	2,625,487.11
科研开发费	452,201.35	1,435,083.33
财产保险费	527,646.22	510,820.03
劳保费用	316,106.05	143,999.68
水电费	1,065,309.09	1,132,405.38
其它	1,636,634.45	3,105,420.27

合计	87,071,690.08	73,497,273.76
----	---------------	---------------

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,496,566.96	40,341,130.14
减：利息收入	-2,362,260.73	-6,401,330.20
加：汇兑损失	0.00	
减：汇兑收益	-87,480.32	-208,844.33
手续费及其他	2,002,018.72	2,057,766.81
合计	31,048,844.63	35,788,722.42

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-394,360.58	-496,949.36
处置长期股权投资产生的投资收益	3,309,964.53	
合计	2,915,603.95	-496,949.36

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
Kalamazon 矿业公司	-394,360.58	-496,949.36	
合计	-394,360.58	-496,949.36	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	279,949.08	720,946.64
合计	279,949.08	720,946.64

46、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	51,958,543.72	3,775,050.00	51,958,543.72
罚款收入		12,200.00	
其他	79,109.76	215.11	79,109.76
合计	52,037,653.48	3,787,465.11	52,037,653.48

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
广州市 2010 年度总部企业奖励补贴资金		3,646,300.00	广州市越秀区经济贸易局 奖励补贴资金
其他政府小额补贴及奖励	15,000.00	60,000.00	南村镇政府 奖励拨款
纳税大户奖励	50,000.00	50,000.00	茂名市财政局 政府奖励
财政贴息	74,628.36	18,750.00	广州市财政局财政贴息
扶持奖励金	800,000.00		越秀区经贸局财政局奖励资金
重大项目扶持资金	51,018,915.36		番禺区财政局
合计	51,958,543.72	3,775,050.00	--

营业外收入说明：无。

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	630,168.83	457,281.32	632,086.46
其中：固定资产处置损失	630,976.83	457,281.32	630,976.83
对外捐赠	900,000.00	504,000.00	900,000.00
罚款支出	1,725.00		1,725.00
赔偿金	563,067.77		563,067.77
其他	30,148.57	137,018.15	30,148.57
合计	2,127,027.80	1,098,299.47	2,127,027.80

营业外支出说明：无。

48、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,842,867.76	82,553,753.77
递延所得税调整	-3,630,138.10	-15,709,533.90
合计	44,212,729.66	66,844,219.87

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013 半年度金额
归属于母公司普通股股东的净利润	1	152,654,943.31
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东的非经常性损益	2	54,900,355.11
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东净利润	3=1-2	97,754,588.20
年初发行在外普通股股数(注 1)	4	492,188,966.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
发行新股或债转股等增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	8	
发行新股或债转股等增加股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期因回购等减少股份数	10	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	11	
报告期缩股数	12	
报告期月份数	13	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$14=4+5+6*7/13+8*9/13$	492,188,966.00
基本每股收益（I）		0.31
基本每股收益（II）		0.20
稀释每股收益（I）		0.31
稀释每股收益（II）		0.20

50、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	
小计	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	
小计	0.00	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	
小计	0.00	
4.外币财务报表折算差额	0.00	
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	
小计	0.00	
5.其他	12,371,342.26	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	
小计	12,371,342.26	
合计	-1,274,755.60	

其他综合收益说明：主要是总统大酒店和环星置换产生的其他综合收益

51、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,316,419.22
定金及保证金	54,009,123.39

其他单位往来	420,987,345.58
政府补助收入	24,854,000.00
营业外收入等	1,007,530.23
合计	503,174,418.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
商铺定金	40,577,119.22
销售费用及管理费用付现	46,108,163.49
支付的其他往来款	562,641,411.56
财务费用付现	733,107.76
营业外支出付现	1,383,083.58
合计	651,442,885.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
高岭尾矿综合利用示范工程补贴	8,814,000.00
国际展贸城项目补贴	40,301,315.36
合计	49,115,315.36

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置子公司支付的现金	6,229,184.01
合计	6,229,184.01

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据融资	317,347,444.44
合计	317,347,444.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
开具票据质押定期存单及银行存款保证金净额	28,300,000.00
短融手续费	16,275.00
合计	28,316,275.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	155,174,061.72	194,258,064.67
加：资产减值准备	279,949.08	720,946.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,066,190.45	38,240,868.73
无形资产摊销	692,009.74	928,327.43
长期待摊费用摊销	18,671,767.27	21,227,206.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	630,168.83	457,281.32
财务费用（收益以“-”号填列）	31,409,086.64	41,541,130.14
投资损失（收益以“-”号填列）	2,915,603.95	496,949.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	95,012.53	102,519.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,636,273.07	-73,161,210.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,082,786.95	-78,769,036.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-213,246,705.51	-69,430,368.01
经营活动产生的现金流量净额	36,406,204.72	76,612,678.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	648,204,606.68	612,900,632.68
减：现金的期初余额	363,329,228.18	684,866,082.13
现金及现金等价物净增加额	284,875,378.50	-71,965,449.45

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	
4. 取得子公司的净资产	3,701,327.58	
流动资产	6,568,436.76	
非流动资产	12,040,193.17	
流动负债	14,907,302.35	
非流动负债	0.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	
4. 处置子公司的净资产	0.00	
流动资产	0.00	
非流动资产	0.00	
流动负债	0.00	
非流动负债	0.00	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	648,204,606.68	363,329,228.18
其中：库存现金	0.00	

可随时用于支付的银行存款	0.00	
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	
存放同业款项	0.00	
拆放同业款项	0.00	
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	648,204,606.68	363,329,228.18

现金流量表补充资料的说明：无。

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

2013年度6月公司发生了同一控制下的企业合并，根据企业会计准则的规定，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在”。公司在编制2013年1-6月合并财务报表时，对2013年1-6月的合并资产负债表的期初数进行了调整，调减了未分配利润66,758,523.68元。

八、关联方及关联交易

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	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	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	实际控制人	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	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、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

北海高岭科技有限公司	控股子公司	有限公司	北海市	邵建明	高岭土生产及销售	10000 万元	100	100	79973710-9
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	7151 万元	87.91	87.91	72786900-6
广州市海印广场商业有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	1200 万元	100	100	61867192-2
广州市海印东川名店运动城有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建佳	专业市场租赁经营	200 万元	100	100	72679255-3
广州潮楼商业有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	200 万元	100	100	77117259-9
广州市流行前线商业有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	500 万元	100	100	70832666-3
广州市番禺海印体育休闲有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	10000 万元	100	100	71632200-5
广东海印缤缤广场商业有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建佳	专业市场租赁经营	500 万元	100	100	73044741-0
广东海印商品展销服务中心有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	2500 万元	100	100	19033520-6
广州市海印布料总汇市场经营管理有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建佳	专业市场租赁经营	500 万元	100	100	71428576-5
广州市海印布艺总汇有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	100 万元	100	100	72501624-5
广州市海印电器总汇有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	50 万元	100	100	19070079-5
广州少年坊商业有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	100 万元	100	100	79345929-1
广州市海印	控股子公司	有限公司	广州市	邵建佳	专业市场租	100 万元	100	100	77837104-8

自由闲名店城有限公司					赁经营				
广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建佳	专业市场租赁经营	98 万元	100	100	73295239-X
广州海印又一城商务有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	1001 万元	100	100	69153454-5
广东总统数码港商业市场经营管理有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	500 万元	100	100	79624072-X
广州海印数码港置业有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	500 万元	100	100	69358706-9
广州海印物业管理有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	物业管理	300 万元	100	100	66591869-2
广州海印摄影城市市场经营管理有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	50 万元	100	100	55058762-7
广州潮楼百货有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	500 万元	100	100	55057847-2
佛山市海印桂闲城商业有限公司	控股子公司	有限公司	佛山市	邵建明	专业市场租赁经营	100 万元	100	100	55560819-1
广州市海印酒店管理有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	专业市场租赁经营	100 万元	100	100	55442944-X
广州海印汇商贸发展有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	国内商品贸易	1000 万元	100	100	57219342-6
广州海印国际商品展贸城有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	国内商品贸易	10000 万元	100	100	57401300-3
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	国内商品贸易	10000 万元	100	100	57453421-2

南宁鑫博矿业有限责任公司	控股孙公司	有限公司	南宁市	邵建明	非金属探矿	50 万元	100	100	66974653-3
合浦能鑫矿业有限公司	控股孙公司	有限公司	北海市	邵建明	非金属探矿	500 万元	100	100	66973533-2
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	控股子公司	有限公司	肇庆市	邵建明	国内商品贸易	10000 万元	100	100	59404812-3
上海海印商业管理有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	邵建明	专业市场租赁经营	5000 万元	100	100	59971570-6
广州总统大酒店有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	邵建明	酒店餐饮服务	28010.79 万元	100	100	61842347-8
茂名海悦房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	茂名市	邵建明	房地产开发	5000 万元	100	100	06511790-4
广州从化海印又一城商业有限公司	控股子公司	有限公司	从化市	邵建明	房地产开发	2000 万元	100	100	06818124-X
广州市海弘房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	从化市	邵建明	房地产开发	1000 万元	100	100	07016087-8
四会市阳光达贸易有限公司	控股子公司	有限公司	四会市	邵建明	销售建筑材料	380 万元	100	100	59216237-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
Kalamazon 矿业公司	有限公司	加拿大温哥华市	Fraser Milner Casgrain LLP	没有特殊的限制，但涉及法律法规禁止的不得经营；应经	2,000 加币	35	35	参股公司	BC0830612

				审批的未获 批前不得经 营					
中山优联 海洋工程 科技有限 公司	有限公司	中山市	水中和		750 万元	12%	12%	参股公司	--

4、本企业的其他关联方情况

适用 不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终 止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益
海印集团	海印股份	广州市海印江南 粮油城有限公司 100%股权	2008 年 10 月 01 日			0.00

关联托管/承包情况说明

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。

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，2012年度从海印集团收取托管费20.00万元，占年度同类交易100%。

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
海印集团	布料总汇	物业经营权	2013年06月01日	2019年05月31日	布料净利润	1,560,000.00
海印集团	摄影城	物业经营权	2012年09月16日	2013年09月15日	摄影城净利润	971,775.00
海印集团	摄影城	物业经营权	2010年03月01日	2013年01月31日	摄影城净利润	78,750.00
海印集团	海印中心	物业使用权	2012年12月25日	2015年12月24日	协商定价	1,746,565.73

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邵建明、海印股份	茂名高岭科技有限公司	40,000,000.00	2012年12月06日	2013年12月06日	否
海印集团、邵建明	海印股份	60,000,000.00	2012年11月13日	2013年05月13日	是
海印集团、邵建明	海印股份	60,000,000.00	2012年11月15日	2013年05月15日	是
海印集团、邵建明	海印股份	120,000,000.00	2013年05月15日	2014年05月15日	否
海印集团、邵建明	海印股份	25,000,000.00	2012年03月01日	2013年03月01日	是
海印集团、邵建明	海印股份	95,000,000.00	2012年06月01日	2013年05月01日	是
邵建明	海印股份	100,000,000.00	2012年11月20日	2015年05月28日	否
邵建明	海印股份	100,000,000.00	2012年03月01日	2015年03月01日	是
邵建明	海印股份	130,000,000.00	2012年07月17日	2015年07月17日	否
海印集团、邵建明	海印股份	150,000,000.00	2013年04月03日	2014年04月03日	否
海印集团	海印股份	50,000,000.00	2013年03月06日	2013年03月05日	否
海印集团	海印股份	100,000,000.00	2012年08月02日	2013年08月02日	否
海印集团	海印股份	18,950,000.00	2010年08月01日	2015年08月01日	否
海印集团	海印股份	300,000,000.00	2013年03月01日	2016年02月28日	否

海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	海印股份	100,000,000.00	2012年03月05日	2013年03月04日	是
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	海印股份	50,000,000.00	2013年01月04日	2013年09月03日	否
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	海印股份	150,000,000.00	2013年05月23日	2014年05月22日	否
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	海印股份	50,000,000.00	2013年06月20日	2014年06月19日	否
邵建明、邵建佳、海印股份	茂名环星炭黑有限公司	30,000,000.00	2012年12月19日	2013年12月18日	是

关联担保情况说明：无。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

九、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)	312,198,165.31
1年以上2年以内(含2年)	332,177,487.32
2年以上3年以内(含3年)	340,165,594.08
3年以上	4,992,554,569.79
合 计	5,977,095,816.50

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 按账龄计提坏账准备的应收账款	2,601,215.10	100			3,965,923.66	100	95,211.37	2.4
组合 2: 应收关联方及内部员工的应收账款								
组合小计	2,601,215.10	100			3,965,923.66	100	95,211.37	2.4
合计	2,601,215.10	--		--	3,965,923.66	--	95,211.37	--

应收账款种类的说明

单项金额重大是指：应收账款余额大于500万元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
半年以内	2,601,215.10	100		2,061,696.25	51.99	
半年至 1 年				1,904,227.41	48.01	95,211.37
1 年以内小计	2,601,215.10	100		3,965,923.66	100	95,211.37
合计	2,601,215.10	--		3,965,923.66	--	95,211.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名客户	客户	1,931,511.70	半年以内	74.25
第二名客户	客户	300,000.00	半年以内	11.53
第三名客户	客户	259,838.00	半年以内	9.98
第四名客户	客户	78,400.00	半年以内	3.02
第五名客户	客户	20,065.40	半年以内	0.78
合计	--	2,589,815.10	--	99.56

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	83,000,000.00	5.5			15,000,000.00	1.21		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	798,419.40	0.05	100.00	0.01	2,000.00	0	100.00	5
组合 2：应收关联方及内部员工的其他应收款	1,421,979,263.58	94.38		0	1,225,917,844.00	98.75		0
组合小计	1,422,777,682.98	94.43	100.00	0	1,225,919,844.00	98.75	100.00	0
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	950,604.80	0.07			528,854.80	0.04		
合计	1,506,728,287.78	--	100.00	--	1,241,448,698.80	--	100.00	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大是指：其他应收款余额大于500万元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
法人 1	30,000,000.00	0.00	0	--
法人 2	25,000,000.00	0.00	0	--
法人 3	18,000,000.00	0.00	0	--
法人 4	10,000,000.00	0.00	0	--
合计	83,000,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
半年以内	796,419.40	99.75				
半年至 1 年	2,000.00	0.25	100.00	2,000.00	100	100.00
1 年以内小计	798,419.40	100	100.00	2,000.00	100	100.00
合计	798,419.40	--	100.00	2,000.00	--	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
其他押金（汇总）	450,604.80	0.00	0	押金
保证金	500,000.00	0.00	0	保证金
合计	950,604.80		--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北海高岭科技有限公司	子公司	548,079,645.13	半年以内	36.38
肇庆大旺海印又一城商贸有限公司	子公司	476,226,660.24	半年以内	31.61
广州市番禺海印体育休闲有限公司	子公司	152,987,157.07	半年以内	10.15
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	子公司	104,224,263.82	半年以内	6.92
广州海印汇商贸发展有限公司	子公司	66,870,000.00	半年以内	4.43
合计	--	1,348,387,726.26	--	89.49

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
内部单位款	子公司	1,421,754,726.26	94.36
内部员工其他应收款	内部员工	224,537.32	0.02
合计	--	1,421,979,263.58	94.38

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
北海高岭科技有限公司	成本法	124,575,489.82	124,575,489.82		124,575,489.82	100	100				
广东海印商品展销服务中心有限公司	成本法	35,035,007.69	35,035,007.69		35,035,007.69	100	100				

司												
广州市海印 电器总汇有 限公司	成本 法	19,884,807.38	19,884,807.38		19,884,807.38	100	100					
广州市海印 布艺总汇有 限公司	成本 法	14,976,241.67	14,976,241.67		14,976,241.67	100	100					
广州市海印 布料总汇市 场经营管理 有限公司	成本 法	9,907,657.05	9,907,657.05		9,907,657.05	100	100					
广东海印缤 缤广场商业 有限公司	成本 法	25,412,537.15	25,412,537.15		25,412,537.15	100	100					
广州市海印 广场商业有 限公司	成本 法	81,150,145.68	81,150,145.68		81,150,145.68	100	100			51,493,133.33		
广州市流行 前线商业有 限公司	成本 法	136,905,511.22	136,905,511.22		136,905,511.22	100	100			115,221,237.36		
广州潮楼商 业有限公司	成本 法	10,571,385.02	10,571,385.02		10,571,385.02	100	100					
广州少年坊 商业有限公 司	成本 法	12,110,932.73	12,110,932.73		12,110,932.73	100	100					
广州市海印 东川名店运 动城有限公 司	成本 法	44,071,831.51	44,071,831.51		44,071,831.51	100	100					
广州市番禺 海印体育休 闲有限公司	成本 法	89,906,869.78	89,906,869.78		89,906,869.78	100	100					
茂名环星炭 黑有限公司	成本 法	231,566,211.12	231,566,211.12	-231,566,211.12	0.00	100	100					
广州海印实 业集团二沙 体育精品廊 有限	成本 法	14,106,537.83	14,106,537.83		14,106,537.83	100	100					
广州海印又 一城商务有	成本 法	10,010,000.00	10,010,000.00		10,010,000.00	100	100					

限公司											
广州海印摄影城市市场经营管理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100	100				
广州潮楼百货有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100				
广州海印物业管理有限公司	成本法	2,991,214.32	2,991,214.32		2,991,214.32	100	100				
广州海印数码港置业有限公司	成本法	71,537,045.38	71,537,045.38		71,537,045.38	100	100				
广东总统数码港商业市场经营管理有限公司	成本法	30,968,232.95	30,968,232.95		30,968,232.95	100	100				
佛山市海印桂闲商业有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100	100				
广州市海印酒店管理有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100	100				
广州海印汇商贸发展有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
广州海印国际商品展览城有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100	100				
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100	100				
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100	100				
上海海印商业管理有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100				
广州总统大	成本	162,000,000.00		162,000,000.00	162,000,000.00	100	100				

酒店有限公司	法										
茂名海悦房地产开发有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100	100				
广州从化海印又一城商业有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100	100				
广州海弘房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100	100				
四会阳光达贸易有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100	100				
中山优联海洋工程科技有限公司	成本法	900,000.00		900,000.00	900,000.00	12	12				
合计	--	1,586,087,658.30	1,333,187,658.30	21,333,788.88	1,354,521,447.18	--	--	--	166,714,370.69		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	142,475,571.40	99,675,799.76
合计	142,475,571.40	99,675,799.76
营业成本	84,480,619.36	72,863,904.32

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商铺出租	142,475,571.40	84,480,619.36	99,675,799.76	72,863,904.32
合计	142,475,571.40	84,480,619.36	99,675,799.76	72,863,904.32

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商铺出租	142,475,571.40	84,480,619.36	99,675,799.76	72,863,904.32
合计	142,475,571.40	84,480,619.36	99,675,799.76	72,863,904.32

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	142,475,571.40	84,480,619.36	99,675,799.76	72,863,904.32
合计	142,475,571.40	84,480,619.36	99,675,799.76	72,863,904.32

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名客户	5,424,288.00	3.81
第二名客户	5,424,051.71	3.81
第三名客户	4,266,600.00	2.99
第四名客户	3,392,635.76	2.38
第五名客户	2,794,290.00	1.96
合计	21,301,865.47	14.95

营业收入的说明

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,717,582.63	-12,614,164.10
加：资产减值准备	-95,211.37	-94,973.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	204,149.32	132,713.95
无形资产摊销	5,749.98	5,749.98

长期待摊费用摊销	4,162,584.68	2,529,505.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,940.29	
财务费用（收益以“-”号填列）	35,397,909.79	32,561,510.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-264,010,088.79	-139,216,386.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	540,604,921.86	169,507,678.54
经营活动产生的现金流量净额	320,984,657.81	52,811,633.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	366,630,760.39	272,367,383.30
减：现金的期初余额	24,353,167.74	254,014,409.64
现金及现金等价物净增加额	342,277,592.65	18,352,973.66

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,679,795.70	处置环星炭黑产生的投资收益 331 万元
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	51,955,165.34	政府部门补贴
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	1,583,037.67	合并日 6 月 30 日总统大酒店净 收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,414,370.83	
减：所得税影响额	-25,356.28	
少数股东权益影响额（税后）	-71,370.95	
合计	54,900,355.11	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	152,654,943.31	191,748,657.25	1,606,606,084.84	1,605,374,336.77
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	152,654,943.31	191,748,657.25	1,606,606,084.84	1,605,374,336.77
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.08	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.81	0.2	0.2

4、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	245,177,187.26	60.83	主要是本报告期借款增加，新增借款尚未全部投入使用所致。
应收票据	-14,416,695.29	-41.98	主要是报告期处置茂名炭黑，合并范围变化所致。
应收账款	-49,754,137.92	-35.45	主要是报告期处置茂名炭黑，合并范围变化所致。
其他应收款	73,108,735.71	85.74	主要是支付的保证金和其他往来款增加所致。
投资性房地产	263,878,309.71	43.76	主要是本期结转投资性房地产所致。
固定资产	-307,996,649.23	-39.60	报告期处置茂名炭黑，合并范围变化所致。
在建工程	94,506,214.84	71.35	主要是租入固定资产改良支出增加、国际展贸城工程建设投资增加以及北海高岭工程、茂名高岭技改工程支出所致。
工程物资	322,225.00	30.83	本期购买的专用设备增加所致。

其他非流动资产	106,293,524.35	34.10	本期增加了预付土地款、预付工程款、预付设备款所致。
短期借款	418,000,000.00	95.00	本期因生产经营需要增加短期借款。
应付票据	218,000,000.00	203.74	根据生产经营的需要，增加银行承兑汇票结算方式所致。
应付账款	-46,018,330.95	-30.21	主要是报告期处置茂名炭黑，合并范围变化所致。
应付职工薪酬	-5,875,337.21	-51.86	主要是报告期处置茂名炭黑，合并范围变化所致。
应交税费	-7,688,308.92	-31.11	主要是报告期处置茂名炭黑，合并范围变化所致。
应付利息	-20,958,904.08	-100.00	报告期归还短融利息所致。
其他应付款	-175,539,071.63	-37.08	主要是报告期处置茂名炭黑，合并范围变化所致。
其他流动负债	-300,000,000.00	-100.00	报告期归还短融本金所致。
长期借款	203,216,446.43	39.76	本期因生产经营需要增加长期借款所致。
长期应付款	-1,285,894.63	-99.55	高岭土基建筑功能材料的制备与产业化项目完成结转减少所致。
其他非流动负债	22,050,771.64	588.38	报告期北海高岭收到高岭土尾矿综合利用示范工程补贴款和国际展贸城项目在 2013 年上半年收到广州市番禺区人民政府提供的重大项目发展扶持资金。
盈余公积	-96,007,653.38	-87.56	本报告期内公司发生同一控制下的企业合并，根据企业会计准则规定，应当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，长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积，资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。由于上述原因导致本期盈余公积减少。
资产减值损失	-440,997.56	-61.17	本期计提坏账损失较上期减少所致。
投资收益	3,412,553.31	686.70	报告期处置子公司环星炭黑合并产生投资收益所致。
营业外收入	48,250,188.37	1273.94	报告期收到的政府补助及由递延收益结转增加所致。
营业外支出	1,028,728.33	93.67	报告期处置非流动资产以及对外捐赠增加所致。
所得税费用	-22,631,490.21	-33.86	本报告期利润下降所得税费用同时下降。
其他综合收益	-1,274,755.60	--	主要是总统大酒店和环星置换产生的其他综合收益。
收到的其他与经营活动有关的现金	260,891,640.23	107.68	收到的定金和其他单位往来款增加所致。
支付的其他与经营活动有关的现金	356,885,809.09	121.16	支付的定金和其他单位往来款增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-168,576.50	-58.78	处置固定资产的现金净额增加所致。
收到的其他与投资活动有	49,115,315.36	--	报告期发生收到的其他与投资活动有关的现金事项，

关的现金			上年同期未发生此事项。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,135,045.57	31.45	报告期项目工程比上年同期增加投资所致。
投资支付的现金	900,000.00	--	报告期投资参股公司中山优联海洋工程科技有限公司。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	--	报告期通过非同一控制收购四会阳光达贸易有限公司支付的现金
支付的其他与投资活动有关的现金	6,229,184.01	--	处置子公司环星炭黑支付的货币资金。
取得借款收到的现金	616,000,000.00	99.35	本报告期贷款增加所致。
收到的其他与筹资活动有关的现金	316,947,444.44	79236.86	本报告期办理票据融资增加所致
偿还债务支付的现金	435,499,999.99	94.26	报告期增加还贷所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,966,376.62	41.74	报告期支付利息和股利增加所致
支付的其他与筹资活动有关的现金	27,116,275.00	2259.69	报告期开具票据质押定期存单及银行存款保证金增加所致

第九节 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、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

二〇一三年八月十四日