

# 广东广弘控股股份有限公司

# 二〇一三年年度报告

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑宗伟	董事	因公务原因	翁世淳
谢明权	独立董事	因出差在外	辛宇

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 周凯、主管会计工作负责人陈增玲及会计机构负责人(会计主管人员)徐爱芹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 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.....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第八节 公司治理 .....	65
第九节 内部控制.....	72
第十节 财务报告 .....	74
第十一节 备查文件目录.....	176

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
公司、广弘控股、粤美雅	指	广东广弘控股股份有限公司
广弘公司	指	广东省广弘资产经营有限公司
广新轻纺	指	广东省广新外贸轻纺（控股）公司
联鸿化纤	指	江门市新会区联鸿化纤有限公司
新发公司	指	鹤山市新发贸易有限公司
广弘食品	指	广东省广弘食品集团有限公司
教育书店	指	广东教育书店有限公司
广丰农牧	指	惠州市广丰农牧有限公司
《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
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中公司未来发展的展望中可能面对的主要风险及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	广弘控股	股票代码	000529
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东广弘控股股份有限公司		
公司的中文简称	广弘控股		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Guanghong Holdings Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	周凯		
注册地址	广州市天河区广州大道北路 520 号		
注册地址的邮政编码	510500		
办公地址	广东省广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 19 楼		
办公地址的邮政编码	510030		
公司网址	<a href="http://www.ghkg000529.com">http://www.ghkg000529.com</a>		
电子信箱	ghkg@ghkg000529.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏东明	林荣铭
联系地址	广东省广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 19 楼	广东省广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 19 楼
电话	(020)83603985	(020)83603995
传真	(020)83603989	(020)83603989
电子信箱	sdm@ghkg000529.com	lrm@ghkg000529.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

## 四、注册变更情况

	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
首次注册	1992 年 10 月 29 日	广东省工商行政管理局	4400001007534	国税粤字 44078190343572	19034357-2
报告期末注册	2011 年 01 月 25 日	广东省工商行政管理局	440000000025118	国税粤字 44078190343572	19034357-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>(1) 1992 年 7 月 5 日，经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会以“粤股审（1992）13 号”批复，将鹤山毛纺织总厂改造组建为定向募集的广东（鹤山）美雅股份有限公司。经公司 1993 年 11 月 3 日股东大会通过决议，接深圳证券交易所“深证市字(1993)第 52 号”通知，于 1993 年 11 月 18 日在深交所挂牌上市交易，公司股票简称“粤美雅 A”，代码 0529。粤美雅的主营业务为纺织工业化学纤维行业。</p> <p>(2) 2008 年 8 月 31 日，广弘公司与粤美雅签署了《发行股票购买资产协议书》，粤美雅将以发行股份的方式购买广弘公司肉类食品供应业务和教育出版物发行业务的资产，即广弘公司持有的广弘食品 100% 的股权、广丰农牧 85.78% 的股权和教育书店 100% 的股权。2008 年 12 月 29 日广弘公司完成标的资产在工商行政管理机关的过户登记。公司发行股份在证券登记机构的登记在 2009 年 6 月 12 日办理完成，2009 年 9 月 11 日公司在深交所恢复挂牌上市交易，公司股票简称变更为“广弘控股”，代码 000529。公司的主营业务从纺织工业化学纤维行业变更为以肉类食品供应和教育出版物发行。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>(1) 2003 年 10 月 20 日公司第一大股东鹤山市国有资产管理委员会办公室与第二大股东广新轻纺签订了《广东美雅集团股份有限公司国有股权转让协议书》，将其所持国有股 99,076,962 股（占总股本 24.99%），转让给广新轻纺，2004 年 10 月 29 日，转让双方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成过户手续。公司第一大股东变更为广新轻纺，持有本公司国有法人股 117,697,245 股，占总股本的 29.68%。</p> <p>(2) 2005 年 9 月 12 日，广新轻纺与联鸿化纤签订了《股份转让协议》，广新轻纺将其所持有的“*ST 美雅”国有法人股 117,697,245 股（占总股本的 29.68%）协议转让予联鸿化纤公司，2006 年 9 月 18 日，国务院国资委以国资产权[2006]1099 号文件批复同意。2007 年 4 月 9 日，国务院国资委以国资产权[2007]125 号文件同意将 1099 号文件的有效期限延长至 2007 年 8 月 29 日。由于广新轻纺和联鸿化纤未能在国资委批复的有效期限内完成股权过户手续，广新轻纺与联鸿化纤于 2007 年 11 月 6 日签署了《关于解除股份转让协议及共管协议之协议》。</p> <p>(3) 2007 年 12 月 26 日，广新轻纺与广弘公司签署了《股份转让协议书》，广新轻纺将其持有粤美雅 117,697,245 股股份（占公司股本总额的 29.68%），按照每股 1 元转让给广弘公司。2007 年 12 月 29 日，广弘公司披露《详式权益变动报告书》，2008 年 1 月 7 日，国务院国资委以“国资产权[2008]11 号”文件批复同意本次股份转让。由于公司尚未实施股权分置改革，本次股权转让尚未完成过户，公司的实际控制人仍为广新轻纺，广弘公司为上市公司的潜在控股股东。2008 年 9 月 24 日公司召开股权分置改革相关股东会议，会议审议通过了股权分置改革方案。2008 年 12 月 25 日，广弘公司收购原大股东广新轻纺持有公司 117,697,245 股股份（占公司总股本的 29.68%）过户完毕，广弘公司成为公司控股股东。</p>				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市天河区体育西路 123 号新创举大厦 1102-1103 室
签字会计师姓名	杨克晶、彭宗显

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,845,764,677.75	1,569,326,008.29	17.62%	1,387,751,949.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,468,839.31	61,326,050.73	31.21%	67,561,563.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,454,743.61	48,841,520.65	38.11%	57,255,950.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,738,583.14	55,572,334.89	-37.49%	118,942,426.20
基本每股收益（元/股）	0.14	0.11	27.27%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.11	27.27%	0.12
加权平均净资产收益率（%）	9.25%	7.68%	1.57%	9.19%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,304,538,488.15	1,205,489,864.62	8.22%	1,107,274,907.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	909,990,380.54	829,521,541.23	9.7%	768,195,490.50

#### 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	80,468,839.31	61,326,050.73	909,990,380.54	829,521,541.23
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	80,468,839.31	61,326,050.73	909,990,380.54	829,521,541.23
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	31,047.43	3,184,084.79	-642,031.60	
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）	17,493,850.00	8,943,130.04	4,612,833.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-408,621.81	3,794,139.00	7,345,729.91	
减：所得税影响额	2,020,842.19	2,161,190.68	168,309.13	
少数股东权益影响额（税后）	2,081,337.73	1,275,633.07	842,609.16	
合计	13,014,095.70	12,484,530.08	10,305,613.35	--

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

#### 1、报告期内整体经营情况

2013年以来，国内经济运行总体上仍保持“低增长、低通胀”的态势，中国经济继续面临下行的压力。国内肉类食品行业依然面临需求不旺、产品价格波动较大及禽流感等因素影响，教育发行行业也面临着教辅管理政策的调整和市场竞争日趋激烈的影响。

报告期内，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律法规，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，规范运作，贯彻执行股东大会通过的各项决议，并紧紧围绕年度工作重点组织推动公司经营管理各项工作。经营班子和全体员工坚决贯彻落实董事会年初提出的年度计划，以加快发展为核心，以项目推动为重点，围绕全年经营计划积极开展各项工作，措施落实到位，实现了经营业绩的稳步增长。

报告期内，公司实现营业总收入18.46亿元，比上年同期增长17.65%；营业利润 7908万元，比上年同期增长37.55%；利润总额 1.13亿元，比上年同期增长25.58%；归属于上市公司股东的净利润 8047万元，比上年同期增长31.21%。

#### 2、报告期内主要工作情况

##### (1) 稳中求进、危中求机，真抓实干提高生产经营业绩。

教育书店充分发挥图书管理信息系统和内控规范的优势，一是主动加强与经营伙伴的合作，高标准完成教学用书发货工作；二是结合教辅新政的要求，进一步创新教辅经营模式，保证教辅新政的有效落实并取得了历年来教辅经营最好业绩，全年教辅销售、岭南幼儿材料和中职教材连续保持增长态势，馆配图书业务也取得一定的成效；三是继续推进连锁经营工作，建立连锁店考核激励和约束机制，进一步提升连锁店的盈利能力和抗风险水平，2013年实现了真正意义上的全省发行网络全覆盖，进一步拓展了市场发展空间。

肉类食品板块积极创新经营模式，多策并举提升“冷库+市场”竞争力和辐射范围。一

是注重上下游客户的管理，广弘食品通过加强与大型生产厂家的合作和开拓力度，确保优质货源的供应，在开拓下游客户方面，积极开拓新客户，并按照“以点带面，全面布局，整体推进”的工作思路，持续推进终端直销网点的铺设；二是及时根据市场行情变化调整购销策略，连锁公司、贸易发展公司和嘉兴公司加大了适销产品的经营力度，较好地提高了经营成果；三是注重服务质量的提升，广弘食品通过完善和优化服务专员制和跟踪服务机制，对客户合理诉求实行快速高效的整改，多方位提升服务质量，积极为客户创造便利的经营环境，增强“冷库+市场”的竞争力；四是注重产品品牌的宣传，提升企业形象。

畜禽养殖企业大力调整经营结构，加快畜禽饲养转型升级力度，化解因市场冲击带来的经营困局。一是强化结构调整，南海种禽加大高附加值种苗的产品比例，取得明显效果；广丰农牧公司在抓好种猪生产繁殖期调节，逐步向均衡生产过渡的同时，全力发展丹系种猪主业；广食农牧从广丰农牧引入丹系纯种猪，改良并改变原有美系、丹系并存的格局，加大二元种猪产品比例。

## **(2) 落实工作机制，加快资本运营工作，扎实推进重点项目实施。**

2013年，公司加大了对重点项目的推进力度，按照公司年初制定的工作机制，细化运行方案、量化考核指标、到责到点到人，通过努力，一批重点项目得到推进，有效实现了以重点突破带动全局的目标。

一是广弘控股总部经济大楼项目。该项目成为“广州市建设工程项目优化审批流程试行方案”首个案件，并提前取得了《建设工程规划许可证》，10月份举行了项目奠基仪式、项目进入施工建设阶段。

二是广州弘信小额贷款有限公司项目。公司于2013年3月份经公司董事会审议通过了《关于拟发起设立小额贷款公司的议案》，2013年6月收到广州市越秀区金融管理办公室印发的《关于同意设立广州弘信小额贷款有限公司的通知》，7月份公司收到广州市工商行政管理局发来的《企业开业通知书》，核准了弘信小贷公司的设立，弘信小贷公司取得了《企业法人营业执照》，并开始营业，实现了当年营业当年盈利的良好开局。

三是广东广弘粤桥食品有限公司投资项目。公司于2013年10月份经公司董事会审议通过

了《关于投资设立广东广弘粤桥食品有限公司的议案》，11月初取得了《企业开业通知书》和《企业法人营业执照》，11月中旬经公司董事会审议通过了《关于广东广弘粤桥食品有限公司租赁广州福茂冷冻食品有限公司经营场地的议案》，12月下旬与广州福茂冷冻食品有限公司就租赁经营场地事项签订了《租赁合同》，从而解决了粤桥公司的生产经营场地问题，确保粤桥公司食品加工业的持续发展。

### **(3) 加强公司治理和企业管理，提高上市公司规范化运作水平。**

一年来，我们以作风建设的新成效大力推进资金集中结算、信息化、内控建设及对标管理，做好办文办会工作，发挥网站宣传效应，用好资金造血功能，抓好费用控制，发挥监察审计效能，提升上市公司治理水平，在五个方面取得了较好成效。

一是信息化按计划推进。2013年完成了OA、HR、NC项目的财务系统、资金系统、供应链系统的验收工作，对企业实操人员开展了相关模块专题培训，目前各系统运行状况良好，大大提高了工作效率。

二是对相关制度进行梳理和完善。按照广东证监局的相关要求，认真对公司有关治理情况的规章制度进行自查分析，对公司章程、“三会”议事规则、董事会各专门委员会实施细则和信息披露管理制度等制度进行修订完善，从而进一步改进公司治理结构，提高公司治理水平。

三是人才队伍建设取得新成效。大力落实人才发展计划，2013年招聘了一批企业管理和专业技术人才，在系统内调整了相关工作岗位，认真组织干部职工参加各类培训班，提升企业人才素质，提高服务企业发展的能力和水平。

四是厉行节约有效落到实处。严格执行中央“八项规定”和省委有关规定切实改进文风会风，切实落实勤俭节约，坚决杜绝铺张浪费，为企业节约了成本，提高了效益。

五是企业维稳和安全生产形势稳定。积极采取各种措施，多次组织对各企业开展了安全大检查，有效确保了企业全年和谐稳定的生产经营环境。

### **(4) 深入开展群众路线教育实践活动，以纪律教育活动为契机，大力抓好党风廉政建设。**

一直以来，公司都将党风廉政建设作为系统工程来抓，2013年坚持标本兼治、综合治理，

注重发挥领导班子在党风廉政建设责任制中的组织领导作用，有效推动党风廉政建设深入开展。公司把民主生活会和整治“四风”相结合，把纪律教育月活动与群众路线活动相结合、与整治庸懒散奢活动相结合、与抓好企业日常党风廉政建设和反腐败工作相结合，开展了多层次、多形式的学习教育活动，有效增强了广大干部的廉洁意识和法制意识。

**(5) 继续推进食品安全标准化体系和可追溯体系，确保提供绿色、安全食品。**

肉类食品板块加大建设诚信示范市场力度，充分利用《冷冻食品溯源监控》项目加大冷库入库商品巡查及抽样检测力度，对入库存储动物产品严格索证，并完善首问负责制，提升了食品安全的检验把关能力，提高食品质量，确保食品安全。农牧企业和食品加工企业继续通过大力加强和完善标准化管理工作，抓好畜禽饲养、产品加工环节和流程等方面的规范化管理，提高产品质量，让公司优质产品进入千家万户。

**(6) 切实做好投资者保护工作，认真履行企业社会责任。**

为进一步规范公司现金分红，增强现金分红透明度，切实维护投资者合法权益，2013年根据中国证监会的有关规定对《公司章程》和《分红管理制度》等相关内容进行了修订，切实保护投资者的各项基本权利；同时，公司注重通过多种渠道与投资者充分沟通，不断提高公司的治理水平和透明度，积极保护投资者的合法权益，认真履行企业社会责任。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司的主营业务是肉类食品供应和教育出版物发行。报告期内实现主营业务收入18.31亿元，同比增长17.82%，主营业务成本15.94亿元，同比增长17.46%，主营业务毛利率12.94%，同比增长0.22个百分点。其中肉类食品供应板块报告期内实现主营业务收入12.99亿元，同比增长20.28%，主营业务成本12.21亿元，同比增长19.71%，主营业务毛利率5.98%，同比增长0.4个百分点。肉类食品供应板块2013年虽受需求减弱、产品价格波动较大等因素影响，但食品板块不断提升冷库服务质量，调整客户结构、进一步提升“冷库+市场”的竞争力；及时调整经营模式和品种结构，使主营业务收入增长幅度略大于主营业务成本增长幅度，主营业务毛利率略有上升。教育出版物发行板块报告期内实现主营业务收入5.32亿元，同比增长

12.23% ， 主营业务成本3.73亿万元，同比增长11%，主营业务毛利率29.93% ， 同比增长0.9个百分点。教育出版物发行板块虽面临市场竞争日趋激烈的影响，但教育书店继续深入开展流程再造，优化业务模式，不断挖掘连锁经营的潜力，提升盈利能力和市场竞争力，使主营业务收入增长幅度也略大于主营业务成本增长幅度，主营业务毛利率保持上升态势。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年,公司继续坚持年初提出的“以提高质量效益为中心、以加快科学发展为主题、以加快转变发展方式为主线，迅速提高广弘控股发展境界”的总体思路，紧紧围绕把广弘控股发展成为现代服务业龙头企业的愿景，围绕全年经营计划积极开展各项工作，以加快发展为核心，以项目推动为重点，全年各项工作推进有力，措施落实到位，实现了经营业绩的稳步增长。报告期内实现主营业务收入18.31亿元，同比增长17.82%。

教育书店深入开展流程再造，优化业务模式，通过实施再造一批连锁店工程，不断挖掘连锁经营的潜力，提升盈利能力和市场竞争力；在继续巩固做好中小学教材和中职教材、幼儿园材料业务的基础上，积极拓展馆配图书和教育装备领域，培育新的利润增长点。全年实现主营业务收入5.32亿元，同比增长12.23%。

食品板块不断提升冷库服务质量，调整客户结构，进一步提升“冷库+市场”的竞争力；及时调整经营模式和品种结构，加快终端客户、高端客户的开拓，持续推进终端直销网点的铺设；畜禽养殖企业加强防疫和饲养管理，加快推进转型升级，打造科技型现代化种禽、种猪龙头企业，提高科技含量和规模水平；食品加工借助整合和调整，进一步加强产品改良和渠道建设，切实降低成本、降低风险，把食品加工做优做强。全年实现主营业务收入12.99亿元，同比增长20.28%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期公司的主营业务收入为肉类食品供应收入和教育出版物销售收入，全年实现主营业务收入18.31亿元，同比增长17.82%。主营业务收入增长的原因主要是肉类食品供应销售收入和教育出版物销售收入增加所致。肉类食品板块全年实现主营业务收入12.99亿元，同比增长20.28%；其中冻肉及肉制品销售、种猪销售同比增长较大。教育出版物板块全年实现主营业务收入5.32亿元，同比增长12.23%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
图书发行业	销售量	531,850,591.23	473,838,828.5	12%
	库存量	6,645,613.35	7,689,058.45	-14%
食品业	销售量	52,899.93	43,831.86	21%
	生产量	52,125.85	45,165.79	15%
	库存量	7,199.26	7,973.35	-10%
其中：冻品销售	销售量	48,354.51	40,273.43	20%
	生产量	47,720.79	41,446.21	15%
	库存量	6,331.29	6,965.01	-9%
鸡类产品销售	销售量	1,621.89	1,854.51	-13%
	生产量	1,041.61	1,844.18	-44%
	库存量	37.99	618.27	-94%
猪类产品销售	销售量	2,737.04	1,598.6	71%
	生产量	3,198.18	1,744.23	83%
	库存量	791.28	330.14	140%
加工肉制品销售	销售量	186.49	105.32	77%
	生产量	165.26	131.17	26%
	库存量	38.7	59.93	-35%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、鸡类产品生产量和库存量同比减少是因为受 H7N9 影响，产销量下跌。
- 2、猪类产品销售同比增长是本年新增丹麦种猪销售。
- 3、加工肉制品销售量同比增长是生产规模扩大销量增加，库存量同比减少是销量增加、期末存货减少。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	256,372,948.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	13.89%

公司前 5 大客户资料



√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	深圳市育才教育书店有限公司	79,254,150.09	4.29%
2	香港嘉发国际集团有限公司	47,232,415.95	2.56%
3	广东蓝雁冷藏实业有限公司	44,448,765.02	2.41%
4	广州食品企业集团有限公司皇上皇肉食制品厂	43,124,050.88	2.34%
5	广州食品企业集团有限公司皇上皇肉食分公司	42,313,566.72	2.29%
合计	--	256,372,948.66	13.89%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
(1) 图书发行业	材料费（采购成本）	372,691,163.16	100%	336,300,942.60	100%	10.82%
(2) 食品业	材料费（采购成本）	1,160,811,248.23	95.07%	959,778,836.98	94.08%	20.95%
(2) 食品业	人工成本	30,390,762.04	2.49%	26,199,357.36	2.57%	16%
(2) 食品业	折旧费	15,039,552.28	1.23%	14,019,533.06	1.37%	7.28%
(2) 食品业	其他	14,773,204.28	1.21%	20,219,174.25	1.98%	-26.93%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	181,047,728.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	11.20%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	伟鸿食品股份有限公司	74,415,760.17	4.61%
2	广东雪印商贸实业有限公司	41,767,879.62	2.58%
3	广东教育出版社有限公司	35,896,215.14	2.22%
4	南方出版传媒股份有限公司	28,967,873.11	1.79%
5	河南双汇投资发展股份有限公司	24,146,208.39	1.49%
合计	--	181,047,728.04	11.20%

#### 4、费用

金额单位：元

项 目	2013年	2012年	变动幅度
销售费用	79,215,966.48	72,738,332.96	8.91%
管理费用	81,003,643.93	73,631,369.03	10.01%
财务费用	-4,185,588.01	-8,168,052.10	48.76%

变动原因分析：

- 1、销售费用增加8.91%，主要是本年度人工成本增加所致；
- 2、管理费用增加10.01%，主要是本年度人工成本增加所致；
- 3、财务费用增加48.76%，主要是本年度银行存款利息收入减少所致。

#### 5、研发支出

报告期无研发支出

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	2,053,559,706.59	1,751,118,425.75	17.27%
经营活动现金流出小计	2,018,821,123.45	1,695,546,090.86	19.07%
经营活动产生的现金流量净额	34,738,583.14	55,572,334.89	-37.49%
投资活动现金流入小计	8,272,546.13	16,431,887.23	-49.66%
投资活动现金流出小计	107,008,690.37	131,211,756.70	-18.45%
投资活动产生的现金流量净额	-98,735,922.42	-114,779,869.47	13.98%
筹资活动现金流入小计	99,996,950.15	10,589,330.21	844.32%

筹资活动现金流出小计	46,860,191.95	10,691,881.11	338.28%
筹资活动产生的现金流量净额	53,136,758.20	-102,550.90	51,915.01%
现金及现金等价物净增加额	-10,860,581.08	-59,310,085.48	81.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 37.49%，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；
- 2、投资活动现金流入小计同比减少 49.66%，主要是上期处置非流动资产较多所致；
- 3、筹资活动现金流入小计同比增加 844.32%，主要是本期取得借款收到的现金增加所致；
- 4、筹资活动现金流出小计同比增加 338.28%，主要是本期偿还借款支付的现金增加所致；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 51,915.01%，主要是本期取得借款收到的现金增加所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额同比增加 81.69%，主要是本期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是本年经营规模扩大，存货同比增加 967 万元，经营性应收款项增加 1,854 万元，经营性应付款项减少 3,623 万元，同时对外投资收益 822 万元，资产折旧摊销 2,587 万元，以上项目的增减变动导致公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在差异。

### 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						
图书发行业	531,850,591.23	372,691,163.16	29.93%	12.24%	10.82%	0.9%
食品业	1,298,674,620.77	1,221,014,766.83	5.98%	20.2%	19.68%	7.17%
分产品						
冻品销售	898,828,369.77	879,671,825.08	2.13%	28.52%	28.2%	0.24%
冷库经营	55,003,787.81	24,100,900.17	56.18%	0.86%	2.82%	-0.84%
物业出租	18,207,245.84	5,173,685.74	71.58%	17.33%	10.4%	1.78%
种禽销售	65,178,193.59	75,989,326.21	-16.59%	-1.91%	4.1%	-6.73%
种猪销售	29,256,952.87	18,954,946.98	35.21%	179.46%	154.44%	6.37%
肉猪销售	12,901,607.30	13,836,695.07	-7.25%	12.74%	0.27%	13.34%
猪苗销售	10,668,391.00	10,039,938.65	5.89%	-3.61%	-11.43%	8.31%
肉鸡销售	21,073,325.73	14,745,299.14	30.03%	-10.38%	-11.94%	1.24%
进出口销售	60,856,724.54	59,683,932.36	1.93%	-40.34%	-39.83%	-0.83%
加工肉制品销售	8,220,382.36	7,140,673.12	13.13%	24.29%	25.61%	-0.92%

国内贸易	118,362,181.00	111,597,216.13	5.72%	49.05%	41.86%	4.78%
图书发行	531,850,591.23	372,691,163.16	29.93%	12.24%	10.82%	0.9%
酒类销售	117,458.96	80,328.18	31.61%	81.87%	78.43%	1.32%
分地区						
广东省内	1,708,244,809.62	1,471,794,485.61	13.84%	22.63%	23.93%	-0.91%
广东省外	61,423,677.84	62,227,512.02	-1.31%	3.62%	-10.74%	-16.3%
境外地区	60,856,724.54	59,683,932.36	1.93%	-40.34%	-39.83%	0.83%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	431,361,468.42	33.07%	442,967,360.43	36.75%	-3.68%	主要是由于经营活动产生的现金减少所致
应收账款	36,684,672.40	2.81%	29,628,249.26	2.46%	0.35%	主要是本期经营规模扩大和季节性销售教材增加所致
存货	163,218,671.25	12.51%	153,548,770.72	12.74%	-0.23%	主要是消耗性生物资产增加
长期股权投资	84,359,267.48	6.47%	22,714,804.62	1.88%	4.59%	主要是本期新增对联营企业、合营企业投资所致
固定资产	194,784,493.04	14.93%	190,543,329.31	15.81%	-0.88%	在建工程完工转入
在建工程	171,716,936.58	13.16%	151,516,136.01	12.57%	0.59%	主要是本期增加“三旧改造”项目支出所致
预付账款	29,495,834.47	2.26%	24,981,131.81	2.07%	0.19%	主要是本期购货增加，预付货款增加
其他应收款	20,220,436.51	1.55%	19,837,869.54	1.65%	-0.1%	基本持平，总资产增加导致比例降低
无形资产	129,651,515.82	9.94%	132,496,448.22	10.99%	-1.05%	基本持平，总资产增加导致比例降低
合计	1,261,493,295.97	96.7%	1,168,234,099.92	96.91%	-0.21%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产	金额	占总资产比		

		比例 (%)		例 (%)		
短期借款	58,000,000.00	4.45%			4.45%	主要子公司因流动资金需要增加借款所致
应付票据	26,267,849.25	2.01%	23,806,085.03	1.97%	0.04%	主要是本期购货增加所致
应付账款	111,888,678.61	8.58%	113,171,957.34	9.39%	-0.81%	基本持平, 总负债增加导致比例降低
预收款项	65,703,549.22	5.04%	63,941,974.02	5.3%	-0.26%	基本持平, 总负债增加导致比例降低
应付职工薪酬	17,108,294.59	1.31%	10,536,469.07	0.87%	0.44%	主要是公司经营业绩上升, 从而计提员工绩效工资增加所致
应交税费	8,732,560.29	0.67%	7,628,738.39	0.63%	0.04%	主要是本期应缴企业所得税增加及根据有关规定对应交增值税借方余额重分类调整所致
其他应付款	93,949,487.29	7.2%	138,831,684.99	11.52%	-4.32%	主要是本年度清算了以前免费教材发行服务费
合计	381,650,419.25	29.26%	357,916,908.84	29.69%	-0.43%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

报告期内, 公司设备、专利、非专利技术等重要变化。

公司肉类食品业务优势在于有“冷库+市场”的经营模式, 其核心竞争力在于拥有优越的地理位置, 先进的冷藏技术和管理经验、集中的冻品交易平台和24小时全天候的冷库仓储优质服务。报告期内, 肉类食品板块着力推进“冷库+市场”模式从仓储贸易型向现代冷链物流型转变、从“储备+批发”向“储备+配送+零售”转变, 冻品贸易加大了对终端客户的倾斜和开拓力度, 冷库经营模式逐步向高端冷链物流中心发展, 努力向增值服务型转型; 不断巩固和提升企业的核心竞争力, 倾力打造华南地区肉类食品龙头企业, 进一步确立在广东冷链物流行业的核心地位。

教育出版发行业务的核心竞争力在于其拥有上下游稳定的客户资源、优质的服务意识和全面的网络布局。报告期内, 教育出版发行板块稳步发展教材发行业务, 加大市场产品的开发和市场开拓力度, 进一步完善连锁网络经营模式, 有效扩大县区一级的图书市场, 不断加强企业的核心竞争力, 倾力打造成为大型的文化产业集团。本年度教育书店的《岭南幼儿多元智能课程》被列入省教育研究院编撰出版的《广东教育蓝皮书》中。

公司的核心竞争力还表现在具有一定的品牌资源优势, “教育书店”在广东教育界具有较高的知名度和区域品牌优势; 广弘食品拥有的“广食”牌商标为广东省及广州市冷藏服务类著名商标; 南海种禽公司拥有

的“狮山”牌商标为广东省著名商标，“狮山”牌南海黄麻鸡为广东省名牌产品；番禺嘉兴食品公司的“粤桥牌”肉制品曾获得全国肉制品行业的银质奖章。报告期内公司坚持对传统产业进行改造，通过科技创新和技术改造，不断提升原有品牌产品和新生代自主产品的科技含量，进一步提高产品知名度和市场占有率，逐步发展在市场上有一定影响力、有较强竞争力的名优产品。报告期内，公司《基于流程优化的上市公司内控体系的建立与应用》获得广东省企业创新管理一等奖，“南海麻黄鸡1号选育及推广”成果荣获2012年度广东省科学技术进步奖三等奖，丹系种猪在农业部种猪质量监测中心举办的种猪性能测定比赛中包揽了大白、长白种猪冠军，中山广食公司晋升为中山市农业龙头企业并获得农业部颁发的健康养猪技术比赛一等奖。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
60,000,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
广州弘信小额贷款有限公司	办理各项小额贷款、其他经批准的业务。	30%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
广州弘信小额贷款有限公司	其他	60,000,000.00	0	0%	60,000,000	30%	60,000,000.00	1,033,236.76	长期股权投资	作为主发起人投资入股
合计		60,000,000.00	0	--	60,000,000	--	60,000,000.00	1,033,236.76	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)					

委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	
---------------------	--

### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

#### （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用									



项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
--------------------	-----

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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

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(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
广东省广弘食品集团有限公司	子公司	畜禽销售业	畜禽养殖、食品加工、食品冷藏和物流配送	3,000万元	460,313,188.85	369,426,728.14	673,958,528.03	14,346,135.62	20,151,740.56
惠州市广丰农牧有限公司	子公司	畜禽销售业	猪、鸡动物养殖与销售	492.26万元	54,756,412.34	4,949,632.00	33,078,227.52	-500,165.87	417,353.74
广东教育书店有限公司	子公司	图书发行业	图书、电子出版物总发行；销售	2,000万元	553,303,003.59	355,517,867.39	531,975,591.23	90,232,090.05	68,027,057.56
中山广食农牧发展有限公司	子公司	畜禽销售业	畜禽饲养与销售	500万元	22,852,460.46	7,028,053.67	33,645,080.97	-970,326.18	1,014,139.32
广州市番禺嘉兴食品有限公司	子公司	加工肉制品销售业	加工销售广式腊肉、腊肠、椰果；储存冷藏冷冻食品；	1,000万元	135,909,154.00	29,457,451.47	188,701,654.63	-389,611.15	3,100,949.10
广东广弘粤桥食品有限公司	子公司	食品行业	收购、销售：干制蔬菜、干制水产品；提供商业流通仓库服务；批发和零售贸	1,500万元	14,924,512.80	14,924,512.80	0.00	-100,487.20	-75,487.20

			易：						
广州弘信小额贷款有限公司	参股公司	其他金融业	办理各项小额贷款；其他经批准的业务。	20,000 万元	206,816.02 7.20	204,181.95 5.93	8,368,199. 99	5,582.67 9.64	4,181,955 .93

## 主要子公司、参股公司情况说明

## 主要子公司、参股公司情况说明（主要指标变动 30%以上）

## 惠州市广丰农牧有限公司

项目	2013 年	2012 年	增减比例	原因
总资产	54,756,412.34	41,842,975.00	30.86%	本年新增丹麦种猪销售，相关生物资产额增加
营业收入	33,078,227.52	19,664,352.48	68.21%	本年新增丹麦种猪销售，销售收入增加
营业利润	-500,165.87	-3,409,364.71	85.33%	本年新增丹麦种猪销售，毛利较高
净利润	417,353.74	1,420,596.29	-70.62%	上年有处置固定资产净收益

## 中山广食农牧发展有限公司

项目	2013 年	2012 年	增减比例	原因
营业利润	-970,326.18	-4,317,243.81	77.52%	销售增长，成本控制较好，毛利提高
净利润	1,014,139.32	-3,063,343.81	133.11%	销售毛利增加、政府补助同比增加

## 广州市番禺嘉兴食品有限公司

项目	2013 年	2012 年	增减比例	原因
营业收入	188,701,654.63	133,812,600.12	41.02%	生产规模扩大销量增加
营业利润	-389,611.15	165,217.68	-335.82%	借入资金相关的财务费用增加

## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广东广弘粤桥食品有限公司	根据公司业务发展的需要而设立	投资设立	不适用

## 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
广州大道北 520 地块"三旧"改造项目	27,711	2,119	10,621	38.33%	无
广州市番禺嘉兴食品有限公司"三旧"改造地块补交土地出让金		71	5,782		无
合计	27,711	2,190	16,403	--	--

## 七、2014 年 1-3 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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

根据2014年中央经济工作会议精神，2014年我国经济运行存在下行压力，部分行业产能过剩问题严重，因此2014年经济工作最核心的是要坚持稳中求进、改革创新，要稳扎稳打，步步为营，巩固稳中向好的发展态势，促进经济社会大局稳定，为全面深化改革创造条件。同时，要积极推动全面深化改革，坚持问题导向，勇于突破创新，以改革促发展、促转方式调结构、促民生改善。而且国务院批转的《关于深化收入分配制度改革的若干意见》明确了深化收入分配制度改革的主要目标：城乡居民收入实现倍增，到2020年实现城乡居民人均实际收入比2010年翻一番，力争中低收入者收入增长更快一些，人民生活水平全面提高；城镇化是扩大内需、改善居民收入分配的战略手段。“十二五”期间，我国城镇化率将继续提高，预计“十二五”末期会提高到51.5%。随着城镇化水平的提高，城乡居民对食品消费需求将继续保持较快增长的趋势；同时随着经济的发展和收入水平的提高，消费质量将不断提高，将更注重健康消费、绿色消费以及文化消费。随着恩格尔系数的下降，人们对教育、文化、保健的消费将大幅度增加；物质产品消费继续增长的同时，精神产品消费增长将更快。因此公司所处的食品行业和教育文化行业依然保持较大的发展空间。

## （二）未来发展战略

继续坚持“以提高质量效益为中心、以加快科学发展为主题、以加快转变发展方式为主线，迅速提高广弘控股发展境界”为总体思路，以市场为导向，加快推进转型升级，把广弘控股建设成为“满足全面小康社会人们体面生活、绿色生活和高尚生活需要的高端现代服务业龙头企业”。

## （三）下一年度经营计划

1、把握改革发展机遇，稳中求进，把广弘控股整体实力推上一个新的台阶。新的一年，公司将认真贯彻落实党的十八届三中全会精神和广东省省属企业改革重组精神，发挥冷链物流、肉类食品、教育发行的行业龙头效用，攻坚克难，稳中求进，做到内部夯实基础、突出主业、提升竞争力，外部积极进取、择机并购、扩大规模。要从内到外，重点抓好以两下事项。

一是加快推进项目建设和并购为主的资本运营工作，促进企业跨越式发展。进一步解放思想，转变观念，通过多措并举寻找、推进食品冷链物流标的物及相关行业并购工作和自主建设工作，进一步提升企业规模，开辟新的利润来源。积极与包括民营企业在内的同行企业对接合作，发挥上市公司平台作用。

二是加快落实和继续推进五年规划确定的重点投资项目。加快已投入建设的广弘控股总部经济大楼、粤桥食品、国家生猪核心育种场等项目建设力度，积极推进和落实实施嘉兴“三旧”改造等项目，进一步提高广弘控股的整体竞争力和影响力。

2、要进一步创新经营模式，提高经营质量。围绕科学发展、加快转变经济发展方式的总体要求，进一步调整优化主业、主营业务及主要产品结构，整合产业资源和经营业务，进一步推进“两个模式，两种方式”创新。

冷藏贸易板块一要依托现有肉类冷冻食品交易中心及客户资源，创新冷冻肉类食品销售模式，搭建“安全冷冻食品”B2C流通平台，打造网络化的“冷冻肉类平价超市”，加大电子商务配送和连锁供应业务扩展，加快企业电子商务、现代物流、现代连锁经营等新型商业模式的应用步伐，打造更加先进、更加智能的产品服务供应链，进一步提高企业的竞争力和可持续发展能力。二要加快“冷库+市场”盈利模式的复制，加强客户的维系和管理，以优质的

服务稳定客户群，进一步提升“冷库+市场”的竞争力。三要进一步拓宽销售渠道，加大开发下游终端客户力度，形成稳定均衡的盈利能力。四要在提前做好市场信息收集和行情预测的基础上，以灵活主动的营销策略适应变化波动的市场，规避经营风险，加大自营商品购销力度，提高毛利率。五要进一步做好与上游知名供应商的战略合作关系，优化供应链管理，确保货源的稳定和食品安全。

教育板块一要创新经营模式，充分利用全省连锁布局优势探索搭建信息平台，挖掘资源使“平台经济”利用最大化。二要在做好推荐教辅宣传推广的基础上，努力探索创新市场教辅模式，夯实教辅发行基础，创造性地搞好市场产品经营，保持竞争优势。三要积极拓展幼儿材料、中职教材、馆配图书和教育装备领域，培育新的增长点。四要切实加强连锁经营，稳步推进区域连锁网点覆盖。

畜禽饲养板块要以“防疫情、降成本、调结构、攻市场”为重点。一要以“外堵内控，预防为主，防重于治”为防疫指导思想，严把防疫关。二要坚持落实“降本增效”工作，提升企业竞争力和抵御市场风险的能力。三要继续深入推进转型升级工作，通过科学饲养，完善产品结构调整，改善畜禽种群质量，提升生产成绩。四要加大力度开拓营销渠道，南海种禽继续以种苗和本地公苗市场开拓为主，中山广食农牧公司和惠州广丰农牧公司以服务带动销售进一步开拓新丹系种猪市场，着力构建全国性的营销队伍和网络，力争父母代苗、丹系种猪、二元杂种猪销售及盈利实现更大突破。

食品加工要切实做好新载体建设和业务转移。粤桥食品要充分利用租赁的经营场地，全力谋划经营发展计划，做好食品加工场地的技术改造，大力引进高端冷藏客户，加强产品改良、渠道建设和营销创新，探讨试水深海水产品经营业务，实现食品加工业务的转移和做大。

小贷公司要进一步完善制度、机制及相关业务流程，切实抓好风险控制；同时，抓好业务人员的素质和能力提升，在控制好资金风险的情况下大力拓展业务，提高效益。

3、积极推进市值管理工作，提升公司估值水平。公司将以市值管理为核心，通过研究影响公司市值的内部及外部因素，不断优化估值体系指标。同时，公司将加强投资者关系管理，提升沟通交流效率，提高市场对公司价值的认知程度。通过充分运用市值管理工具，使市值

科学、合理、有效地反映公司价值，为股东持续创造财富，让市值资源更好服务于公司发展战略。

4、要创新管理机制和激励机制，保障企业持续发展。加强作风建设，在全面推行信息化和内控制度的基础上，进一步完善修订现有制度，提高制度的实用性和可操作性；继续探讨和创新总部及各企业的激励机制尤其是生产人员、业务人员的激励机制，促使企业保持活力、持续发展，为投资人创造理想的回报。

5、要坚持标本兼治，不断深化党风廉政建设。坚持标本兼治、综合治理、惩防并举、注重预防的方针，切实注重廉政制度建设，加强廉政学习教育，落实企业廉政责任，加大廉政监督力度，开创廉政建设新局面；抓好班子及班子成员“四风”突出问题整改工作，落实为民务实清廉的要求，把作风整改工作常态化、长期化，巩固群众路线教育实践活动成果；紧紧围绕企业管理、效益、资产安全等方面的重大问题，围绕资本运营、营销采购、财务预算、大额资金调度、工程项目等重要环节开展效能监察，增加企业效益；进一步加强对内部控制规范运行情况的检查监督，及时堵塞制度漏洞，促使企业党风廉政建设机制更加完善、监督更加到位、效果更加显著。

6、要落实安全生产措施，确保企业和谐稳定。广弘食品集团要进一步对冻品市场和进出冷库的冻品实施规范化管理，杜绝无合法来源的冷冻食品进入；畜禽饲养加工企业要加强生产环节的规范化管理，确保为社会供应安全、放心的食品；各企业尤其是涉氨企业要加强安全管理，提高安全生产责任意识，确保企业和谐稳定的经营环境。

#### （四）维持当前业务并完成在建投资项目所需资金安排

公司目前的资金状况能够满足现有生产经营业务需要，完成在建投资项目则需采用多渠道融资的办法解决。公司将根据经营计划和业务发展需要，合理统筹和调度资金，进一步优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本，严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划。

#### （五）未来面对的风险

1、原材料和产品价格风险：由于近几年生猪等畜禽产品市场价格和大宗原材料价格变化方向依然存在不确定性，公司的冷藏贸易业务仍面对冻品购销价格倒挂的风险、畜禽养殖

板块需注意产品销售价格与生产成本倒挂的风险。

应对措施：加大市场调查力度，及时掌握产品供需动态变化，紧贴市场，灵活安排生产、储存和购销策略，最大限度控制产品价格大幅波动风险。

2、食品安全风险：由于生态环境恶化、食品质量堪忧，近几年食品行业产品安全事件时有发生，食品质量安全倍受空前关注，公司的冷藏贸易业务和畜禽养殖业务也面临食品安全保障的挑战。

应对措施：肉类食品板块加大建设诚信示范市场力度，充分利用《冷冻食品溯源监控》项目加大冷库入库商品巡查及抽样检测力度，对入库存储动物产品严格索证，并完善首问负责制，提升食品安全的检验把关能力，提高食品质量，确保食品安全。农牧企业和食品加工企业继续通过大力加强和完善标准化管理工作，抓好畜禽饲养、产品加工环节和流程等方面的规范化管理，提高产品质量，让公司优质产品进入千家万户。

3、经营风险：由于教辅新政的推行，教辅市场竞争日益激烈。

应对措施：教育书店继续积极探索和创新教辅经营模式，使之既满足省教辅管理政策的要求，又符合书店业务工作的实际。同时要继续大力推进连锁经营发展战略，为客户提供更加优质的服务，不断提高市场占有率。

## 十、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

不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期内，公司会计政策、会计估计和核算方法均未发生变化。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司没有发生重大会计差错更正的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、2013年11月，公司投资1,500万元人民币新设立子公司广东广弘粤桥食品有限公司，持有其100%股权，并自设立之日起将其纳入报表合并范围。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、分红政策制定

公司自资产重组恢复上市以来，一贯注重培育和维持市场长期投资理念，充分维护公司股东依法享有的资产收益权利。为加强投资者合理回报，更好保持现金分红的连续性和稳定性，根据《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》广东证监【2012】91号、《转发中国证监会关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》广东证监【2012】109号的文件要求，公司董事会专题组织学习有关强化现金分红的政策、规定和文件精神，并对公司有关分红制度的建设、政策规划、决策程序、信息披露和监督执行等方面的情况进行了全面的自查。在充分自查的基础上，对照有关政策的要求，并结合公司的实际情况制定了《分红管理制度》，同时对《公司章程》进行了修订。上述《分红管理制度》和《公司章程》的修订事项已于2012年6月8日经公司2012年第二次临时股东大会审议通过。从而进一步细化了现金分红条件、最低分红比例或金额、决策程序等，明确了现金分红决策机制和分红监督约束机制等内容。充分发挥独立董事尽职履责并发挥应有的作用，确保中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护中小股东的合法权益，确保利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

修订后的公司章程 第二百一十七条 公司利润分配政策应遵从以下原则：（一）公司应重视投资者投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司的利润分配政策为：（1）公司可以采取现金或者股票方式分配股利；（2）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；（3）公司可以进行中期现金分红；（4）公司在未分配利润为正且当期净利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；（5）公司在未分配利润为正、报告期净利润为正，以及满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。（二）公司有可供股东分配利润且当年盈利，董事会未做出现金利润分配预案的，应当在当年的定期报告中披露未现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。（三）公司切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，但不得采取有偿或变相有偿方式进行征集。独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。（四）因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的分红政策颁布新的规定或公司因外部经营环境、自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并严格履行决策程序。公司分红政策发生变动，应当由董事会审议变动方案，独立董事对此发表独立意见，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

《分红管理制度》规定的分红决策机制、分红监督约束机制（1）公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求合理提出分红建议和预案。公司董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案。董事会在决策形成分红预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。（2）公司可以在中期采取现金或者股票方式分红，具体分配比例由董事会根据公司经营情况和有关规定拟定，提交股东大会审议决定。（3）因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的分红政策颁布新的规定或公司因外部经营环境、自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并严格履行决策程序。公司分红政策发生变动，应当由董事会审议变动方案，独立董事对此发表独立意见，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。（4）独立董事应对利润分配事项发表独立意见。监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。公司在未分配利润为正的条件下，若年度盈利但未提出现金利润分配，公司应在年度报告中详细说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，公司在召开股东大会时除现场会议外，应向股东提供网络形式的投票平台，独立董事应对此发表独立意见并公开披露。

### 2、执行情况

报告期内，公司利润分配严格按照《公司章程》及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，并由独立董事发表意见。



现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）2011年公司利润分配方案为：公司财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2011年度归属于母公司所有者的净利润为67,561,563.57元，2011年末分配利润为-428,193,569.49元。鉴于公司2011年末分配利润仍为负值，根据《公司章程》规定，公司2011年度实施不进行利润分配，也不实施公积金转增股本的利润分配方案。

（2）2012年公司利润分配方案为：公司财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年度归属于母公司所有者的净利润为 61,326,050.73 元，2012年合并未分配利润为-366,867,518.76元，母公司未分配利润-651,697,250.42元。鉴于公司2012年末分配利润仍为负值，根据《公司章程》规定，公司2012年度实施不进行利润分配，也不实施公积金转增股本的利润分配方案。

（3）2013年公司利润分配预案为：公司财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度归属于母公司所有者的净利润为80,468,839.31元，2013年合并未分配利润为-286,398,679.45元，母公司未分配利润-664,943,865.61元。鉴于公司2013年末分配利润仍为负值，根据《公司章程》规定，公司董事会拟定2013年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本的利润分配预案。该项预案须提交公司2013年度股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	80,468,839.31	0%
2012 年	0.00	61,326,050.73	0%
2011 年	0.00	67,561,563.57	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

现金分红政策：不适用
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司董事会拟定 2013 年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本的利润分配预案。该项预案须提交公司 2013 年度股东大会审议通过。

## 十六、社会责任情况

作为国有控股的上市公司，公司积极履行企业的社会责任，重视保护股东的利益，保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，实现经济、社会与环境的全面、协调和可持续发展。

公司长期以来坚持“以人为本，诚信建设”的理念，高度重视诚实信用在企业发展过程的建设与推动作用，把诚信融入到企业文化当中。在生产经营中，肉类食品板块加大建设诚信示范市场力度，充分利用《冷冻食品溯源监控》项目加大冷库入库商品巡查及抽样检测力度，对入库存储动物产品严格索证，并完善首问负责制，提升了食品安全的检验把关能力，提高食品质量，确保食品安全。农牧企业和食品加工企业继续通过大力加强和完善标准化管理工作，抓好畜禽饲养、产品加工环节和流程等方面的规范化管理，提高产品质量，让公司优质产品进入千家万户。

同时进一步规范公司现金分红，增强现金分红透明度，切实维护投资者合法权益，根据中国证监会的有关规定对《公司章程》和《分红管理制度》等相关内容进行了修订，切实保护投资者的各项基本权利；同时，公司注重通过多种渠道与投资者充分沟通，不断提高公司的治理水平和透明度，积极保护投资者的合法权益，认真履行企业社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、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	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营、行业状况等情况作出说明
2013 年 12 月 31 日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营、行业状况等情况作出说明

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
无			0	0	0	0			
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								

### 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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	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(注5)	披露索引
无										

### 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(注3)	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
无													

### 3、企业合并情况

不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励情况。

## 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

适用  不适用

### 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	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
广东省食品企业集团公司	控股股东的子公司	应付关联方债务	资金往来	否	0	26	26
中山市金手指房地产开发公司	控股股东的子公司	应付关联方债务	资金往来	否	23	67	90
广东广弘房产有限公司	控股股东的子公司	应付关联方债务	资金往来	否	136	64	200
惠州市恒惠实业大岭头鸡场	控股股东的子公司	应付关联方债务	资金往来	否	106	-106	0
广东省食品集团粤桥食品公司	控股股东的子公司	应付关联方债务	资金往来	否	39	-39	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务金额较小，不对公司财务状况产生影响。						

### 5、其他重大关联交易

无

## 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

托管情况说明

报告期，公司无托管情况。

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

报告期，公司无承包情况。

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

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

①2007年12月28日广东省广弘食品集团有限公司与关联方中山农牧有限公司签订《租赁协议书》，中山农牧有限公司将其位于中山南朗镇合外村的经营使用的经营性资产出租给广东省广弘食品集团有限公司，租赁期自2008年1月1日起至2017年12月31日止，共10年，租金总额为1550万元，其中第1-3年每年租金100万元，第4-6年每年租金150万元，第7-10年每年租金200万元。根据补充协议，从2008年5月1日起计算租金。经广东省广弘食品集团有限公司同意，自2009年6月29日起，中山广食农牧发展有限公司取代广东省广弘食品集团有限公司成为《租赁协议书》的承租方。2013年度中山广食农牧发展有限公司列支该租金1,500,000.00元。

②惠州市广丰农牧有限公司于2007年7月2日与广东省畜禽生产发展有限公司签定租赁协议书，租入2块土地及73栋地上建筑物，租赁期为2007年12月1日-2017年11月30日，共十年。前三年每年租金30万元，第四年至第六年每年租金35万元，第七年至第十年每年租金40万元。2013年度惠州市广丰农牧有限公司列支该租金354,537.00元。

③广东广弘控股股份有限公司于2013年11月12日召开了2013年第五次临时董事会会议，审议通过了《关于广东广弘粤桥食品有限公司租赁广州福茂冷冻食品有限公司经营场地的议案》，2013年12月27日，子公司广东广弘粤桥食品有限公司与广州福茂冷冻食品有限公司就整体租赁经营场地事项签订的《租赁合同》，租赁期15年，以租赁标的物交付移交之日起算，租赁期间前叁年的年租金及费用为人民币400万元整（其中，冷藏服务费340万元，物业租赁费60万元），每三年按 6% 的比例递增一次。

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）
广东广弘贸易发展 有限公司	2012年03 月01日	2,000	2012年03月 26日	2,000	一般保证	一年	是	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		2,000			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
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)
广东广弘食品集团 有限公司	2012 年 10 月 27 日	7,000				否		
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		0	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)		7,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		0			
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)		0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		2,000			
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		7,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		0			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			0%					
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)			0					
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)			0					
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					

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间 (月 份)

		0	0%			0	0%		0
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

不适用

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	广东省广弘资产经营有限公司	如计划未来通过深交所竞价交易系统出售所持上市公司广弘控股解除限售流通股,并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%以上的,将按深交所有关规定于第一次减持前两个交易日内通过上市公司广弘控股对外披露出售提示性公告,履行相关信息披露义务。	2013 年 12 月 18 日	至 2014 年 6 月 17 日	正在履行
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)	不适用				



## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨克晶、彭宗显

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司原审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司财务审计工作合约期至2012年度止,且根据中国证监会和财政部联合发布的“关于印发《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》的通知”中对签字注册会计师连续为同一相关机构提供审计服务不得超过五年的年限要求,原负责公司审计及签字工作的负责人将发生变动,原有审计团队无法保持稳定。有鉴于此,公司为保障2013年度财务审计顺利开展,经综合考虑,公司决定聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度财务审计机构,为本公司提供2013年度财务报表审计等服务,审计费用为55万元。

公司董事会审计委员会事前对拟聘任的天健会计师事务所(特殊普通合伙)进行了充分的了解和沟通,对事务所的执业质量进行了评价,并结合公司实际情况考虑,同意聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度财务审计机构,并将该议案提交了公司董事会审议。

2013年10月24日公司召开第七届董事会第九次会议,审议通过关于聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度财务审计机构的议案,并于2013年11月12日经公司2013年第二次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司于2013年10月24日召开第七届董事会第九次会议,审议通过关于聘任瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度内部控制审计机构,负责公司2013年度内部控制审计工作,审计费用为20万元。上述事项于2013年11月12日经公司2013年第二次临时股东大会审议通过。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十四、其他重大事项的说明

1、公司2008年重大资产重组暨发行股份购买资产实施情况，除以下资产尚未完成过户外，其他事项均已实施完成。

2008年12月26日，公司与新发公司、广新轻纺签署了《交割确认协议书》并在资产交割清单上签章，确认《资产出售协议书》已生效；三方共同确认，自交割之日起，《资产抵债及减免利息协议书》项下出售的资产移交给新发公司占用、控制和管理，与该等出售资产相关的一切权利义务、损益由新发公司享有或承担；公司将协助新发公司办理该等资产的过户和交割手续。截至2013年12月31日，公司拟出售资产中正在办理过户手续中的资产如下：

公司名称	股权比例（或股权数额）	评估价（元）
鹤山美伊毛纺织有限公司	100%	
鹤山美盛纺织有限公司	100%	
昆百大（000560）	170,000股	2,106,300.00
上海石化（600688）	450,000股	2,502,786.00

根据本公司与该等资产承接单位签署的《资产出售协议》等相关法律文件，该等资产的交割过户对本次重大资产重组不构成实质影响。

2、广东广弘控股股份有限公司（以下简称“公司”）于2013年3月14日召开了2013年第一次临时董事会会议，审议通过了《关于拟发起设立小额贷款公司的议案》，同意公司作为主发起人，拟发起设立广州弘信小额贷款有限公司（以下简称：弘信小贷公司），该公司注册资本为20,000万元，本公司拟以自有资金出资6,000万元，占该公司注册资本的30%。公司董事会授权经营层全权办理上述设立弘信小贷公司的事项。公司于2013年6月份收到广州市越秀区金融管理办公室印发的《关于同意设立广州弘信小额贷款有限公司的通知》，同意设立广州弘信小额贷款有限公司。2013年7月份公司收到广州市工商行政管理局发来

的《企业开业通知书》，核准了弘信小贷公司的设立，弘信小贷公司取得了《企业法人营业执照》，弘信小贷公司开始营业。

3、广东广弘控股股份有限公司（以下简称“公司”）于2013年10月24日召开了第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于投资设立广东广弘粤桥食品有限公司（以下简称：粤桥公司）的议案》，该公司注册资本为1,500万元，本公司全部以自有资金出资，占该公司注册资本的 100%。公司董事会授权经营管理层全权办理设立粤桥公司的事项。11月初公司收到广州市工商行政管理局番禺分局发来的《企业开业通知书》，核准了粤桥公司的设立，粤桥公司取得了《企业法人营业执照》，11月12日经公司2013年第五次临时董事会会议审议通过了《关于广东广弘粤桥食品有限公司租赁广州福茂冷冻食品有限公司经营场地的议案》，12月下旬与广州福茂冷冻食品有限公司就租赁经营场地事项签订了《租赁合同》，从而解决了粤桥公司的生产经营场地问题，确保粤桥公司食品加工工业的持续发展。

4、广东广弘控股股份有限公司（以下简称：本公司）于 2013年4 月 24 日召开第七届董事会第七次会议，审议通过《关于注销四川省中江县广弘食品有限公司的议案》，同意本公司全资子公司广东省广弘食品集团有限公司（以下简称：广弘食品）注销其全资子公司四川省中江县广弘食品有限公司，董事会授权广东省广弘食品集团有限公司经营层全权办理四川省中江县广弘食品有限公司相关注销事宜。2013年6月，本公司收到广弘食品公司转来的德阳市中江县工商行政管理局出具的《准予注销登记通知书》[（德工商中字）登记内销字【2013】第 000218 号]，该局批准了四川省中江县广弘食品有限公司的注销登记申请。至此，本公司全资子公司广弘食品的子公司四川省中江县广弘食品有限公司的工商注销登记手续已办理完毕，该公司的注销不会对公司的生产经营及经营业绩产生影响。

5、广东广弘控股股份有限公司（以下简称：本公司）于 2013年9月18 日召开2013年第三次临时董事会会议，审议通过《关于注销湛江教育书店有限公司的议案》，同意本公司全资子公司广东教育书店有限公司（以下简称：教育书店）注销其控股子公司湛江教育书店有限公司（以下简称：湛江公司），董事会授权公司经营管理层全权办理湛江教育书店有限公司相关注销事宜。2013年12月31日，本公司收到教育书店转来的湛江市工商行政管理局出具的《核准注销登记通知书》[粤湛核注通内字【2013】第1300388373 号]，该局核准了湛江教育书店有限公司的注销登记申请。至此，本公司全资子公司教育书店的控股子公司湛江教育书店有限公司的工商注销登记手续已办理完毕。湛江公司注销后，教育书店合并财务报表的范围将相应发生变化，但不会对本公司合并财务报表产生实质性影响。该公司的注销不会对本公司的生产经营及经营业绩产生影响。

6、广东广弘控股股份有限公司于2013年9月27日召开2013年第四次临时董事会会议、审议通过了拟合资设立广东弘九生物科技有限公司的意向的议案。同意公司与广东上九生物降解塑料有限公司、东莞市永禾塑胶贸易有限公司达成合资设立广东弘九生物科技有限公司（暂定名，最终名称以工商部门核定为准，以下简称“弘九公司”）意向。弘九公司注册资本：人民币10,000万元，本公司拟以自有资金出资5050万元，占其注册资本的50.5%；该公司性质为有限责任公司；该公司经营范围：研究、开发、生产和销售生物塑料及其相关产品；销售塑料原料、塑料制品，租售塑料机械设备和通用机械设备；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；自营和代理各类商品和技术进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；技术培训、信息咨询服务（最终由工商行政主管部门核定）。公司董事会授权董事长代表公司与相关合作方签署合作意向的相关文件。公司于2013年9月27日与广东上九生物降解塑料有限公司、东莞市永禾塑胶贸易有限公司共同签署《合资框架协议书》。截至2013年12月31日，合资设立弘九公司的相关尽责调查仍在进行中。

7、为充分利用广州市“三旧”改造政策及广州市《关于加快发展总部经济的实施意见》（穗府〔2010〕

2号)等文件精神,依托和提升现有资源的价值,2012年4月23日,公司召开第七届董事会第三次会议,会议审议通过了《关于广州大道北520号地块“三旧”改造项目的议案》。决定由公司对自身拥有的位于广州市天河区广州大道北路520号楼房物业进行“三旧”改造,改造后功能定位为总部商务办公大楼。项目预计2013年开工,总建设期为3年,2015年底完工并正式运营。根据建成后的商业物业市场实际情况,该项目拟采用“租赁+部分销售”的商业模式进行营运。即项目完成后,拟将50%的写字楼物业出售,回笼部分资金,其余50%的写字楼物业、全部商业物业及地下停车场则对外租赁,保持长期的现金流收入。项目经初步经济效益测算,按40年建设经营期测算,项目全部投资财务净现值(税后)1129万元,全部投资财务内部收益率(税后)8.5%,全部投资静态投资回收期(税后)10.3年。公司董事会授权公司经营层在项目总投资预算额内开展工作,全权办理上述投资事项。该项目已于2012年度缴交土地出让金等费用。

报告期内,该项目成为“广州市建设工程项目优化审批流程试行方案”首个案件,并提前取得了《建设工程规划许可证》,10月份举行了项目奠基仪式、项目进入施工建设阶段。

8、根据广州市规划局的批复,广州市番禺嘉兴食品有限公司(以下简称:嘉兴公司)三旧改造地块净用地面积7674平方米,容积率 $\leq 4.5$ ,建筑密度 $\leq 40\%$ ,绿地率 $\geq 30\%$ 。初步建设规模为:楼高17~22层(含2层地下停车场),基底面积3100平方米,绿化面积2400平方米,总建筑面积47983平方米。其中地上建筑面积34533平方米(商业面积3528平方米,写字楼面积31005平方米),商业(商铺)部分一至两层,层高5~6米,写字楼采用公寓形式,层高4.5米。地下建筑面积13450平方米(含人防面积3070平方米,地下停车位286个)。2012年8月17日,公司第七届董事会第四次会议审议通过《关于广州市番禺嘉兴食品有限公司“三旧”改造地块补交土地出让金的议案》。议案通过后,嘉兴公司与广州市国土局签订了《国有建设用地使用权出让合同》并补缴了土地出让金,取得了《建设用地批准书》。根据《国有建设用地使用权出让合同》,该地块使用期限为40年,自合同签订日2012年9月25日起。

公司于2013年10月24日和2013年11月12日分别召开了第七届董事会第九次会议和2013年第二次临时股东大会,审议通过了《关于挂牌出售广州市番禺嘉兴食品有限公司100%股权的议案》,同意在南方联合产权交易中心以公开挂牌转让方式出售公司所持有嘉兴公司80%的股权和出售全资子公司广东省广弘食品集团有限公司所持有嘉兴公司20%的股权。同意上述嘉兴公司100%股权挂牌出售底价不低于1.4亿元。股东大会授权经营管理层负责嘉兴公司100%股权挂牌转让涉及相关事宜。2013年12月19日,公司及子公司广东省广弘食品集团有限公司收到南方联合产权交易中心发来的《挂牌结果通知书》(G313GD1000155、G313GD1000156),通知称公开挂牌转让的“广州市番禺嘉兴食品有限公司股权”项目,挂牌期2013年11月14日至2013年12月11日,挂牌期内无意向受让方提交书面受让申请。至此,本次嘉兴公司股权挂牌转让流标。根据公司股东大会对公司经营管理层的授权,公司拟在合适的时机,依据国家相应的法律法规,再次启动该项目。

9、公司于2013年9月18日召开2013年第三次临时董事会会议,会议审议通过《关于公司向中国工商银行股份有限公司广州流花支行申请25000万元人民币项目资金授信额度的议案》、《关于全资子公司广东省广弘食品集团有限公司向中国工商银行股份有限公司广州流花支行申请7000万元人民币流动资金授信额度的议案》、《关于全资子公司广东省广弘食品集团有限公司向中国农业银行股份有限公司广州市白云支行申请9000万元人民币流动资金授信额度的议案》。上述议案通过后,2013年度广东省广弘食品集团有限公司向中国工商银行股份有限公司广州流花支行累计借入流动资金3000万元,截止2013年12月31日,广东省广弘食品集团有限公司对中国工商银行股份有限公司广州流花支行借款余额为100万元。除上述借款外,无其他涉及上述议案的事项。

10、报告期内,公司所有重要事项信息披露均发布在指定的信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://cninfo.com.cn>)上,相关索引如下:

事项名称	报刊名称	日期
------	------	----

2013年第一次临时董事会会议决议公告	证券时报、中国证券报	2013-3-16
关于拟发起设立小额贷款公司的公告		
2012年度报告摘要	证券时报、中国证券报	2013-3-29
第七届董事会第六次会议决议公告		
第七届监事会第六次会议决议公告		
关于召开2012年度股东大会的通知		
2012年度内部控制自我评价报告		
2012年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	2013-4-20
关于董事辞职的公告		
重大事项停牌公告	证券时报、中国证券报	2013-4-24
2013第一季度报告	证券时报、中国证券报	2013-4-26
第七届董事会第七次会议决议公告		
第七届监事会第七次会议决议公告		
关于注销四川省中江县广弘食品有限公司的公告		
关于召开2013年第一次临时股东大会的通知		
重大事项继续停牌公告	证券时报、中国证券报	2013-5-4
关于股东偿还股改垫付对价股份的公告	证券时报、中国证券报	2013-5-9
关于终止筹划非公开发行股票购买资产事项暨股票复牌公告	证券时报、中国证券报	2013-5-13
2013年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	2013-5-14
关于四川省中江县广弘食品有限公司完成注销的公告	证券时报、中国证券报	2013-6-19
关于设立小额贷款公司进展情况公告	证券时报、中国证券报	2013-6-21
2013年第二次临时董事会会议决议公告	证券时报、中国证券报	2013-7-2
2013年第一次临时监事会会议决议公告		
关于小额贷款公司取得营业执照的公告	证券时报、中国证券报	2013-7-26
关于收到广州市金融办同意广州弘信小额贷款有限公司开业通知的公告	证券时报、中国证券报	2013-8-7
第七届董事会第八次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2013-8-20
第七届监事会第八次会议决议公告		
2013年半年度报告摘要		
2013年第三次临时董事会会议决议公告	证券时报、中国证券报	2013-9-24
关于注销湛江教育书店有限公司的公告		
2013年第四次临时董事会会议决议公告	证券时报、中国证券报	2013-9-28
关于签署合资框架协议的公告		

关于广州大道北 520 号地块“三旧”改造建设公司总部经济大楼项目举行奠基仪式的公告	证券时报、中国证券报	2013-10-23
第七届董事会第九次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2013-10-26
第七届监事会第九次会议决议公告		
2013年第三季度报告		
关于投资设立广东广弘粤桥食品有限公司的公告		
关于挂牌出售广州市番禺嘉兴食品有限公司 100%股权的公告		
关于召开2013年第二次临时股东大会的通知		
关于广东广弘粤桥食品有限公司取得营业执照的公告	证券时报、中国证券报	2013-11-9
2013 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	2013-11-13
2013年第五次临时董事会会议决议公告	证券时报、中国证券报	2013-11-14
关于广东广弘粤桥食品有限公司租赁广州福茂冷冻食品有限公司经营场地的公告		
有限售条件的流通股上市的提示性公告	证券时报、中国证券报	2013-12-18
关于挂牌出售广州市番禺嘉兴食品有限公司 100%股权的进展情况公告	证券时报、中国证券报	2013-12-20
关于广东广弘粤桥食品有限公司租赁广州福茂冷冻食品有限公司经营场地的进展情况公告	证券时报、中国证券报	2013-12-31

## 十五、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无其他重要事项。

## 十六、公司发行公司债券的情况

报告期内,公司无发行公司债券情况。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	17,870,250	3.06%				-1,277,713	-1,277,713	16,592,537	2.84%
1、国家持股	0	0%				0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%				0	0	0	0%
3、其他内资持股	17,870,250	3.06%				-1,277,713	-1,277,713	16,592,537	2.84%
其中：境内法人持股	17,870,250	3.06%				-1,277,713	-1,277,713	16,592,537	2.84%
境内自然人持股	0	0%				0	0	0	0%
二、无限售条件股份	565,920,080	96.94%				1,277,713	1,277,713	567,197,793	97.16%
1、人民币普通股	565,920,080	96.94%				1,277,713	1,277,713	567,197,793	97.16%
三、股份总数	583,790,330	100%				0	0	583,790,330	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2009年1月20日实施股权分置改革方案，2013年部分有限售条件流通股股东偿还代垫股份给公司控股股东，并于2013年12月20日上市流通，流通数量为1,277,713股，占公司总股本的0.21%。

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

2013年本次解除限售股东中的钟云英等合并347名自然人股东股改实施日未持有公司股份，广东民族贸易公司工会、鹤山毛纺织总厂联合毛绒厂、鹤山毛纺织总厂床上用品厂等3家法人单位为公司股改实施日原登记在册的股东。根据已经生效的（2010）蓬法执字第2806、3138、3500、3562、3674、3809、3946、4040、4638号和（2012）蓬法执字第615、1035、3877、4307、4377、5182、5820号和（2013）蓬法执字第21-110、112-354号《执行裁定书》，蔡静敏等5人享有原限售流通股股东广东民族贸易公司工会股份7,033股，另外按公司股权分置改革方案的约定，执行偿还广东省广弘资产经营有限公司（以下简称：广弘公司）垫付对价3,692股；吴伟权等11人享有原限售流通股股东鹤山毛纺织总厂联合毛绒厂股份12,875股，另外按公司股权分置改革方案的约定，执行偿还广弘公司垫付对价6,760股；钟云英等333人享有原限售流通股股东鹤山毛纺织总厂床上用品厂股份817,961股，另外按公司股权分置改革方案的约定，执行偿还广弘公司垫付对价429,392股。经向中国结算深圳分公司查询，经司法执行程序，上述案件中的合并347名自然人已偿

还广弘公司在公司股改中为其代为垫付的对价股份合计439,844股；经司法执行程序，上述3家法人单位持有的本公司股份已变更登记到相应的347名自然人股东名下，股份合计837,869股。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

前三年历次证券发行情况的说明

报告期末，公司近三年无证券发行。

### 2、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

报告期内,公司股份总数及股东结构未发生变动。

### 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	公司没有现存的内部职工股。	

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		52,578		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		53,730		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
广东省广弘资产经营有限公司	国有法人	51.26%	299,259,520	439,844		299,259,520		
广东广弘投资有限公司	国有法人	1.94%	11,348,755			11,348,755		



鹤山毛纺织总厂 床上用品厂	境内非国有法人	1.3%	7,597,647	-1,247,353	7,597,647			
鹤山市今顺贸易有限公司	境内非国有法人	1.18%	6,890,804	-110,000		6,890,804		
鹤山市资产管理 委员会办公室	国家	1.11%	6,500,303			6,500,303		
何海波	境内自然人	0.7%	4,088,000	4,088,000		4,088,000		
崔玉梅	境内自然人	0.41%	2,370,000	-30,000		2,370,000		
鹤山市鹤昌实业 投资公司	境内非国有法人	0.4%	2,310,000		2,310,000		冻结	2,310,000
张郁芬	境内自然人	0.38%	2,228,000	2,228,000		2,228,000		
鹤山市宏科贸易 有限公司	境内非国有法人	0.36%	2,101,990		2,101,990			
上述股东关联关系或一致行动的 说明	除广东省广弘资产经营有限公司与广东广弘投资有限公司为一致行动人外，其他未知公司上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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					
广东省广弘资产经营有限公司	299,259,520	人民币普通股	299,259,520					
广东广弘投资有限公司	11,348,755	人民币普通股	11,348,755					
鹤山市今顺贸易有限公司	6,890,804	人民币普通股	6,890,804					
鹤山市资产管理委员会办公室	6,500,303	人民币普通股	6,500,303					
何海波	4,088,000	人民币普通股	4,088,000					
崔玉梅	2,370,000	人民币普通股	2,370,000					
张郁芬	2,228,000	人民币普通股	2,228,000					
俞三男	1,542,000	人民币普通股	1,542,000					
广东粤财信托有限公司	1,442,633	人民币普通股	1,442,633					
李连安	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					
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	除广东省广弘资产经营有限公司与广东广弘投资有限公司为一致行动人外，其他未知公司上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东省广弘资产经营有限公司	周凯	2000年08月22日	72477885-4	90,285.35万	资产营运管理, 投资基础上的经营管理, 资产受托管理(以上事项国家有规定的从其规定)
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	未来广弘公司将重点发展绿色食品、医药健康、新材(原)料和宜居宜业宜旅工程四大主业, 使广弘公司发展成为满足全面小康社会人们体面生活、绿色生活和高尚生活需要的高端现代服务业龙头企业。广弘公司 2013 年度财务报告尚在审计中。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内无控股和参股其他境内外上市公司。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

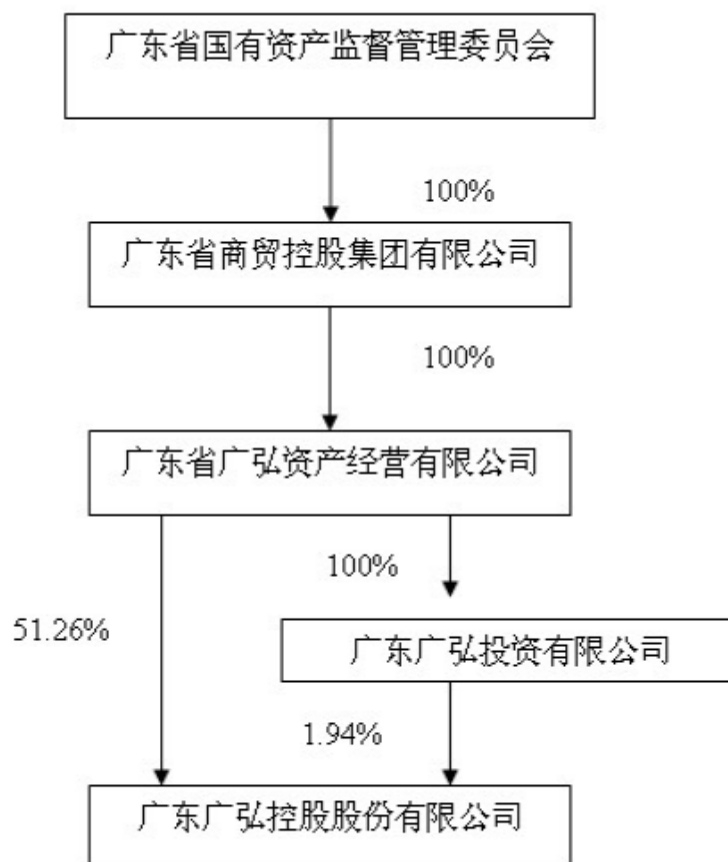
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东省国有资产监督管理委员会	吕业升	2004年06月26日			作为广东省人民政府的直属特设机构, 受省政府委托履行省国有资产出资人职责, 对监管企业实行"权利、义务和责任相统一, 管资产和管人、管事相结合"。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例 (%)	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例 (%)	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	------------------	--------------	------------------	------------------	--------------------

其他情况说明

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
周凯	董事长	现任	男	58	2014年03月21日	2015年01月13日	0	0		0
聂周荣	原董事长	离任	男	60	2011年01月12日	2014年02月27日	0	0		0
黄广伟	原副董事长	离任	男	61	2009年01月14日	2013年04月19日	0	0		0
黄湘晴	董事	现任	男	49	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0		0
	副董事长	现任	男	49	2013年04月24日	2015年01月13日	0	0		0
陈子召	董事/总经理/ 党委书记	现任	男	51	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0		0
郑卫平	原董事	离任	男	47	2007年11月28日	2013年04月19日	0	0		0
郑宗伟	董事	现任	男	49	2013年05月13日	2015年01月13日	0	0		0
翁世淳	董事	现任	男	42	2013年05月13日	2015年01月13日	0	0		0
俞焕贵	董事	现任	男	50	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0		0
谢明权	独立董事	现任	男	68	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0		0
邹建华	独立董事	现任	男	59	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0		0
辛宇	独立董事	现任	男	44	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0		0
王振秀	监事	现任	女	50	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0		0
潘芸	职工监事	现任	女	53	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0		0

林文生	监事会主席	现任	男	46	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0	0
潘瑞君	监事	现任	女	45	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0	0
曾锦炎	职工监事	现任	男	50	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0	0
魏海萍	党委副书记/ 纪委书记	现任	女	54	2010年01月01日		0	0	0
郭伟亮	党委副书记	现任	男	42	2012年12月07日		0	0	0
缪安民	副总经理	现任	男	47	2009年10月21日	2015年01月13日	0	0	0
朱小宁	副总经理	现任	男	43	2009年10月21日	2015年01月13日	0	0	0
刘汉林	副总经理	现任	男	48	2009年10月21日	2015年01月13日	0	0	0
陈增玲	副总经理/财务负责人	现任	女	47	2009年10月21日	2015年01月13日	0	0	0
侯荣明	副总经理	现任	男	44	2012年10月26日	2015年01月13日	0	0	0
苏东明	董事会秘书	现任	男	41	2005年04月29日	2015年01月13日	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姓名	职务	主要工作经历及除股东单位外的其他单位任职或兼职情况
周凯	董事长	1973年9月参加工作，1973年9月至1976年9月任广西百色青年农场生产队长；1976年9月至1978年9月在广西百色汽车总站大修厂工作；1978年9月至1982年7月在广西大学经济系政治经济学专业学习；1982年7月至1985年9月在广西大学经济系任教；1985年9月至1988年7月在华南师范大学政治系攻读经济学专业硕士；1988年7月至2000年6月历任广东省财贸管理干部学院财政金融系教师、财税教研室主任、系主任助理、系副主任、系主任、系党支部书记；2000年7月至2001年7月任广东省商贸资产经营有限公司董事、副总经理、党委委员；2001年7月至2009年5月任广东省广弘资产经营有限公司董事、副总经理、党委委员；2009年5月至2014年1月任广东省商业企业集团公司总经理、党委副书记；2014年1月至今任广东省商贸控股集团有限公司董事、总经理、党委副书记；2014年1月至今任广东省广弘资产经营有限公司董事长、党委书记；2014年3月至今任广

		东广弘控股股份有限公司董事长。
黄湘晴	副董事长	1986 年 7 月参加工作，1986 年 7 月至 1989 年 6 月在广东实验中学任教；1986 年 10 月至 1989 年 6 月任广东实验中学任团委书记；1989 年 6 月至 1992 年 6 月任广东省教育厅团委书记；1992 年 7 月至 1999 年 1 月任广东省教育厅机关党委正科级干部（1992 年 11 月任广东教育书店总经理）；1999 年 2 月至 2000 年 6 月任广东省教育书店总经理（副处级），1996 年 7 月兼任党支部书记；2000 年 7 月至 2005 年 6 月任广东教育书店任总经理兼党支部书记；2005 年 7 月至 2010 年 2 月任广东教育书店有限公司董事长、总经理，其中，2007 年 2 月至 2009 年 2 月兼任广东广弘国际贸易集团有限公司董事长、党委书记；2010 年 3 月至今任广东教育书店有限公司董事长；2009 年 8 月至 2014 年 1 月任广东省广弘资产经营有限公司副总经理、党委委员；2009 年 1 月至今任广东广弘控股股份有限公司董事，其中 2008 年 12 月至 2009 年 10 月兼任广东广弘控股股份有限公司副总经理、财务负责人；2014 年 1 月至今任广东省商贸控股集团有限公司副总经理、党委委员；2014 年 1 月至今任广东省广弘资产经营有限公司总经理、党委副书记；2013 年 4 月至今任广东广弘控股股份有限公司副董事长。
郑宗伟	董事	1985 年 7 月参加工作，1985 年 7 月至 1988 年 7 月历任广东省人民政府办公厅调研室科员、副科长；1988 年 8 月至 1992 年 9 月任汕尾市市委政研室副主任、市委书记秘书；1992 年 10 月至 1993 年 6 月任广东省侨办经济处正科级干部；1993 年 6 月至 1995 年 2 月任广东省侨办经济处副处长（期间，于 1993 年 7 月至 1995 年 1 月挂职湛江市侨务办公室副主任）；1995 年 2 月至 2002 年 6 月历任广东省华侨房产建设公司副经理、总经理、党总支书记、副书记；2002 年 6 月至 2003 年 7 月任广东省华侨房产建设公司总经理、党总支副书记兼广东省华侨福利公司党支部书记（期间，于 2002 年 11 月至 2003 年 7 月兼广东省华侨建设工程公司总经理、党委书记）；2003 年 7 月至 2004 年 11 月任广东省华侨房产建设公司总经理、党总支副书记兼省华侨建设工程公司党委书记；2004 年 11 月至 2005 年 2 月任广东省华侨房产建设公司总经理、党总支副书记，兼广东省华侨建设工程公司党委书记、广东广弘房产有限公司董事长、总经理；2005 年 3 月至 2009 年 8 月任广东广弘房产有限公司董事长、总经理、兼广东省华侨房产建设公司党总支副书记；2009 年 8 月至 2010 年 6 月任广东省广弘资产经营有限公司副总经理、党委委员，兼广东广弘房产有限公司董事长、总经理；2010 年 6 月至 2011 年 5 月任广东省广弘资产经营有限公司副总经理、党委委员、兼广东广弘房产有限公司董事长；2011 年 5 月至今任广东省广弘资产经营有限公司副总经理、党委委员、兼广东广弘房产有限公司董事长（法定代表人）、党委书记；2014 年 1 月至今任广东省商贸控股集团有限公司副总经理、党委委员；2013 年 5 月至今任广东广弘控股股份有限公司董事。
陈子召	董事 总经理 党委书记	1992 年 02 月至 1994 年 07 月任深圳南华农业开发公司经理、华新蛋鸡场场长；1994 年 08 月至 1997 年 01 月任广东省食品集团华昌公司总经理；1997 年 2 月至 2002 年 12 月任广东省食品集团南海联营种鸡场副场长、场长；2003 年 1 月至 2007 年 1 月任广东省广弘食品集团有限公司董事、副总经理，兼任广东省畜禽生产发展有限公司总经理；2005 年至今兼任广东省家禽业协会副会长；2007 年 2 月至 2010 年 7 月任广东省广弘食品集团有限公司董事长、总经理、党委书记；2007 年至今兼任广东省肉类协会会长；2009 年兼任广东省农业产业化龙头企业

		协会副会长；2010年7月至今任广东省广弘食品集团有限公司董事长、党委书记；2012年5月至今任广东广弘控股股份有限公司党委书记，2009年1月至今任广东广弘控股股份有限公司董事、总经理。
俞焕贵	董事	曾任华意电器总公司财务科负责人、财务处副处长、华意压缩机股份公司财务部经理；1999年07月至2002年09月任华意电器总公司财务处处长；2002年10月至2004年10月任华意电器总公司副总会计师(主持工作)；2004年11月至2005年9月任华意压缩机股份有限公司董事、总会计师、党委委员；2005年09月至2008年12月历任广东省广弘资产经营有限公司财务部部长助理、副部长、副部长(主持全面工作)；2009年1月至今任广东省广弘资产经营有限公司财务部部长；2014年2月至今任广东省广弘资产经营有限公司副总会计师；2009年1月至今任广东广弘控股股份有限公司董事。
翁世淳	董事	曾任中国人民银行广东省分行广东外汇清算中心资金部科员、广东国际信托投资公司国际金融部、信贷部高级经理；1999年12月至2006年6月任广东证券股份有限公司投资银行部一部副经理，其中：2002年9月至2006年6月武汉大学经济与管理学院经济思想史专业经济学博士；2006年6月至2012年1月任广东商学院金融学院副教授、硕士生导师、投资学教研室主任、金融实验实践教学研究室主任；2012年1月至2012年9月任广东省广弘资产经营有限公司资本运营部副部长(主持工作，享受正部级待遇)，兼广东广弘投资有限公司、广东广弘创业投资有限公司常务副总经理；2012年1月至今任深圳安泰创新科技股份有限公司董事；2012年9月至今任广东省广弘资产经营有限公司资本运营部部长，兼广东广弘创业投资有限公司执行董事(法定代表人)、总经理；2013年5月至今任广东广弘控股股份有限公司董事。
谢明权	独立董事	曾任广东省农业科学院牧医所任助理研究员、副研究员、兽医研究所副所长；1989年至1993年先后在美国佐治亚、日本大阪府立大学进修，并获日本大阪府州立大学理学博士学位；1993年任广东省农业科学院任科技处处长、研究员、硕士生导师；1994年至1995年任广东省农业科学院副院长；1995年至2001年3月任广东省农业科学院院长、党组书记、博士生导师；2001年3月至2007年4月任广东省科技厅厅长、党组书记；2008年至今任广东省高新技术企业协会理事长、博士生导师。1998年起任第八、九届全国政协委员、广东省科协第五、六届副主席；2000年被国务院授予“全国先进工作者”称号，并享受国家特殊津贴。2007年6月至2013年8月任广东海大集团股份有限公司独立董事；2013年8月至今任广东海大集团股份有限公司监事会主席；2012年1月至今任广东广弘控股股份有限公司独立董事。
邹建华	独立董事	1978年毕业于中山大学，留校任教至今，历任讲师、副教授、教授。期间曾赴日本国立一桥大学、东京大学和早稻田大学及美国春田大学学习、讲学或合作研究。1993年晋升为教授，1995年开始享受国务院特殊津贴；现任中山大学岭南学院副院长、教授、博士生导师、EMBA教育中心主任。主讲国际商法、国际经济法、经济法、国际贸易实务和国际商务谈判实务等课程。目前兼任中国世界经济学会常务理事；中国国际贸易学会常务理事；中国日本经济学会常务理事；广东国际经济学会常务副会长；、广州中大中鸣科技公司董事；广州百货集团独立董事、广东西陇化工股份有限公司独立董事、环球石材股份有限公司独立董事；2012年1月至今任广东广弘控股股份有限公司独立董事。
辛宇	独立董事	中山大学管理学院教授、副院长，中国注册会计师，担任深圳市聚成企业管理顾问有限公司和广州南菱汽车股份有限公司独立董事。1992年7月至1995

		年9月任黑龙江省大庆市对外经济贸易公司会计，1995年9月至1998年7月在南京大学会计专业学习，取得硕士学位；1998年7月至1999年10月任南京大学国际商学院会计学系助教；1999年10月至2000年10月担任香港理工大学会计学系研究助理，2003年11月获得香港理工大学财务学博士学位；2003年10月至今先后担任中山大学管理学院财务与投资系讲师、副教授、教授；2009年1月至2013年1月，担任中山大学管理学院财务与投资系主任；2013年1月至今任中山大学管理学院副院长；2012年1月至今任广东广弘控股股份有限公司独立董事。
林文生	监事会主席	1992年6月至2000年9月先后任广东华天房地产公司开发部干部、惠州分公司副经理、开发部经理、副总经理；2000年9月至2004年3月先后任广东省食品企业集团公司华先公司总经理、集团托管办副主任、企业管理部经理；2004年3月至2009年1月任广东省广弘食品集团有限公司企业管理部经理，其中，2007年4月至2009年1月借调至广弘公司上市办工作；2009年1月至2011年12月先后任广东省广弘资产经营有限公司企业管理部副部长、法律事务部副部长（主持工作）；2011年12月至今任广东省广弘资产经营有限公司企业管理部部长；2012年1月至今任广东广弘控股股份有限公司监事会主席。
潘瑞君	监事	1988年7月至2004年6月先后任广东省食品企业集团公司冷冻厂财务部会计、饮料厂财务部副经理、集团财务部主管、集团财务部一级主管（正科）；2004年7月至2010年1月先后任广东省广弘资产经营有限公司审计室科长、主任助理；2010年1月至今任广东省广弘资产经营有限公司审计室副主任。2012年1月至今任广东广弘控股股份有限公司监事。
王振秀	监事	曾任广州船舶及海洋工程设计研究院电气工程师、办公室副主任、技术开发室副主任；1994年至2006年任广州船舶及海洋工程设计研究院财务处处长；2005年至2006年4月任广州广船国际股份有限公司财务中心主任助理；2006年5月至2010年5月任职广东省广弘资产经营有限公司，并委派任广东省广弘食品集团有限公司及广东省教育书店有限公司财务总监；2009年1月至今任广东广弘控股股份有限公司监事。
潘芸	职工监事	曾任广东省冷冻厂质管部副部长、部长、汇丰食品公司办公室主任；1998年4月至2000年4月任广东省食品实业有限公司董事、冷藏分公司党支部书记、经理；2000年4月至2003年9月任广东省食品实业有限公司董事、办公室主任、总经理助理；2003年10月至2004年5月任广东省广弘食品企业集团有限公司贸易分公司、广弘食品冷冻实业有限公司总经理助理；2004年6月至2010年5月在广东省广弘食品集团有限公司工作，先后任办公室副主任、主任、女工委员会委员兼主任；2010年6月至今任广东广弘控股股份有限公司办公室主任；2012年11月起兼任广东广弘控股股份有限公司总经理助理；2012年12月起任广东广弘控股股份有限公司党委委员；2009年1月至今任广东广弘控股股份有限公司职工代表监事。
曾锦炎	职工监事	1985年7月至1993年1月任广东省商业储运公司财务科会计主管；1993年1月至1994年4月在广州环境资源开发研究所工作；1994年4月至1999年10月任广州经纬（集团）股份有限公司财务经理；1999年10月至2007年8月任广东红日会计事务所所长助理、审计事务部经理；2007年8月至2010年5月任广东教育书店有限公司财务部副经理兼审计监察室副主任；2010年5月至今任广东广弘控股股份有限公司财务部副部长，其中，2010年5月至2011年3月兼任广东教育书店有限公司财务部副经理兼审计监察室副主任，2011年3月至今兼任广东教育书店有限公司审计监察室主任。2012年12月起任广东广弘控股股份有限公司纪



		委副书记。2012年1月至今任广东广弘控股股份有限公司职工代表监事。
魏海萍	党委副书记、 纪委书记	曾任广东省妇联妇女工作部科员、广东信托投资公司办公室科员，于1995年7月至1996年8月任广东国际信托投资公司属下广信企业发展有限公司综合部副主任，1996年9月至2002年12月任广东国际信托投资公司资产管理办公室副科长；2003年1月至2010年1月历任广东省广弘资产经营有限公司党群部副科长、科长、副部长；2010年1月至今任广东广弘控股股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。
郭伟亮	党委副书记	2001年6月至2003年4月任广东教育书店业务主办；2003年4月至2004年3月任广东教育书店办公室副主任；2004年3月至2008年4月任广东教育书店办公室副主任兼连锁经营办公室主任，2005年11月任广东教育书店有限公司监事；2008年4月至2009年3月任广东教育书店有限公司监事、办公室副主任兼连锁经营办公室主任，广州粤教金版图书有限公司总经理；2009年3月至2010年3月任广东教育书店有限公司监事、办公室主任，广州粤教金版图书有限公司总经理；2010年3月至2012年12月任广东教育书店有限公司董事、副总经理，党支部副书记；2012年12月至今任广东广弘控股股份有限公司党委副书记，广东教育书店有限公司党支部书记、副总经理。
缪安民	副总经理	曾任广东省食品集团冷冻厂冷藏车间商检员、工艺技术员、车间副主任；1993年1月至1998年3月历任广东省食品集团冷冻厂冷藏部副经理、经理、党支部书记；1998年4月至1998年12月任广东省食品集团汇丰食品冷冻公司副总经理兼冷藏部经理、党支部书记；1999年1月至2003年9月任广东省食品实业有限公司党总支书记、总经理；2003年10月至2007年1月任广东广弘食品冷冻实业有限公司董事长、总经理、党总支书记、广东省广弘食品企业有限公司贸易分公司总经理；2007年1月至2010年7月任广东省广弘食品集团有限公司董事、副总经理、党委委员；2010年7月至今任广东省广弘食品集团有限公司董事、总经理、党委副书记；2012年12月起任广东广弘控股股份有限公司党委委员；2009年10月至今任广东广弘控股股份有限公司副总经理。
朱小宁	副总经理	1993年5月至2000年8月在广东教育书店任业务员；2000年9月至2003年9月任广东教育书店任拓展部经理；2003年9月至2005年7月任广东教育书店有限公司副总经理；2005年7月至2010年6月任广东教育书店有限公司董事、副总经理；2010年7月至今任广东教育书店有限公司董事、总经理；2009年10月至今任广东广弘控股股份有限公司副总经理。
刘汉林	副总经理	1990年8月至1994年12月在广东省农科院畜牧研究所饲料研究室暨技术开发部从事研究开发工作；1995年1月至1996年12月历任广东省农科院畜牧研究所饲料开发部副主任、主任；1997年1月至1998年12月任广东省农科院畜牧研究所饲料科学研究室主任；1998年12月至2001年12月任广东省农科院畜牧研究所副所长（其中2000年1月至2001年12月挂职任广东省罗定市副市长）；2001年12月至2002年12月任广东省农科院前沿动物保健技术中心副总经理、广东省农科院动物药品厂总经理；2002年11月至2007年1月任广东省广弘九江饲料有限公司执行董事、总经理、党支部副书记；2007年1月至2010年7月任广东省广弘食品集团有限公司董事、副总经理、党委委员；2012年12月起任广东广弘控股股份有限公司党委委员；2012年12月起任广东广弘控股股份有限公司党委委员；2009年10月至今任广东广弘控股股份有限公司副总经理。
陈增玲	副总经理、财	1992年12月至2000年8月在广东教育书店任会计主管；2000年9月至2003

	务负责人	年9月任广东教育书店财务部经理；2003年9月至2005年7月任广东教育书店有限公司副总经理；2005年7月至今任广东教育书店有限公司董事、副总经理；2012年12月起任广东广弘控股股份有限公司党委委员；2009年10月至今任广东广弘控股股份有限公司副总经理兼财务负责人。
侯荣明	副总经理	1992年7月至1998年9月任广东省农垦经济发展公司财务部科员、副部长（借调至广东省农垦总局财务处工作），期间：1994年11月至1996年11月外派至多哥糖厂任财务负责人；1998年9月至1999年3月任广东省农垦集团财务处科员；1999年3月至1999年10月在南方证券广州分公司水荫路营业部财务部工作；1999年10月至2003年5月任广州兴南投资股份有限公司财务副经理、经理；2003年5月至2005年8月任广州百嘉信集团有限公司副总会计师；2005年8月至2010年8月任广东中力集团有限公司财务总监；2010年8月至2012年3月任广东省广弘资产经营有限公司投资部副部长；2012年3月至2012年9月任广东省广弘资产经营有限公司资本运营部副部长，期间：2011年5月至2012年9月兼任广东广弘投资有限公司副总经理；2011年9月至2012年9月兼任广东广弘创业投资有限公司副总经理；2011年12月至2012年10月兼任中山农牧有限公司执行董事（法定代表人）、总经理。2011年11月至今任深圳市安泰创新科技有限公司董事；2012年9月至今任广东广弘创业投资有限公司董事。2012年10月至今任广东广弘控股股份有限公司副总经理。
苏东明	董事会秘书	1995年7月至2005年4月历任广东美雅集团股份有限公司财会部科员、主管、公司证券事务代表；2005年5月至2005年12月任广东美雅集团股份有限公司董事会秘书；2006年1月至2007年5月任广东美雅集团股份有限公司董事会秘书兼办公室主任；2007年6月至2009年1月任广东美雅集团股份有限公司董事、董事会秘书兼办公室主任；2009年1月至今任广东广弘控股股份有限公司（原广东美雅集团股份有限公司）董事会秘书。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄湘晴	广东省广弘资产经营有限公司	总经理、党委副书记	2014年01月23日		是
俞焕贵	广东省广弘资产经营有限公司	副总会计师、财务部部长	2014年02月27日		是
林文生	广东省广弘资产经营有限公司	经营管理部部长	2011年12月01日		是
潘瑞君	广东省广弘资产经营有限公司	审计部副部长	2010年01月01日		是
侯荣明	深圳市安泰创新科技有限公司	董事	2011年11月01日		是
侯荣明	广东广弘创业投资有限公司	董事	2012年09月01日		是

周凯	广东省广弘资产经营有限公司	董事长、党委书记	2014年01月23日		否
郑宗伟	广东省广弘资产经营有限公司	副总经理、党委委员	2009年8月1日		是
翁世淳	广东省广弘资产经营有限公司	资本运营部部长	2012年9月1日		是
在股东单位任职情况的说明	除上述人员外，公司董事会其他董事、监事会其他监事及高级管理人员均没有在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢明权	广东省高新技术企业协会	理事长、博士生导师	2008年05月08日		是
邹建华	中山大学岭南学院	副院长、教授、博士生导师、EMBA 教育中心主任	1993年11月30日		是
辛宇	中山大学管理学院	副院长	2013年01月01日		是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的董事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬，不在公司任职的董事不领取薪酬。独立董事的津贴由董事会审议确定后，提交股东大会审议通过。在公司任职的监事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬；不在公司任职的监事不领取薪酬。公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出、经董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本年度在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定发放。根据公司2012年第一次临时股东大会审议通过的关于调整独立董事津贴的议案，独立董事津贴标准为每人每年6万元（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共22人，实际在公司领报酬有12人（独立董事除外），独立董事按季度发放薪酬外，其他高管人员均根据薪酬计划按月发放薪酬。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
周凯	董事长	男	58	现任			
聂周荣	原董事长	男	60	离任		56.76	56.76
黄广伟	原副董事长	男	61	离任		53.92	53.92
黄湘晴	副董事长	男	49	现任		46.55	46.55
陈子召	董事、总经理、党委书记	男	51	现任	89.79		89.55
郑卫平	原董事	男	47	离任		31.19	31.19
郑宗伟	董事	男	49	现任		46.55	46.55
翁世淳	董事	男	42	现任		28.54	28.54
俞焕贵	董事	男	50	现任		33.62	33.62
谢明权	独立董事	男	68	现任	6.00		6.00
邹建华	独立董事	男	59	现任	6.00		6.00
辛宇	独立董事	男	44	现任	6.00		6.00
林文生	监事会主席	男	46	现任		31.26	31.26
潘瑞君	监事	女	45	现任		25.31	25.31
王振秀	监事	女	50	现任	38.36		38.36
潘芸	职工监事	女	53	现任	60.73		60.73
曾锦炎	职工监事	男	50	现任	26.59		26.59
魏海萍	党委副书记、纪委书记	女	54	现任	62.56		62.56
郭伟亮	党委副书记	男	42	现任	97.82		92.43
缪安民	副总经理	男	47	现任	66.15		66.01
朱小宁	副总经理	男	43	现任	97.82		92.43
刘汉林	副总经理	男	48	现任	61.91		60.74
陈增玲	副总经理、财务负责人	女	47	现任	87.12		82.33
侯荣明	副总经理	男	44	现任	62.04		60.74
苏东明	董事会秘书	男	41	现任	43.60		43.60
合计					812.49	353.70	1147.77

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周凯	董事长	被选举	2014年03月21日	
聂周荣	原董事长	离任	2014年02月27日	因工作调动原因，辞去公司第七届董事会董事长（法定代表人）、董事及董事会战略委员会主任委员等职务。
黄广伟	原董事、副董事长	离任	2013年04月19日	因工作调整原因，辞去董事、副董事长职务
郑卫平	原董事	离任	2013年04月19日	因工作调整原因，辞去董事职务
黄湘晴	副董事长	被选举	2013年04月24日	
郑宗伟	董事	被选举	2013年05月13日	
翁世淳	董事	被选举	2013年05月13日	

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员无变动情况。

#### 六、公司员工情况

##### （一）公司员工情况

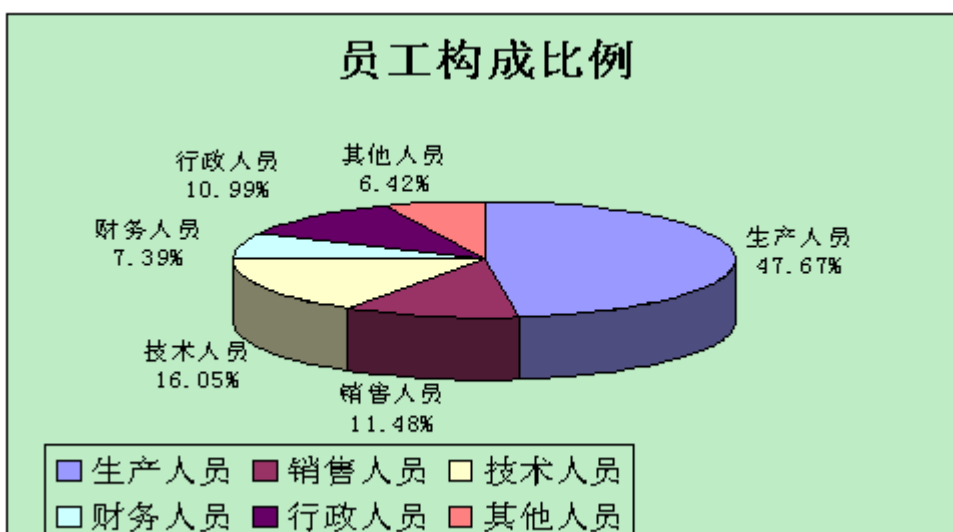
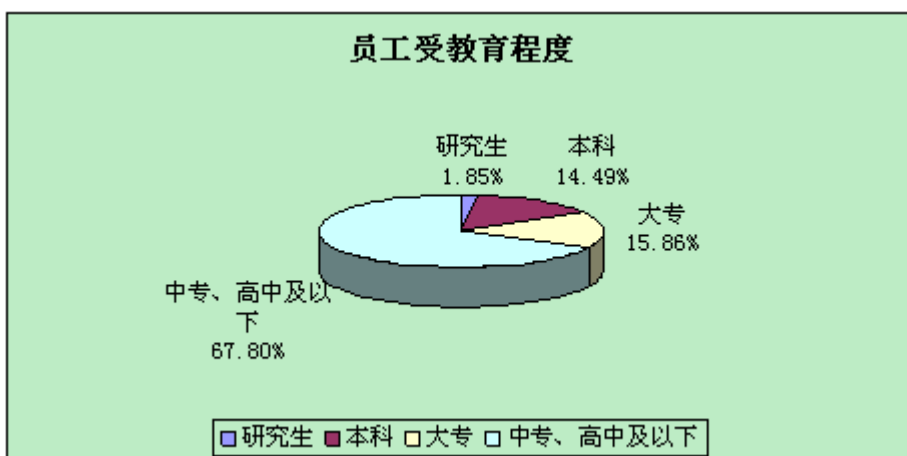
截止2013年12月31日，本公司共有员工 1028人。具体情况如下：

##### 1、专业构成情况

专业构成类别	数量（人）	比例（%）
生产人员	490	47.67%
销售人员	118	11.48%
技术人员	165	16.05%
财务人员	76	7.39%
行政人员	113	10.99%
其他人员	66	6.42%
合计	1028	100%

## 2、教育程度情况

教育程度类别	数量（人）	比例（%）
研究生	19	1.85%
本科	149	14.49%
大专	163	15.86%
中专、高中及以下	697	67.80%
合计	1028	100%



3、报告期末，公司离退休人员 199 人，均按国家有关规定参加了广东省社会养老保险。

4、员工薪酬政策：报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

5、员工培训计划：报告期内，公司分别从财务管理、NC系统建设、内控制度、团队高效执行力以及劳动用工政策等方面不断加强对员工的培训，提高其素质，期间公司参加培

训员工共217人次。

## (二) 主要子公司员工情况

1、广东省广弘食品集团有限公司：截至2013年12月31日，广弘食品公司共有员工307人。具体情况如下：

### (1)专业构成情况

专业构成类别	数量（人）	比例（%）
生产人员	97	31.60%
销售人员	39	12.70%
技术人员	106	34.53%
财务人员	17	5.54%
行政人员	28	9.12%
其他人员	20	6.51%
合计	307	100%

### (2)教育程度情况

教育程度类别	数量（人）	比例（%）
研究生	4	1.30%
本科	48	15.64%
大专	72	23.45%
中专、高中及以下	183	59.61%
合计	307	100%

(3) 报告期末，广弘食品公司离退休人员 119人，均按照国家有关规定参加了广东省社会养老保险。

(4) 员工薪酬政策：报告期内，广弘食品公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

2、广东教育书店有限公司：截至2013年12月31日，教育书店共有员工 64人。具体情况如下：

### (1)专业构成情况

专业构成类别	数量（人）	比例（%）
生产人员	0	0.00%
销售人员	26	8.47%

技术人员	11	3.58%
财务人员	13	4.23%
行政人员	14	4.56%
其他人员	0	0.00%
合计	64	100%

## (2)教育程度情况

教育程度类别	数量（人）	比例（%）
研究生	2	0.65%
本科	31	10.10%
大专	18	5.86%
中专、高中及以下	13	4.23%
合计	64	100%

(3) 报告期末，教育书店离退休人员4人，均按国家有关规定参加了广东省社会养老保险。

(4) 员工薪酬政策：报告期内，教育书店员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规及关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，进一步提升公司治理水平，不断加强公司内部控制，规范运作，并按照现代企业制度的要求，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

公司设有股东大会、董事会、监事会。股东大会为公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为经营监督机构。董事会、监事会分别就各自的职责对股东大会负责。公司董事会下设战略、审计、提名、投资审查委员会、薪酬与考核5个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。

公司经营层由总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员组成，总经理对董事会负责，主持公司的生产经营管理工作，执行股东大会和董事会的决定。

公司董事会现有董事9名，其中：独立董事3名，对公司及全体股东勤勉尽责。公司已建立了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

为加强公司内部控制体系建设，贯彻实施财政部，中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，公司结合实际情况，制定了公司内控规范实施工作方案。报告期内，公司按照《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》广东证监〔2012〕206号文的通知要求，对照《指导意见》提出的公司治理四十二项条款内容，认真对公司治理涉及的有关规章制度进行自查分析，并结合公司的具体情况，对公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会专门委员会实施细则和信息披露管理制度等制度进行了修订完善，并提交董事会和股东大会审议通过，使《指导意见》的相关内容制度化，从而进一步完善公司治理结构，提高公司治理水平。按照《关于开展规范上市公司关联交易专项活动的通知》广东证监[2013]63号文要求，公司对照《关联交易专项活动自查表》的相关规定，对2011年以来公司关联交易制度的建设、执行情况进行认真自查，形成自查报告，并提

交董事会审议通过。通过本次专项活动，总结了公司关联交易管理的成效与不足，并通过制定整改措施，从而不断规范公司关联交易行为，切实维护投资者的合法权益，促进公司规范发展。公司治理情况基本符合中国证监会的有关要求。

报告期内公司建立的各项公司治理制度如下：

序号	制度类别	制度名称	披露时间	披露媒体
1	公司章程	公司章程（修订）	2013-11-13	巨潮资讯网
2	公司治理运作制度	股东大会议事规则（修订）	2013-11-13	巨潮资讯网
3	公司治理运作制度	董事会议事规则（修订）	2013-11-13	巨潮资讯网
4	公司治理运作制度	监事会议事规则（修订）	2013-11-13	巨潮资讯网
5	公司治理运作制度	公司独立董事工作制度（修订）	2013-11-13	巨潮资讯网
6	公司治理运作制度	公司董事会提名委员会实施细则（修订）	2013-7-2	巨潮资讯网
7	公司治理运作制度	公司董事会薪酬与考核委员会实施细则（修订）	2013-7-2	巨潮资讯网
8	公司治理运作制度	公司董事会审计委员会实施细则（修订）	2013-7-2	巨潮资讯网
9	公司治理运作制度	董事会投资审查委员会实施细则（建立）	2013-7-2	巨潮资讯网
10	公司治理运作制度	信息披露管理制度（修订）	2013-7-2	巨潮资讯网

**公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异**

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

**公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况**

（1）报告期内，公司按照广东证监〔2012〕206号文《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》的通知要求，对照《指导意见》提出的公司治理四十二项条款内容，认真对公司治理涉及的有关

规章制度进行自查分析，并结合公司的具体情况，对公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会专门委员会实施细则和信息披露管理制度等制度进行了修订完善，并提交董事会和股东大会审议通过，使《指导意见》的相关内容制度化，从而进一步完善公司治理结构，提高公司治理水平。

(2) 报告期内，按照《关于开展规范上市公司关联交易专项活动的通知》广东证监[2013]63 号文要求，公司对照《关联交易专项活动自查表》的相关规定，对 2011 年以来公司关联交易制度的建设、执行情况进行认真自查，形成自查报告，并提交董事会审议通过。通过本次专项活动，总结了公司关联交易管理的成效与不足，并通过制定整改措施，从而不断规范公司关联交易行为，切实维护投资者的合法权益，促进公司规范发展。公司治理情况基本符合中国证监会的有关要求。

(3) 根据广东证监局《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》的文件精神，公司于 2011 年组织开展了防控内幕交易专项治理活动。截至报告期末，公司已建立健全了防控内幕交易相关制度，制订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司外部信息报送和使用管理制度》等。报告期内，公司在日常工作中均严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，公司董事、监事、高级管理人员及公司相关内幕信息知情人员在公司信息尚未公开披露前，能按规定将信息知情范围控制到最小，不向外界泄露、传播、报道，不在公司内部网站上以任何形式进行传播，防止信息泄露，保证了信息披露的公平。经自查，报告期内公司未发生公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 19 日	1、审议公司 2012 年度董事会工作报告。2、审议公司 2012 年度监事会工作报告。3、审议公司 2012 年年度报告及其摘要。4、审议公司 2012 年度财务决算报告。5、审议公司 2012 年度利润分配议案。	议案全部审议通过	2013 年 04 月 20 日	证券时报、中国证券报和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 05 月 13 日	1. 审议关于补选郑宗伟先生为公司第七届董事会董事的议案。2. 审议关于补选翁世淳先生为公司第七届董事会董事的议案。	议案全部审议通过	2013 年 05 月 14 日	证券时报、中国证券报和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 12 日	1、审议关于挂牌出售广州市番禺嘉兴食品有限公司（以下简称：嘉兴公司）100%股权的议案。2、审议关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务审计机构的议案。3、审议关于聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度内部控制审计机构的议案。4、审议关于修订《公司章程》的议案。5、审议关于修订《公司股东大会议事规则》的议案。6、审议关于修订《公司董事会议事规则》的议案。7、审议关于修订《公司独立董事工作制度》的议案。8、审议关于修订《公司监事会议事规则》的议案。	议案全部审议通过	2013 年 11 月 13 日	证券时报、中国证券报和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
谢明权	9	6	2	1	0	否
邹建华	9	7	1	1	0	否
辛宇	9	8	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司共有三名独立董事，独立董事人数为董事总人数的三分之一。报告期内，公司三位独立董事勤勉尽责，严格按照《上市公司治理准则》、《独立董事指导意见》及《公司章程》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》的要求，切实履行相应职责，积极参加各次股东大会和董事会，关注公司经营管理、财务状况和法人治理结构，对公司的重大决策提供了专业性意见，并就公司内控自我评价报告、对外担保、董事和高管任免、薪酬、聘任会计师事务所等重大事项进行了审核并发表独立意见，运用自己的专业知识，本着独立、客观和公正的原则，为完善公司监督机制，维护公司的整体利益和广大中小股东的合法权益发挥了应有的作用。独立董事对本年度董事会议案及其它议案均未曾提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、提名、投资审查委员会、薪酬与考核5个专门委员会，各专门委员会对董事会负责，并能够严格按照国家有关法律法规及本公司章程的规定，根据各专门委员会工作细则认真履行职责，积极促进公司规范运作，充分保护股东合法权益。报告期内，各专门委员会开展的主要工作情况如下：

1、审计委员会工作情况：本公司董事会审计委员会由5位董事组成，主任委员为会计专业人士担任。本报告期内，本公司董事会审计委员会成员按照《董事会审计委员会实施细则》开展各项工作。

(1) 董事会审计委员会根据中国证监会、深交所有关规定以及公司《董事会审计委员会实施细则》，切实履行工作职责，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。在本年度财务报告审计工作中，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性，完成了《董事会审计委员会关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）从事2012年度公司审计工作的总结报告》。

(2) 对聘任会计师事务所发表意见。董事会审计委员会于2013年10月17日召开审计委员会会议，会议审议并一致通过如下决议：同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度财务审计机构，同意聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度内部控制审计机构，分别负责公司2013年度财务报表审计和内部控制审计等工作，审计费用分别为55万元和20万元，并提交公司董事会审议。

(3) 在公司2013年度财务报表审计过程中，分别审阅了公司初步编制的财务会计报表等，2014年3月5日，公司董事会审计委员会听取了年审会计师对公司2013年度财务报表审计的主要事项汇报，审阅了年审会计师事务所的初步审计报告，并要求年审会计师按期出具定稿的审计报告，确保公司年度报告等相关文件的及时编制，并真实、准确、及时地披露。

2、提名委员会工作情况：公司董事会提名委员会由3位董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。提名委员会通过召开专业工作会议，对公司拟聘董事等人员的任职条件进行审查，并出具专门意见，上报董事会，为公司聘任干部把好关。

3、薪酬与考核委员会工作情况：董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。公司董事会薪酬与考核委员会成员按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展各项工作，通过召开专业工作会议，对公司高管年度履行职责情况进行审查，结合公司业绩情况提出高管薪酬考核方案，并协助董事会完善公司薪酬管理制度及对公司薪酬管理制度执行情况等进行监督，确保公司薪酬分配合理、合法，充分调动高级管理人员的积极性和创造性，保证

职工队伍的稳定。

4、战略委员会工作情况：公司董事会战略委员会是按照股东大会决议设立的专门工作机构，由 5 位董事组成，其中包括 2 名独立董事，董事会战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

5、投资审查委员会工作情况：公司董事会投资审查委员会是按照股东大会决议设立的专门工作机构，委员会成员由五名董事组成，其中包括 2 名独立董事。投资审查委员会主要负责对公司（包括公司的控股子公司及受公司实际控制的法人实体）的投资项目进行研究和审核，为董事会决策提供专业意见和建议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面已做到完全独立，具备了独立完整的业务及自主经营能力。

1、在业务方面：公司拥有完全独立于控股股东的采购和销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司目前实际从事的业务与控股股东不存在交叉的情形，与控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。

2、在人员方面：公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取报酬，未在股东单位领取报酬或兼任具体管理职务。

3、在资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和销售系统，产权明晰，商标等无形资产均由公司拥有。公司的资产完全独立于控股股东。本公司对自身的资产具有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占有而损害公司利益的情况。

4、在机构方面：公司设立了独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运行，与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级隶属关系，控股股东没有干预本公司生产经营活动，不存在与控股股东合署办公的情况。

5、在财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，有独立的银行帐户，依法独立纳税。

## 七、同业竞争情况

广东省广弘资产经营有限公司是公司唯一一家持有公司 5% 以上股份的股东，广弘公司对于避免同业

竞争承诺：

(1) 本公司确认本公司及所属分公司、全资、控股子公司目前没有以任何形式从事或参与对粤美雅重组完成后主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。本公司承诺将不会、并促使本公司及所属分公司、全资、控股子公司不会：①在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式直接或间接从事或参与、或协助从事或参与与粤美雅重组完成后主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务和活动；②在中国境内和境外，以任何形式支持粤美雅或粤美雅附属企业以外的他人从事或参与与粤美雅（包括粤美雅附属企业）重组完成后主营业务构成或可能构成竞争的业务；③以其他方式介入（不论直接或间接）任何与粤美雅重组完成后主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

(2) 如本公司及所属分公司、全资、控股子公司发现任何与粤美雅主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，将立即书面通知粤美雅，并保证粤美雅或其附属企业对该业务机会的选择权。

(3) 如本公司及其所属分公司、全资、控股子公司拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用将来其可能获得的与粤美雅主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务、资产或权益，本公司将保证粤美雅或其附属企业对该新业务、资产或权益的优先受偿权。

(4) 在本承诺有效期内，如粤美雅及附属企业有意开发与其主营业务相关的新业务或项目，除本公司及其所属分公司、全资、控股子公司在当时已从事或参与的业务或项目外，本公司将不会、且将促使本公司及其所属分公司、全资、控股子公司不会从事或参与与粤美雅该开发业务或项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务和项目。

(5) 在本承诺有效期内，本公司及其所属分公司、全资、控股子公司不会：单独或连同任何其他人士，通过或作为任何人士、机构或公司的经理、顾问、雇员、代理人或股东，在与粤美雅或粤美雅附属企业的主营业务构成竞争的情况下，故意的游说或唆使任何曾与粤美雅或粤美雅的附属企业进行业务的人士、机构或公司，或任何正与粤美雅或粤美雅的附属企业协商的人士、机构或公司，使其终止与粤美雅或粤美雅的附属企业进行交易；或减少该等人士、机构或公司通常与粤美雅或粤美雅的附属企业进行的业务数量。

(6) 如违反以上承诺导致粤美雅遭受损失，本公司将向粤美雅进行充分赔偿。广弘公司与广弘控股关于避免同业竞争的制度安排，有效地防止了公司与控制股东及其控制的企业之间同业竞争的发生。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。为促进公司可持续发展和维护股东的长期利益，充分调动高级管理人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，增强公司核心竞争力，促进经济效益的快速增长，确保公司经营目标的实现，公司制订了有关激励和约束机制的相关管理办法《经营责任制考核办法》及其实施细则，并予以实施，进一步加强对企业经营者的激励和约束机制。公司高级管理人员的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为了加强内部控制,提高公司经营管理水平和风险防范能力,公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定,按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求,结合自身实际情况,建立健全了一系列内部控制制度。报告期内,公司已按照五部委公布的内控规范与配套指引,结合公司实际情况,进一步完善了公司的内控体系。同时通过组织各部门、各下属公司进行内控培训,让全体工作人员学习掌握内控手册、公司制度、业务流程等相关规定,确保内控制度全面落实,降低了经营风险,提升了内部管理水平。同时,公司在报告期内还进一步修订完善了公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会各专门委员会实施细则和信息披露管理制度等规章制度,设立了董事会投资审查委员会,促进了公司的规范运作,进一步完善公司治理结构,提高公司治理水平。公司今后将继续健全和完善内部控制体系,使公司各项内控制度更加科学和系统。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立、健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任;监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督;经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在固有的局限性,故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规的规定,建立了相关财务报告内部控制制度。



#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2014 年 3 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《2013 年度内部控制自我评价报告》。

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内部控制审计报告中的审议意见段，我们认为，公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2014 年 3 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《内部控制审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步提高和规范公司运作水平，严格职业操守，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，保护投资者的合法权益。公司已按照深交所《关于要求制定上市公司年报信息披露重大差错责任追究制度的通知》要求，根据《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合企业实际，制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司独立董事年报工作制度》和《公司董事会审计委员会年报工作规程》等制度，制度中明确规定了年报信息披露工作中相关人员的职责、责任认定、追究原则和追究形式等。

报告期内，相关年报工作制度得到有效地执行，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2014）7-85 号
注册会计师姓名	杨克晶、彭宗显

### 审计报告正文

我们审计了后附的广东广弘控股股份有限公司（以下简称广弘控股公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广弘控股公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，广弘控股公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广弘控股公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：杨克晶

中国注册会计师：彭宗显

二〇一四年三月二十六日

## 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：广东广弘控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	431,361,468.42	442,967,360.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	36,684,672.40	29,628,249.26
预付款项	29,495,834.47	24,981,131.81
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	20,220,436.51	19,837,869.54
买入返售金融资产		
存货	163,218,671.25	153,548,770.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,856,450.89	4,366,273.50
流动资产合计	686,837,533.94	675,329,655.26
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		
长期应收款		
长期股权投资	84,359,267.48	22,714,804.62
投资性房地产		
固定资产	194,784,493.04	190,543,329.31

在建工程	171,716,936.58	151,516,136.01
工程物资		
固定资产清理	3,218,181.34	3,218,181.34
生产性生物资产	23,151,436.47	20,732,855.15
油气资产		
无形资产	129,651,515.82	132,496,448.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,121,255.08	5,501,551.23
递延所得税资产	1,190,948.20	1,156,499.48
其他非流动资产	3,506,920.20	2,280,404.00
非流动资产合计	617,700,954.21	530,160,209.36
资产总计	1,304,538,488.15	1,205,489,864.62
流动负债：		
短期借款	58,000,000.00	
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	26,267,849.25	23,806,085.03
应付账款	111,888,678.61	113,171,957.34
预收款项	65,703,549.22	63,941,974.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,108,294.59	10,536,469.07
应交税费	8,732,560.29	7,628,738.39
应付利息		
应付股利		
其他应付款	93,949,487.29	138,831,684.99
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	381,650,419.25	357,916,908.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,663,066.63	1,866,666.63
非流动负债合计	1,663,066.63	1,866,666.63
负债合计	383,313,485.88	359,783,575.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	583,790,330.00	583,790,330.00
资本公积	574,750,009.08	574,750,009.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,848,720.91	37,848,720.91
一般风险准备		
未分配利润	-286,398,679.45	-366,867,518.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	909,990,380.54	829,521,541.23
少数股东权益	11,234,621.73	16,184,747.92
所有者权益（或股东权益）合计	921,225,002.27	845,706,289.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,304,538,488.15	1,205,489,864.62

法定代表人：周凯

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东广弘控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,193,247.75	39,279,813.05

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	3,816.35	7,574.81
应收利息		
应收股利		
其他应收款	115,040,600.62	123,405,217.69
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	121,237,664.72	162,692,605.55
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	491,673,322.06	415,640,085.30
投资性房地产		
固定资产	249,066.99	292,761.18
在建工程	109,252,501.54	87,823,482.90
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	53,462.82	3,730.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	601,228,353.41	503,760,059.94
资产总计	722,466,018.13	666,452,665.49
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款		9,882.00
预收款项		
应付职工薪酬	5,015,314.40	16,640.31
应交税费	93,814.81	64,424.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	185,537,134.54	121,295,349.56
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	190,646,263.75	121,386,295.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	190,646,263.75	121,386,295.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	583,790,330.00	583,790,330.00
资本公积	575,124,569.08	575,124,569.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,848,720.91	37,848,720.91
一般风险准备		
未分配利润	-664,943,865.61	-651,697,250.42
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	531,819,754.38	545,066,369.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	722,466,018.13	666,452,665.49

法定代表人：周凯

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

## 3、合并利润表

编制单位：广东广弘控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,845,764,677.75	1,569,326,008.29
其中：营业收入	1,845,764,677.75	1,569,326,008.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,774,901,872.47	1,517,858,416.04
其中：营业成本	1,606,156,223.69	1,369,057,452.54
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	12,338,309.62	10,177,691.67
销售费用	79,215,966.48	72,738,332.96
管理费用	81,003,643.93	73,631,369.03
财务费用	-4,185,588.01	-8,168,052.10
资产减值损失	373,316.76	421,621.94
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）	8,220,326.86	6,022,786.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	79,083,132.14	57,490,378.39
加：营业外收入	34,584,870.27	33,964,389.58
减：营业外支出	720,329.00	1,515,535.75
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	112,947,673.41	89,939,232.22



减：所得税费用	32,675,496.42	28,219,969.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,272,176.99	61,719,262.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	80,468,839.31	61,326,050.73
少数股东损益	-196,662.32	393,212.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.11
（二）稀释每股收益	0.14	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	80,272,176.99	61,719,262.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,468,839.31	61,326,050.73
归属于少数股东的综合收益总额	-196,662.32	393,212.22

法定代表人：周凯

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东广弘控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	220,000.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	479,637.16	38,940.00
销售费用		
管理费用	24,554,825.91	15,234,985.26
财务费用	-8,820,795.60	-24,690.05
资产减值损失	63,184.48	14,752.90
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）	1,033,236.76	
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）	-15,243,615.19	-15,043,988.11
加：营业外收入	2,000,000.00	720,000.00
减：营业外支出	3,000.00	0.06

其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,246,615.19	-14,323,988.17
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,246,615.19	-14,323,988.17
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-13,246,615.19	-14,323,988.17

法定代表人：周凯

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东广弘控股股份有限公司

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	1,986,819,080.05	1,683,887,223.43
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	14,792,588.58	5,235,240.12
收到其他与经营活动有关的现金	51,948,037.96	61,995,962.20
经营活动现金流入小计	2,053,559,706.59	1,751,118,425.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,765,582,018.86	1,443,804,146.30
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	104,832,916.34	95,117,143.34
支付的各项税费	55,613,973.08	48,983,204.48
支付其他与经营活动有关的现金	92,792,215.17	107,641,596.74
经营活动现金流出小计	2,018,821,123.45	1,695,546,090.86
经营活动产生的现金流量净额	34,738,583.14	55,572,334.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	550,222.62	
取得投资收益所收到的现金	7,180,641.40	7,792,408.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,590.00	6,205,721.00
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	418,092.11	2,433,757.80
投资活动现金流入小计	8,272,546.13	16,431,887.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,760,376.44	131,036,506.70
投资支付的现金	61,330,000.00	175,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	1,918,092.11	250.00
投资活动现金流出小计	107,008,468.55	131,211,756.70
投资活动产生的现金流量净额	-98,735,922.42	-114,779,869.47
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	90,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,996,950.15	10,589,330.21
筹资活动现金流入小计	99,996,950.15	10,589,330.21
偿还债务支付的现金	32,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,621,552.73	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,773,463.87	
支付其他与筹资活动有关的现金	10,238,639.22	10,691,881.11
筹资活动现金流出小计	46,860,191.95	10,691,881.11
筹资活动产生的现金流量净额	53,136,758.20	-102,550.90
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	-10,860,581.08	-59,310,085.48
加：期初现金及现金等价物余额	438,021,860.88	497,331,946.36
六、期末现金及现金等价物余额	427,161,279.80	438,021,860.88

法定代表人：周凯

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东广弘控股股份有限公司

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		200,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	759,668,781.58	304,986,575.82
经营活动现金流入小计	759,668,781.58	305,186,575.82
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,143,902.54	15,232,356.32
支付的各项税费	597,468.54	139,059.01
支付其他与经营活动有关的现金	724,811,031.95	199,932,762.05
经营活动现金流出小计	740,552,403.03	215,304,177.38
经营活动产生的现金流量净额	19,116,378.55	89,882,398.44
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		
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	418,092.11	
投资活动现金流入小计	418,092.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,317,892.74	48,481,720.90
投资支付的现金	75,000,000.00	8,000,000.00
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	1,918,092.11	
投资活动现金流出小计	98,235,984.85	56,481,720.90
投资活动产生的现金流量净额	-97,817,892.74	-56,481,720.90
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	137,564,948.89	
筹资活动现金流入小计	137,564,948.89	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	91,950,000.00	
筹资活动现金流出小计	91,950,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	45,614,948.89	
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	-33,086,565.30	33,400,677.54
加：期初现金及现金等价物余额	39,279,813.05	5,879,135.51
六、期末现金及现金等价物余额	6,193,247.75	39,279,813.05

法定代表人：周凯

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东广弘控股股份有限公司

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	583,790,330.00	574,750,009.08			37,848,720.91		-366,867,518.76		16,184,747.92	845,706,289.15
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	583,790,330.00	574,750,009.08			37,848,720.91		-366,867,518.76		16,184,747.92	845,706,289.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							80,468,839.31		-4,950,126.19	75,518,713.12
(一) 净利润							80,468,839.31		-196,662.32	80,272,176.99
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							80,468,839.31		-196,662.32	80,272,176.99
(三) 所有者投入和减少资本									-980,000.00	-980,000.00
1. 所有者投入资本									-980,000.00	-980,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-3,773,463.87	-3,773,463.87
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									-3,773,463.87	-3,773,463.87
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	583,790,330.00	574,750,009.08			37,848,720.91		-286,398,679.45	11,234,621.73	921,225,002.27

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	583,790,330.00	574,750,009.08			37,848,720.91		-428,193,569.49	15,791,535.70	783,987,026.20	
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、本年初余额	583,790,330.00	574,750,009.08			37,848,720.91		-428,193,569.49	15,791,535.70	783,987,026.20	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							61,326,050.73	393,212.22	61,719,262.95	
(一) 净利润							61,326,050.73	393,212.22	61,719,262.95	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							61,326,050.73	393,212.22	61,719,262.95	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										

1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（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	583,790,330.00	574,750,009.08			37,848,720.91	-366,867,518.76	16,184,747.92	845,706,289.15	

法定代表人：周凯

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东广弘控股股份有限公司

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	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-651,697,250.42	545,066,369.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-651,697,250.42	545,066,369.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-13,246,615.19	-13,246,615.19



(一) 净利润							-13,246,615.19	-13,246,615.19
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-13,246,615.19	-13,246,615.19
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-664,943,865.61	531,819,754.38

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	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-637,373,262.25	559,390,357.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-637,373,262.25	559,390,357.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-14,323,988.17	-14,323,988.17
(一) 净利润							-14,323,988.17	-14,323,988.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-14,323,988.17	-14,323,988.17
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-651,697,250.42	545,066,369.57

法定代表人：周凯

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

# 广东广弘控股股份有限公司

## 财务报表附注

2013 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

广东广弘控股股份有限公司（原名为广东美雅集团股份有限公司）（以下简称本公司或公司）系经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会（粤股审〔1992〕13号）及粤联办〔1992〕4号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司；公司在广东省工商行政管理局注册登记，取得注册号为 440000000025118 的《企业法人营业执照》。

公司分别于 1993 年 5 月 20 日及 1993 年 9 月 12 日经中国证券监督管理委员会广东监管局粤证监发字〔1993〕005 号文和中国证券监督管理委员会证监发审字〔1993〕56 号文批准，首次向社会公众发行人民币普通股 2,550 万股，于 1993 年 11 月 18 日在深圳交易所上市，证券代码 000529。

公司股权分置改革方案已于 2008 年 9 月 24 日经本公司相关股东大会审议通过，并于 2009 年 1 月 20 日实施。截止到 2013 年 12 月 31 日，股本总数为 583,790,330 股，其中：有限售条件股份为 16,592,537 股，占股份总数的 2.84%，无限售条件股份为 567,197,793 股，占股份总数的 97.16%。

本公司属食品和教育出版物发行行业。

经营范围：食品冷藏设备的经营与管理；实业投资；资本运营管理；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；仓储（危险品除外），场地出租，农副产品收购（不含国家专营专控商品）；食品冷藏及空调、冷藏设备的技术咨询，商品信息咨询；畜禽饲养技术服务；农业技术研究开发；文化、教育产品开发，销售农副产品、教学仪器、实验室设备、办公用品、电子产品、电子计算机及配件。

主要产品及提供的劳务：食品冷藏、物流配送、畜禽养殖和食品加工；图书、电子出版物总发行、销售。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述

折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未

来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据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。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合 1	除已单独计提坏账准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。
组合 2	政府补助及出口退税等应收款项
组合 3	其他应收款中的合并范围内的单项测试未减值的子公司款项。

## 按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法
组合 3	余额百分比法

## (2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

## (3) 余额百分比法

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2	0	0
组合 3	0	0

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据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。

## (十一) 存货



## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货按月末一次加权平均法计价；发出教学用书采用个别计价法；发出外贸出口商品采用个别计价法。

## 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

## 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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### （十三）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	0-5	2.375-5.00
机器设备	5-15	0-5	6.33-20.00
运输设备	6-10	0-5	9.50-16.67
其他设备	3-10	0-5	9.50-33.33

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上(含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应

的减值准备。

#### (十六) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，使用寿命确定为 33 周-3.5 年，残值率 0-10%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

3. 消耗性生物资产在生产领用或出售时结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资

产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

#### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40 年、50 年
电脑软件	5 年
商标	10 年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认

销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

#### (二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十二) 收入

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

###### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

###### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 2. 收入确认的具体方法

###### (1) 销售教学用书

非免费教学用书（包括地方财政免费供应的教材、非免费教材及教辅），是以发出教学用书，经教学用书使用单位（如学校或学生）确认，确认为销售收入；免费教学用书（指代理发行省级财政提供的免费教材），是以发出教学用书，经县区一级教育主管部门（教育局）和财政局确认后，再报经省教育厅、省

财政厅共同确认，确认为发行服务费收入。

## (2) 销售其他商品

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十三) 政府补助

1. 政府补助包括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划分为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划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。



## （二十五）经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 3. 售后租回

公司无论为承租人还是出租人，均按照租赁准则的规定，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

## （二十六）持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%

城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (二) 税收优惠及批文

根据中华人民共和国增值税暂行条例第 15 条，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，故中山广食农牧发展有限公司、佛山市南海种禽有限公司、惠州市广丰农牧有限公司销售的自产农产品免征增值税。

根据企业所得税法及其实施条例，从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税，故中山广食农牧发展有限公司、佛山市南海种禽有限公司、惠州市广丰农牧有限公司只对非免税所得缴纳企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
中山广食农牧发展有限公司	全资子公司	中山	食品行业	500.00	畜禽饲养与销售	688642721
广州市番禺嘉兴食品有限公司[注]	全资子公司	广州	食品行业	1,000.00	加工销售广式腊肉、腊肠、椰果；储存冷藏冷冻食品	724837906
广东广弘粤桥食品有限公司	全资子公司	广州	食品行业	1,500.00	收购、销售：干制蔬菜、干制水产品；提供商业流通仓库服务；批发和零售贸易；	082715703

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
中山广食农牧发展有限公司	500.00		100	100	是
广州市番禺嘉兴食品有限公司[注]	1,092.50		100	100	是

广东广弘粤桥食品 有限公司	1,500.00		100	100	是
------------------	----------	--	-----	-----	---

(续上表)

子公司全称	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中山广食农牧发展有 限公司			
广州市番禺嘉兴食品 有限公司[注]			
广东广弘粤桥食品有 限公司			

[注]: 本公司持有广州市番禺嘉兴食品有限公司 80%股权, 子公司广东省广弘食品集团有限公司持有广州市番禺嘉兴食品有限公司 20%股权。

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	经营 范围	组织机构 代码
广东省广弘食 品集团有限公司	全资子公司	广州	食品行业	3,000.00	畜禽养殖、食品 加工、食品冷藏 和物流配送	743675455
惠州市广丰农 牧有限公司[注 1]	全资子公司	惠州	食品行业	492.26	猪、鸡动物养殖 与销售	759227323
广东教育书店 有限公司	全资子公司	广州	图书发行 行业	2,000.00	图书、电子出版 物总发行; 销售	190348349
广东广弘贸易 发展有限公司 [注 2]	全资子公司	广州	食品行业	800.00	商品贸易, 主要 产品有: DVD 音 响组合、棉花和 冻肉产品等	754507799
广东广弘食品 连锁有限公司 [注 2]	全资子公司	广州	食品行业	50.00	销售副食品、预 包装食品; 自有 物业出租、市场 管理、冷库管 理; 国内贸易	757867220
佛山市南海种 禽有限公司[注 2]	控股子公司	佛山	食品行业	952.92	畜禽饲养与销售	279999156

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报表
-------	-----------------	-------------------------	--------------	---------------	--------

广东省广弘食品集团有限公司	28,034.26		100	100	是
惠州市广丰农牧有限公司[注 1]	845.56		100	100	是
广东教育书店有限公司	11,454.19		100	100	是
广东广弘贸易发展有限公司[注 2]	885.00		100	100	是
广东广弘食品连锁有限公司[注 2]	50.00		100	100	是
佛山市南海种禽有限公司[注 2]	754.10		70	70	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广东省广弘食品集团有限公司			
惠州市广丰农牧有限公司[注 1]			
广东教育书店有限公司			
广东广弘贸易发展有限公司[注 2]			
广东广弘食品连锁有限公司[注 2]			
佛山市南海种禽有限公司[注 2]	1,123.46		

[注 1]: 本公司持有惠州市广丰农牧有限公司 85.78% 股权, 广东省广弘食品集团有限公司持有惠州市广丰农牧有限公司 14.22% 股权。

[注 2]: 广东广弘贸易发展有限公司、广东广弘食品连锁有限公司及佛山市南海种禽有限公司为广东省广弘食品集团有限公司的子公司。

## (二) 合并范围发生变更的说明

## 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立广东广弘粤桥食品有限公司，于 2013 年 11 月 7 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 440126000397100 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,500 万元，公司出资 1,500 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

子公司四川省中江县广弘食品有限公司 2013 年 6 月清算注销，故自该公司注销之日起不再纳入合并范围。

子公司湛江教育书店有限公司 2013 年 12 月清算注销，故自该公司注销之日起不再纳入合并范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

## 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
广东广弘粤桥食品有限公司	14,924,512.80	-75,487.20

## 2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
四川省中江县广弘食品有限公司	10,079.80	
湛江教育书店有限公司	9,700,946.67	-1,024,981.46

**五、合并财务报表项目注释**

说明：本财务报表附注的期初数指 2013 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2013 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2013 年 1 月 1 日—2013 年 12 月 31 日，上年同期指 2012 年 1 月 1 日—2012 年 12 月 31 日。母公司同。

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额

库存现金：						
人民币			822,636.92			677,403.01
小 计			822,636.92			677,403.01
银行存款：						
人民币			426,338,642.88			437,344,382.32
美元				12.02	6.2855	75.55
小 计			426,338,642.88			437,344,457.87
其他货币资金：						
人民币			4,200,188.62			4,945,499.55
小 计			4,200,188.62			4,945,499.55
合 计			431,361,468.42			442,967,360.43

(2) 其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	4,197,903.93	4,922,142.00
信用证保证金	2,284.69	23,357.55
合 计	4,200,188.62	4,945,499.55

## 2. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	40,250,134.90	99.90	3,565,462.50	8.86	33,795,246.07	100.00	4,166,996.81	12.33
小 计	40,250,134.90	99.90	3,565,462.50	8.86	33,795,246.07	100.00	4,166,996.81	12.33

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	40,590.00	0.10	40,590.00	100.00				
合计	40,290,724.90	100.00	3,606,052.50	8.95	33,795,246.07	100.00	4,166,996.81	12.33

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	36,183,689.19	89.90	1,809,184.52	28,143,415.95	83.28	1,407,170.83
1-2 年	71,525.25	0.18	7,152.53	2,755,240.13	8.15	275,524.01
2-3 年	2,494,600.00	6.20	498,920.00	515,360.02	1.52	103,072.00
3-4 年	500,230.02	1.24	250,115.01			
4 年以上	1,000,090.44	2.48	1,000,090.44	2,381,229.97	7.05	2,381,229.97
小计	40,250,134.90	100.00	3,565,462.50	33,795,246.07	100.00	4,166,996.81

(2) 期末无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
茂名颖龙亚太织造有限公司	非关联方	9,314,309.42	1 年以内	23.12
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	关联方	3,311,356.62	1 年以内	8.22
中国储备棉管理总公司	非关联方	2,517,679.92	1 年以内	6.25
广州粤教金版图书有限公司	关联方	2,419,097.69	1 年以内	6.00
广州市一日三餐食品有限公司	非关联方	2,362,004.61	1 年以内	5.86
小计		19,924,448.26		49.45

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)

汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	联营书店	3,311,356.62	8.22
广州粤教金版图书有限公司	联营书店	2,419,097.69	6.00
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	联营书店	1,647,055.83	4.09
湛江市港城教育书店有限公司	联营书店	1,059,979.67	2.63
陆丰市教育书店有限公司	联营书店	998,620.50	2.48
河源市广弘教育书店有限公司	联营书店	248,485.67	0.62
连平县广弘教育书店有限公司	联营书店	184,738.91	0.46
化州市育才教育书店有限公司	联营书店	62,981.42	0.16
乐昌市广弘教育书店有限公司	联营书店	47,891.38	0.12
罗定市广弘教育书店有限公司	联营书店	2,016.21	0.01
惠州市教育书店有限公司	联营书店	1,639.64	0.00
龙川县广弘教育书店有限公司	联营书店	444.06	0.00
兴宁市广弘教育书店有限公司	联营书店	137.97	0.00
潮州市广弘教育书店有限公司	联营书店	2.74	0.00
佛山市广雅教育书店有限公司	联营书店	2.03	0.00
小 计		9,984,450.34	24.78

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

##### 1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	28,060,458.47	95.13		28,060,458.47	24,973,141.06	99.97		24,973,141.06
1-2 年	1,430,000.00	4.85		1,430,000.00	2,287.75	0.01		2,287.75



2-3 年					5,376.00	0.02		5,376.00
3 年以上	5,376.00	0.02		5,376.00	327.00	0.00		327.00
合 计	29,495,834.47	100.00		29,495,834.47	24,981,131.81	100.00		24,981,131.81

(2) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
广东新世纪出版公司	供应商	7,000,000.00	1 年以内	交易未完成
山东巨野华纬棉业有限公司	供应商	5,959,500.00	1 年以内	交易未完成
茂名元天水产冷冻有限公司	供应商	4,981,584.61	1 年以内	交易未完成
茂名市海名威水产科技有限公司	供应商	3,531,512.90	1 年以内	交易未完成
茂名善伟水产品有限公司	供应商	2,173,600.00	1 年以内	交易未完成
小 计		23,646,197.51		

#### 4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	9,088,391.66	40.17	2,406,419.94	26.48	7,838,182.48	35.24	2,404,702.40	30.68
余额百分比组合	13,538,464.79	59.83			14,404,389.46	64.76		
小 计	22,626,856.45	100.00	2,406,419.94	10.64	22,242,571.94	100.00	2,404,702.40	10.81

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	22,626,856.45	100.00	2,406,419.94	10.64	22,242,571.94	100.00	2,404,702.40	10.81

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	5,504,793.42	60.57	275,239.68	5,280,570.04	67.37	264,028.50
1-2年	1,230,920.80	13.54	123,092.08	384,267.83	4.90	38,426.79
2-3年	384,267.83	4.23	76,853.57	74,350.00	0.95	14,870.00
3-4年	74,350.00	0.82	37,175.00	23,235.00	0.30	11,617.50
4年以上	1,894,059.61	20.84	1,894,059.61	2,075,759.61	26.48	2,075,759.61
小计	9,088,391.66	100.00	2,406,419.94	7,838,182.48	100.00	2,404,702.40

## 3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合2(应收政府补助、出口退税)	13,538,464.79		
小计	13,538,464.79		

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
广州市国家税务局	非关联方	3,564,405.60	4年以上	15.75	出口退税
广东省财政厅	非关联方	3,431,200.00	1年以内	15.16	补贴款
广州市财政局	非关联方	2,647,000.00	1年以内	11.70	补贴款
广州福茂冷冻食品有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	8.84	保证金
广州弘信小额贷款有限	关联方	1,500,000.00	1年以内	6.63	保证金

公司					
小 计		13,142,605.60		58.08	

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
广州弘信小额贷款有限公司	合营企业	1,500,000.00	6.63
小 计		1,500,000.00	6.63

## 5. 存货

## (1) 明细情况

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	8,116,257.10		8,116,257.10	4,197,446.28		4,197,446.28
低值易耗品	3,668.13		3,668.13	166.13		166.13
在产品	110,472.35		110,472.35	103,793.69		103,793.69
库存商品	126,642,997.84		126,642,997.84	133,449,358.95		133,449,358.95
发出商品	304,037.60		304,037.60	211,990.08		211,990.08
包装物	909,097.37		909,097.37	966,095.29		966,095.29
消耗性生物资产	27,132,140.86		27,132,140.86	14,619,920.30		14,619,920.30
合 计	163,218,671.25		163,218,671.25	153,548,770.72		153,548,770.72

## (2) 存货——消耗性生物资产

项 目	期末数	期初数
畜牧养殖业		
种蛋	6,141,290.02	533,417.57
鸡	523,759.21	1,313,670.98
猪	20,467,091.63	12,772,831.75

小 计	27,132,140.86	14,619,920.30
-----	---------------	---------------

## 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	5,856,450.89	4,366,273.50
合 计	5,856,450.89	4,366,273.50

## 7. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比 例 (%)	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
合营企业							
广州弘信小额贷款有限公司	30	30	20,681.60		20,418.20		418.20
联营企业							
广州粤教金版图 书有限公司	40	40	4,171.09	3,188.33	982.76	7,803.92	210.44
汕尾市育才教育 书店有限公司	35	35	1,222.87	1,066.81	156.06	1,337.47	40.65
阳江市育才教育 书店有限公司	35	35	267.81	112.70	155.11	479.81	30.91
阳春市广弘教育 书店有限公司	35	35	226.39	154.67	71.71	529.20	18.21
普宁市广弘教育 书店有限公司	35	35	136.77	24.10	112.67	452.66	50.85
揭阳市广雅教育 书店有限公司	35	35	105.40	29.05	76.35	379.99	22.26
茂名市育才教育 书店有限公司	35	35	781.04	366.01	415.03	1,368.67	121.93
信宜市广弘教育 书店有限公司	35	35	270.18	156.16	114.03	524.31	35.36
江门市广弘教育 书店有限公司	45	45	610.76	410.93	199.82	1,567.69	61.68

恩平市育才教育书店有限公司	35	35	80.42	5.42	75.00	156.03	11.65
鹤山市广弘教育书店有限公司	35	35	110.72	25.02	85.70	481.13	15.89
开平市广知教育书店有限公司	35	35	115.00	54.32	60.68	1,156.48	18.90
韶关市广雅教育书店有限公司	35	35	171.77	35.46	136.31	557.80	34.68
乐昌市广弘教育书店有限公司	35	35	123.65	54.28	69.37	256.41	12.33
始兴县广弘教育书店有限公司	35	35	71.69	14.13	57.56	105.80	4.76
南雄市广弘教育书店有限公司	35	35	106.74	37.28	69.46	133.32	8.02
惠州市教育书店有限公司	35	35	325.90	83.56	242.34	725.48	63.83
梅州广弘教育书店有限公司	45	45	110.54	14.64	95.91	442.66	14.77
梅县广雅教育书店有限公司	35	35	76.91	12.25	64.65	168.93	8.62
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	35	35	497.68	341.55	156.13	983.78	88.41
汕头市教育书店有限公司	35	35	632.83	234.07	398.76	1,235.18	59.78
深圳市育才教育书店有限公司	35	35	5,960.94	4,557.41	1,403.53	10,503.43	383.47
珠海市广弘教育书店有限公司	35	35	693.75	549.06	144.69	1,714.98	18.24
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	35	35	190.74	118.70	72.04	388.25	10.73
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	35	35	509.14	281.67	227.47	2,743.19	32.93
佛山市广雅教育书店有限公司	45	45	393.12	263.95	129.17	2,126.67	24.94
肇庆市广弘教育书店有限公司	35	35	414.33	38.94	375.40	832.79	67.85

徐闻县广弘教育书店有限公司	35	35	101.45	19.84	81.61	253.07	30.34
中山市广弘教育书店有限公司	35	35	1,385.64	1,083.31	302.33	4,100.20	65.43
和平县广弘教育书店有限公司	35	35	61.91	23.02	38.89	103.37	7.76
紫金县广弘教育书店有限公司	35	35	63.18	5.10	58.08	102.80	14.94
河源市广弘教育书店有限公司	35	35	433.70	320.45	113.25	984.66	20.49
龙川县广弘教育书店有限公司	35	35	120.26	68.61	51.65	170.56	16.55
清远市育才教育书店有限公司	35	35	503.79	100.27	403.52	973.34	79.47
阳山县广弘教育书店有限公司	35	35	72.23	2.11	70.12	158.41	13.96
罗定市广弘教育书店有限公司	35	35	123.19	41.27	81.91	293.69	26.65
云浮市育才教育书店有限公司	35	35	85.68	14.45	71.23	117.75	14.77
饶平县广雅教育书店有限公司	35	35	79.74	4.64	75.10	303.50	20.77
潮州市广弘教育书店有限公司	35	35	130.96	37.35	93.60	569.34	38.16
东莞市广弘教育书店有限公司	40	40	1,314.06	895.35	418.72	5,056.02	206.01
惠来县广弘教育书店有限公司	35	35	98.40	12.60	85.80	125.14	30.13
揭西县广弘教育书店有限公司	35	35	93.78	21.51	72.28	107.82	19.17
化州市育才教育书店有限公司	35	35	250.02	126.04	123.98	434.27	41.96
新丰县广弘教育书店有限公司	35	35	47.44	7.86	39.59	60.72	4.49
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	35	35	102.46	19.41	83.05	381.16	43.34
惠东县广雅教育书店有限公司	35	35	114.23	21.47	92.76	213.65	27.66

兴宁市广弘教育书店有限公司	35	35	247.03	192.11	54.92	111.12	4.13
五华县广弘教育书店有限公司	35	35	100.35	3.95	96.40	174.56	28.04
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	35	35	145.43	74.23	71.19	135.76	18.44
雷州市广弘教育书店有限公司	35	35	353.11	245.49	107.63	633.72	55.92
连平县广弘教育书店有限公司	35	35	115.71	55.57	60.15	369.45	7.03
新兴县育才教育书店有限公司	35	35	54.50	12.34	42.16	184.65	9.75
郁南县广弘教育书店有限公司	35	35	48.09	8.57	39.52	63.29	8.11
陆丰市教育书店有限公司	35	35	284.43	183.73	100.69	413.26	59.70
怀集县广知教育书店有限公司	35	35	78.13	30.91	47.23	337.35	17.23
龙门县教育书店有限公司	35	35	55.08	1.15	53.93	100.41	3.93
廉江市广弘教育书店有限公司	35	35	334.86	261.55	73.31	231.56	23.31
遂溪县教育书店有限公司	35	35	311.30	252.13	59.17	192.82	9.17
湛江市港城教育书店有限公司	35	35	150.36	92.10	58.25	191.58	8.25
佛山市顺德区弘迎教育书店有限公司	35	35	323.60	201.30	122.31	2,121.43	22.31

## 8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
广州粤教金版图书有限公司	权益法	1,200,000.00	2,431,607.60	-268,059.84	2,163,547.76
汕尾市育才教育书店有限公司	权益法	175,000.00	290,299.60	26,801.80	317,101.40
阳江市育才教育书店有限公司	权益法	175,000.00	283,162.51	25,731.57	308,894.08

店有限公司					
阳春市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	253,614.60	7,232.10	260,846.70
普宁市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	398,352.00	2,941.66	401,293.66
揭阳市广雅教育书店有限公司	权益法	175,000.00	239,412.14	15,395.03	254,807.17
茂名市育才教育书店有限公司	权益法	700,000.00	899,263.65	82,698.58	981,962.23
信宜市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	263,325.66	13,367.71	276,693.37
江门市广弘教育书店有限公司	权益法	225,000.00	694,762.26	-41,947.88	652,814.38
恩平市育才教育书店有限公司	权益法	105,000.00	96,183.79	9,131.07	105,314.86
鹤山市广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	180,433.35	29,737.84	210,171.19
开平市广知教育书店有限公司	权益法	105,000.00	203,442.30	23,297.42	226,739.72
韶关市广雅教育书店有限公司	权益法	178,500.00	397,923.28	-822.55	397,100.73
乐昌市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	220,208.24	-18,514.58	201,693.66
始兴县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	195,545.22	-5,176.99	190,368.23
南雄市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	208,585.47	1,913.29	210,498.76
惠州市教育书店有限公司	权益法	175,000.00	412,754.09	-10,551.01	402,203.08
梅州广弘教育书店有限公司	权益法	225,000.00	271,278.49	9,918.20	281,196.69
梅县广雅教育书店有限公司	权益法	175,000.00	180,250.66	-20,096.88	160,153.78
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	权益法	175,000.00	494,394.99	14,191.22	508,586.21
汕头市教育书店有限公司	权益法	700,000.00	893,571.50	14,300.08	907,871.58
深圳市育才教育书店有限公司	权益法	700,000.00	1,760,806.81	-552,192.79	1,208,614.02



店有限公司					
珠海市广弘教育书店有限公司	权益法	350,000.00	347,224.08	-34,785.45	312,438.63
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	权益法	175,000.00	227,474.30	4,713.32	232,187.62
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	权益法	350,000.00	721,850.62	46,166.58	768,017.20
佛山市广雅教育书店有限公司	权益法	450,000.00	534,471.83	13,578.96	548,050.79
肇庆市广弘教育书店有限公司	权益法	700,000.00	921,563.37	20,435.48	941,998.85
徐闻县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	201,240.13	63,538.24	264,778.37
中山市广弘教育书店有限公司	权益法	700,000.00	975,773.88	118,644.04	1,094,417.92
和平县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	120,964.13	9,508.52	130,472.65
紫金县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	165,901.85	4,066.10	169,967.95
河源市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	225,424.05	-73,077.99	152,346.06
龙川县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	181,454.12	-4,394.63	177,059.49
清远市育才教育书店有限公司	权益法	700,000.00	970,381.34	-1,299.19	969,082.15
阳山县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	223,779.86	5,546.28	229,326.14
罗定市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	282,323.71	-3,532.86	278,790.85
云浮市育才教育书店有限公司	权益法	175,000.00	186,811.25	40,195.62	227,006.87
饶平县广雅教育书店有限公司	权益法	175,000.00	244,686.35	11,189.21	255,875.56
潮州市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	288,635.41	16,259.55	304,894.96
东莞市广弘教育书店有限公司	权益法	200,000.00	952,702.22	50,476.43	1,003,178.65
惠来县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	286,472.94	14,907.79	301,380.73

店有限公司					
揭西县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	246,744.35	5,299.87	252,044.22
化州市育才教育书店有限公司	权益法	175,000.00	300,831.60	10,633.85	311,465.45
新丰县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	127,370.88	-7,115.39	120,255.49
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	199,659.01	85,301.62	284,960.63
惠东县广雅教育书店有限公司	权益法	175,000.00	235,785.26	28,154.64	263,939.90
兴宁市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	230,383.42	-47,489.34	182,894.08
五华县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	265,261.27	13,981.39	279,242.66
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	233,277.30	10,215.85	243,493.15
雷州市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	216,409.08	65,817.31	282,226.39
连平县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	208,843.67	-25,444.08	183,399.59
新兴县育才教育书店有限公司	权益法	105,000.00	140,402.47	-1,695.94	138,706.53
郁南县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	134,079.06	2,072.75	136,151.81
陆丰市教育书店有限公司	权益法	175,000.00	143,465.78	143,093.65	286,559.43
怀集县广知教育书店有限公司	权益法	105,000.00		152,353.57	152,353.57
龙门县教育书店有限公司	权益法	175,000.00		184,191.28	184,191.28
廉江市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00		235,034.32	235,034.32
遂溪县教育书店有限公司	权益法	175,000.00		207,033.08	207,033.08
湛江市港城教育书店有限公司	权益法	175,000.00		201,972.17	201,972.17
佛山市顺德区弘迎	权益法	350,000.00		390,362.27	390,362.27

教育书店有限公司					
怀集县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	97,943.41	-97,943.41	
佛山市顺德区迎新教育书店有限公司	权益法	350,000.00	493,422.60	-493,422.60	
龙门县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	112,611.81	-112,611.81	
广州弘信小额贷款有限公司	权益法	60,000,000.00		61,033,236.76	61,033,236.76
合 计		75,463,500.00	22,714,804.62	61,644,462.86	84,359,267.48

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
广州粤教金版图书有限公司	40	40				800,000.00
汕尾市育才教育书店有限公司	35	35				80,586.89
阳江市育才教育书店有限公司	35	35				94,919.57
阳春市广弘教育书店有限公司	35	35				56,219.97
普宁市广弘教育书店有限公司	35	35				185,477.47
揭阳市广雅教育书店有限公司	35	35				65,360.12
茂名市育才教育书店有限公司	35	35				337,119.16
信宜市广弘教育书店有限公司	35	35				106,736.40
江门市广弘教育书店有限公司	45	45				252,643.26
恩平市育才教育书店有限公司	35	35				30,185.03
鹤山市广弘教育书店有限公司	35	35				8,800.37
开平市广知教育书	35	35				42,779.00

店有限公司						
韶关市广雅教育书店有限公司	35	35				117,072.07
乐昌市广弘教育书店有限公司	35	35				27,219.22
始兴县广弘教育书店有限公司	35	35				13,335.69
南雄市广弘教育书店有限公司	35	35				25,916.37
惠州市教育书店有限公司	35	35				172,716.71
梅州广弘教育书店有限公司	45	45				52,433.83
梅县广雅教育书店有限公司	35	35				23,910.10
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	35	35				271,292.51
汕头市教育书店有限公司	35	35				179,235.79
深圳市育才教育书店有限公司	35	35				1,152,325.82
珠海市广弘教育书店有限公司	35	35				59,707.83
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	35	35				22,883.87
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	35	35				62,914.33
佛山市广雅教育书店有限公司	45	45				83,716.35
肇庆市广弘教育书店有限公司	35	35				204,298.75
徐闻县广弘教育书店有限公司	35	35				39,984.12
中山市广弘教育书店有限公司	35	35				124,676.03
和平县广弘教育书店有限公司	35	35				10,404.56
紫金县广弘教育书店有限公司	35	35				48,234.38

店有限公司						
河源市广弘教育书店有限公司	35	35				57,562.30
龙川县广弘教育书店有限公司	35	35				63,537.95
清远市育才教育书店有限公司	35	35				228,574.21
阳山县广弘教育书店有限公司	35	35				46,188.13
罗定市广弘教育书店有限公司	35	35				88,824.27
云浮市育才教育书店有限公司	35	35				11,929.28
饶平县广雅教育书店有限公司	35	35				65,173.14
潮州市广弘教育书店有限公司	35	35				110,556.03
东莞市广弘教育书店有限公司	40	40				800,000.00
惠来县广弘教育书店有限公司	35	35				90,542.99
揭西县广弘教育书店有限公司	35	35				61,447.87
化州市育才教育书店有限公司	35	35				128,803.87
新丰县广弘教育书店有限公司	35	35				21,067.58
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	35	35				60,767.12
惠东县广雅教育书店有限公司	35	35				64,949.61
兴宁市广弘教育书店有限公司	35	35				47,030.98
五华县广弘教育书店有限公司	35	35				82,908.92
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	35	35				54,117.41
雷州市广弘教育书店有限公司	35	35				33,390.72

店有限公司						
连平县广弘教育书店有限公司	35	35				29,520.14
新兴县育才教育书店有限公司	35	35				31,408.46
郁南县广弘教育书店有限公司	35	35				25,791.54
陆丰市教育书店有限公司	35	35				
怀集县广知教育书店有限公司	35	35				
龙门县教育书店有限公司	35	35				
廉江市广弘教育书店有限公司	35	35				
遂溪县教育书店有限公司	35	35				
湛江市港城教育书店有限公司	35	35				
佛山市顺德区弘迎教育书店有限公司	35	35				
怀集县广弘教育书店有限公司	35	35				
佛山市顺德区迎新教育书店有限公司	35	35				212,329.34
龙门县广弘教育书店有限公司	35	35				11,113.97
广州弘信小额贷款有限公司	30	30				
合 计						7,180,641.40

## 9. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	281,526,440.03	22,663,861.96	1,542,084.13	302,648,217.86

房屋及建筑物	203,230,025.18		12,869,581.62	28,992.25	216,070,614.55
机器设备	37,703,852.00		4,574,547.53	350,536.67	41,927,862.86
运输工具	13,876,075.58		1,048,246.83	346,901.00	14,577,421.41
其他设备	26,716,487.27		4,171,485.98	815,654.21	30,072,319.04
			本期新增	本期计提	
2) 累计折旧小计	90,983,110.72		18,111,136.76	1,230,522.66	107,863,724.82
房屋及建筑物	56,116,747.78		9,978,910.06	27,542.64	66,068,115.20
机器设备	16,593,415.59		3,640,523.53	318,326.80	19,915,612.32
运输工具	7,552,945.94		1,306,537.82	192,925.00	8,666,558.76
其他设备	10,720,001.41		3,185,165.35	691,728.22	13,213,438.54
3) 账面净值小计	190,543,329.31				194,784,493.04
房屋及建筑物	147,113,277.40				150,002,499.35
机器设备	21,110,436.41				22,012,250.54
运输工具	6,323,129.64				5,910,862.65
其他设备	15,996,485.86				16,858,880.50
4) 减值准备小计					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他设备					
5) 账面价值合计	190,543,329.31				194,784,493.04
房屋及建筑物	147,113,277.40				150,002,499.35
机器设备	21,110,436.41				22,012,250.54
运输工具	6,323,129.64				5,910,862.65

其他设备	15,996,485.86			16,858,880.50
------	---------------	--	--	---------------

本期折旧额为 18,111,136.76 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 13,823,316.22 元。

(2) 固定资产用于抵押情况见本财务报表附注十二(一)之所述。

## 10. 在建工程

### (1) 明细情况

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
冷库扩建工程				82,000.00		82,000.00
广州大道北 520 号物业	106,205,061.54		106,205,061.54	85,026,222.90		85,026,222.90
一、二号库维修工程				3,096,387.92		3,096,387.92
西村水厂路五号大院改造工程	884,095.00		884,095.00	884,095.00		884,095.00
番禺嘉兴厂区改造	57,824,400.92		57,824,400.92	57,114,089.81		57,114,089.81
惠州广丰饲料厂	121,314.49		121,314.49	1,207,987.10		1,207,987.10
一号冷库谷壳层凿冰翻堆维修工程				643,933.31		643,933.31
ERP 信息系统项目	3,047,440.00		3,047,440.00	2,797,260.00		2,797,260.00
一号常温仓二至四层改造为写字楼项目	1,783,913.76		1,783,913.76			
三号冷库调节站大修工程	1,404,791.05		1,404,791.05			
育种孵化中心	174,030.79		174,030.79			
其他	271,889.03		271,889.03	664,159.97		664,159.97
合 计	171,716,936.58		171,716,936.58	151,516,136.01		151,516,136.01

### (2) 增减变动情况

工程名称	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(%)
广东大道北 520 号物业	277,110,000.00	85,026,222.90	21,178,838.64			38.33



惠州广丰饲料厂	2,754,000.00	1,207,987.10	82,702.99	1,169,375.60		46.87
ERP 信息系统项目	3,600,000.00	2,797,260.00	250,180.00			84.65
三号冷库调节站大修工程			1,404,791.05			
番禺嘉兴厂区改造		57,114,089.81	77,200.00			
一、二号库维修工程	4,450,000.00	3,096,387.92	667,820.71	3,764,208.63		84.59
一号常温仓二至四层改造为写字楼项目			1,792,913.76	9,000.00		
冷库扩建工程		82,000.00	1,389,400.00	1,471,400.00		
一号冷库谷壳层凿冰翻堆维修工程		643,933.31		643,933.31		
西村水厂路五号大院改造工程		884,095.00				
育种孵化中心			174,030.79			
其他		664,159.97	6,373,127.74	6,765,398.68		
合计		151,516,136.01	33,391,005.68	13,823,316.22		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
广东大道北 520 号物业	38.33				自有资金	106,205,061.54
惠州广丰饲料厂	46.87				自有资金	121,314.49
ERP 信息系统项目	84.65				自有资金	3,047,440.00
三号冷库调节站大修工程					自有资金	1,404,791.05
番禺嘉兴厂区改造		633,111.11	633,111.11	6.16	自有资金	57,824,400.92
一、二号库维修工程					自有资金	

一号常温仓二至四层改造为写字楼项目					自有资金	1,783,913.76
冷库扩建工程					自有资金	
一号冷库谷壳层凿冰翻堆维修工程					自有资金	
西村水厂路五号大院改造工程					自有资金	884,095.00
育种孵化中心					自有资金	174,030.79
其他					自有资金	271,889.03
合计		633,111.11	633,111.11			171,716,936.58

## 11. 固定资产清理

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数	转入清理的原因
专用铁路拆迁工程	3,218,181.34	3,218,181.34	拆迁
合计	3,218,181.34	3,218,181.34	

### (2) 转入固定资产清理已超过 1 年的固定资产清理进展情况说明

2012 年 3 月，荔湾区建设和园林绿化局编制《广弘食品集团铁路专用线拆除及市政道路建设工程项目建议书》提交给市建委。2012 年 9 月，市发展和改革委员会《关于广弘食品集团铁路专用线拆除及市政道路建设工程项目建议书的复函》（穗发改〔2012〕328 号文）明确实施拆除铁路专用线，资金由市财政落实解决；同时要求市建委进一步深化项目前期工作，编制可行性研究报告给发改委，市发改委接到报告再进行研究。截止到 2013 年 12 月 31 日该项目未实施。

## 12. 生产性生物资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
畜牧养殖业				
种鸡	8,297,865.45	50,794,033.37	49,559,629.67	9,532,269.15
种猪	11,706,428.40	12,503,653.66	11,319,476.04	12,890,606.02

果树	728,561.30			728,561.30
合 计	20,732,855.15	63,297,687.03	60,879,105.71	23,151,436.47

## 13. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	148,479,977.01	710,588.00		149,190,565.01
土地使用权	148,200,027.01			148,200,027.01
商标		90,000.00		90,000.00
软件	279,950.00	75,188.00		355,138.00
其他		545,400.00		545,400.00
2) 累计摊销小计	15,983,528.79	3,555,520.40		19,539,049.19
土地使用权	15,798,109.63	3,514,860.84		19,312,970.47
商标		9,000.00		9,000.00
软件	185,419.16	31,659.56		217,078.72
其他				
3) 账面净值小计	132,496,448.22			129,651,515.82
土地使用权	132,401,917.38			128,887,056.54
商标				81,000.00
软件	94,530.84			138,059.28
其他				545,400.00
4) 减值准备小计				
土地使用权				
商标				
软件				

其他				
5) 账面价值合计	132,496,448.22			129,651,515.82
土地使用权	132,401,917.38			128,887,056.54
商标				81,000.00
软件	94,530.84			138,059.28
其他				545,400.00

本期摊销额 3,555,520.40 元。

(2) 期末无用于抵押或担保的无形资产。

#### 14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
从化土地及附着物租金	1,230,640.26		50,574.24		1,180,066.02	
名门办公室装修、设计费用	2,164,964.53		612,280.20		1,552,684.33	
冷库月台至水厂门口路段铁路专线改造工程		1,080,681.37	63,039.76		1,017,641.61	
停车场维护改造费用	567,000.00		56,700.00		510,300.00	
装修费	483,962.66	240,578.56	249,437.05		475,104.17	
工程改造支出	1,035,460.63	504,266.38	449,619.61		1,090,107.40	
其他	19,523.15	316,631.00	40,802.60		295,351.55	
合 计	5,501,551.23	2,142,157.31	1,522,453.46		6,121,255.08	

#### 15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,190,948.20	1,146,323.57
其他		10,175.91
合 计	1,190,948.20	1,156,499.48

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	4,763,792.76
小 计	4,763,792.76

## 16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款	3,506,920.20	2,280,404.00
合 计	3,506,920.20	2,280,404.00

## 17. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	6,571,699.21	373,316.76		932,543.53	6,012,472.44
合计	6,571,699.21	373,316.76		932,543.53	6,012,472.44

## 18. 短期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	58,000,000.00	
合 计	58,000,000.00	

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款情况。

#### 19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,267,849.25	23,806,085.03
合 计	26,267,849.25	23,806,085.03

下一会计期间将到期的金额为 26,267,849.25 元。

#### 20. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	111,624,415.49	112,270,500.02
1-2 年	208,658.00	23,400.00
2-3 年	23,400.00	22,228.05
3 年以上	32,205.12	855,829.27
合 计	111,888,678.61	113,171,957.34

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

#### 21. 预收款项

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	63,665,206.18	63,810,607.12
1-2 年	2,038,343.04	129,655.00
2-3 年		
3 年以上		1,711.90

合 计	65,703,549.22	63,941,974.02
-----	---------------	---------------

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
信宜市广弘教育书店有限公司	2,444,131.45	1,001,631.01
清远市育才教育书店有限公司	2,299,981.52	2,060,972.40
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	1,910,037.88	
阳江市育才教育书店有限公司	1,609,434.64	914,112.95
阳春市广弘教育书店有限公司	1,500,000.00	
紫金县广弘教育书店有限公司	1,294,357.64	21.67
廉江市广弘教育书店有限公司	1,086,861.57	
和平县广弘教育书店有限公司	1,052,085.73	696,662.52
云浮市育才教育书店有限公司	1,003,210.12	1,102,825.60
肇庆市广弘教育书店有限公司	997,919.55	1,345,852.46
茂名市育才教育书店有限公司	941,763.15	548,294.19
韶关市广雅教育书店有限公司	856,559.48	780,428.50
珠海市广弘教育书店有限公司	799,937.50	
惠东县广雅教育书店有限公司	738,229.07	
南雄市广弘教育书店有限公司	514,599.66	466,552.65
恩平市育才教育书店有限公司	398,037.24	
汕尾市育才教育书店有限公司	353,114.64	3,321,714.56
龙门县广弘教育书店有限公司	347,660.50	685,315.71
遂溪县教育书店有限公司	300,000.00	
揭西县广弘教育书店有限公司	290,903.41	174,678.44
阳山县广弘教育书店有限公司	153,532.28	

东莞市广弘教育书店有限公司	132,037.04	
新丰县广弘教育书店有限公司	99,746.72	
怀集县广知教育书店有限公司	75,055.01	
饶平县广雅教育书店有限公司	21,038.94	643,678.77
雷州市广弘教育书店有限公司	20,352.44	2,480,431.85
深圳市育才教育书店有限公司	4,385.34	
江门市广弘教育书店有限公司	1,780.03	30.25
新兴县育才教育书店有限公司	441.00	441.00
乐昌市广弘教育书店有限公司		1,419.64
始兴县广弘教育书店有限公司		24,967.97
河源市广弘教育书店有限公司		230,851.73
龙川县广弘教育书店有限公司		2,257,623.37
连平县广弘教育书店有限公司		5,930.20
佛山市南海区广泓教育书店有限公司		604.52
合 计	21,247,193.55	18,745,041.96

## 22. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,337,644.82	79,342,728.77	72,959,278.03	15,721,095.56
职工福利费		6,498,318.97	6,498,318.97	
社会保险费	1,760.00	12,804,739.14	12,804,739.14	1,760.00
其中：医疗保险费	1,760.00	3,714,827.56	3,714,827.56	1,760.00
基本养老保险费		8,268,716.58	8,268,716.58	
失业保险费		415,712.43	415,712.43	



工伤保险费		236,526.91	236,526.91	
生育保险费		168,955.66	168,955.66	
住房公积金		8,975,892.66	8,975,892.66	
工会经费和职工教育经费	1,197,064.25	2,701,467.80	2,513,093.02	1,385,439.03
其他		214,445.85	214,445.85	
合 计	10,536,469.07	110,537,593.19	103,965,767.67	17,108,294.59

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

当月工资本月计提后，于次月中发放。

### 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税		353,534.62
营业税	396,753.02	446,806.59
企业所得税	7,552,710.41	6,090,424.66
个人所得税	215,759.98	130,427.12
城市维护建设税	28,569.39	56,828.48
房产税	48,675.95	119,026.36
教育费附加	20,767.96	39,182.14
其他	469,323.58	392,508.42
合 计	8,732,560.29	7,628,738.39

### 24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	57,594,968.73	120,006,243.21
1-2 年	24,159,087.42	2,859,730.79

2-3 年	771,700.50	5,121,421.31
3 年以上	11,423,730.64	10,844,289.68
合 计	93,949,487.29	138,831,684.99

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
免费教材发行费	50,000,000.00	免费教材发行费
风险抵押金	7,521,487.92	风险抵押金
广东省教育厅教育印刷厂	4,682,449.52	运输
鹤山发货站	4,265,090.30	运费
赵鹤良	3,413,607.05	订金
应付职工补偿金	2,809,103.28	职工补偿金
广州粤教金版图书有限公司	2,699,999.05	运费
广东广弘房产有限公司	2,002,480.00	往来款
鹤山市新发贸易有限公司	1,586,079.76	重大资产重组有关税金及中介 费余额
广州市旺农发工贸有限公司	1,332,885.90	工程款
小 计	80,313,182.78	

(4) 期末应付其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
广州粤教金版图书有限公司	2,699,999.05	2,691,207.79
中山市金手指房地产开发公司	900,000.00	233,130.00
广东广弘房产有限公司	2,002,480.00	1,360,000.00
广东省食品企业集团公司	263,955.15	
小 计	5,866,434.20	4,284,337.79

25. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益		
技改款收益	1,366,666.63	1,566,666.63
孵化机补贴	296,400.00	300,000.00
合 计	1,663,066.63	1,866,666.63

## (2) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
技改款收益	1,566,666.63		200,000.00		1,366,666.63	与资产相关
孵化机补贴	300,000.00		30,000.00		270,000.00	与资产相关
孵化机补贴		26,400.00			26,400.00	与资产相关
小 计	1,866,666.63	26,400.00	230,000.00		1,663,066.63	

## (3) 其他说明

1) 据广东省发展和改革委员会《关于转下达农产品冷链物流项目》(粤发改投资〔2011〕1442号),公司子公司广东省广弘食品集团有限公司获得政府补助人民币200万元,属与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造资产年限2010年11月-2020年11月分10年计入营业外收入。2013年度计入损益金额为200,000.00元。

2) 公司子公司佛山市南海种禽有限公司获得佛山市南海区农林渔业局的政府补助人民币30万元,用于购买4台箱体式孵化机和2台港道式孵化机,每台补助5万元,属于与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照孵化机预计使用期限从2013年-2022年分10年计入营业外收入。2013年度计入损益金额为30,000.00元。

3) 公司子公司佛山市南海种禽有限公司获得佛山市南海区农林渔业局的政府补助人民币2.64万元,用于购买4台箱体式孵化机,每台补助0.66万元,属于与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照孵化机预计使用期限从2014年-2023年分10年计入营业外收入。2013年度计入损益金额0元。

## 26. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	583,790,330.00			583,790,330.00

## 27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	214,991,067.30			214,991,067.30
其他资本公积	359,758,941.78			359,758,941.78
合 计	574,750,009.08			574,750,009.08

## 28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,848,720.91			37,848,720.91
合 计	37,848,720.91			37,848,720.91

## 29. 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-366,867,518.76	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	-366,867,518.76	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,468,839.31	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-286,398,679.45	—

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,830,525,212.00	1,554,295,456.30
其他业务收入	15,239,465.75	15,030,551.99
营业成本	1,606,156,223.69	1,369,057,452.54

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
图书发行	531,850,591.23	372,691,163.16	473,838,828.50	336,300,942.60
食品业	1,298,674,620.77	1,221,014,766.83	1,080,456,627.80	1,020,216,901.65
小 计	1,830,525,212.00	1,593,705,929.99	1,554,295,456.30	1,356,517,844.25

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
冻品销售	898,828,369.77	879,671,825.08	699,364,528.38	686,171,751.23
冷库经营	55,003,787.81	24,100,900.17	54,535,545.13	23,440,855.47
物业出租	18,207,245.84	5,173,685.74	15,517,342.13	4,686,141.12
种禽销售	65,178,193.59	75,989,326.21	66,446,736.62	72,997,811.61
种猪销售	29,256,952.87	18,954,946.98	10,469,196.08	7,449,543.69
肉猪销售	12,901,607.30	13,836,695.07	11,443,445.93	13,799,233.10
猪苗销售	10,668,391.00	10,039,938.65	11,067,704.00	11,336,051.83
肉鸡销售	21,073,325.73	14,745,299.14	23,513,858.24	16,744,128.40
进出口销售	60,856,724.54	59,683,932.36	102,007,336.38	99,196,668.07
加工肉制品销售	8,220,382.36	7,140,673.12	6,614,104.75	5,684,571.86
国内贸易	118,362,181.00	111,597,216.13	79,412,245.53	78,665,126.46
图书发行	531,850,591.23	372,691,163.16	473,838,828.50	336,300,942.60
其中：1) 图书销售	379,400,591.23	316,511,213.89	347,978,828.50	283,090,991.26
2) 免费教材发行费	152,450,000.00	56,179,949.27	125,860,000.00	53,209,951.34

酒类销售	117,458.96	80,328.18	64,584.63	45,018.81
小 计	1,830,525,212.00	1,593,705,929.99	1,554,295,456.30	1,356,517,844.25

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
广东省内	1,708,244,809.62	1,471,794,485.61	1,393,008,046.61	1,187,603,234.59
广东省外	61,423,677.84	62,227,512.02	59,280,073.31	69,717,941.59
境外地区	60,856,724.54	59,683,932.36	102,007,336.38	99,196,668.07
小 计	1,830,525,212.00	1,593,705,929.99	1,554,295,456.30	1,356,517,844.25

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广州食品企业集团有限公司皇上皇肉食制品厂	85,437,617.60	4.63
深圳市育才教育书店有限公司	79,254,150.09	4.29
香港嘉发国际集团有限公司	47,232,415.95	2.56
广东蓝雁冷藏实业有限公司	44,448,765.02	2.41
广州粤教金版图书有限公司	38,475,887.96	2.08
小 计	294,848,836.62	15.97

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	9,211,736.46	7,702,204.34	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,211,893.93	979,459.73	
教育费附加	866,916.38	699,971.66	
堤围费	970,838.93	789,299.94	
其他	76,923.92	6,756.00	
合 计	12,338,309.62	10,177,691.67	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费及邮费	36,009,309.39	35,577,826.45
职工薪酬	28,526,082.72	21,864,612.33
广告宣传费	4,017,906.84	3,590,843.07
业务招待费	1,465,004.45	3,959,143.55
冷藏及保管费	1,266,829.31	271,593.89
修理费	923,861.57	2,062,237.16
包装费	911,196.98	656,268.71
折旧摊销	757,066.34	718,740.65
产品损耗	424,171.23	594,373.52
其他	4,914,537.65	3,442,693.63
合 计	79,215,966.48	72,738,332.96

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	49,379,342.20	38,872,119.20
折旧摊销费	6,682,155.48	6,765,145.10
业务招待费	6,661,682.85	8,176,400.78
汽车费用	2,098,140.57	1,436,492.86
租赁费	1,873,619.38	2,718,609.66
聘请中介机构费	1,738,663.71	1,134,710.00
办公费	1,559,539.55	5,440,396.97
费用性税金	848,766.54	1,361,707.06

差旅费	740,407.79	1,004,136.35
修理费	737,920.72	774,580.35
其他	8,683,405.14	5,947,070.70
合 计	81,003,643.93	73,631,369.03

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	848,088.86	
减：利息收入	5,780,526.50	8,878,635.95
汇兑损益	341,792.72	416,326.39
其他	405,056.91	294,257.46
合 计	-4,185,588.01	-8,168,052.10

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	373,316.76	421,621.94
合 计	373,316.76	421,621.94

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	8,130,540.36	6,022,786.14
处置长期股权投资产生的投资收益	89,786.50	
合 计	8,220,326.86	6,022,786.14

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益



投资收益（绝对值）占利润总额 5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位如下：

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
广州弘信小额贷款有限公司	1,033,236.76		本期开始投资
东莞市广弘教育书店有限公司	850,476.43	857,788.44	正常经营性变动
深圳市育才教育书店有限公司	600,133.03	677,547.31	正常经营性变动
广州粤教金版图书有限公司	531,940.16	282,278.64	正常经营性变动
茂名市育才教育书店有限公司	419,817.74	156,465.78	正常经营性变动
小 计	3,435,604.12	1,974,080.17	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,101.78	3,287,704.32	25,101.78
其中：固定资产处置利得	25,101.78	3,287,704.32	25,101.78
政府补助	34,331,902.15	25,470,630.04	17,493,850.00
征地补偿款		4,172,927.91	
其他	227,866.34	1,033,127.31	227,866.34
合 计	34,584,870.27	33,964,389.58	17,746,818.12

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关	说明
国家冻肉储备补贴	16,437,500.00	16,107,500.00	与收益相关	国家冻肉储备补贴

祖代种鸡补贴	5,850,000.00		与收益相关	祖代种鸡补贴
技改项目补贴	3,667,000.00	200,000.04	与收益相关	技改项目补贴
技改项目补贴	230,000.00		与资产相关	技改项目补贴
产业结构调整专项资金	2,000,000.00		与收益相关	产业结构调整专项资金
食品加工研发补贴	1,200,000.00		与收益相关	食品加工研发补贴
专项补助资金	1,000,000.00		与收益相关	专项补助资金
品种培育补贴	890,000.00		与收益相关	品种培育补贴
节能减排补贴	880,000.00		与收益相关	节能减排补贴
菜篮子产品生产项目扶持资金	500,000.00		与收益相关	菜篮子产品生产项目扶持资金
冷藏储备设施和农贸市场项目	400,000.00		与收益相关	冷藏储备设施和农贸市场项目
国家生猪储备补贴	400,552.15	420,000.00	与收益相关	国家生猪储备补贴
价格调节基金	300,000.00		与收益相关	价格调节基金
能繁母猪补贴	261,600.00	211,000.00	与收益相关	能繁母猪补贴
无害化处理补助	122,880.00		与收益相关	无害化处理补助
农产品质量安全检验检测奖补资金	70,000.00		与收益相关	农产品质量安全检验检测奖补资金
药物消毒经费	50,000.00		与收益相关	药物消毒经费
农产品补贴	50,000.00		与收益相关	农产品补贴
出口贴息及补贴	12,370.00		与收益相关	出口贴息及补贴
动物防疫示范点补贴经费	10,000.00		与收益相关	动物防疫示范点补贴经费
冷链设施专项款		720,000.00	与收益相关	冷链设施专项款
物流平台建设专项资金		2,000,000.00	与收益相关	物流平台建设专项资金
食品安全专项资金		300,000.00	与收益相关	食品安全专项资金
冷冻食品追溯系统专项资金		1,500,000.00	与收益相关	冷冻食品追溯系统专项资金

棉花(出疆补贴)		212,130.00	与收益相关	棉花(出疆补贴)
市级农业龙头企业配套奖励资金		200,000.00	与收益相关	市级农业龙头企业配套奖励资金
中山市环保专项资金		300,000.00	与收益相关	中山市环保专项资金
农业新技术推广费		50,000.00	与收益相关	农业新技术推广费
腊味补贴		850,000.00	与收益相关	腊味补贴
生猪创新项目补贴		500,000.00	与收益相关	生猪创新项目补贴
生猪养殖场建设补贴款		1,900,000.00	与收益相关	生猪养殖场建设补贴款
小计	34,331,902.15	25,470,630.04		

## (3) 其他说明

政府补助中未计入当期非经常性损益的 16,838,052.15 元系公司子公司收到的与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的储备补贴款项,具体情况见政府补助明细中的“生猪活体储备补贴款”、“冻品储备补贴款”。

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	83,840.85	103,619.53	83,840.85
其中: 固定资产处置损失	83,840.85	103,619.53	83,840.85
对外捐赠	423,318.08	1,021,000.00	423,318.08
滞纳金和罚款	8,541.00	20,000.06	8,541.00
其他	204,629.07	370,916.16	204,629.07
合 计	720,329.00	1,515,535.75	720,329.00

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	32,709,945.14	28,270,056.55
递延所得税调整	-34,448.72	-50,087.28
合 计	32,675,496.42	28,219,969.27

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	80,468,839.31
非经常性损益	B	13,014,095.70
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	67,454,743.61
期初股份总数	D	583,790,330.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	583,790,330.00
基本每股收益	M=A/L	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.12

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的政府补贴	33,205,202.15
利息收入	5,780,526.50
其他	12,962,309.31
合 计	51,948,037.96

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
费用中支付的现金	73,242,649.81
营业外支出及财务费用手续费等	1,041,545.06
支付经营性往来款	18,508,020.30
合 计	92,792,215.17

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回与投资联营企业投资相关的款项	418,092.11
合 计	418,092.11

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付与投资联营企业投资相关的款项	1,918,092.11
合 计	1,918,092.11

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回开具银行承兑汇票和信用证的保证金	9,996,950.15
合 计	9,996,950.15

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付开具银行承兑汇票和信用证的保证金	9,258,639.22
支付湛江教育书店有限公司少数股东投资款	980,000.00
合 计	10,238,639.22

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	80,272,176.99	61,719,262.95
加: 资产减值准备	373,316.76	421,621.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	20,795,566.13	20,144,724.56
无形资产摊销	3,555,520.40	3,554,280.20
长期待摊费用摊销	1,522,453.46	1,605,195.76
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)	58,739.07	-3,184,084.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	848,088.86	
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,220,326.86	-6,022,786.14

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-34,448.72	-50,087.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,669,900.53	-3,264,063.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,535,449.21	-30,625,682.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-36,227,153.21	11,273,953.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,738,583.14	55,572,334.89
2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3)现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	427,161,279.80	438,021,860.88
减:现金的期初余额	438,021,860.88	497,331,946.36
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,860,581.08	-59,310,085.48

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	427,161,279.80	438,021,860.88
其中: 库存现金	822,636.92	677,403.01
可随时用于支付的银行存款	426,338,642.88	437,344,457.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	427, 161, 279. 80	438, 021, 860. 88

### (3) 现金流量表补充资料的说明

2012 年 12 月 31 日其他货币资金余额 4,945,499.55 元，系公司应付票据保证金等存款，因其使用受到限制，未作为现金及现金等价物。

2013 年 12 月 31 日其他货币资金余额 4,200,188.62 元，系公司应付票据保证金等存款，因其使用受到限制，未作为现金及现金等价物。

## 六、资产证券化业务的会计处理

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产证券化业务。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广东省广弘资产经营有限公司[注]	母公司	有限公司	广州	周凯	资产运营管理，投资基础上的经营管理，资产受托管理

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)	本公司最终控 制方	组织机构代 码
广东省广弘资产经营有限公司[注]	90,285.35	51.26	51.26	广东省国资委	72477885-4

[注]：广东广弘投资有限公司持有本公司股份 1,134.88 万股，占公司总股本的 1.94%。广东广弘投资有限公司系本公司控股股东广东省广弘资产经营有限公司的下属子公司，是控股股东的一致行动人。控股股东及其一致行动人广东广弘投资有限公司实际控制本公司股份 31,061 万股，占公司总股本的 53.20%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司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(万元)	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
联营企业									
广州粤教金版图书有限公司	有限公司	广州	黄小尤	图书批发、销售行业	300.00	40	40	子公司之联营公司	67348827-4
汕尾市育才教育书店有限公司	有限公司	汕尾	林祥发	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67159241-4
阳江市育才教育书店有限公司	有限公司	阳江	赖卓威	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67313569-8
阳春市广弘教育书店有限公司	有限公司	阳春	黄洪日	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	68918474-4
普宁市广弘教育书店有限公司	有限公司	普宁	郑辉波	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	68638017-4
惠来县广弘教育书店有限公司	有限公司	惠来	方河	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	56455080-9
揭阳市广雅教育书店有限公司	有限公司	揭阳	郑永东	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67517150-2
揭西县广弘教育书店有限公司	有限公司	揭西	洪少雄	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	L1082290-8
茂名市育才教育书店有限公司	有限公司	茂名	郑小英	图书批发、销售行业	200.00	35	35	子公司之联营公司	67519073-8
信宜市广弘教育书店有限公司	有限公司	信宜	吴芳	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	68443646-1
化州市育才教育书店有限公司	有限公司	化州	王一专	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	57010427-4
江门市广弘教育书店有限公司	有限公司	江门	赖广辉	图书批发、销售行业	50.00	45	45	子公司之联营公司	67314028-6
恩平市育才教育书店有限公司	有限公司	恩平	冯瑞宁	图书批发、销售行业	30.00	35	35	子公司之联营公司	67218014-2
鹤山市广弘教育书店有限公司	有限公司	鹤山	王泽权	图书批发、销售行业	30.00	35	35	子公司之联营公司	67523151-X
开平市广知教育书店有限公司	有限公司	开平	梁国添	图书批发、销售行业	30.00	35	35	子公司之联营公司	69054000-3
韶关市广雅教育书店有限公司	有限公司	韶关	张翔	图书批发、销售行业	51.00	35	35	子公司之联营公司	66652158-2

乐昌市广弘教育书店有限公司	有限公司	乐昌	刘翠岩	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	68440000-4
始兴县广弘教育书店有限公司	有限公司	始兴	黄冠华	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	55167268-X
南雄市广弘教育书店有限公司	有限公司	南雄	李兰圣	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	69811777-9
新丰县广弘教育书店有限公司	有限公司	新丰	王红霞	图书批发、销售行业	30.00	35	35	子公司之联营公司	57017695-6
惠州市教育书店有限公司	有限公司	惠州	张义国	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67313718-3
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	有限公司	惠州	翟雪欢	图书批发、销售行业	30.00	35	35	子公司之联营公司	56667388-8
惠东县广雅教育书店有限公司	有限公司	惠东	张辉球	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	57236861-X
梅州广弘教育书店有限公司	有限公司	梅州	林永其	图书批发、销售行业	50.00	45	45	子公司之联营公司	67307287-7
梅县广雅教育书店有限公司	有限公司	梅县	姚荣英	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	56087546-2
兴宁市广弘教育书店有限公司	有限公司	兴宁	彭伟科	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	57645002-0
五华县广弘教育书店有限公司	有限公司	五华	吴远昌	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	57644083-4
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	有限公司	大埔	胡克健	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	58137280-5
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	有限公司	汕头	郑庆坚	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	68864660-X
汕头市教育书店有限公司	有限公司	汕头	黄小尤	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67310159-4
深圳市育才教育书店有限公司	有限公司	深圳	胡家兵	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67186990-3
珠海市广弘教育书店有限公司	有限公司	珠海	扬成柏	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67158881-0
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	有限公司	斗门	梁景唐	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	L2462914-8
佛山市南海区广	有限公司	佛山	梁伟灼	图书批发、	100.00	35	35	子公司之	69475086-8

泓教育书店有限公司				销售行业				联营公司	
佛山市广雅教育书店有限公司	有限公司	佛山	吴丽芸	图书批发、销售行业	100.00	45	45	子公司之联营公司	67135807-0
肇庆市广弘教育书店有限公司	有限公司	肇庆	罗志艺	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	79625806-5
徐闻县广弘教育书店有限公司	有限公司	徐闻	陈位	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	55730219-6
雷州市广弘教育书店有限公司	有限公司	雷州	刘利	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	56456201-7
中山市广弘教育书店有限公司	有限公司	中山	詹伟超	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67314505-2
和平县广弘教育书店有限公司	有限公司	和平	叶炳粤	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	68440486-5
紫金县广弘教育书店有限公司	有限公司	紫金	黄国强	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	68636936-2
河源市广弘教育书店有限公司	有限公司	河源	张国生	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67705038-4
龙川县广弘教育书店有限公司	有限公司	龙川	刘伟材	图书批发、销售行业	30.00	35	35	子公司之联营公司	69972176-7
连平县广弘教育书店有限公司	有限公司	连平县	王洪勇	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	57238515-3
清远市育才教育书店有限公司	有限公司	清远	朱如仁	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67518109-X
阳山县广弘教育书店有限公司	有限公司	阳山	潘焕英	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	55367557-7
罗定市广弘教育书店有限公司	有限公司	罗定	陈汉仁	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	68865438-6
云浮市育才教育书店有限公司	有限公司	云浮	区志峰	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	66646475-X
新兴县育才教育书店有限公司	有限公司	新兴	彭瑞贤	图书批发、销售行业	30.00	35	35	子公司之联营公司	57648405-2
郁南县广弘教育书店有限公司	有限公司	郁南	徐小明	图书批发、销售行业	30.00	35	35	子公司之联营公司	57791873-X
饶平县广雅教育书店有限公司	有限公司	饶平	吴丽芸	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	56089466-3
潮州市广弘教育书店有限公司	有限公司	潮州	王舜贞	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	67520962-X
东莞市广弘教育	有限公司	东莞	刘连生	图书批发、	50.00	40	40	子公司之	67887440-6

书店有限公司				销售行业				联营公司	
陆丰市教育书店有限公司	有限公司	陆丰	杨书奎	图书批发、销售行业	50.00	35	35	子公司之联营公司	05677903-3
怀集县广知教育书店有限公司	有限公司	怀集	邓勇珍	图书批发、销售行业	10.50	35	35	子公司之联营公司	07347545-3
龙门县教育书店有限公司	有限公司	龙门	罗儒康	图书批发、销售行业	17.50	35	35	子公司之联营公司	06674585-7
廉江市广弘教育书店有限公司	有限公司	廉江	陈泳如	图书批发、销售行业	17.50	35	35	子公司之联营公司	07023556-9
遂溪县教育书店有限公司	有限公司	遂溪	白武	图书批发、销售行业	17.50	35	35	子公司之联营公司	L3803239-3
湛江市港城教育书店有限公司	有限公司	湛江	吴越	图书批发、销售行业	17.50	35	35	子公司之联营公司	07188849-X
佛山市顺德区弘迎教育书店有限公司	有限公司	顺德	黄耀雄	图书批发、销售行业	35.00	35	35	子公司之联营公司	07023663-3
合营企业									
广州弘信小额贷款有限公司	有限公司	广州	邹炜	小额贷款	6,000.00	30	30	合营公司	07461312-5

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中山农牧有限公司	母公司的子公司	618081594
广东省畜禽生产发展有限公司	母公司的子公司	231118540
中山市金手指房地产开发公司	母公司的子公司	28204866-9
广东省食品集团粤桥食品公司	母公司的子公司	191433262
广东广弘房产有限公司	母公司的子公司	76934681X
惠州市恒惠实业大岭头鸡场	母公司的子公司	X17850052
广东省食品企业集团公司	母公司的子公司	617404160

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

公司名称	本期数		上年同期数		定价政策
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
深圳市育才教育书店有限公司	79,254,150.09	14.90	58,679,187.73	12.38	全省统一
广州粤教金版图书有限公司	38,475,887.96	7.23	30,712,944.93	6.48	全省统一
东莞市广弘教育书店有限公司	37,297,468.82	7.01	32,117,699.91	6.78	全省统一
中山市广弘教育书店有限公司	19,382,282.60	3.64	19,553,530.53	4.13	全省统一
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	12,323,671.99	2.32	10,326,229.80	2.18	全省统一
佛山市顺德区弘迎教育书店有限公司	11,895,312.43	2.24			全省统一
江门市广弘教育书店有限公司	10,088,436.42	1.90	10,849,824.93	2.29	全省统一
珠海市广弘教育书店有限公司	9,567,683.56	1.80	8,879,077.90	1.87	全省统一
佛山市广雅教育书店有限公司	8,371,200.94	1.57	7,005,713.10	1.48	全省统一
茂名市育才教育书店有限公司	11,610,552.79	2.18	13,250,921.81	2.80	全省统一
开平市广知教育书店有限公司	6,773,049.71	1.27	6,638,445.73	1.40	全省统一
清远市育才教育书店有限公司	9,153,865.94	1.72	6,639,472.52	1.40	全省统一
汕尾市育才教育书店有限公司	7,545,258.26	1.42	1,920,331.61	0.41	全省统一
雷州市广弘教育书店有限公司	7,112,984.89	1.34	2867782.53	0.61	全省统一
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	8,786,717.15	1.65	4,164,039.18	0.88	全省统一
肇庆市广弘教育书店有限公司	7,646,302.85	1.44	4,305,978.78	0.91	全省统一
河源市广弘教育书店有限公司	5,478,989.56	1.03	2,593,137.24	0.55	全省统一
惠州市教育书店有限公司	6,633,829.24	1.25	4,223,976.15	0.89	全省统一
汕头市教育书店有限公司	5,965,007.82	1.12	6,377,313.79	1.35	全省统一
韶关市广雅教育书店有限公司	4,918,932.78	0.92	5,548,738.73	1.17	全省统一
龙川县广弘教育书店有限公司	3,524,633.05	0.66	3510174.23	0.74	全省统一
阳春市广弘教育书店有限公司	3,914,533.65	0.74	3,564,010.00	0.75	全省统一
阳江市育才教育书店有限公司	4,212,374.66	0.79	2,628,952.51	0.55	全省统一
潮州市广弘教育书店有限公司	4,369,327.97	0.82	2,209,078.88	0.47	全省统一
鹤山市广弘教育书店有限公司	2,874,102.37	0.54	2812355.41	0.59	全省统一
揭阳市广雅教育书店有限公司	3,211,813.58	0.60	2,040,011.84	0.43	全省统一

珠海市斗门广雅教育书店有限公司	2,382,614.15	0.45	2,369,450.65	0.50	全省统一
怀集县广知教育书店有限公司	3,001,087.83	0.56			全省统一
梅州广弘教育书店有限公司	2,837,902.10	0.53	3,010,407.81	0.64	全省统一
信宜市广弘教育书店有限公司	3,562,889.71	0.67	6,590,831.27	1.39	全省统一
陆丰市教育书店有限公司	4,236,292.02	0.80			全省统一
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	3,041,552.02	0.57	1,473,194.27	0.31	全省统一
化州市育才教育书店有限公司	3,785,540.23	0.71	1,456,612.99	0.31	全省统一
饶平县广雅教育书店有限公司	2,832,562.87	0.53	1,711,535.42	0.36	全省统一
湛江市港城教育书店有限公司	2,771,325.44	0.52			全省统一
普宁市广弘教育书店有限公司	4,223,029.58	0.79	3,254,182.85	0.69	全省统一
连平县广弘教育书店有限公司	2,057,837.79	0.39	2,555,038.53	0.54	全省统一
乐昌市广弘教育书店有限公司	2,017,557.51	0.38	1,000,385.70	0.21	全省统一
徐闻县广弘教育书店有限公司	2,082,389.11	0.39	3,088,840.62	0.65	全省统一
罗定市广弘教育书店有限公司	2,370,290.60	0.45	620,591.73	0.13	全省统一
新兴县育才教育书店有限公司	1,680,028.91	0.32	1,259,547.65	0.27	全省统一
梅县广雅教育书店有限公司	1,557,766.20	0.29	1,500,870.94	0.32	全省统一
廉江市广弘教育书店有限公司	2,004,599.31	0.38			全省统一
始兴县广弘教育书店有限公司	828,213.17	0.16	279,470.93	0.06	全省统一
南雄市广弘教育书店有限公司	950,226.10	0.18	408,215.95	0.09	全省统一
恩平市育才教育书店有限公司	949,256.16	0.18	925495.7	0.20	全省统一
惠东县广雅教育书店有限公司	1,559,950.88	0.29	519133.91	0.11	全省统一
兴宁市广弘教育书店有限公司	1,193,703.53	0.22	268,186.97	0.06	全省统一
云浮市育才教育书店有限公司	998,528.89	0.19	1253365.45	0.26	全省统一
阳山县广弘教育书店有限公司	1,038,800.28	0.20	1,033,613.92	0.22	全省统一
五华县广弘教育书店有限公司	1,612,194.47	0.30	477931.56	0.10	全省统一
遂溪县教育书店有限公司	1,296,493.01	0.24			全省统一
新丰县广弘教育书店有限公司	424,859.74	0.08	116106.97	0.02	全省统一
郁南县广弘教育书店有限公司	540,045.86	0.10	651873.58	0.14	全省统一
紫金县广弘教育书店有限公司	808,722.44	0.15	2,174,622.84	0.46	全省统一

和平县广弘教育书店有限公司	446,023.45	0.08	410,893.31	0.09	全省统一
惠来县广弘教育书店有限公司	1,251,437.21	0.24	117,851.04	0.02	全省统一
揭西县广弘教育书店有限公司	792,586.19	0.15	232,707.56	0.05	全省统一
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	722,629.31	0.14	923,707.73	0.19	全省统一
龙门县教育书店有限公司	233,804.96	0.04			全省统一
龙门县广弘教育书店有限公司			596,341.44	0.13	全省统一
佛山市顺德区迎新教育书店有限公司			14,149,001.67	2.99	全省统一
怀集县广弘教育书店有限公司			306,304.75	0.06	全省统一
合 计	392,481,112.11	73.77	308,155,245.48	65.06	

广东教育书店有限公司销售图书给联营公司的关联交易定价方式及决策程序的说明:

(1) 省教育厅审定教材（中小学学生课本）

1) 非免费教材:

根据省物价局核定的价格作为课本定价，出版社供货折扣一般为 72-73%，教育书店销售给发行网点的销售折扣为 86%，发行网点按课本定价向学校（或学生）收订和出售。

2) 免费教材:

根据省物价局核定的价格计价，再按照省财政厅、教育厅和招标中心的要求，对省财政提供的免费课本结算价让渡 2-4%（即按定价的 96-98% 结算）由省教育厅统一向省财政厅结算总价款，省教育厅按结算总价 25-27% 的发行服务费转付给教育书店，教育书店再支付给发行网点 13-14% 发行服务费。

根据新的《免费教材发行服务政府采购实施合同书》规定，每学年免费教材征订开始后二个月内，按上上年同期免费教材发行服务费的 70% 以上（含 70%）预拨给发行单位，发行单位再按相应比例支付给发行网点。

(2) 教育书店教辅资料（市场品种）

是指除教材以外的教学辅导书、教学参考资料、其它教辅资料。不同种类的教辅定价和进货折扣也不同，教育书店结算计价的基本原则是：按定价和进货折扣，根据征订发行量的状况，加 6-10% 折扣作为对外（包括发行网点）销售的销售折扣。

(3) 教育书店中职教材

根据省物价局核定价格作为教材定价，出版社供货折扣一般为 72-78%，教育书店销售给发行网点的销售折扣为 83-85%，发行网点按课本定价向学校（或学生）收订和出售。

2. 关联租赁情况

## (1) 公司承租情况

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	年度确认的租赁费
中山农牧有限公司	中山广食农牧发展有限公司	土地及房屋建筑物	2009年6月29日	2017年12月31日	市场价格	1,500,000.00
广东省畜禽生产发展有限公司	惠州市广丰农牧有限公司	土地及房屋建筑物	2007年12月1日	2017年11月30日	市场价格	354,537.00

## (2) 关联租赁情况说明

1) 2007年12月28日广东省广弘食品集团有限公司与关联方中山农牧有限公司签订《租赁协议书》，中山农牧有限公司将其位于中山南朗镇合外村的经营使用的经营性资产出租给广东省广弘食品集团有限公司，租赁期自2008年1月1日起至2017年12月31日止，共10年，租金总额为1,550万元，其中第1-3年每年租金100万元，第4-6年每年租金150万元，第7-10年每年租金200万元。根据补充协议，从2008年5月1日起计算租金。经广东省广弘食品集团有限公司同意，自2009年6月29日起，中山广食农牧发展有限公司取代广东省广弘食品集团有限公司成为《租赁协议书》的承租方。2013年度中山广食农牧发展有限公司列支该租金1,500,000.00元。

2) 惠州市广丰农牧有限公司于2007年7月2日与广东省畜禽生产发展有限公司签定租赁协议书，租入2块土地及73栋地上建筑物，租赁期为2007年12月1日-2017年11月30日，共十年。前三年每年租金30万元，第四年至第六年每年租金35万元，第七年至第十年每年租金40万元。2013年度惠州市广丰农牧有限公司列支该租金354,537.00元。

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	3,311,356.62	165,567.83		
	广州粤教金版图书有限公司	2,419,097.69	120,954.88	6,762,958.10	338,147.91
	佛山市南海区广泓教育书店有限公司	1,647,055.83	82,352.79		



湛江市港城教育书店有限公司	1,059,979.67	52,998.98		
陆丰市教育书店有限公司	998,620.50	49,931.03		
河源市广弘教育书店有限公司	248,485.67	12,424.28	665,205.93	33,260.30
连平县广弘教育书店有限公司	184,738.91	9,236.95		
化州市育才教育书店有限公司	62,981.42	3,149.07	250,098.36	12,504.92
乐昌市广弘教育书店有限公司	47,891.38	2,394.57		
罗定市广弘教育书店有限公司	2,016.21	100.81		
惠州市教育书店有限公司	1,639.64	81.98		
龙川县广弘教育书店有限公司	444.06	22.20		
兴宁市广弘教育书店有限公司	137.97	6.90		
潮州市广弘教育书店有限公司	2.74			
佛山市广雅教育书店有限公司	2.03		821,832.29	41,091.61
江门市广弘教育书店有限公司			1,880,458.32	94,022.92
汕头市教育书店有限公司			1,036,280.10	51,814.01
东莞市广弘教育书店有限公司			1,757,623.83	87,881.19
徐闻县广弘教育书店有限公司			258,839.53	12,941.98
梅县广雅教育书店有限公司			175,079.90	8,754.00
阳山县广弘教育书店有限公司			97,562.32	4,878.12
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司			65,574.28	3,278.71

	惠东县广雅教育书店有限公司			16,463.27	823.16
	深圳市育才教育书店有限公司			15,618.85	780.94
	普宁市广弘教育书店有限公司			1,132.70	56.64
	小 计	9,984,450.34	499,222.27	13,804,727.78	690,236.39
其他应收款					
	广州弘信小额贷款有限公司	1,500,000.00	75,000.00		

## 2. 应付关联方款项

项目名称	单位名称	期末数	期初数
预收款项	信宜市广弘教育书店有限公司	2,444,131.45	1,001,631.01
	清远市育才教育书店有限公司	2,299,981.52	2,060,972.40
	梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	1,910,037.88	
	阳江市育才教育书店有限公司	1,609,434.64	914,112.95
	阳春市广弘教育书店有限公司	1,500,000.00	
	紫金县广弘教育书店有限公司	1,294,357.64	21.67
	廉江市广弘教育书店有限公司	1,086,861.57	
	和平县广弘教育书店有限公司	1,052,085.73	696,662.52
	云浮市育才教育书店有限公司	1,003,210.12	1,102,825.60
	肇庆市广弘教育书店有限公司	997,919.55	1,345,852.46
	茂名市育才教育书店有限公司	941,763.15	548,294.19
	韶关市广雅教育书店有限公司	856,559.48	780,428.50
	珠海市广弘教育书店有限公司	799,937.50	
	惠东县广雅教育书店有限公司	738,229.07	
	南雄市广弘教育书店有限公司	514,599.66	466,552.65
	恩平市育才教育书店有限公司	398,037.24	

	汕尾市育才教育书店有限公司	353,114.64	3,321,714.56
	龙门县广弘教育书店有限公司	347,660.50	685,315.71
	遂溪县教育书店有限公司	300,000.00	
	揭西县广弘教育书店有限公司	290,903.41	174,678.44
	阳山县广弘教育书店有限公司	153,532.28	
	东莞市广弘教育书店有限公司	132,037.04	
	新丰县广弘教育书店有限公司	99,746.72	
	怀集县广知教育书店有限公司	75,055.01	
	饶平县广雅教育书店有限公司	21,038.94	643,678.77
	雷州市广弘教育书店有限公司	20,352.44	2,480,431.85
	深圳市育才教育书店有限公司	4,385.34	
	江门市广弘教育书店有限公司	1,780.03	30.25
	新兴县育才教育书店有限公司	441.00	441.00
	乐昌市广弘教育书店有限公司		1,419.64
	始兴县广弘教育书店有限公司		24,967.97
	河源市广弘教育书店有限公司		230,851.73
	龙川县广弘教育书店有限公司		2,257,623.37
	连平县广弘教育书店有限公司		5,930.20
	佛山市南海区广泓教育书店有限公司		604.52
小 计		21,247,193.55	18,745,041.96
其他应付款			
	广州粤教金版图书有限公司	2,699,999.05	2,691,207.79
	龙门县广弘教育书店有限公司		42,011.26
	中山市金手指房地产开发公司	900,000.00	233,130.00

	广东广弘房产有限公司	2,002,480.00	1,360,000.00
	广东省食品集团粤桥食品公司		390,000.00
	惠州市恒惠实业大岭头鸡场		1,060,000.00
	广东省食品企业集团公司	263,955.15	
	遂溪县教育书店有限公司		105,914.74
小 计		5,866,434.20	5,882,263.79

#### (四) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 794.49 万元和 615.09 万元。

### 八、股份支付

截至资产负债表日，公司无需要披露的股份支付。

### 九、或有事项

(一) 2011 年 9 月，本公司子公司广东广弘贸易发展有限公司与东莞市永昶纸业有限公司签订合同，向该公司销售 360 吨纸浆，本公司依约向该公司交付货物，该公司未能完全履行合同，拖欠本公司货款 1,668,600.00 元。本公司提起诉讼，请求法院判令该公司返还货款本金，并按合同约定赔偿违约金。东莞市第一人民法院于 2012 年 11 月作出判决，判令东莞市永昶纸业有限公司返还本公司货款 1,668,600.00 元，并赔偿违约金 500,580.00 元。

(二) 2009 年 9 月，本公司子公司广东广弘贸易发展有限公司开始与东莞市比尔电子有限公司合作加工电视机并签订加工合同，前期合作一直保持较好状态，但在 2011 年末因该公司未能完全履行合同，拖欠本公司库存材料和代垫款 632,496.63 元。本公司提起诉讼，请求法院判令该公司返还欠款，并赔偿损失。东莞市第一人民法院分别于 2012 年 7 月和 10 月作出判决，判令东莞市比尔电子有限公司偿还欠款和赔偿损失合共 977,138.71 元。

(三) 2011 年 7 月，本公司子公司广东广弘贸易发展有限公司与广州市瑞南进出口有限公司进行冻品交易，销售给该司冻品一批货值 966,000 元，但该司支付部分货款后一直拖欠余款，欠款金额为 866,000 元。本公司提起诉讼，请求法院判令该公司返还欠款，并赔偿损失。广州市中级人民法院于 2013 年 2 月作出判决，认定对方经办业务员犯诈骗罪，判令其偿还欠款 866,000.00 元，并由广州市公安局负责继续追缴。

### 十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### (一) 抵押、担保事项

1. 2012年3月26日，广东省广弘食品集团有限公司与中国农业银行股份有限公司广州白云支行签订《最高额保证合同》，为2012年3月26日至2013年3月25日间中国农业银行股份有限公司广州白云支行向广东广弘贸易发展有限公司提供最高额人民币2,000万元的综合授信额度（仅限于信用证额度和银行承兑汇票额度）提供连带责任保证。

2. 2012年5月15日，广东广弘贸易发展有限公司与广发银行广州分行签订《授信额度合同》，广发银行广州分行向广东广弘贸易发展有限公司提供最高额为人民币3,000万元的授信额度，授信额度有效期自2012年5月15日至2013年5月14日止。

2012年6月，广发银行广州分行与广东广弘贸易发展有限公司、广东省广弘食品集团有限公司签订《补充协议》，约定广东省广弘食品集团有限公司为广东广弘贸易发展有限公司的1,000万授信额度提供连带责任担保，有效期至2012年6月8日。

3. 2010年9月9日，公司子公司广东省广弘食品集团有限公司与广东发展银行股份有限公司广州分行签订《最高额抵押合同》，为2010年9月22日至2011年9月21日间，广东发展银行向广东广弘贸易发展有限公司提供最高额为人民币2,000万元的授信额度提供担保。资产抵押明细如下：

合同号	抵押资产名称	资产原值	资产净值
12110510104-01	荔湾区西村水厂路5号自编15栋	8,213,792.94	6,287,997.92
	荔湾区西村水厂路5号自编18栋	6,092,571.24	3,957,765.45
合计		14,306,364.18	10,245,763.37

2011年9月22日，广东省广弘食品集团有限公司与广东发展银行股份有限公司广州分行签订的《最高额抵押合同》到期，合同终止。2013年10月已涂销抵押。

4. 经公司第七届董事会第五次会议决议，同意控股子公司之子公司佛山市南海种禽有限公司（以下简称南海种禽）以自有物业大沥综合大楼作为抵押物向招商银行申请1,000万元的综合授信额度，期限为三年。目前已办理抵押登记手续，截

至 2013 年 12 月 31 日，南海种禽暂未与招商银行签订《最高额抵押合同》和《授信额度合同》。资产抵押明细如下：

抵押资产名称	资产原值	资产净值
大沥综合大楼	4,393,184.21	2,589,237.94
合 计	4,393,184.21	2,589,237.94

## (二)其他事项

公司 2008 年重大资产重组暨发行股份购买资产实施情况，除以下资产尚未完成过户外，其他事项均已实施完成。

2008 年 12 月 26 日，公司与鹤山新发贸易有限公司（以下简称新发公司）、广东省广新外贸轻纺（控股）公司签署了《交割确认协议书》并在资产交割清单上签章，确认《资产出售协议书》已生效；三方共同确认，自交割之日起，《资产抵债及减免利息协议书》项下出售的资产移交给新发公司占用、控制和管理，与该等出售资产相关的一切权利义务、损益由新发公司享有或承担；公司将协助新发公司办理该等资产的过户和交割手续。截至 2013 年 12 月 31 日，公司拟出售资产中正在办理过户手续中的资产如下：

公司名称	股权比例（或股权数额）	评估价（元）
鹤山美伊毛纺织有限公司	100%	
鹤山美盛纺织有限公司	100%	
昆百大（000560）	170,000 股	2,106,300.00
上海石化（600688）	450,000 股	2,502,786.00

根据本公司与该等资产承接单位签署的《资产出售协议》等相关法律文件，该等资产的交割过户对本次重大资产重组不构成实质影响。

## 十三、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
组合 1	1,578,817.50	1.37	88,216.88	5.59	438,808.00	0.36	25,032.40	5.70
组合 3	113,550,000.00	98.63			122,991,442.09	99.64		
小计	115,128,817.50	100.00	88,216.88	0.08	123,430,250.09	100.00	25,032.40	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	115,128,817.50	100.00	88,216.88	0.08	123,430,250.09	100.00	25,032.40	0.02

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	1,516,977.50	96.08	75,848.88	376,968.00	85.91	18,848.40
1-2 年				61,840.00	14.09	6,184.00
2-3 年	61,840.00	3.92	12,368.00			
3 年以上						
小计	1,578,817.50	100.00	88,216.88	438,808.00	100.00	25,032.40

## 3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 3 合并范围内的单项测试未减值的子公司款项	113,550,000.00		
小 计	113,550,000.00		

(2) 期末无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
惠州市广丰农牧有	子公司	44,300,000.00	1 年以内	38.48	往来款

限公司					
广州市番禺嘉兴食品有限公司	子公司	31,250,000.00	1年以内	27.14	往来款
广东广弘贸易发展有限公司	子公司之子公司	20,000,000.00	1年以内	17.37	往来款
中山广食农牧发展有限公司	子公司	10,000,000.00	1年以内	8.69	往来款
广东广弘食品连锁有限公司	子公司之子公司	5,000,000.00	1年以内	4.34	往来款
小 计		110,550,000.00		96.02	

## (4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
惠州市广丰农牧有限公司	子公司	44,300,000.00	38.48
广州市番禺嘉兴食品有限公司	子公司	31,250,000.00	27.14
广东广弘贸易发展有限公司	子公司之子公司	20,000,000.00	17.37
中山广食农牧发展有限公司	子公司	10,000,000.00	8.69
广东广弘食品连锁有限公司	子公司之子公司	5,000,000.00	4.34
佛山市南海种禽有限公司	子公司之子公司	3,000,000.00	2.61
广州弘信小额贷款有限公司	合营企业	1,500,000.00	1.30
小 计		115,050,000.00	99.93

## 2. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
广东广弘食品集团有限公司	成本法	280,342,609.83	280,342,609.83		280,342,609.83
广东教育书店有限公司	成本法	114,541,922.82	114,541,922.82		114,541,922.82
惠州市广丰农牧有限公司	成本法	7,755,552.65	7,755,552.65		7,755,552.65
中山广食农牧发展有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00



广州市番禺嘉兴食品有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
广东广弘粤桥食品有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
广州弘信小额贷款有限公司	权益法	60,000,000.00		61,033,236.76	61,033,236.76
合 计		490,640,085.30	415,640,085.30	76,033,236.76	491,673,322.06

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
广东广弘食品集团有限公司	100.00	100.00				
广东教育书店有限公司	100.00	100.00				
惠州市广丰农牧有限公司	85.78	85.78				
中山广食农牧发展有限公司	100.00	100.00				
广州市番禺嘉兴食品有限公司	80.00	80.00				
广东广弘粤桥食品有限公司	100.00	100.00				
广州弘信小额贷款有限公司	30.00	30.00				
合 计						

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,033,236.76	
合 计	1,033,236.76	

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
广州弘信小额贷款有限公司	1,033,236.76		本期新增投资
小 计	1,033,236.76		

## (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-13,246,615.19	-14,323,988.17
加: 资产减值准备	63,184.48	14,752.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,503.19	22,356.79
无形资产摊销	5,455.74	219.44
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,033,236.76	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,744,815.67	-43,184,908.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	62,006,902.76	147,353,966.02

其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,116,378.55	89,882,398.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,193,247.75	39,279,813.05
减：现金的期初余额	39,279,813.05	5,879,135.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,086,565.30	33,400,677.54

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	31,047.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,493,850.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-408,621.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	17,116,275.62	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,020,842.19	
少数股东权益影响额(税后)	2,081,337.73	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	13,014,095.70	

2. 无根据《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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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的情况。

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	9.25	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.76	0.12	0.12

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	80,468,839.31
非经常性损益	B	13,014,095.70
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	67,454,743.61
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	829,521,541.23
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	869,755,960.89
加权平均净资产收益率	M=A/L	9.25
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.76

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
其他流动资产	5,856,450.89	4,366,273.50	34.13	(1)
长期股权投资	84,359,267.48	22,714,804.62	271.38	(2)
其他非流动资产	3,506,920.20	2,280,404.00	53.79	(3)
短期借款	58,000,000.00			(4)
应付职工薪酬	17,108,294.59	10,536,469.07	62.37	(5)
其他应付款	93,949,487.29	138,831,684.99	-32.33	(6)

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
财务费用	-4,185,588.01	-8,168,052.10	48.76	(1)
投资收益	8,220,326.86	6,022,786.14	36.49	(2)

#### 资产负债表项目

(1) 其他流动资产项目期末数较期初数增长 34.13% (绝对额增加 149.02 万元)，主要系子公司待抵扣增值税增加，重分类到本项目所致。

(2) 长期股权投资项目期末数较期初数增长 271.38 % (绝对额增加 6,164.45 万元)，主要系新增对合营企业投资所致。

(3) 其他非流动资产项目期末数较期初数增长 53.79 % (绝对额增加 122.65 万元)，主要系预付工程款增加所致。

(4) 短期借款项目期末数较期初数绝对额增加 5,800.00 万元，主要系子公司因流动资金需要增加借款所致。

(5) 应付职工薪酬项目期末数较期初数增长 62.37 % (绝对额增加 657.18 万元)，主要系公司经营业绩上升，从而计提员工绩效工资增加所致。

(6) 其他应付款项目期末数较期初数减少 32.33 % (绝对额减少 4,488.22 万元)，主要系清算了以前年度免费教材发行服务费。

#### 利润表项目

(1) 财务费用本期数较上年同期数增加 48.76 % (绝对额增加 398.25 万元)，主要系公司利息收入减少所致。

(2) 投资收益本期数较上年同期数增加 36.49% (绝对额增加 219.75 万元)，主要系公司本期增加对合营企业产生的收益所致。

(本页无正文, 为“广东广弘控股股份有限公司 2013 年度报告”签字盖章页)

公司负责人: \_\_\_\_\_

周凯

日 期: 2014 年 3 月 26 日

财务负责人: \_\_\_\_\_

陈增玲

日 期: 2014 年 3 月 26 日

会计机构负责人: \_\_\_\_\_

徐爱芹

日 期: 2014 年 3 月 26 日

公司盖章: \_\_\_\_\_

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东广弘控股股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

周凯

二〇一四年三月二十九日