

广州广日股份有限公司
2012 年度审计报告

防伪条形码：



报备 号码：020201304013841

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已鉴

报告 文号：信会师报字[2013]第 410179 号

委托 单位：广州广日股份有限公司

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：年报审计(无保留意见)

报告 日期：2013 年 4 月 16 日

报备 时间：2013 年 4 月 15 日 14:26:18

签名注册会计师：潘冬梅

司徒慧强

广州广日股份有限公司

2012 年度审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：86-21-63391166

传 真：86-21-63392558

通信 地址：上海市黄埔区南京东路 61 号 4 楼

电子 邮件：

事务所网址：

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：020-38922363、38922373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>

广州广日股份有限公司

审计报告及财务报表

(2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	
	利润表和合并利润表	
	现金流量表和合并现金流量表	
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	
	财务报表附注	1-97



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：上海市南京东路61号4楼

邮编：200002

电话：86-21-63391166

传真：86-21-63392558

BDO CHINASHU LUN PAN Certified Public Accountants LLP

Address: 4 F. No.61 Nanjing Road East

Shanghai / P.R.C. Postcode: 200002

Telephone: 86-21-63391166

Facsimile: 86-21-63392558

审计报告

信会师报字[2013]第 410179 号

广州广日股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州广日股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并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贵公司管理层的责任。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



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址: 上海市南京东路 61 号 4 楼

邮编: 200002

电话: 86-21-63391166

传真: 86-21-63392558

BDO CHENASHU LUN PAN Certified Public Accountants LLP

Address: 4 F. No.61 NanJing Road East

Shanghai / P.R.C. Postcode: 200002

Telephone: 86-21-63391166

Facsimile: 86-21-63392558

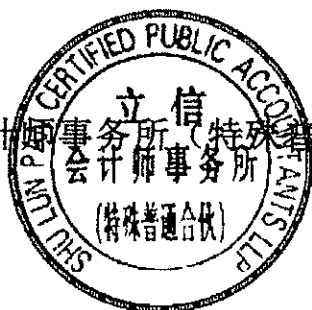
用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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。

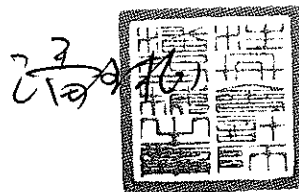
三、审计意见

我们认为,贵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,公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

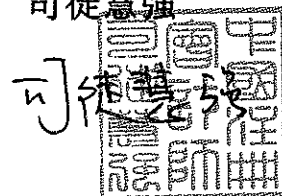
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 潘冬梅



中国注册会计师: 司徒慧强



中国·上海

二〇一三年四月十六日

广州广日股份有限公司
母公司资产负债表
2012年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,887,644.76	261,438,818.61
交易性金融资产			
应收票据			109,129,319.01
应收账款	(一)		184,947,968.14
预付款项			237,351,598.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	177,978,115.39	33,576,902.14
存货			1,444,159,895.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		180,865,760.15	2,270,604,502.10
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	(三)	1,589,950,092.26	364,041,425.69
投资性房地产			43,227,665.14
固定资产			843,824,978.80
在建工程			945,744.10
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			41,955,535.35
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		1,589,950,092.26	1,293,995,349.08
资产总计		1,770,815,852.41	3,564,599,851.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 潘联华 主管会计工作负责人: 梁瑞荣

会计机构负责人: 蔡志雯

广州广日股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2012年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			2,100,104,923.27
交易性金融负债			
应付票据			53,871,300.34
应付账款			1,194,367,312.27
预收款项			189,457,070.04
应付职工薪酬			
应交税费			15,855,638.85
应付利息			3,982,880.64
应付股利			
其他应付款		2,502,880.68	21,605,320.19
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,502,880.68	3,579,244,445.60
非流动负债：			
长期借款			110,000,000.00
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			77,410,624.43
非流动负债合计			187,410,624.43
负债合计		2,502,880.68	3,766,655,070.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		788,518,324.00	762,409,623.00
资本公积		2,651,519,747.59	656,527,240.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		221,142,227.58	221,142,227.58
一般风险准备			
未分配利润		-1,892,867,327.44	-1,842,134,309.65
所有者权益（或股东权益）合计		1,768,312,971.73	-202,055,218.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,770,815,852.41	3,564,599,851.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：三番勝李 主管会计工作负责人：吳怡英

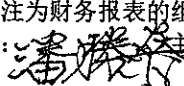
会计机构负责人 蔡在文

广州广日股份有限公司
合并资产负债表
2012年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

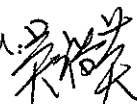
资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	901,183,966.75	934,148,668.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	12,489,686.28	145,895,066.05
应收账款	(三)	480,463,138.92	556,265,556.82
预付款项	(四)	33,213,795.85	280,060,326.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)		2,951,635.27
应收股利			
其他应收款	(六)	54,311,638.05	96,069,436.05
买入返售金融资产			
存货	(七)	530,573,393.46	1,892,565,296.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)		10,000,000.00
流动资产合计		2,012,235,619.31	3,917,955,985.66
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	(九)	1,301,651,764.53	1,434,896,705.94
投资性房地产	(十)	9,394,271.54	52,608,617.78
固定资产	(十一)	407,940,880.21	1,290,427,883.76
在建工程	(十二)	191,216,007.58	11,209,587.46
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	(十三)	120,779,808.38	145,726,378.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十四)	4,780,269.16	3,108,635.13
递延所得税资产	(十五)	14,204,882.38	10,012,786.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,049,967,883.78	2,947,990,595.72
资产总计		4,062,203,503.09	6,865,946,581.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

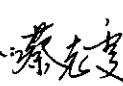
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



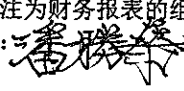
会计机构负责人:

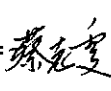


广州广日股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	80,000,000.00	2,181,104,923.27
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	（十八）	9,550,000.00	68,421,300.34
应付账款	（十九）	706,732,503.83	1,748,849,804.24
预收款项	（二十）	520,210,243.35	604,987,664.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	32,016,306.00	25,225,617.12
应交税费	（二十二）	32,361,727.20	23,298,241.07
应付利息	（二十三）	9,474,355.78	13,462,977.79
应付股利	（二十四）	117,517,731.43	1,351,756.34
其他应付款	（二十五）	57,097,372.51	51,149,984.47
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		1,564,960,240.10	4,717,852,268.73
非流动负债：			
长期借款	（二十六）		110,000,000.00
应付债券	（二十七）	298,568,543.26	297,700,460.92
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十五）		412,334.45
其他非流动负债	（二十八）	4,350,347.57	84,267,401.69
非流动负债合计		302,918,890.83	492,380,197.06
负债合计		1,867,879,130.93	5,210,232,465.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十九）	788,518,324.00	762,409,623.00
资本公积	（三十）	1,824,211,727.58	1,290,513,247.17
减：库存股			
专项储备	（三十一）	18,702,052.68	9,827,268.63
盈余公积	（三十二）	221,335,317.84	221,335,317.84
一般风险准备			
未分配利润	（三十三）	-717,517,545.48	-824,182,687.91
外币报表折算差额		-11,207,588.93	-11,229,745.33
归属于母公司所有者权益合计		2,124,042,287.69	1,448,673,023.40
少数股东权益		70,282,084.47	207,041,092.19
所有者权益（或股东权益）合计		2,194,324,372.16	1,655,714,115.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,062,203,503.09	6,865,946,581.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：  主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

广州广日股份有限公司

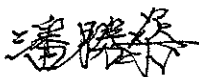
母公司利润表

2012年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,259,223,951.97	6,172,989,621.50
减: 营业成本	(四)	1,402,911,640.04	6,478,388,374.13
营业税金及附加		1,442,792.70	14,222,028.74
销售费用		14,440,207.21	32,743,480.54
管理费用		41,300,007.41	81,932,390.47
财务费用		54,357,966.00	121,175,266.96
资产减值损失		17,475,850.28	162,262,775.30
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)	(五)	351,247.99	19,561,142.08
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		351,247.99	19,561,142.08
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-272,353,263.68	-698,173,552.56
加: 营业外收入		222,320,591.51	12,059,571.13
减: 营业外支出		700,345.62	2,884,996.84
其中: 非流动资产处置损失		20,126.08	91,802.62
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-50,733,017.79	-688,998,978.27
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-50,733,017.79	-688,998,978.27
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		-50,733,017.79	-688,998,978.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

广州广日股份有限公司
合并利润表
2012年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,659,116,785.62	8,735,541,860.35
其中: 营业收入	(三十四)	4,659,116,785.62	8,735,541,860.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,731,420,494.08	9,305,825,809.77
其中: 营业成本	(三十四)	4,138,668,622.01	8,537,615,367.36
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	(三十五)	22,065,281.43	35,298,438.76
销售费用	(三十六)	91,162,257.03	96,710,967.71
管理费用	(三十七)	389,445,232.39	343,975,373.06
财务费用	(三十八)	72,554,066.43	128,070,878.98
资产减值损失	(三十九)	17,525,034.79	164,154,783.90
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)	(四十)	258,508,956.67	217,940,668.06
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		258,082,556.67	213,070,359.53
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		186,205,248.21	-352,343,281.36
加: 营业外收入	(四十一)	337,518,238.05	27,691,976.89
减: 营业外支出	(四十二)	5,505,176.73	5,621,159.93
其中: 非流动资产处置损失		373,254.84	211,577.56
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		518,218,309.53	-330,272,464.40
减: 所得税费用	(四十三)	61,533,710.51	36,734,264.83
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		456,684,599.02	-367,006,729.23
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		70,253,554.74	287,369,273.21
归属于母公司所有者的净利润		436,714,970.38	-401,625,744.42
少数股东损益		19,969,628.64	34,619,015.19
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十四)	0.5632	-0.5268
(二) 稀释每股收益	(四十四)	0.5632	-0.5268
七、其他综合收益	(四十五)	22,156.40	-3,097,901.62
八、综合收益总额		456,706,755.42	-370,104,630.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		436,737,126.78	-404,723,646.04
归属于少数股东的综合收益总额		19,969,628.64	34,619,015.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 潘晓华

主管会计工作负责人: 梁伯荣

会计机构负责人: 蔡金定

广州广日股份有限公司

母公司现金流量表

2012年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	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		621,495,816.32	3,674,487,550.64
收到的税费返还		2,959,805.06	23,272,864.97
收到其他与经营活动有关的现金		233,629,978.00	82,466,035.06
经营活动现金流入小计		858,085,599.38	3,780,226,450.67
购买商品、接受劳务支付的现金		493,424,086.06	2,933,125,618.69
支付给职工以及为职工支付的现金		115,781,227.86	405,077,841.20
支付的各项税费		17,762,053.88	100,531,683.58
支付其他与经营活动有关的现金		225,909,612.16	24,243,221.51
经营活动现金流出小计		852,876,979.96	3,462,978,364.98
经营活动产生的现金流量净额		5,208,619.42	317,248,085.69
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		20,053,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,137,168.02
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,053,000.00	1,137,168.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,680,017.02	27,369,763.32
投资支付的现金			19,134,000.00
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		192,242,657.78	
投资活动现金流出小计		204,922,674.80	46,503,763.32
投资活动产生的现金流量净额		-184,869,674.80	-45,366,595.30
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		628,529,184.54	3,063,842,968.19
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		628,529,184.54	3,063,842,968.19
偿还债务支付的现金		636,631,135.00	3,315,679,802.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,548,366.80	136,510,437.59
支付其他与筹资活动有关的现金		16,980,000.00	
筹资活动现金流出小计		706,159,501.80	3,452,190,240.44
筹资活动产生的现金流量净额		-77,630,317.26	-388,347,272.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,259,801.21	-3,177,649.61
五、现金及现金等价物净增加额		-258,551,173.85	-119,643,431.47
加: 期初现金及现金等价物余额		261,438,818.61	381,082,250.08
六、期末现金及现金等价物余额		2,887,644.76	261,438,818.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

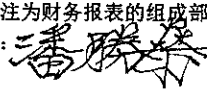
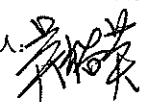
主管会计工作负责人:

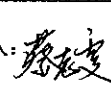
会计机构负责人:

广州广日股份有限公司
合并现金流量表
2012年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		4,467,666,282.85	6,428,629,651.87
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		5,592,073.67	24,176,678.65
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	278,506,026.54	140,206,474.07
经营活动现金流入小计		4,751,764,383.06	6,593,012,804.59
购买商品、接受劳务支付的现金		3,493,924,691.15	5,186,218,243.10
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		345,766,963.72	596,906,282.87
支付的各项税费		173,644,906.15	235,129,144.92
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	262,981,257.58	196,509,290.91
经营活动现金流出小计		4,276,317,818.60	6,214,762,961.80
经营活动产生的现金流量净额		475,446,564.46	378,249,842.79
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		37,344,590.24	29,404,642.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,435,850.21	6,363,063.59
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			605,500,000.00
投资活动现金流入小计		267,780,440.45	661,267,706.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,035,063.70	113,715,769.36
投资支付的现金			43,801,184.00
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	(四十六)	203,186,166.32	605,500,000.00
投资活动现金流出小计		418,221,230.02	763,016,953.36
投资活动产生的现金流量净额		-150,440,789.57	-101,749,246.93
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		69,033.53	
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		720,529,184.54	3,154,842,968.19
发行债券收到的现金			297,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		720,598,218.07	3,452,142,968.19
偿还债务支付的现金		729,631,135.00	3,436,679,802.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		326,965,958.99	193,871,280.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	16,980,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,073,577,093.99	3,630,551,083.36
筹资活动产生的现金流量净额		-352,978,875.92	-178,408,115.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,231,559.45	-3,998,490.22
五、现金及现金等价物净增加额		-29,204,660.48	94,093,990.47
加：期初现金及现金等价物余额		921,835,876.45	827,741,885.98
六、期末现金及现金等价物余额		892,631,215.97	921,835,876.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：  主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

广州广日股份有限公司
母公司所有者权益变动表

2012年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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
一、上年年末余额	762,409,623.00	656,527,240.22			221,142,227.58		-1,842,134,309.65
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	762,409,623.00	656,527,240.22			221,142,227.58		-1,842,134,309.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,108,701.00	1,994,992,507.37					-50,733,017.79
(一) 净利润							-50,733,017.79
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计							
(三) 所有者投入和减少资本	26,108,701.00	1,994,992,507.37					-50,733,017.79
1. 所有者投入资本	26,108,701.00	143,327,441.09					
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		1,851,665,066.28					
(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	788,518,324.00	2,651,519,747.59			221,142,227.58		-1,892,867,327.44
所有者权益合计							1,768,312,971.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州广日股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2012年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额						
	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
一、上年年末余额	762,409,623.00	654,276,826.29			221,142,227.58		-1,153,135,331.38
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	762,409,623.00	654,276,826.29			221,142,227.58		-1,153,135,331.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,250,413.93					-688,998,978.27
（一）净利润							-688,998,978.27
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本		2,250,413.93					-688,998,978.27
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		2,250,413.93					
（四）利润分配							2,250,413.93
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、本期末余额	762,409,623.00	656,527,240.22			221,142,227.58		-1,842,134,309.65
所有者权益合计							484,693,345.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王瑞林

主管会计工作负责人：李瑞林

会计机构负责人：李瑞林

广州广日股份有限公司
合并所有者权益变动表

2012年度

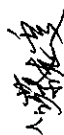
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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	762,409,623.00	1,290,513,247.17		9,827,268.63	221,335,317.84		-824,182,687.91	-11,229,745.33	207,041,092.19	1,655,714,115.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	762,409,623.00	1,290,513,247.17		9,827,268.63	221,335,317.84		-824,182,687.91	-11,229,745.33	207,041,092.19	1,655,714,115.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,108,701.00	533,698,480.41		8,874,784.05			106,665,142.43	22,156.40	-136,759,007.72	538,610,256.57
（一）净利润							436,714,970.38		19,969,628.64	456,684,599.02
（二）其他综合收益								22,156.40		22,156.40
上述（一）和（二）小计							436,714,970.38	22,156.40	19,969,628.64	456,706,755.42
（三）所有者投入和减少资本	26,108,701.00	533,698,480.41							-124,246,763.18	435,560,418.23
1．所有者投入资本	26,108,701.00	80,451,606.44							69,033.53	106,629,340.97
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		453,246,873.97							-124,315,796.71	328,931,077.26
（四）利润分配							-330,049,827.95		-33,422,903.48	-363,472,731.43
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							-330,049,827.95		-33,422,903.48	-363,472,731.43
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				8,874,784.05					941,030.30	9,815,814.35
1．本期提取				9,515,146.95					974,668.50	10,489,815.45
2．本期使用				-640,362.90					-33,638.20	-674,001.10
（七）其他										
四、本期末余额	788,518,324.00	1,824,211,727.58		18,702,052.68	221,335,317.84		-717,517,545.48	-11,207,588.93	70,282,084.47	2,194,324,372.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

广州广日股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2012年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益				
	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	762,409,623.00	1,288,065,392.24		7,028,249.19	221,335,317.84		-394,983,943.49	-8,131,843.71	175,926,993.59	2,051,649,788.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	762,409,623.00	1,288,065,392.24		7,028,249.19	221,335,317.84		-394,983,943.49	-8,131,843.71	175,926,993.59	2,051,649,788.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,447,854.93		2,799,019.44			-429,198,744.42	-3,097,901.62	31,114,098.60	-395,935,673.07
（一）净利润							-401,625,744.42		34,619,015.19	-367,006,729.23
（二）其他综合收益								-3,097,901.62		-3,097,901.62
上述（一）和（二）小计							-401,625,744.42	-3,097,901.62	34,619,015.19	-370,104,630.85
（三）所有者投入和减少资本		2,447,854.93							17,378.93	2,465,233.86
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		2,447,854.93							17,378.93	2,465,233.86
（四）利润分配							-27,573,000.00		-3,928,951.47	-31,501,951.47
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							-27,573,000.00		-3,928,951.47	-31,501,951.47
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				2,799,019.44					406,655.95	3,205,675.39
1. 本期提取				2,959,567.41					429,981.19	3,389,548.60
2. 本期使用				-160,547.97					-23,325.24	-183,873.21
（七）其他										
四、本期期末余额	762,409,623.00	1,290,513,247.17		9,827,268.63	221,335,317.84		-824,182,687.91	-11,229,745.33	207,041,092.19	1,655,714,115.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：潘胜华

主管会计工作负责人：李松林

会计机构负责人：陈永华

广州广日股份有限公司 二零一二年度财务报表附注

一、 公司基本情况

广州广日股份有限公司（原名广州钢铁股份有限公司，以下简称公司）于 1993 年 6 月 21 日经广州市股份制试点企业联审小组穗改股字[1993]24 号文和广州市对外经济贸易委员会穗外经贸业[1993]626 号文批准，由广州钢铁有限公司改组设立。公司于 1993 年 12 月 6 日取得注册号为工商企业合粤穗字第 00112 号的企业法人营业执照，注册资本为人民币叁亿伍仟陆佰捌拾陆万叁仟元，业经岭南会计师事务所验证并出具验证字（93）332 号验资报告。公司于 1994 年 1 月 1 日起按股份制运作。

1996 年 2 月 28 日，经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]10 号文和证监发字[1996]27 号文批准，公司发行社会公众股 A 股 4313.7 万股，每股发行价 3.60 元，并于 1996 年 3 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。公司上市后总股本为 40000 万股，业经广州会计师事务所验证并出具粤会所（96）第 020 号验资报告。公司于 1996 年 4 月 15 日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币 40,000 万元。

1996 年 10 月 28 日公司召开的临时股东大会审议通过了向全体股东按 10：5 的比例用资本公积金转增股本，转增后公司总股本为 60000 万股。公司于 1996 年 12 月 12 日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币 60,000 万元。

1997 年 8 月 5 日，经中国证券监督管理委员会证监上字[1997]027 号文批准，公司实施了 1997 年增资配股方案，以 1996 年末股本 6 亿股为基数，每 10 股配 2 股，配售价为 4.58 元，共配售出 3,246.0627 万股，配股后公司总股本为 63246.0627 万股，业经广州会计师事务所验证并出具粤会所验字（97）第 078 号验资报告。公司于 1997 年 11 月 17 日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币 63,246 万元。

1999 年 3 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]9 号文批准，公司实施了 1998 年增资配股方案，以 1997 年末股本 63,246.0627 万股为基数，每 10 股配 3 股，配售价为 3.60 元，共配售出 5371.9373 万股，本次配股后公司总股本为 68618 万股，业经广东正中会计师事务所验证并出具粤会所验字（99）第 30183 号验资报告。公司于 2000 年 11 月 14 日取得变更后的营业执照，注册资本为人民币 68,618 万元。

经 2004 年 4 月 28 日公司股东大会决议及 2004 年 10 月 18 日广州市对外贸易经济合作局穗外经贸资[2004]451 号文批准，公司实施了资本公积金转增股本方案，以 2003 年末总股本 68618 万股为基数，每 10 股转增 5 股，共转增 34309 万元，转增后公司总股本为 102927 万股，业经广东正中珠江会计师事务所验证并出具广会所验字（2005）第 5100410001 号验资报告。公司于 2005 年 3 月 16 日取得变更后的营业执照，注册资本为人民币 102,927 万元。

2006 年 3 月 29 日，公司临时股东大会通过了股权分置改革方案，公司所有非流通股股东以其所持有的非流通股股份按照每 1：0.6608 的比例单向缩股，缩股后总股本为 76240.9623 万股。公司于 2006 年 12 月 28 日取得变更后的营业执照，注册资本为人民币 76,240.9623 万元。

2012 年 6 月 15 日经中国证监会证监许可[2012]825 号文核准，公司的重大资产重组及向广州维亚通用实业有限公司（以下简称“维亚通用”）、广州花都通用集团有限公司（以下简称“花都通用”）、广州市南头科技有限公司（以下简称“南头科技”）发行 2,610.8701 万股股份用于购买相关股权。2012 年 6 月 26 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已对非公开发行的 2,610.8701 万股股份予以登记。定向增发后，公司总股本为 78,851.8324 万股。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2012]第 410273 号验资报告验证：

2012 年 6 月 15 日经中国证监会证监许可[2012]826 号文，核准豁免广州广日集团有限公司（以下简称“广日集团”）因协议转让而持有公司 474,171,200 股而应履行的要约收购义务。2012 年 7 月 3 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了存量股过户登记确认证明。重大资产重组后，广日集团持有公司 474,171,200 股，占公司发行后总股本的 60.13%，成为控股股东。

2012 年 8 月 1 日，公司领取了新的《企业法人营业执照》。经广州市工商行政管理局核准，变更事项如下：

- 一、名称变更为：广州广日股份有限公司；
- 二、住所（经营场所）变更为：广州市天河区华利路 59 号东塔 13 层自编 1301；
- 三、法定代表人姓名变更为：潘胜荣；
- 四、注册资本变更为：78851.8324 万元；
- 五、实收资本变更为：78851.8324 万元；
- 六、公司类型变更为：股份有限公司（上市、国有控股）；
- 七、经营范围变更为：制造、加工：通用设备及零部件（限分支机构经营）；自有资金投资；投资管理；投资咨询；商品信息咨询；会议服务；物业管理；场地出租；仓储服务（不含危险化学品）；批发和零售贸易（国家专营专控的商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。变更后公司属专用设备制造业，主要生产、安装电梯、自动扶梯、自动人行道以及生产相关零配件。生产导轨、提供物流服务及生产智能停车系统。

公司治理层权利机构包括：股东大会、董事会、经理层、监事会。实行董事会下的总经理负责制，下设办公室、证券部、人力资源部、企业发展部、财务部、审计监察部等职能部门。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

香港注册的子公司采用港元为记账本位币, 澳门注册的子公司采用澳门元为记账本位币, 合并财务报表时折算为人民币。

(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

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。被合并各方采用的会计政策与公司不一致的, 公司在合并日按照公司会计政策进行调整, 在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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

公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以公司及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，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司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。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，公司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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(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、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括应收款项；其他金融资产等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等。

(2) 其他金融资产

短期理财产品、委托贷款按成本核算，取得收益计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

根据不同业务进行确定：钢铁业务单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额超过 500 万元的应收账款、单项金额超过 300 万元的其他应收款；电梯相关业务单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额占应收款项余额 5% 以上的应收款项。单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	按账龄划分
组合 2	其他应收款中公司员工备用金，各种押金、保证金，关联方往来
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法（分行业）
组合 2	不计提坏账准备

组合中，分行业采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	钢铁业务应收款项计提比例(%)		电梯相关业务应收帐款计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款
1 年以内（含 1 年）	0	0	0	0
1—2 年	5	5	10	10
2—3 年	10	10	30	30
3—4 年	20	20	50	50
4—5 年	30	30	80	80
5 年以上	100	100	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

以单项或组合评估的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、燃料、产成品、库存商品、半成品、委托加工物资、劳务成本、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

原材料、除电梯、立体停车库的其他产成品发出时按加权平均法计价，产成品中电梯、立体停车库发出按个别计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与公司采用的会计政策及会计期间不一致，按公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	2-10%	2.25%-4.9%
机器设备	10-15 年	2-10%	3.6%-9.8%
运输设备	5-12 年	2-10%	7.5%-19.6%
办公及其他设备	5-10 年	2-10%	9%-19.6%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预

定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	45-50 年	按土地使用证的期限确定
计算机软件	2-5 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生

减值的，以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

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

电梯、立体停车库属于为专门客户定制的特种设备产品，公司采取订单式生产，根据设备买卖合同不负有安装最终义务的，公司在产品发运、安装进场并经客户验收后即确认销售收入；根据设备买卖合同负有安装义务的，公司在设备安装完成并经当地政府质检主管部门验收合格后确认销售收入。公司提供安装劳务的，在设备安装完成并经当地政府质检主管部门验收合格后确认安装收入。

电梯零部件销售确认标准：产品发货并经客户验收合格。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（二十）政府补助

1、 类型

政府补助，是从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当

期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 经营租赁

1、 公司租入资产会计处理

租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、 公司出租资产会计处理

出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成公司的关联方。

公司的关联方包括但不限于：

- (1) 公司的母公司；
- (2) 公司的子公司；
- (3) 与公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对公司施加重大影响的投资方；
- (6) 公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

- (8) 公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	

公司的服务收入按 5%计征营业税，工程安装收入、运输收入按 3%计征营业税。

公司按实际缴纳的营业税及增值税的 7%计征城市维护建设税（子公司的上海分公司按实际缴纳的营业税及增值税的 1%计征城市维护建设税。）

(二) 税收优惠及批文

1、 企业所得税

子公司广州广日电梯工业有限公司（以下简称“广日电梯”）于 2011 年 8 月 23 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GF201144000427 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广州广日电气设备有限公司（以下简称“广日电气”）于 2011 年 10 月 13 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GF201144000971 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广州塞维拉电梯轨道系统有限公司（以下简称“塞维拉轨道”）于 2012 年 9 月 12 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GF201244000014 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广州广日电梯工程有限公司（以下简称“广日工程”）于 2011 年 11 月 17 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201144000481 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广州广日智能停车设备有限公司（以下简称“广日智能停车”）于 2011 年 11 月 17 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201144000357 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。)

(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	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广日阿特美斯新能源科技有限公司	间接	香港	销售、安装及维修	1 万美元	LED 的买卖、安装及维修	0.51 万美元		51	51	是	2.80		
广日 (澳门) 电气设备有限公司	间接	澳门	制造	10 万澳门元	LED 的生产、销售及安装维护	5.1 万澳门元		51	51	是	-65.84		

2、 通过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	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州广日投资管理有限公司	直接	广东广州	投资	68,250.00	自有资金对外投资	36,174.33		100	100	是			
广州广日电梯工业有限公司	间接	广东广州	制造、安装和维修	15,000.00	电梯、立体停车库的制造、销售、安装和维修	15,676.33		100	100	是			
广州广日电气设备有限公司	间接	广东广州	制造	8,000.00	制造、加工起重运输设备零配件	8,000.00		100	100	是			
广州广日物流有限公司	间接	广东广州	运输、仓储、装卸和货物配送	500 万美元	普通货运、仓储、搬运装卸、货物配送	475 万美元		95	95	是	681.05		
广州广日电梯工程有限公司	间接	广东广州	安装、维修和保养	617.61	电梯的安装、维修、保养及相关培训	617.61		100	100	是			
广州塞维拉电梯轨道系统有限公司	间接	广东广州	制造	6,000.00	加工、制造、销售；电梯导轨及电梯配件	2,143.23		50	50	是	6,129.02		
安捷通电梯有限公司	间接	香港	销售、安装及维修	3,498 万港币	电梯的买卖、安装及维修	3,498 万港币		100	100	是			
广州广日智能停车设备有限公司	间接	广东广州	制造、安装和维修	3,000.00	立体停车设备、立体仓库制造、销售及售后服务	3,000.00		100	100	是			
广州广日物业管理有限公司	间接	广东广州	物业管理	50.00	物业管理、场地租赁	50.00		100	100	是			
深圳市广日电梯维修服务有限公司	间接	广东深圳	维修保养及售后服务	130.00	电梯安装、维修、保养，电器机械及器材的批发、零售	130.00		100	100	是			

广州广日股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海广日电梯工程服务有限公司	间接	广东珠海	维修保养及售后服务	150.00	电梯升降移动机械的安装、维修、保养	150.00		100	100	是			
佛山广日电梯工程服务有限公司	间接	广东佛山	维修保养及售后服务	264.18	安装、维修电梯	264.18		100	100	是			
艺宏发展有限公司	间接	香港	物业投资	2 万港币		2 万港币		100	100	是			
高达物流中心有限公司	间接	香港	运输	1,100 万港币	物流业务	880 万港币		80	80	是	281.18		
广日科技（昆山）发展有限公司	间接	江苏昆山	投资、物业	10,000.00	投资管理、物业管理	10,000.00		100	100	是			
广日电气（昆山）有限公司	间接	江苏昆山	制造	3,000.00	起重运输设备及配件的生产和销售	3,000.00		100	100	是			
广日物流（昆山）有限公司	间接	江苏昆山	运输、仓储、装卸、和货物配送	600.00	普通货运、仓储、搬运装卸、货物配送	600.00		100	100	是			

本期通过资产置换、向特定对象发行股份购买资产取得广州广日投资管理有限公司(原名：广州广日股份有限公司，以下简称“广日投资管理”100%股权，广日投资管理成为公司的全资子公司。

(二) 持有半数股权比例，但纳入合并范围的子公司：

名称	公司合计持股比例	纳入合并范围原因
广州塞维拉电梯轨道系统有限公司	50%	根据塞维拉轨道章程规定，董事会由 7 人组成，其中 4 位董事由公司委派，故公司将塞维拉导轨纳入合并范围。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 20 家，原因如下：

- 1) 公司本期同一控制合并广州广日投资管理有限公司。广日投资管理属下 17 家子公司，包括：广州广日电梯工业有限公司、广州广日电气设备有限公司、广州广日物流有限公司、广州广日电梯工程有限公司、广州塞维拉电梯轨道系统有限公司、安捷通电梯有限公司、广州广日智能停车设备有限公司、广州广日物业管理有限公司、深圳市广日电梯维修服务有限公司、珠海广日电梯工程服务有限公司、佛山广日电梯工程有限公司、北京广日智能车库工程有限公司、艺宏发展有限公司、高达物流中心有限公司、广日科技（昆山）发展有限公司、广日电气（昆山）有限公司和广日物流（昆山）有限公司。广日投资管理及其子公司均归入公司合并范围。
- 2) 本期新设两家子公司：广日阿特美斯新能源科技有限公司由子公司安捷通电梯有限公司与 AFT 集团有限公司公司于 2012 年 7 月共同出资组建，安捷通电梯有限公司持有 51% 股权；广日（澳门）电气设备有限公司由子公司广州广日电气设备有限公司与澳门明达工程有限公司于 2012 年 9 月共同出资组建，广日电气持有 51% 股权。

2、 本期减少合并单位 4 家，原因如下：

- 1) 公司资产重组 2012 年 4 月 30 日置出子公司广州市金仪自动化有限公司、广州钢铁控股有限公司和广州钢铁厂现代民用煤气用具维修经营部。
- 2) 子公司北京广日智能车库工程有限公司于 2012 年 8 月被子公司广州广日智能停车设备有限公司吸收合并。

(四) 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、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
广州广日投资管理有限公司（合并）	1,956,886,997.15	493,788,241.17
广日阿特美斯新能源科技有限公司	57,162.48	-5,682.27
广日（澳门）电气设备有限公司	-1,341,928.84	-1,421,660.55

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
广州市金仪自动化有限公司	1,938,723.18	-421,792.59
广州钢铁控股有限公司	10,032,905.43	9,508.74
广州钢铁厂现代民用煤气用具维修经营部	602,593.28	-405.77
北京广日智能车库工程有限公司	83,875.94	-330,679.42

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

2010 年 12 月 20 日，公司与广钢集团、金钩有限公司（以下简称“金钩公司”）、广日集团与维亚通用、花都通用”及南头科技签署了附条件生效的《关于股份转让、重大资产置换及发行股份购买资产之框架协议》。以及 2011 年 5 月 24 日，公司与广日集团签署了《资产置换协议》。公司以截至 2010 年 12 月 31 日的全部资产及负债(以下简称“置出资产”)与广日集团截至 2010 年 12 月 31 日所持广日投资管理 91.91%股份(以下简称“置入资产”)进行置换，差额部分现金补足。

2012 年 6 月 15 日，中国证监会出具了《关于核准广州钢铁股份有限公司重大资产重组及向广州维亚通用实业有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]825 号），核准公司本次重大资产重组。

本次重组交易参与方广日集团和公司均受广州市国资委一方最终控制，且广州市国资委主导参与了整个交易的策划、方案的制订以及交易资金的筹措安排，根据实质重于形式的原则，本次重组交易适用同一控制下企业合并的处理。

根据重组各方签署的《资产交接协议书》及《补充协议》，以 2012 年 4 月 30 日作为置入资产和置出资产的资产交割审计基准日。

根据本公司重组方案，以 2010 年 12 月 31 日为评估基准日，本次重组置出资产评估值为 2,115,383,514.67 元，置入资产广日投资管理 91.91%股权的评估值 2,117,862,499.35 元，差额 2,478,984.68 元由本公司以现金支付给广日集团。本次重组交易交割审计基准日 2012 年 4 月 30 日，本公司的资产总额为 3,528,942,657.76 元，负债总额为 3,979,389,563.16 元，少数股东权益 775,489.27 元，归属于母公司所有者权益为-451,222,394.67 元。归属于母公司所有者权益包括资本公积-股权投资准备 133,352,044.54 元也在本次重组置出，故置出资产净额（“资产总额”-“负债总额”-“少数股东权益”-“资本公积-股权投资准备”）的账面价值为-584,574,439.21 元。置入资产广日投资管理 91.91%股权账面价值为 1,403,533,950.17 元。根据同一控制合并的原则处理，本次重组置换置入资产账面价值与置出资产账面价值的差额及现金支付额合计 1,985,629,404.70 元增加本公司的资本公积。

广州广日投资管理有限公司成立于 1989 年 1 月 9 日，注册地址：广州市天河区华利路 59 号东塔 13 层，经营范围包括：以自有资金对外投资，企业管理咨询、商品信息咨询、投

资咨询，承办会议服务，物业管理、出租，从事电梯安装、维修保养作业人员、电梯驾驶员、电梯自检检验员的资格培训，仓储（不含危险化学品），批发和零售贸易（国家专营专控的商品除外），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需取得许可后方可经营）。

广州广日投资管理有限公司合并资产及负债的账面价值

项目	合并日	上一资产负债表日
资产总额	3,400,316,393.44	3,290,874,126.40
其中：货币资金	629,045,669.10	662,046,338.39
应收票据	9,780,680.00	36,765,747.04
应收账款	467,182,407.15	360,013,214.09
预付款项	72,637,009.92	42,699,377.92
其他应收款	58,536,109.31	61,803,026.79
存货	441,576,127.01	448,157,454.36
长期股权投资	1,136,656,338.68	1,083,353,806.75
固定资产	436,617,635.80	446,546,464.36
无形资产	103,247,118.13	103,770,843.50
负债总额	1,821,302,054.26	1,433,593,176.97
其中：短期借款	91,000,000.00	81,000,000.00
应付账款	546,015,774.16	545,860,976.86
预收款项	461,317,698.86	414,504,715.40
应付职工薪酬	18,096,421.33	25,238,826.57
应付税费	16,917,883.19	7,164,616.70
应付利息	15,843,328.40	9,480,097.15
应付股利	334,101,107.55	1,351,756.34
其他应付款	30,571,205.63	29,637,529.91
应付债券	297,981,032.64	297,700,460.92

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
广州广日投资管理有限公司	广州广日投资管理有限公司与公司同受国资委最终控制	广州市人民政府国有资产监督管理委员会	932,444,331.41	76,437,335.15	32,847,023.88

(六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

香港注册子公司除实收资本、未分配利润外，其他资产负债表项目 2012 年 12 月 31 日按公布的港币对人民币汇率 100：81.09 进行折算。利润表中的收入和费用项目，采用发生

日即期汇率近似的汇率折算。

澳门注册子公司除实收资本、未分配利润外，其他资产负债表项目 2012 年 12 月 31 日按公布的澳门元对人民币汇率 100：78.04 进行折算。利润表中的收入和费用项目，采用发生日即期汇率近似的汇率折算。

五、 合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	—	—	329,212.22	—	—	1,012,040.92
港元	34.09	0.81085	27.64	41,080.04	0.8107	33,303.59
美元				5,494.62	6.3009	34,621.05
澳门元				56.10	0.7886	44.24
小计			329,239.86			1,080,009.80
银行存款						
人民币	—	—	880,214,549.69	—	—	869,972,787.25
港元	7,294,468.50	0.81085	5,914,719.79	3,531,487.45	0.8107	2,862,976.88
日元	3.00	0.073049	0.22	3.00	0.08110	0.24
美元	490,342.10	6.2855	3,082,045.27	2,744,952.44	6.3009	17,295,667.64
欧元	290,117.46	8.3176	2,413,080.99	739,885.07	8.1625	6,039,311.89
丹麦克郎	64.17	1.1038	70.83	64.17	1.1002	70.60
澳门元	516,437.53	0.7804	403,027.85			
小计			892,027,494.63			896,170,814.50
其他货币资金						
人民币	—	—	8,827,232.26	—	—	36,800,980.82
美元				15,372.98	6.3009	96,863.61
小计			8,827,232.26			36,897,844.43
合 计			901,183,966.75			934,148,668.73

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,328,981.10	7,703,141.39
信用证保证金		
履约保证金	6,223,782.09	29,007,883.54
合 计	8,552,763.19	36,711,024.93

本期置出货币资金 203,186,166.32 元。

期末本公司境外子公司存放于境外的货币资金折合人民币 21,932,542.70 元。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,489,686.28	145,895,066.05
商业承兑汇票		
合 计	12,489,686.28	145,895,066.05

2、 本期置出应收票据 95,904,041.26 元。

3、 期末无质押的应收票据。

4、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总金额为 16,564,345.85 元，其中前五项为：

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
广西玉林广日电梯工程有限公司	2012/11/28	2013/05/28	1,000,000.00	
红豆集团无锡长江实业有限公司	2012/07/25	2013/01/24	770,000.00	
福建广日电梯有限公司	2012/11/16	2013/05/16	708,000.00	
广西玉林广日电梯工程有限公司	2012/11/28	2013/05/28	701,040.00	
东莞市通力机电科技有限公司	2012/08/29	2013/02/28	577,640.00	
合 计			3,756,680.00	

6、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

7、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	465,698,655.81	94.56			515,786,889.28	86.93		0.00
1—2 年	13,867,731.07	2.82	1,386,773.11	10.00	37,187,851.45	6.27	4,356,768.55	11.72
2—3 年	6,282,158.43	1.27	4,240,294.64	67.04	6,481,661.84	1.09	3,026,818.11	46.70
3—4 年	1,940,582.72	0.39	1,727,630.16	89.03	4,145,628.86	0.70	1,907,479.76	46.01
4—5 年	485,137.00	0.10	456,428.20	94.08	3,914,504.72	0.66	1,959,912.91	50.07
5 年以上	4,215,909.38	0.86	4,215,909.38	100.00	25,835,404.93	4.35	25,835,404.93	100.00
合计	492,490,174.41	100	12,027,035.49	2.44	593,351,941.08	100.00	37,086,384.26	6.25

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	483,319,973.66	98.14	2,856,834.74	0.59	581,921,070.57	98.07	26,072,295.75	4.48
组合小计	483,319,973.66	98.14	2,856,834.74	0.59	581,921,070.57	98.07	26,072,295.75	4.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,170,200.75	1.86	9,170,200.75	100	11,430,870.51	1.93	11,014,088.51	96.35
合计	492,490,174.41	100.00	12,027,035.49	2.44	593,351,941.08	100.00	37,086,384.26	6.25

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

其中：钢铁业务

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内				166,752,910.02		
1—2 年				24,409,578.44	5	1,220,478.92
2—3 年				2,667,342.80	10	266,734.28
3—4 年				2,455,040.57	20	491,008.11
4—5 年				2,779,560.31	30	833,868.10
5 年以上				21,344,876.20	100	21,344,876.20
合计				220,409,308.34		24,156,965.61

电梯业务

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	465,698,655.81	0	0.00	349,033,979.26	0	
1—2 年	13,867,731.07	10	1,386,773.11	10,713,314.86	10	1,071,331.48
2—3 年	2,916,948.28	30	875,084.49	910,647.44	30	273,194.23
3—4 年	425,905.12	50	212,952.56	548,233.29	50	274,116.65
4—5 年	143,544.00	80	114,835.20	44,498.00	80	35,598.40
5 年以上	267,189.38	100	267,189.38	261,089.38	100	261,089.38
合计	483,319,973.66		2,856,834.74	361,511,762.23		1,915,330.14

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙明辉房地产开发有限公司	106,400.00	106,400.00	100%	不能确定可收回
常德聚天置业有限公司	36,850.00	36,850.00	100%	不能确定可收回
赤水市文华房地产开发有限公司	101,700.00	101,700.00	100%	不能确定可收回
封开县泽堃置业有限公司	308,920.00	308,920.00	100%	不能确定可收回
佛山市南海区大沥医院	997,620.00	997,620.00	100%	不能确定可收回
福建七建集团有限公司中山分公司	13,540.00	13,540.00	100%	不能确定可收回
广东佛冈县金土地实业发展有限公司	7,680.00	7,680.00	100%	不能确定可收回
广东美丽康保健品有限公司	14,900.00	14,900.00	100%	不能确定可收回
广西友容投资有限公司	593,130.00	593,130.00	100%	不能确定可收回
广州市隆达投资有限公司	142,401.00	142,401.00	100%	不能确定可收回
广州中海地产有限公司	3,600.00	3,600.00	100%	不能确定可收回
海口市城建集团海口盛泰房地产有限公司	124,154.00	124,154.00	100%	不能确定可收回
合肥大唐置业有限公司	173,250.00	173,250.00	100%	不能确定可收回
湖南鹏鑫投资置业有限公司	13,800.00	13,800.00	100%	不能确定可收回
江西琪翔置业有限公司	74,880.00	74,880.00	100%	不能确定可收回
刘启耀	3,800.00	3,800.00	100%	不能确定可收回
三亚亿源实业开发有限公司	46,500.00	46,500.00	100%	不能确定可收回
森源实业(随州)有限公司	196,030.00	196,030.00	100%	不能确定可收回
陕西新苑建设发展有限公司	27,850.00	27,850.00	100%	不能确定可收回
望城县高塘岭镇金霞大酒店	7,950.00	7,950.00	100%	不能确定可收回
温州嘉乐迪餐饮娱乐连锁有限公司	16,890.00	16,890.00	100%	不能确定可收回
厦门全城商贸有限公司	78,896.15	78,896.15	100%	不能确定可收回
运城市菲华房地产有限公司	43,700.00	43,700.00	100%	不能确定可收回
张家界索溪峪酒店有限公司	10,000.00	10,000.00	100%	不能确定可收回
中国科学院华南植物园	33,980.00	33,980.00	100%	不能确定可收回
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	8,000.00	8,000.00	100%	不能确定可收回

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆颐和房地产开发有限公司安康商务区 B16A 区项目部	27,269.00	27,269.00	100%	不能确定可收回
重庆望江工业有限公司	10,250.00	10,250.00	100%	不能确定可收回
珠海市威旗防腐科技有限公司	6,106.00	6,106.00	100%	不能确定可收回
长沙市公安局交通警察支队	9,900.00	9,900.00	100%	不能确定可收回
常德金家园置业有限责任公司	22,750.00	22,750.00	100%	不能确定可收回
东莞市东方商务会所有限公司	32,200.00	32,200.00	100%	不能确定可收回
广州欧派厨柜企业有限公司	5,500.00	5,500.00	100%	不能确定可收回
广州市建设工程拆迁有限公司	9,895.00	9,895.00	100%	不能确定可收回
广州市祥港房地产开发有限公司	83,600.00	83,600.00	100%	不能确定可收回
海南凯立中部开发建设股份有限公司	48,760.00	48,760.00	100%	不能确定可收回
湖南瑞盛对外经济合作有限公司	26,000.00	26,000.00	100%	不能确定可收回
惠州市惠阳区盈富实业有限公司陈江分公司	21,570.00	21,570.00	100%	不能确定可收回
林卓鹏	6,132.00	6,132.00	100%	不能确定可收回
浏阳市天润房地产开发有限公司	3,680.00	3,680.00	100%	不能确定可收回
青岛星洲世源置业有限公司	183,400.00	183,400.00	100%	不能确定可收回
四川阿多奴鞋业投资有限责任公司	30,700.00	30,700.00	100%	不能确定可收回
新疆沐灿房地产开发公司	5,955.58	5,955.58	100%	不能确定可收回
永州梦园房地产开发有限公司	93,000.00	93,000.00	100%	不能确定可收回
余姚市华兴房地产开发有限公司	8,683.00	8,683.00	100%	不能确定可收回
重庆崇荣机电设备有限公司	242,500.02	242,500.02	100%	不能确定可收回
重庆渝永建设(集团)有限公司	592,900.00	592,900.00	100%	不能确定可收回
珠海派诺电子有限公司	7,650.00	7,650.00	100%	不能确定可收回
珠海市华良房地产顾问有限公司	23,932.00	23,932.00	100%	不能确定可收回
安化县银莲房地产开发有限公司	17,900.00	17,900.00	100%	不能确定可收回
长沙兆龙房地产开发有限公司	13.00	13.00	100%	不能确定可收回
福州叙福房地产开发有限公司	103,680.00	103,680.00	100%	不能确定可收回
广东三京菱电电梯有限公司	3,890.00	3,890.00	100%	不能确定可收回
湖南方舟房地产开发有限公司	47,750.00	47,750.00	100%	不能确定可收回
霍汉泉	5,000.00	5,000.00	100%	不能确定可收回
邱华福	5,000.00	5,000.00	100%	不能确定可收回
深圳市中泰天成实业	13,800.00	13,800.00	100%	不能确定可收回
武汉大学广东惠州研究院	132,800.00	132,800.00	100%	不能确定可收回
重庆龙华实业(集团)有限公司	11,760.00	11,760.00	100%	不能确定可收回
北京北控广日立体停车设备有限公司	210,610.00	210,610.00	100%	不能确定可收回
长沙优仕达房地产开发有限公司	22,990.00	22,990.00	100%	不能确定可收回
常德凯宏实业有限公司	4,000.00	4,000.00	100%	不能确定可收回
广东冠城房地产开发有限公司	479,600.00	479,600.00	100%	不能确定可收回
湖南国兴投资开发有限公司湘天招待所项目部	9,900.00	9,900.00	100%	不能确定可收回
江苏新瑞华房地产实业有限公司	38,818.00	38,818.00	100%	不能确定可收回

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
麟华商务酒店有限公司	124,874.00	124,874.00	100%	不能确定可收回
浏阳市鸿发房地产开发有限责任公司	40,420.00	40,420.00	100%	不能确定可收回
南京建瑞房地产开发有限公司	205,800.00	205,800.00	100%	不能确定可收回
南京新浦发展有限公司	13,748.00	13,748.00	100%	不能确定可收回
山西大和房地产开发有限公司	2,761,600.00	2,761,600.00	100%	不能确定可收回
永州梦园房地产开发有限公司	22,600.00	22,600.00	100%	不能确定可收回
中国银行业监督管理委员会广东监管局	13,760.00	13,760.00	100%	不能确定可收回
深圳市奥菱电梯有限公司	55,970.00	55,970.00	100%	不能确定可收回
广州富士电梯有限公司	135,164.00	135,164.00	100%	不能确定可收回
合 计	9,170,200.75	9,170,200.75		

3、 本期置出应收账款账面价值 162,212,094.15 元。

4、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
福建吉马集团有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	612,875.00	612,875.00
贵州中广信电梯有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	4,201.00	4,201.00
湖南国兴投资开发有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	9,900.00	9,900.00
广东冠城房地产开发有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	100,000.00	100,000.00
翔鹭(厦门)房地产开发有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	17,100.00	17,100.00
广州君华地产置业有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	48,000.00	48,000.00
福建叙福房地产开发有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	103,680.00	103,680.00
湖南雅境置业有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	14,604.00	14,604.00
湖南湘广日电梯有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	107,558.00	107,558.00
长沙兆龙房地产开发有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	51,563.00	51,563.00
西安嘉琛实业有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	59,250.00	59,250.00
珠海市国泰酒店有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	10,185.00	10,185.00
广州江南果菜批发市场有限责任公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	76,500.00	76,500.00
广州欧派橱柜企业有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	9,180.00	9,180.00
维达纸业(广东)有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	8,375.00	8,375.00
余姚市华兴房地产开发有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	74,517.00	74,517.00
广州中海地产有限公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	433,200.00	433,200.00
北京小红门房地产开发有限责任公司	收回货款	根据谨慎性原则、合理	397,480.00	397,480.00
合 计			2,138,168.00	2,138,168.00

5、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因 关联交 易产生
大连万达房地产有限公司	应收货款	11,500.00	账龄较长, 且无法收回	否
当阳市人民检察院	应收货款	3,150.00	账龄较长, 且无法收回	否
广州乐贝华诺制药司	应收货款	8,750.00	账龄较长, 且无法收回	否
广州市华康地空开发有限公司	应收货款	75,902.00	账龄较长, 且无法收回	否
上海高校后勤发展中心	应收货款	244,000.00	账龄较长, 且无法收回	否
深圳千禧百货有限公司	应收货款	72,700.00	账龄较长, 且无法收回	否
深圳市大中华百货实业发展有限公司	应收货款	17,500.00	账龄较长, 且无法收回	否
武汉城市综合开发集团	应收货款	23,282.00	账龄较长, 且无法收回	否
武汉建联电梯服务公司	应收货款	39,000.00	账龄较长, 且无法收回	否
武汉新世界康居公司	应收货款	91,180.00	账龄较长, 且无法收回	否
烟台日立广日电梯销售服务有限公司	应收货款	9,080.00	账龄较长, 且无法收回	否
阳东县龙达商贸公司	应收货款	83,957.65	账龄较长, 且无法收回	否
横琴医院	应收货款	28,671.30	账龄较长, 且无法收回	否
广东万晟投资有限公司	应收货款	12,720.00	账龄较长, 且无法收回	否
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	应收货款	36,000.00	账龄较长, 且无法收回	否
重庆佳怡实业有限公司	应收货款	16,975.00	账龄较长, 且无法收回	否
湖北长城建设实业有限公司	应收货款	240.00	账龄较长, 且无法收回	否
广东威创日新电子有限公司	应收货款	10,300.00	账龄较长, 且无法收回	否
石家庄市东胜房地产开发有限公司	应收货款	86,355.45	账龄较长, 且无法收回	否
郑伟雄中山火炬开发区世纪方圆大酒楼	应收货款	54,450.00	账龄较长, 且无法收回	否
深圳屹海达实业公司	应收货款	24,472.00	账龄较长, 且无法收回	否
黑龙江省福田建筑工程有限公司	应收货款	191,025.00	账龄较长, 且无法收回	否
江苏粤立电梯安装工程有限公司	车库安装及调试	10,000.00	账龄较长, 且无法收回	否
南京新浦发展有限公司	车库安装及调试	35,712.00	账龄较长, 且无法收回	否
成都古奇鞋业有限公司	电梯安装	316.00	账龄较长, 且无法收回	否
深圳市怡康弘投资发展有限公司	电梯安装	17,285.00	账龄较长, 且无法收回	否
潮州市日升电梯工程有限公司	电梯调试	4,600.00	账龄较长, 且无法收回	否
广东省广州市中级人民法院	电梯保养	5,904.00	账龄较长, 且无法收回	否
广信商业中心	电梯保养	6,296.40	账龄较长, 且无法收回	否
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	电梯保养	2,280.00	账龄较长, 且无法收回	否
广州市番禺深蓝实业有限公司	电梯保养	6,720.00	账龄较长, 且无法收回	否
广州市番禺区大石皇码俱乐部	电梯保养	3,600.00	账龄较长, 且无法收回	否
广东省残疾人联合会	电梯改造	9,408.80	账龄较长, 且无法收回	否
广东外语外贸大学	电梯维工	2,514.00	账龄较长, 且无法收回	否
广州白天鹅酒店物业管理公司	电梯维工	0.16	账龄较长, 且无法收回	否
广州冷冻食品有限公司	零件空调	180.00	账龄较长, 且无法收回	否
广州日立电梯有限公司工程部	零件空调	4,322.00	账龄较长, 且无法收回	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因 关联交 易产生
沈阳广立电梯实业公司	零件空调	380.00	账龄较长, 且无法收回	否
广州市广州宾馆	零件空调	3,041.00	账龄较长, 且无法收回	否
广东容大物业管理公司(乐景管理处)	零件空调	380.00	账龄较长, 且无法收回	否
合计		1,254,149.76		

6、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)
日立电梯（中国）有限公司	联营公司	202,893,257.17	1 年以内	41.20
日立电梯（上海）有限公司	其他投资公司	66,673,481.38	1 年以内	13.54
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	其他投资公司	33,718,820.62	1 年以内	6.85
日立电梯电机（广州）有限公司	联营公司的控股 子公司	11,129,895.25	1 年以内	2.26
日立电梯（成都）有限公司	联营公司的控股 子公司	11,623,728.66	1 年以内	2.36
合 计		326,039,183.08		66.21

8、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的 比例(%)
广州广日专用汽车有限公司	同受广日集团控制	556,596.25	0.11
山西平阳广日机电有限公司	其他投资公司	10,283,743.50	2.09
西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	联营公司	28,081.48	0.01
日立电梯（中国）有限公司	联营公司	202,893,257.17	41.20
广州日滨科技发展有限公司	联营公司的控股子公司	1,119,478.97	0.23
日立电梯（上海）有限公司	其他投资公司	66,673,481.38	13.54
日立电梯电机（广州）有限公司	联营公司的控股子公司	11,129,895.25	2.26
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	其他投资公司	33,718,820.62	6.85
四川日立电梯营销工程有限公司	联营公司的控股子公司	31,980.00	0.01
重庆日立电梯营销工程有限公司	联营公司的控股子公司	6,000.00	0.00
上海日立电梯工程有限公司	联营公司的控股子公司	580.00	0.00
北京日立电梯营销有限公司	联营公司的控股子公司	217,500.00	0.04
日立电梯（广州）自动扶梯有限公司	联营公司的控股子公司	1,307,737.94	0.27
日立电梯（成都）有限公司	联营公司的控股子公司	11,623,728.66	2.36
合 计		339,590,881.22	68.95

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	28,440,709.12	85.63	273,494,749.75	97.66
1 至 2 年	4,065,950.00	12.24	3,638,947.70	1.30
2 至 3 年	224,430.14	0.68	332,040.93	0.12
3 年以上	482,706.59	1.45	2,594,588.22	0.92
合 计	33,213,795.85	100.00	280,060,326.60	100.00

2、 本期置出预付账款账面价值 118,763,960.75 元。

3、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
广州宝钢南方贸易有限公司	非关联公司	3,041,212.35	1 年以内	未结算
广州市德力达机械行	非关联公司	2,621,755.40	1 年以内	未结算
广州汤森设备机械设备有限公司	非关联公司	2,480,000.00	1 年以内	预付设备款
浙江顺通金属制品有限公司	非关联公司	2,271,724.85	1 年以内	未结算
江苏亚威机床股份有限公司	非关联公司	1,387,000.00	1 年以内	预付设备款-冲床
合 计		11,801,692.60		

4、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 预付关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付账款总额的比例(%)
广州广日专用汽车有限公司	同受广日集团控制	383,850.00	1.16
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	其他投资公司	42,809.12	0.13
合 计		426,659.12	1.28

(五) 应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期利息	2,947,990.83	0.00	2,947,990.83	0.00
委托贷款利息	3,644.44	426,400.00	430,044.44	0.00
合 计	2,951,635.27	426,400.00	3,378,035.27	0.00

2、 期末应收利息中无逾期利息。

(六) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	45,538,758.05	83.45		0.00	54,736,290.80	55.48		
1-2 年	1,062,737.05	1.95	4,035.60	0.38	32,751,839.95	33.20	1,632,988.53	4.99
2-3 年	6,240,071.43	11.44	228,550.83	3.66	6,218,513.75	6.30	166,295.56	2.67
3-4 年	1,136,386.00	2.08	10,000.00	0.88	2,290,349.18	2.32	1,367.60	0.06
4-5 年	113,068.00	0.21		0.00	426,843.98	0.43	13,644.85	3.20
5 年以上	478,544.25	0.88	15,340.30	3.21	2,236,256.78	2.27	776,361.85	34.72
合计	54,569,564.78	100	257,926.73	0.47	98,660,094.44	100.00	2,590,658.39	2.63

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	32,080,540.12	58.79	257,926.73	0.80	66,828,639.77	67.74	2,586,560.63	3.87
组合 2	22,489,024.66	41.21			31,827,356.91	32.26		
组合小计	54,569,564.78	100.00	257,926.73	0.47	98,655,996.68	100.00	2,586,560.63	2.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					4,097.76	0.00	4,097.76	100
合计	54,569,564.78	100.00	257,926.73	0.47	98,660,094.44	100.00	2,590,658.39	2.63

组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

其中：钢铁业务

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内				12,725,818.56		
1-2 年				21,120,296.34	5	1,056,014.81
2-3 年				1,602,955.58	10	160,295.56
3-4 年				6,838.00	20	1,367.60
4-5 年				40,255.36	30	12,076.61
5 年以上				758,884.09	100	758,884.09
合计				36,255,047.93		1,988,638.67

电梯业务

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	31,243,007.73	0		24,768,514.35	0	
1—2 年	40,356.00	10	4,035.60	5,769,737.19	10	576,973.72
2—3 年	761,836.09	30	228,550.83	20,000.00	30	6,000.00
3—4 年	20,000.00	50	10,000.00		50	
4—5 年		80		1,960.30	80	1,568.24
5 年以上	15,340.30	100	15,340.30	13,380.00	100	13,380.00
合计	32,080,540.12		257,926.73	30,573,591.84		597,921.96

组合 2：为电梯业务员工业务备用金，各种押金、保证金，关联方往来款、代垫款等。经分析收回是可靠的、测试后不存在减值，不计提坏账准备。

3、 本期置出其他应收款账面价值 15,117,319.61 元。

4、 本期无转回或收回本报告期前已全额计提坏账准备或计提减值准备的金额较大其他应收款情况。

5、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
市一汽骏展加油站	往来	4,027.76	账龄较长，且无法收回	否
广州交易会三千尺贸易司	往来	70.00	账龄较长，且无法收回	否
合 计		4,097.76		

6、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
黄冈市建设局	非关联方	4,000,000.00	2—3 年	7.33	工程项目建设保证金
日立电梯（中国）有限公司	联营公司	1,427,820.00	1-2 年、3-4 年、5 年以上	2.62	保证金、押金
广州市建筑机械施工有限公司	非关联方	761,836.09	2-3 年	1.40	代垫款
四川闽盛实业有限公司	非关联方	647,803.01	1 年以内	1.19	押金
日立电梯（上海）有限公司	其他投资公司	580,500.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1.06	保证金、押金
合 计		7,417,959.10		13.57	

8、 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 总额的比例(%)
西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	联营公司	398,938.09	0.73
日立电梯（中国）有限公司	联营公司	1,427,820.00	2.62
日立电梯（上海）有限公司	其他投资公司	580,500.00	1.06
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	其他投资公司	40,000.00	0.07
塞拉克热轧型钢有限公司	控股子公司的股东	395,389.70	0.72
合 计		2,842,647.79	5.21

9、 本期无终止确认的其他应收款。

10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	140,836,570.50		140,836,570.50	1,502,660,399.65	127,621,162.15	1,375,039,237.50
在产品	83,161,725.99		83,161,725.99	232,265,839.77	25,286,857.66	206,978,982.11
库存商品	72,979,055.33		72,979,055.33	126,893,421.11	1,567,586.31	125,325,834.80
委托加工物资	4,967,771.54		4,967,771.54	8,259,234.17		8,259,234.17
劳务成本	5,604,272.66		5,604,272.66	1,653,868.47		1,653,868.47
发出商品	223,023,997.44		223,023,997.44	175,308,139.09		175,308,139.09
合 计	530,573,393.46		530,573,393.46	2,047,040,902.26	154,475,606.12	1,892,565,296.14

本期置出存货账面价值 1,693,000,653.58 元。

期末数中无存货用于担保，无所有权受到限制。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	置出	
原材料	127,621,162.15			127,621,162.15		
在产品	25,286,857.66	8,275,956.25		14,971,974.14	18,590,839.77	
库存商品	1,567,586.31	10,023,800.56		8,579,136.88	3,012,249.99	
合 计	154,475,606.12	18,299,756.81		151,172,273.17	21,603,089.76	

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

委托贷款明细

借款单位	初始投资成本	年利率	到期日	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备
广州普日创业投资有限公司	10,000,000.00	6.5600%	2012-12-30	10,000,000.00		10,000,000.00		
合 计	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00		

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	1,252,289,020.53	1,377,113,961.94
其他股权投资	49,362,744.00	58,732,744.00
小计	1,301,651,764.53	1,435,846,705.94
减：减值准备		950,000.00
合 计	1,301,651,764.53	1,434,896,705.94

2、 联营企业相关信息

(金额单位: 人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
日立电梯(中国)有限公司	30	30	1,222,357.96	739,459.23	482,898.73	1,422,552.15	112,538.46
广州恩华特环境技术有限公司	35	35	4,934.88	1,670.03	3,264.85	6,092.45	785.00
西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	35	35	26,276.85	24,980.38	1,296.48	20,371.03	432.61

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算 方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中: 联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	本期计 提减值 准备	本期现金 红利
日立电梯(中国)有限公司	权益法	161,641,858.50	1,021,448,070.58	214,876,303.33		1,236,324,373.91	30	30			36,074,545.80
广州恩华特环境技术有限公司	权益法	8,489,985.00	9,519,466.29	1,907,516.78		11,426,983.07	35	35			840,000.00
西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	权益法	10,445,496.60	3,023,525.88	1,514,137.67		4,537,663.55	35	35			
广州市粤港气体工业有限公司	权益法		165,109,768.03	-165,109,768.03			50	50			
深圳南华工业气体有限公司	权益法		29,177,906.64	-29,177,906.64			50	50			
广州珠江工业气体有限公司	权益法		94,670,181.15	-94,670,181.15			50	50			
广州广钢林德气体有限公司	权益法		579,949.91	-579,949.91			50	50			
广州广钢集团金兴物资供应有限公司	权益法						39	39			
广州广钢气体有限公司	权益法		53,585,093.46	-53,585,093.46			50	50			
广州市金铨精密钢管有限公司	权益法						50	50			
权益法小计		180,577,340.10	1,377,113,961.94	-124,824,941.41		1,252,289,020.53					36,914,545.80

广州广日股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	成本法	10,626,264.00	10,626,264.00			10,626,264.00	12	12				
日立电梯(上海)有限公司	成本法	36,936,480.00	36,936,480.00			36,936,480.00	12	12				
山西平阳广日机电有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00			1,800,000.00	9	9				
广东联合期货交易所	成本法		950,000.00	-950,000.00			0.69	0.69				
广州金世纪文化发展有限公司	成本法		120,000.00	-120,000.00			8	8				
广州珠钢码头有限公司	成本法		8,300,000.00	-8,300,000.00			10	10				
成本法小计		49,362,744.00	58,732,744.00	-9,370,000.00		49,362,744.00						
合计		229,940,084.10	1,435,846,705.94	-134,194,941.41		1,301,651,764.53						36,914,545.80

说明：1、抵销属下子公司销售日立电梯(中国)有限公司未实现利润，期末共抵减对日立电梯(中国)有限公司长期股权投资 17,660,019.62 元。

2、本期置出长期股权投资账面价值 351,981,647.18 元。

3、向投资企业转移资金的能力没有受到限制。

4、本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(十) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	64,057,034.85	641,275.55	53,649,271.58	11,049,038.82
(1) 房屋、建筑物	13,665,690.71	330,502.65	3,257,927.44	10,738,265.92
(2) 土地使用权	50,391,344.14	310,772.90	50,391,344.14	310,772.90
2. 累计折旧和累计摊销合计	11,448,417.07	1,007,290.82	10,800,940.61	1,654,767.28
(1) 房屋、建筑物	2,493,548.88	657,436.85	1,521,080.45	1,629,905.28
(2) 土地使用权	8,954,868.19	349,853.97	9,279,860.16	24,862.00
3. 投资性房地产净值合计	52,608,617.78	—	—	9,394,271.54
(1) 房屋、建筑物	11,172,141.83	—	—	9,108,360.64
(2) 土地使用权	41,436,475.95	—	—	285,910.90
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	52,608,617.78	—	—	9,394,271.54
(1) 房屋、建筑物	11,172,141.83	—	—	9,108,360.64
(2) 土地使用权	41,436,475.95	—	—	285,910.90

本期投资性房地产计提折旧金额为 1,007,290.82 元，计提减值准备为 0.00 元。

本期置出投资性房地产账面价值 42,848,330.97 元。

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	3,925,642,239.77	64,297,175.01		3,371,283,040.07	618,656,374.71
其中：房屋及建筑物	1,185,402,472.25	20,662,431.11		886,765,429.46	319,299,473.90
机器设备	2,307,760,070.61	22,469,660.54		2,124,236,839.26	205,992,891.89
运输工具	68,120,106.23	12,626,664.24		29,362,814.23	51,383,956.24
办公及其他设备	364,359,590.68	8,538,419.12		330,917,957.12	41,980,052.68
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	2,578,031,153.75	0.00	96,647,571.41	2,474,771,336.11	199,907,389.05
其中：房屋及建筑物	719,107,563.80	0.00	21,739,544.04	676,705,321.50	64,141,786.34
机器设备	1,502,407,436.06	0.00	57,382,568.67	1,474,697,719.73	85,092,285.00
运输工具	43,708,654.10	0.00	8,614,674.56	23,260,497.52	29,062,831.14
办公及其他设备	312,807,499.79	0.00	8,910,784.14	300,107,797.36	21,610,486.57
三、固定资产账面净值合计	1,347,611,086.02	—		—	418,748,985.66
其中：房屋及建筑物	466,294,908.45	—		—	255,157,687.56
机器设备	805,352,634.55	—		—	120,900,606.89
运输工具	24,411,452.13	—		—	22,321,125.10
办公及其他设备	51,552,090.89	—		—	20,369,566.11

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计	57,183,202.26	2,665.71	46,377,762.52	10,808,105.45
其中：房屋及建筑物	45,127,833.00	2,665.71	34,322,393.26	10,808,105.45
机器设备	11,372,949.16		11,372,949.16	
运输工具	4,686.12		4,686.12	
办公及其他设备	677,733.98		677,733.98	
五、固定资产账面价值合计	1,290,427,883.76	—	—	407,940,880.21
其中：房屋及建筑物	421,167,075.45	—	—	244,349,582.11
机器设备	793,979,685.39	—	—	120,900,606.89
运输工具	24,406,766.01	—	—	22,321,125.10
办公及其他设备	50,874,356.91	—	—	20,369,566.11

本期折旧额 96,647,571.41 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 17,582,713.47 元。

本期置出固定资产账面价值共 793,571,786.47 元。

固定资产所有权无限制，期末无用于担保的固定资产。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产
- 3、 无通过融资租赁租入的固定资产
- 4、 无通过经营租赁租出的固定资产
- 5、 期末无持有待售的固定资产
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产
- 7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石楼工业园二期	2,602,401.13		2,602,401.13	9,484,612.60		9,484,612.60
昆山工业园	75,398,034.46		75,398,034.46	295,000.00		295,000.00
天津工业园	77,555.00		77,555.00			
广日工业园房屋	95,424,272.01		95,424,272.01			
其他改造工程	226,046.34		226,046.34	15,346,070.84	14,400,326.74	945,744.10
待安装设备	17,487,698.64		17,487,698.64	484,230.76		484,230.76
合 计	191,216,007.58		191,216,007.58	25,609,914.20	14,400,326.74	11,209,587.46

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	置出	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末余额
石楼工业园二期		9,484,612.60	2,961,718.72	9,843,930.19								自有	2,602,401.13
昆山工业园		295,000.00	75,103,034.46									自有	75,398,034.46
天津工业园			77,555.00									自有	77,555.00
购建房屋			95,424,272.01									自有	95,424,272.01
待安装设备		484,230.76	21,952,830.19	4,548,131.55	401,230.76							自有	17,487,698.64
5#高炉检修工程			244,313.34	244,313.34								自有	
锅炉降氮脱硝工程			2,442,038.85	2,442,038.85								自有	
煤气系统改造			352,285.66	352,285.66								自有	
其他改造工程		15,346,070.84	10,247,408.92	152,013.88		25,215,419.54						自有	226,046.34
合 计		25,609,914.20	208,805,457.15	17,582,713.47	401,230.76	25,215,419.54							191,216,007.58

本期置出在建工程账面价值 10,815,092.80 元。

3、 在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本期增加	本期置出	期末余额	计提原因
其他改造工程	14,400,326.74		14,400,326.74		
合 计	14,400,326.74		14,400,326.74		

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	180,370,617.43	53,078,800.54	99,307,864.56	134,141,553.41
(1).土地使用权	174,245,916.21	50,120,282.88	98,514,610.84	125,851,588.25
(2).软件	6,124,701.22	2,958,517.66	793,253.72	8,289,965.16
2、累计摊销合计	34,644,238.58	4,716,380.56	25,998,874.11	13,361,745.03
(1).土地使用权	32,239,842.92	3,243,950.72	25,205,620.39	10,278,173.25
(2) 软件	2,404,395.66	1,472,429.84	793,253.72	3,083,571.78
3、无形资产账面净值合计	145,726,378.85	—	—	120,779,808.38
(1).土地使用权	142,006,073.29	—	—	115,573,415.00
(2). 软件	3,720,305.56	—	—	5,206,393.38
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2). 软件				
无形资产账面价值合计	145,726,378.85	—	—	120,779,808.38
(1).土地使用权	142,006,073.29	—	—	115,573,415.00
(2). 软件	3,720,305.56	—	—	5,206,393.38

本期摊销额 4,716,380.56 元。

本期置出无形资产账面价值 41,541,564.67 元。

期末不存在用于抵押或担保的无形资产。

(十四) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
旧厂区钢结构车间扩建工程	26,859.39		5,371.89		21,487.50	
新厂区钢结构车间工程	284,651.85		56,930.38		227,721.47	
货运场	315,050.54		63,010.15		252,040.39	
修车场	121,138.64		24,227.90		96,910.74	
新仓货运场临建棚	3,756.82		751.40		3,005.42	
车库及仓库	73,333.09		11,000.04		62,333.05	
德国威尔技术费	1,321,493.44	404,393.75	678,815.25		1,047,071.94	
工业园道路标识	581,557.22		221,239.08		360,318.14	
石楼二期厂房东面道路工程款	180,867.35	57,605.00	76,412.94		162,059.41	
天津瑞浩仓装修工程	199,926.79		199,926.79			
石楼南山边防洪砭		164,973.00	41,243.22		123,729.78	
G5 仓新建综合仓&G5 仓综合楼工程&G5 仓工程队仓库		1,611,217.40	155,149.74		1,456,067.66	
石楼仓装卸工程		261,794.00	10,908.09		250,885.91	
成都分公司厂房装修工程		431,522.19	89,900.50		341,621.69	
天津鑫泰工程		459,221.50	84,205.44		375,016.06	
合计	3,108,635.13	3,390,726.84	1,719,092.81		4,780,269.16	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
计提应收款项坏账准备	1,765,945.90	1,913,300.69
无形资产摊销	105,195.64	154,897.95
预提未发放工资	4,317,097.78	3,279,837.67
预计费用	1,285,896.11	807,492.23
收到政府补助	652,552.13	1,083,771.52
未使用安全生产费	4,245,167.09	2,762,441.11
未取得发票的固定资产折旧		11,045.63
可用以后年度税前利润弥补的亏损	32,206.12	
未取得发票的成本费用	1,800,821.61	
小 计	14,204,882.38	10,012,786.80
递延所得税负债：		
固定资产折旧		67,018.82
境外公司预提股利所得税		345,315.63
小 计		412,334.45

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异		
(2) 可抵扣亏损	286,683,448.60	434,036,510.48
合 计	286,683,448.60	434,036,510.48

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2012		6,399,271.97	
2013	13,474,349.27	470,740,167.61	
2014	342,393,976.48	505,270,671.35	
2015	208,777,720.04	207,912,470.75	
2016	571,444,728.36	571,544,754.97	
2017	37,054,140.66		
合 计	1,173,144,914.81	1,761,867,336.65	

4、可抵扣差异项目和应纳税差异明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣差异项目		
计提应收款项坏账准备	11,550,353.75	12,651,998.87
无形资产摊销	701,304.27	1,032,652.99
预提未发放工资	24,612,506.58	19,669,845.75
预计费用	8,572,640.72	5,383,281.56
收到政府补助	4,350,347.57	6,691,862.67
未使用安全生产费	19,817,613.55	11,049,764.43
未取得发票的固定资产折旧		73,637.52
可用以后年度税前利润弥补的亏损	128,824.46	
未取得发票的成本费用	12,005,477.38	
小计	81,739,068.28	56,553,043.79
应纳税差异项目		
固定资产折旧		382,964.69
境外公司预提股利所得税		6,906,312.60
小计		7,289,277.29

(十六) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	汇率	转回	转销	置出	
坏账准备	39,677,042.65	1,363,445.98		2,138,168.00	1,258,247.52	25,359,110.89	12,284,962.22
存货跌价准备	154,475,606.12	18,299,756.81			151,172,273.17	21,603,089.76	
长期股权投资减值准备	950,000.00					950,000.00	
固定资产减值准备	57,183,202.26		2,665.71		22,124,245.10	24,253,517.42	10,808,105.45
在建工程减值准备	14,400,326.74					14,400,326.74	
合计	266,686,177.77	19,663,202.79	2,665.71	2,138,168.00	174,554,765.79	86,566,044.81	23,093,067.67

本期置出资产减值准备 86,566,044.81 元。

(十七) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		2,121,104,923.27
信用借款	80,000,000.00	60,000,000.00
合计	80,000,000.00	2,181,104,923.27

本期置出短期借款 2,091,692,690.01 元。

期末无已到期未偿还的短期借款。

(十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,550,000.00	49,100,000.00
商业承兑汇票		19,321,300.34
合 计	9,550,000.00	68,421,300.34

下一会计期间将到期的票据金额 9,550,000.00 元。

本期置出应付票据 39,089,803.12 元。

(十九) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
应付帐款	706,732,503.83	1,748,849,804.24
合 计	706,732,503.83	1,748,849,804.24

2、 本期置出应付账款 1,509,881,677.42 元。

3、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
广州钢铁企业集团有限公司		4,685,574.47
金力（香港）有限公司		31,199.34
金钧有限公司		23,320,331.97
广钢集团工程建设有限公司		15,615,389.64
广钢集团金业有限公司		3,585,326.53
广钢集团金兴物资供应有限公司		718,821.07
广州珠江钢铁有限责任公司		614,020.00
广州市粤港气体工业有限公司		71,341,922.25
广州市金属回收公司		5,932,466.76
广钢集团金达原料有限公司		2,280,656.55
广州广钢国际贸易有限公司		136,739.40
日立电梯（中国）有限公司	23,659,112.80	12,865,543.35
日立电梯（上海）有限公司	89,777.91	12,593,215.90
广州日滨科技发展有限公司	30,933,593.07	48,660,995.22
日立楼宇设备制造（天津）有限公司	1,593,139.09	410,351.07
日立电梯（成都）有限公司	1,336,954.00	
山西平阳广日机电有限公司	2,706,119.76	
广州市南都机电实业有限公司		32,910,020.27

单位名称	期末余额	年初余额
广州市南头科技有限公司		564,308.45
广州市花都通用电梯工程有限公司		67,279.68
日立电梯电机（广州）有限公司	77,866,355.99	18,505,034.00
合 计	138,185,052.62	254,839,195.92

5、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
广州市南都机电实业有限公司	2,724,300.00	未到结算期	
佛山市南海永坚木业有限公司	579,747.08	未到结算期	
广州能赫吉贸易有限公司	969,661.28	未到结算期	
新兴县祥利塑料有限公司	791,550.00	未到结算期	
天津市金福商贸有限公司	177,145.73	未到结算期	
天津市澳瑞德五交化销售有限公司	234,718.68	未到结算期	
上海长顺电梯电缆有限公司	112,690.63	未到结算期	

(二十) 预收款项

1、 预收款项情况：

项 目	期末余额	年初余额
预收款项	520,210,243.35	604,987,664.09
合 计	520,210,243.35	604,987,664.09

2、 本期置出预收账款 121,656,909.34 元。

3、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 期末数中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
北京日立电梯营销有限公司	64,000.00	64,000.00
广州广钢国际贸易有限公司		4,587,146.04
广钢集团工程建设有限公司		7,000.00
广钢集团金色贸易有限公司		4,587,146.04
广州金博物流有限公司		4,150,581.22
合 计	64,000.00	13,395,873.30

5、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
广州华杰投资有限公司	2,560,000.00	未验收	
安康市长兴建筑集团房地产开发有限公司	953,700.00	未验收	
长沙华阳房地产开发有限公司	1,781,500.00	未验收	
福建广日电梯有限公司	1,351,371.81	未验收	
福建中庚置业有限公司	998,400.00	未验收	
广东省第二建筑工程公司	754,320.00	未验收	
河南依诺电梯工程有限公司	931,500.00	未验收	
江西中新置业有限公司	2,677,380.00	未验收	
柳州市广鸿房地产开发有限责任公司	692,502.50	未验收	
山西众联房地产开发有限公司	1,145,700.00	未验收	
郑州君利置业有限公司	1,069,700.00	未验收	

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	23,127,260.79	231,603,261.35	224,291,790.67	30,438,731.47
(2) 职工福利费		18,304,199.83	18,304,199.83	
(3) 社会保险费	225,496.95	57,983,661.24	58,209,158.19	
其中：医疗保险费		16,465,104.91	16,465,104.91	
基本养老保险费		32,080,473.53	32,080,473.53	
年金缴费	225,496.95	3,459,252.97	3,684,749.92	
失业保险费		3,786,993.58	3,786,993.58	
工伤保险费		917,480.38	917,480.38	
生育保险费		1,274,355.87	1,274,355.87	
(4) 住房公积金	678,959.61	24,240,821.77	24,063,922.77	855,858.61
(5) 工会经费和职工教育经费	1,193,899.77	5,975,040.78	6,447,224.63	721,715.92
(6) 辞退福利		14,776,737.59	14,776,737.59	
(7) 其他		702,260.95	702,260.95	
合计	25,225,617.12	353,585,983.51	346,795,294.63	32,016,306.00

本期置出应付职工薪酬 315,262.56 元。

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,443,650.53	388,023.16
营业税	548,209.06	1,828,775.20
城建税	447,061.72	2,435,603.84
教育费附加	379,991.84	1,693,562.77

税费项目	期末余额	年初余额
地方教育费附加	141,560.05	77,044.39
企业所得税	27,002,952.05	11,200,844.71
个人所得税	846,946.42	1,498,354.09
印花税	182,380.05	681,625.33
房产税	43,023.99	35,935.36
堤围防护费	312,217.10	3,458,472.22
土地使用税	13,734.39	
合 计	32,361,727.20	23,298,241.07

本期置出应交税费-1,538,417.90 元。

(二十三) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	9,310,684.95	9,310,684.93
短期借款应付利息	163,670.83	4,152,292.86
合 计	9,474,355.78	13,462,977.79

本期置出应付利息 8,289,001.30 元。

(二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
塞拉克热轧型钢有限公司	4,371,623.88	1,351,756.34	
广州广日集团有限公司	84,094,827.95		
广州花都通用集团有限公司	8,331,145.70		
广州市南头科技有限公司	7,828,404.14		
广州维亚通用实业有限公司	12,891,729.76		
合 计	117,517,731.43	1,351,756.34	

(二十五) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	57,097,372.51	51,149,984.47
合 计	57,097,372.51	51,149,984.47

2、 本期置出其他应付款 28,855,617.19 元。

3、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
广州广日集团有限公司	2,688,789.40	187,104.72
合 计	2,688,789.40	187,104.72

4、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
广州广日集团有限公司	2,688,789.40	187,104.72
日立电梯（中国）有限公司	44,883.64	44,883.64
广州日滨科技发展有限公司		1,000,000.00
广州维亚通用实业有限公司		610,000.00
广州市南都机电实业有限公司		10,000.00
塞拉克热轧型钢有限公司	782,069.63	3,255,744.28
广州环投技术设备有限公司	50,000.00	36,960.00
广州珠江钢铁有限责任公司		42,402.71
广州钢铁企业集团有限公司		59,987.80
广州广钢集团金业有限公司		240,000.00
广州金世纪文化发展有限公司		142,102.15
广州广钢国际贸易有限公司		135,820.00
合 计	3,565,742.67	5,765,005.30

5、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
广州维亚通用实业有限公司	610,000.00	供货保证金	

6、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
广州广日集团有限公司	2,688,789.40	资产置换差额等	
深圳市麦迪逊广告有限公司	1,057,000.00	未付广告费	
广州维亚通用实业有限公司	610,000.00	供货保证金	
塞拉克热轧型钢有限公司	782,069.63	技术提成费	
苏州狮山建筑安装工程有限公司	21,862,619.00	工程总包合同履行约 保证金	
广州市建筑机械施工有限公司	608,687.63	厂房建筑物估价	
广东荣基鸿业建筑工程总公司	1,195,503.43	机房建设质保金	

(二十六) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		110,000,000.00
信用借款		
合 计		110,000,000.00

本期置出长期借款 110,000,000.00 元。

(二十七) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
广州广日股份有限公司 2011 年度 第一期中期票据	100 元/百元面值	2011 年 7 月 6 日	3 年	300,000,000.00	9,310,684.93	19,200,000.02	19,200,000.00	9,310,684.95	298,568,543.26
合 计				300,000,000.00					

(二十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
辞退福利		111,059,668.03
减：未确认融资费用		40,600,821.24
政府补助	4,350,347.57	13,808,554.90
合计	4,350,347.57	84,267,401.69

期置出其他非流动负债 71,147,020.12 元。

其中：政府补助

项目	期末余额	年初余额
变压器项目科技拨款	90,970.79	115,970.75
企业研发中心项目科技拨款	95,176.52	115,176.56
企业研发中心项目科技拨款	98,156.51	118,156.55
番禺科技局高增益正弦波逆变器科技拨款	89,580.69	264,394.56
市科信局产品数据库管理平台的建设与应用项目拨款		154,763.50
市科信局电梯配件重点工程技术中心项目拨款		803,479.68
智能化照明控制系统研发及产业化技术改造	966,463.19	
永磁同步行星齿轮家用电梯	399,999.92	599,999.96
广日电梯技术升级改造项目(省)	333,333.24	533,333.28
广日电梯技术升级改造项目(市)	1,200,000.00	1,800,000.00
企业技术中心创新能力建设	149,999.92	400,000.04
市电梯工程技术研究开发中心	300,000.08	199,999.96
RFID 项目专项资金		160,000.00
全自动的人、物、车全程管控物流信息中心		639,921.16
FMS 钣金柔性生产线技术改造项目（省）	626,666.71	786,666.67
环保改造、新技术开发专项资金		7,116,692.23
合计	4,350,347.57	13,808,554.90

(二十九) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股					474,171,200.00		474,171,200.00
其中:							
境内法人持股		26,108,701.00					26,108,701.00
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计		26,108,701.00			474,171,200.00		500,279,901.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	762,409,623.00				-474,171,200.00		288,238,423.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	762,409,623.00				-474,171,200.00		288,238,423.00
合 计	762,409,623.00	26,108,701.00					788,518,324.00

2012 年 6 月 15 日，经中国证监会证监许可[2012]825 号文核准公司重大资产重组及向维亚通用、花都通用、南头科技合计发行 26,108,701 股用于购买广日投资管理 8.09%股份。2012 年 6 月 26 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已对公司向南头科技、花都通用、维亚通用非公开发行的 26,108,701 股股份予以登记。本次变更登记后，公司股份总数由 762,409,623 股变为 788,518,324 股。本次变更登记后，公司股份总数由 762,409,623 股变为 788,518,324 股。维亚通用承诺其在公司中拥有权益的股份自股份发行结束之日起三十六个月内不转让；南头科技和花都通用承诺其在公司中拥有权益的股份自股份发行结束之日起十二个月内不转让。

2012 年 7 月 3 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了存量股过户登记确认证明，广日集团受让广钢集团和金钩公司持有的上市公司合计 474,171,200 股股份的过户手续已办理完毕。本次交易完成后，广日集团持有公司 474,171,200 股股份，占公司发行后总股本的 60.13%，成为控股股东。广日集团承诺承诺自该等股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记之日起 12 个月内不进行转让。

(三十) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	505,528,856.59	80,451,606.44		585,980,463.03
（2）同一控制下企业合并的影响	634,303,369.54	582,095,454.52		1,216,398,824.06
小计	1,139,832,226.13	662,547,060.96		1,802,379,287.09
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	133,352,044.54	4,503,463.99	133,352,044.54	4,503,463.99
（2）其他	17,328,976.50			17,328,976.50
小计	150,681,021.04	4,503,463.99	133,352,044.54	21,832,440.49
合 计	1,290,513,247.17	667,050,524.95	133,352,044.54	1,824,211,727.58

公司向维亚通用、花都通用、南头科技合计发行 26,108,701 股股份及购买广日投资管理 8.09%股份产生溢价，增加资本公积 97,431,606.44 元；同时冲减发行费用 16,980,000.00 元；

同一控制合并广日投资管理本期增加资本公积 582,095,454.52 元；

资产重组置出资产同时减少股权投资准备 133,352,044.54 元；

联营企业其他权益变动本期增加 4,503,463.99 元。

(三十一) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,827,268.63	9,515,146.95	640,362.90	18,702,052.68
合 计	9,827,268.63	9,515,146.95	640,362.90	18,702,052.68

公司属下子公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的 2012 年 2 月 4 日以财企（2012）16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，提取和使用安全生产费。

(三十二) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	221,335,317.84			221,335,317.84
任意盈余公积				
合 计	221,335,317.84			221,335,317.84

(三十三) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	-824,182,687.91	-394,983,943.49
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	436,714,970.38	-401,625,744.42
减： 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	330,049,827.95	27,573,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-717,517,545.48	-824,182,687.91

注：应付普通股股利为同一控制合并子公司广日投资管理分配原股东 2011 年、2012 年度的利润。

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	4,608,074,316.47	8,615,958,800.35
其他业务收入	51,042,469.15	119,583,060.00
营业成本	4,138,668,622.01	8,537,615,367.36

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 制造业	3,811,470,857.84	3,486,421,998.83	7,672,425,430.75	7,670,076,614.62
(2) 工程安装	49,744,543.68	28,944,529.96	40,968,194.35	23,033,664.07
(3) 服务业	660,990,905.44	519,455,290.37	533,326,316.57	408,937,679.15
(4) 贸易业	85,868,009.51	85,413,986.63	369,238,858.68	364,294,806.03
合 计	4,608,074,316.47	4,120,235,805.79	8,615,958,800.35	8,466,342,763.87

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电梯	839,922,398.07	675,560,970.70	605,025,902.67	470,919,002.85
立体停车库	26,026,457.01	19,764,234.09	54,740,112.76	51,674,733.36
电梯零部件	1,787,483,603.27	1,478,441,823.37	1,293,493,393.53	1,088,761,214.48
安装工程收入	49,744,543.68	28,944,529.96	40,968,194.35	23,033,664.07
维修、保养	25,802,163.88	15,525,555.66	21,751,668.90	15,217,021.44
物流	411,680,619.84	315,178,720.73	339,721,586.01	251,132,490.08
包装	223,508,121.72	188,751,013.98	171,853,061.66	142,588,167.63
钢铁	1,158,038,399.49	1,312,654,970.67	5,719,166,021.79	6,058,721,663.93
冶金	85,868,009.51	85,413,986.63	369,238,858.68	364,294,806.03
合 计	4,608,074,316.47	4,120,235,805.79	8,615,958,800.35	8,466,342,763.87

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	3,476,314,159.30	3,314,182,010.20	7,560,131,576.34	7,523,277,161.88
华中区	174,752,412.39	142,513,874.50	183,018,637.86	151,243,350.10
华东区	514,452,243.38	354,997,809.72	354,813,554.33	315,002,629.41
华北区	250,707,186.29	159,690,904.12	180,965,909.50	152,511,214.52
西北区	46,188,511.70	37,240,461.78	23,530,091.22	19,393,772.35
西南区	60,481,539.74	38,548,573.20	33,351,919.57	27,973,536.52
东北区	22,212,377.78	16,878,849.56	11,569,359.10	8,911,177.16
海外地区	62,965,885.89	56,183,322.71	268,577,752.43	268,029,921.93
合计	4,608,074,316.47	4,120,235,805.79	8,615,958,800.35	8,466,342,763.87

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
日立电梯（中国）有限公司	1,488,662,657.66	31.95
日立电梯（上海）有限公司	393,590,752.08	8.45
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	221,642,026.90	4.76
广州广钢国际贸易有限公司	132,810,064.44	2.85
广东南粤物流股份有限公司	129,076,282.94	2.77
合 计	2,365,781,784.02	50.78

(三十五) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	10,652,160.18	13,041,386.47	3%、5%
城市维护建设税	6,460,269.08	12,887,368.54	1%、7%
教育费附加	2,940,142.06	7,792,303.54	3%
地方教育费附加	2,012,710.11	1,577,380.21	2%
合 计	22,065,281.43	35,298,438.76	

(三十六) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	17,129,470.94	20,669,300.31
福利费	1,696,482.93	2,813,978.14
差旅费	2,421,554.87	1,773,042.85
业务招待费	4,682,873.22	3,135,334.19
办公费	1,923,375.35	1,672,645.41
广告费	5,215,584.86	5,847,705.19
业务宣传费	2,523,353.35	2,456,840.97
运输费	15,751,034.47	26,734,931.18
车辆费用	1,479,483.67	1,050,340.99
服务费	21,370,874.96	13,065,435.30
三包费	5,129,211.51	2,682,525.19
追债费用	323,081.21	296,860.38
外派费用	2,724,167.70	2,340,010.54
折旧费	331,775.54	234,170.71
劳务费		669,864.65
保险费		1,889,257.10
样品及产品损耗		2,247,393.80
其他	8,459,932.45	7,131,330.81
合计	91,162,257.03	96,710,967.71

(三十七) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	77,618,825.99	80,009,174.15
福利费	13,364,578.00	14,241,915.88
折旧费	17,385,335.70	16,725,327.62
差旅费	5,283,993.51	3,474,314.45
住房公积金	7,672,018.78	7,044,275.29
社会保险费	25,708,077.23	24,007,688.87
退休人员费用	3,736,155.90	6,587,803.81
办公费	8,204,189.15	6,715,925.79

项 目	本期金额	上期金额
税费	15,687,194.74	33,255,844.81
研究开发费	118,863,797.47	87,556,809.88
长期待摊费用摊销	648,417.57	680,323.54
无形资产摊销	3,466,054.32	3,276,018.78
租赁费	2,894,691.53	2,138,460.60
劳务费	13,587,736.24	10,982,699.14
财产保险费	567,179.53	501,123.57
中介机构费用	12,727,382.29	2,813,911.23
车辆费用	7,194,976.79	4,654,934.65
维修费	2,722,572.37	2,309,360.14
劳动保护费	1,412,845.20	682,600.64
低值易耗品	3,976,041.83	1,042,440.38
消防警卫费	1,787,237.68	981,461.86
试验检验费	602,433.06	415,286.35
会议费	3,218,753.64	2,381,366.56
业务招待费	7,664,043.59	5,165,146.82
工会经费及职工教育经费	3,427,115.99	3,175,874.30
物业管理费	3,925,298.99	1,119,534.71
辞退安置费用	15,334,715.65	4,120,351.17
其他	10,763,569.65	17,915,398.07
合计	389,445,232.39	343,975,373.06

(三十八) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	82,490,192.09	155,791,043.10
减：利息收入	9,166,573.28	12,933,318.87
汇兑损益	-2,238,133.53	11,505,081.16
其他	-1,937,019.78	-4,999,147.75
未确认融资费用摊销	3,405,600.93	1,717,383.66
合 计	72,554,066.43	128,070,878.98

(三十九) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-774,722.02	3,250,497.99
存货跌价损失	18,299,756.81	153,322,877.58
固定资产减值损失		7,581,408.33
合 计	17,525,034.79	164,154,783.90

(四十) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		2,442,732.00
权益法核算的长期股权投资收益	258,082,556.67	213,070,359.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	426,400.00	2,427,576.53
合 计	258,508,956.67	217,940,668.06

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
日立电梯(上海)有限公司		1,846,824.00
日立楼宇设备制造(天津)有限公司		595,908.00
合 计		2,442,732.00

3、 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期金额	上期金额
日立(电梯)中国有限公司	253,382,154.23	193,477,386.02
广州恩华特环境技术有限公司	2,747,516.78	1,285,744.06
西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	1,514,137.67	-1,391,840.12
广州市粤港气体工业有限公司	-2,556,103.91	12,687,518.91
广州珠江气体工业有限公司	-2,553,932.11	-2,509,846.12
广州广钢气体有限公司	3,888,216.54	7,774,234.04
深圳南华工业气体有限公司	1,660,567.72	2,084,376.24
广州广钢林德气体有限公司	-0.25	-125,140.99
广州市金铎精密钢管有限公司		-212,072.51
合 计	258,082,556.67	213,070,359.53

4、 投资收益的说明:

投资收益的汇回没有重大限制的。

(四十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	108,378,786.79	5,805,350.54	108,378,786.79
其中：处置固定资产利得	108,378,786.79	1,226,402.35	108,378,786.79
处置无形资产利得		3,016,693.61	
处置长期资产利得		1,562,254.58	
其他			
政府补助	226,115,018.28	19,412,684.36	226,115,018.28
退税款	236,900.00		236,900.00
罚款收入	2,055,016.60	388,037.88	2,055,016.60
不需支付负债	4,581.02	22,500.00	4,581.02
其他	727,935.36	2,063,404.11	727,935.36
合 计	337,518,238.05	27,691,976.89	337,518,238.05

2、 政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额
电梯专用强绝缘低损耗控制变压器	24,999.96	24,999.96
电梯配件研究开发中心	40,000.08	40,000.08
番禺科技局高增益正弦波逆变器科技拨款	174,813.87	220,830.37
市科信局 LED 汽车前照灯关键技术研究及产业化项目拨款		2,500,000.00
市科信局正选拨逆变器大比例升压技术项目拨款		500,000.00
项目贷款财政贴息		214,050.00
新型高效环保电梯项目		145,922.82
技术创新专项资金		420,000.00
广日电梯技术升级改造项目（省）	200,000.04	200,000.04
永磁同步行星齿轮家用电梯	200,000.04	200,000.04
广日电梯技术升级改造项目（市）	600,000.00	600,000.00
市电梯工程技术研究开发中心	50,000.04	50,000.04
企业技术中心创新能力建设	99,999.96	99,999.96
专利补助	80,780.00	40,261.90
网络环境下管控一体化公共信息平台专项资金		880,142.45
RFID 项目专项资金	160,000.00	6,000.00
税收返还		228,129.00
FMS 钣金柔性生产线技术改造项目（省）	159,999.96	13,333.33
广日电梯数字化协同制造		200,000.00
广日电梯业务协同信息平台（市）		1,000,000.00
2010 年度省外资企业应用电子商务扶持资金		5,000.00
广州电梯数字化协同制造项目政府补助		500.00

项 目	本期金额	上期金额
2010 年印度国际电梯展览会国际市场开拓资金补贴		8,473.00
市科信局产品数据库管理平台的建设与应用项目拨款	154,763.50	245,236.50
市科信局电梯配件重点工程技术中心项目拨款	803,479.68	196,520.32
智能型无线控制大功率 LED 路灯的研制及产业化（含企业技术中心创新能力建设）		1,800,000.00
全自动的人物车全程管控物流信息中心专项资金	639,921.16	160,078.84
土地使用税减免		5,843,790.96
工序停产政府补偿资金		2,260,000.00
两新产品专项资金		100,000.00
钢卷秤数据通讯国产化改造项目		150,000.00
加工贸易转型升级资金		200,000.00
其他	391,147.30	859,414.75
市科信局 LED 节能轿箱照明装饰系统	900,000.00	
职工分流补偿款	18,122,239.06	
LED 补助	200,100,000.00	
电扶梯 LED 节能显示照明系统	300,000.00	
广州市番禺区企业研究开发经费补贴	300,000.00	
广州追加 2011 年度广州市中小企业国际市场开拓资金	25,200.00	
3G 智能照明监控系统	260,000.00	
智能化照明控制系统研发及产业化技术改造	33,536.81	
企业减负款	57,013.87	
收到出口退税征退税差补贴款/广州开发区财政国库集中支付中心	3,643.00	
收到专利资助款/广州市知识产权局	1,200.00	
房产税退税款	2,232,279.95	
合 计	226,115,018.28	19,412,684.36

(四十二) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	373,254.84	211,577.56	373,254.84
其中：固定资产处置损失	373,254.84	211,577.56	373,254.84
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
捐赠及赞助支出	2,623,123.00	2,553,806.75	2,623,123.00
罚款及滞纳金	1,467,710.46	196,793.62	1,467,710.46
赔款支出	644,336.35	59,494.84	644,336.35
补税及滞纳金	388,583.03	2,157,262.66	388,583.03
其他	8,169.05	442,224.50	8,169.05
合 计	5,505,176.73	5,621,159.93	5,505,176.73

(四十三) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	66,138,140.54	37,591,871.08
递延所得税调整	-4,604,430.03	-857,606.25
合 计	61,533,710.51	36,734,264.83

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	518,218,309.53	-330,272,464.40
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	129,554,577.40	-82,568,116.10
子公司适用不同税率的影响	-30,146,739.57	-13,560,624.98
对以前期间所得税的调整	4,404,610.39	3,896,378.58
归属于合营企业和联营企业的损益	-64,520,639.17	-53,878,272.88
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	168,033,147.02	42,814,972.20
税率变动对期初递延所得税余额的影响		-773,712.29
利用以前年度可抵扣亏损	-154,301,914.98	-2,109,737.34
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	8,510,669.42	142,913,377.64
本年所得税费用	61,533,710.51	36,734,264.83

(四十四) 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

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属

于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于公司普通股股东的合并净利润除以公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的合并净利润	436,714,970.38	-401,625,744.42
公司发行在外普通股的加权平均数	775,463,974.00	762,409,623.00
基本每股收益（元/股）	0.5632	-0.5268

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	762,409,623.00	762,409,623.00
加：本期发行的普通股加权数	13,054,351.00	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	775,463,974.00	762,409,623.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于公司普通股股东的合并净利润除以调整后的公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的合并净利润（稀释）	436,714,970.38	-401,625,744.42
公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	775,463,974.00	762,409,623.00
稀释每股收益（元/股）	0.5632	-0.5268

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	775,463,974.00	762,409,623.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	775,463,974.00	762,409,623.00

(四十五) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	22,156.40	-3,097,901.62
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	22,156.40	-3,097,901.62
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	22,156.40	-3,097,901.62

(四十六) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
存款利息	9,166,573.28
保证金	26,849,397.90
营业外收入	3,024,432.98
政府补贴	209,663,030.23
往来代垫款	18,627,733.12
其他	11,174,859.03
合 计	278,506,026.54

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
营业费用付现	64,839,491.73
管理费用付现	114,527,834.87
代垫往来款	50,609,430.54
营业外支出	5,131,921.89
保证金	17,821,258.96
银行手续费	1,732,889.15
其他	8,318,430.44
合 计	262,981,257.58

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
置出货币资金	203,186,166.32
合 计	203,186,166.32

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
股票发行费用	16,980,000.00
合 计	16,980,000.00

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	456,684,599.02	-367,006,729.23
加：资产减值准备	17,525,034.79	164,154,783.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,654,862.23	211,861,114.27
无形资产摊销	4,989,706.28	4,917,220.11
长期待摊费用摊销	1,719,092.81	1,174,418.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-108,005,531.95	-5,690,968.99
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）	100,729,993.30	154,546,350.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-258,508,956.67	-217,940,668.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,192,095.58	-857,606.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-412,334.45	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-198,136,234.54	282,900,353.15

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,667,676.28	-304,211,302.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	458,066,105.50	386,306,477.23
其 他		68,096,400.00
经营活动产生的现金流量净额	475,446,564.46	378,249,842.79
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	892,631,215.97	921,835,876.45
减：现金的期初余额	921,835,876.45	827,741,885.98
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	-29,204,660.48	94,093,990.47

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,943,508.54	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-10,943,508.54	
4、处置子公司的净资产	12,574,221.89	
流动资产	24,069,043.15	
非流动资产	52,665.87	
流动负债	11,457,766.48	
非流动负债	89,720.65	

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金		
其中：库存现金	329,239.86	1,080,009.80
可随时用于支付的银行存款	892,027,494.63	896,170,814.50
可随时用于支付的其他货币资金	274,481.48	24,585,052.15
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	892,631,215.97	921,835,876.45

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，2011 年剔除货币资金中的受限其他货币资金 12,312,792.28 元，2012 年剔除受限现金等价物 8,552,750.78 元

(四十八) 所有者权益变动表项目注释

本期同一控制下企业合并了广州广日投资管理有限公司。调增年初净资产 1,857,280,949.43 元，其中：增加资本公积 634,303,369.54 元，增加专项储备 9,827,268.63 元，增加未分配利润 1,018,283,170.70 元，减少外币报表折算差额 11,229,745.33 元，增加少数股东权益 206,096,885.89 元。

六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对公司的持股比例(%)	对公司的表决权比例(%)	公司最终控制方	组织机构代码
广州广日集团有限公司	母公司	国有独资	广州	潘胜荣	投资	133,979.44	61.12	61.12	广州广日集团有限公司	767695434

(二) 本公司的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码	备注
广州广日投资管理有限公司	直接	有限责任公司	广东广州	潘胜荣	自有资金对外投资	68,250	100	100	19066399-8	
广州广日电梯工业有限公司	间接	有限责任公司	广东广州	吴裕英	制造、销售、安装和维修	15,000	100	100	19047189-X	
广州广日电气设备有限公司	间接	中外合资	广东广州	吴裕英	制造	8,000	100	100	70837807-6	
广州广日物流有限公司	间接	中外合资	广东广州	潘胜荣	运输、仓储、装卸、和货物配送	500 万美元	95	95	70837808-4	
广州广日电梯工程有限公司	间接	有限责任公司	广东广州	吴宾	安装、维修和保养	617.61	100	100	19047822-3	
广州塞维拉电梯轨道系统有限公司	间接	中外合资	广东广州	潘胜荣	制造	6,000	50	50	19048502-8	
安捷通电梯有限公司	间接		香港		销售、安装及维修	3,498 万港币	100	100		
广州广日智能停车设备有限公司	间接	有限责任公司	广东广州	吴裕英	制造、销售、安装和维修	3,000	100	100	79940259-5	
广州广日物业管理有限公司	间接	有限责任公司	广东广州	吕志平	物业管理	50	100	100	68767264-6	
深圳市广日电梯维修服务有限公司	间接	有限责任公司	广东深圳	吴宾	维修保养及售后服务	130	100	100	19220756-6	
珠海广日电梯工程服务有限公司	间接	有限责任公司	广东珠海	吴宾	维修保养及售后服务	150	100	100	19256079-X	
佛山广日电梯工程有限公司	间接	有限责任公司	广东佛山	吴宾	维修保养及售后服务	264.18	100	100	19362279-6	
北京广日智能车库工程有限公司	间接	有限责任公司	北京	林华	维修保养及售后服务	500	100	100	75771974-6	8 月份被广日智能停车吸收合并
高达物流中心有限公司	间接		香港		运输	1,100 万港元	80	80		

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码	备注
艺宏发展有限公司	间接		香港		物业出租	2 万港元	100	100		
广日科技(昆山)发展有限公司	间接	有限责任公司	苏州昆山	潘胜荣	投资管理、物业管理	10,000	100	100	56182680-6	
广日电气(昆山)有限公司	间接	有限责任公司	苏州昆山	吴文斌	制造	3,000	100	100	59002586-4	
广日物流(昆山)有限公司	间接	有限责任公司	苏州昆山	吴文斌	运输、仓储、装卸、和货物配送	600	100	100	59255427-6	
广日阿特美斯新能源科技有限公司	间接		香港			1 万美元	51	51		
广日(澳门)电气设备有限公司	间接		澳门			10 万澳门	51	51		
广州市金仪自动化有限公司	间接	有限责任公司	广东广州	詹国镇	仪器、仪表自动化工程	200	60	60	19102686X	4 月份已置出
广州钢铁厂现代民用煤气用具维修经营部	间接	有限责任公司	广东广州	麦润江	煤气燃具、用具及其零配件的零售、代销、维修、改装、安装	26.8	100	100	190462467	4 月份已置出
广州钢铁控股有限公司	间接	有限责任公司	广东广州	张若生	生产、加工销售钢铁产品及相关技术咨询服务。	1,000	100	100	572186840	4 月份已置出

(三) 本公司的合营和联营企业情况										(金额单位: 万元)	
被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码	备注	
一、合营企业											
广州市粤港气体工业有限公司	中外合资	广东广州	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	24,668	50	50	合营	618423144	4 月份已置出	
深圳南华气体工业有限公司	中外合资	广东深圳	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	3,975 万港币	50	50	合营	618803948	4 月份已置出	
广州珠江气体工业有限公司	中外合资	广东广州	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	1,200 万美元	50	50	合营	618425043	4 月份已置出	
广州广钢林德气体有限公司	中外合资	广东广州	刘晶	为国内相关气体企业提供技术支持、市场开发、企业管理的服务	225	50	50	合营	687676823	4 月份已置出	
二、联营企业											
日立电梯(中国)有限公司	中外合资	广东广州	池村敏郎	生产销售电梯	6,488 万美元	30	30	联营	61843723-9		
广州恩华特环境技术有限公司	中外合资	广东广州	Christer Öjdemark	生产销售真空密封固体废物收集系统	300 万美元	35	35	联营	77836725-X		
西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	中外合资	广东广州	Klaus Ganglberger	生产销售屏蔽门	308 万欧元	35	35	联营	78377895-0		
广钢集团金兴物资供应有限公司	有限责任公司	广东广州	黄忠新	物资供应	1,000	39	39	联营	633209373	4 月份已置出	
广州广钢气体有限公司	中外合资	广东广州	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	8,000	50	50	联营	76404285X	4 月份已置出	
广州市金铨精密钢管有限公司	中外合资	广东广州	詹国镇	生产、加工钢管	335	50	50	联营	753476054	4 月份已置出	

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系	组织机构代码	备注
广州市南头科技有限公司	子公司董事控制的公司	73718421-1	该公司控制人 6 月份不再担任子公司董事
广州花都通用集团有限公司	子公司董事控制的公司	61875321-5	该公司控制人 6 月份不再担任子公司董事
广州市花都通用电梯工程有限公司	子公司董事控制的公司	70821171-9	该公司控制人 6 月份不再担任子公司董事
广州维亚通用实业有限公司	子公司董事控制的公司	76951185-4	该公司控制人 6 月份不再担任子公司董事
天津维亚电梯配件有限公司	子公司董事控制的公司	79498967-3	该公司控制人 6 月份不再担任子公司董事
维亚通用机电(昆山)有限公司	子公司董事控制的公司	61025897-2	该公司控制人 6 月份不再担任子公司董事
广州市南都机电实业有限公司	子公司董事控制的公司	75345109-2	该公司控制人 6 月份不再担任子公司董事
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	其他投资公司	77062025-7	
日立电梯(上海)有限公司	其他投资公司	79894147-4	
山西平阳广日机电有限公司	其他投资公司	69222609-3	
广州日滨科技发展有限公司	联营公司的控股子公司	72561937-X	
日立电梯电机(广州)有限公司	联营公司的控股子公司	76952727-4	
日立电梯(广州)自动扶梯有限公司	联营公司的控股子公司	58338943-2	
日立电梯(成都)有限公司	联营公司的控股子公司	58264321-6	
北京日立电梯营销有限公司	联营公司的控股子公司	10120458-X	
北京日立电梯工程技术有限公司	联营公司的控股子公司	75219034-5	
上海日立电梯工程有限公司	联营公司的控股子公司	13226967-7	
上海日立电梯营销有限公司	联营公司的控股子公司	13465879-9	
四川日立电梯营销工程有限公司	联营公司的控股子公司	20279951-9	
重庆日立电梯营销工程有限公司	联营公司的控股子公司	20329263-X	
深圳市日立电梯销售有限公司	联营公司的控股子公司	72471332-1	
广州广日专用汽车有限公司	同受广日集团控制	76951113-3	
广州环保投资有限公司	同受广日集团控制	67181502-4	
广州环投技术设备有限公司	同受广日集团控制	68933103-6	
塞拉克热轧型钢有限公司	控股子公司的股东		
金钧有限公司	持公司 5%以上股份的股东、同受广钢集团控制		7 月份广钢集团、金钧公司不再持有公司股份
广钢集团金兴物资供应有限公司	联营企业、同受广钢集团控制	63320937-3	7 月份广钢集团、金钧公司不再持有公司股份
广州金世纪文化发展有限公司	参股企业、同受广钢集团控制	23121007-2	7 月份广钢集团、金钧公司不再持有公司股份
广州广钢国际贸易有限公司	同受广钢集团控制	19052858-5	7 月份广钢集团、金钧公司不再持有公司股份
广州珠江钢铁有限责任公司	同受广钢集团控制	61841816-9	7 月份广钢集团、金钧公司不再持有公司股份

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系	组织机构代码	备注
广州钢铁集团金达原料有限公司	同受广钢集团控制	71638448-4	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
广州广钢集团金业有限公司	同受广钢集团控制	19042585-0	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
广州广钢集团工程建设有限公司	同受广钢集团控制	23122868-6	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
广州广钢集团气体工业有限公司	同受广钢集团控制	19042583-4	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
金力(香港)有限公司	同受广钢集团控制	78891160-X	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
广州广钢集团金色贸易有限公司	同受广钢集团控制	72561906-2	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
广州钢管厂有限公司	同受广钢集团控制	19044581-9	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
广州广钢集团金钩国际贸易有限公司	同受广钢集团控制	19052943-0	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
广州市金属回收公司	同受广钢集团控制	19042628-X	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
广州冶金实业有限公司	同受广钢集团控制	19048967-8	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
金科澳门有限公司	同受广钢集团控制		7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
广州市羊城房地产有限公司	同受广钢集团控制	19044127-9	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份
广州金博物流贸易有限公司	同受广钢集团控制	58187089-8	7 月份广钢集团、金钩公司不再持有公司股份

(五) 关联交易情况

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

2、 采购商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
广州钢铁企业集团有限公司	团灰、生铁、硝酸铁等	市场价	9,578,289.78	0.63	28,600,444.32	0.56
广州珠江钢铁有限责任公司	废钢、铁皮	市场价			524,803.42	0.01
金钩有限公司	进口矿石、燃料	市场价	138,938,232.88	9.12	435,872,494.96	8.46
广钢集团金业有限公司	钢渣、生铁、备件、耐材等	市场价	7,008,559.42	0.46	28,182,561.88	0.55
广钢集团金钩国际贸易公司	生铁	市场价	78,222,076.38	5.13	28,852,800.37	0.56
广钢集团工程建设有限公司	备件及维修	市场价	1,589,342.81	0.10	8,581,397.38	0.17
广州市金属回收公司	废钢、生铁	市场价			12,222,185.13	0.24
广钢集团金色贸易有限公司	钢管、钢材	市场价			455,896.84	0.01
广州市粤港气体工业有限公司	气体	协议价	59,253,660.94	3.12	112,815,836.63	2.19
广州广钢国际贸易有限公司	钢坯、生铁	市场价			17,824,766.38	0.35
广钢集团金达原料有限公司	喷煤	市场价	230,647.93	0.02	12,687,252.69	0.25
山西平阳广日机电有限公司	采购原材料、配件	市场价	2,742,864.21	0.11	15,179.49	0.00
广州花都通用集团有限公司	采购原材料、配件	市场价	197,641.08	0.01		
广州市南头科技有限公司	采购原材料、配件	市场价	972,847.82	0.04	2,009,899.11	0.12
广州维亚通用实业有限公司	采购原材料、配件	市场价	2,781,160.26	0.12		
广州市南都机电实业有限公司	采购原材料、配件	市场价	56,532,753.11	2.34	115,070,149.91	6.66
天津维亚电梯配件有限公司	采购原材料、配件	市场价	24,750.00	0.00		
日立电梯（中国）有限公司	采购原材料、配件	市场价	14,043,007.60	0.58	13,645,315.58	0.79
广州日滨科技发展有限公司	采购原材料、配件	市场价	71,944,391.11	2.98	70,901,741.01	4.10
日立电梯(上海)有限公司	采购原材料、配件	市场价	65,172,491.45	2.70	39,608,717.30	2.29
日立电梯电机（广州）有限公司	采购原材料、配件	市场价	39,626,025.96	1.64	70,958,752.62	4.11
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	采购原材料、配件	市场价	20,296,388.34	0.84	787,876.70	0.05
西屋月台屏蔽门（广州）有限公司	采购原材料、配件	市场价			481,441.68	0.03
合 计			569,155,131.08		1,000,099,513.4	

接受劳务

关联方	项目内容	本期金额	上期金额
广钢集团金业有限公司	绿化费		2,516,528.87
广钢集团金兴物资供应有限公司	废钢采购代理费	1,893,647.90	6,104,969.85
广钢集团金业有限公司	运输、仓储及工程维修	14,311,991.45	42,329,882.13
广州市花都通用电梯工程有限公司	服务费		8,910.00
日立电梯电机（广州）有限公司	服务费	307,611.48	5,924.00
塞拉克热轧型钢有限公司	技术提成费	488,478.88	2,902,153.53
广州市南都机电实业有限公司	服务费	51,576.00	
合计		16,205,639.35	31,235,059.53

出售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
广钢集团工程建设有限公司	水、电、气等	市场价	2,961,225.29	0.23	10,647,599.39	0.17
广钢集团金业有限公司	供水电、供气、辅料、油料、装卸等	市场价	6,640,939.09	0.53	23,843,584.29	0.39
金钩有限公司	出口管、钢材	市场价			21,262,888.52	0.34
广州钢铁企业集团有限公司	钢材、供电、供水、供气、备件、焦粒等	市场价	1,863,885.44	0.15	51,481,494.44	0.83
广钢集团金钩国际贸易公司	钢材	市场价			29,640,596.21	0.48
广州市粤港气体工业有限公司	供电、供水	市场价	12,920,218.47	1.02	49,992,536.25	0.81
广州广钢企业集团金色贸易公司	销售钢材	市场价	51,321,791.62	4.07	471,622,709.47	7.63
金力（香港）有限公司	出口钢材	市场价	353,596.67	0.03	6,313,055.43	0.10
广州广钢国际贸易有限公司	钢材、加工材	市场价	132,810,064.44	10.53	108,704,292.01	1.76
广州广日专用汽车有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	427.35	0.00		
广州环投技术设备有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	147,840.00	0.01		
山西平阳广日机电有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	8,972,559.52	0.45	750,666.31	0.06
广州花都通用集团有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	430,946.55	0.02	605,965.15	0.05
广州市南头科技有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	50,776.51	0.00	106,439.02	0.01
广州维亚通用实业有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	10,060.01	0.00		
广州市南都机电实业有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	1,253,492.36	0.06	250,558.41	0.02

广州广日股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
广州市花都通用电梯工程有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	685,897.44	0.03	3,170.94	0.00
天津维亚电梯配件有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	42,361.94	0.00	735,989.28	0.06
维亚通用机电(昆山)有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	675,861.37	0.03	18,721.71	0.00
西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	280,117.74	0.01	755,679.79	0.06
日立电梯(中国)有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	1,174,593,027.21	58.41	773,191,834.14	59.78
广州日滨科技发展有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	7,404,778.90	0.37	6,996,921.76	0.54
日立电梯(上海)有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	373,061,797.96	18.55	253,819,196.92	19.62
日立电梯电机(广州)有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	45,145,205.00	2.24	39,886,254.36	3.08
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	202,420,708.52	10.07	114,407,220.23	8.84
日立电梯(成都)有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	10,746,736.20	0.53		
日立电梯(广州)自动扶梯有限公司	销售电梯配件、材料	市场价	1,083,742.54	0.05		
深圳市日立电梯销售有限公司	销售电梯配件、材料	市场价			18,750.00	0.00
合 计			2,036,392,594.64		1,965,056,124.03	

提供劳务

关联方	项目内容	本期金额	上期金额
广州广日专用汽车有限公司	运输费	604,346.25	421,535.23
广州环投技术设备有限公司	物业管理费	146,087.93	
广州花都通用集团有限公司	运输费		61,697.50
广州市花都通用电梯工程有限公司	运输费、服务费		28,070.94
广州市南头科技有限公司	运输费	1,044.00	4,581.77
广州维亚通用实业有限公司	服务费	52,165.00	484,320.00
广州市南都机电实业有限公司	运输费	255,790.00	3,038,242.31
天津维亚电梯配件有限公司	运输费、包装加工	69,445.30	961,624.27
维亚通用机电(昆山)有限公司	运输费、包装加工		3,256,755.92
西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	运输费、物业管理费	329,803.41	778,882.84
广州恩华特环境技术有限公司	运输费		5,700.00
日立电梯(中国)有限公司	运输费、包装加工	314,069,630.45	337,345,861.38

关联方	项目内容	本期金额	上期金额
广州日滨科技发展有限公司	运输费、技术服务费	4,850,733.90	2,881,583.02
日立电梯(上海)有限公司	运输费、包装加工	20,528,954.12	53,476,095.57
日立电梯电机(广州)有限公司	运输费、服务费	11,253,938.80	7,873,695.68
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	运输费、包装加工	19,221,318.38	30,241,862.22
日立数字安防系统(上海)有限公司	运输费	109,813.23	
北京日立电梯工程技术有限公司	运输费	688,485.59	254,350.00
深圳市日立电梯销售有限公司	运输费	1,216.22	
四川日立电梯营销工程有限公司	运输费、仓储费	44,156.00	46,295.00
重庆日立电梯营销工程有限公司	运输费	6,000.00	
上海日立电梯工程有限公司	运输费	24,472.00	17,180.00
天津日立电梯工程技术有限公司	运输费	14,280.00	48,400.00
北京日立电梯服务有限公司	运输费	32,693.69	
北京日立电梯营销有限公司	运输费	3,277,774.77	646,900.00
日立电梯(广州)自动扶梯有限公司	运输费	1,600,696.97	
合 计		377,182,846.01	441,873,633.65

销售固定资产、无形资产

关联方	项目内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
广州日滨发展科技有限公司	土地	市场定价		7,101,300.00
广州日滨发展科技有限公司	在建工程	市场定价		12,914,400.00

采购固定资产、无形资产

关联方	项目内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
维亚通用机电(昆山)有限公司	货架	市场定价	32,760.00	
日立电梯(电机)广州有限公司	在建工程	市场定价	92,518,000.00	
日立楼宇设备制造(天津)有限公司	叉车等	市场定价	1,104,713.61	

3、 关联托管/承包情况

公司没有关联受托管理和关联承包情况。

4、 关联租赁情况

公司出租情况：

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	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收益
广州广日物流有限公司	广州环投技术设备有限公司	厂房	2011.11.1	2013.10.31	市场定价	146,318.50
广州广日投资管理有限公司	广州环投技术设备有限公司	厂房	2011.11.1	2013.10.31	市场定价	147,840.00
广州广日投资管理有限公司	西屋月台屏蔽门（广州）有限公司	厂房	2009.6.15	2014.6.15	市场定价	1,598,279.04
合 计						1,892,437.54

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	本期确认的 租赁费
广州广日集团有限公司	广州广日投资管理有限公司	办公楼	2011/1/1	2012/12/31	市场定价	335,650.00
广州广日集团有限公司	广州广日投资管理有限公司	办公楼	2012/1/1	2014/12/31	市场定价	335,650.00
合 计						671,300.00

5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
广州广日投资管理有限公司	广州广日智能停车设备有限公司	36,000,000.00	2012-3-26	2013-3-26	否
广州广日投资管理有限公司	西屋月台屏蔽门（广州）有限公司	35,000,000.00	2011-9-1	2012-8-31	是
合 计		71,000,000.00			

另：关联公司西屋月台屏蔽门（广州）有限公司（以下简称“西屋屏蔽门”）与汇丰银行（中国）有限公司广州分行（以下简称“汇丰银行”）签定额度为 6,600 万元综合授信贷款协议，子公司广日投资管理向汇丰银行出具安慰函，确认广日投资管理将继续保持对西屋屏蔽门 35%所有权，将确保西屋屏蔽门持续经营，如西屋屏蔽门无法履行还款义务，广日投资管理按持股比例向西屋屏蔽门提供足够资金或通过他方向西屋屏蔽门提供足够资金以使其履行义务。

6、 关联方资金拆借

公司没有关联拆借的情况。

7、 关联方资产转让、债务重组情况

公司没有关联方资产转让、债务重组情况。

8、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广钢集团金钩国际贸易有限公司				
	广州钢铁企业集团有限公司			8,242,425.34	
	广钢集团工程建设有限公司			5,314,461.69	
	广钢集团金业有限公司				
	广州市金铎精密钢管有限公司			3,012,934.99	
	广州市粤港气体工业有限公司			22,298,506.84	
	广州珠江钢铁有限责任公司			8,882,411.53	
	金力（香港）有限公司			1,668,893.46	
	广州广日专用汽车有限公司	556,596.25			
	山西平阳广日机电有限公司	10,283,743.50		642,679.68	
	广州花都通用集团有限公司			124,695.22	
	广州市南头科技有限公司			39,684.27	
	天津维亚电梯配件有限公司			13,360.00	
	广州市南都机电实业有限公司			1,250,434.22	
	维亚通用机电(昆山)有限公司			1,606,222.56	
	广州恩华特环境技术有限公司			2,700.00	
	广州市花都通用电梯工程有限公司			1,890.28	
	西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	28,081.48		375,817.04	
	日立电梯（中国）有限公司	202,893,257.17		136,658,584.05	
	广州日滨科技发展有限公司	1,119,478.97		8,055,659.67	
	日立电梯（上海）有限公司	66,673,481.38		52,215,849.49	
	日立电梯电机（广州）有限公司	11,129,895.25		14,533,812.14	
	日立楼宇设备制造(天津)有限公司	33,718,820.62		35,771,210.31	
	四川日立电梯营销工程有限公司	31,980.00		1,795.00	
	重庆日立电梯营销工程有限公司	6,000.00			
	上海日立电梯工程有限公司	580.00		11,180.00	
	北京日立电梯营销有限公司	217,500.00			
	日立电梯（广州）自动扶梯有限公司	1,307,737.94			
	日立电梯（成都）有限公司	11,623,728.66			
应收票据					
	广州广钢国际贸易有限公司			2,000,000.00	
	广钢集团金色贸易有限公司			1,320,000.00	

广州广日股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	广州广钢国际贸易有限公司			22,487,023.72	
	广钢集团工程建设有限公司			59,085.00	
	广钢集团金钩国际贸易有限公司			20,317,658.03	
	西屋月台屏蔽门（广州）有限公司			2,200,000.00	
	广州广日专用汽车有限公司	383,850.00		460,620.00	
	日立楼宇设备制造(天津)有限公司	42,809.12			
其他应收款					
	广钢集团金钩国际贸易有限公司			3,785,624.26	
	西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	398,938.09		176,968.05	
	日立电梯（中国）有限公司	1,427,820.00		1,500,820.00	
	日立电梯（上海）有限公司	580,500.00		592,200.00	
	日立楼宇设备制造(天津)有限公司	40,000.00		40,000.00	
	塞拉克热轧型钢有限公司	395,389.70		395,389.70	

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	广州钢铁企业集团有限公司		4,685,574.47
	金力（香港）有限公司		31,199.34
	金钩有限公司		23,320,331.97
	广钢集团工程建设有限公司		15,615,389.64
	广钢集团金业有限公司		3,585,326.53
	广钢集团金兴物资供应有限公司		718,821.07
	广州珠江钢铁有限责任公司		614,020.00
	广州市粤港气体工业有限公司		71,341,922.25
	广州市金属回收公司		5,932,466.76
	广钢集团金达原料有限公司		2,280,656.55
	广州广钢国际贸易有限公司		136,739.40
	日立电梯（中国）有限公司	23,659,112.80	12,865,543.35
	日立电梯（上海）有限公司	89,777.91	12,593,215.90
	广州日滨科技发展有限公司	30,933,593.07	48,660,995.22
	日立楼宇设备制造（天津）有限公司	1,593,139.09	410,351.07
	日立电梯（成都）有限公司	1,336,954.00	
	山西平阳广日机电有限公司	2,706,119.76	
	广州市南都机电实业有限公司		32,910,020.27
	广州市南头科技有限公司		564,308.45
	广州市花都通用电梯工程有限公司		67,279.68
	日立电梯电机（广州）有限公司	77,866,355.99	18,505,034.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	广州广日集团有限公司	2,688,789.40	187,104.72
	日立电梯（中国）有限公司	44,883.64	44,883.64
	广州日滨科技发展有限公司		1,000,000.00
	广州维亚通用实业有限公司		610,000.00
	广州市南都机电实业有限公司		10,000.00
	塞拉克热轧型钢有限公司	782,069.63	3,255,744.28
	广州环投技术设备有限公司	50,000.00	36,960.00
	日立电梯电机（广州）有限公司		
	广州珠江钢铁有限责任公司		42,402.71
	广州钢铁企业集团有限公司		59,987.80
	广州广钢集团金业有限公司		240,000.00
	广州金世纪文化发展有限公司		142,102.15
	广州广钢国际贸易有限公司		135,820.00
预收账款			
	广州广钢国际贸易有限公司		4,587,146.04
	广钢集团工程建设有限公司		7,000.00
	广钢集团金色贸易有限公司		4,587,146.04
	广州金博物流有限公司		4,150,581.22
	日立电梯（中国）有限公司		
	北京日立电梯营销有限公司	64,000.00	64,000.00
应付股利			
	塞拉克热轧型钢有限公司	4,371,623.88	1,351,756.34
	广州广日集团有限公司	84,094,827.95	

七、 股份支付

公司不存在股份支付的情况。

八、 或有事项

（一） 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2009 年初，公司收到由广州市荔湾区人民法院转来的英国高等法院的诉讼文件，事由为基于 2007 年从巴西购买进口矿石的船运合同纠纷，EMERALDIANLIMITEDPARTNERSHIP（船东，以下简称"ELP"）诉华美公司应该承担因没有履行租船合同引起的滞期费共 509 万美元及其利息和法律费用，同时，ELP 根据其声称的一份由公司签发的就华美公司履行前述租船合同的担保函，将公司列为该诉讼的第二被告。2010 年 6 月 17 日，英国高等法院一审判决判定华美公司败诉。公司因"担保函"事项列为该诉讼的第二被告被判决书判定须就华美公司对 ELP 债务承担连带赔偿责

任。2011 年 2 月 28 日，公司收到原告 ELP 委托的广东敬海律师事务所就上述生效判决一事发出的《律师函》，诚邀公司进行友好协商，共同争取就债务清偿问题达成双方均能接受的解决方案；2011 年 3 月 11 日，公司收到广州市中级人民法院转来的香港特别行政区高等法院原讼法庭高院民事诉讼 2010 年第 1595 号法律文书及附件《申索陈述书》，申索性质是申请执行“英国判决”。2011 年 11 月 28 日公司收到由荔湾区人民法院转送的最高人民法院诉讼材料一份，原告 ELP 于 2011 年 5 月 1 日向美国纽约州最高法院提出动议，请求法院以建议判决的形式认可英国高等法院此前作出的判决，从而依据美国纽约州最高法院的判决寻求强制执行。截至报告日，公司仅收到美国纽约州最高法院的船票及动议通知书，尚未收到关于承认英国高等法院判决的书面裁定。

就上述判决判定的公司对因装货港泊位不安全引起的 ELP 损失所承担的连带赔偿责任问题，鉴于装货港泊位是依据《买卖合同》由供货商提供，根据公司与供货商之间的《买卖合同》相关条款约定，该等责任将很有可能最终由供货商承担；同时，由于我国和英国之间不存在互相承认和执行对方法院商事判决的条约和先例，在我国境内由人民法院直接执行上述英国法院的判决暂无法律依据，而需依据我国《民事诉讼法》及其有关规定，向有管辖权的人民法院申请承认该等判决，待受理案件的人民法院作出判决后，方可执行。根据公司与广钢集团、广日集团等签署的《关于股份转让、重大资产置换及发行股份购买资产之框架协议》以及《重大资产置换协议》之约定，因置出资产产生的所有负债、风险均由广钢集团承担。因此，公司不会因此遭受任何损失。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对公司的财务影响
广州广日投资管理有限公司	广州广日智能停车设备有限公司	36,000,000.00	2013-3-26	
广州广日投资管理有限公司	西屋月台屏蔽门（广州）有限公司	35,000,000.00	2012-8-31	
合 计		71,000,000.00		

另：关联公司西屋月台屏蔽门（广州）有限公司（以下简称“西屋屏蔽门”）与汇丰银行（中国）有限公司广州分行（以下简称“汇丰银行”）签定额度为 6,600 万元综合授信贷款协议，子公司广日投资管理向汇丰银行出具安慰函，确认广日投资管理将继续保持对西屋屏蔽门 35%所有权，将确保西屋屏蔽门持续经营，如西屋屏蔽门无法履行还款义务，广日投资管理按持股比例向西屋屏蔽门提供足够资金或通过他方向西屋屏蔽门提供足够资金以使其履行义务。

(三) 其他或有负债

公司无需要披露的其他或有事项。

九、 承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

全资子公司广日电气与瑞华建设集团有限公司、广东美科设计工程有限公司、广东省建筑设计研究院四家公司组成的联合体 参加了六盘水市城市管理局、贵州泰禾招标造价咨询有限公司于 2013 年 1 月 30 日组织的政府采购项目《六盘水市中心城区亮化美化工程》(招标编号: THZB2013-009SG) 投标活动。广日电气 于 2013 年 2 月 27 日收到六盘水市中心城区亮化美化工程《成交通知书》, 成交金额柒亿玖仟捌佰万元。广日电气在此项目中提供 LED 产品。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第七届董事会第七次会议关于 2012 年度利润分配方案的议案: 公司 2012 年度不作分配。2012 年度实现归属于上市公司股东的净利润 436,714,970.38 元, 结转年初未分配利润-824,182,687.91 元, 在扣除同一控制合并子公司广日投资管理本期向原股东分配利润 330,049,827.95 元后, 可供股东分配的利润为-717,517,545.48 元结转到 2013 年度。

(三) 其他资产负债表日后事项说明:

公司无需要披露的日后事项。

十一、 其他重要事项说明

1、2012 年 6 月 15 日经证监许可[2012]825 号文核准公司重大资产重组及向维亚通用、花都通用、南头科技合计发行 2,610.8701 万股用于购买广日投资管理 8.09%股份。2012 年 6 月 26 日, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已对公司向南头科技、花都通用、维亚通用非公开发行的 2,610.8701 万股股份予以登记。维亚通用承诺其在中国中拥有权益的股份自股份发行结束之日起三十六个月内不转让; 南头科技和花都通用承诺其在中国中拥有权益的股份自股份发行结束之日起十二个月内不转让。

2、2012 年 7 月 3 日, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了存量股过户登记确认证明, 广日集团受让广钢集团和金钩公司持有的上市公司合计 474,171,200 股股份的过户手续已办理完毕。本次交易完成后, 广日集团持有公司 474,171,200 股股份, 占公司发行后总股本的 60.13%, 成为控股股东。广日集团承诺承诺自该等股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记之日起 12 个月内不进行转让。

3、2012 年 7 月 6 日，公司 2012 年第 1 次临时股东大会分别对公司第六届董事会、监事会进行了换届选举：会议采用累积投票制形式选举潘胜荣先生、杨全根先生、刘有贵先生、吴裕英女士、林峰先生、吴文斌先生、徐勇先生和江波先生为公司第七届董事会董事；以上八人与经公司职代会评议干部专门工作委员会会议选举的职工董事--梁明荣先生共同组成公司第七届董事会；会议采用累积投票制选举刘世民先生、刘绮敏女士为公司第七届监事会监事，以上两人与经公司职代会评议干部专门工作委员会会议选举的职工监事--李翊均女士共同组成公司第七届监事会。

2012 年 7 月 6 日，公司第七届董事会第一次会议选举潘胜荣先生担任第七届董事会董事长、杨全根先生担任第七届董事会副董事长；聘任吴裕英女士为总经理；聘任蔡志雯女士为财务总监兼董事会秘书；聘任吴文斌先生、吴宾先生为副总经理。

2012 年 7 月 6 日，公司第七届监事会第一次会议选举刘世民先生为第七届监事会主席。

4、2012 年 8 月 3 日，公司领取了新的《企业法人营业执照》。经广州市工商行政管理局核准，变更事项如下：

一、名称变更为：广州广日股份有限公司；

二、住所（经营场所）变更为：广州市天河区华利路 59 号东塔 13 层自编 1301；

三、法定代表人姓名变更为：潘胜荣；

四、注册资本变更为：78851.8324 万元；

五、实收资本变更为：78851.8324 万元；

六、公司类型变更为：股份有限公司（上市、国有控股）；

七、经营范围变更为：制造、加工：通用设备及零部件（限分支机构经营）；自有资金投资；投资管理；投资咨询；商品信息咨询；会议服务；物业管理；场地出租；仓储服务（不含危险化学品）；批发和零售贸易（国家专营专控的商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

5、由于公司 2010 年、2011 年连续两个会计年度的审计结果显示的净利润均为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，本公司股票自 2012 年 2 月 14 日起被上海证券交易所实行退市风险警示的特别处理，公司简称变更为“*ST 广钢”。公司完成了重大资产重组，置出原有的全部钢铁资产和负债，同时置入和购买广日投资管理 100%股权，公司盈利能力增强。根据立信会计师事务所出具的信会师报字[2012]第 410075 号《备考盈利预测报告》，预测公司 2012 年年度盈利。公司 2012 年 8 月 21 日向上海证券交易所提交了《关于撤销股票退市风险特别处理和变更证券简称及行业分类的申请》。经上海证券交易所审核批准，公司股票 2012 年 8 月 22 日停牌，2012 年 8 月 31 日起恢复交易并撤销退市风险警示。自 2012 年 8 月 31 日起股票简称将变更为“广日股份”；行业分类将变更为“专用设备制造业”。

6、公司全资子公司广日电梯于 2012 年 7 月 10 日与广州市土地开发中心签署了《广州广

日电梯工业有限公司国有土地征收补偿协议》。广日电梯位于天河区广州大道北 920 号地块，根据广州市“三旧”改造工作办公室批复《关于天河区广州大道北 920 号地块改造方案的批复》（穗旧改复[2011]26 号）规定，转由广州市土地开发中心纳入政府储备用地。在广州市发改委下达关于本项目立项批复、土地开发中心落实资金并核实产权边界与规划单元吻合满足出让条件后，土地开发中心将向广日电梯支付补偿预付款 578,773,348.43 元。2012 年 11 月 8 日广日电梯与广州市土地开发中心签署了《土地移交确认书》。2012 年 12 月 3 日广日电梯收到广州市土地开发中心首期补偿预付款人民币 2 亿元。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)					161,270,757.95	77.48		
1-2 年 (含 2 年)					20,100,206.08	9.66	1,005,010.30	5
2-3 年 (含 3 年)					2,532,196.80	1.22	253,219.68	10
3-4 年 (含 4 年)					2,136,343.32	1.03	427,268.66	20
-5 年 (含 5 年)					848,518.05	0.41	254,555.42	30
5 年以上					21,219,244.20	10.20	21,219,244.20	100
合 计					208,107,266.40	100.00	23,159,298.26	

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1					208,107,266.40	100.00	23,159,298.26	11.13
组合 2								
组合小计					208,107,266.40	100.00	23,159,298.26	11.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计					208,107,266.40	100.00	23,159,298.26	11.13

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内				161,270,757.95	77.48	
1-2 年				20,100,206.08	9.66	1,005,010.30
2-3 年				2,532,196.80	1.22	253,219.68
3-4 年				2,136,343.32	1.03	427,268.66
4-5 年				848,518.05	0.41	254,555.42
5 年以上				21,219,244.20	10.20	21,219,244.20
合 计				208,107,266.40	100.00	23,159,298.26

3、 本期置出应收账款账面价值 152,861,248.11 元。

4、 本期无转回或收回本报告前已全额计提坏账准备或计提减值准备的金额较大应收账款。

5、 本报告期无实际核销的应收账款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	177,978,115.39	100			12,036,311.44	33.85		
1-2 年					21,120,296.34	59.38	1,056,014.81	5
2-3 年					1,602,955.58	4.51	160,295.56	10
3-4 年					6,838.00	0.02	1,367.60	20
4-5 年					40,255.36	0.11	12,076.61	30
5 年以上					758,884.09	2.13	758,884.09	100
合 计	177,978,115.39	100			35,565,540.81	100.00	1,988,638.67	

2、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1					35,565,540.81	100.00	1,988,638.67	5.59
组合 2	177,978,115.39	100						
组合小计	177,978,115.39	100			35,565,540.81	100.00	1,988,638.67	5.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	177,978,115.39	100			35,565,540.81	100.00	1,988,638.67	5.59

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内				12,036,311.44	33.85	
1-2 年				21,120,296.34	59.38	1,056,014.81
2-3 年				1,602,955.58	4.51	160,295.56
3-4 年				6,838.00	0.02	1,367.60
4-5 年				40,255.36	0.11	12,076.61
5 年以上				758,884.09	2.13	758,884.09
合 计				35,565,540.81	100.00	1,988,638.67

3、 本期置出其他应收款 14,872,851.68 元。

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广州广日投资管理有限公司	子公司	177,978,115.39	1 年以内	100.00	往来款
合 计		177,978,115.39		100.00	

6、 应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
广州广日投资管理有限公司	子公司	177,978,115.39	100.00
合 计		177,978,115.39	100.00

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下：

项 目	期末余额	年初余额
子公司	1,589,950,092.26	11,798,526.50
合营企业		
联营企业		343,822,899.19
其他股权投资		9,370,000.00
小计	1,589,950,092.26	364,991,425.69
减:减值准备		950,000.00
合 计	1,589,950,092.26	364,041,425.69

2、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市粤港气体工业有限公司	权益法		165,809,768.03	-165,109,768.03								
深圳南华工业气体有限公司	权益法		29,177,906.64	-29,177,906.64								
广州珠江工业气体有限公司	权益法		94,670,181.15	-94,670,181.15								
广州广钢林德气体有限公司	权益法		579,949.91	-579,949.91								
广州广钢集团金兴物资供应有限公司	权益法											
广州广钢气体有限公司	权益法		53,585,093.46	-53,585,093.46								
权益法小计			343,822,899.19	-343,122,899.19								
广东联合期货交易所	成本法		950,000.00	-950,000.00								
广州金世纪文化发展有限公司	成本法		120,000.00	-120,000.00								
广州珠钢码头有限公司	成本法		8,300,000.00	-8,300,000.00								
广州市金仪自动化有限公司	成本法		1,200,000.00	-8,300,000.00								
广州钢铁控股有限公司	成本法		10,000,000.00	-10,000,000.00								
现代煤气用具维修经营部	成本法		598,526.50	-598,526.50								
广州广日投资管理有限公司	成本法	1,589,950,092.26		1,589,950,092.26		1,589,950,092.26	100	100				
成本法小计		1,589,950,092.26	21,168,526.50	1,561,681,565.76		1,589,950,092.26						
合计		1,589,950,092.26	364,991,425.69	1,218,558,666.57		1,589,950,092.26						

长期股权投资的说明：

- 1、本期通过资产置换、向特定对象发行股份购买资产取得广日投资管理 100%股权，广日投资管理成为公司全资子公司。
- 2、本期置出长期股权投资账面价值 364,392,673.68 元。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,241,548,611.01	6,080,385,080.61
其他业务收入	17,675,340.96	92,604,540.89
营业成本	1,402,911,640.04	6,478,388,374.13

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 制造业	1,155,680,601.50	1,311,363,323.59	5,711,146,221.93	6,054,805,894.17
(2) 贸易业	85,868,009.51	85,413,986.63	369,238,858.68	364,294,806.03
合 计	1,241,548,611.01	1,396,777,310.22	6,080,385,080.61	6,419,100,700.20

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁	1,155,680,601.50	1,311,363,323.59	5,711,146,221.93	6,054,805,894.17
冶金	85,868,009.51	85,413,986.63	369,238,858.68	364,294,806.03
合 计	1,241,548,611.01	1,396,777,310.22	6,080,385,080.61	6,419,100,700.20

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	1,222,125,191.26	1,376,410,331.48	5,848,210,256.50	6,181,117,763.12
海外地区	19,423,419.75	20,366,978.74	232,174,824.11	237,982,937.08
合 计	1,241,548,611.01	1,396,777,310.22	6,080,385,080.61	6,419,100,700.20

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广州广钢国际贸易有限公司	132,810,064.44	10.55
广东南粤物流股份有限公司	129,076,282.94	10.25
广东烨森贸易发展有限公司	100,760,238.91	8.00
广西南宁海宝物资有限公司	95,090,579.75	7.55
深圳市凌益投资发展有限公司	85,480,780.70	6.79
合 计	543,217,946.74	43.14

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

被投资单位	本期金额	上期金额
成本法核算的股权投资收益		
权益法核算的股权投资收益	351,247.99	19,561,142.08
合 计	351,247.99	19,561,142.08

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
广州广钢林德气体有限公司	-0.25	-125,140.99
广州市粤港气体工业有限公司	-2,643,603.91	12,337,518.91
广州珠江气体工业有限公司	-2,553,932.11	-2,509,846.12
广州广钢气体有限公司	3,888,216.54	7,774,234.04
深圳南华工业气体有限公司	1,660,567.72	2,084,376.24
合 计	351,247.99	19,561,142.08

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-50,733,017.79	-688,998,978.27
加：资产减值准备	-133,696,422.89	162,262,775.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,047,419.04	171,096,221.92
无形资产摊销	413,970.68	1,233,986.33
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）	20,126.08	-1,041,781.36
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）	58,114,288.67	139,110,178.66
投资损失（收益以“—”号填列）	-351,247.99	-19,561,142.08
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）	-115,680,627.29	413,966,041.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-201,391,482.35	-72,096,123.13
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	394,465,613.26	143,180,506.53
其 他		68,096,400.00
经营活动产生的现金流量净额	5,208,619.42	317,248,085.69
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		

项 目	本期金额	上期金额
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	2,887,644.76	261,438,818.61
减：现金的期初余额	261,438,818.61	381,082,250.08
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	-258,551,173.85	-119,643,431.47

十三、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	108,309,192.70	1,039,972.01
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	223,906,578.11	9,413,205.71
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	70,253,554.74	287,369,273.21
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	826,081.00	
对外委托贷款取得的损益	206,397.53	
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		

项 目	本期金额	上期金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550,680.69	-1,148,734.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-16,812,680.00	
少数股东权益影响额（税后）	28,679.37	-51,947.72
合 计	386,167,122.76	296,621,769.07

（二） 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	报告期	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
			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	2012 年	24.00	0.5632	0.5632
	2011 年	-24.03	-0.5268	-0.5268
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	2012 年	2.78	0.0652	0.0652
	2011 年	-38.37	-0.9158	-0.9158

（三） 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 资产负债表异常情况及原因的说明：

报表项目	期末余额	期初金额	变动比率	变动原因
应收票据	12,489,686.28	145,895,066.05	-91.44%	置出钢铁业务资产 95,654,041.26 元及电梯相关业务到期票据收回。
预付账款	33,213,795.85	280,060,326.60	-88.14%	置出钢铁业务资产 118,753,892.43 元及预付材料款结算。
应收利息		2,951,635.27	-100.00%	上期利息收回
其他应收款	54,311,638.05	96,069,436.05	-43.47%	置出钢铁业务资产 14,872,851.68 元及收回代垫款。
存货	530,573,393.46	1,892,565,296.14	-71.97%	置出钢铁业务资产 1,692,713,039.12 元。
其他流动资产		10,000,000.00	-100.00%	收回委贷
投资性房地产	9,394,271.54	52,608,617.78	-82.14%	置出钢铁业务资产 42,848,330.97 元。
固定资产	407,940,880.21	1,290,427,883.76	-68.39%	置出钢铁业务资产 793,519,120.60 元。
在建工程	191,216,007.58	11,209,587.46	1605.83%	广日华东基地昆山项目工程增加
长期待摊费用	4,780,269.16	3,108,635.13	53.77%	物流仓改造工程增加。
递延所得税资产	14,204,882.38	10,012,786.80	41.87%	未使用安全生产费及未付费用增加
短期借款	80,000,000.00	2,181,104,923.27	-96.33%	置出钢铁业务负债 2,091,692,690.01 元。
应付票据	9,550,000.00	68,421,300.34	-86.04%	置出钢铁业务负债 39,089,803.12 元及票据到期结算。
应付账款	706,732,503.83	1,748,849,804.24	-59.59%	置出钢铁业务负债 1,502,345,848.76 元以及应付材料款增加。
应交税费	32,361,727.20	23,298,241.07	38.90%	期末应交企业所得税增加。
应付股利	117,517,731.43	1,351,756.34	8593.71%	子公司应付原股东评估日至交割日收益
长期借款		110,000,000.00	-100.00%	置出钢铁业务负债 110,000,000.00 元。
递延所得税负债		412,334.45	-100.00%	本期转回。
其他非流动负债	4,350,347.57	84,267,401.69	-94.84%	置出钢铁业务负债 71,057,299.47 元。

2、 利润表异常情况及原因的说明:

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	4,659,116,785.62	8,735,541,860.35	-46.66%	2012 年 5 月开始不再经营钢铁业务
营业成本	4,138,646,668.48	8,537,615,367.36	-51.52%	2012 年 5 月开始不再经营钢铁业务
营业税金及附加	22,087,234.96	35,298,438.76	-37.43%	2012 年 5 月开始不再经营钢铁业务
财务费用	72,554,066.43	128,070,878.98	-43.35%	置出钢铁业务借款, 利息费用减少。
资产减值损失	17,525,034.79	164,154,783.90	-89.32%	本期计提资产减值准备减少
营业外收入	337,518,238.05	27,691,976.89	1118.83%	收到政府 LED 项目补助及出让沙河地块款
所得税费用	61,533,710.51	36,734,264.83	67.51%	本期利润增加

十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 4 月 16 日批准报出。

广州广日股份有限公司
(加盖公章)
二〇一三年四月十六日