

深圳市国际企业股份有限公司第六届监事会

关于会计差错更正的说明

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》、深交所《关于做好上市公司 2012 年年度报告工作的通知》等法律法规、部门规章的相关要求，经公司第六届监事会 2013 年第一次会议审议，同意公司关于会计差错的更正及董事会的相关说明：

一、会计差错的原因和处理

(1) 本年就深圳市龙岗国商企业有限公司（简称“龙岗国商”）坂田地块以前年度少计提土地闲置费 11,014,040.40 元，少计提土地使用税 750,930.00 元，本公司子公司深圳融发投资有限公司（简称“融发投资”）2011 年少计提广告费 7,194,126.96 元，以前年度少摊销港逸豪庭停车场折旧 2,372,828.34 元、多计入开发成本费用 1,625,044.49 元，对本公司收取子公司的借款利息少计提营业税金及其附加 4,101,221.97 元，本公司及子公司 2011 年度及以前年度无须支付的债务 2,540,524.34 元等事项，上述事项累计调减 2011 年度净利润 8,893,193.71 元，调减归属于母公司净利润 5,909,874.18 元，少数股东损益 2,983,319.53 元，调减 2011 年初未分配利润 13,221,751.47 元，2011 年初归属于母公司所有者权益 13,221,751.47 元，2011 年初少数股东权益 2,543,472.57 元。

(2) 本年将在开发产品中核算的港逸豪庭停车场期初数 19,002,116.06 元，从存货重分类至固定资产。

上述前期会计差错采用追溯调整法，比较财务报表已按调整后的数字填列。

二、会计政策变更、前期重要会计差错更正追溯调整对公司 2011 年度合并财务报表的影响

报表项目	调整前金额	会计政策变更调整	前期会计差错更正调增	调整后金额
流动资产：				
货币资金	19,989,682.85	-	-	19,989,682.85
应收账款	515,018.36	-	-	515,018.36
预付款项	16,772,527.40	-	-	16,772,527.40
其他应收款	6,160,436.94	-	-	6,160,436.94
存货	1,405,632,415.91	-	-17,275,378.65	1,388,357,037.26
其他流动资产	1,050,000.00	-	-	1,050,000.00

流动资产合计	1,450,120,081.46	-	-17,275,378.65	1,432,844,702.81
非流动资产：				
长期股权投资	5,699,905.49	-	-	5,699,905.49
投资性房地产	1,097,602.30	7,576,475.70	-	8,674,078.00
固定资产	52,552,621.28	-	12,731,417.76	65,284,039.04
无形资产	25,413,328.71	-	-	25,413,328.71
长期待摊费用	2,877,833.34	-	-	2,877,833.34
非流动资产合计	87,641,291.12	7,576,475.70	12,731,417.76	107,949,184.58
资产总计	1,537,761,372.58	7,576,475.70	-4,543,960.89	1,540,793,887.39
流动负债：				
应付账款	76,992,945.52	-	-546,088.06	76,446,857.46
预收款项	1,243,980.07	-	-	1,243,980.07
应付职工薪酬	9,635,793.00	-	-	9,635,793.00
应交税费	5,384,922.31	-	4,852,151.97	10,237,074.28
应付利息	3,640,635.05	-	-	3,640,635.05
应付股利	5,127,701.36	-	-	5,127,701.36
其他应付款	174,760,938.23	-	15,808,392.95	190,569,331.18
一年内到期的非流动负债	314,000,000.00	-	-	314,000,000.00
流动负债合计	590,786,915.54	-	20,114,456.86	610,901,372.40
非流动负债：				
长期借款	1,228,850,000.00	-	-	1,228,850,000.00
预计负债	86,813,170.64	-	-	86,813,170.64
递延所得税负债	-	1,894,118.93	-	1,894,118.93
其他非流动负债	148,725.29	-	-	148,725.29
非流动负债合计	1,315,811,895.93	1,894,118.93	-	1,317,706,014.86
负债合计	1,906,598,811.47	1,894,118.93	20,114,456.86	1,928,607,387.26
所有者权益：				
股本	220,901,184.00	-	-	220,901,184.00
资本公积	72,315,347.06	-	-	72,315,347.06
盈余公积	125,929,834.48	-	-	125,929,834.48
未分配利润	-503,497,279.68	5,235,404.79	-19,131,625.65	-517,393,500.54
归属于母公司所有者权益	-84,350,914.14	5,235,404.79	-19,131,625.65	-98,247,135.00
少数股东权益	-284,486,524.75	446,951.98	-5,526,792.10	-289,566,364.87
所有者权益合计	-368,837,438.89	5,682,356.77	-24,658,417.75	-387,813,499.87
负债和所有者权益总计	1,537,761,372.58	7,576,475.70	-4,543,960.89	1,540,793,887.39
一、营业总收入	19,463,770.79	-	-	19,463,770.79
其中：营业收入	19,463,770.79	-	-	19,463,770.79
二、营业总成本	214,223,669.55	-71,277.84	8,893,193.71	223,045,585.42
其中：营业成本	17,394,945.53	-71,277.84	-	17,323,667.69

营业税金及附加	772,701.57	-	1,194,894.89	1,967,596.46
销售费用	15,996,702.06	-	7,194,126.96	23,190,829.02
管理费用	56,963,286.85	-	504,171.86	57,467,458.71
财务费用	105,464,713.78	-	-	105,464,713.78
资产减值损失	17,631,319.76	-	-	17,631,319.76
加：公允价值变动收益	-	-380,097.00	-	-380,097.00
三、营业利润	-194,759,898.76	-308,819.16	-8,893,193.71	-203,961,911.63
加：营业外收入	796,462.97	-	-	796,462.97
减：营业外支出	9,940,605.04	-	-	9,940,605.04
四、利润总额	-203,904,040.83	-308,819.16	-8,893,193.71	-213,106,053.70
减：所得税费用	-	-77,204.79	-	-77,204.79
五、净利润	-203,904,040.83	-231,614.37	-8,893,193.71	-213,028,848.91
（一）归属于母公司所有者的净利润	-123,774,612.23	-216,438.34	-5,909,874.17	-129,900,924.74
（二）少数股东损益	-80,129,428.60	-15,176.03	-2,983,319.54	-83,127,924.17
六、综合收益	-203,904,040.83	-231,614.37	-8,893,193.71	-213,028,848.91
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-123,774,612.23	-216,438.34	-5,909,874.17	-129,900,924.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-80,129,428.60	-15,176.03	-2,983,319.54	-83,127,924.17

注：因我司 2012 年度报告存在会计政策变更和会计差错更正的追溯调整，一并列示上述事项对 2011 年度主要会计数据和经营成果的影响。上述相关财务数据请结合我司 2012 年度报告阅读。

三、监事会的意见及说明

本次公司根据会计准则等有关规定对以前年度发生的会计差错进行更正，恰当地进行了会计处理，有利于提高公司财务信息质量，对公司实际经营状况的反映更为准确，使公司的会计核算更符合有关规定。监事会同意本次前期会计差错更正事项。

四、监事会对会计差错调整及董事会说明的意见

公司对以前年度会计差错的更正调整，依据充分，符合法律、法规、财务会计制度的有关规定，真实反映了公司的财务状况。监事会同意董事会对会计差错调整的意见，以及就其原因和影响等方面所做的说明。

监事会将在今后的工作中，一如既往地对公司经营中的重大事项予以密切关注，维护全体股东的权益。

深圳市国际企业股份有限公司

监事会

2013年4月19日