



**泛海控股**  
OCEANWIDE HOLDINGS

**泛海控股股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014 年 8 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长韩晓生先生、副董事长兼总裁郑东先生、财务总监刘国升先生、资产财务部总经理于海波先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第九节 财务报告 .....	39
第十节 备查文件目录 .....	133

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
公司、本公司或泛海控股	指	泛海控股股份有限公司（原泛海建设集团股份有限公司）
中国泛海	指	中国泛海控股集团有限公司，为公司控股股东
泛海能源	指	泛海能源控股股份有限公司（原泛海能源投资股份有限公司），为公司第二大股东
泛海建设控股	指	泛海建设控股有限公司，为公司原股东
武汉公司	指	武汉中央商务区建设投资股份有限公司，为公司子公司
浙江公司	指	浙江泛海建设投资有限公司，为公司子公司
泛海信华	指	北京泛海信华置业有限公司，为公司子公司
北京光彩	指	北京光彩置业有限公司，为公司子公司
泛海东风	指	北京泛海东风置业有限公司，为公司子公司
泛海物业	指	泛海物业管理有限公司，为公司子公司
星火公司	指	北京星火房地产开发有限责任公司，为公司子公司
泛海投资	指	泛海建设集团投资有限公司，为公司子公司
山海天	指	北京山海天物资贸易有限公司，为公司子公司
深圳光彩	指	深圳市光彩置业有限公司，为公司子公司
泛海青岛	指	泛海建设集团青岛有限公司，为公司子公司
三江电子	指	深圳市泛海三江电子有限公司，为公司子公司
大连泛海	指	大连泛海建设投资有限公司，为公司子公司
通海建设	指	通海建设有限公司，为公司子公司
沈阳泛海	指	沈阳泛海建设投资有限公司，为公司子公司
商业管理	指	泛海商业地产经营管理有限公司，为公司子公司
泛海香港	指	泛海控股（香港）有限公司（原泛海建设集团（香港）有限公司），为公司子公司
酒店公司	指	泛海酒店管理有限公司（原泛海建设集团酒店管理有限公司），为公司子公司
民生证券	指	民生证券股份有限公司
民生信托	指	中国民生信托有限公司
中民投	指	中国民生投资股份有限公司，为泛海投资参股公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	泛海控股	股票代码	000046
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	泛海控股股份有限公司		
公司的中文简称	泛海控股		
公司的外文名称	OCEANWIDE HOLDINGS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	OCEANWIDE HOLDINGS		
公司的法定代表人	韩晓生		

注：

2014 年 4 月 28 日，经北京市工商行政管理局核准，公司完成名称变更的登记手续及章程备案工作，并领取了新的营业执照，公司中文全称由“泛海建设集团股份有限公司”变更为“泛海控股股份有限公司”。经公司申请并经深交所核准，公司证券简称自 2014 年 4 月 30 日起变更为“泛海控股”，公司证券代码“000046”保持不变。

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈怀东	陆 洋
联系地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 C 座 22 层	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 C 座 22 层
电话	(010) 85259683	(010) 85259601
传真	(010) 85259797	(010) 85259797
电子信箱	<a href="mailto:chd@fhkg.com">chd@fhkg.com</a>	<a href="mailto:luyang@fhkg.com">luyang@fhkg.com</a>

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

注册地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 C 座 22 层
注册地址的邮政编码	100005
办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 C 座 22 层
办公地址的邮政编码	100005

公司网址	<a href="http://www.fhkg.com">www.fhkg.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:dsh@fhkg.com">dsh@fhkg.com</a>

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称,登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址,公司半年度报告备置地报告期无变化,具体可参见 2013 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1989 年 5 月 9 日	深圳	工商外企合粤深字 第 100326 号	440301520800001	61881587-7
报告期末注册	2014 年 4 月 22 日	北京	440301103314955	110101618815877	61881587-7

注:

报告期内,经公司 2013 年度股东大会批准,公司变更了公司注册名称并对公司经营范围进行了调整,上述信息变更已经北京市工商行政管理局核准。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	1,443,047,725.58	1,540,721,850.22	-6.34
归属于上市公司股东的净利润 (元)	168,396,569.80	201,780,710.18	-16.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	167,747,864.95	201,238,778.60	-16.64
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1,640,984,488.03	-1,827,396,814.84	10.20
基本每股收益 (元/股)	0.0370	0.0443	-16.48
稀释每股收益 (元/股)	0.0370	0.0443	-16.48
加权平均净资产收益率 (%)	1.81	2.41	降低 0.6 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	44,575,892,341.03	40,738,039,058.40	9.42
归属于上市公司股东的净资产 (元)	8,732,106,451.69	9,236,063,038.44	-5.46

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,554.18	
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）	993,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-144,000.70	
减：所得税影响额	192,856.01	
少数股东权益影响额（税后）	3,884.26	
合计	648,704.85	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014 年上半年，面对外部环境变化和公司内部经营发展需要，经审慎研究，公司董事会作出企业战略转型发展的决策，提出在继续发挥现有房地产业务优势的基础上，融合具有较大发展潜力的金融、战略投资等业务板块，以摆脱目前单纯依赖房地产业务的发展模式，推动公司进入均衡、可持续发展通道。基于此，公司董事会在报告期内重点研究并推进了以下工作：

（一）战略转型方面。根据转型发展、重新布局的需要，公司充分利用大股东旗下产业资源优势，稳步拓展金融、战略投资板块业务。报告期内，公司收购大股东中国泛海、股东泛海能源持有的民生证券 72.999% 股权，并于 2014 年 7 月成功控股民生证券；公司参与民生信托增资，将参股民生信托并间接持有民生信托 25% 股权；公司抓住国家鼓励发展壮大民营经济的机遇，参与发起设立大型民间投资平台公司——中国民生投资股份有限公司；公司把握国企改革带来的市场机会，作为战略投资者参与认购中信泰富有限公司新增股份，从而将首次入股香港上市公司。经过紧锣密鼓的投资运作，公司“房地产+金融+战略投资”的业务模式已初具雏形。

（二）项目开发方面。报告期内，公司按照规范化、精细化原则，加大工程项目管控力度，全程对各项目进行监督管理，重点关注对工程进度、质量安全等的有效监控。2014 年上半年，公司新开工面积 55.36 万平方米，竣工面积 37.44 万平方米。公司所属武汉中心项目及松海园项目、深圳泛海拉菲花园三期项目等 5 个项目均提前完成计划。公司所属北京东风乡项目、上海董家渡 10 号地块项目剩余拆迁工作均取得较大进展，其中：北京东风乡 4 号地块建设用地已完成全部搬迁腾退；上海董家渡 10 号地块项目拆迁工作进入收尾阶段，有望在年内完成全部拆迁工作。

（三）项目销售方面。2014 年上半年，国内房地产市场进入调整周期，市场成交平淡。公司上半年可售资源主要集中在武汉地区且可售产品类型中住宅比重较大。面对内外双重压力，为有效达成销售目标，公司密切跟踪市场形势，积极转变销售思路，及时调整销售策略，通过挖掘项目亮点、落实整合营销理念、加强圈层营销及活动营销等措施，提升了项目吸引力及美誉度。截止报告期末，公司上半年累计实现签约销售收入人民币 19.04 亿元，实现结算收入人民币 12.05 亿元。2014 年下半年，公司将在已开展营销工作基础上进一步加大对项目定制整售工作力度，预计将取得显著成效。

（四）持有型物业经营方面。为进一步完善公司商业管理架构体系，商业管理公司以正式接管武汉泛海商业经营管理有限公司为起点，逐步整合公司所属各商业项目，顺利实现对各地商业项目的垂直管理。结合各地商业项目实际开发进度，公司对商业项目定位规划、策划推广、经营管理等工作进行持续深化，为商业项目稳健发展保驾护航。2014 年 5 月 31 日，武汉泛海城市广场一期购物中心项目顺利开业，作为公司第一家开业的持有型商业项目，该项目对于公司今后向持有型商业领域进军具有重要意义。

（五）资金管理方面。报告期内，公司继续加强与银行、信托公司等金融机构的合作，并积极拓展海外融资渠道，通过多方融资为公司经营发展提供坚实资金保障。根据各地项目进展情况，公司提前做好前瞻性融资安排，确保融资工作有序、高效开展。2014 年 6 月，公司首次启动海外融资计划，拟由公司全资子公司泛海香港通过其在英属维尔京群岛注册成立的泛海建设国际控股有限公司以发行境外美元债券的方式募集资金不超过 3.5 亿美元。

（六）成本管控和风险防范方面。报告期内，公司认真落实目标成本审核、动态成本监控、全过程成本控制管理，严控项目开发各阶段成本指标。2014 年上半年，公司已完成 8 个项目的目标成本审核，并对 6 家子公司的 23 个项目进行了成本月报编制。此外，公司全面加强了风控管理工作，进一步健全并修订了现有制度流程，组织开展风险点查找及动态管理工作，加强对重大经营活动的事前风险提示、审计预警并提供专业建议，协助公司科学决策，保障了公司稳健高效运营。

2014 年上半年，公司按公司董事会要求紧紧围绕战略转型现阶段发展目标推进各项工作，即加速房地产主业业绩释放、积极布局金融产业、稳健开展战略投资。截止报告期末，公司总资产 445.76 亿元，归属于上市公司股东的所有者权益 87.32 亿元；上半年实现归属于上市公司股东的净利润 1.68 亿元（以上数据均未经审计）。

## 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	1,443,047,725.58	1,540,721,850.22	-6.34	
营业成本	621,155,147.17	648,776,502.83	-4.26	
销售费用	88,846,939.06	83,912,137.75	5.88	
管理费用	165,166,309.02	120,077,245.82	37.55	本期人工成本及办公费用增加
财务费用	50,309,770.36	76,266,514.53	-34.03	本期费用化利息减少
资产减值损失	-11,915,206.89	6,029,728.71	-297.61	本期应收款项减少转回坏账准备
所得税费用	83,584,027.65	79,267,463.10	5.45	
研发投入	12,947,014.81	10,556,931.67	22.64	
经营活动产生的现金流量净额	-1,640,984,488.03	-1,827,396,814.84	10.20	
投资活动产生的现金流量净额	-1,015,197,242.06	-554,703,528.23	-83.02	本期新增投资
筹资活动产生的现金流量净额	3,030,210,089.32	4,720,153,449.65	-35.80	本期还款增加
现金及现金等价物净增加额	374,889,322.96	2,338,041,842.15	-83.97	本期筹资及投资现金流出增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

详见本节“概述”部分。

公司主要在建项目开发情况

### 1、武汉中央商务区项目

#### A 住宅项目

截止报告期末，悦海园、兰海园正在开展精装修施工；香海园正在开展土建和幕墙工程收尾，以及机电安装、园林景观工程施工；竹海园和宗地 23-1 商业主体结构已封顶，正在开展砌体和幕墙工程施工；松海园正在开展主体结构施工；桂海园正在开展土方和地下室结构施工。

#### B 商业项目

截止报告期末，泛海城市广场购物中心及影院按计划于 2014 年 5 月 31 日盛大开业；泛海国际 SOHO 城（宗地 11、12）正在加紧收尾工程，其中宗地 11 的部分楼宇已交房，宗地 12 已完成竣工备案；武汉中心项目已完成 54 层核心筒结构、48 层外框竖向结构及 37 层水平结构施工；泛海财富中心结构施工至 22 层；泛海国际中心招商银行大厦项目、武汉民生金融中心项目正在开展地上 10 层结构施工，费尔蒙酒店项目正在开展地上 2 层结构施工；泛海城市广场二期两栋主楼平正负零，裙楼部分正在进行地下二层结构施工；武汉世贸中心项目正在进行支护桩施工。

#### C 新开工项目

报告期内，宗地 17 项目已于 2014 年 6 月 27 日开工，目前正在进行基坑支护桩作业。

#### D 市政及其他

报告期内，武汉中央商务区基础设施建设全面铺开，道路和景观提升工作全方位开展，商务区整体环境明显改善。梦泽湖公园人防基坑支护桩完成约 80%，地下车库基坑支护桩完成约 15%；王家墩公园正在开展二次提升工程招标工作，计划年底完工；黄海路隧道一标段工程桩完成 60%，支护桩完成 30%，二标段已完成施工单位招标；核心区地下交通环廊建设全面展开，土建、机电、装修工程同步提速推进；泛海城市广场和王家墩公园周边共 6 条道路的刷黑工程、北部广场施工临建拆除和 105 号路中央绿化带临时草皮种植顺利完成，实现 202、301、303 号路亮灯。

#### 2、杭州泛海城市广场项目

截止报告期末，泛海国际大酒店已完成主体结构 10 层的结构平面施工，地下室结构已通过验收，目前正在推进主体结构、预留预埋、精装修样板房及幕墙样板的施工；泛海 SOHO 中心已竣工验收，目前正在积极筹备营销推广工作。

#### 3、深圳泛海拉菲花园项目

截止报告期末，深圳泛海拉菲花园三期项目完成主体结构封顶施工，目前已进入安装工程、幕墙、园林施工及装饰工程等施工阶段。

#### 4、上海董家渡项目

截止报告期末，上海董家渡 10 号地块动迁工作已全面进入收尾阶段；10 号地块已开工项目开发建设进展顺利，其中，项目 A 区结构底板已浇筑完成，D 区一层结构已建设完成，其余区域正在进行地下结构施工。

#### 5、北京泛海国际居住区二期项目

截止报告期末，北京泛海国际居住区二期项目 2-11#、12#商业街正在进行初装修施工；住宅 2-8#、9#楼正在进行外幕墙、二次结构等工程施工；住宅 2-6#、7#楼，2-10#会所，2-13#地库，均已于 2014 年 4 月开工，正在进行垫层施工、地下结构施工；4#-1 商品房地块处于局部开工建设阶段，目前已完成 4-4#楼二次结构施工、会所及 4-4#楼样板层幕墙龙骨安装；4#-2 保障房地块处于全面开工建设阶段，目前地下结构部分已完成 95%，主体结构部分，7#楼完成至地上 9 层，其余楼座正在加紧施工。

#### 6、青岛泛海名人广场二期项目

截止报告期末，青岛泛海名人广场二期项目除室外环境工程正在收尾外，其它工程基本结束施工。

#### 7、大连泛海国际休闲度假项目

截止报告期末，大连泛海国际休闲度假项目 A、B 区规划设计方案已完成多种规划布局和户型研究。C、D、G、H 区填海工程稳步推进，其中：C 区形成岸壁 1,210.75 米，实现合拢；D 区形成岸壁 1,024 米，形成陆域面积 1,000 平方米。E、F 区完成施工方案设计。

#### 8、沈阳泛海国际居住区项目

截止报告期末，沈阳泛海国际居住区项目展示区已完成外墙保温工程、室内外抹灰工程；首期第一部分新古典（2#地）主体结构封顶完成 90%，砌筑工程完成 50%，室内水暖工程完成 70%；法式（3#地）主体结构封顶完成 70%。

#### 9、美国洛杉矶项目

截止报告期末，美国洛杉矶项目已基本完成公寓定位、商业定位及项目概念设计阶段工作，目前正在进行方案阶段设计。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
房地产销售	1,204,591,135.00	450,072,098.52	62.64	-10.59	-10.93	0.14
物业管理	90,258,087.75	93,831,684.84	-3.96	8.22	10.19	-1.86
物业出租	14,832,607.54	688,512.34	95.36	102.49	120.50	-0.38
商品销售	131,531,847.77	74,961,416.66	43.01	33.15	34.19	-0.44
分地区						
武汉地区	1,185,937,776.70	471,219,525.07	60.27	31.27	19.96	3.75
中国广东	139,416,440.03	73,130,789.61	47.55	-73.06	-56.01	-20.32
中国北京	65,486,731.45	54,529,224.93	16.73	-7.07	-5.62	-1.28
沪杭地区	38,798,879.70	12,143,685.62	68.70	111.84	3.76	32.60
中国山东	10,139,503.16	7,889,467.70	22.19	3.88	9.34	-3.89
境外收入	762,592.44	328,475.77	56.93	439.00	371.02	6.22
其他地区	671,754.58	312,543.66	53.47	-96.09	-97.10	16.20

### 四、核心竞争力分析

2014 年初，公司董事会审时度势决定公司实施战略转型。未来，公司将依托下述资源及优势，实现持续、快速、健康发展：

#### 1、独有的房地产业务优势

经过在房地产业务领域二十余年耕耘，公司逐步形成了独特的发展优势：（1）公司集投资规划、开发建设、商业管理及物业服务等于一体，具备大体量、多业态综合开发能力；（2）公司在重点城市核心区域拥有大量低成本的优质土地储备，项目规模优势明显，产品持续增值能力强；（3）秉持多业态发展理念，公司产品种类涵盖住宅、商业、写字楼、酒店、大型城市综合体等，具有较强的抗风险和抗周期能力。未来，公司将在充分发挥既有优势的基础上，加速房地产项目价值释放，为公司转型发展奠定坚实基础。

#### 2、前瞻的战略发展规划

面对中国经济日趋复杂的内外发展环境，公司董事会深入研究政策和市场，遵循产业发展规律，适应外在环境的变化，对公司发展战略进行重新规划，即以 2014 年为起始元年，制定公司新的五年战略发展规划，明确了“公司将充分利用和发挥公司多年发展形成的基础和优势，通过市场化多重手段的运用，把公司由目前的房地产上市公司转型为一个综合性业务的上市公司”的发展目标，公司的发展思路 and 方向愈加清晰。在新的战略发展规划指引下，公司将重新规划产业结构，通过在金融及战略投资领域积极布局，实现房地产、金融、战略投资等多行业并举、互为支撑、联动发展的新格局。同时，为积极响应并实践国家“走出去”战略，公司已在香港、美国设立海外发展平台，并将充分利用国际国内两种资源、两个市场稳步开拓公司发展空间，谋求企业更好的发展。

#### 3、控股股东的大力支持

公司控股股东中国泛海经过二十多年的成长发展，形成以金融产业为龙头，地产、能源、文化传媒及战略投资协调发展

的多元化产业结构和业务格局，确立了独特的企业文化和经营管理模式，具备了较强的综合实力。横跨实业和金融两大领域的中国泛海，近年来通过资本和产业的有效互动，发挥协同效益，实现了跨越式发展。未来，公司控股股东将继续利用拥有的内外部资源，为公司创造商业机会，支持公司顺利实现战略转型。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
2,001,000,000.00	216,000,000.00	826.39
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
中国民生投资股份有限公司	股权投资、资产管理	2%
浙江泛海建设投资有限公司	房地产开发	100%
武汉龙盛开发投资有限公司	房地产开发	100%
武汉泛海国际影城有限公司	影院经营	100%

注：

1、为有效集聚民间资本力量，服务国家发展战略，全国工商联牵头组织成立了大型民间投资平台公司——中国民生投资股份有限公司（简称“中民投”）。综合考虑公司资金情况及中民投入股规定，公司通过全资子公司泛海投资参与认购中民投股份，认购股份总额不超过 10 亿股（中民投首次发行价格为每股 1 元）。截止本报告公告日，公司已完成上述出资，已持有中民投 2% 股权。

2、为提高浙江公司的资金实力，公司以自有资金增加对浙江公司投资，即将浙江公司注册资本由人民币 10 亿元增加至人民币 18 亿元。截止本报告公告日，公司已完成对浙江公司增资。

3、报告期内公司子公司武汉公司发起设立武汉龙盛开发投资有限公司，注册资本为人民币 2 亿元，实际投资额 2 亿元。

4、报告期内公司所属子公司武汉泛海商业经营管理有限公司发起设立武汉泛海国际影城有限公司，注册资本为人民币 100 万元，实际投资额 100 万元。

5、公司拟通过全资子公司浙江公司以参与增资方式参股民生信托，出资 10 亿元认缴民生信托 25% 的股权。截止本报告公告日，浙江公司增资民生信托相关手续尚未办理完成。

6、为拓展海外业务发展机会，壮大公司战略投资板块，公司通过全资子公司泛海香港的全资附属公司泛海建设国际有限公司出资 1 亿美元认购中信泰富有限公司新增股份，认购价格为港币 13.48 元/股。截止本报告公告日，泛海建设国际有限公司认购股份相关事项正在办理中。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

报告期内，公司计划对民生证券及民生信托等两家金融企业进行股权投资。截止报告期末，因上述股权过户手续均未办理完成，公司未持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无募集资金使用情况及报告期之前募集资金延续到报告期内使用的情形。

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉公司	全资子公司	房地产开发经营	房地产开发	20 亿元	23,017,187,702.10	2,793,413,665.47	1,168,335,950.91	304,767,968.53	228,703,795.11

**5、非募集资金投资的重大项目情况**

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目情况。关于公司重大项目进展情况，详见本节“二、主营业务分析”之“公司主要在建项目开发情况”。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》要求，上市公司应当牢固树立回报股东的意识，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，健全现金分红制度，保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性，保证现金分红信息披露的真实性。报告期内，公司董事会已完成对原《公司章程》中关于利润分配政策的条款（即“第一百五十六条”）的修订，修订后的《公司章程》已经公司第八届董事会第二次会议、公司 2013 年度股东大会审议通过。

报告期内，在综合考虑公司股东利益及公司经营水平、盈利能力等因素的情况下，公司董事会制定并实施了 2013 年度利润分配方案，即按公司总股本 4,557,311,768 股为基数，每 10 股派现金股利 1.50 元（含税）。该利润分配方案已经公司 2013 年度股东大会审议通过，并于 2014 年 6 月 6 日实施完毕。

（上述信息详见刊载于 2014 年 3 月 28 日、2014 年 4 月 22 日、2014 年 5 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上相关公告。）

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

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年3月28日	公司接待室	实地调研	机构	中银基金、天弘基金、建信基金、长信基金、民生加银基金分析师一行	公司经营发展状况
2014年3月30日	公司接待室	实地调研	机构	泰达宏利基金、中信证券、中投证券、农银人寿分析师一行	公司经营发展状况
2014年4月8日	公司接待室	实地调研	机构	景顺长城基金、中投证券分析师一行	公司经营发展状况
2014年4月9日	公司接待室	实地调研	机构	光大永民资产分析师	公司经营发展状况
2014年4月16日	公司接待室	实地调研	机构	华融资产分析师	公司经营发展状况
2014年半年度	——	电话沟通	个人	投资者	公司经营发展状况
	公司网站	网络沟通	个人		公司经营发展状况
	深交所互动易平台	网络沟通	个人		公司经营发展状况



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定规范运作，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。报告期内：

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求，公司修订完善了《公司章程》中利润分配政策条款，增强了现金分红透明度；为进一步规范公司监事会运作，切实保障公司监事会履行职权，提高执行力，公司制订了《泛海控股股份有限公司监事会工作细则》，对公司监事会日常工作、参与决策、检查巡视、监督管理等方面的内容做了明确规定。公司现有规章制度体系的进一步建立健全，使得公司治理结构得到进一步完善。

根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（简称“4 号监管指引”）及北京证监局《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行工作的通知》的要求，公司对尚在履行的承诺事项进行了专项核查并披露了履行进展情况。为有效落实监管机构有关清理规范承诺履行专项工作的要求，切实保护中小投资者合法权益，公司对不符合 4 号监管指引的承诺事项提出专项解决方案，并已经公司第八届董事会第八次临时会议、公司 2014 年第六次临时股东大会审议通过。目前，公司尚在履行期的承诺事项均符合监管规定要求。

（上述信息详见刊载于 2014 年 2 月 15 日、2014 年 3 月 28 日、2014 年 4 月 22 日、2014 年 5 月 29 日、2014 年 7 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上相关公告。）

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内，公司与控股股东中国泛海、股东泛海能源就收购其持有的民生证券 72.999% 股权事项达成协议，约定以人民币 3,274,205,329.78 元（即每股收购价格为 2.06 元）受让中国泛海、泛海能源合计持有的民生证券 72.999% 的股权。

该事项系关联交易事项，具体内容详见本节“七、重大关联交易”之“2、资产收购、出售发生的关联交易”。

收购资产临时报告披露网站相关查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
泛海建设集团股份有限公司关于签署股权收购之意向协议暨关联交易的公告	2014 年 3 月 28 日	巨潮资讯网
泛海建设集团股份有限公司关于签署股权转让协议暨关联交易的公告	2014 年 4 月 8 日	巨潮资讯网

## 2、出售资产情况

报告期内，公司第八届董事会第二次临时会议审议通过了《关于转让公司所持泛海建设集团酒店管理有限公司部分股权的议案》，同意公司将持有的酒店公司 50% 股权以 5,000 万元人民币转让给通海控股有限公司（原泛海控股有限公司）。截止报告期末，上述事项尚在办理中。

出售资产临时报告披露网站相关查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
泛海建设集团股份有限公司关联交易公告	2014 年 2 月 19 日	巨潮资讯网

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
中国泛海、泛海能源	同属本公司实际控制人控制的公司	资产收购	收购中国泛海持有的66.799%民生证券股权、泛海能源持有的6.200%民生证券股权	股权收购价款以交易标的净资产评估价值为基础协商确定	235,815.15	327,984.51	-	327,420.53	将以现金的方式向中国泛海、泛海能源支付上述股权收购价款	-	2014年4月8日	《泛海建设集团股份有限公司关于签署股权转让协议暨关联交易的公告》(2014-034), 详见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网当日公告。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)												
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易目的是推动公司金融平台搭建、实现公司向“房地产+金融+战略投资”综合性上市公司业务模式转型, 以进一步提高公司盈利能力和可持续发展能力。								

注:

报告期内, 公司与控股股东中国泛海、股东泛海能源就收购其持有的民生证券 72.999% 股权事项达成协议, 约定以人民币 3,274,205,329.78 元(即每股收购价格为 2.06 元)受让中国泛海、泛海能源合计持有的民生证券 72.999% 的股权。经评估, 上述交易标的纳入评估范围的净资产账面值为 323,038.88 万元, 评估价值为 449,300.00 万元(即对应每股 2.064 元), 评估基准日为 2013 年 12 月 31 日。该交易价格(即人民币 3,274,205,329.78 元)系参考评估公司的评估结果经交易双方确认后确定。

上述事项已经公司第八届董事会第三次临时会议、公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。2014 年 6 月 19 日, 公司收到北京证监局《关于核准民生证券股份有限公司变更持有 5% 以上股权的股东的批复》。公司已于 2014 年 7 月办理完毕民生证券股权过户事宜。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
中国泛海	控股股东	应付关联方债务	资金往来	否	-	44,579.85	44,579.85
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

### 5、其他重大关联交易

报告期内，公司全资子公司浙江公司计划出资 10 亿元认缴民生信托 25% 的股权。经评估，上述交易标的纳入评估范围的净资产账面值为 108,021.73 万元，评估价值为 190,567.00 万元（即注册资本 5 亿元对应的评估值为 95,283.50 万元），评估基准日为 2014 年 3 月 31 日。该交易价格（即人民币 10 亿元）系参考评估公司的评估结果经交易双方确认后确定。

上述事项已经公司第八届董事会第八次临时会议、公司 2014 年第六次临时股东大会审议通过。截止报告期末，上述增资参股事宜正在办理中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
泛海控股股份有限公司关联交易公告	2014 年 5 月 29 日	巨潮资讯网

### 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 九、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

本报告期，公司资产租赁情况详见第九节“财务报告”之“十二”所述。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期（协 议签署 日）	实际担保金 额	担保类 型	担保期	是否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
中国泛海	2013 年 6 月 19 日	400,000.00	2013 年 7 月 5 日	300,000.00	连 带 责 任 保 证	自合同生效之日起至主合同项下债 务履行期限届满之日后两年止	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实 际发生额合计（A2）				2,860.00
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		400,000.00		报告期末实际对外担 保余额合计（A4）				300,000.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象 名称	担保额度相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
泛海信华	2010 年 1 月 9 日	62,212.29	2010 年 2 月 10 日	11,212.29	连带责任保证	合同生效之日起至 合同履行完毕	否	否
浙江公司	2012 年 9 月 1 日	100,000.00	2012 年 9 月 18 日	99,400.00	连带责任保证	合同签署日至主合 同项下信托贷款履 行期限届满日后 2 年	否	否

武汉公司	2012年10月9日	70,000.00	2012年10月30日	66,418.00	连带责任保证	担保书生效之日起至借款、垫款或其他债务履行期届满之日起另加两年	否	否
武汉公司	2012年10月27日	47,883.00	2012年11月12日	47,883.00	连带责任保证	合同生效之日起至合同约定的履行期限届满之日后两年	否	否
武汉公司	2012年11月17日	500,000.00	2012年12月4日	500,000.00	连带责任保证	本合同生效之日起至主合同债务履行后两年	否	否
武汉公司	2013年1月19日	13,000.00	2013年2月5日	12,800.00	连带责任保证	自主合同约定的各单笔债务的履行期限届满之日起算两年	否	否
武汉公司	2013年1月19日	47,600.00	2013年2月5日	31,940.00	连带责任保证	自担保书生效之日起至债务人与客户签订正式《商品房买卖合同》及《车位买卖合同》，并完成销售备案手续之日止	否	否
武汉中心	2013年1月19日	50,000.00	2013年2月5日	50,000.00	连带责任保证	自本合同生效日起至主合同项下具体授信债务履行期限届满之日后两年	否	否
武汉中心	2013年8月6日	100,000.00	2013年8月28日	100,000.00	连带责任保证	自主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
泛海东风	2013年3月8日	100,000.00	2013年3月27日	50,000.00	连带责任保证	主合同下被担保债务的履行期届满之日起两年	否	否
通海建设	2013年4月18日	120,000.00	2013年5月3日	115,498.40	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否	否
深圳光彩	2013年6月19日	50,000.00	2013年7月5日	44,995.50	连带责任保证	合同生效日起至主合同项下具体授信债务履行期限届满之日后两年。授信展期的，则保证期间延续至展期期间届满之日后两年	否	否

北京星火	2013 年 8 月 13 日	117,000.00	2013 年 8 月 28 日	117,000.00	连带责任保证	自主合同项下各期债务到期之日起算, 并均至主合同项下重组宽限期终止日后两年止	否	否
北京星火	2013 年 12 月 17 日	76,000.00	2014 年 1 月 20 日	76,000.00	连带责任保证	合同生效之日起至所有被担保债务的履行期限届满之日起两年	否	否
泛海东风	2014 年 2 月 19 日	60,000.00	2014 年 3 月 7 日	60,000.00	连带责任保证	自《债务重组合同》项下各期债务到期之日起算, 并均至《债务重组合同》项下重组宽限期终止日后两年止。	否	否
大连泛海	2014 年 4 月 30 日	40,000.00	2014 年 5 月 16 日	40,000.00	连带责任保证	自主合同项下的债务履行期限届满之日起两年。	否	否
大连黄金山	2014 年 4 月 30 日	60,000.00	2014 年 5 月 16 日	60,000.00	连带责任保证	自主合同项下的债务履行期限届满之日起两年。	否	否
武汉公司	2014 年 5 月 10 日	350,000.00	2014 年 6 月 13 日	150,000.00	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	586,000.00			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	427,042.00			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	1,963,695.29			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	1,633,147.20			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	586,000.00			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	429,902.00			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	2,363,695.29			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	1,933,147.20			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				221.38%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				300,000.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				1,102,041.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				94,500.87				

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,496,541.87
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	

采用复合方式担保的借款由子公司的存货和本公司及子公司的保证作为抵押和担保。

此外, 按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保, 截至 2014 年 6 月 30 日止累计余额为 16.92 亿元。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	公司原控股股东泛海建设控股有限公司和光彩事业投资集团有限公司 (现已更名为泛海能源控股股份有限公司) 及其他关联人中国泛海控股集团通过吸收合并泛海建设控股有限公司收购公司 1,678,579,976 股股份, 成为公司控股股东。中国泛海控	<p>1、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>本次非公开发行完成后, 为避免与公司产生同业竞争问题, 公司实际控制人及旗下的泛海集团有限公司、中国泛海控股集团、光彩事业投资集团有限公司、泛海建设控股有限公司承诺如下:</p> <p>实际控制人及旗下的泛海集团有限公司、中国泛海控股集团有限公司、光彩事业投资集团有限公司、泛海建设控股有限公司承诺, 除已竣工或接近竣工的北京光彩国际中心项目、山东齐鲁商会大厦项目 (与山东工商联合作开发)、已经营多年</p>	<p>承诺 1: 2007 年 12 月 9 日</p> <p>承诺 2: 2007 年 12 月 21 日</p> <p>承诺 3: 2007 年 12 月 21 日</p> <p>承诺 4: 2007 年 12 月 21 日</p> <p>承诺 5: 2007 年 11 月 15 日</p>	—	<p><b>承诺 1:</b></p> <p>截止报告期末, 公司实际控制人及旗下的泛海集团有限公司、中国泛海控股集团有限公司、泛海能源控股股份有限公司、泛海建设控股有限公司严格履行了上述承诺的有关约定。</p>



承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	股集团有限公司承诺在本次吸收合并完成后，继续履行泛海建设控股有限公司作出的承诺	<p>的两家小型酒店（由潍坊泛海大酒店有限公司和青岛泛海名人酒店有限公司经营管理）、已处于收尾阶段的潍坊城市花园项目（山东泛海建设投资有限公司开发）外，将不会、并将促使其所控制的企业不再从事房地产开发、物业出租及物业管理等构成或可能构成直接或间接竞争的业务，未来所有的房地产业务机会均由泛海建设进行。</p> <p>2、关于本次非公开发行涉及资产在过渡期间损益安排及土地规划条件变更可能给公司带来损失的补充安排的承诺</p> <p>泛海建设控股有限公司就公司本次发行股份收购资产涉及的目标资产可能的损失承担对公司承诺如下：</p> <p>（1）泛海建设控股有限公司就北京星火房地产开发有限责任公司 100% 股权、通海建设有限公司 100% 股权、浙江泛海建设投资有限公司 100% 股权、武汉王家墩中央商务区建设投资股份有限公司 60% 股权（简称“认购资产”）工商变更到公司之前的损益承诺：</p> <p>自认购资产评估基准日起至认购资产工商变更至公司名下之日止，上述认购资产在此期间的所有损失，均由泛海建设控股有限公司承担。</p> <p>（2）鉴于浙江泛海建设投资有限公司、武汉王家墩中央商务区建设投资股份有限公司的部分土地未取得土地使用权证，泛海建设控股有限公司承诺：</p> <p>若未能在 2008 年 12 月 31 日前取得浙江泛海建设投资有限公司、武汉王家墩中央商务区建设投资股份有限公司土地的使用权证，则向公司赔偿 39.65 亿元（本次浙江公司</p>			<p><b>承诺 2:</b></p> <p>（1）未触及该事项；</p> <p>（2）截止报告期末，公司所属的浙江公司已取得项目土地使用权证，武汉公司项下全部 27 宗地已办理完毕 26 宗地的土地证，余下的宗地 27 暂未取得土地证。</p> <p>由于宗地 27 位于项目边缘地带，不会对武汉公司项目开发计划的实施、开工进度产生影响。截止目前，武汉公司项下已办证面积占全部 27 宗地净用地总面积的 98.18%。基于负责的态度，公司控股股东泛海建设控股有限公司已向公司支付赔偿款（即履约保证金）143,515,773.64 元。上述保证金在公司全资子公司北京星火房地产开发有限责任公司欠泛海建设控股有限公司款项中抵扣。按照承诺要求，公司已将 79,922,744.48 元</p>

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>100%股权和武汉公司 60% 股权的作价)，待公司取得浙江公司、武汉公司土地使用权证后将 39.65 亿元返还给大股东。</p> <p>3、承诺</p> <p>鉴于：</p> <p>(1) 公司本次拟向泛海建设控股有限公司发行股份收购持有或有权处置的北京星火房地产开发有限责任公司（简称“星火公司”）100% 股权、通海建设有限公司（简称“通海公司”）100% 股权、浙江泛海建设投资有限公司（简称“浙江公司”）100% 股权和武汉王家墩中央商务区建设投资股份有限公司（简称“武汉公司”）60% 股权；</p> <p>(2) 深圳德正信资产评估有限公司已对上述四家公司进行评估（简称“本次评估”），并出具了《关于武汉王家墩中央商务区建设投资股份有限公司资产评估报告书》（德正信资评报字[2007]第 040 号）、《关于武汉王家墩中央商务区建设投资股份有限公司资产评估项目期后有关事项的说明》、《关于星火房地产开发有限责任公司资产评估报告书》（德正信资评报字[2007]第 077 号）、《关于通海建设有限公司资产评估报告书》（德正信资评报字[2007]第 042 号）和《关于浙江泛海建设投资有限公司资产评估报告书》（德正信资评报字[2007]第 043 号）；</p> <p>(3) 纳入本次评估范围的土地包括星火公司第六宗地和第七宗地、通海公司 10 号地、浙江公司土地和武汉公司土地，星火公司的第二宗地尚未取得二级开发权，故未纳入本次评估范围，仅按账面值列示，通海公司的 12 号地、14 号地由于动迁工作未正式展开，因此也未</p>			<p>履约保证金返还公司原控股股东泛海建设控股有限公司，尚余保证金金额 63,593,029.16 元。待取得宗地 27 的土地使用权证后，公司再将上述履约保证金归还泛海建设控股有限公司。武汉公司原另一股东武汉中央商务区投资控股集团有限公司承诺协助武汉公司签订宗地 27 的《国有土地使用权出让合同》及取得国有土地使用证。截止本报告期末，此项工作尚在进行中。</p> <p><b>承诺 3:</b></p> <p>(1) 截止报告期末，星火公司、通海公司、浙江公司规划指标较评估依据未发生减少情况，不存在导致公司股权的价值低于本次评估的价值的情况。武汉公司 4000 亩土地因红线调整，总建筑面积略有变化，即总建筑面积调整为 609 万平方米，减少了</p>

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>纳入本次评估范围，也仅按账面值列示；</p> <p>(4) 本次交易的作价是在目标资产（指上述四家公司的股权）的评估价值基础进行折价确定的；本次评估结果（价值）是以四家公司相关土地（星火公司第六宗地和第七宗地、通海公司的 10 号地、浙江公司土地和武汉公司土地）的现有规划条件及星火公司第二宗地的一级开发工作能在 2008 年底前完成为前提得出的评估结果；</p> <p>(5) 星火公司第六宗地、通海公司 10 号地和浙江公司土地的规划指标目前已确定，不会发生变化。星火公司的第七宗地目前规划为市政配套用地，将来拟对该宗地的规划条件进行调整，以在符合政府要求的前提下，最大限度提高土地价值，即该宗地将来的规划指标可能与本次评估报告采用的作为评估前提的规划指标出现差异。武汉公司土地已签订国有土地使用权出让合同（WCX-2007-051），目前武汉公司正在协助武汉市规划局进行相关规划指标的分解落实工作，在该项工作完成后，武汉公司土地的规划指标与本次评估报告采用的作为评估前提的规划指标可能出现差异。</p> <p>(6) 星火公司的第二宗地未取得二级开发权，目前正在进行一级开发。</p> <p>泛海建设控股有限公司承诺如下：</p> <p>(1) 若星火公司第六宗地和第七宗地、通海公司 10 号地、浙江公司土地和武汉公司土地的规划指标发生变化，从而出现与本次评估报告采用的作为评估前提的规划指标不一致的情形，并且因此导致上述四家公司股权的价值低于本次评估</p>			<p>约 8.22 万平方米。虽然面积有所减少，但整个项目价值基本未受影响。经测算，武汉公司按现规划面积计算的评估值仍高于资产重组时的折股价值。</p> <p>(2) 星火公司的第二宗地在评估中只是以帐面已发生成本列示，不存在评估增值。截止报告期末，星火公司第二宗地一级开发虽未完成但也不存在使第二宗地评估价值减少的情况，也未对本公司造成其他损失。</p> <p><b>承诺 4：</b></p> <p>截止报告期末，公司的控股股东及关联方严格履行了承诺的有关约定。</p> <p><b>承诺 5：</b></p> <p>由于星火公司尚未完成第二宗地的一级开发工作，故未触及本项承诺。</p>

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>的价值，则对上述四家公司股权的价值低于本次评估的价值的差额部分，泛海建设控股有限公司将向公司进行赔偿。</p> <p>(2) 若星火公司的第二宗地的一级开发工作未能在 2008 年 12 月 31 日前完成，造成星火公司 100% 股权的评估价值低于本次评估的价值或给泛海建设造成其他损失，则泛海建设控股有限公司将向公司进行赔偿。</p> <p>4、控股股东及关联方关于关联交易、资金往来、资金占用及担保等有关事项的承诺</p> <p>鉴于：</p> <p>(1) 公司于 2007 年 7 月 30 日召开 2007 年第一次临时股东大会，会议表决通过了《关于向特定对象非公开发行股票方案的议案》。根据议案的相关内容，公司本次非公开发行股票募集资金拟用于收购控股股东泛海建设控股有限公司持有或有权处置的北京星火房地产有限责任公司 100% 股权、通海建设有限公司 100% 股权、浙江泛海建设投资有限公司 100% 股权、武汉王家墩中央商务区建设投资股份有限公司 60% 股权及上述股权对应的资产。</p> <p>(2) 根据深圳大华天诚会计师事务所（后更名为立信会计师事务所）出具的《假定三年前已购买入资产泛海建设集团股份有限公司模拟编制的截止 2007 年 6 月 30 日、2006 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2004 年 12 月 31 日备考财务报表的审计报告》（简称备考审计报告），上述拟收购的四家企业与包括泛海建设控股有限公司在内的关联方在近三年又一期中曾发生关联交易、资金往来和担保事项，且在 2007 年 6 月 30 日仍存在相互的资金占用</p>			

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>和担保。</p> <p>(3) 公司收购上述四家企业的股权后，公司将成为四家企业的控股股东，备考审计报告中反映出公司与控股股东及关联方有关联交易、资金往来、资金占用和担保的情形。</p> <p>因此，作为公司的控股股东及关联方，本着支持公司发展、保护公司利益的原则，泛海建设控股有限公司、泛海集团有限公司、通海控股有限公司、常新资本投资管理有限公司特共同作出如下承诺：</p> <p>本次非公开发行实施后，将继续严格遵守《公司法》、《证券法》以及证券监管机构和证券交易所制定的有关规章、规则的相关规定，全力支持公司的发展，采取行之有效的措施规范与公司的关联交易，坚决禁止对公司的资金占用，尊重和维护公司的独立性、财务安全和资金安全。</p> <p>5、关于项目工程合同的承诺</p> <p>鉴于国家相关部门颁布了系列房地产宏观调控政策，致使北京星火房地产开发有限责任公司短期内难以取得北京朝阳区东风乡绿隔地区第二宗地（简称第二宗地）的土地使用权证。为继续履行双方业已签订的《项目工程合作合同》及相关协议，推进东风乡绿隔地区的拆迁安置、七通一平及代征地拆迁、绿化等工程，公司关联企业泛海集团有限公司（下称“泛海集团”）向北京星火房地产开发有限责任公司做出如下承诺：</p> <p>(1) 泛海集团同意将第二宗地的工程内容调整为“一级土地开发”，并承诺将严格依据《项目工程合作合同》及相关协议的约定，继续按照原有的工期要求保质保量地</p>			

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		完成对第二宗地一级土地开发的各项工程； (2) 由于北京星火房地产开发有限责任公司已经按照《项目工程合作合同》及相关协议的约定，向泛海集团支付了项目工程款人民币 50.9 亿元。为此，泛海集团承诺，在第二宗地的一级开发完成之后、二级开发招拍挂完成之前，如经北京市国土部门审核，第二宗地实际发生的一级土地开发成本低于第二宗地按照总建筑面积 80 万平方米和每平方米人民币 5200 元的标准计算所得的工程费用，泛海集团愿意将上述差额款项返还给北京星火房地产开发有限责任公司。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）					

注：

报告期内，根据监管机构要求，公司已就“关于本次非公开发行涉及资产在过渡期间损益安排及土地规划条件变更可能给公司带来损失的补充安排的承诺”中约定的“泛海建设控股有限公司将尽力协助通海建设有限公司尽早取得 12 号、14 号地的使用权证”（该承诺事项实际已由公司控股股东中国泛海承继）提请公司股东大会予以豁免。

（上述信息详见刊载于 2014 年 5 月 29 日、2014 年 7 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的相关公告。）

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

本报告期公司不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上披露的重要事项如下：

公告编号	披露日期	公告名称或内容
2014-001	2014 年 1 月 2 日	公司第七届董事会第四十四次临时会议决议公告
2014-002	2014 年 1 月 2 日	公司第七届监事会第三十四次临时会议决议公告
2014-004	2014 年 1 月 18 日	公司第七届董事会第四十五次临时会议决议公告
2014-006	2014 年 1 月 21 日	公司第八届董事会第一次会议决议公告
2014-007	2014 年 1 月 21 日	公司第八届监事会第一次会议决议公告
2014-008	2014 年 1 月 24 日	关于大股东所持公司股份解质押情况的公告
2014-009	2014 年 1 月 29 日	公司 2013 年年度业绩预告
2014-010	2014 年 2 月 15 日	关于公司股东、关联方以及本公司相关承诺履行情况的公告
2014-011	2014 年 2 月 19 日	公司第八届董事会第二次临时会议决议公告
2014-012	2014 年 2 月 19 日	公司第八届监事会第一次临时会议决议公告
2014-013	2014 年 2 月 19 日	对外担保公告
2014-013	2014 年 2 月 19 日	关联交易公告
2014-016	2014 年 2 月 22 日	关于为控股子公司北京泛海东风置业有限公司提供担保的补充公告
2014-017	2014 年 2 月 22 日	关于大股东所持公司股份解质押情况的公告
2014-018	2014 年 2 月 25 日	关于竞得土地使用权的公告
2014-024	2014 年 3 月 28 日	公司第八届董事会第二次会议决议公告
2014-025	2014 年 3 月 28 日	关于签署股权收购之意向协议暨关联交易的公告
2014-031	2014 年 3 月 28 日	公司第八届监事会第二次会议决议公告
2014-033	2014 年 4 月 8 日	公司第八届董事会第三次临时会议决议公告
2014-034	2014 年 4 月 8 日	关于签署股权转让协议暨关联交易的公告
2014-036	2014 年 4 月 16 日	关于公司以及相关方的承诺及履行进展情况的公告
2014-039	2014 年 4 月 24 日	公司第八届董事会第四次临时会议决议公告
2014-042	2014 年 4 月 30 日	关于变更公司名称、证券简称的公告
2014-043	2014 年 4 月 30 日	公司第八届董事会第五次临时会议决议公告
2014-044	2014 年 4 月 30 日	对外担保公告
2014-045	2014 年 4 月 30 日	公司第八届监事会第三次临时会议决议公告

公告编号	披露日期	公告名称或内容
2014-047	2014 年 4 月 30 日	关于公司以及相关方的承诺及履行进展情况的公告
2014-048	2014 年 5 月 10 日	公司第八届董事会第六次临时会议决议公告
2014-049	2014 年 5 月 10 日	对外担保公告
2014-050	2014 年 5 月 10 日	公司第八届监事会第四次临时会议决议公告
2014-054	2014 年 5 月 28 日	董事会公告
2014-055	2014 年 5 月 29 日	公司第八届董事会第八次临时会议决议公告
2014-055	2014 年 5 月 29 日	公司第八届监事会第五次临时会议决议公告
2014-057	2014 年 5 月 29 日	关联交易公告
2014-058	2014 年 5 月 29 日	关于豁免控股股东履行部分承诺的公告
2014-059	2014 年 5 月 30 日	2013 年度权益分派实施公告
2014-060	2014 年 6 月 12 日	公司第八届董事会第十次临时会议决议公告
2014-061	2014 年 6 月 12 日	公司第八届监事会第六次临时会议决议公告
2014-062	2014 年 6 月 12 日	对外担保公告
2014-063	2014 年 6 月 14 日	公司第八届董事会第十一次临时会议决议公告
2014-065	2014 年 6 月 18 日	关于认购中信泰富有限公司新增股份暨对外投资的公告
2014-067	2014 年 6 月 25 日	关于大股东所持公司股份解质押情况的公告

## 十五、公司发行公司债券的情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2009】916 号文核准，公司于 2009 年 11 月 13 日发行公司债券 3,200 万张，募集资金 32 亿元。该债券期限为 5 年，票面年利率为 7.20%。募集资金用于偿还部分公司债务，优化公司债务结构；并用剩余部分资金补充公司流动资金，改善公司资金状况。

报告期内，鹏元资信评估有限公司对本公司发行的“09 泛海债”进行了跟踪评级，评级结果为：维持本公司公司债券信用等级为 AA，维持本公司长期主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定。

（上述信息详见刊载于 2014 年 5 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上相关公告）

本期公司债券到期日为 2014 年 11 月 13 日，公司将到期支付本金及最后一期利息。截止本报告公告日，公司已按规定设立偿债准备金且偿债准备资产金额已达债券总额的 40%，作为本期债券本金的偿付准备。公司已按规定为支付本期债券的本金设立专项偿债账户，并且专项偿债账户内资金已达债券总额的 5%。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	10,892,840	0.24				1,486,446	1,486,446	12,379,286	0.27
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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									
5、高管股份	10,892,840	0.24				1,486,446	1,486,446	12,379,286	0.27
二、无限售条件股份	4,546,418,928	99.76				-1,486,446	-1,486,446	4,544,932,482	99.73
1、人民币普通股	4,546,418,928	99.76				-1,486,446	-1,486,446	4,544,932,482	99.73
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,557,311,768	100.00				0	0	4,557,311,768	100.00

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年1月，公司董事会进行换届，公司第七届董事会董事卢志强先生、张崇阳先生、陈家华先生均不再担任公司董事及其他职务。根据监管规定，上述人员所持公司股份自离任起6个月内所有股份予以锁定。此外，刘洪伟先生于2014年1月当选公司第八届董事会董事，其持有的公司股份中75%予以锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		38,864 户		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国泛海控股集团有限公司	境内非国有法人	73.67	3,357,159,952			3,357,159,952	质押	3,356,315,000
泛海能源控股股份有限公司	境内非国有法人	2.72	124,000,000			124,000,000	质押	120,000,000
中信信托有限责任公司—建苏 725	其他	1.88	85,747,158			85,747,158		
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托二号	其他	1.82	82,824,790			82,824,790		
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	1.68	76,730,000	76,730,000		76,730,000		
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第五期集合资金信托	其他	1.65	75,271,206			75,271,206		
北京国际信托有限公司—银驰 16 号证券投资资金信托	其他	0.97	44,209,623	2,150,650		44,209,623		
黄木顺	境内自然人	0.85	38,723,397	-76,702,400		38,723,397		
原绍彬	境内自然人	0.68	31,000,000	-5,500,000		31,000,000		
宏信证券—光大—宏信证券宏海一号集合资产管	其他	0.42	19,342,113	7,942,113		19,342,113		

理计划								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国泛海、泛海能源同属本公司实际控制人控制的公司。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国泛海控股集团有限公司	3,357,159,952	人民币普通股	3,357,159,952					
泛海能源控股股份有限公司	124,000,000	人民币普通股	124,000,000					
中信信托有限责任公司—建苏 725	85,747,158	人民币普通股	85,747,158					
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托二号	82,824,790	人民币普通股	82,824,790					
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	76,730,000	人民币普通股	76,730,000					
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第五期集合资金信托	75,271,206	人民币普通股	75,271,206					
北京国际信托有限公司—银驰 16 号证券投资资金信托	44,209,623	人民币普通股	44,209,623					
黄木顺	38,723,397	人民币普通股	38,723,397					
原绍彬	31,000,000	人民币普通股	31,000,000					
宏信证券—光大—宏信证券宏海一号集合资产管理计划	19,342,113	人民币普通股	19,342,113					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、中国泛海、泛海能源同属本公司实际控制人控制的公司； 2、中国泛海、泛海能源与前 10 名其他股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 3、未知其余无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明	1、公司股东黄木顺除通过普通证券账户持有 7,656,593 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 31,066,804 股，实际合计持有 38,723,397 股。 2、公司股东原绍彬通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 31,000,000 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

报告期内，公司股东黄木顺与国元证券股份有限公司进行约定购回式证券交易，涉及股份数量为 76,730,000 股，占公司总股本的 1.68%。截止报告期末，公司股东黄木顺持有公司股份 38,723,397 股，占公司总股本的 0.85%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

#### 五、“09 泛海债”债券持有人情况

报告期末债券持有人总数	808 户	
前十名“09 泛海债”债券持有人情况		
公司债券持有人名称	期末持债数量（张）	持有比例（%）
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	5,000,000	15.63
中银保险有限公司—传统保险产品	1,100,000	3.44
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	1,000,000	3.13
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	1,000,000	3.13
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	898,368	2.81
华夏人寿保险股份有限公司—传统保险产品	800,000	2.50
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX104	795,756	2.49
平安深圳企业年金集合计划—招商银行股份有限公司	686,065	2.14
全国社保基金二零二组合	662,432	2.07
兴业证券—工行—兴业证券金麒麟定享纯利集合资产管理计划	600,503	1.88

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事、高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

1、2014 年 1 月 20 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会，选举产生了公司第八届董事会董事、第八届监事会监事。同日，公司召开第八届董事会第一次会议，对公司高级管理人员进行聘任。上述换届具体情况可参见 2013 年年报。

2、2014 年 7 月，公司独立董事刘纪鹏先生任期将满六年。根据有关规定，刘纪鹏先生将不再继续担任公司独立董事。

2014 年 6 月 30 日，公司召开 2014 年第六次临时股东大会，大会选举孔爱国先生为公司第八届董事会独立董事，任期同第八届董事会。

（上述信息详见刊载于 2014 年 1 月 2 日、2014 年 1 月 21 日、2014 年 6 月 14 日、2014 年 7 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的相关公告。）

公司董事、监事、高级管理人员变动情况：

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘纪鹏	独立董事	任期满离任	2014 年 6 月 30 日	任期届满离任
孔爱国	独立董事	被选举	2014 年 6 月 30 日	公司股东大会选举产生

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：泛海控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,293,961,577.44	4,945,864,299.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,267,529.00	1,135,737.30
应收账款	503,398,764.47	1,051,912,329.79
预付款项	2,711,212,100.41	2,289,390,621.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	530,787,788.88	224,700,283.22
买入返售金融资产		
存货	32,240,611,493.20	30,427,066,534.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,193,033.66	8,015,658.25
流动资产合计	40,312,432,287.06	38,948,085,463.17

项目	期末余额	期初余额
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	1,000,000,000.00	-
投资性房地产	1,949,141,983.78	662,450,543.15
固定资产	325,583,673.76	134,252,557.23
在建工程		
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	6,102,216.90	7,424,528.41
开发支出		
商誉	7,068,470.65	7,068,470.65
长期待摊费用	4,838,564.27	872,996.54
递延所得税资产	685,498,735.08	742,057,695.11
其他非流动资产	285,226,409.53	235,826,804.14
非流动资产合计	4,263,460,053.97	1,789,953,595.23
资产总计	44,575,892,341.03	40,738,039,058.40
流动负债：		
短期借款	64,360,000.00	1,707,980,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,204,660,636.01	1,849,130,035.64
预收款项	1,192,224,217.30	757,256,905.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,456,074.26	119,117,660.12
应交税费	616,091,017.60	1,091,137,354.38
应付利息	181,870,605.87	85,741,034.47
应付股利		



项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,295,785,715.59	1,167,672,509.14
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	8,177,168,181.62	5,362,244,469.01
其他流动负债		
流动负债合计	13,762,616,448.25	12,140,279,968.60
非流动负债：		
长期借款	21,646,119,013.75	18,924,599,013.75
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	22,147,132.31	22,147,132.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,668,266,146.06	18,946,746,146.06
负债合计	35,430,882,594.31	31,087,026,114.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	4,557,311,768.00	4,557,311,768.00
资本公积	2,679,158,303.36	2,679,158,303.36
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	476,087,932.66	476,087,932.66
一般风险准备		
未分配利润	1,010,612,934.21	1,525,813,129.58
外币报表折算差额	8,935,513.46	-2,308,095.16
归属于母公司所有者权益合计	8,732,106,451.69	9,236,063,038.44
少数股东权益	412,903,295.03	414,949,905.30
所有者权益（或股东权益）合计	9,145,009,746.72	9,651,012,943.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	44,575,892,341.03	40,738,039,058.40

法定代表人：韩晓生

主管会计工作负责人：刘国升

会计机构负责人：于海波

## 2、母公司资产负债表

编制单位：泛海控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,916,970.89	93,990,087.62
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	400,411,790.00	411,790.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,388,644,711.57	7,304,687,051.85
存货	6,314,908.12	6,314,908.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,800,288,380.58	7,405,403,837.59
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	14,635,967,782.12	13,835,967,782.12
投资性房地产	49,089,045.37	49,089,045.37
固定资产	46,253,707.59	47,238,285.32
在建工程		
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	3,005,173.78	3,506,551.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	32,828,519.99	32,853,197.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	14,767,144,228.85	13,968,654,860.92
资产总计	22,567,432,609.43	21,374,058,698.51

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,013,337.43	10,101,102.99
预收款项	50,000.00	50,000.00
应付职工薪酬	4,081,514.03	20,547,392.54
应交税费	5,515,870.43	9,488,248.97
应付利息	145,920,000.00	30,720,000.00
应付股利		
其他应付款	10,684,763,858.84	9,370,895,423.11
一年内到期的非流动负债	3,197,338,181.62	3,194,414,469.01
其他流动负债		
流动负债合计	14,047,682,762.35	12,636,216,636.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	9,475,891.91	9,475,891.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,475,891.91	9,475,891.91
负债合计	14,057,158,654.26	12,645,692,528.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	4,557,311,768.00	4,557,311,768.00
资本公积	3,398,404,362.25	3,398,404,362.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	374,597,769.76	374,597,769.76
一般风险准备		
未分配利润	179,960,055.16	398,052,269.97
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	8,510,273,955.17	8,728,366,169.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,567,432,609.43	21,374,058,698.51

法定代表人：韩晓生

主管会计工作负责人：刘国升

会计机构负责人：于海波

## 3、合并利润表

编制单位：泛海控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,443,047,725.58	1,540,721,850.22
其中：营业收入	1,443,047,725.58	1,540,721,850.22
二、营业总成本	1,196,640,248.05	1,263,895,024.87
其中：营业成本	621,155,147.17	648,776,502.83
营业税金及附加	283,077,289.33	328,832,895.23
销售费用	88,846,939.06	83,912,137.75
管理费用	165,166,309.02	120,077,245.82
财务费用	50,309,770.36	76,266,514.53
资产减值损失	-11,915,206.89	6,029,728.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	246,407,477.53	276,826,825.35
加：营业外收入	3,955,661.27	2,727,798.32
减：营业外支出	429,151.62	183,028.63
其中：非流动资产处置损失	3,573.48	14,293.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	249,933,987.18	279,371,595.04
减：所得税费用	83,584,027.65	79,267,463.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	166,349,959.53	200,104,131.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	168,396,569.80	201,780,710.18
少数股东损益	-2,046,610.27	-1,676,578.24
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0370	0.0443
（二）稀释每股收益	0.0370	0.0443
七、其他综合收益	11,243,608.62	-
八、综合收益总额	177,593,568.15	200,104,131.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	179,640,178.42	201,780,710.18
归属于少数股东的综合收益总额	-2,046,610.27	-1,676,578.24

法定代表人：韩晓生

主管会计工作负责人：刘国升

会计机构负责人：于海波

## 4、母公司利润表

编制单位：泛海控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,806,051.00	2,124,890.00
减：营业成本	249,112.07	274,766.80
营业税金及附加	101,138.87	118,993.85
销售费用	-	
管理费用	36,884,111.63	29,890,738.03
财务费用	-856,489.90	-628,122.08
资产减值损失	-98,708.04	-49,153.24
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）	500,000,000.00	795,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	465,526,886.37	767,517,666.64
加：营业外收入	2,341.00	583.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	465,529,227.37	767,518,249.64
减：所得税费用	24,677.01	12,288.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	465,504,550.36	767,505,961.33
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	465,504,550.36	767,505,961.33

法定代表人：韩晓生

主管会计工作负责人：刘国升

会计机构负责人：于海波

## 5、合并现金流量表

编制单位：泛海控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,385,538,262.58	2,566,340,992.21
收到的税费返还	2,681,064.53	1,867,668.89
收到其他与经营活动有关的现金	528,512,943.33	275,675,833.41
经营活动现金流入小计	2,916,732,270.44	2,843,884,494.51
购买商品、接受劳务支付的现金	2,135,537,775.97	2,695,490,695.99
支付给职工以及为职工支付的现金	322,139,146.96	253,784,660.22
支付的各项税费	1,147,632,393.45	1,282,267,842.91
支付其他与经营活动有关的现金	952,407,442.09	439,738,110.23
经营活动现金流出小计	4,557,716,758.47	4,671,281,309.35
经营活动产生的现金流量净额	-1,640,984,488.03	-1,827,396,814.84
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	4,680.00	180,091.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,680.00	180,091.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,201,922.06	277,158,994.23
投资支付的现金	1,000,000,000.00	277,724,625.00
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		
投资活动现金流出小计	1,015,201,922.06	554,883,619.23
投资活动产生的现金流量净额	-1,015,197,242.06	-554,703,528.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,356,520,000.00	8,340,664,000.00

项目	本期金额	上期金额
发行债券收到的现金	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,023,420,124.09	468,500,000.00
筹资活动现金流入小计	9,379,940,124.09	8,809,164,000.00
偿还债务支付的现金	4,466,620,000.00	2,893,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,838,420,034.77	1,148,494,641.15
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	44,690,000.00	47,405,909.20
筹资活动现金流出小计	6,349,730,034.77	4,089,010,550.35
筹资活动产生的现金流量净额	3,030,210,089.32	4,720,153,449.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	860,963.73	-11,264.43
五、现金及现金等价物净增加额	374,889,322.96	2,338,041,842.15
加：期初现金及现金等价物余额	3,877,175,685.33	3,138,322,237.08
六、期末现金及现金等价物余额	4,252,065,008.29	5,476,364,079.23

法定代表人：韩晓生

主管会计工作负责人：刘国升

会计机构负责人：于海波

## 6、母公司现金流量表

编制单位：泛海控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,699,401.00	1,820,583.00
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	8,400,748,362.63	4,380,751,937.62
经营活动现金流入小计	8,402,447,763.63	4,382,572,520.62
购买商品、接受劳务支付的现金	87,765.56	
支付给职工以及为职工支付的现金	38,283,807.38	30,236,906.25
支付的各项税费	10,196,805.56	7,392,309.74
支付其他与经营活动有关的现金	6,959,333,436.22	2,363,351,969.67
经营活动现金流出小计	7,007,901,814.72	2,400,981,185.66
经营活动产生的现金流量净额	1,394,545,948.91	1,981,591,334.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,320.00	900,180.00
投资支付的现金	800,000,000.00	2,123,954,625.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	800,022,320.00	2,124,854,805.00
投资活动产生的现金流量净额	-800,022,320.00	-2,124,854,805.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		



项目	本期金额	上期金额
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	683,596,765.17	202,080,294.93
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	683,596,765.17	202,080,294.93
筹资活动产生的现金流量净额	-683,596,765.17	-202,080,294.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19.53	-3.98
五、现金及现金等价物净增加额	-89,073,116.73	-345,343,768.95
加：期初现金及现金等价物余额	93,990,087.62	369,137,681.38
六、期末现金及现金等价物余额	4,916,970.89	23,793,912.43

法定代表人：韩晓生

主管会计工作负责人：刘国升

会计机构负责人：于海波

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：泛海控股股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	4,557,311,768.00	2,679,158,303.36			476,087,932.66		1,525,813,129.58	-2,308,095.16	414,949,905.30	9,651,012,943.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	4,557,311,768.00	2,679,158,303.36			476,087,932.66		1,525,813,129.58	-2,308,095.16	414,949,905.30	9,651,012,943.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-515,200,195.37	11,243,608.62	-2,046,610.27	-506,003,197.02
（一）净利润							168,396,569.80		-2,046,610.27	166,349,959.53
（二）其他综合收益								11,243,608.62		11,243,608.62
上述（一）和（二）小计							168,396,569.80	11,243,608.62	-2,046,610.27	177,593,568.15
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-683,596,765.17			-683,596,765.17
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							-683,596,765.17			-683,596,765.17
4. 其他										
四、本期期末余额	4,557,311,768.00	2,679,158,303.36			476,087,932.66		1,010,612,934.21	8,935,513.46	412,903,295.03	9,145,009,746.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	4,557,311,768.00	2,675,390,763.81			389,646,559.38		886,777,604.46		453,207,296.44	8,962,333,992.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	4,557,311,768.00	2,675,390,763.81			389,646,559.38		886,777,604.46		453,207,296.44	8,962,333,992.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,767,539.55			86,441,373.28		639,035,525.12	-2,308,095.16	-38,257,391.14	688,678,951.65
（一）净利润							1,181,208,075.20		-2,174,975.70	1,179,033,099.50
（二）其他综合收益		4,393,950.47						-2,308,095.16		2,085,855.31
上述（一）和（二）小计		4,393,950.47					1,181,208,075.20	-2,308,095.16	-2,174,975.70	1,181,118,954.81
（三）所有者投入和减少资本		-626,410.92							-36,082,415.44	-36,708,826.36
1. 所有者投入资本									-36,708,826.36	-36,708,826.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-626,410.92							626,410.92	
（四）利润分配					86,441,373.28		-542,172,550.08			-455,731,176.80
1. 提取盈余公积					86,441,373.28		-86,441,373.28			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-455,731,176.80			-455,731,176.80
4. 其他										
四、本期期末余额	4,557,311,768.00	2,679,158,303.36			476,087,932.66		1,525,813,129.58	-2,308,095.16	414,949,905.30	9,651,012,943.74

法定代表人：韩晓生

主管会计工作负责人：刘国升

会计机构负责人：于海波

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：泛海控股股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,557,311,768.00	3,398,404,362.25			374,597,769.76		398,052,269.97	8,728,366,169.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,557,311,768.00	3,398,404,362.25			374,597,769.76		398,052,269.97	8,728,366,169.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-218,092,214.81	-218,092,214.81
（一）净利润							465,504,550.36	465,504,550.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							465,504,550.36	465,504,550.36
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-683,596,765.17	-683,596,765.17
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							-683,596,765.17	-683,596,765.17
4. 其他								
四、本期期末余额	4,557,311,768.00	3,398,404,362.25			374,597,769.76		179,960,055.16	8,510,273,955.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合
一、上年年末余额	4,557,311,768.00	3,398,404,362.25			288,156,396.48		75,811,087.29	8,319,683,614.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	4,557,311,768.00	3,398,404,362.25			288,156,396.48		75,811,087.29	8,319,683,614.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					86,441,373.28		322,241,182.68	408,682,555.96
（一）净利润							864,413,732.76	864,413,732.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							864,413,732.76	864,413,732.76
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					86,441,373.28		-542,172,550.08	-455,731,176.80
1. 提取盈余公积					86,441,373.28		-86,441,373.28	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-455,731,176.80	-455,731,176.80
4. 其他								
四、本期期末余额	4,557,311,768.00	3,398,404,362.25			374,597,769.76		398,052,269.97	8,728,366,169.98

法定代表人：韩晓生

主管会计工作负责人：刘国升

会计机构负责人：于海波

### 三、公司基本情况

泛海控股股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1989 年 5 月 9 日，前身为南海石油深圳开发服务总公司物业发展公司，经深圳市人民政府以深府(89)3 号文批准，由深圳南油（集团）有限公司（以下简称“南油集团”）投资成立。1991 年 6 月经深圳市人民政府以深府办复[1991]434 号文批准，本公司改组为深圳南油物业发展股份有限公司。1994 年 5 月 3 日，经深圳市人民政府以深府函[1994]24 号文批准，本公司向社会发行人民币普通股 1,300 万股，每股面值 1 元，每股发行价 6.3 元。1994 年 9 月 12 日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“深南物 A”，股票代码“000046”。

1998 年 10 月，经中国证券监督管理委员会证监函[1998]177 号文件和深圳市证券管理办公室深证办复[1998]74 号文件批准，发起人南油集团将其持有的占本公司总股本 52.50% 的法人股全部转让给泛海能源投资股份有限公司（原光彩事业投资集团有限公司，以下简称“泛海能源”）。1999 年 7 月，本公司更名为光彩建设股份有限公司，股票简称变更为“光彩建设”，注册资本为 204,887,825.00 元。

2001 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]242 号文批准，本公司以 1999 年末总股本 204,887,825 股为基数向全体股东每 10 股配售 3 股，实际配售 39,196,516 股，配股后注册资本变更为 244,084,341.00 元。

2002 年 4 月，本公司更名为光彩建设集团股份有限公司，股票简称不变。

2004 年 7 月，经本公司股东会决议，以 2003 年末总股本 244,084,341 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，资本公积金每 10 股转增 1 股，送转股后总股本增至 292,901,209 股，注册资本变更为 292,901,209.00 元。

2005 年 7 月，经本公司股东会决议，以 2004 年末总股本 292,901,209 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，资本公积金每 10 股转增 1 股，送转股后总股本增至 351,481,450 股，注册资本变更为 351,481,450.00 元。

2005 年 9 月，泛海投资将持有的本公司 99,004,473 股转让给泛海建设控股有限公司（以下简称“泛海建设控股”），转让后，泛海建设控股成为本公司第一大股东。

2005 年 12 月，本公司更名为泛海建设集团股份有限公司，股票简称变更为“泛海建设”。

2006 年 12 月，中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]88 号文核准本公司向泛海建设控股定向增发 40,000 万股，增发完成后，本公司注册资本总额变更为 751,481,450.00 元。

2008 年 1 月，中国证券监督管理委员会证监许可[2008]117 号文核准本公司以非公开发行股份收购资产方式向泛海建设控股发行 380,366,492 股，发行完成后，本公司注册资本总额变更为 1,131,847,942.00 元。

2008 年 4 月，经本公司股东会决议，以总股本 1,131,847,942 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6 股，资本公积金每 10 股转增 4 股，送转股后总股本增至 2,263,695,884 股，注册资本变更为 2,263,695,884.00 元。

2010 年 1 月 18 日，根据公司股票期权激励计划，公司首批激励对象（部分董事、监事）获授股份已行权。本次行权股份共 14,960,000.00 股。公司总股本增加至 2,278,655,884.00 股，注册资本变更为 2,278,655,884.00 元。

2010 年 2 月 11 日，泛海建设控股将持有的本公司股份过户给中国泛海控股集团有限公司（以下简称“中国泛海”），中国泛海持有本公司 1,678,579,976.00 股，占公司总股本的 73.67%，为本公司第一大股东。

2011 年 5 月 21 日，经本公司股东会决议，以总股本 2,278,655,884 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，资本公积金每 10 股转增 8 股，送转股后总股本增至 4,557,311,768 股，注册资本变更为 4,557,311,768.00 元。

2011 年 9 月，本公司在北京市工商行政管理局完成相关工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册地址变更为：北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 C 座 22 层。

2014 年 4 月，本公司更名为“泛海控股股份有限公司”，证券简称变更为“泛海控股”。

经批准的经营范围为：投资及投资管理；资产管理；经营房地产业务及物业管理；自有物业租赁；企业管理咨询；销售建筑材料、装饰材料、机械设备。

本公司母公司为中国泛海，最终控股股东为通海控股有限公司（以下简称“通海控股”，原名“泛海控股有限公司”），最终控制人为卢志强先生。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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。

### 2、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。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本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本公司不一致的，本公司在合并日按照本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。

本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

本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。

本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。

本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本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本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。

本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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本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。

### (2) 合并程序

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、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。合并财务报表以本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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、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。

#### 1) 增加子公司

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，本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。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法：

在报告期内，本公司处置子公司，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，本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。

##### ②分步处置子公司：

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济



影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注四、6、2）、④“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注四、6、2）、①“一般处理方法”进行会计处理。

#### ③购买子公司少数股权：

本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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资：

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，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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本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。

## 8、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。

## 9、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，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 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、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (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；本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。

本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

本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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在人民币 3,000 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1 应收政府部门及合作方的应收款	对于该类应收款项, 由于发生坏账的可能性极小, 不计提坏账准备	应收政府部门及合作方的款项
组合 2 按余额百分比法计提坏账准备的应收款项	按照应收款项(包括应收账款和其他应收款)余额之和的 5% 提取坏账准备	除组合 1 及组合 3 之外的具有相似的风险特征的应收款项
组合 3 应收合并范围内关联方款项	对于该类应收款项, 由于发生坏账的可能性极小, 不计提坏账准备	合并范围内的应收关联单位的款项

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 2 按余额百分比法计提坏账准备的应收款项	5	5

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由:

有客观证据表明可能发生减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回, 现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法:

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分为房地产业存货和非房地产业存货。

房地产业存货分类为: 开发成本、开发产品、出租开发产品、一级开发成本。

非房地产业存货分类为: 库存商品、原材料、产成品、在产品、低值易耗品、工程施工。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按单个存货项目的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

低值易耗品

摊销方法：一次转销法

### （6）公共配套设施费用的核算方法

没有取得所有权或不能控制，预期不会给企业带来经济利益的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

取得了所有权或能够控制，预期可以给企业带来经济利益的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

### （7）维修基金的核算方法

本公司各项目子公司收到的代收代缴的业主交来的维修基金计入“其他应付款”，并定时上交给各地房产行政主管部门所属的住房资金管理中心在受托银行设立的维修基金专户中，实行专户管理、专款专用，专项用于住宅共用部位、共用设施设备保修期满后的大修、更新、改造。

### （8）质量保证金的核算方法

施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额，列入“应付账款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

## 12、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。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：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本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；对本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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其

他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（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）。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果其经济利益很可能流入企业且其成本能够可靠计量的，计入投资性房地产成本，否则在发生时计入当期损益。

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。在公允价值模式下，本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.375
机器设备	10	5	9.50
运输设备	11	5	8.64
电子设备	8	5	11.875
其他设备	8	5	11.875

## (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，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业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。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。



## (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，并按本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。

## 16、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每月月末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。

### 17、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

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。

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。

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### (4) 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，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司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。

### （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### （6）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用摊销方法

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用。  
长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21、股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用B-S模型确定。

在满足业绩条件[和/或]服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可

行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 22、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

房地产销售收入的确认原则：在房产主体完工并验收合格，签订了销售合同，收取首期款项并已办理银行按揭手续或分期收取的款项超过50%以上时确认销售收入的实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### (2) 提供劳务收入

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，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。期末，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。

物业管理收入的确认原则：本公司在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

物业出租收入的确认原则：按公司与承租方签订的合同或协议的约定，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。

### (3) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (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。

## 23、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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。

## 24、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。

## 25、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 公司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。公司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。公司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。

## (2) 融资租赁会计处理

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## 26、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，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本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) 本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。

## 27、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。

## 28、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

## 五、税项

### 1、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	17%
营业税	按应税营业收入计征	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	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	注释
土地增值税	本公司房地产项目按实际增值额和规定税率缴纳土地增值税。先按各地规定进行预缴，待房地产项目达到清算条件后按项目实际增值额和规定税率进行清算，对预缴的土地增值税款多退少补	按超率累进税率 30% -60%
房产税	自用的以房产原值的 70%为计税依据,出租的以租金为计税依据	1.2%或 12%

注释：本公司子公司三江电子及其子公司三江科技被认定为高新技术企业，本年和上年企业所得税税率均为 15%。香港地区公司适用 16.5% 所得税税率。其他国内的子公司本年和上年企业所得税税率均为 25%。

### 2、税收优惠及批文

三江电子及其子公司三江科技被认定为高新技术企业，本年企业所得税税率为 15%。



## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
泛海物业管理有限公司(“泛海物业”)*1	全资子公司	北京市	物业服务	5,000.00	物业管理	5,000.00		100%	100%	是			
北京泛海信华置业有限公司(“泛海信华”)*2	全资子公司	北京市	房地产开发	16,553.90	房地产开发销售	28,190.10		100%	100%	是			
深圳市光彩置业有限公司(“深圳光彩”)*3	全资子公司	深圳市	房地产开发	50,000.00	房地产开发销售	50,720.00		100%	100%	是			
泛海建设集团投资有限公司(“泛海投资”)*4	全资子公司	北京市	房地产开发	20,000.00	项目投资、房地产开发销售等	20,000.00		100%	100%	是			
深圳市泛海三江电子有限公司(“三江电子”)	全资子公司	深圳市	电子生产	1,000.00	生产销售仪器、仪表等	1,110.35		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市泛海三江科技发展有限公司 (“三江科技”)	全资子公司的子公司	深圳市	电子生产	50.00	系统软件及应用软件的开发销售	50.00		100%	100%	是			
武汉泛海城市广场开发投资有限公司 (“武汉城市广场”)*5	全资子公司的子公司	武汉市	房地产开发	100,000.00	房地产开发销售	100,000.00		100%	100%	是			
武汉中心大厦开发投资有限公司 (“武汉中心”)*6	全资子公司的子公司	武汉市	房地产开发	100,000.00	房地产开发销售	100,000.00		100%	100%	是			
泛海物业管理武汉有限公司 (“武汉物业”)*7	全资子公司的子公司	武汉市	物业服务	1,000.00	物业管理	1,000.00		100%	100%	是			
武汉泛海商业经营管理有限公司 (“武汉商业经营”)*8	全资子公司的子公司	武汉市	物业服务等	10,000.00	商业经营管理、物业服务等	10,000.00		100%	100%	是			
武汉泛海国际影城有限公司 (“泛海影城”)	全资子公司的子公司	武汉市	影院经营	100.00	电影放映等	100.00		100%	100%	是			
武汉龙盛开发投资有限公司 (“龙盛开发”)	全资子公司的子公司	武汉市	房地产开发	20,000.00	房地产开发销售	20,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
大连泛海建设投资有限公司 (“大连泛海”) *9	控股子公司	大连市	房地产开发	20,000.00	房地产开发销售等	18,000.00		90%	90%	是	1,864.06		
沈阳泛海建设投资有限公司 (“沈阳泛海”) *10	控股子公司	抚顺市	房地产开发	20,000.00	房地产开发销售等	14,000.00		70%	70%	是	5,498.83		
泛海酒店管理有限公司 (“酒店管理”) *11	全资子公司	北京市	酒店管理服务	10,000.00	物业管理	10,000.00		100%	100%	是			
泛海商业地产经营管理有限公司 (“商业管理”) *12	全资子公司	北京市	商业管理服务	20,000.00	物业管理	20,000.00		100%	100%	是			
泛海控股 (香港) 有限公司 (“泛海香港”) *13	全资子公司	香港	控股投资及项目开发	2 亿美元	控股投资及项目开发	2 亿美元		100%	100%	是			
泛海建设国际投资有限公司 *14	全资子公司的子公司	英属维尔京群岛	投资	5 万美元	控股投资及项目开发	1.65 亿美元		100%	100%	是			
泛海建设国际有限公司 *14	全资子公司的子公司	英属维尔京群岛	投资	5 万美元	控股投资及项目开发	2 万港币		100%	100%	是			
泛海建设国际控股有限公司 *14	全资子公司的子公司	英属维尔京群岛	投资	5 万美元	控股投资及项目开发	2 万港币		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
泛海控股国际有限公司*14	全资子公司的子公司	英属维尔京群岛	投资	5 万美元	控股投资及项目开发	-		100%	100%	是			
泛海控股国际投资有限公司*14	全资子公司的子公司	英属维尔京群岛	投资	5 万美元	控股投资及项目开发	-		100%	100%	是			
泛海建设集团（美国）股份公司（“美国泛海”）*15	全资子公司的子公司	美国	房地产开发	60 美元	房地产开发销售等	9,000 万美元		100%	100%	是			
通海建设投资有限公司（“通海投资”）*16	全资子公司的子公司	美国	房地产开发	1 万美元	房地产开发销售等	18,500 万美元		95%	95%	是	1.60		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

\*1 泛海物业原名深圳市光彩物业管理有限公司，由本公司与深圳光彩共同出资于 1992 年 11 月设立，出资比例分别为 90%、10%，注册资本 500 万元。经该公司 2006 年 8 月 5 日股东会决定，注册资本增至 5,000 万元，各股东出资比例不变。

\*2 泛海信华由本公司及星火公司、信华建设共同出资于 2003 年 8 月成立，注册资本 2,000 万美元，投资比例分别为 65%、10%、25%。根据本公司与星火公司及信华建设签订的股权转让协议，本公司受让两公司持有的泛海信华共 35% 的股权，股权转让于 2006 年 12 月完成。

\*3 深圳光彩由本公司及泛海投资共同出资于 2002 年 5 月成立，注册资本为人民币 2,800 万元，投资比例分别为 90%、10%。2007 年，根据与泛海投资签订的股权转让协议，本公司受让泛海投资持有的深圳光彩 10% 的股权，转让完成后，本公司持有深圳光彩 100% 的股权。2007 年 8 月，该公司注册资本增至 20,000 万元，2009 年 3 月，该公司注册资本增至 50,000 万元。

\*4 泛海投资（原“北京大兴经济开发区建设投资有限公司”）由本公司、北京大兴经济开发区开发经营总公司（以下简称“北京大兴”）和康得投资集团有限公司（以下简称“康得投资”）共同出资于 2008 年 4 月 21 日成立，注册资本为人民币 20,000 万元，投资比例分别为 70%、20%和 10%。根据本公司与北京大兴及康得投资签订的股转转让协议，本公司受让两公司持有的泛海投资共 30%的股权，股权转让于 2011 年 4 月完成。

\*5 武汉城市广场是由本公司子公司武汉公司于 2010 年 5 月出资成立的全资子公司。

\*6 武汉中心是由本公司子公司武汉公司于 2010 年 6 月出资成立的子公司，武汉公司出资 100,000.00 万元，持股 100%。

\*7 武汉物业由本公司子公司泛海物业和武汉公司共同出资于 2010 年 5 月成立，在武汉设立泛海物业管理武汉有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元，出资比例分别为 60%、40%。

\*8 2010 年 12 月，本公司全资子公司武汉公司在武汉设立武汉泛海商业经营管理有限公司，该公司注册资本为人民币 10,000 万元，武汉公司拥有其 100%的股权。

\*9 大连泛海由本公司和大连韩伟企业集团有限公司共同出资于 2010 年 7 月 5 日成立，注册资本为人民币 20,000 万元，投资比例分别为 90%和 10%。

\*10 沈阳泛海由本公司和大连富程投资有限公司共同出资于 2011 年 8 月 15 日成立，注册资本为人民币 20,000 万元，投资比例分别为 70%和 30%。

\*11 酒店管理由本公司和泛海投资共同出资于 2012 年 8 月 3 日成立，注册资本为人民币 10,000 万元，投资比例分别为 90%和 10%。

\*12 商业管理由本公司和泛海投资共同出资于 2012 年 8 月 3 日成立，注册资本为人民币 20,000 万元，投资比例分别为 90%和 10%。

\*13 泛海香港于 2013 年 8 月 30 日在香港注册登记，取得香港特别行政区公司注册处颁发的编号为 1959996 的公司注册证书。公司注册资本为 20,000 万美元，本公司的持股比例为 100%。

\*14 公司尚有 5 家主要以持股为目的无主营业务的设于英属维尔京群岛(BVI) 的子公司，注册股本均为 50,000 股，每股面值 1 美元。

\*15 美国泛海系由国际投资于 2013 年 10 月在美国特拉华州注册成立的全资子公司，公司注册股本为 60 万股，每股面值 0.0001 美元，实际出资额为 9000 万美元。

\*16 通海投资系于 2013 年 10 月在美国特拉华州注册成立的有限公司，由美国泛海持股 95%及 1101 South Flower Street Associates.Inc.持股 5%共同出资设立，公司注册资本为 1 万美元。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京泛海东风置业有限公司(“泛海东风”)*1	控股子公司	北京市	房地产开发	399,860.00	房地产开发销售	374,855.77		93.75%	93.75%	是	24,819.43		
北京光彩置业有限公司(“北京光彩”)*2	控股子公司	北京市	房地产开发	USD1,000	房地产开发销售	31,130.41		75%	85%	是	1,812.92		
泛海建设集团青岛有限公司(“泛海青岛”)	控股子公司	青岛市	房地产开发	10,348.38	房地产开发销售	19,703.86		70%	70%	是	7,293.49		
北京星火房地产开发有限责任公司(“星火公司”)*3	全资子公司	北京市	房地产开发	150,000.00	房地产开发销售	152,227.43		100%	100%	是			
武汉中央商务区建设投资股份有限公司(“武汉公司”)*4	全资子公司	武汉市	房地产开发	200,000.00	房地产开发销售	269,452.34		100%	100%	是			
通海建设有限公司(“通海建设”)*5	全资子公司	上海市	房地产开发	250,000.00	房地产开发销售	250,050.96		100%	100%	是			
浙江泛海建设投资有限公司(“浙江公司”)*6	全资子公司	杭州市	房地产开发	180,000.00	房地产开发销售	179,997.63		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京山海天物资贸易有限公司(“山海天”)*7	全资子公司	北京市	房地产	10,000.00	销售通讯设备、建筑材料、电子计算机及外部设备等	9,996.24		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

\*1 泛海东风由中国泛海控股集团有限公司（以下简称“中国泛海”）、泛海投资、信华建设投资有限公司（以下简称“信华建设”）、星火公司共同出资于 2003 年 8 月成立，注册资本 2,000 万美元，投资比例分别为 40%、25%、25%、10%。2006 年，本公司与中国泛海及泛海投资签订股权转让协议，以非公开发行股票募集到的资金受让其所持有的泛海东风 65% 的股权，股权转让于 2006 年完成。2009 年 2 月，本公司与星火公司签订股权转让协议，星火公司将持有的泛海东风 10% 的股权按初始投资成本价格转让给本公司。同月，信华建设将持有的该公司 25% 的股权按初始投资成本价格转让给常新资本投资管理有限公司（以下简称“常新资本”），股权转让于 2009 年 8 月完成。2010 年 4 月，该公司注册资本增至 100,000 万元。2010 年 5 月，常新资本将持有的该公司 25% 的股权转让给通海控股；2010 年 6 月，通海控股将持有的该公司 25% 的股权转让给中国泛海。

经本公司 2010 年度股东大会审议，同意本公司与中国泛海、北京国投顺诚投资有限公司有限公司（以下简称“北京国投”）共同参与北京泛海东风置业有限公司增资。根据中国泛海、本公司与北京国际信托三方拟签订的有关增资协议约定，中国泛海同意北京国投作为泛海东风新股东以不超过现金 20 亿元出资，本公司以现金 13 亿元出资，双方共同增加泛海东风注册资本。此次增资分三期完成，截至 2012 年 4 月，其注册资本已增加至人民币 399,860 万元，股权结构变更为：本公司出资 175,000 万元持有 43.77% 股权，北京国投出资 199,860 万元持有 49.98% 股权，中国泛海出资 25,000 万元持有 6.25% 股权。北京国投在本次交易中能够确保获取定额的投资收益，基本不承担风险，也不享有超过定额收益之外的利益，且实质上不参与泛海东风经营管理。故公司认为，北京国投对泛海东风的投资实质上为一项债权，在合并财务报表中将其作为借款处理。2013 年度根据协议约定公司已支付全部行权费及股权转让价款，本公司即完成对北京国投持有的泛海东风全部股权的回购（共计 199,860 万元，占泛海东风全部股权的 49.98%），在合并财务报表中将此项股权回购作为偿还借款处理。截至目前泛海东风的股权结构为：本公司出资 374,860 万元持有 93.75% 股权；中国泛海出资 25,000 万元持有 6.25% 股权。

\*2 北京光彩的股东为本公司、北京德高瑞丰经贸有限公司（原“北京隆丰投资担保有限公司”，以下简称“德高瑞丰”）、美国泛海国际有限公司（以下简称“美国泛海”），持股比例分别为 40%、35%、25%。该公司开发的项目为光彩国际公寓。

北京工人体育中心（以下简称“北京工体”）以光彩国际公寓开发权作为合作条件，成为北京光彩合作经营方，在分得合作企业所建光彩国际公寓 15% 的房产建筑面积后，不

再分取合作企业的利润，也不承担合作企业的债务与亏损。根据相关各方 2005 年达成的补充协议，北京工体实际分得房产建筑面积约 14,016.50 平方米，德高瑞丰分得光彩国际公寓商业建筑面积 7,400 平方米。

根据各方协议，光彩国际公寓除应分配给北京工体、德高瑞丰的物业外，剩余可销售面积由北京光彩进行销售，所产生的利润按本公司 85% 和美国泛海 15% 的比例进行分配。自合作企业开始收取物业管理费及开展其他经营活动时，由本公司、德高瑞丰和美国泛海按 40%、35% 和 25% 的比例分享合作企业利润。2011 年 6 月，德高瑞丰将持有的该公司 35% 的股权转让给泛海控股。

2013 年 4 月 18 日，本公司受让泛海控股持有的北京光彩 35% 出资权及相关权益（含北京光彩国际公寓 7,405.99 平方米商业用房使用、收益和处分的权利），股权转让完成后本公司持有北京光彩 75% 的股权，美国泛海持有 25% 的股权，截止目前相关股权变更的工商登记变更手续正在办理。

\*3 星火公司原股东为泛海建设控股、德高瑞丰和北京东方银正投资有限公司（以下简称“东方银正”），注册资本为人民币 150,000 万元，持股比例分别为 95%、4% 和 1%。本公司于 2008 年 1 月经中国证券监督管理委员会核准向泛海建设控股非公开发行股票，取得了泛海建设控股持有或有权处置的星火公司 100% 股权。股权转让手续于 2008 年 1 月完成。

\*4 武汉公司原股东为中国泛海、泛海建设控股、本公司和武汉中央商务区投资控股集团有限公司（原“武汉市汉口机场迁建公司”，以下简称“中央商务区投资公司”），注册资本为人民币 100,000 万元，持股比例分别为 48%、12%、20% 和 20%。本公司于 2008 年 1 月经中国证券监督管理委员会核准向泛海建设控股非公开发行股票，取得了泛海建设控股持有的武汉公司 60% 股权。股权转让手续于 2008 年 1 月完成。2010 年 1 月，武汉中央商务区投资控股集团有限公司将持有的武汉公司 20% 股份（2 亿股）在武汉光谷联合产权交易所挂牌转让，本公司全资子公司泛海信华参与竞买并以挂牌价格 88,874.71 万元人民币取得上述股份。2010 年 3 月，公司对控股子公司武汉公司进行增资，增资完成后，武汉公司注册资本增加至 20 亿元。本公司和泛海信华持股比例分别为 80% 和 20%。

\*5 通海建设原股东为泛海建设控股，本公司于 2008 年 1 月经中国证券监督管理委员会核准向泛海建设控股非公开发行股票，取得了泛海建设控股持有的通海建设 100% 股权。股权转让手续于 2008 年 1 月完成。根据本公司第六届董事会第三十五次临时会议决议，同意本公司全资子公司通海建设进行股权融资，即：中诚信托有限责任公司以其自身受托管理的单一信托项下资金参与通海建设有限公司增资。本次股权融资完成后，通海建设的注册资本为 250,000 万元，其股权结构变更为：本公司出资 150,000 万元，持有 60% 股权；中诚信托有限责任公司出资 100,000 万元，持有 40% 股权（股权比例按增资完成后实际出资比例确定）。中诚信托有限责任公司投入的增资款用于通海建设上海董家渡项目开发。2011 年 9 月，中诚信托到期由本公司赎回。同期，本公司以 93,023.00 万元的价格将 37.21% 的股权转让给四川信托有限公司。通海建设的出资变为本公司出资 156,977.00 万元，四川信托有限公司出资 93,023.00 万元，即：本公司持有 62.79% 股权，四川信托有限公司持有 37.21% 股权。2012 年经股东会决议，同意本公司将注册资本的 10.79% 股权转让给四川信托有限公司。截止 2012 年 12 月 31 日，本公司货币出资 130,000 万元，占注册资本 52%；四川信托出资 120,000 万元，占注册资本 48%。中诚信托和四川信托在本次交易中能够确保获取定额的投资收益，基本不承担风险，也不享有超过定额收益之外的利益，且实质上不参与通海建设经营管理。故公司认为，中诚信托和四川信托对通海建设的投资实质上为一项债权，在合并财务报表中将其作为借款处理。

经本公司第七届董事会第四十五次临时会议审议，同意公司回购四川信托所持有的通海建设 48% 股权。根据协议约定本公司已向四川信托支付完成股权回购款，本公司即完成对四川信托持有的通海建设全部股权的回购（共计 120,000 万元，占通海建设全部股权的 48%），在合并财务报表中将此项股权回购作为偿还借款处理，截至目前通海建设的股权结构变更为：本公司出资 25 亿元持有 100% 股权。



\*6 浙江公司原股东为泛海建设控股，注册资本为人民币 40,000 万元。本公司于 2008 年 1 月经中国证券监督管理委员会核准向泛海建设控股非公开发行股票，取得了泛海建设控股持有的浙江公司 100% 股权。股权转让手续于 2008 年 1 月完成。2014 年 6 月，公司全资子公司浙江公司的注册资本由人民币 10 亿元增加至人民币 18 亿元。

\*7 山海天成立于 2001 年 1 月 12 日，原股东为中国泛海和泛海建设控股，注册资本为人民币 10,000 万元，持股比例分别为 80% 和 20%。本公司于 2008 年 2 月与泛海建设控股和中国泛海签定《股权转让协议》，受让该两公司持有山海天 100% 股权。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
大连黄金山投资有限公司 (“大连黄金山”) *1	控股子公司	大连市	房地产开发	2,000	房地产的开发、经营	1,800		90	90	是			

\*1 大连黄金山注册资本为人民币 2,000 万元，为本公司之子公司大连泛海的全资子公司。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本期新增合并单位 4 家，原因均为新设成立。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润	新增方式
武汉龙盛开发投资有限公司	199,970,529.76	-29,470.24	新设成立
武汉泛海国际影城有限公司	485,277.11	-514,722.89	新设成立
泛海控股国际有限公司	-	-	新设成立
泛海控股国际投资有限公司	-	-	新设成立

本期无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

## 4、报告期内未发生同一控制下企业合并

## 5、报告期内未发生非同一控制下企业合并

## 6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

于报告期末，合并财务报表中香港子公司及其子公司财务报表均已折算为人民币列示，折算汇率为中国人民银行 2014 年 6 月 30 日公布的港币及美元对人民币的汇率，具体为 1 港币=人民币 0.79375 元以及 1 美元=人民币 6.1528 元。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	806,361.58	--	--	655,280.13
人民币	--	--	482,900.89	--	--	515,160.92
港币	26,673.19	0.7938	21,173.16	26,673.19	0.7862	20,970.47
美元	34,976.98	6.1528	215,206.36	9,909.30	6.0969	60,416.01
欧元	6,733.69	8.3946	56,526.63	3,528.69	8.4189	29,707.69
英镑	1,664.11	10.4978	17,469.49	1,664.11	10.0556	16,733.62

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
澳元	1,590.00	5.8064	9,232.18	1,590.00	5.4301	8,633.86
新西兰元	15.22	5.4100	82.34	15.22	4.9777	75.76
日元	62,000.00	0.0608	3,770.53	62,000.00	0.0578	3,581.80
银行存款：	--	--	4,249,730,624.09	--	--	3,873,818,399.08
人民币	--	--	4,173,258,588.37	--	--	3,782,399,806.58
港币	989,875.32	0.7938	785,713.54	1,026,513.56	0.7862	807,044.96
美元	12,301,117.05	6.1528	75,686,322.18	14,863,236.01	6.0969	90,611,547.54
其他货币资金：	--	--	43,424,591.77	--	--	1,071,390,620.03
人民币	--	--	43,371,255.73	--	--	1,071,329,783.03
港币						
美元	8,668.58	6.1528	53,336.04	9,978.35	6.0969	60,837.00
合计	--	--	4,293,961,577.44	--	--	4,945,864,299.24

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
履约等保证金	41,817,475.74	41,720,000.63
动迁专用款	79,093.41	3,713,585.71
用于担保的定期存款或通知存款		1,023,255,027.57
合计	41,896,569.15	1,068,688,613.91

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	967,529.00	1,035,737.30
商业承兑汇票	300,000.00	100,000.00
合计	1,267,529.00	1,135,737.30

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 6,855,949.47 元，其中金额最大的前五项为：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
法人一	2014.01.07	2014.07.07	1,000,000.00	消防设备款
法人二	2014.01.07	2014.07.07	500,000.00	消防设备款
法人三	2014.01.08	2014.07.08	346,888.48	消防设备款
法人四	2014.01.15	2014.07.15	341,000.00	消防设备款
法人五	2014.01.07	2014.07.07	300,000.00	消防设备款
合计	--	--	2,487,888.48	--

(3) 期末无已质押或因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 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。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
余额百分比法	529,893,436.30	99.85	26,494,671.83	5.00	1,107,276,136.62	100.00	55,363,806.83	5.00
组合小计	529,893,436.30	99.85	26,494,671.83	5.00	1,107,276,136.62	100.00	55,363,806.83	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	810,300.00	0.15	810,300.00	100.00				
合计	530,703,736.30	100.00	27,304,971.83	5.15	1,107,276,136.62	100.00	55,363,806.83	5.00

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
余额百分比法	529,893,436.30	5.00	26,494,671.83
合计	529,893,436.30	--	26,494,671.83

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收帐款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收物业管理费	810,300.00	810,300.00	100.00	预计无法收回
合计	810,300.00	810,300.00	--	--

(2) 无以前年度已全额计提坏账准备，本年又收回的应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
自然人一	非关联方	15,109,393.00	1 年以内	2.84
自然人二	非关联方	13,300,000.00	1 年以内	2.51
自然人三	非关联方	11,120,000.00	1 年以内	2.10
自然人四	非关联方	8,430,000.00	1 年以内	1.59
自然人五	非关联方	8,120,000.00	1 年以内	1.53
合计	--	56,079,393.00	--	10.57

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收政府部门及合作方款项	158,949,260.36	28.21			158,974,397.26	65.87		
余额百分比法	391,408,754.45	69.45	19,570,225.93	5.00	69,185,151.32	28.67	3,459,265.36	5.00
组合小计	550,358,014.81	97.66	19,570,225.93	3.56	228,159,548.58	94.54	3,459,265.36	1.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,188,794.10	2.34	13,188,794.10	100.00	13,188,794.10	5.46	13,188,794.10	100.00
合计	563,546,808.91	100.00	32,759,020.03	5.81	241,348,342.68	100.00	16,648,059.46	6.90

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法	391,408,754.45	5.00	19,570,225.93
合计	391,408,754.45	5.00	19,570,225.93

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，应收政府部门及合作方款项

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备	计提理由
政府部门及合作方	158,949,260.36		收回有保障，未计提坏账准备
合计	158,949,260.36		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳鑫森磊投资发展有限公司	7,522,104.71	7,522,104.71	100.00	预计无法收回

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
王建光	2,431,322.52	2,431,322.52	100.00	预计无法收回
滕世乐	2,328,968.42	2,328,968.42	100.00	预计无法收回
孙卫军	663,787.95	663,787.95	100.00	预计无法收回
法院受理费	242,610.50	242,610.50	100.00	预计无法收回
合计	13,188,794.10	13,188,794.10	--	--

(2) 无以前年度已全额计提坏账准备, 本年又收回的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款 32,667.54 元, 系无法收回的押金。

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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	9,497,481.48	474,874.07	9,497,481.48	474,874.07
合计	9,497,481.48	474,874.07	9,497,481.48	474,874.07

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
法人一	非关联方	279,734,100.00	1 年以内	49.64	抵押保证金
法人二	非关联方	125,119,886.78	*	22.20	代建工程款
法人三	非关联方	23,829,373.58	3 年以上	4.23	维稳金及保证金
法人四	非关联方	13,526,866.00	1-2 年	2.40	往来款
法人五	非关联方	10,000,000.00	3 年以上	1.77	项目保证金
合计	--	452,210,226.36	--	80.24	

\*其中 1 至 2 年(含 2 年)的金额 3,202,964.08 元, 2 至 3 年(含 3 年)的金额 1,972,078.41 元, 3 年以上的金额 119,944,844.29 元。

(6) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	-----------------

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	关联方	9,497,481.48	1.68
通海控股有限公司（原“泛海控股有限公司”）	关联方	92,196.00	0.02
合计	--	9,589,677.48	1.70

## 5、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,674,353,379.84	61.76	1,213,559,669.30	53.01
1至2年	307,329.33	0.01	2,622,953.91	0.11
2至3年	237,183.24	0.01	316,534.12	0.01
3年以上	1,036,314,208.00	38.22	1,072,891,464.00	46.87
合计	2,711,212,100.41	100.00	2,289,390,621.33	100.00

预付款项账龄的说明：账龄超过一年且金额重大的预付款项为 1,035,294,208.00 元，主要为预付工程拆迁款项，因为拆迁尚未完成，该款项尚未结清。

### （2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
法人一	关联方	1,035,294,208.00	3年以上	预付拆迁工程款
法人二	非关联方	400,000,000.00	1年以内	预付款
法人三	非关联方	360,508,866.34	1年以内	预付款
法人四	非关联方	260,200,743.38	1年以内	预付款
法人五	非关联方	250,000,000.00	1年以内	预付款
合计	--	2,306,003,817.72	--	--

### （3）本报告期末预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。



## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
<b>非房地产业</b>						
库存商品	182,075.67	-	182,075.67	53,371.79		53,371.79
原材料	11,428,525.21	809,563.29	10,618,961.92	11,069,567.22	809,563.29	10,260,003.93
在产品	23,025,271.08		23,025,271.08	17,046,155.84		17,046,155.84
产成品	21,291,209.73	1,719,200.07	19,572,009.66	19,535,784.83	1,719,200.07	17,816,584.76
低值易耗品	63,874.40		63,874.40	63,874.40		63,874.40
小计	55,990,956.09	2,528,763.36	53,462,192.73	47,768,754.08	2,528,763.36	45,239,990.72
<b>房地产业</b>						
开发成本	23,374,267,175.90		23,374,267,175.90	22,959,632,002.77		22,959,632,002.77
开发产品	3,705,256,739.49		3,705,256,739.49	2,524,347,684.16		2,524,347,684.16
出租开发产品	14,994,152.99		14,994,152.99	14,994,152.99		14,994,152.99
一级开发成本	5,092,631,232.09		5,092,631,232.09	4,882,852,703.40		4,882,852,703.40
小计	32,187,149,300.47		32,187,149,300.47	30,381,826,543.32		30,381,826,543.32
合计	32,243,140,256.56	2,528,763.36	32,240,611,493.20	30,429,595,297.40	2,528,763.36	30,427,066,534.04

其中：期末数中账面价值人民币 22,003,621,443.43 元的存货用于担保。

## ① 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额（亿元）	期末数	期初数
青岛名人广场二期	2009.06	2014.06	7.38	558,450,988.66	522,169,598.94
北京东风乡 1#、2#、3#地块	2010.10	2019.12	154	6,102,649,002.10	5,808,837,226.52
深圳泛海城市广场	2012.06	2015.03	10.62	417,797,116.06	310,151,668.49
北京东风乡绿隔地区第六、七宗地	2011.03	2016.03	35	1,698,862,197.71	1,539,047,592.20
武汉中央商务区基础设施建设及其他项目	2007.06	2019 年	99.81	5,681,220,103.43	5,323,054,993.96
武汉中央商务区泛海国际 SOHO 城（宗地 13）	2010.10	2016.05	20.30	303,356,560.22	861,982,625.70
武汉中央商务区武汉中心	2009.09	2015.07	55.15	942,525,543.78	758,342,997.86
武汉中央商务区泛海城市广场	2009.06	2015.11	28.51	751,076,410.81	1,414,973,549.80
武汉中央商务区泛海国际居住区—香海园、碧海园	2010.09	2015.07	43.57	453,404,554.18	437,857,642.57
上海黄浦区董家渡聚居区 10、12、14 号地块	2011.10	2015.07	123	3,880,866,565.96	3,686,112,656.51

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (亿元)	期末数	期初数
浙江泛海 SOHO 中心	2011.11	2014.06	7.92	593,049,430.39	524,957,589.27
浙江泛海国际大酒店	2012.09	2015.09	21.21	579,292,320.04	476,969,684.79
沈阳泛海国际居住区	2012.10	2017.12	40	288,142,618.69	197,768,178.55
美国洛杉矶 Fig Central 项目	2014.09	2018.09	9.2 亿美元	1,123,573,763.87	1,097,405,997.61
合计				23,374,267,175.90	22,959,632,002.77

## ②开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加金额	本期减少金额	期末数
北京泛海国际居住区 5#、6#、7#、8#住宅	2010.01	9,622,555.08		630,000.00	8,992,555.08
北京光彩国际公寓	2003.09	14,764,271.38		83,494.60	14,680,776.78
深圳泛海拉菲花园一期	2009.12	16,220,337.45			16,220,337.45
深圳泛海拉菲花园二期	2011.11	28,634,347.72		3,169,918.01	25,464,429.71
武汉中央商务区泛海国际居住区樱海园一期	2011.09	33,873,666.56		20,459,974.64	13,413,691.92
武汉中央商务区泛海国际居住区樱海园二期	2012.12	345,989,226.23		104,363,700.62	241,625,525.61
武汉中央商务区泛海国际 SOHO (宗地 11)	2013.11	695,780,321.55		142,825,389.92	552,954,931.63
武汉中央商务区泛海国际 SOHO (宗地 12)	2014.01		1,647,858,456.97	66,824,089.47	1,581,034,367.50
武汉中央商务区泛海国际居住区一兰海园	2013.11	1,046,080,451.98		28,428,500.28	1,017,651,951.70
武汉中央商务区泛海国际居住区一悦海园	2013.12	323,022,869.85		96,686,425.78	226,336,444.07
浙江钱江新城 A-08 地块	2011.10	4,044,728.24		3,477,908.32	566,819.92
其他		6,314,908.12			6,314,908.12
合计		2,524,347,684.16	1,647,858,456.97	466,949,401.64	3,705,256,739.49

## ③出租开发产品

项目名称	完工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
青岛名人广场一期地下室	2000.12	14,994,152.99			14,994,152.99
合计		14,994,152.99			14,994,152.99

## ④一级开发成本

项目	土地面积	拟开发建筑面积	开工时间	期末数	期初数
北京东风乡绿隔地区第二宗地	490,418.00	800,000.00	2008.09	4,010,455,998.60	3,913,228,171.30
大连泛海国际休闲度假项目	484,305.00	605,051.44	2011.09	665,100,473.73	595,945,630.73
大连金龙湾水上旅游项目	476,005.00	676,997.31	2012.10	417,074,759.76	373,678,901.37
合计				5,092,631,232.09	4,882,852,703.40

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	809,563.29				809,563.29
产成品	1,719,200.07				1,719,200.07
合计	2,528,763.36				2,528,763.36

## (3) 计入期末开发成本的资本化金额

存货项目名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数	本期确认资本化金额的资本化率
			本期完工结转	其他减少		
北京东风乡 1#、2#、3#地块	1,184,473,730.26	225,959,002.72			1,410,432,732.98	11.64%
青岛名人广场二期	96,940,338.62	17,929,517.63			114,869,856.25	7.39%
北京东风乡绿隔地区第六、七宗地	477,706,716.37	100,950,847.48			578,657,563.85	7.81%
北京东风乡绿隔地区第二宗地	874,149,132.71	80,642,049.27			954,791,181.98	9.06%
深圳泛海城市广场	17,329,603.12	10,104,294.59			27,433,897.71	7.07%
浙江泛海 SOHO 中心	167,402,611.97	23,143,625.01			190,546,236.98	8.38%
浙江泛海国际大酒店	122,428,842.96	34,850,206.93			157,279,049.89	12.16%
武汉中央商务区基础设施建设及其他项目	2,509,352,721.62	558,149,783.07	144,921,081.99		2,922,581,422.70	11.20%
武汉中央商务区 SOHO 城	79,651,759.79	72,665,571.66	56,325,974.26		95,991,357.19	10.50%
武汉中央商务区武汉中心	154,374,205.91	41,000,000.00			195,374,205.91	6.49%
武汉中央商务区泛海城市广场	184,356,204.59		126,018,959.04		58,337,245.55	
武汉中央商务区世贸中心		2,400,000.00			2,400,000.00	12.00%
上海黄浦区董家渡聚居区 10、12、14 号地块	941,629,849.30	43,246,227.34			984,876,076.64	9.68%
大连泛海国际休闲度假项目	46,714,901.50	17,567,008.22			64,281,909.72	7.41%
大连金龙湾水上旅游项目	44,818,282.34	14,257,258.00			59,075,540.34	7.41%
沈阳泛海国际居住区	3,628,967.24	-86,767.25			3,542,199.99	7.41%
合计	6,904,957,868.30	1,242,778,624.67	327,266,015.29		7,820,470,477.68	

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴税金	31,193,033.66	8,015,658.25
合计	31,193,033.66	8,015,658.25

其他流动资产说明：其他流动资产均为公司预缴纳的税金。

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国民生投资股份有限公司	成本法	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2%	2%				

本期公司全资子公司泛海投资参与认购中国民生投资股份有限公司股份，认购股份总额 10 亿股（发行价格为每股 1 元），持股比例为 2%。

## 9、投资性房地产

## 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	578,120,107.91		1,286,691,440.63				1,864,811,548.54
(1) 房屋、建筑物	578,120,107.91		1,286,691,440.63				1,864,811,548.54
2. 公允价值变动合计	84,330,435.24						84,330,435.24
(1) 房屋、建筑物	84,330,435.24						84,330,435.24
3. 账面价值合计	662,450,543.15		1,286,691,440.63				1,949,141,983.78
(1) 房屋、建筑物	662,450,543.15		1,286,691,440.63				1,949,141,983.78

①本期增加系在建投资性房地产武汉中央商务区泛海城市广场一期用于出租的商业及写字楼部分竣工并投入使用，由存货开发成本转入，并采用公允价值模式计量。

②期末用于抵押或担保的投资性房地产账面价值为 1,875,909,936.54 元。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	196,764,621.22	197,378,776.23		268,364.95	393,875,032.50
其中：房屋及建筑物	107,518,187.69	191,165,849.98		64,345.27	298,619,692.40
机器设备	10,703,207.85	474,762.58			11,177,970.43
运输工具	36,087,728.76	479,531.51		6,800.00	36,560,460.27
电子设备及其他设备	42,455,496.92	5,258,632.16		197,219.68	47,516,909.40
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	62,512,063.99		5,973,773.34	194,478.59	68,291,358.74
其中：房屋及建筑物	17,677,456.81		2,346,894.10		20,024,350.91
机器设备	3,260,244.10		371,832.60		3,632,076.70
运输工具	20,982,106.81		1,147,771.71	6,460.00	22,123,418.52
电子设备及其他设备	20,592,256.27		2,107,274.93	188,018.59	22,511,512.61
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	134,252,557.23		--		325,583,673.76
其中：房屋及建筑物	89,840,730.88		--		278,595,341.49
机器设备	7,442,963.75		--		7,545,893.73
运输工具	15,105,621.95		--		14,437,041.75
电子设备及其他设备	21,863,240.65		--		25,005,396.79
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	134,252,557.23		--		325,583,673.76
其中：房屋及建筑物	89,840,730.88		--		278,595,341.49
机器设备	7,442,963.75		--		7,545,893.73
运输工具	15,105,621.95		--		14,437,041.75
电子设备及其他设备	21,863,240.65		--		25,005,396.79

本期折旧额 5,973,773.34 元；

本期武汉中央商务区泛海城市广场一期竣工，自用写字楼部分由开发成本转入固定资产为 191,165,849.98 元；

期末用于抵押或担保的固定资产 22,405,615.65 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	15,384,392.32

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	29,815,967.15	历史遗留及达到预定可使用状态转入固定资产但未及时办理产权证

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,691,823.22	156,679.49		18,848,502.71
软件	7,112,181.97	156,679.49		7,268,861.46
报警系统	6,985,144.37			6,985,144.37
数据监控平台研发系统	4,075,272.88			4,075,272.88
消防安全疏散研发系统	519,224.00			519,224.00
二、累计摊销合计	11,267,294.81	1,478,991.00		12,746,285.81
软件	2,495,401.70	713,241.54		3,208,643.24
报警系统	6,985,144.37			6,985,144.37
数据监控平台研发系统	1,584,828.28	679,212.12		2,264,040.40
消防安全疏散研发系统	201,920.46	86,537.34		288,457.80
三、无形资产账面净值合计	7,424,528.41	--	--	6,102,216.90
软件	4,616,780.27	--	--	4,060,218.22
报警系统		--	--	
数据监控平台研发系统	2,490,444.60	--	--	1,811,232.48
消防安全疏散研发系统	317,303.54	--	--	230,766.20
四、减值准备合计				

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
软件				
报警系统				
数据监控平台研发系统				
消防安全疏散研发系统				
无形资产账面价值合计	7,424,528.41	--	--	6,102,216.90
软件	4,616,780.27	--	--	4,060,218.22
报警系统		--	--	
数据监控平台研发系统	2,490,444.60	--	--	1,811,232.48
消防安全疏散研发系统	317,303.54	--	--	230,766.20

本期摊销额 1,478,991.00 元。

## 12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
受让泛海信华 35% 股权	83,179,500.00	83,179,500.00			83,179,500.00	83,179,500.00
收购深圳光彩少数股东股权	7,068,470.65				7,068,470.65	
合计	90,247,970.65	83,179,500.00			90,247,970.65	83,179,500.00

商誉的说明：

(1) 其中 83,179,500.00 元系本公司 2006 年度受让泛海信华 35% 股权产生的股权投资借方差额，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》，该差额在合并资产负债表中以商誉列示；其中 7,068,470.65 元本公司 2007 年收购深圳光彩少数股东股权，投资成本与该公司交易日可辨认净资产份额之间的差额以商誉列示。

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

上述商誉与公司开发项目对应的存货作为资产组，随着项目开发的陆续完成，该商誉中所包含的经济利益逐步实现，故随相关资产组的土地开发完成实现销售时，按对应资产组的预计可收回现金计提相应的减值准备。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	665,330.68	4,375,005.67	376,970.14		4,663,366.21	
其他	207,665.86		32,467.80		175,198.06	
合计	872,996.54	4,375,005.67	409,437.94		4,838,564.27	--

长期待摊费用的说明：装修费按照 5 年摊销，其他按照收益期摊销。

## 14、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

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,628,131.67	17,815,390.64
可弥补亏损	117,473,966.28	110,538,884.65
未实现利润	216,197,066.72	233,760,884.82
土地增值税暂时性差异	111,498,709.80	157,904,718.33
预提费用等产生的暂时性差异	225,700,860.61	222,037,816.67
小计	685,498,735.08	742,057,695.11
递延所得税负债：		
投资性房地产公允价值变动	22,147,132.31	22,147,132.31
小计	22,147,132.31	22,147,132.31

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,855.44	6,855.44
可抵扣亏损	37,326,998.08	37,443,660.02
合计	37,333,853.52	37,450,515.46

## (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

年份	期末数	期初数	备注
2014年	3,758,706.38	3,758,706.38	
2015年	670,374.85	670,374.85	
2016年	424,752.48	424,752.48	
2017年	56,363.56	56,363.56	
2018年	2,031,349.23	2,031,349.23	
2019年	69,430.66		
无到期期限	30,316,020.92	30,502,113.52	国际投资(BVI)亏损无到期年限。
合计	37,326,998.08	37,443,660.02	--



## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
投资性房地产公允价值变动	90,284,882.41	90,284,882.41
小计	90,284,882.41	90,284,882.41
可抵扣差异项目		
资产减值准备	62,585,899.78	74,533,774.21
可抵扣亏损	469,895,865.12	442,155,538.56
未实现利润	864,788,266.88	935,043,539.28
土地增值税暂时性差异	445,994,839.20	631,618,873.30
预提费用等产生的暂时性差异	902,803,442.44	888,151,266.75
小计	2,746,068,313.42	2,971,502,992.10

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴土地注资产生的土地增值税	285,226,409.53	235,826,804.14
合计	285,226,409.53	235,826,804.14

2011 年子公司武汉公司以土地使用权作价对其子公司城市广场、武汉中心增资，该项交易截至 2014 年 6 月 30 日已交土地增值税 33,756.11 万元，已售项目结转 5,233.47 万元。

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	72,011,866.29	17,148,662.68	29,063,869.57	32,667.54	60,063,991.86
二、存货跌价准备	2,528,763.36				2,528,763.36
三、商誉减值准备	83,179,500.00				83,179,500.00
合计	157,720,129.65	17,148,662.68	29,063,869.57	32,667.54	145,772,255.22

资产减值明细情况的说明：有关各类资产本期计提减值准备的原因，详见各类资产的附注。

**17、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押或质押借款*1	20,000,000.00	1,015,000,000.00
保证借款*2	44,360,000.00	42,980,000.00
信用借款		650,000,000.00
合计	64,360,000.00	1,707,980,000.00

**\*1 抵押或质押借款**

以上抵押借款系由子公司的固定资产和投资性房地产作为抵押。

**\*2 保证借款**

以上保证借款由子公司提供担保。

**18、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内(含一年)	1,783,504,285.68	1,495,720,506.64
一至二年(含二年)	269,064,905.32	290,542,954.12
二到三年(含三年)	133,991,044.35	46,147,065.22
三年以上	18,100,400.66	16,719,509.66
合计	2,204,660,636.01	1,849,130,035.64

**(2) 本报告期末无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项****(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

单位名称	期末数	未结转原因	备注
法人一	89,173,500.00	预提工程款	
法人二	36,006,583.30	预提工程款	期后付款 5,678,686.00
法人三	28,325,474.83	预提工程款	
法人四	27,389,524.50	预提工程款	
法人五	20,721,543.66	预提工程款	
合计	201,616,626.29		

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内(含一年)	936,632,296.18	698,815,560.58
一至二年(含二年)	249,566,938.13	47,588,370.33
二到三年(含三年)	4,526,081.19	6,559,027.67
三年以上	1,498,901.80	4,293,947.26
合计	1,192,224,217.30	757,256,905.84

### (2) 期末无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

### (3) 预收售楼款如下：

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例
北京泛海国际居住区5#、6#、7#、8#住宅项目	1,580,000.00	1,580,000.00	已竣工	99.84%
深圳拉菲花园二期	55,000.00	4,595,000.00	已竣工	95.37%
武汉中央商务区泛海国际居住区-樱海园一期	7,684,803.00	16,417,038.00	已竣工	98.44%
武汉中央商务区泛海国际居住区-樱海园二期	69,211,762.00	56,034,170.00	已竣工	68.97%
武汉中央商务区泛海国际SOHO城1、2、7、8号楼	235,601,513.00	244,154,459.00	已竣工	80.99%
武汉中央商务区泛海国际居住区-悦海园	154,553,103.00	106,253,989.00	已竣工	96.30%
武汉招商银行新大楼	319,400,000.00	248,000,000.00	2015年6月	67.10%
武汉中央商务区泛海城市广场-竹海园	200,030,232.00	31,764,581.00	2014年12月	29.14%
武汉中央商务区武汉中心-兰海园	44,499,315.00	8,500,000.00	已竣工	6.95%
武汉中央商务区泛海国际 SOHO（宗地 12）	120,737,712.00		已竣工	10.71%
合计	1,153,353,440.00	717,299,237.00		

## 20、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	100,919,688.26	191,162,780.78	283,034,582.42	9,047,886.62
二、职工福利费		4,671,767.04	4,671,767.04	-
三、社会保险费	53,760.76	35,360,407.48	34,901,406.17	512,762.07
四、工会经费和职工教育经费	18,755,532.82	6,089,275.90	3,798,600.67	21,046,208.05
五、住房公积金	-630,840.00	13,689,672.54	13,209,615.02	-150,782.48

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
六、辞退福利		19,858.00	19,858.00	-
七、其他	19,518.28	6,520,110.54	6,539,628.82	-
合计	119,117,660.12	257,513,872.28	346,175,458.14	30,456,074.26

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 21、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,876,066.01	4,097,924.34
营业税	1,825,259.25	92,619,751.25
企业所得税	159,395,796.17	484,467,416.46
土地增值税	445,564,312.55	494,092,529.50
个人所得税	6,244,607.57	1,248,167.90
城建税	288,788.61	6,794,987.74
教育费附加	169,229.82	3,174,234.88
地方教育费附加	112,819.88	1,815,015.05
其他	614,137.74	2,827,327.26
合计	616,091,017.60	1,091,137,354.38

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	145,920,000.00	30,720,000.00
银行利息	18,831,989.21	20,969,048.07
信托利息	17,118,616.66	34,051,986.40
合计	181,870,605.87	85,741,034.47

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内(含一年)	696,158,558.88	447,959,260.41
一至二年(含二年)	336,685,287.35	439,121,532.86

项目	期末数	期初数
二至三年(含三年)	72,159,322.50	89,671,609.57
三年以上	190,782,546.86	190,920,106.30
合计	1,295,785,715.59	1,167,672,509.14

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国泛海控股集团有限公司	445,798,512.36	
合计	445,798,512.36	

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
预提土地增值税	312,986,752.00	预提税金	
武汉中央商务区投资控股集团有限公司	112,122,946.00	剩余投资款	
泛海建设控股有限公司	63,593,029.16	关联往来款	
金盈沣股权投资基金（深圳）股份公司	50,000,000.00	预收诚意金	
合计	538,702,727.16		

## (4) 金额较大的其他应付款

单位：元

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
预提土地增值税	452,431,207.21	预提税金	
中国泛海控股集团有限公司	445,798,512.36	关联往来款	
武汉中央商务区投资控股集团有限公司	112,122,946.00	剩余投资款	
泛海建设控股有限公司	63,593,029.16	关联往来款	
金盈沣股权投资基金（深圳）股份公司	50,000,000.00	预收诚意金	

本公司子公司根据国税发 [2006] 187 号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》的清算条件，计提了土地增值税清算准备金人民币 452,431,207.21 元。本公司子公司已对该部分土地增值税清算准备金对所得税的影响确认了递延所得税资产。

**24、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	4,979,830,000.00	2,167,830,000.00
一年内到期的应付债券	3,197,338,181.62	3,194,414,469.01
合计	8,177,168,181.62	5,362,244,469.01

**(2) 一年内到期的长期借款**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证和抵押借款*1	629,000,000.00	529,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款*2	722,000,000.00	9,000,000.00
信托借款*3	3,626,830,000.00	1,627,830,000.00
合计	4,979,830,000.00	2,167,830,000.00

\*1 以上保证和抵押借款主要由子公司的存货和本公司保证作为抵押和担保。

\*2 以上抵押借款主要由子公司的存货作为抵押。

\*3 以上信托借款中部分由子公司的存货作为抵押，部分由子公司的存货和本公司保证作为抵押和担保。

**(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
信托借款	2012/12/5	2015/6/4	RMB	12.00%		1,000,000,000.00		
信托借款	2012/12/6	2015/6/5	RMB	12.00%		1,000,000,000.00		
银行借款	2013/3/21	2015/3/20	RMB	10.20%		650,000,000.00		650,000,000.00
信托借款	2012/8/31	2014/8/30	RMB	12.50%		497,000,000.00		497,000,000.00
信托借款	2012/9/28	2014/9/26	RMB	12.50%		497,000,000.00		497,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	3,644,000,000.00		1,644,000,000.00

**(4) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	不记名公司债券
面值	3,200,000,000.00
发行日期	2009.11.18
债券期限	5 年
发行金额	3,200,000,000.00
期初应付利息	30,720,000.00
本期应计利息	115,200,000.00
本期已付利息	
期末应付利息	145,920,000.00
期末余额	3,197,338,181.62

本公司经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2009]916 号文核准，于 2009 年 11 月 13 日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式发行债券 3,200 万张，每张面值为人民币 100 元，共计人民币 32 亿元。该债券期限为 5 年，票面利率为 7.2%，在债券存续期内固定不变，采取单利按年计提，不计复利，中国泛海为本期公司债券提供了全额、不可撤销的连带责任保证担保。该债券于 2009 年 12 月 18 日起在深圳证券交易所挂牌交易，发行债券募集资金用于补充公司流动资金，公司债券将于 2014 年 11 月到期。

**25、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证和抵押借款*1	5,140,119,013.75	2,800,099,013.75
抵押借款*2	6,150,000,000.00	4,717,500,000.00
保证借款	126,000,000.00	127,000,000.00
信托借款*3	10,230,000,000.00	11,280,000,000.00
合计	21,646,119,013.75	18,924,599,013.75

\*1 以上保证和抵押借款主要由子公司的存货和本公司保证作为抵押和担保。

\*2 以上抵押借款主要由子公司的存货作为抵押。

\*3 以上信托借款主要由子公司的存货和本公司保证作为抵押和担保，部分借款由本公司及全资子公司提供保证担保。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
信托借款	2014/5/30	2017/5/29	RMB	11.00%		2,500,000,000.00		
信托借款	2013/1/11	2015/7/10	RMB	12.00%		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
银行借款	2013/9/27	2015/9/26	RMB	8.10%		1,075,000,000.00		1,075,000,000.00
信托借款	2013/1/10	2015/7/9	RMB	12.00%		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
信托借款	2014/1/23	2017/7/16	RMB	10.50%		850,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	7,425,000,000.00		4,075,000,000.00

## 26、股本

单位：元

项目	期初数	本期变动增 (+) 减 (-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
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							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	10,892,840.00					1,486,446.00	12,379,286.00
(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	10,892,840.00					1,486,446.00	12,379,286.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	4,546,418,928.00					-1,486,446.00	4,544,932,482.00
(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	4,546,418,928.00					-1,486,446.00	4,544,932,482.00
合计	4,557,311,768.00						4,557,311,768.00



## 27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	857,815,477.86			857,815,477.86
（2）同一控制下企业合并的影响	3,602,464,795.78			3,602,464,795.78
（3）资本公积转增股本	-1,822,924,707.20			-1,822,924,707.20
（4）向子公司的少数股东收购股权	-3,753,100.69			-3,753,100.69
小计	2,633,602,465.75			2,633,602,465.75
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	4,393,950.47			4,393,950.47
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入	39,773,831.91			39,773,831.91
（4）其他	1,388,055.23			1,388,055.23
小计	45,555,837.61			45,555,837.61
合计	2,679,158,303.36			2,679,158,303.36

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	469,595,795.86			469,595,795.86
任意盈余公积	6,492,136.80			6,492,136.80
合计	476,087,932.66			476,087,932.66

## 29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,525,813,129.58	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	1,525,813,129.58	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	168,396,569.80	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项目	金额	提取或分配比例
提取一般风险准备		
应付普通股股利	683,596,765.17	根据 2013 年股东大会决议，以公司总股本 4,557,311,768 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元现金
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,010,612,934.21	--

### 30、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,441,213,678.06	1,536,759,485.49
其他业务收入	1,834,047.52	3,962,364.73
营业成本	621,155,147.17	648,776,502.83

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产销售	1,204,591,135.00	450,072,098.52	1,347,247,675.00	505,284,984.98
物业管理	90,258,087.75	93,831,684.84	83,401,840.72	85,153,086.56
物业出租	14,832,607.54	688,512.34	7,324,937.11	312,247.46
商品销售	131,531,847.77	74,961,416.66	98,785,032.66	55,862,507.63
合计	1,441,213,678.06	619,553,712.36	1,536,759,485.49	646,612,826.63

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
武汉地区	1,185,937,776.70	471,219,525.07	903,402,869.01	392,822,729.64
中国广东	139,416,440.03	73,130,789.61	517,499,978.58	166,253,834.37
中国北京	65,486,731.45	54,529,224.93	70,469,256.12	57,776,286.29

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
沪杭地区	38,798,879.70	12,143,685.62	18,315,305.67	11,704,071.57
中国山东	10,139,503.16	7,889,467.70	9,760,748.80	7,215,261.93
境外收入	762,592.44	328,475.77	141,482.94	69,737.03
其他地区	671,754.58	312,543.66	17,169,844.37	10,770,905.80
合计	1,441,213,678.06	619,553,712.36	1,536,759,485.49	646,612,826.63

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
自然人一	55,096,679.00	3.82
法人一	40,029,482.00	2.77
自然人二	36,536,596.00	2.53
法人二	36,494,147.00	2.53
自然人三	35,575,543.00	2.47
合计	203,732,447.00	14.12

### 31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	65,956,834.12	73,091,499.14	5%
城市维护建设税	5,393,432.58	5,364,434.74	流转税的7%
教育费附加	2,336,076.77	2,861,005.41	流转税的3%
土地增值税	204,322,866.32	244,934,069.56	按超率累进税率30%-60%
其他	5,068,079.54	2,581,886.38	
合计	283,077,289.33	328,832,895.23	--

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	19,066,003.82	19,481,037.26
公杂费	3,685,188.57	3,256,319.96
销售推广费	54,408,669.26	54,254,769.42

项目	本期发生额	上期发生额
租赁及物管费	2,309,097.14	1,114,510.66
摊提费用	994,779.23	947,560.91
其他	8,383,201.04	4,857,939.54
合计	88,846,939.06	83,912,137.75

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	90,144,432.00	67,585,647.38
税金	6,243,245.05	5,467,452.16
咨询服务费	6,423,766.05	3,946,470.50
资产摊提费用	6,426,434.50	3,211,678.91
租赁及物管费	26,281,799.92	16,861,543.42
上市运作费	1,813,065.67	1,484,429.98
办公费用及其他	27,833,565.83	21,520,023.47
合计	165,166,309.02	120,077,245.82

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,265,581.80	70,674,034.76
减：利息收入	2,574,006.42	3,834,338.31
汇兑损益	14,198.42	14,715.57
其他	603,996.56	9,412,102.51
合计	50,309,770.36	76,266,514.53

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,915,206.89	6,262,129.54
二、存货跌价损失		-232,400.83
合计	-11,915,206.89	6,029,728.71

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19.30	104,331.59	19.30
其中：固定资产处置利得	19.30	104,331.59	19.30
政府补助	3,674,064.53	2,371,543.39	993,000.00
其它	281,577.44	251,923.34	281,577.44
合计	3,955,661.27	2,727,798.32	

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税款*1	2,681,064.53	1,867,668.89	
其他*2	993,000.00	503,874.50	
合计	3,674,064.53	2,371,543.39	--

\*1 本公司之子公司三江科技被认定为软件企业，报告期收到“即征即退”的增值税退税款 2,681,064.53 元。

\*2 其他系子公司武汉公司取得江汉区管委会的企业扶持资金 510,000.00 元；子公司浙江公司收到 2012 年度杭州市五十佳商务楼宇奖励金 300,000.00 元；子公司三江电子收到深圳市技术产业专项补助资金 179,000.00 元以及深圳市市场监督管理局专利申请资助经费 4,000.00 元。

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,573.48	14,293.63	3,573.48
其中：固定资产处置损失	3,573.48	14,293.63	3,573.48
对外捐赠	420,000.00	13,000.00	420,000.00
其它	5,578.14	155,735.00	5,578.14
合计	429,151.62	183,028.63	--

### 38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,025,067.62	171,541,857.39
递延所得税调整	56,558,960.03	-92,274,394.29
合计	83,584,027.65	79,267,463.10

### 39、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本公司普通股股东的合并净利润除以本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
归属于本公司普通股股东的合并净利润	168,396,569.80	201,780,710.18
本公司发行在外普通股的加权平均数	4,557,311,768.00	4,557,311,768.00
基本每股收益（元/股）	0.0370	0.0443

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
期初已发行普通股股数	4,557,311,768.00	4,557,311,768.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	4,557,311,768.00	4,557,311,768.00

注：上期发生额，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本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（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	168,396,569.80	201,780,710.18
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	4,557,311,768.00	4,557,311,768.00
稀释每股收益（元/股）	0.0370	0.0443

## 40、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.外币财务报表折算差额	11,243,608.62	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	11,243,608.62	
合计	11,243,608.62	

## 41、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	9,649,829.89
保证金及押金	49,317,772.41
其他往来款	469,545,341.03
合计	528,512,943.33

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保函等保证金	51,428,819.21
押金及代收代付款项	4,854,471.73
单位往来款	768,758,221.02
付现费用	124,640,646.86
其他	2,725,283.27
合计	952,407,442.09

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
解除质押的定期存款	1,023,420,124.09
合计	1,023,420,124.09

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款发生的辅助费用	44,690,000.00
合计	44,690,000.00

## 42、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	166,349,959.53	200,104,131.94
加：资产减值准备	-11,915,206.89	6,029,728.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,973,773.34	5,567,763.16
无形资产摊销	1,478,991.00	1,072,264.97
长期待摊费用摊销	409,437.94	99,739.50
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）	-3,554.18	-90,037.96
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）	52,265,581.80	80,100,852.84
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	56,558,960.03	-92,274,394.29
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）	-1,631,200,025.86	-2,252,266,464.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-635,805,600.38	-660,192,431.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	354,903,195.64	884,452,032.47
其他		



补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,640,984,488.03	-1,827,396,814.84
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	4,252,065,008.29	5,476,364,079.23
减：现金的期初余额	3,877,175,685.33	3,138,322,237.08
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	374,889,322.96	2,338,041,842.15

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	4,252,065,008.29	3,877,175,685.33
其中：库存现金	806,361.58	655,280.13
可随时用于支付的银行存款	4,249,730,624.09	3,873,818,399.08
可随时用于支付的其他货币资金	1,528,022.62	2,702,006.12
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	4,252,065,008.29	3,877,175,685.33

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
卢志强	实际控制人				自然人					
通海控股有限公司	间接控股股东	有限责任公司	北京市	卢志强	实业投资、资产管理；经济技术管理咨询	21,000 万元			卢志强	16542200-9
泛海集团有限公司	间接控股股东	有限责任公司	山东省潍坊市	卢志强	科技、文化、教育、房地产、基础设施项目及产业的投资；	100,000 万元			卢志强	16542223-6
中国泛海控股集团有限公司	控股股东	有限责任公司	北京市	卢志强	科技、文化、教育、房地产、基础设施项目及产业的投资；资本经营、资产管理；	780,000 万元	73.67	73.67	卢志强	10171229-3

## 2、本企业的子公司情况

子公司名称	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 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
泛海东风	控股子公司	有限责任公司	北京市	韩晓生	房地产开发	399,860.00	93.75	93.75	75330041-1
北京光彩	控股子公司	有限责任公司	北京市	卢志强	房地产开发	USD1,000 万	75	85	10116651-X
泛海青岛	控股子公司	有限责任公司	青岛市	卢志壮	房地产开发	10,348.38	70	70	61430890-7

子公司名称	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 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
星火公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	韩晓生	房地产开发	150,000.00	100	100	700234270
武汉公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市	韩晓生	房地产开发	200,000.00	100	100	73357866-X
通海建设	全资子公司	有限责任公司	上海市	李强	房地产开发	250,000.00	100	100	74329352-9
浙江公司	全资子公司	有限责任公司	杭州市	郑东	房地产开发	180,000.00	100	100	787737152
山海天	全资子公司	有限责任公司	北京市	郑东	建筑材料、 装饰材料销 售	10,000.00	100	100	72261819-5
泛海物业	全资子公司	有限责任公司	北京市	黄翼云	物业服务	5,000.00	100	100	61886656-X
泛海信华	全资子公司	有限责任公司	北京市	郑东	房地产开发	16,553.90	100	100	75330042X
三江电子	全资子公司	有限责任公司	深圳市	匡文	电子生产	1,000.00	100	100	61891559-5
三江科技	全资子公司的 子公司	有限责任公司	深圳市	金鹏	软件开发销 售	50.00	100	100	74886276X
深圳光彩	全资子公司	有限责任公司	深圳市	李明海	房地产开发	50,000.00	100	100	73881801X
泛海投资	全资子公司	有限责任公司	北京市	郑东	项目投资	20,000.00	100	100	67425103-3

子公司名称	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 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
武汉城市广 场	全资子公 司的子公 司	有限责任公 司	武汉市	陈贤胜	房地产开发	100,000.00	100	100	555011088
武汉中心	全资子公 司的子公 司	有限责任公 司	武汉市	陈贤胜	房地产开发	100,000.00	100	100	55503066-8
武汉物业	全资子公 司的子公 司	有限责任公 司	武汉市	郑翼龙	物业服务	1,000.00	100	100	55501107X
武汉商业经 营	全资子公 司的子公 司	有限责任公 司	武汉市	陈贤胜	商业经营	10,000.00	100	100	56559377-1
武汉影城	全资子公 司的子公 司	有限责任公 司	武汉市	吴立峰	影院经营	100.00	100	100	09081857-7
武汉龙盛	全资子公 司的子公 司	有限责任公 司	武汉市	韩晓生	房地产开发	20,000.00	100	100	08664765-6
大连泛海	控股子公司	有限责任公 司	大连市	李明海	房地产开发	20,000.00	90	90	55498596-4
大连黄金山	控股子公 司的子公 司	有限责任公 司	大连市	韩晓生	房地产开发	2,000.00	90	90	69602030-8
沈阳泛海	控股子公司	有限责任公 司	抚顺市	韩晓生	房地产开发	20,000.00	70	70	58070696-5
酒店管理	全资子公司	有限责任公 司	北京	刘金燕	酒店管理服 务	10,000.00	100	100	05138031-4
商业管理	全资子公司	有限责任公 司	北京	韩晓生	商业管理服 务	20,000.00	100	100	05138041-0

子公司名称	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 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
泛海香港	全资子公司	股份有限公司	香港	不适用	控股投资及 项目开发	2 亿美元	100	100	不适用
泛海建设国 际投资有限 公司	全资子公司的 子公司	有限责任公司	英属维尔 京群岛	不适用	投资	5 万美元	100	100	不适用
泛海建设国 际有限公司	全资子公司的 子公司	有限责任公司	英属维尔 京群岛	不适用	投资	5 万美元	100	100	不适用
泛海建设国 际控股有限 公司	全资子公司的 子公司	有限责任公司	英属维尔 京群岛	不适用	投资	5 万美元	100	100	不适用
泛海控股国 际有限公司	全资子公司的 子公司	有限责任公司	英属维尔 京群岛	不适用	投资	5 万美元	100	100	不适用
泛海控股国 际投资有限 公司	全资子公司的 子公司	有限责任公司	英属维尔 京群岛	不适用	投资	5 万美元	100	100	不适用
泛海美国	全资子公司的 子公司	股份有限公司	美国特拉 华州	不适用	房地产开发	60 美元	100	100	不适用
通海投资	全资子公司的 子公司	有限责任公司	美国特拉 华州	不适用	房地产开发	1 万美元	95	95	不适用

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
泛海建设控股有限公司	股东的子公司	70000747-3
常新资本投资管理有限公司	同一实际控制人	74260090-2
泛海实业股份有限公司	股东的子公司	16359692-9
民生证券股份有限公司	股东的子公司	17000168-X
民生控股股份有限公司	股东的子公司	16356652-7
泛海能源控股股份有限公司	股东的子公司	10001798-5

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国民生信托有限公司	股东的子公司	10172961-8
民生期货有限公司	股东的子公司	10002296-0
泛海绿能投资有限公司	股东的子公司	59962903-1
陕西事通恒运咨询服务有限公司	*1	76625072-4
中国民生银行股份有限公司	*1	10001898-8

\*1 公司关联自然人担任该公司的董事。

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	租赁场地	市场价	17,196,113.31	60.15%	12,740,061.74	75.56%
常新资本投资有限公司	租赁场地	市场价	562,500.00	1.97%		
通海控股有限公司（原“泛海控股有限公司”）	租赁场地	市场价	297,864.00	1.04%	290,772.00	1.72%
泛海实业股份有限公司	采购商品	市场价			169,112.43	0.01%

##### (2) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
民生证券有限责任公司	物业管理费	按合同约定	1,588,301.36	1.76%	1,588,810.56	1.91%
中国民生银行股份有限公司	物业管理费	按合同约定	1,074,872.16	1.19%	1,063,989.66	1.28%
泛海实业股份有限公司济南分公司	物业管理费	按合同约定	958,197.32	1.06%	1,795,025.60	2.15%
中国民生信托有限公司	物业管理费	按合同约定	758,294.60	0.84%	484,083.47	0.58%
泛海实业股份有限公司	物业管理费	按合同约定	621,338.80	0.69%	438,279.94	0.53%
陕西事通恒运咨询服务有限公司	物业管理费	按合同约定	367,815.56	0.41%	390,435.72	0.47%
民生期货有限公司	物业管理费	按合同约定	145,130.44	0.16%	160,841.75	0.19%
民生控股股份有限公司	物业管理费	按合同约定	135,789.82	0.15%	187,698.16	0.23%

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
民生财富投资管理有限公司	物业管理费	按合同约定	46,504.98	0.05%		
泛海集团有限公司	物业管理费	按合同约定	8,088.00	0.01%	8,107.35	0.01%
泛海绿能投资有限公司	物业管理费	按合同约定	5,105.94	0.01%		

### (3) 关联租赁情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	泛海控股	民生金融中心 C 座 22 层	2014.1.11	2017.1.10	市场价	7,835,296.11
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	酒店管理	民生金融中心 C 座 21 层	2012.8.1	2015.7.31	市场价	3,993,998.40
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	商业管理	民生金融中心 C 座 21 层	2012.8.1	2015.7.31	市场价	3,994,023.60
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	山海天	民生金融中心 C 座 5 层	2013.3.25	2016.3.24	市场价	1,372,795.20
通海控股有限公司	三江电子	深圳市南山区南山大道第四工业区三栋六楼	2011.5.1	2014.12.31	市场价	297,864.00
常新资本投资管理有限公司	泛海青岛	青岛市福州南路 19 号泛海名人广场综合楼二、三楼	2014.4.1	2015.3.31	市场价	562,500.00

### (4) 关联担保情况

#### 1) 本公司为下列子公司提供担保

##### ① 贷款担保

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	武汉公司	478,830,000.00	2012-11-15	2014-11-14	否
本公司	武汉公司	41,180,000.00	2012-11-29	2015-11-28	否
本公司	武汉公司	59,000,000.00	2012-11-30	2015-11-29	否
本公司	武汉公司	6,000,000.00	2012-12-13	2015-12-12	否
本公司	武汉公司	3,800,000.00	2012-12-19	2015-12-18	否

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
本公司	武汉公司	70,200,000.00	2012-12-27	2015-12-26	否
本公司	武汉公司	48,000,000.00	2012-12-28	2015-12-27	否
本公司	武汉公司	18,000,000.00	2013-1-25	2016-1-24	否
本公司	武汉公司	144,000,000.00	2013-1-31	2016-1-30	否
本公司	武汉公司	35,000,000.00	2013-2-1	2016-1-31	否
本公司	武汉公司	239,000,000.00	2013-2-4	2016-2-3	否
本公司	武汉公司	1,000,000,000.00	2012-12-5	2015-6-4	否
本公司	武汉公司	1,000,000,000.00	2012-12-6	2015-6-5	否
本公司	武汉公司	1,000,000,000.00	2013-1-10	2015-7-9	否
本公司	武汉公司	2,000,000,000.00	2013-1-11	2015-7-10	否
本公司	武汉公司	128,000,000.00	2013-4-28	2016-4-27	否
本公司	武汉公司	700,000,000.00	2014-6-13	2016-6-12	否
本公司	武汉公司	800,000,000.00	2014-6-19	2016-6-18	否
本公司	武汉中心	500,000,000.00	2013-8-8	2015-8-7	否
本公司	武汉中心	500,000,000.00	2013-8-19	2015-8-18	否
本公司	武汉中心	500,000,000.00	2013-1-4	2016-1-3	否
本公司	浙江公司	497,000,000.00	2012-8-31	2014-8-30	否
本公司	浙江公司	497,000,000.00	2012-9-28	2014-9-27	否
本公司	泛海东风	400,000,000.00	2013-3-27	2016-3-26	否
本公司	泛海东风	100,000,000.00	2013-12-3	2016-3-26	否
本公司	泛海东风	600,000,000.00	2014-3-12	2016-9-11	否
本公司	通海建设	25,000,000.00	2013-3-19	2014-12-20	否
本公司	通海建设	25,000,000.00	2013-3-20	2014-12-20	否
本公司	通海建设	350,000,000.00	2013-3-20	2015-3-10	否
本公司	通海建设	100,000,000.00	2013-3-20	2015-12-20	否
本公司	通海建设	175,000,000.00	2013-3-20	2016-3-10	否
本公司	通海建设	12,000,000.00	2013-4-3	2016-3-10	否
本公司	通海建设	1,824,000.00	2013-4-22	2016-3-10	否
本公司	通海建设	11,910,000.00	2013-4-25	2016-3-10	否
本公司	通海建设	137,910,000.00	2013-5-15	2016-3-11	否
本公司	通海建设	23,460,000.00	2013-6-4	2016-3-10	否
本公司	通海建设	760,000.00	2013-6-8	2016-3-10	否



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
本公司	通海建设	2,500,000.00	2013-6-25	2016-3-10	否
本公司	通海建设	1,520,000.00	2013-6-26	2016-3-10	否
本公司	通海建设	30,600,000.00	2013-7-5	2016-3-10	否
本公司	通海建设	15,700,000.00	2013-7-11	2016-3-10	否
本公司	通海建设	3,000,000.00	2013-7-19	2016-3-10	否
本公司	通海建设	13,000,000.00	2013-8-7	2016-3-10	否
本公司	通海建设	20,080,000.00	2013-9-6	2016-3-10	否
本公司	通海建设	4,000,000.00	2013-9-25	2016-3-10	否
本公司	通海建设	14,270,000.00	2013-10-9	2016-3-10	否
本公司	通海建设	3,910,000.00	2013-11-7	2016-3-10	否
本公司	通海建设	4,000,000.00	2013-11-12	2016-3-10	否
本公司	通海建设	21,530,000.00	2013-11-12	2016-3-10	否
本公司	通海建设	2,630,000.00	2013-12-9	2016-3-10	否
本公司	通海建设	1,460,000.00	2013-12-16	2016-3-10	否
本公司	通海建设	1,400,000.00	2013-12-20	2016-3-10	否
本公司	通海建设	4,200,000.00	2014-1-6	2016-3-10	否
本公司	通海建设	4,900,000.00	2014-1-13	2016-3-10	否
本公司	通海建设	23,000,000.00	2014-1-28	2016-3-10	否
本公司	通海建设	1,550,000.00	2014-2-13	2016-3-10	否
本公司	通海建设	990,000.00	2014-2-17	2016-3-10	否
本公司	通海建设	4,500,000.00	2014-3-3	2016-3-10	否
本公司	通海建设	9,850,000.00	2014-4-4	2016-3-10	否
本公司	通海建设	3,450,000.00	2014-4-8	2016-3-10	否
本公司	通海建设	10,100,000.00	2014-4-28	2016-3-10	否
本公司	通海建设	4,000,000.00	2014-5-8	2016-3-10	否
本公司	通海建设	400,000.00	2014-5-9	2016-3-10	否
本公司	通海建设	15,000,000.00	2014-5-15	2016-3-10	否
本公司	通海建设	12,030,000.00	2014-5-20	2016-3-10	否
本公司	通海建设	25,000,000.00	2014-5-23	2016-3-10	否
本公司	通海建设	4,600,000.00	2014-6-6	2016-3-10	否
本公司	通海建设	970,000.00	2014-6-6	2016-3-10	否
本公司	通海建设	27,980,000.00	2014-6-23	2016-3-10	否

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
本公司	深圳光彩	15,136,000.00	2013-5-30	2016-5-28	否
本公司	深圳光彩	14,144,000.00	2013-5-31	2016-5-28	否
本公司	深圳光彩	18,675,013.75	2013-8-9	2016-5-28	否
本公司	深圳光彩	50,000,000.00	2013-8-30	2016-5-28	否
本公司	深圳光彩	150,000,000.00	2013-9-6	2016-5-28	否
本公司	深圳光彩	52,000,000.00	2014-1-3	2016-5-28	否
本公司	深圳光彩	100,000,000.00	2014-4-30	2016-5-28	否
本公司	深圳光彩	50,000,000.00	2014-6-20	2016-5-28	否
本公司	星火公司	600,000,000.00	2013-8-29	2016-2-28	否
本公司	星火公司	570,000,000.00	2013-9-18	2016-3-17	否
本公司	星火公司	760,000,000.00	2013-12-19	2016-12-18	否
本公司	大连泛海	400,000,000.00	2014-5-20	2017-5-20	否
本公司	大连黄金山	600,000,000.00	2014-5-20	2017-5-20	否

## ②其他关联担保

根据子公司泛海信华与武汉中央商务区投资公司于 2010 年 1 月 12 日签订的《股权转让协议》，公司为泛海信华收购子公司武汉公司 20% 的股权的转让款担保，截至 2014 年 6 月 30 日担保余额 11,212.29 万元。

根据子公司武汉中央商务区建设投资股份有限公司（“武汉公司”）与招商银行股份有限公司武汉分行签署的《泛海国际中心招商银行大厦定向开发合作协议》及公司签署的《担保书》，公司为武汉公司按合同约定使用资金承担连带保证责任，截至 2014 年 6 月 30 日担保余额 31,940 万元。

## 2) 本公司及子公司接受下列公司提供担保

担保方	贷款类别	贷款余额	贷款期限
中国泛海	公司债	3,200,000,000.00	2009.11.13-2014.11.13
合计		3,200,000,000.00	

中国泛海为公司发行的 32 亿公司债券提供全额、不可撤销的连带责任保证担保。该债券于 2009 年 12 月 18 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

## 3) 本公司及子公司为下列公司提供担保

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
东风公司	中国泛海	384,800,000.00	2013-9-6	2016-9-5	否
东风公司	中国泛海	383,800,000.00	2013-9-12	2016-9-5	否
东风公司	中国泛海	450,000,000.00	2013-9-25	2016-9-5	否
东风公司	中国泛海	134,400,000.00	2013-10-11	2016-9-5	否
东风公司	中国泛海	147,000,000.00	2013-10-28	2016-9-5	否

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
东风公司	中国泛海	301,500,000.00	2013-11-15	2016-9-5	否
东风公司	中国泛海	108,500,000.00	2013-11-22	2016-9-5	否
东风公司	中国泛海	317,700,000.00	2013-12-5	2016-9-5	否
东风公司	中国泛海	743,700,000.00	2013-12-20	2016-9-5	否
东风公司	中国泛海	28,600,000.00	2014-1-13	2016-9-5	否
合计		3,000,000,000.000			

注：根据2013年7月5日公司召开的第四次临时股东大会表决，泛海东风为公司控股股东中国泛海向中信信托申请不超过40亿元人民币的流动资金贷款提供连带责任保证，以泛海东风所有的北京市朝阳区东风乡绿隔地区第一宗地J-1地块（即北京泛海国际居住区1#地块）的土地使用权提供抵押担保。期末实际担保金额为3,000,000,000.000元。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国泛海控股集团有限公司	445,798,512.36	2014 年	待定	

### (6) 代建工程

1) 通海建设、泛海集团、泛海建设控股签订《项目工程合作合同》及相关补充协议，约定通海建设委托泛海集团实施董家渡项目10#地块的拆迁安置费、“七通一平”及代征地拆迁、绿化工程（以下简称“工程”）。

工程价款共计177,376万元，通海建设已按合同约定付清全部价款，截至2014年6月30日止，工程未完工金额36,894,208.00元。

2) 星火公司、泛海集团、泛海建设控股签订《项目工程合作合同》及相关补充协议，约定星火公司委托泛海集团实施北京朝阳区东风乡4#地块、配套用地及产业用地的拆迁安置工程、“七通一平”工程代征地的拆迁、绿化工程（以下简称“工程”）。

工程价款共计50.90亿元，星火公司已按合同约定付清全部价款，截至2014年6月30日止，工程未完工金额998,400,000.00元。

### (7) 其他关联交易

1) 通海建设2005年将黄浦区董家渡聚居区10#地块的拆迁安置费、“七通一平”及代征地拆迁、绿化工程（以下简称“董家渡项目”）委托给泛海集团，目前董家渡项目尚未完工。根据动迁改造指挥部的文件，动拆迁所需资金必须由项目的开发商开立专用账户，并由指挥部负责监管使用。通海建设作为该项目的开发商，开立了银行专用账户，但由于该工程的实施已经委托给泛海集团，故泛海集团需将动拆迁所需款项汇回给通海建设，通海建设根据泛海集团发出的用款指令使用专户资金。截至2014年6月30日止，该银行专户余额为114.98万元。

2) 星火公司将北京朝阳区东风乡4#地块、配套用地及产业用地的拆迁安置工程、“七通一平”工程代征地的拆迁、绿化工程（以下简称“东风乡4#地项目”）委托给泛海集团，目前东风乡4#地项目尚未完工。根据动迁改造指挥部的文件，动拆迁

所需资金必须由项目的开发商开立专用账户，并由指挥部负责监管使用。星火公司作为该项目的开发商，开立了银行专用账户，但由于该工程的实施已经委托给泛海集团，故泛海集团需将动拆迁所需款项汇回给星火公司，星火公司根据泛海集团发出的用款指令使用专户资金。截至2014年6月30日止，该银行专户余额为7.91万元。

3) 根据本公司2008年1月《发行股份收购资产暨关联交易报告书》，泛海建设控股承诺若浙江公司和武汉公司土地使用权证不能在2008年12月31日之前取得，则泛海建设控股需向本公司支付39.65 亿元（浙江公司100%股权和武汉公司60%股权的作价）作为赔偿，待浙江公司和武汉公司取得土地使用权证后，需将上述39.65亿元返还给泛海建设控股。

截至2008年12月31日止，浙江公司已取得土地使用权证，武汉公司27宗地已办理完毕25宗地的土地证。泛海建设控股于2009年4月向本公司发函，按照武汉公司未取得土地使用权证的占地面积与27宗土地总占地面积的比例向本公司支付履约保证金143,515,773.64 元，上述保证金在星火公司欠泛海建设控股款项中抵扣。截止2014年6月30日，武汉公司尚有1宗土地未办理土地使用权证。

#### 4) 存款

截至2014年6月30日，公司及子公司在民生银行存款余额合计为252,969,956.47元。

## 5、关联方应收应付款项

### 上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	泛海集团有限公司	1,035,294,208.00		1,071,833,664.00	
其他应收款					
	中国泛海控股集团有限公司北京分公司	9,497,481.48	474,874.07	9,497,481.48	474,874.07
	通海控股有限公司（原“泛海控股有限公司”）	92,196.00	4,609.80	92,196.00	4,609.80

### 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款			
	中国泛海控股集团有限公司	445,798,512.36	
	泛海建设控股有限公司	63,593,029.16	64,193,029.16
	泛海集团有限公司	1,958,418.62	54,632,861.03
预收账款			
	泛海建设控股有限公司	8,511,747.81	8,361,982.19

## 九、或有事项

泛海信华、北京光彩、深圳光彩、武汉公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，截至2014年6月30日止累计余额为16.92亿元，其中承担阶段性担保额约为16.92亿元。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

(1) 截至2014年6月30日,本公司尚有已签订合同(主要为工程施工)未付的约定资本项目支出共计约人民币52.42亿元。

(2) 根据本公司及子公司与出租房签订的办公场所及经营占用土地租赁合同,未来应付租金情况如下:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1. 1年以内(含1年)	55,476,560.14
2. 1-2年(含2年)	34,395,333.69
3. 2-3年(含3年)	14,012,027.18
4. 3年以上	1,780,938.50
合计	105,664,859.51

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、企业合并

报告期内,公司与控股股东中国泛海、股东泛海能源就收购其持有的民生证券 72.999% 股权事项达成协议,约定以人民币 3,274,205,329.78 元(即每股收购价格为 2.06 元)受让中国泛海、泛海能源合计持有的民生证券 72.999% 的股权。公司于 2014 年 7 月完成股权交割。

## 十二、其他重要事项

### 1、租赁

(1) 作为经营租赁承租人的企业,未来应付租金情况详见附注十。

(2) 本公司作为经营租赁出租人,各类租出资产的账面价值如下:

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
1. 出租开发产品	14,994,152.99	14,994,152.99
2. 投资性房地产	1,949,141,983.78	662,450,543.15
3. 固定资产	15,384,392.32	15,680,998.04
其中:房屋建筑物	15,384,392.32	15,680,998.04
合计	1,979,520,529.09	693,125,694.18

### 2、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元

项目	期初金额	本期新增	计入权益的累计公允价值变动	本期公允价值变动损益	本期计提的减值	期末金额
投资性房地产	662,450,543.15	1,286,691,440.63				1,949,141,983.78

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收合并范围内关联方	7,370,811,500.39	99.64			7,284,978,387.90	99.61		
余额百分比法	18,771,801.24	0.26	938,590.06	5.00	20,745,962.05	0.28	1,037,298.10	5.00
组合小计	7,389,583,301.63	99.90	938,590.06	0.01	7,305,724,349.95	99.89	1,037,298.10	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,764,715.21	0.10	7,764,715.21	100.00	7,764,715.21	0.11	7,764,715.21	100.00
合计	7,397,348,016.84	100.00	8,703,305.27	0.12	7,313,489,065.16	100.00	8,802,013.31	0.12

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
余额百分比法	18,771,801.24	5.00	938,590.06
合计	18,771,801.24	5.00	938,590.06

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合名称	账面余额	坏账准备
应收合并范围内关联方款	7,370,811,500.39	
合计	7,370,811,500.39	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳鑫森磊投资发展有限公司	7,522,104.71	7,522,104.71	100.00	预计无法收回
法院受理费	242,610.50	242,610.50	100.00	预计无法收回
合计	7,764,715.21	7,764,715.21	--	--

(2) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备, 本年又收回的其他应收款

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国泛海控股集团北京分公司	4,493,901.81	224,695.09	4,493,901.81	224,695.09
合计	4,493,901.81	224,695.09	4,493,901.81	224,695.09

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
星火公司	关联方	3,192,580,826.99	0-2 年	43.16
泛海东风	关联方	1,144,087,811.52	1 年以内	15.47
泛海投资	关联方	836,114,820.22	1 年以内	11.30
武汉公司	关联方	512,256,767.82	0-2 年	6.92
泛海青岛	关联方	370,895,957.73	0-2 年	5.01
合计		6,055,936,184.28		81.86

## 2、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

项目	年末余额			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
长期股权投资						
其中：对子公司投资	14,635,967,782.12		14,635,967,782.12	13,835,967,782.12		13,835,967,782.12
合计	14,635,967,782.12		14,635,967,782.12	13,835,967,782.12		13,835,967,782.12

## (2) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
泛海物业	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	90.00	90.00	
三江电子	成本法	11,103,469.24	11,103,469.24		11,103,469.24	100.00	100.00	
深圳光彩	成本法	507,200,000.00	507,200,000.00		507,200,000.00	100.00	100.00	
北京光彩	成本法	311,304,135.00	311,304,135.00		311,304,135.00	75.00	85.00	根据协议约定
泛海信华	成本法	281,901,000.00	281,901,000.00		281,901,000.00	100.00	100.00	
泛海东风	成本法	3,748,557,685.00	3,748,557,685.00		3,748,557,685.00	93.75	93.75	
泛海青岛	成本法	197,038,625.04	197,038,625.04		197,038,625.04	70.00	70.00	
武汉公司	成本法	1,599,776,320.63	1,599,776,320.63		1,599,776,320.63	80.00	80.00	
星火公司	成本法	1,522,274,265.75	1,522,274,265.75		1,522,274,265.75	100.00	100.00	
通海建设	成本法	2,500,509,639.91	2,500,509,639.91		2,500,509,639.91	100.00	100.00	
浙江公司	成本法	1,799,976,264.59	999,976,264.59	800,000,000.00	1,799,976,264.59	100.00	100.00	
山海天	成本法	99,962,376.96	99,962,376.96		99,962,376.96	100.00	100.00	
泛海投资	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00	100.00	
大连泛海	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	90.00	90.00	
沈阳泛海	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00	70.00	70.00	
商业管理	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	90.00	90.00	
酒店管理	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	90.00	90.00	
泛海香港	成本法	1,221,364,000.00	1,221,364,000.00		1,221,364,000.00	100.00	100.00	
合计	--	14,635,967,782.12	13,835,967,782.12	800,000,000.00	14,635,967,782.12	--	--	--

长期股权投资的说明：本期现金红利 500,000,000.00 元，见投资收益。



### 3、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,806,051.00	2,124,890.00
其他业务收入		
合计	1,806,051.00	2,124,890.00
营业成本	249,112.07	274,766.80

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物业出租收入	1,806,051.00	249,112.07	2,124,890.00	274,766.80
合计	1,806,051.00	249,112.07	2,124,890.00	274,766.80

#### (3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国广东	1,806,051.00	249,112.07	2,124,890.00	274,766.80
合计	1,806,051.00	249,112.07	2,124,890.00	274,766.80

#### (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

	本期发生额	上期发生额
销售收入前五名合计金额	1,044,422.00	1,198,824.00
占公司全部营业收入的比例(%)	57.83	56.42

### 4、投资收益

#### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	500,000,000.00	795,000,000.00
合计	500,000,000.00	795,000,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉公司	320,000,000.00	180,000,000.00	可供分配利润增加
深圳光彩	100,000,000.00	120,000,000.00	可供分配利润减少
泛海信华	80,000,000.00	45,000,000.00	可供分配利润增加
浙江泛海		450,000,000.00	经营发展需要暂不分配
合计	500,000,000.00	795,000,000.00	--

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	465,504,550.36	767,505,961.33
加：资产减值准备	-98,708.04	-49,153.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,006,897.73	1,022,244.54
无形资产摊销	501,377.33	174,642.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-19.53	3.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-500,000,000.00	-795,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,677.01	12,288.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	134,264,760.93	158,863,007.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,293,342,413.12	1,849,062,339.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,394,545,948.91	1,981,591,334.96

补充资料	本期金额	上期金额
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	4,916,970.89	23,793,912.43
减：现金的期初余额	93,990,087.62	369,137,681.38
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	-89,073,116.73	-345,343,768.95

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,554.18	
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）	993,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-144,000.70	
减：所得税影响额	192,856.01	
少数股东权益影响额（税后）	3,884.26	
合计	648,704.85	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	2,681,064.53	系按照国家政策对软件产品予以定额定量返还的增值税属于经常性损益项目

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.0370	0.0370
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.80%	0.0368	0.0368

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	503,398,764.47	1,051,912,329.79	-52.14%	本期应收售房款减少
其他应收款	530,787,788.88	224,700,283.22	136.22%	本期往来款增加
长期股权投资	1,000,000,000.00		-	本期新增对外股权投资
投资性房地产	1,949,141,983.78	662,450,543.15	194.23%	本期出租物业完工结转至投资性房地产
固定资产	325,583,673.76	134,252,557.23	142.52%	本期自用房产完工结转至固定资产
长期待摊费用	4,838,564.27	872,996.54	454.25%	本期新增装修改良支出
短期借款	64,360,000.00	1,707,980,000.00	-96.23%	本期短期借款到期还款
预收款项	1,192,224,217.30	757,256,905.84	57.44%	本期预售增加
应付职工薪酬	30,456,074.26	119,117,660.12	-74.43%	本期支付上年年终奖
应交税费	584,897,983.94	1,091,137,354.38	-46.40%	本期缴纳税金增加
应付利息	181,870,605.87	85,741,034.47	112.12%	本期末应付利息增加
一年内到期的非流动负债	8,177,168,181.62	5,362,244,469.01	52.50%	期末一年内需归还的长期借款增加
管理费用	165,166,309.02	120,077,245.82	37.55%	本期人工成本及办公费用增加
财务费用	50,309,211.85	76,266,514.53	-34.03%	本期费用化利息减少
资产减值损失	-11,915,206.89	6,029,728.71	-297.61%	本期应收款项减少转回坏账准备
营业外收入	3,955,661.27	2,727,798.32	45.01%	本期收到增值税退税增加
营业外支出	429,151.62	183,028.63	134.47%	本期捐赠支出增加

## 第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：韩晓生

董事会批准报送日期：2014 年 8 月 14 日