



广东海印集团股份有限公司

2014 年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本**1,184,138,410**股为基数，向全体股东每**10**股派发现金红利**0.35**元（含税），送红股**0**股（含税），不以公积金转增股本。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	50
第六节 股份变动及股东情况 .....	67
第七节 优先股相关情况 .....	74
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	75
第九节 公司治理 .....	80
第十节 内部控制 .....	90
第十一节 财务报告 .....	92
第十二节 备查文件目录 .....	212

## 释义

释义项	指	释义内容
海印股份、本公司、公司	指	广东海印集团股份有限公司
海印集团、控股股东	指	广州海印实业集团有限公司
商展中心	指	广东海印商品展销服务中心有限公司
电器总汇	指	广州市海印电器总汇有限公司
海印广场	指	广州市海印广场商业有限公司
流行前线	指	广州市流行前线商业有限公司
番禺休闲	指	广州市番禺海印体育休闲有限公司
布料总汇	指	广州市海印布料总汇市场经营管理有限公司
布艺总汇	指	广州市海印布艺总汇有限公司
东川名店	指	广州市海印东川名店运动城市市场经营管理有限公司
缤缤广场	指	广东海印缤缤广场商业市场经营管理有限公司
二沙体育	指	广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司
潮楼	指	广州潮楼商业市场经营管理有限公司
自由闲	指	广州市海印自由闲名店城市市场经营管理有限公司
少年坊	指	广州少年坊商业市场经营管理有限公司
番禺海印又一城	指	广州市海印又一城商务有限公司
总统数码港	指	广东总统数码港商业市场经营管理有限公司
数码港置业	指	广州海印数码港置业有限公司
潮楼百货	指	广州潮楼百货有限公司
海印物管	指	广州海印物业管理有限公司
摄影城	指	广州海印摄影城市市场经营管理有限公司
总统大酒店	指	广州总统大酒店有限公司
江南粮油城	指	广州市海印江南粮油城有限公司
桂闲城	指	佛山市海印桂闲城商业有限公司
花城汇	指	广州海印汇商贸发展有限公司
大旺又一城	指	肇庆大旺海印又一城商业有限公司
国际展贸城	指	广州海印国际商品展贸城有限公司
鼎湖又一城	指	肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司
海印传媒	指	广州市海印传媒广告有限公司

上海海印贸易	指	上海海印贸易有限公司
上海海印商管	指	上海海印商业管理有限公司
茂名海悦	指	茂名海悦房地产开发有限公司
上海海印房地产	指	上海海印商业房地产有限公司
海印酒管	指	海印酒店管理有限公司
广州海弘	指	广州海弘房地产开发有限公司
从化又一城	指	从化市海印又一城商业有限公司
四会阳光达、大沙新都荟	指	四会阳光达贸易有限公司
茂名大厦	指	广东茂名大厦有限公司
大旺又一城	指	肇庆大旺海印又一城百货有限公司
珠海澳杰	指	珠海市澳杰医学科技有限公司
大理海印商贸	指	大理海印商贸有限公司
番禺总统大酒店	指	广州市番禺总统大酒店有限公司
广州雅逸	指	广州市总统雅逸酒店管理有限公司
沁朴基金	指	上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）
红太阳	指	湖南红太阳演艺有限公司
新田汉	指	郴州新田汉文化管理有限公司
幻景娱乐	指	幻景娱乐科技发展（天津）有限公司
商联支付	指	广东商联支付网络技术有限公司
中邮消费金融	指	中邮消费金融有限公司
北海高岭	指	北海高岭科技有限公司
茂名高岭	指	茂名高岭科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东海印集团股份有限公司公司章程》

## 重大风险提示

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	海印股份	股票代码	000861
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东海印集团股份有限公司		
公司的中文简称	海印股份		
公司的法定代表人	邵建明		
注册地址	广东省广州市越秀区东华南路 98 号 21-32 层		
注册地址的邮政编码	510199		
办公地址	广东省广州市越秀区东华南路 98 号海印中心		
办公地址的邮政编码	510199		
公司网址	<a href="http://www.000861.com">http://www.000861.com</a>		
电子信箱	IR000861@163.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广东省广州市越秀区东华南路 98 号海印中心

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1981 年 07 月 03 日	广东省工商行政管理局	国营执字 13 号	09012840320	19492024-2

报告期末注册	2014 年 09 月 17 日	广东省工商行政管理局	440000000051055	地税： 440104194920242 国税： 440100194920242	19492024-2
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>1998 年-2008 年：炭黑系列产品的制造和销售、高岭土系列产品的制造和销售。</p> <p>2008 年 11 月 12 日，公司通过定向增发及现金收购的方式收购了海印集团的相关资产，由此公司新增了商业物业运营业务。</p> <p>2008 年-2013 年：商业物业运营业务及高岭土、炭黑生产销售。</p> <p>2013 年 7 月 5 日，公司与控股股东海印集团持有的总统大酒店进行资产置换并完成茂名炭黑的股东变更工商登记手续，炭黑业务正式完成从公司剥离。</p> <p>2013 年-2014 年：商业运营及高岭土生产、销售。</p> <p>2014 年 12 月 19 日，公司将公司持有的北海高岭 100% 股权及债权转让给公司控股股东海印集团并完成股东变更工商登记手续，高岭土业务正式完成从公司剥离。</p> <p>2014 年-至今：商业运营、文化娱乐及互联网金融。</p>				
历次控股股东的变更情况 (如有)	<p>公司于 1998 年 10 月上市时控股股东为广东省茂名市国有资产管理局。2001 年，广东省茂名市国有资产管理局因机构改革并入茂名市财政局。</p> <p>2003 年 1 月，公司控股股东茂名市财政局与海印集团签署了《股权转让协议书》，茂名市财政局将其持有的公司 2,928.82 万国有股全部转让给海印集团。2003 年 11 月，上述国有股转让事项获国务院国有资产监督管理委员会批准(国资产权函【2003】342 号)。转让完成后，海印集团持有本公司股份达 2,928.82 万股，占公司总股本的 26.33%，成为公司控股股东。</p> <p>截止本报告期末，海印集团持有本公司股份达 743,657,744 股，持股比例为 62.80%。</p>				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 2207 室
签字会计师姓名	叶民、李杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	赵旭、龙敏	2014 年 6 月至 2015 年 12 月

注：因工作变动原因，龙敏自 2015 年 3 月接替万云峰担任公司保荐代表人，继续负责公司的持续督导工作，直至持续督导期结束。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,918,665,597.10	2,119,074,691.78	2,136,378,955.81	-10.19%	2,092,796,010.08	2,146,903,243.76
归属于上市公司股东的 净利润（元）	282,268,043.86	397,623,383.56	397,838,786.18	-29.05%	430,662,257.47	425,469,624.77
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	106,622,560.66	328,159,839.88	328,159,839.88	-67.51%	424,748,696.43	424,748,696.43
经营活动产生的现金流 量净额（元）	365,209,145.03	131,902,155.29	132,558,735.02	175.51%	238,123,609.52	241,881,492.62
基本每股收益（元/股）	0.26	0.81	0.40	-35.00%	0.88	0.43
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.81	0.40	-35.00%	0.88	0.43
加权平均净资产收益率	14.26%	22.37%	22.30%	-8.04%	29.15%	32.16%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	6,806,208,155.99	4,929,322,873.68	4,971,371,499.55	36.91%	3,949,236,416.99	4,068,287,446.81
归属于上市公司股东的 净资产（元）	2,929,836,213.87	1,851,574,525.09	1,860,547,236.90	57.47%	1,672,132,860.45	1,584,031,291.55

#### 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

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明	
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-490,717.55	-644,462.88	-1,046,780.96	无	
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）	33,428,768.65	72,587,228.62	8,814,966.64		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-406,761.58	1,798,440.29	-5,192,632.70		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	183,012,618.13				
受托经营取得的托管费收入	50,000.00	100,000.00	200,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,971,098.63	-4,813,690.60	-2,294,006.41		
减：所得税影响额	48,995,345.99	-541,095.54	-162,379.23		
少数股东权益影响额（税后）	-75,822.91	-110,335.33	-77,002.54		
合计	175,645,483.20	69,678,946.30	720,928.34		--

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

#### (一) 行业概况

##### (1) 传统商业增长乏力，企业探索转型升级

2014 年，我国宏观经济发展进入新常态，经济进入中高速增长阶段，居民收入与消费增长放缓。据商务部披露，我国 2014 年全年实现社会消费品零售总额 26.2 万亿元，同比增长 12.0%，同比下降 0.6 个百分点。宏观消费环境不景气，叠加电商冲击、传统商业同质化严重、行业竞争加剧、刚性成本持续上升等众多因素，传统商业盈利能力疲弱化。面对行业形势变化所带来的压力，越来越多的传统商业企业以关店止损、改善管理机制、改造商场、调整业态、拓宽渠道、线上线下融合、布局跨境电商等方式探索转型升级之路，转型升级已经成为行业的普遍现象，但创新经营方式和重塑商业模式仍需要培育期，效果难以在短期内快速显现。

##### (2) 居民消费升级，商业文娱融合创新成趋势

近十几年来，我国经济总量和居民收入水平持续增长，其中 2014 年中国人均 GDP 更是达到 7485 美元。随着收入水平的持续提升，居民生活方式与消费水平呈现升级趋势，文教娱乐服务等占消费的比重逐年上升，消费需求更多的从物质层面转向精神层面，消费者更加追求体验消费和精神享受，追求消费中的社交参与和情感交流。在此背景下，传统商业以消费者为中心进行跨界和创新，调整业态结构和重塑商业模式，进军现代消费服务业。越来越多的线下商业逐渐突破普通意义上的休闲购物范畴，将文化演艺、主题旅游、自然景观、艺术博物馆、展览馆和体育运动场等文娱业态与购物消费进行跨界融合，构造稀缺式、体验式、互动式的创新业态组合，为消费者提供多样化的现代服务。

##### (3) 商业运营呈现轻资产化与金融化

一方面，受到政策的大力推动，金融领域的改革与创新持续发酵，尤其是 2014 年证监会、银监会相继推出资产证券化的备案制，一些商业上市公司通过资产证券化，以售后回租的方式实现门店的轻资产化运营，更多的商业企业通过各类金融工具创新资产运营模式，盘活存量资产，回笼资金，改善资本结构，走服务业的轻资产化之路。另一方面，在移动互联网、大数据、云计算、物联网等技术的支撑下，商业企业开始搭建本地化交易平台，挖掘供应商与消费者的交易与消费数据，构建信用与风险管控体系，并通过各种方式渗入到供应链金融、消费金融、商业信贷金融等各类互联网金融业务，提供增值服务，实现运营的金融化。

#### (二) 公司经营概况

2014 年是公司战略转型升级积极践行之年。面对行业发展趋势，公司抓住历史机遇，主动求变，适时启动战略转型升级规划，通过投资并购跨界进入文娱产业和金融领域，在不断完善商业运营平台的基础上，积极打造文娱运营平台和金融运营平台。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司主要工作如下：

#### 1、业务层面

##### **(1) 全面转型，切入文娱和金融领域。**

公司为顺应宏观经济的发展趋势，契合市场的最新需求，通过投资并购等方式，正式切入文娱和金融领域，在商业运营平台的基础上，延伸出文娱运营平台和金融运营平台。

##### **(2) 剥离高岭土业务，回归商业主业。**

2014 年 11 月 24 日，公司与海印集团签署了《北海高岭科技有限公司股权转让及债权转让协议》，将公司持有的北海高岭 100% 股权及债权转让给海印集团，转让价格为 1,021,094,530.41 元。高岭土业务的剥离，有助于公司优化业务结构，集中资源做大做强商业主业，为公司转型“家庭生活休闲娱乐中心运营商”奠定基础。

#### 2、经营层面

##### **(1) 金融运营平台**

##### **① 借力资本市场，充分储备资金助力战略转型升级。**

为了有效拓宽公司的融资渠道，推进新的直接融资方式，以推动公司的战略转型升级，报告期内，公司先后完成了非公开发行和资产证券化工作。

I. 2014 年 6 月，公司以 8.35 元/股的价格，向包括大股东在内的 7 名特定对象，非公开发行 99,880,239 股，募集资金总额为 833,999,995.65 元，募集资金净额为 815,472,115.51 元，募集资金用于投入广州国际商品展贸城一期项目和补充公司流动资金。

II. 2014 年 8 月 14 日成立，公司以 6.80%-8.38% 的预期收益率成立“广东海印集团股份有限公司信托受益权专项资产管理计划”，共计融资 15 亿元，为公司的战略转型升级提供充足的资金支持。“广东海印集团股份有限公司信托受益权专项资产管理计划”作为国内第一只基于商业物业未来特定期限经营收益的资产证券化项目，是我国资本市场资产证券化领域具有

开创性理念的产品。

### ②设立战略转型基金，参股沁朴基金，储备优质项目。

I.2014 年 10 月 29 日，海印股份通过全资子公司广州市海印又一城商务有限公司与新余和思投资管理中心（有限合伙）共同发起设立战略转型投资基金（海和文娱互联股权投资基金），基金总规模为 15 亿元人民币，海印又一城认购不低于 3 亿元人民币。战略转型投资基金的主要投资产业方向为文化娱乐、IOT（Internet Of Things）产业和上市公司 PIPE 投资。

II.2014 年 12 月 24 日，公司出资 3,000 万元人民币投资上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙），基金总规模为 62,680 万元人民币，投资完成后公司占 4.79% 的出资比例。沁朴基金为公司战略转型升级提供优质的项目储备，与公司发起设立的海和文娱互联股权投资基金发挥协同效应。

### ③成立消费金融公司，并购广东商联，发力互联网金融。

I.2014 年 10 月 29 日，公司拟作为一般发起人，认缴出资人民币 3500 万元，与中国邮政储蓄银行股份有限公司等人共同设立“中邮消费金融有限公司”，占中邮消费金融有限公司注册资本总额的 3.5%。借助中邮消费金融平台，公司与邮储银行等众多知名优质企业形成异业联盟，实现强强联合、资源互补。

II.2015 年 2 月 10 日，公司以人民币 1.75 亿元价格投资获得广东商联支付网络技术有限公司 51% 股权，发力互联网金融。公司通过收购广东商联打通 O2O 的支付环节，有助于实现商业运营平台和文娱运营平台的 B 端商户和 C 端消费者的统一收银和信用管理，增强公司商业和文娱运营平台的核心竞争力，提升平台价值。2015 年 4 月 15 日，商联支付推出了“快付 360”物流 COD 行业应用，该应用以创新移动支付为切入口，能够为万亿级中小批发商户提供货到付款、快速回款等综合服务。

## （2）文娱运营平台

### ①投资并购切入文娱产业，引入线上线下新型业态。

积极布局升级业态和引入线上线下新型业态是公司的既定战略，以“文娱+商业”为代表的业态是体验式、互动式业态的重要发展方向。文娱业务与商业业务具有高度的相关性，文娱业务有助于商业业务的项目拓展和业态升级，商业业务有助于文娱业务的模式延伸和流量变现。“文娱+商业”作为现代消费服务业的代表，共同服务于消费者生活水平的提升。

I.2014 年 9 月 29 日，公司以现金 3,000 万元人民币增资幻景娱乐科技发展（天津）有限公司，获得幻景娱乐增资后 14% 的股权，是公司公布战略转型升级规划纲要后首个文化娱乐产业的投资。

II.2014 年 12 月 2 日，公司出资 1.834 亿元人民币投资湖南红太阳演艺有限公司，投资完成后公司红太阳 38.2978% 的

股权。

## ②文娱板块开启异地复制，全国演艺版图初步形成。

I. 2015年3月19日，公司的参股子公司湖南红太阳演艺有限公司使用海印股份对其增资款3,876万元人民币投资郴州新田汉文化管理有限公司，投资完成后红太阳演艺公司持有新田汉51%的股权。此次并购正式开启了城市演艺场所的加速扩张之路，拉开了全行业并购整合的大幕。

II. 2015年3月27日，石家庄红太阳演艺有限公司运营的石家庄红太阳大剧院正式开业，成为海印股份继长沙、郴州之后，第三个城市演艺项目。本次项目是红太阳演艺在不同地域文化的异省市实现成功复制，标志着红太阳突破了传统城市演艺的地域性局限。至此海印股份的全国城市演艺版图初步形成。

## (3) 商业运营平台

①**优化产品组合和业态结构，聚焦互联网不擅长的领域。**公司充分发挥线下的物业优势，定位于批发市场、大型购物中心、奥特莱斯和城市综合体等互联网不擅长的产品组合；同时优化各商业物业的业态结构，增强体验式、互动式和娱乐性业态，积极引入各类休闲娱乐资源。大旺·海印又一城体育会是海印第一个正式运营的体育会，并成功举办“羽动又一城”为主题的羽毛球赛。比赛吸引了广、佛、肇地区各行各业的参赛选手，迅速带动大旺又一城人流量的提升。报告期内，番禺·海印又一城奥特莱斯经营情况良好，业绩在2013年的基础之上再度大幅增长，实现营业收入50,908.79万元，同比增长29.51%；净利润2,391.62万元，同比增长100.65%。

②**成立海印商贸互联公司，搭建展贸城电商平台。**2015年4月21日，公司与广州市互原电子商务有限公司签署《合作协议》，成立“广东海印商贸互联有限公司”，共同搭建广州国际展贸城电子商务平台，加速推进公司重要项目展贸城的建设进度。展贸城定位集商品展示、电子商务、现代物流、休闲娱乐、商务办公、绿色观光于一体的，高档次、专业化、多业态的华南地区现代展贸交易平台，倚仗规模体量和与稀缺性打造现代商贸流通基地，承接广州专业批发市场的转型升级需求。同时，公司推出专门为展贸城商户设计的手机APP——展贸通，商户可以通过该平台管理货物的物流仓储、获取商贸信息，展贸通致力于提升展贸城商贸物流的竞争力，实现专业批发市场的价值增值。

③**多措并举消化存量资源，结构性布局增量资源。**目前公司拥有多个城市综合体等存量资源项目，通过完善超市、影院等生活配套服务设施，与新浪乐居、搜房网、腾讯大粤网等渠道合作的方式，尽快消化存量商业地产中的住宅业态，快速回笼资金。报告期内，房地产板块实现主营业务收入24,827.13万元。同时充分利用商业地产行业低位调整的机会，摒弃摊大饼的发展模式，积极进行结构性布局。2014年2月，公司出资人民币40,101万元成功竞得上海市浦东新区周浦地块，土地总面积为29,471.10平方米，拟开发建设为城市综合体项目；2014年6月14日，公司出资现金4060万港币，以增资扩股

的方式获得珠海市澳杰医学科技有限公司 67%的股权，目标公司拥有位于珠海市南湾大道西南侧，面积为 29,922.72 平方米的地块土地使用权。

**④利用互联网的技术，助推商业运营平台的升级。**公司积极利用互联网的技术和思维，对线下物业进行升级改造，助推商业运营平台的转型升级。海印电商部门成立以来，主要推进以下三个方面的工作：1、建设电商平台，通过线上线下的活动联动，吸收会员、服务会员，给线下商场引流，截至 2015 年 4 月 22 日海印生活圈已经积累有效会员 104.23 万；2、开发商业地产类首个自主研发的 APP 产品——聚客宝，给商户提供增值服务；3、通过数据采集、统计分析，实现基于大数据的精准营销。报告期内，公司在海印又一城推出 Gucci、Burberry、MaxMara、Coach、BrooksBrother 等品牌的精准营销活动，极大地提升了营业收入。2015 年 4 月 13 日，海印生活圈的 Wi-Fi 人流监控系统正式上线，可以实现以下核心功能：1、店铺到访客户统计；2、人流热点分析；3、人流轨迹分析。通过对人流、客户信息和消费行为的精确统计和分析，为互动营销和精准营销奠定基础。

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

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

**变化：**公司由商业+矿业的业务格局转型为商业+文娱的业务格局。

**原因：**剥离高岭土业务能够规避高岭土的经营风险，为公司提供充足的现金流，促使公司集中资源发展商业，符合《公司战略转型升级的规划纲要》要求，有助于将公司打造成为“家庭生活休闲娱乐中心运营商”。

发展文娱业务，是顺应商业的发展趋势和迎合市场的最新需求。文娱业务与商业业务具有高度的相关性，文娱业务有助于增加商业业务的项目拓展和业态升级，商业业务有助于文娱业务的模式延伸和流量变现，“文娱+商业”作为现代消费服务业的代表，共同服务于人民幸福生活水平的提升。公司积极布局“内容”+“渠道”的文娱运营平台，形成“商业+文娱”的互动共生业务格局，是公司《战略转型升级规划纲要》的积极践行，有助于公司加速向“家庭生活休闲娱乐中心运营商”的战略定位迈进。

**影响：**

#### 1、符合公司“家庭生活休闲娱乐中心运营商”的转型升级战略

投资文化娱乐领域是公司《战略转型升级规划纲要》的重要落地举措，有助于将公司打造成为“家庭生活休闲娱乐中心运营商”。

#### 2、有利于增强公司商业运营平台业务的核心竞争力和项目储备

积极布局升级业态和引入线上线下新型业态是公司的既定战略，以“文娱+商业”为代表的业态是体验式、互动式业态的

重要发展方向。未来公司将积极向商业运营平台导入文化娱乐资源，通过为消费者提供创新性、稀缺性的消费体验，提升公司商业运营平台的流量和消费量，提高平台商户销售收入，增加公司商业运营平台价值。

未来，公司将积极实施文娱业务的全国化战略，加速推进文娱项目的异地复制，致力整合文娱行业，以文娱带动商业项目的发展，从而为公司商业运营业务提供丰富的项目储备，驱动公司快速发展。

### 3、有利于构筑“商业+文娱”的互动共生业务格局

文化娱乐产业受到国家政策的鼓励和扶持，未来发展前景广阔。公司打造文娱运营平台，能够分享到文娱产业发展带来的丰硕成果。公司通过行业并购等多种方式，将加速整合行业资源，打造全国性的演艺资源平台，实现“中国演艺娱乐第一品牌”的发展愿景。而基于文娱业务与商业业务良好的互动发展关系，文娱平台的打造将有助于商业平台的发展，将促使“商业+文娱”互动共生业务格局的加速形成。

#### 存在的风险及应对举措：

##### 1、 经营风险

文化娱乐是公司转型升级新开辟的业务领域，与公司传统业务商业运营存在较大的差异，属于跨界经营、跨界整合，因此在经营上存在一定风险。

积极利用移动互联网等先进手段和思维，加速商业和文娱的融合，同时借助专业的咨询机构和人才，为公司文娱业务的战略发展提供智力支持。

##### 2、 管理风险

文娱业务基本处于省外，其在业态、文化、管理模式等多个方面均与公司的商业运营业务有所不同，这将为公司带来一定的管理风险。

积极强化文娱和商业双方人员的沟通与交流，及时派驻相关人员参与到文娱业务的发展，并在合作中以潜移默化的方式宣传公司文化；同时，在确保双赢的前提下，求同存异。

##### 3、 市场风险

文化娱乐产业受到政府的支持和鼓励，是新的消费增长点，势必成为诸多企业争抢的香馍馍，也势必引发新一轮的投资热潮，将极大改变行业格局，加剧行业竞争。

顺应市场的发展趋势和消费者的最新需求，积极利用上市的平台优势，借助资本的力量，加速并购、整合行业资源，打造差异化全国文娱运营平台。



## 2、收入

项目	本期金额	上期金额
营业收入	1,918,666,597.10	2,136,378,955.81
主营业务收入	1,892,106,021.44	2,108,967,339.02
其他业务收入	26,559,575.86	27,114,616.79

说明：

- 1、2014年度房地产业务销售收入减少1.39亿元，主要原因是在售产品主要集中在四线城市，产品销售单价较低；
- 2、炭黑业务已于2013年5月4日剥离，导致2014年同比减少炭黑业务收入1.88亿元；
- 3、百货业务收入比上年同期增加1.09亿元，主要是番禺又一城奥特莱斯广场增加B座的经营面积，业务收入增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
非金属采矿业	销售量	吨	702,897.32	679,778.42	3.40%
	生产量	吨	693,263	718,358.44	-3.49%
	库存量	吨	34,894.78	58,746.17	-40.60%
其他橡胶制造业	销售量	吨		33,115.24	-100.00%
	生产量	吨		32,088.98	-100.00%
	库存量	吨		2,045.52	-100.00%
百货业	销售量	元	489,732,480.27	374,438,779.38	30.79%
物业出租及管理	销售量	元	814,104,823.18	797,974,342.02	2.02%
房地产业务	销售量	元	250,143,821	389,022,580	-35.70%
酒店业	销售量	元	39,017,068.42	49,146,538.5	-20.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、非金属采矿业库存量减少的原因：库存量比去年同期降低40.6%，主要是因为公司实行精选化管理，实施降低库存仓储成本，减少库存积压资金，以销定产等措施；

2、其他橡胶制造业库存量减少的原因：炭黑业务已于2013年5月4日剥离，导致2014年不存在库存；

3、百货业销售量增加的原因：百货业务收入比上年同期增加1.09亿元。主要是番禺又一城奥特莱斯广场增加了B座的经营面积，导致业务收入增加；

4、房地产销售额减少的原因：房地产销售收入及净利润下降，主要原因是2014年度主要销售产品集中在四线城市，销售单价较低所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	127,571,393.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.65%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	40,466,087.24	2.11%
2	客户 2	37,201,756.42	1.94%
3	客户 3	18,650,384.10	0.97%
4	客户 4	16,986,860.46	0.89%
5	客户 5	14,266,305.52	0.74%
合计	--	127,571,393.74	6.65%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
其他橡胶制品业	直接材料			157,898,967.97	12.79%	-12.79%
其他橡胶制品业	直接人工			1,166,196.64	0.09%	-0.09%
其他橡胶制品业	折旧			9,569,445.26	0.78%	-0.78%
其他橡胶制品业	制造费用			8,002,353.82	0.65%	-0.65%
非金属采矿业	直接材料	119,528,170.24	10.35%	95,428,774.03	7.73%	2.61%
非金属采矿业	直接人工	31,332,366.10	2.71%	28,796,937.17	2.33%	0.38%
非金属采矿业	折旧	30,531,284.01	2.64%	23,003,110.78	1.86%	0.78%
非金属采矿业	制造费用	37,825,033.06	3.27%	61,670,117.14	5.00%	-1.72%
物业租赁		368,645,543.12	31.91%	366,675,547.88	29.71%	2.20%
百货业		423,160,903.17	36.63%	331,303,257.20	26.84%	9.78%
房地产销售		128,232,115.15	11.10%	130,674,461.26	10.59%	0.51%

酒店业		16,058,777.85	1.39%	19,986,981.33	1.62%	-0.23%
-----	--	---------------	-------	---------------	-------	--------

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
炭黑产品	直接材料			157,898,967.97	12.79%	-12.79%
炭黑产品	直接人工			1,166,196.64	0.09%	-0.09%
炭黑产品	折旧			9,569,445.26	0.78%	-0.78%
炭黑产品	制造费用			8,002,353.82	0.65%	-0.65%
高岭土产品	直接材料	119,528,170.24	10.35%	95,428,774.03	7.73%	2.61%
高岭土产品	直接人工	31,332,366.10	2.71%	28,796,937.17	2.33%	0.38%
高岭土产品	折旧	30,531,284.01	2.64%	23,003,110.78	1.86%	0.78%
高岭土产品	制造费用	37,825,033.06	3.27%	61,670,117.14	5.00%	-1.72%
物业租赁		368,645,543.12	31.91%	366,675,547.88	29.71%	2.20%
百货业		423,160,903.17	36.63%	331,303,257.20	26.84%	9.78%
房地产销售		128,232,115.15	11.10%	130,674,461.26	10.59%	0.51%
酒店业		16,058,777.85	1.39%	19,986,981.33	1.62%	-0.23%

说明：无

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	102,704,542.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.30%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	40,377,981.30	20.17%
2	供应商 2	21,110,768.42	10.55%
3	供应商 3	19,913,057.86	9.95%
4	供应商 4	13,181,479.23	6.59%
5	供应商 5	8,121,256.05	4.06%
合计	--	102,704,542.86	51.30%

## 主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 4、费用

项目	2014 年度	2013 年度
销售费用	107,785,648.22	92,790,297.36
管理费用	217,776,110.77	189,444,267.14
财务费用	150,609,884.69	59,047,623.20

财务费用15,060.99万元，同比上涨155.07%，占当年营业收入比为7.85%，较2013年2.76%的财务费用占比大幅提升。

原因是本期公司增加多渠道融资，增加融资项目的承销费用和手续费等。

管理费用21,777.61万元，同比上涨14.96%，占当年营业收入比为11.35%，较2013年8.87%的管理费用占比有所提升，主要原因为：第一，在2014年，公司新增项目较多，业务种类增多，因此加大了高端人才的扩充，优化了人员结构，提高了人才的待遇。第二，子公司的租金随着租赁合同的递增期相应递增。

销售费用10,778.56万元，同比上涨16.16%，占当年营业收入比为5.61%，较2013年4.34%的销售费用占比略有提升。主要原因是百货业态运营方面经验的日益完善，使其销售费用处于稳步增长状态；同时随着公司大旺、番禺休闲等房地产项目的铺开销售，投入的宣传力度将日益加大，因此广告宣传费及佣金有明显增加。

#### 5、研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发支出	2,472,243.26	2,813,291.63
研发投入占净资产比例	0.08%	0.15%
研发投入占营业收入比例	0.13%	0.13%

报告期内，公司研发支出中费用化支出1,906,643.26元，资本化支出565,600元。公司研发支出同比下降12.12%，主要用于现有产品的升级和改性高岭土的应用研究。

2014年公司积极实施科技创新，部署开展各项研发工作，其中新申请专利2项，并获受理；2014年获得“高岭土基耐高温自修复砂浆”专利1项。试验研究工作共10项。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,193,313,524.84	3,690,718,074.35	-13.48%

经营活动现金流出小计	2,828,104,379.81	3,558,159,339.33	-20.52%
经营活动产生的现金流量净额	365,209,145.03	132,558,735.02	175.51%
投资活动现金流入小计	717,084,717.18	99,681,287.62	619.38%
投资活动现金流出小计	1,452,397,193.32	1,039,752,074.11	39.69%
投资活动产生的现金流量净额	-735,312,476.14	-940,070,786.49	21.72%
筹资活动现金流入小计	5,328,093,089.11	2,349,500,000.00	126.78%
筹资活动现金流出小计	3,983,102,284.69	1,469,149,566.13	171.12%
筹资活动产生的现金流量净额	1,344,990,804.42	880,350,433.87	52.78%
现金及现金等价物净增加额	974,887,473.31	72,838,382.40	1,238.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期经营活动现金流量净额 36,520.91 万元，增长了 175.51%，主要原因是主要是本期与上期相比支付的其他单位往来及销售费用与管理费用付现减少的幅度低于收到的其他单位往来及与收益相关的政府补助减少的幅度。

投资活动现金净额为-73,531.25 万元，上年为-94,007.08 万元，增长了 21.78%，增长的原因主要是本报告期售让高岭土板块收到的股权款及增加债权款所致。筹资活动现金流量净额 134,499.08 万元，上年为 88,035.04 万元，增长了 52.78%。主要原因是本报告期增加了资产证券化的流入。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
物业出租及管理	814,104,823.18	368,645,543.12	54.72%	2.02%	0.54%	0.67%
非金属采矿业	309,896,124.66	219,153,222.32	29.28%	-1.06%	4.94%	-4.05%
房地产	248,271,331.56	128,223,099.70	48.35%	-36.18%	-1.88%	-18.06%
百货业	480,816,673.42	423,160,903.17	11.99%	28.41%	27.73%	0.47%
酒店业	39,017,068.42	16,058,777.85	58.84%	-20.61%	-19.65%	-0.49%
分产品						
物业出租及管理	814,104,823.18	368,645,543.12	54.72%	2.02%	0.54%	0.67%
高岭土产品	309,896,124.66	219,153,222.32	29.28%	-1.06%	4.94%	-4.05%
房地产	248,271,331.56	128,223,099.70	48.35%	-36.18%	-1.88%	-18.06%
百货业	480,816,673.42	423,160,903.17	11.99%	28.41%	27.73%	0.47%

酒店业	39,017,068.42	16,058,777.85	58.84%	-20.61%	-19.65%	-0.49%
分地区						
华南地区	1,737,977,067.71	1,066,014,838.94	38.66%	-3.94%	5.76%	-5.62%
华东地区	125,425,814.28	72,558,583.73	42.15%	-33.75%	-41.64%	7.82%
华北地区	21,595,361.40	12,523,398.67	42.01%	-31.12%	-41.73%	10.55%
西南地区	3,188,777.67	1,735,355.58	45.58%	-5.05%	-3.23%	-1.03%
华中地区	3,149,083.09	1,832,435.81	41.81%	64.70%	59.70%	1.82%
出口（东南亚）	769,917.09	576,933.43	25.07%	-98.94%	-99.22%	26.35%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,424,460,138.95	20.93%	436,119,987.39	8.77%	12.16%	无
应收账款	46,936,839.21	0.69%	107,617,120.79	2.16%	-1.47%	
存货	2,466,122,430.81	36.23%	1,518,733,302.87	30.55%	5.68%	
投资性房地产	854,162,516.37	12.55%	854,377,839.78	17.19%	-4.64%	
长期股权投资	108,400,000.00	1.59%	22,947,334.58	0.46%	1.13%	
固定资产	104,239,288.94	1.53%	499,374,361.79	10.05%	-8.52%	
在建工程	294,858,782.96	4.33%	272,949,097.78	5.49%	-1.16%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	130,000,000.00	1.91%	1,193,000,000.00	24.00%	-22.09%	
长期借款	872,254,607.46	12.82%	1,027,401,714.74	20.67%	-7.85%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

### 五、核心竞争力分析

#### （一）与时俱进的创新能力

管理团队拥有超过 20 年的商业物业运营经验，长期以来富有创新精神，历史上创造过商业物业运营领域的众多第一，推动公司成为中国最具创新能力的商业物业运营商之一。在当前我国经济处于转变增长方式、传统企业面临转型升级的大背景下，公司积极调整发展战略，启动战略转型升级规划，适时转变目标定位，主动拥抱转型的浪潮，学习互联网思维，善用互联网技术，迎接新一轮增长的机遇。

#### （二）丰富而动态调整的商户资源

在二十多年的经营中，积累了 1 万多个优质商户资源，品牌涉及高、中、低端，经营范围覆盖全面，保证公司能够在新项目培育期内快速招满商户甚至“优商选商”。同时公司根据消费趋势和商业业态的发展，不断地对商户进行动态调整，引进稀缺性、代表性商户，淘汰同质化商户，保证商业经营质量。公司华南第一家高端奥特莱斯推出后，客户新增 Gucci、Amani、Burberry、Coach、Bally 等 25 家国际高端奢侈品牌。

#### （三）独到的商业物业运营能力

公司拥有独到的商业物业运营能力，主要体现在策划定位和招商选商上，善于分析人流消费特征和商圈结构，根据商场定位进行招商选商，引进优质稀缺品牌，注重商业物业的差异性、稀缺性与唯一性，避免同质化竞争。同时根据市场的变化形势和行业的发展趋势，不断调整优化产品组合和业态结构，以契合消费者的最新需求。通过上述服务有效提升物业人流及顾客消费量，从而提升物业价值和租金。

#### （四）上市公司的融资平台优势

作为一家上市企业，公司可以更好地借力资本市场，拓宽融资渠道，加速转型和发展。近两年公司不断推进新的直接融资方式，于 2014 年 6 月完成非公开发行，募集资金总额为 8.34 亿元，用于投入广州国际商品展贸城项目及补充公司流动资金。同时通过中信建投证券申请设立专项资产管理计划，以旗下 14 家商业物业未来 5 年的经营收益权作为基础资产，借助资产证券化的方式提前兑现未来经营现金流，迅速回笼资金。

## 六、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

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期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。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 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



**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	81,547.21
报告期投入募集资金总额	37,037.21
已累计投入募集资金总额	37,037.21
报告期内变更用途的募集资金总额	58,400
累计变更用途的募集资金总额	58,400
累计变更用途的募集资金总额比例	71.61%

## 募集资金总体使用情况说明

## 一、公司非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东海印集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】218号）核准，公司于2014年5月9日向社会非公开发行人民币普通股（A股）99,880,239.00股，每股面值1元，每股发行价人民币8.35元，募集资金合计833,999,995.65元，扣除各项发行费用人民币18,527,880.14元后，募集资金净额为人民币815,472,115.51元。具体使用计划如下：

序号	实施主体	项目名称	投资总额 (万元)	使用募集资金投资 金额(万元)
1	广州海印国际商品展 贸城有限公司	广州国际商品展贸城	65,000.00	58,400.00
2	海印股份	补充流动资金	25,000.00	25,000.00 (含发行费用)
合计			90,000.00	83,400.00

## 二、募集资金使用情况

## 1、发行费用

公司在非公开发行股票过程中，产生中介机构费等各项发行费用，合计18,527,880.14元。

## 2、置换

公司于2014年6月10日召开第七届董事会第三十一次临时会议，审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为68,869,393.15元。

## 3、补充流动资金

公司在报告期内使用231,473,444.51元补充流动资金。

## 募集资金使用表

序号	项目名称	已使用募集资金(元)	利息收入(元)	募集资金余额(元)
1	发行费用	18,527,880.14	--	--
□	广州国际商品展贸城	138,898,713.34	7,018,834.14	452,120,120.80
3	补充流动资金	231,473,444.51	98,290.52	96,961.52

合计	388,900,037.99	7,117,124.66	452,217,082.32
----	----------------	--------------	----------------

综上，截至 2014 年 12 月 31 日，公司尚有募集资金 452,217,082.32 元（含利息收入）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
广州国际商品展贸城	是	58,400	58,400	13,889.87	13,889.87	23.78%	2016年02月10日	0	不适用	否
补充流动资金	否	23,147.21	23,147.21	23,147.34	23,147.34	100.00%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	81,547.21	81,547.21	37,037.21	37,037.21	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	81,547.21	81,547.21	37,037.21	37,037.21	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	"广州国际商品展贸城"目前处于建设期，尚未建成对外出租，因此尚未产生收入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2014 年 6 月 10 日召开第七届董事会第三十一次临时会议，审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为 68,869,393.15 元（详情请见 2014 年 6 月 12 日披露的 2014-44 号《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告》）。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至实际累计收入(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	是否达到预期效益	变更后项目的可行性是否发生重大变化
广州国际商品展贸城	广州国际商品展贸城—国际汽车展览交易中心	58,400	13,889.87	13,889.87	23.78%	2016年2月10日	0	不适用	否
承诺项目小计		58,400	13,889.87	13,889.87	23.78%		0		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	<p>变更募集资金用途的原因：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、广州市汽车产业规划推进进度缓慢；</li> <li>2、原有募投项目建筑能够满足改变经营业态的需求；</li> <li>3、为提高募投项目的资金使用效率。</li> </ol> <p>公司管理层从审慎角度出发，考虑到目前市场的实际情况，及时变更募集资金用途，降低投资风险，最大限度地保护投资者利益。本次对募投项目经营业态的调整，顺应公司战略发展的趋势，有效利用行业资源，拓展新市场，发掘新的利润增长点，提高公司的市场竞争力，从而为公司长远发展打下良好基础。</p> <p>公司决策程序及信息披露情况：</p> <p>公司于2014年7月17日召开第七届董事会第三十二次临时会议、第七届监事会第十一次临时会议，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，公司董事会同意将募投项目的经营业态由“汽车及其相关配套产品的展览、交易市场”调整为“纺织、布料、皮革及皮革等批发和零售”。(具体内容详见公司于2014年7月19日披露的2014-50号《关于变更募集资金用途的公告》)</p> <p>2014年8月4日，公司召开2014年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，募集资金用途的变更正式生效。(详见公司于2014年8月5日披露的2014-54号公告《2014年第二次临时股东大会决</p>								

	议公告》)
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	报告期内无此种情况。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无此种情况。

#### 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
广州市流行前线商业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	5,000,000.00	11,832,437.62	9,462,879.79	5,188,898.46	1,909,070.82	1,416,218.57
广州市海印东川名店运动城市市场经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	2,000,000.00	10,501,422.35	3,974,430.40	28,020,967.63	12,272,948.45	9,210,404.27
广州市海印自由	子公司	服务业	专业市	1,000,000.00	2,889,672.27	1,510,975.64	5,031,438.75	273,056.60	109,434.85

闲名店城市市场经营管理有限公司			场租赁经营						
广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	980,000.00	3,170,306.27	1,578,743.57	6,536,723.08	3,738,762.96	2,803,000.96
广州市海印酒店管理有限公司	子公司	服务业	物业管理	1,000,000.00	143,272.44	-4,474,945.90	0.00	-2,503,436.88	-2,725,380.27
广州海印汇商贸发展有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	10,000,000.00	94,114,914.71	-37,194,388.87	14,258,424.12	-29,420,657.43	-29,420,657.43
茂名海悦房地产开发有限公司	子公司	房地产业	房地产开发经营	50,000,000.00	482,544,577.91	49,726,699.84	0.00	-76,864.00	-134,842.65
广州从化海印又一城商业有限公司	子公司	服务业	国内贸易、物业管理	20,000,000.00	19,984,378.07	19,984,378.07	0.00	-13,726.38	-10,294.79
上海海印商业管理有限公司	子公司	服务业	物业管理	50,000,000.00	50,573,860.85	49,965,807.94	0.00	-14,219.60	-14,219.60
广州海弘房地产开发有限公司	子公司	房地产业	房地产开发	10,000,000.00	9,985,867.62	9,985,867.62	0.00	-13,255.02	-9,941.26
大理海印商贸有限公司	子公司	房地产业	房地产开发	300,000,000.00	59,973,218.40	59,973,218.40	0.00	-8,001.22	-6,000.92
广州潮楼商业市场经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	2,000,000.00	8,503,431.89	3,479,562.13	16,476,602.86	3,815,655.01	2,854,736.92
广州市海印电器总汇有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	500,000.00	28,588,514.02	1,813,491.43	61,194,120.55	33,166,563.17	24,851,661.23
广州海印物业管理有限公司	子公司	服务业	物业管理	3,000,000.00	6,188,829.21	3,068,934.90	7,204,769.29	122,249.40	69,339.98
佛山市海印桂闲城商业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	1,000,000.00	71,891,287.40	-6,831,410.06	8,161,121.77	-78,728.76	-706,690.09
广东海印缤缤广场商业市场经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	5,000,000.00	45,441,604.40	8,304,437.71	113,809,371.68	71,418,703.05	54,252,241.39
广东海印商品展销服务中心有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	25,000,000.00	309,409,721.65	53,603,088.89	51,339,013.55	13,983,811.25	10,485,904.49
广州少年坊商业市场经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	1,000,000.00	56,155,261.73	39,906,633.64	48,184,456.16	32,396,197.75	24,260,450.29

限公司			经营						
广州市番禺海印体育休闲有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	100,000,000.00	1,001,773,303.44	379,623,845.90	191,165,635.21	55,379,179.96	41,478,095.70
广州海印又一城商务有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	10,010,000.00	115,633,507.86	50,352,934.13	509,027,931.29	31,929,715.19	23,916,201.63
广州海印国际商品展贸城有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	100,000,000.00	424,157,478.08	140,966,783.92	84,669.53	-20,035,990.31	8,121,442.14
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	100,000,000.00	811,278,783.38	142,074,489.29	83,560,890.00	22,993,455.00	17,274,779.65
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	100,000,000.00	561,399,331.87	101,203,169.13	5,277,988.00	1,696,596.01	1,205,293.35
四会市阳光达贸易有限公司	子公司	服务业	贸易	3,800,000.00	60,838,791.24	3,693,292.14	0.00	-12,441.18	-9,330.88
广州市海印广场商业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	12,000,000.00	39,820,003.55	24,309,741.98	39,541,813.60	19,692,990.76	14,751,060.66
广州市海印布料总汇市场经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	5,000,000.00	15,787,991.37	9,251,405.29	25,544,724.75	16,594,840.86	12,438,904.11
广州市海印布艺总汇有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	1,000,000.00	7,072,779.31	2,542,920.83	17,258,100.00	5,279,319.83	3,949,865.54
广州海印摄影城市场经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	500,000.00	3,912,526.12	1,188,825.75	6,896,817.91	2,059,400.29	1,528,399.25
广东总统数码港商业市场经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	5,000,000.00	16,683,860.88	7,595,786.04	34,070,541.04	19,617,000.06	14,703,584.74
广州海印数码港置业有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	5,000,000.00	72,975,909.23	72,635,670.88	7,429,286.16	3,537,209.66	2,652,907.24
广州潮楼百货有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	5,000,000.00	26,127,604.10	8,025,811.31	27,727,696.15	565,923.17	312,213.63
广州总统大酒店	子公司	服务业	酒店运	280,107,911.88	109,773,806.17	105,452,096.61	42,708,488.94	5,201,605.65	3,893,328.44

有限公司			营						
肇庆大旺海印又一城百货有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	1,000,000.00	16,960,403.41	-147,688.45	204,963.42	-1,499,357.60	-1,147,688.45
广州市海印江南粮油城有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	35,000,000.00	14,352,308.32	9,698,271.16	16,841,077.89	727,559.35	725,559.35
上海海印商业房地产有限公司	子公司	房地产业	房地产开发经营	2,000,000.00	402,852,862.81	1,836,860.06	0.00	-217,519.92	-163,139.94
广东茂名大厦有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	85,000,000.00	100,583,644.10	90,079,462.70	1,721,499.44	1,132,946.96	850,265.79
珠海市澳杰医学科技有限公司	子公司	房地产业	房地产开发经营	60600000 港币	44,150,732.54	38,857,045.85	0.00	-199,293.93	-287,842.11
上海海印贸易有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	10,000,000.00	29,442.50	-71,557.50	0.00	-95,410.00	-71,557.50
广州市海印传媒广告有限公司	子公司	服务业	市场营销策划服务	2,000,000.00	564,836.55	362,784.55	29,126.21	-310,351.62	-237,215.45
广州市总统雅逸酒店有限公司	子公司	服务业	酒店运营	30,000.00	26,431.38	26,431.38	0.00	-3,568.62	-3,568.62
广州市番禺总统大酒店有限公司	子公司	服务业	酒店运营	150,000.00	149,112.81	149,112.81	0.00	-887.19	-887.19

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广州市海印传媒广告有限公司	公司业务拓展、优化战略布局和新项目独立经济核算的需要。	通过投资设立子公司	有助于提高公司业务拓展能力，进一步发挥公司商业物业运营的品牌、经营和管理优势，提高市场影响力，确保公司持续稳定发展。
广东茂名大厦有限公司			
珠海市澳杰医学科技有限公司			
肇庆大旺海印又一城百货有限公司			
上海海印贸易有限公司			
上海海印商业房地产有限公司			

广州市总统雅逸酒店有限公司			
广州市番禺总统大酒店有限公司			
茂名海德房地产开发有限公司	抽回注册资本，降低资金的无效率占用	清算子公司	提升资金使用效率
北海高岭科技有限公司	剥离高岭土，符合公司转型升级的战略规划，有利于规避高岭土的经营风险。	通过股权及债权转让	1、优化业务结构，做大做强商业主业； 2、丰富公司现金流，支撑公司战略转型升级； 3、改善公司的财务状况； 4、增厚公司业绩，稳定业绩波动水平。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期	披露索引
花城汇三区	98,000	4,570	16,388	部分商铺已开业	已有部分收益	2011年10月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2011-39号 公告名称：对外投资公告
国际展贸城	53,900	9,781.77	36,158.7	工程建设阶段	已有部分收益	2011年12月22日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2011-53号 公告名称：对外投资公告
上海海印·周浦滨水新天地	53,700	40.82	325.13	前期阶段	尚未有收益	2012年05月25日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2012-26号 公告名称：关于“海印·周浦滨水新天地项目”的对外投资公告
上海周浦康桥地块	121,215	48.5	40,150.97	工程建设阶段	尚未有收益	2014年02月13日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-08号 公告名称：关于竞得上海市浦东新区国有建设用地使用权的公告



肇庆大旺海印又一城	263,000	7,088.07	79,278.08	工程建设阶段	已有部分收益	2011年08月19日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2011-33号 公告名称：对外投资公告
肇庆鼎湖海印又一城	83,000	4,604.24	24,655.81	工程建设阶段	已有部分收益	2012年04月16日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2012-19号 公告名称：对外投资公告
番禺海印又一城	140,000	5,963.82	139,446.55	工程建设阶段	已有部分收益	2009年05月16日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2009-22号 公告名称：第五届董事会第三十次临时会议决议公告
茂名"森邻四季"项目	209,000	8,421.64	48,034.86	工程建设阶段	尚未有收益	2012年12月26日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2012-46号 公告名称：关于参与茂名市土地使用权竞买的公告
大沙新都荟项目	尚未规划	1.21	6,029.79	前期阶段	尚未有收益	2013年8月14日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告名称：2013年半年报全文
珠海项目	尚未规划	28.85	1,536.98	前期阶段	尚未有收益	2014年6月14日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告名称：2014年半年报全文
茂名大厦	57,545	2,208.45	10,135	工程建设阶段	尚未有收益	2014年01月03日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-01号 公告名称：关于竞得广东茂名大厦有限公司100%股权的公告
合计	1,079,360	42,757.37	402,139.87	--	--	--	--

## 项目进展情况说明：

### 1、花城汇三区项目

(1) 2011年3月31日，公司出资设立全资子公司广州海印汇商贸发展有限公司。（详见公司于2011年4月1日披露的2011-06号《关于出资设立全资子公司的公告》）

(2) 2011 年 10 月 8 日, 公司第六届董事会第三十次临时会议审议通过了《关于批准子公司广州海印汇商贸发展有限公司签订〈花城汇三区租赁合同〉的议案》。2011 年 10 月 9 日, 公司与广州市城市建设投资集团有限公司、广州新中轴建设有限公司珠江新城分公司签署了《花城汇三区租赁合同》(编号: ZJXC-G-2-016)。

该租赁物业位于广州市天河区珠江新城花城广场花城汇三区负一层, 租赁合同中涉及的租赁场地计租面积 23,298 m<sup>2</sup>。租赁期限为 2011 年 8 月 15 日至 2021 年 8 月 14 日, 若租赁期满后如承租方若无违约行为可自动续约 60 个月(即 2021 年 8 月 15 日至 2026 年 8 月 14 日), 合计租赁期限为 15 年。根据租赁合同, 合同总金额不低于 910,139,177.76 元。(详见公司于 2011 年 10 月 11 日披露的 2011-39 号《对外投资公告》)

(3) 2011 年 10 月 26 日, 公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于批准子公司广州海印汇商贸发展有限公司签订〈花城汇三区租赁合同〉的议案》, 租赁合同正式生效。(详见公司于 2011 年 10 月 27 日披露的 2011-43 号《2011 年第二次临时股东大会决议公告》)

(4) 2013 年 5 月 1 日, 花城汇三区海印都荟城开始试营业, 各类品牌商户陆续进驻。

截止至 2014 年 12 月 31 日, 已开业华南地区首家 Hello Kitty Café、华南地区第二家乐高教育培训中心等特色店铺 62 家, 开业率达到 82%, 签约率达到 93%。

## 2、广州海印国际商品展贸城项目

(1) 2011 年 4 月 2 日, 公司第六届董事会第二十三次临时会议审议通过了《关于设立全资子公司广州海印国际商品展贸城有限公司议案》。(详见公司于 2011 年 4 月 7 日披露的 2011-08 号《关于出资设立全资子公司的公告》)

(2) 2011 年 11 月 28 日, 公司第六届董事会第三十二次临时会议审议通过了《关于公司全资子公司广州海印国际商品展贸城有限公司签订〈经济发展用地转租合同〉的议案》。2011 年 11 月 29 日, 广州海印国际商品展贸城有限公司、广州市亿隆物业开发有限公司签署了《经济发展用地转租合同》(编号: 【2011】转字 3 号)。

本次转租地块位于广州市番禺区化龙镇内, 出租的土地使用权毛地面积约为 3,500 亩(折合约 2,333,345 平方米), 合同总金额约为 28.67 亿元。(详见公司于 2011 年 11 月 30 日披露的 2011-53 号《对外投资公告》)

(3) 2011 年 12 月 21 日, 公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司全资子公司广州海印国际商品展贸城有限公司签订〈经济发展用地转租合同〉的议案》, 合同正式生效。(详见公司于 2011 年 12 月 22 日披露的 2011-55 号《2011 年第四次临时股东大会决议公告》)

(4) 2014 年 2 月 21 日, 公司非公开发行股票事项获得中国证券监督管理委员会核准(证监许可【2014】218 号); 2014 年 5 月 15 日, 完成增发人民币普通股(A 股) 99,880,239 股, 募集资金总额为 8.34 亿元, 其中 5.84 亿元用于“广州国际商品展贸城——国际汽车展览交易中心”项目。非公开发行股票项目的通过, 有望加快展贸城项目的推进。

截止至 2014 年 12 月 31 日, 公司已完成项目建设情况如下: ①招商中心 1 栋(五层), 建筑面积约 0.77 万 m<sup>2</sup>, 拟用作招商服务及商业配套; ②综合大楼 1 栋(五层), 建筑面积约 1.33 万 m<sup>2</sup>, 拟用作商业配套; ③商业综合楼 11 栋(四层), 建

筑面积约 7.94 万 m<sup>2</sup>。

2015 年 4 月 21 日，公司牵手广州市互原电子商务有限公司成立“广东海印商贸互联有限公司”，共同搭建广州国际展贸城电子商务平台，加速推进公司重要项目展贸城的建设进度。同时，公司还推出专门为展贸城商户设计的手机 APP——展贸通，商户可以通过该平台管理货物的物流仓储、获取商贸信息，展贸通致力于提升展贸城商贸物流的竞争力，实现专业批发市场的价值增值。

### 3、上海海印·周浦滨水新天地项目

(1) 2011 年 12 月 30 日，公司与上海市浦东新区周浦镇人民政府签订《战略合作框架协议》，与上海周浦城镇建设投资发展有限公司签订《周浦“小上海”风情商贸区项目战略合作意向书》。此协议及意向书仅属意向性协议，项目的正式合作合同须另行协商签订，以双方正式签订的《合同协议》或《租赁合同》为准，并经公司董事会（股东大会）审议。（详见公司于 2012 年 1 月 5 日披露的 2012-01 号《关于签订〈战略合作框架协议〉及〈商贸区项目战略合作意向书〉的公告》）

(2) 2012 年 5 月 23 日，公司第六届董事会第三十八次会议审议通过《关于批准签订〈海印·周浦滨水新天地项目合作框架合同〉的议案》。（详见公司于 2012 年 5 月 25 日披露的 2012-25 号《第六届董事会第三十八次会议决议公告》）

(3) 2012 年 5 月 24 日，公司与上海周浦城镇建设投资发展有限公司签订《海印·周浦滨水新天地项目合作框架合同》。本项目总用地面积约 52,594 平方米，总建筑面积约 78,000 平方米（具体面积以建成后土地使用权证及房地产权证明为准）。租期 20 年，租期满后，若公司申请续租，则租赁期限无条件延长 10 年。前 20 年合同总金额约为 12.44 亿元，第 21 至 30 年（若有）合同总金额约为 10.32 亿元。（详见公司于 2012 年 5 月 25 日披露的 2012-26 号《关于“海印·周浦滨水新天地项目”的对外投资公告》）

(4) 2012 年 6 月 9 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过《关于批准签订〈海印·周浦滨水新天地项目合作的框架合同〉》的议案，该项目正式实施。（详见公司于 2012 年 6 月 12 日披露的 2012-28 号《2012 年第一次临时股东大会决议公告》）

(5) 2012 年 6 月 29 日，公司按照《海印·周浦滨水新天地项目合作框架合同》的约定，成立“上海海印商业管理有限公司”，注册资本 5,000 万元，已完成办理工商登记手续。

(6) 2012 年 9 月 6 日，公司之全资子公司上海海印商业管理有限公司与上海周浦资产管理有限公司签订了《物业租赁合同》（合同编号：周资(2012)055 号），该合同为 2012 年 5 月 23 日签订的《海印·周浦滨水新天地项目合作框架合同》的具体执行合同，对其建筑面积 78,000 平方米中的 45,857.90 平方米进行了详细规划（即对项目的 NF-1、NF-2、NF-3 地块进行了规划，原合同中的 SC-1、SC-2 地块为下期规划），并且进一步明确了项目的具体位置和物业交付日期。本次签订的《物业租赁合同》总建筑面积暂定为 45,857.90 平方米，租赁计价面积（地上）暂定为 33,420.12 平方米。租赁计价面积（地上）具体面积按房管测绘部门“房屋土地权属调查报告书”及“房地产权证”的面积为准，并经甲、乙双方认可后再以补充合同

形式进行书面调整。本项目租期 20 年，租期满后，若公司申请续租，则租赁期限无条件延长 10 年。

本次签订的《物业租赁合同》，前 20 年合同总金额约为 5.37 亿元，第 21 至 30 年（若有）租金另议。双方约定，周浦资产管理公司于 2014 年 12 月 28 日或以前，将租赁物业交付给上海海印商业管理有限公司。（详情请见公司于 2012 年 9 月 8 日披露的 2012-36 号《关于“海印·周浦滨水新天地项目”的进展公告》）

(7) 2015 年 1 月 23 日，公司之全资子公司上海海印商业管理有限公司与上海周浦资产管理有限公司签订了《补充协议》，双方同意对租赁物业交付日期进行调整，交付日期由 2014 年 12 月 28 日调整为 2015 年 3 月 1 日前。免租装修期自租赁物业交付日起计，在原租赁合同约定的六个月的基础上再行延长六个月，即免租装修期为十二个月，免租装修期为 2015 年 3 月 1 日至 2016 年 3 月 1 日。

(8) 2015 年 3 月 1 日，周浦资产管理公司将租赁物业交付给上海海印商业管理有限公司。截止至公告日，公司仍处于免装修期内，公司将择机进行招商和开业。

#### 4、上海周浦康桥地块

2014 年 1 月 26 日，公司第七届董事会第二十四次临时会议审议通过了《关于公司参与竞买上海市浦东新区国有建设用地使用权的议案》，公司董事会同意公司参与上海市浦东新区规划和土地管理局挂牌出让的上海市浦东新区周浦镇 W-6-1 地块（上海市中低价“四高”示范居住社区康桥基地 W-1-6 地块）的国有建设用地使用权的竞买（地块公告号：201326801）。（详见公司于 2014 年 1 月 29 日披露的 2014-05 号《第七届董事会第二十四次临时会议决议公告》）

根据上述决议，公司于 2014 年 2 月 12 日参与竞拍上海市浦东新区规划和土地管理局挂牌出让的国有建设用地使用权，以成交地价款 40,101 万元成功竞得了该地块的国有建设用地使用权。（详见公司于 2014 年 2 月 13 日披露的 2014-08 号《关于竞得上海市浦东新区国有建设用地使用权的公告》）

截至 2014 年 12 月 31 日，项目已经完成初步的规划设计。

#### 5、肇庆大旺海印又一城项目

(1) 2011 年 8 月 17 日，肇庆大旺海印又一城商业有限公司已竞拍取得肇庆市高新区迎宾大道东面地段的的地块，用地面积 133,948.78 平方米，用地性质为商业、住宅用地，土地使用权出让年限为商业份额用地 40 年、住宅份额用地 70 年、自出让方实际交付建设用地使用权给受让方使用之日起算，成交地价款为人民币 11,900 万元。（详情请见公司于 2011 年 8 月 19 日披露的 2011-33 号《对外投资公告》）

(2) 2012 年 8 月 31 日，肇庆市国土资源局大旺分局、肇庆市土地与矿业权交易中心与公司全资子公司肇庆大旺海印又一城商业有限公司签订了《拍卖成交确认书》（肇国土资大旺拍字【2012】6 号）。

本次竞拍成交地块位于肇庆市高新区大旺大道南面地段，用地净面积 66,129.16 平方米（折合 99.19 亩）；用地性质为商业、住宅用地，土地使用权出让年限为商业份额用地 40 年、住宅份额用地 70 年，自出让方实际交付建设用地使用权给受让方使用之日起算；成交地价款为人民币 5,955.00 万元。（详情请见公司于 2012 年 9 月 4 日披露的 2012-34 号《关于通过拍卖

方式竞得肇庆大旺土地使用权的对外投资公告》)

本次竞拍取得的地块,与 2011 年 8 月 17 日竞拍取得的地块位于同一位置,两块地块无缝衔接,项目总用地面积增加至 200,077.94 平方米(折合 300.12 亩)。

(3) 2013 年 12 月 17 日,公司第七届董事会第二十一临时会议审议通过了《关于子公司参与竞买国有建设用地使用权的议案》,同意全资子公司肇庆海印又一城参与肇庆市国土资源局拍卖出让的肇庆高新区南部商务区大旺大道南面、独河西面地段的竞买。根据上述决议,肇庆海印又一城于 2013 年 12 月 17 日参与竞拍肇庆市国土资源局拍卖出让的国有建设用地使用权,成功竞得了国有建设用地使用权,用地净面积 77,152.77 平方米(折合 115.73 亩),成交地价款为 7,400 万元,并于同日签订了《成交确认书》(编号:肇公易土拍字【2013】10 号)。(详情请见公司于 2013 年 12 月 19 日披露的 2013-59 号《第七届董事会第二十一会议决议公告》,2013-60 号《关于子公司竞得国有建设用地使用权的公告》)

本次竞拍取得的地块,与上述两次竞拍取得的地块位于同一位置,三块地块无缝衔接,项目总用地面积增加至 277,230.71 平方米(折合 415.85 亩),将有助于加强公司大旺又一城项目的整体规划和规模效应,提升项目的综合竞争力,进一步增加未来的预期收益。

(4) 2014 年 4 月 15 日,经公司第七届董事会第二十九次临时会议审议通过了《关于子公司肇庆大旺海印又一城参与竞买肇庆市国有建设用地使用权的议案》,同意子公司肇庆大旺海印又一城参与肇庆市国土资源局拍卖出让的肇庆高新区南部商务区文德八街南面、迎宾大道东面地段的宗地国有建设用地使用权。(详情请见公司于 2014 年 4 月 17 日披露的 2014-26 号《第七届董事会第二十九次会议决议公告》)

根据上述决议,肇庆海印又一城于 2014 年 4 月 16 日参与竞拍肇庆市国土资源局拍卖出让的国有建设用地使用权,以成交地价款为 5,970 万元成功竞得了国有建设用地使用权。(详情请见公司于 2014 年 4 月 17 日披露的 2014-27 号《关于子公司肇庆大旺海印又一城商业有限公司竞得肇庆市国有建设用地使用权的公告》)

截至 2015 年 3 月,项目住宅部分的第一期已经完成交付工作,第二期已经完成设计;商业部分的电影院和体育场馆已经开始营运;其他商业配套已经启动招商工作。

## 6、肇庆鼎湖海印又一城项目

(1) 2012 年 4 月 24 日,公司全资子公司肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司成功竞得肇庆市鼎湖区广利街道办事处主 A1-01-A、A1-02-A 号地块,同日与肇庆市国土资源局鼎湖分局、肇庆市土地与矿业权交易中心签订了《拍卖成交确认书》(肇国土资鼎湖拍字【2012】2 号)。本次拍卖地块位净面积 94,720.58 平方米(折合 142.08 亩),用地性质为商业、住宅用地,土地使用权出让年限为商业份额用地 40 年、住宅份额用地 70 年,自出让方实际交付建设用地使用权给受让方使用之日起算,成交地价款为人民币 5,630 万元。(详情请见公司于 2012 年 4 月 26 日披露的 2012-19 号《对外投资公告》)

(2) 2013 年 7 月 24 日,公司全资子公司肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司成功竞得肇庆市鼎湖区广利街道办事处主(A1-01-B,A1-02-B)地块的国有建设用地使用权,同日与肇庆市国土资源局鼎湖分局、肇庆市土地与矿业权交易中心签订

了《拍卖成交确认书》（肇国土资鼎湖拍字【2013】08号）。竞拍成交地块的基本情况：地块位于肇庆市鼎湖区广利院主地块，净面积 20,857.77 平方米，用地性质为商业、住宅用地，土地使用权出让年限为商业份额用地 40 年、住宅份额用地 70 年，自出让方实际交付建设用地使用权给受让方使用之日起算，成交地价款为人民币 17,900,000 元。根据相关法律法规及《公司章程》的规定，上述事项在公司总裁授权范围之内。

本次竞拍取得的地块，与 2012 年 4 月 24 日竞拍取得的地块位于同一位置，两块地块无缝衔接，项目总用地面积增加至 115,578.35 平方米（折合 173.37 亩），将有助于加强公司鼎湖又一城项目的整体规划和规模效应，提升项目的综合竞争力，进一步增加未来的预期收益。

截至 2015 年 3 月底，项目第一期商业办公楼已竣工；酒店部分已经完成全部地下工作；展销中心已经完工，正在对外销售和招商。

## 7、番禺海印又一城项目

2009 年 5 月 12 日，公司第五届董事会三十次临时会议审议通过了《关于设立广州海印又一城商务有限公司的议案》。（详见公司于 2009 年 5 月 16 日披露的 2009-22 号《第五届董事会第三十次临时会议决议公告》）

### （1）奥特莱斯广场

2012 年 3 月 16 日，公司举行了番禺海印又一城品牌答谢暨新闻发布会。公司子公司广州市海印又一城商务有限公司负责运营的番禺海印又一城购物中心“奥特莱斯广场”将于 2012 年 4 月 28 日开业，番禺海印又一城购物中心总建筑面积约 7 万平方米，经营定位为华南地区最大的专营世界奢侈品牌的“奥特莱斯广场”，包括 Gucci、Amani、Burberry、HugoBoss、Versace、Coach、Y3 等 25 家国际知名奢侈品牌，并配以餐饮、电影、娱乐、休闲等业态。（详见公司于 2012 年 3 月 17 日披露的 2012-09 号《关于子公司广州市海印又一城商务有限公司项目进展公告》）2013 年 10 月 1 日，奥特莱斯广场 4 楼电影城开业，至此，奥特莱斯广场全面开业。

报告期内，奥特莱斯广场 B 座投入使用，共增加 BALLY、MichaelKors、MaxMara、ESCADA、Koradior、Carries 咖啡、苏菲玛卡、mi-tu、Charfen、IAITTA、ΛUM、珠宝剧院、美容、伊资国际护理、珂洛丽美甲等商铺 15 间，增加面积约 3000 平方米。进一步丰富了奥特莱斯广场的品牌资源，提供了新的购物亮点，增强了商场对消费者的吸引力，从而强化商场的竞争优势，为报告期内奥特莱斯广场的业绩持续增长奠定了坚实的基础。

### （2）番禺又一城酒店

番禺又一城酒店于 2011 年 4 月 27 日开工建设，2013 年 11 月 9 日封顶；规划建筑为地下 2 层停车场，地上 26 层；其中 1~6 层作为奥特莱斯广场 B 座，增加奥特莱斯广场商业面积；7~23 层作为酒店公寓“总统公馆”对外出售，可售面积约为 2.37 万平方米，截止至 2014 年 12 月 31 日，共销售 115 套，约 8303 平方米；24~26 层作为“总统大酒店”。

## 8、茂名“森邻四季”项目

2012 年 12 月 24 日，公司召开第七届董事会第四次临时会议，审议通过了《关于批准公司参与茂名市土地竞买的议案》，

同意公司在董事会权限范围的额度内参与广东省茂名市国土资源局挂牌出让的茂名市西城片区茂化路段三宗国有建设用地使用权的竞买。（详见公司于 2012 年 12 月 26 日披露的 2012-46 号《关于参与茂名市土地使用权竞买的公告》）

根据上述决议，公司于 2012 年 12 月 25 日参与竞拍茂名市土地矿产交易中心挂牌出让的国有建设用地使用权，成功竞得三宗国有建设用地使用权，并于 2012 年 12 月 25 日分别签订了三份《成交确认书》（编号：2012-17,2012-18,2012-19）。三宗地块均位于茂名市西城片区茂化路段，地块间无缝衔接，用地性质为住宅用地，总面积 230,510.60 平方米（约合 345.77 亩），总成交地价款为 34,578.00 万元。（详见公司于 2012 年 12 月 26 日披露的 2012-48 号《关于竞得茂名市土地使用权的公告》）

2013 年 3 月 22 日，设立子公司茂名海悦房地产开发有限公司。

截至 2015 年 3 月底，茂名“森邻四季”项目一期中的东区已经完成主体建设，项目展销中心也已经完工，已经售出别墅 17 户。同时，已完成一期西区的规划和设计。

#### **9、大沙新都荟项目**

2013 年 5 月 30 日，公司与自然人谢忠业、谢道智签订《股权转让协议》，将其在四会市阳光达贸易有限公司的 100% 股权及土地使用权（地块面积：23,104.58 平方米）以人民币 1000 万元全部转让给公司。当日，四会市阳光达贸易有限公司成为公司全资子公司。

截至 2014 年 12 月 31 日，项目正在做整体规划设计。

#### **10、珠海项目**

2014 年 6 月 14 日，自然人陈明金、珠海市城市辉煌投资管理咨询有限公司与公司签订《关于珠海市澳杰医学科技有限公司增资扩股协议》，将其持有的珠海市澳杰医学科技有限公司的 67% 股权以港币 4,060 万元转让给公司。珠海市澳杰医学科技有限公司拥有珠海市南湾大道西南侧地块项目用地，土地面积：29,922.72 平方米。

2014 年 6 月 23 日，珠海市澳杰医学科技有限公司成为公司控股子公司。

截至 2014 年 12 月 31 日，已将项目土地的性质变更为商业用地，正在办理国有土地使用权证，预计 2015 年 8 月取得。

#### **11、茂名大厦**

（1）2013 年 12 月 25 日，经公司第七届董事会第二十二次临时会议审议通过了《关于公司参与广东茂名大厦有限公司股权捆绑转让项目竞价的议案》，公司董事会同意公司参与在南方联合产权交易中心挂牌的茂名大厦股权捆绑转让项目竞价。（详见公司于 2013 年 12 月 27 日披露的 2013-64 号《第七届董事会第二十二次临时会议决议公告》）

（2）2013 年 12 月 31 日，公司以 18,120 万元成功竞得茂名大厦 100% 股权。（详见公司 2014 年 1 月 3 日披露的 2014-01 号《关于竞得广东茂名大厦有限公司 100% 股权的公告》）

（3）2014 年 4 月 22 日，广东茂名大厦有限公司成为公司全资子公司。

截至 2014 年 12 月 31 日，已经委托第三方实施拆除工作。拆除正在按计划进行，预计 2015 年 8 月份完成全部拆除工作。

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、广东自贸区启动，商贸流通获新发展机遇

2014 年 12 月，国务院正式批准设立中国（广东）自由贸易试验区。广东自贸区将对接国家“一带一路”战略，成为海上丝绸之路的重要枢纽，未来将带动珠三角乃至华南地区经济结构的调整和经济质量的提升。按照规划，广东自贸区毗邻港澳，外接 21 世纪海上丝绸之路沿线国家和地区，将在制度创新、贸易往来、金融创新等领域对外展开紧密合作，为仓储、港口贸易、物流、加工制造、金融等领域提供良好的发展基础。对广深珠地区的外贸、零售、专业批发、交通物流等行业企业而言，能获得更好更全面的融资、公共服务、制度政策与基础设施环境，迎来日渐开放扩大的市场规模和国内外消费需求，面对前所未有的创新与发展机遇。

#### 2、新流通时代成共识，专业市场将借机腾飞

2015 年政府工作报告中，李克强总理首次提出制定“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展。在“互联网+”时代背景下，商贸流通领域也面临着改造升级的需求，未来在互联网、物联网、大数据、云计算等技术的支撑下，以消费者为核心，商贸流通企业将与供应链上的供应商、制造商等利益相关方跨界融合共建生态圈，实现线上线下平台化运营，从卖商品向卖服务转变。在新商贸流通时代，从事专业市场运营的企业拥有大量商户资源和平台交易，能借助信息技术实现供应流程的再造，资源的有序整合，商业模式创新拓展，融合信息流、物流、资金流为一体，从传统的物业管理商过渡到盈利模式多样化的平台服务商。

#### 3、移动购物增长迅猛，线下实体价值回归



随着移动互联网时代的到来，消费者的消费理念与消费习惯将发生巨大的变化，消费时间呈现碎片化，消费空间将呈现场景化。据艾瑞咨询统计，2014 年中国移动购物市场规模 9297.1 亿元，同比增长 239.3%，在网购整体市场规模中占比为 33%，较 2013 年提升近 19%，并预计移动购物是中长期消费趋势，在 2016 年将超过 PC 端交易额占比。传统的 PC 端互联网，割裂了线上线下的人与场景的互动，无法提供体验式和场景式消费，也无法精准锁定用户，因而电商巨头纷纷布局线下消费场景，获取移动流量入口，重塑消费生态。对线下资源丰富的传统商业企业而言，设计、改善和丰富消费场景，为线上导入流量，沉淀场景与消费者数据，精准分析和定位消费需求，充分利用移动支付工具完成 O2O 消费圈的闭环，将获得线下实体价值的重估，迎来新一轮的发展契机。

## （二）公司发展战略

明确以“家庭生活休闲娱乐中心运营商”为未来发展定位，坚定“互联网+商业+文娱+金融”的发展战略，实现“海印生态圈”闭环，在夯实商业主业基础上积极实现文娱和金融等产业的融合，最终成为一个生态型的平台运营商——借助移动互联网、智能支付、大数据、物联网等技术和手段，建立亿万商户和会员数据库，实现大数据、大系统、大平台。

### 1、组织层面

**推进“平台化”管理模式，保障公司战略落地。**未来公司将积极推进“平台化”管理的组织模式，推动组织结构的扁平化和去中心化，适时考虑将成熟业务部门进行事业部制和子公司化。通过“平台化”的管理方式，最大化地激发每一位管理层和员工的积极性、主动性与创造性，强化公司的竞争优势，保障公司战略的顺利落地。

### 2、业务层面

#### （1）商业运营平台

**导入文娱和金融资源，构建差异性的商业运营平台。**上海周浦滨水新天地项目位于上海的“迪士尼商圈”，是公司首个“文娱+商业”的异地复制项目，规划建设为以“海韵江南、印象水乡”为主题的旅游文化型商业综合体。而国际展览城项目将充分借助广东商联的金融资源，以交易支付为切入口，形成线上线下运营的闭环，打造华南地区现代展贸交易平台。向商业运营平台导入文娱和金融资源，围绕重点城市和珠三角地区的核心商圈或成本洼地布局商业项目，为消费者提供创新、稀缺的消费体验，提升公司商业运营平台的流量和消费量，最终构建差异性、稀缺性和唯一性的商业运营平台。

**把握广东自贸区历史机遇，推动广州专业市场转型升级。**公司将紧紧把握广东自贸区的历史发展机遇，充分挖掘丰富商户资源和大量平台交易的资源优势，利用互联网等技术实现供应链流程的再改造，整合线上线下的资源，融合物流、资金流和信息流，与供应链上的供应商、制造商、消费者等利益相关方跨界融合共建生态圈，寻求商业模式的创新和突破，从传

统的物业管理商过渡到盈利模式多样化的平台服务商。同时配合展贸城多行业产业园的拓展，将海印商贸互联电商平台升级为广州市专业市场电子商务总平台，推动广州市乃至全国专业批发市场整体的转型升级。

## （2）文娱运营平台

**继续推进重点城市布局，打造全国城市演艺平台。**目前城市演艺行业地域分割现象存在，演艺企业异地扩张困难，没有形成全国性的演艺集团。公司将以红太阳演艺为运营平台，借助中国演艺阵线联盟，通过自建复制+投资收购的两条道路，继续推进全国重点城市的布局，打造全国城市演艺平台。同时汇集平台内各家演艺企业的优势，形成多家剧场协同经营、演员统一调配的格局，实现演员、节目、技术、创意、管理经验共享，形成各演艺企业互动共生的格局。

**适时并购线上演艺资源，形成 O2O 演艺互动平台。**公司将通过投资并购等形式纵向打通演艺产业链，形成覆盖艺人经纪、演出策划、演出制作、演出经纪、剧场运营、票务销售和观众服务的全产业链；横向涉足 IP 衍生品消费、旅游服务、演艺版权、演出会展等演艺衍生行业，实现演艺经营模式的多元化。并且积极寻找互联网演艺资源，适时通过并购的形式切入，形成线上线下互动的演艺产业集群，最终打造 O2O 演艺互动平台。

## （3）金融运营平台

**融合商业和文娱业务，构筑商娱领域互联网金融平台。**借助广东商联的创新产品，为商娱领域商户和客户提供以交易支付为核心的综合服务，以支付平台为流量入口，为线上平台汇集商户和用户，沉淀交易数据和资金，并依托大数据和云计算等技术挖掘投融资需求，建立高效的征信和风控体系，采用自主设立或与基金、银行合作的方式，布局理财和信贷业务。融合公司多年积累的商业资源和红太阳演艺的文娱资源，最终形成包含支付平台、投资平台、融资平台和风控体系的 O2O 闭环，着力打造商娱领域的互联网金融平台，服务亿万级的商户和消费者。

## （三）经营计划

2015 年公司将继续推进战略转型升级，加速打造全国城市演艺平台，重点构筑商娱领域互联网金融平台，形成差异性、稀缺性和唯一性的商业运营平台，力促公司全面由传统商业运营商向“家庭生活休闲娱乐中心运营商”转型升级。

2015 年重点开展以下工作：

### 1、业务层面

**(1) 金融运营平台：**整合广东商联和在中邮消费金融的平台资源，重点构筑和完善商娱领域互联网金融平台，为商户和客户提供高效和个性化的金融服务。积极利用多种创新金融工具和互联网金融模式，促进商业运营平台和文娱运营平台的发展。

**(2) 文娱运营平台：**通过自行复制和投资并购的发展模式，推进文娱项目在全国重点城市的落地，加速打造全国城市演艺平台，实现演艺品牌的连锁化。积极寻找互联网演艺资源，适时通过并购的形式切入，整合线上线下演艺资源，打通O2O演艺互动产业链。

**(3) 商业运营平台：**主动调整优化产品组合和业态结构，聚焦于互联网不擅长的领域，积极推动迎合新型城镇化和消费升级需求的升级业态，根据市场的最新需求和动态，加速推进展贸城的建设进度。导入文娱和金融资源，围绕重点城市和珠三角地区的核心商圈或成本洼地结构性布局增量，驱动公司实现快速发展。

## 2、组织层面

**强化人才建设，构建海印文化：**①加大培训力度，全面提升员工的专业化职场技能；②完善内部竞聘机制，拓宽员工的晋升途径，全面提高员工的工作激情；③大力提倡榜样示范，确保海印文化的薪火相传；④架设畅通的沟通渠道、举办丰富多彩的业余活动，进一步丰富海印文化的内涵。

## (四) 可能面对的风险

### 1、宏观经济低迷风险

当前，宏观经济处于增长方式改变、结构调整时期，经济增长速度有所放缓，进而影响消费者可支配收入水平、收入结构以及消费信心。若宏观经济运行未出现较大改善，公司日常经营将产生较大压力。对此，公司将积极研判国内外宏观经济形势，根据市场实际需求，做好品类结构调整，全面提升商铺经营能力，尽力降低宏观经济环境带来的影响。

### 2、行业竞争加剧风险

近年，随着大量商业物业竣工投入使用，商业物业无效供给过剩，同质化竞争严重，市场竞争激烈程度逐年加剧。购物中心、城市综合体等新兴商业业态逐步侵蚀传统商业业态的市场份额。对此，公司顺应市场趋势，加快经营模式创新，提高差异化运营，避免同质化竞争。

### 3、要素成本上涨压力

物价上涨的压力仍存在，公司经营物业的租金成本、人工费用等要素成本仍有持续攀升的可能，将会对公司的盈利能力造成一定影响。对此，公司将提高企业管理水平，通过精细化管理，降耗挖潜，强化预算管控，控制费用支出；同时更多地选择长期租入物业的方式，保证未来租金成本的长期可控。

#### 4、移动互联网冲击风险

随着移动购物等新型购物方式的兴起，消费者特别是年轻消费者的购物方式越来越多样化，对于某些品类商品如服装、电子产品、图书等，传统销售渠道的市场份额正在下降，移动购物对于线下商业的冲击越来越大。对此，公司顺应市场形势，已启动 O2O 业务的升级战略，着力构建海印生活圈消费新体验平台，整合线上线下的资源以实现联动。未来将加快 O2O 平台的落地，实现人流、商流、物流、资金流、信息流等的闭环。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

### 1、会计政策变更原因

2014年1月26日，财政部陆续修订和颁布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》共七项会计准则，并要求自2014年7月01日在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014年6月20日，财政部对《企业会计准则第37号——金融工具列报》进行了修订，要求执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

根据财政部2014年新修订或颁布的相关会计准则的规定，公司于上述新修订或颁布的相关会计准则的施行日开始执行相关会计准则。

### 2、具体情况及对公司的影响

#### (1) 变更日期

以财政部2014年新修订或颁布的企业会计准则规定的施行日开始执行。

#### (2) 变更前采用的会计政策

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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(3) 变更后采用的新会计政策

本次变更后采用的新会计政策为财政部于2014年陆续修订和颁布的企业会计准则第2号、第9号、第30号、第33号、第37号、第39号、第40号、第41号等八项准则及2014年7月23日修订的《企业会计准则——基本准则》，其余未变更准则仍采用财政部于2006年2月15日颁布的相关准则及有关规定。

(4) 对公司的影响：上述会计政策变更对公司本报告期及可比报告期间的财务状况及经营成果均无影响。

(5) 除上述会计政策变更外，本报告期间公司不存在其他的会计政策、会计估计变更事项。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

截止2014年12月31日，本期纳入合并范围的子公司包括41家，与上年相比，增加了9家子公司，减少了2家子公司，3家孙公司。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2014年4月21日召开2013年年度股东大会审议通过了2013年年度权益分派方案：以公司现有总股本492,188,966.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.4元（含税），共分配19,687,558.64元。本年度不送股不转增。上述分红方案已于2014年4月29日实施完毕。（详见公司于2013年4月23日披露的2014-32号《2013年年度权益分派实施公告》）

公司于2014年9月15日召开2014年第三次临时股东大会审议通过了公司2014年中期利润分配及公积金转增股本方案：以公司现有总股本592,069,205股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增前公司总股本为592,069,205股，转增后总股本增至1,184,138,410股。本次所转股已于2014年9月24日直接记入股东证券账户。（详见公司于2014年9月19日披露的2014-67号《2014年半年度权益分派实施公告》）

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保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

1、2014年利润分配方案：经北京兴华会计师事务所审计，公司2014年度实现净利润为328,263,080.00元，减去本年度对股东的分配19,687,558.62元，减去本年度提取的法定盈余公积32,826,308.00元，加上年初未分配利润1,059,521,385.04元，本年度可供股东分配利润为1,335,270,598.42元。

以公司现有总股本1,184,138,410.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.35元（含税），预计该分配方案共分配41,444,844.35元。本年度不送股不转增。

2014年中期利润分配及公积金转增股本方案：以公司现有总股本592,069,205股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增前公司总股本为592,069,205股，转增后总股本增至1,184,138,410股。

2、2013年利润分配方案：经北京兴华会计师事务所审计，公司2013年度实现净利润为547,142,958.69元，减去本年度对股东的分配54,140,786.26元，减去本年度提取的法定盈余公积54,714,295.87元，减去同一控制下的企业合调整金额1,274,755.60元，加上年初未分配利润622,508,264.08元，本年度可供股东分配利润为1,059,521,385.04元。

以公司现有总股本492,188,966.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.4元（含税），预计该分配方案共分配19,687,558.64元。本年度不送股不转增。

3、2012年利润分配方案：经北京兴华会计师事务所审计，公司2012年度实现净利润为358,889,235.17元，减去本年度对股东的分配49,218,896.60元，减去本年度提取的法定盈余公积35,888,923.52元，加上年初未分配利润348,726,849.03元，本年度可供股东分配利润为622,508,264.08元。

以公司现有总股本492,188,966.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.1元（含税），预计该分配方案共分配54,140,786.26元。本年度不送股不转增。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	41,444,844.35	282,268,043.86	14.68%	--	--

2013 年	19,687,558.62	397,838,786.18	4.95%	--	--
2012 年	54,140,786.26	425,469,624.77	12.72%	--	--

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.35
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,184,138,410
现金分红总额 (元) (含税)	41,444,844.35
可分配利润 (元)	1,335,270,598.42
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2014 年利润分配预案为: 以公司现有总股本 1,184,138,410 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.35 元 (含税), 预计该分配方案共分配 41,444,844.35 元。本年度不送股不转增。	

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

《公司社会责任报告》已刊登在 2015 年 4 月 29 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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 01 月 01 日	广州	电话沟通	个人	广大投资者	(一) 谈论的主要内容:

-2014 年 12 月 31 日					1、公司日常经营情况； 2、公司发展战略； 3、公司对行业变化的看法。 （二）提供的主要资料： 公司定期报告等公开资料。
2014 年 01 月 14 日	广州	实地调研	机构	景顺长城基金、大成基金、汇添富基金、平安资产管理、沈阳森木投资、南方出版传媒、中金公司、招商证券、广东融亨资本、深南中南成长投资	
2014 年 02 月 13 日	广州	实地调研	机构	平安资产、广东温氏投资	
2014 年 02 月 18 日	广州	实地调研	机构	广州金域投资、中国人保资产管理、摩根士丹利华鑫基金、深圳市东方嘉华投资、嘉实基金、光大证券、中金公司、中国太保投资、上海从容投资、国金证券	
2014 年 02 月 21 日	广州	实地调研	机构	中国国际金融香港证券、首域投资(香港)	
2014 年 02 月 25 日	广州	实地调研	机构	融通基金、广州广证恒生证券	
2014 年 06 月 10 日	广州	实地调研	机构	银河证券	
2014 年 06 月 16 日	广州	实地调研	机构	东方证券、长城证券、华商基金、深圳新兰德证券投资咨询有限公司	
2014 年 06 月 25 日	广州	实地调研	机构	中山证券	
2014 年 09 月 09 日	广州	实地调研	机构	长江证券股份有限公司、中山证券有限责任公司、广发证券资产管理(广东)有限公司、联讯证券股份有限公司	
2014 年 09 月 10 日	广州	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、广发证券股份有限公司、景顺长城基金管理有限公司、广东汇谷投资有限公司、深圳新兰德证券投资咨询有限公司	
2014 年 09 月 30 日	广州	实地调研	机构	广发证券股份有限公司、广州昭时投资合伙企业(有限合伙)	
2014 年 10 月 28 日	广州	实地调研	机构	广发证券、华安财保资管、广东绵洋投资管理、广州广赢投资管理	
2014 年 12 月 02 日	广州	实地调研	机构	申银万国证券、嘉实基金、融通基金、广发证券资管、中国国际金融、联讯证券、博时基金、	
2014 年 12 月 09 日	广州	实地调研	机构	开心龙基金、伦投资顾问	
2014 年 12 月 16 日	长沙	实地调研	机构	博时基金、鹏华基金、汇添富基金、平安资管、宝盈基金、屹立投资、诺德基金、中银国际	
接待次数					15
接待机构数量					98



接待个人数量	0
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

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。

### 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

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响(万元)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	披露日期	披露索引
广东省中山丝绸进出口集团有限公司、广东省丝绸纺织集团有限公司、茂名市茂商国有资产经营公司	广东茂名大厦有限公司	18,120	所涉及的资产已全部过户，所涉及的债权债务已全部转移	有助于提高公司跨区域拓展能力，增加未来可预期收入，提高市场影响力，保证公司持续稳定的发展。	85.03	0.30%	否	不适用	2014年01月03日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2014-01号 公告名称：关于竞得广东茂名大厦有限公司100%股权的公

原始股东施杰、刘文渊和新余世杰资产管理中心（有限合伙）	湖南红太阳演艺有限公司	18,340	所涉及的资产已部分过户	符合公司“家庭生活休闲娱乐中心运营商”的转型升级战略；有利于增强公司商业运营平台业务的核心竞争力和项目储备；有利于打造公司的文化娱乐业务板块，构筑“商业+文娱”的互动共生业务格局。	0	0.00%	否	不适用	2014年12月02日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2014-81号 公告名称：关于投资湖南红太阳演艺有限公司的公告
-----------------------------	-------------	--------	-------------	--	---	-------	---	-----	-------------	---

## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
广州海印实业集团有限公司	北海高岭科技有限公司	2014年12月12日	102,109.45（其中，股权转让价格41,904.78万元，债权转让价格为60,204.67万元）	-295.17	1、优化业务结构，做大做强商业主业； 2、丰富公司现金流，支撑公司战略转型升级； 3、改善公司的财务状况； 4、增厚公司业绩，稳定业绩波动水平。	64.84%	评估作价	是	控股股东	是	是	2014年11月25日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2014-78号 公告名称：关于与控股股东签署《北海高岭科技有限公司股权转让及债权转让协议》的关联交易公告

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
广州海印实业集团有限公司	控股股东	出售资产	公司将公司持有的北海高岭100%股权及债权转让给公司控股股东海印集团	评估值定价	24,201.73	41,904.78	不适用	102,109.45 (其中,股权转让价格41,904.78万元,债权转让价格为60,204.67万元)	现金加债权	18,301.26	2014年11月25日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号:2014-78号 公告名称:关于与控股股东签署《北海高岭科技有限公司股权转让及债权转让协议》的关联交易公告
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>对公司经营成果的影响:优化公司业务结构,突出比较优势。强化商业在主营业务中的主导地位,进一步突出公司在商业物业运营行业中的比较优势。</p> <p>对于财务状况的影响:本次资产出售后,公司已全部剥离高岭土业务,将导致公司合并报表范围发生变更。(具体详见公司于2014年11月25日披露的2014-78号《关于与控股股东签署&lt;北海高岭科技有限公司股权转让及债权转让协议&gt;的关联交易公告》)</p>								

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

1、为了更好地解决海印股份重大资产购买完成后公司与控股股东海印集团可能产生的同业竞争问题，有效地维护公司及所有股东的合法权益。2008年5月30日，公司与海印集团就托管总统数码港、自由闲、江南粮油城、北海高岭等签署了《股权托管协议》，委托公司托管其前属四家企业100%股权。托管期限分别从2007年重大资产购买实施完毕之日起至海印集团将各托管标的100%股权依法转让给本公司，并完成相关股权过户的工商登记手续之日止。（详见公司于2008年5月31日披露的2008-16号公告《关联交易公告》）

2、2010年3月5日，公司第六届董事会第八次临时会议审议通过《关于对广州总统大酒店有限公司进行托管的议案》。公司于2010年3月5日与控股股东广州海印实业集团有限公司就托管其下属企业广州总统大酒店有限公司签订《股权托管协议》，约定海印集团将其持有总统大酒店的100%股份委托本公司管理。托管期限为从本股权托管协议签署之日起至海印集团将总统大酒店100%的股权依法转让给本公司，并完成相关股权过户的工商登记手续之日止；或从本股权托管协议签署之日起至海印集团将总统大酒店100%的股权转让给无关联第三方，并完成相关股权过户的工商登记手续之日止。（详见公司于2010年3月6日披露的2010-17号公告《关联交易公告》）

3、海印集团已在本报告期前将总统数码港、自由闲、北海高岭、总统大酒店四家托管标的的100%股权依法转让给本公司，上述四家托管标的的托管期均在本报告期前结束。

4、海印集团于2013年12月31日做出《海印集团关于解决江南粮油城同业竞争的承诺》，承诺如下：海印集团拟在2014年将江南粮油城100%股权转让与海印股份，并承担江南粮油城注入上市公司之前历年的亏损，彻底解决未履行完成的避免同业竞争承诺事项。

2014年5月23日，海印集团将其持有江南粮油城的100%股权以现金收购的方式转让给公司。根据北京兴华会计师事务

所（特殊普通合伙）出具的【2014】京会兴审字第03010025号审计报告，截至2013年12月31日，江南粮油城的净资产为8,972,711.81元。江南粮油城100%股权的交易价格以净资产作为依据，经交易双方协商确定交易价格为900万元人民币。根据相关法律法规及《公司章程》的规定，该项关联交易事项在公司总裁权限范围之内。因此，江南粮油城的托管期已于2014年5月22日结束。2014年6月4日，江南粮油城完成股东变更的工商登记手续，成为公司全资子公司。

至此，海印集团对该承诺事项已履行完毕。

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%以上的托管项目。

## （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

租赁情况说明

公司以及下属子公司潮楼、流行前线、海印广场、东川名店、布料总汇、布艺总汇、电器总汇、少年坊、自由闲、二沙体育、摄影城、潮楼百货、桂闲城、花城汇、展贸城等16家企业的经营场地为租赁，相关租赁情况详见下表：

合同承租方	出租方	房屋坐落	合同面积 (平方米)	租赁期限
潮楼	广州永业酒店投资管理有限公司	广州市北京路182号丽都大酒店裙楼	8,426.26	至2020年5月31日
流行前线	广州市越秀区人民防空办公室	广州市越秀区中山三路25-27号地铁站内负一、负二层	16,683.07	至2023年6月30日
海印广场	广州包装印刷集团有限责任公司	广州市越秀区大沙路21号房产	13,474.70	至2018年12月31日
东川名店	广东省人民医院	广州市东川路广东省人民医院综合楼楼首、二、三层物业	6,662.40	至2016年9月30日
布料总汇	海印集团	广州市沿江路429号1-4层房产	7,339.62	至2019年5月31日
布艺总汇	广州市市政集团有限公司	广州市沿江路431号之一至之五首	4,662.00	至2021年5月31日
电器总汇	何志光、陶竞个人以及广州市东山区教育局等5家单位	广州市越秀区大沙头四马路	12,513.82	至2020年4月30日不等
少年坊	广州市儿童公园	广州市越秀区人民南路88号全部房产	20,000.00	至2026年12月31日
自由闲	广州市东山区工商业联合会	广州市东山区中山三路11号工商大厦1-4楼	3,130.00	至2023年9月30日
二沙体育	广东省体育运动技术学院	东山区二沙岛体育训练基地门口北侧	1,100.00	至2014年7月31日
海印股份	广州兴盛房地产发展有限公司	越秀区中山三路33号部分房产	58,290.86	至2023年7月31日
摄影城	海印集团	越秀区东华南路96号1-4层	4,627.50	至2019年9月30日

潮楼百货	广州市埔王物业管理有限公司	广州市黄埔区大沙西路与港湾北路交汇处商业楼负二层至四层	12,304.00	至2019年12月31日
桂闲城	佛山市建言投资管理咨询有限公司	佛山市南海区桂城平西村民委员会聚龙村民小组“下安东西”地段土地使用权	15,350.00	至2030年12月31日
海印汇	广州市新中轴建设有限公司珠江新城分公司	广州市天河区珠江新城花城广场花城汇三区负一层	23,298.00	至2021年8月14日
国际展贸城（一期）	广州市亿隆物业开发有限公司	广州市番禺区化龙镇土地使用权	500.00亩	至2038年1月31日
海印股份	海印集团	广州市越秀区东华南路98号21-32层	8,048.69	至2015年12月24日

关于二沙体育合同到期的说明：二沙体育与业主广东省体育运动技术学院的租赁合同已于2014年7月31日到期，期满后公司继续使用租赁物并按照原合同约定的金额及时足额向业主支付租金，没有影响到商户的经营，同时业主也一直接受公司支付的租金并开具租赁发票，对租赁及租金未提出任何异议，双方已经形成事实上的租赁关系，原租赁合同继续有效，租赁期限为不定期。

由于租赁物为国有资产，业主必须公开招投标程序来确定出租方，公司正在努力通过竞标与业主签订正式的书面租赁协议。

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	
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	
广州海印国际商品 展贸城有限公司	2014年03月04日	20,000	2014年03月03日	20,000	连带责任保证	1年	是	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				20,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				20,000

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	109,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	67,718.75
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)	20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	20,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	109,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	67,718.75
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		29.94%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (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。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------



股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	广州海印实业集团有限公司	<p>关于江南粮油城、自由闲和总统数码港。</p> <p>在维护上市公司中小股东利益的前提下，本次重大资产购买完成后十二个月内，海印集团拟将江南粮油城、自由闲和总统数码港 100% 股权转让与海印股份。到约定转让期限时，若江南粮油城、自由闲和总统数码港存在着诸如注入上市公司有法律瑕疵、尚未正式运营、盈利状况不佳或发展前景不佳等情形时，海印股份拟继续采用股权托管经营的方式，直至它们符合进入上市公司的条件或它们被注销或被海印集团转让至无关联的第三人。</p>	2008 年 11 月 12 日	至 2009 年 11 月 12 日	<p>已履行完毕。</p> <p>1、2008 年 12 月 29 日，海印集团为履行其出具的承诺，将其持有自由闲的 100% 股权以评估值 2170 万元转让给公司。公司以现金收购自由闲 100% 的股权。</p> <p>2、2009 年 12 月 9 日，海印集团将其持有总统数码港和数码港置业的 100% 股权以评估值 2.4 亿元转让给公司。公司以现金收购总统数码港和数码港置业的 100% 股权。</p> <p>3、2014 年 5 月 23 日，海印集团将其持有江南粮油城的 100% 股权以经审计净资产为基础作价 900 万元转让给公司，公司以现金收购了江南粮油城的 100% 股权。</p>
	广州海印实业集团有限公司	<p>海印集团和实际控制人邵建明等及其所控制的企业不再从事高岭土、炭黑、商业物业、专业市场等构成或可能构成与上市公司直接或间接竞争的业务，未来所有的高岭土、炭黑、商业物业、专业市场等项目机会均由海印股份进行。</p>	2008 年 11 月 12 日	长期	<p>1、2013 年 5 月，公司与控股股东海印集团进行资产置换，置入广州总统大酒店有限公司，置出茂名环星炭黑有限公司。置换完成后，公司完全剥离炭黑业务，海印集团和实际控制人邵建明等及其所控制的企业不再从事炭黑业务和未来所有的炭黑项目机会均由海印股份进行的承诺已经履行完毕。</p> <p>2、2014 年 12 月，公司与控股股东海印集团进行关联交易，将北海高岭出售给海印集团。交易完成后，公司完全剥离高岭土业务，海印集团和实际控制人邵建明等及其所控制的企业不再从事高岭土业务和未来所有的高岭土项目机会均由海印股份进行的承诺已经履行完毕。</p> <p>3、“海印集团和实际控制人邵建明等及其所控制的企业不再从事商业物业、专业市场等构成或可能构成与上市公司直接或间接竞争的业务，未来所有的商业物业、专业市场等项目机会均由海印股份进行”</p>

					的承诺仍在继续履行中。
广州海印实业集团有限公司	<p>鉴于海印广场及电器总汇部分物业存在权益瑕疵，海印广场中租赁物业总面积 23,366.79 平方米中存在权益瑕疵的物业面积为 9,883.02 平方米，电器总汇租赁物业总面积 17,398.75 平方米中存在权益瑕疵的物业面积为 10,497.64 平方米。</p> <p>海印集团承诺：若权益瑕疵物业在未到期前因被拆迁等原因导致无法经营时，海印集团将向海印股份所遭受的损失进行弥补，补偿金额按房屋租赁合同剩余年限在本次评估过程中对应的未实现的净现金流量及相应的贴现率确定（权属瑕疵物业对应的净现金流量按其面积占标的企业总面积的比例估算）。当前述租赁合同终止行为发生在 2010 年 12 月 31 日之前时，如 2010 年 12 月 31 日之前对应的各年度未实现的净现金流与收益现值法评估报告中对于的净利润有差异，则按孰高原则采用相关数据计算补偿金额。</p>	2008 年 11 月 12 日	至 2018 年 12 月 31 日	<p>1、对电器总汇权益瑕疵的物业补偿承诺已履行完毕。</p> <p>①资产重组前，电器总汇（包括控股股东、实际控制人）分别与广州二运集团有限公司等 9 家公司签订了 11 份租赁合同，租赁期截止 2013 年 3 月 31 日。</p> <p>②目前，上述 11 份合同均已到期，在租赁期满日之前未发生权益瑕疵的物业因拆迁等原因导致无法经营的情况。</p> <p>2、对海印广场（租赁期截止 2018 年 12 月 31 日）权益瑕疵的物业补偿承诺还在继续履行中。</p>	
广州海印实业集团有限公司	<p>鉴于潮楼、流行前线、海印广场、东川名店、布艺总汇、电器总汇、少年坊等 7 家公司的物业租赁来自与海印集团无关联的第三方，其物业存在提前终止《房屋租赁合同》的风险，海印集团为此出具了《关于本次出售标的企业的物业出租方违约的承诺函》，承诺：本次重大资产购买完成后，若出现标的企业的物业业主提前收回物业的情形，海印集团拟在《房屋租赁合同》终止后三个月内向海印股份补偿现金，补偿金额按房屋租赁合同剩余年限在本次评估过程中对应的未实现的净现金流量及相应的贴现率确定，当前述租赁</p>	2008 年 11 月 12 日	至 2026 年 12 月 31 日	<p>1、对流行前线的物业出租方违约补偿承诺已经履行完毕。流行前线租赁期截止 2014 年 6 月 27 日，在租赁期满日之前未发生物业业主提前收回物业导致无法经营的情况。</p> <p>2、对电器总汇的物业出租方违约补偿承诺已经履行完毕。电器总汇租赁期截止 2013 年 3 月 31 日，在租赁期满日之前未发生物业业主提前收回物业导致无法经营的情况。</p> <p>3、对布艺总汇的物业出租方违约补偿承诺已经履行完毕。布艺总汇租赁期截止 2011 年 5 月 31 日，在租赁期满日之前未发生物业业主提前收回物业导致无法经营的情况。</p> <p>4、对潮楼（租赁期截止 2020 年 05 月 31 日）、海印广场（租赁期截止</p>	

		合同终止行为发生在 2010 年 12 月 31 日之前时, 如 2010 年 12 月 31 日之前对应的各年度未实现的净现金流与收益现值法评估报告中对应的净利润有差异, 则按孰高原则采用相关数据计算补偿金额。			2018 年 12 月 31 日)、东川名店(原租赁期截止 2015 年 11 月 28 日)、少年坊(租赁期截止 2026 年 12 月 31 日)的物业出租方违约补偿承诺还在继续履行中。
	广州海印实业集团有限公司	2008 年重大资产购买交易实施后, 布料总汇将继续向海印集团租赁物业, 由此产生新的经常性关联交易问题。布料总汇拟与海印集团签订长期租赁协议, 约定至 2014 年 6 月 1 日前租金维持现有水平不变, 即每年约为 313.8 万元, 相当于每平方米租金约 36 元, 远低于同等市场水平。	2008 年 11 月 12 日	长期	1、2014 年 6 月 1 日前租金维持现有水平的承诺已经履行完毕。 2、2014 年 6 月 1 日后, 继续向布料总汇提供低于市场平均水平的优惠租金的承诺正在严格履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州海印实业集团有限公司	自广东海印集团股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 36 个月内, 不转让本公司所认购的股份。本公司申请自广东海印集团股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 36 个月内, 锁定本公司所认购的股份不予转让。	2014 年 06 月 06 日	至 2017 年 6 月 6 日	严格履行中。
	东海证券股份有限公司; 民生加银基金管理有限公司; 平安大华基金管理有限公司; 融通基金管理有限公司; 深圳市吉富启瑞投资合伙企业(有限合伙); 太平洋资产管理有限责任公司	自广东海印集团股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内, 不转让本公司所认购的股份, 并申请自广东海印集团股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内, 锁定本公司所认购的股份不予转让。	2014 年 06 月 06 日	至 2015 年 6 月 6 日	严格履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	广州海印实业集团有限公司	1、为维护海印股份及公众股东的合法权益, 海印集团就总统大酒店 2013-2015 年度的盈利预	2013 年 05 月 03 日	至 2015 年 12 月 31 日	1、2013 年度总统大酒店实际净利润为 631.73 万元, 实际比承诺超额完成 31.73 万元。

		<p>测作出以下承诺：</p> <p>在本次资产置换方案获得海印股东大会审议通过且完成股权过户之后，若总统大酒店 2013 年、2014 年、2015 年度实现的归属于母公司股东所有的净利润未能达到以下数额：2013 年度 600.00 万元、2014 年度 720.00 万元、2015 年度 864.00 万元，则其差额部分将由海印集团于总统大酒店以上各年度审计报告出具之后的二十个工作日内以现金方式向海印股份全额补足。</p>			<p>2、2014 年总统大酒店实际净利润为 389.33 万元，未达到承诺数额。承诺方海印集团已于 2015 年 2 月向公司补齐全部差额，共计补偿 330.67 万元。</p>
	<p>Mirage Entertainment (Hong Kong) Limited; Amber W Chan; 高永昌; Brad Bilington</p>	<p>幻景娱乐科技发展（天津）有限公司控股股东 Mirage Entertainment (Hong Kong) Limited 及实际控制人 Amber W Chan、高永昌、Brad Bilington 承诺：</p> <p>幻景娱乐科技发展（天津）有限公司 2014 年、2015 年和 2016 年标的公司经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 2,500 万元、3,000 万元和 3,600 万元人民币，其中 2014 年和 2015 年的净利润在 2015 年会计年度后合并计算不低于 5,500 万元。若幻景娱乐科技发展（天津）有限公司各年经审计扣非后的净利润低于承诺，则乙方、丙方应以现金向甲方补偿。</p>	<p>2014 年 09 月 26 日</p>	<p>至 2016 年 12 月 31 日</p>	<p>2014 年度幻景娱乐实际净利润为 501.36 万元。</p>
	<p>施杰; 刘文渊</p>	<p>湖南红太阳演艺有限公司原股东施杰、刘文渊承诺：</p> <p>湖南红太阳演艺有限公司 2015、2016 年、2017 年合并报表下归属于母公司扣非后的净利润分别不低于 3,950 万元、4,875 万元、6,050 万元。</p>	<p>2014 年 12 月 01 日</p>	<p>2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日</p>	<p>严格履行中。</p>
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>				

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
广州总统大酒店有限公司	2013年01月01日	2015年12月31日	720	389.33	1、受2014年整体消费疲软的宏观环境影响； 2、2014年7月起，总统大酒店进行升级改造装修，客房、餐厅及宴会厅等均受施工影响，导致可出租客房减少。	2013年05月04日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2013-15号 公告名称：关于与控股股东进行资产置换的关联交易公告
幻景娱乐科技发展(天津)有限公司	2014年01月01日	2016年12月31日	2,500	501.36	不适用	2014年09月29日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-68号 公告名称：关于对幻景娱乐科技发展(天津)有限公司进行股权投资的公告

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于总统大酒店的承诺情况：

为维护海印股份及公众股东的合法权益，海印集团就总统大酒店2013-2015年度的盈利预测作出以下承诺：

在本次资产置换方案获得海印股东大会审议通过且完成股权过户之后，若总统大酒店2013年、2014年、2015年度实现的归属于母公司股东所有的净利润未能达到以下数额：2013年度600.00万元、2014年度720.00万元、2015年度864.00万元，则其差额部分将由海印集团于总统大酒店以上各年度审计报告出具之后的二十个工作日内以现金方式向海印股份全额补足。

总统大酒店已分别于2015年2月3日和2月5日累计收到业绩补偿3,306,671.56元。

### 2、关于幻景娱乐的承诺情况：

幻景娱乐科技发展(天津)有限公司控股股东 Mirage Entertainment (Hong Kong) Limited 及实际控制人 Amber W Chan、高永昌、Brad Bilington 承诺：

幻景娱乐科技发展(天津)有限公司2014年、2015年和2016年标的公司经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不低于

2,500万元、3,000万元和3,600万元人民币，其中2014年和2015年的净利润在2015年会计年度后合并计算不低于5,500万元。若幻景娱乐科技发展（天津）有限公司各年经审计扣非后的净利润低于承诺，则乙方、丙方应以现金向甲方补偿。

幻景娱乐成立于2013年9月9日，是美国Mirage Entertainment Inc.（以下简称“美国Mirage娱乐”）为扩大中国业务而注册的外商独资企业，全年累计实现营业收入1,620万元，净利润501万元。

幻景娱乐当期实际业绩与预测业绩差距较大的原因：1、幻景娱乐致力于转型升级，工作主要集中在战略铺排及自营项目的规划建设方面；2、美国Mirage娱乐的业务由其他机构代理，影响了幻景娱乐的收入和利润；3、传统业务竞争日趋加剧，利润空间变窄。

解决措施：1、2015年幻景娱乐将完成公司整体结构的调整，积极扩展新境内外项目，努力实现公司经营策略转型后，2015-2016年将会实现营收的较高增长；2、整合现有项目，结合创意团队所研发出最新的项目制作方案及营运模式，汇拢公司最优质的资源及多年的经营管理经验，围绕以上因素打造出一系列的新型知识产权；3、2015年将完成美国Mirage娱乐在中国境内的绝大部分业务，将大幅提高公司经营收入。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	78
境内会计师事务所审计服务的连续年限	19
境内会计师事务所注册会计师姓名	叶民，李杰
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因非公开增发项目，聘请中信建投证券股份有限公司为保荐人，期间共支付保荐费用1,834.79万元。

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

适用  不适用

## 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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
<p>2014年1月26日，经公司第七届董事会第二十四次临时会议审议通过了《关于公司向控股股东海印集团借款的关联交易议案》，公司董事会同意公司向控股股东海印集团借款人民币6,000万元，借款期限为1年，借款利率为6.6%。</p>	2014年01月29日	<p>巨潮资讯网：<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-05号 公告名称：第七届董事会第二十四次临时会议决议公告 公告编号：2014-06号 公告名称：关于公司向控股股东海印集团借款的关联交易的公告</p>
<p>2013年8月12日，公司第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于签订&lt;星玺商业广场项目合作框架协议&gt;的议案》，同意公司向广州市穗芳鸿华科技发展有限公司（以下简称“穗芳鸿华”）租赁其位于东莞市东城区东城路388号东城中心A1裙楼的东莞星玺商业广场B区1-3层物业。</p> <p>协议签订后，公司依约如期支付了定金人民币1,000万元，但穗芳鸿华收到定金后未履行签订租赁合同的义务，构成事实违约。鉴于穗芳鸿华一直拒绝履行框架协议约定，故公司向广东省东莞市第一人民法院提起诉讼。</p> <p>公司于近期收到《广东省东莞市第一人民法院民事判决书》，法院判决被告穗芳鸿华应在本判决发生法律效力之日起五日内向原告公司支付双倍定金差额1,000万元。</p>	2014年03月19日	<p>巨潮资讯网：<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-18号 公告名称：关于《终止星玺商业广场项目合作框架协议》的公告</p>
<p>公司于2014年3月26日收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》。通知明确同意接受公司中期票据注册，注册金额为6亿元，注册额度自本通知书发出之日起2年内有效，由南京银行股份有限公司主承销。公司在注册有效期内可分期发行中期票据，首期发行应在注册后2个月内完成。</p>	2014年03月28日	<p>巨潮资讯网：<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-20号 公告名称：关于发行中期票据获准注册的公告</p>
<p>2014年4月15日，公司2014年度第一期中期票据发行完成，募集资金已于2014年4月16日到账。</p>	2014年04月17日	<p>巨潮资讯网：<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-28号 公告名称：2014年度第一期中期票据发行结果公告</p>

公司于2014年4月18日收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》（中市协注【2014】PPN192号）。通知明确同意接受公司非公开定向债务融资工具注册，注册金额为6亿元，注册额度自本通知书发出之日起2年内有效，由平安银行股份有限公司主承销。公司在注册有效期内可分期发行定向工具，首期发行应在注册后6个月内完成。	2014年04月19日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-29号 公告名称：关于发行非公开定向债务融资工具获准注册的公告
2014年6月17日，公司2014年度第一期非公开定向债务融资工具发行完成，募集资金已于2014年6月18日到账。	2014年06月18日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-45号 公告名称：2014年度第一期非公开定向债务融资工具发行结果公告
截至2014年8月14日，“广东海印集团股份有限公司信托受益权专项资产管理计划”各档资产支持证券认购人的认购资金总额均达到该档资产支持证券目标募集规模。至此，“广东海印集团股份有限公司信托受益权专项资产管理计划”符合成立条件，于2014年8月14日成立。	2014年08月15日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-57号 公告名称：关于海印股份信托受益权专项资产管理计划成立的公告
2014年8月19日，公司召开第七届董事会第三十四次临时会议，审议通过《广东海印集团股份有限公司关于加快公司战略转型升级的规划纲要》，规划纲要提出了通过稳步转型升级，将公司打造成为“家庭生活休闲娱乐中心运营商”的战略规划方向。	2014年08月22日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-58号 公告名称：海印股份第七届董事会第三十四次会议决议公告 广东海印集团股份有限公司关于加快公司战略转型升级的规划纲要
2014年9月5日，公司召开第七届董事会第三十五次临时会议，审议通过《关于使用不超过5亿元额度自有资金购买保本型理财产品的议案》，同意在不影响公司正常经营活动的情况下，使用不超过5亿元人民币的自有资金购买保本型理财产品。	2014年09月06日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-64号 公告名称：海印股份第七届董事会第三十五次会议决议公告 公告编号：2014-65号 公告名称：关于使用不超过5亿元额度自有资金购买保本型理财产品的公告
公司已经收齐穗芳鸿华应当退还、支付的全部款项，金额合计20,186,800元。至此，公司与穗芳鸿华之间因租赁星玺商业广场所产生的纠纷已全部完结。	2014年10月27日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-73号 公告名称：关于终止《东莞星玺商业广场项目合作框架协议》的后续进展公告
2014年12月15日，公司完成广东海印集团股份有限公司2014年度第一期非公开定向债务融资工具（14粤海印PPN001，债券代码031490521）的兑付工作。	2014年12月8日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-83号 公告名称：关于2014年度第一期非公开定向债务融资工具兑付公告
公司于2014年12月16日收到公司控股股东海印集团的通知，海印集团将其持有的公司无限售条件流通股33,400万股分别质押给五矿国际信托有限公司和平安银行股份有限公司广州分行，相关质押登记手续已于2014年12月12日在中国证券登	2014年12月17日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-85号 公告名称：关于控股股东股份质押的公告



记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。		
---------------------	--	--

## 十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、未披露的其他重大事项

(1) 2014年10月11日，公司成立广州市总统雅逸酒店有限公司。现已完成办理工商登记手续。注册资本：3万元；法定代表人：邵建明；经营范围：商务服务业。（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

根据《公司章程》及相关法律法规的规定，本事项在公司总裁权限范围内。

(2) 2014年10月11日，公司成立广州市番禺总统大酒店有限公司。现已完成办理工商登记手续。注册资本：15万元；法定代表人：邵建明；经营范围：住宿业。（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

根据《公司章程》及相关法律法规的规定，本事项在公司总裁权限范围内。

### 2、已披露的其他重大事项

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2014年1月27日，公司及上海高行投资发展（集团）有限公司共同在上海市设立子公司上海海印贸易有限公司，注册资本为1,000万元人民币。注册地址：中国（上海）自由贸易实验区富特北路127号3A室F-5部位。	2014年01月30日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-07号 公告名称：关于设立子公司上海海印贸易有限公司的公告
根据公司战略规划，公司于2014年3月17日注销了茂名海德房地产开发有限公司。 根据相关法律法规及《公司章程》的规定，本事项在公司总裁权限范围之内。	2014年04月28日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告名称：2014年第一季度报告
2014年3月21日，公司成立全资子公司肇庆大旺海印又一城百货有限公司，主要负责肇庆大旺项目的开发经营和物业管理，现已完成办理工商登记手续。 根据《公司章程》及相关法律法规的规定，本事项在公司总裁权限范围内。		
2014年3月26日，为配合公司未来在上海市项目开发的需要，公司成立全资子公司上海海印商业房地产有限公司，已完成办理工商登记手续。 根据《公司章程》及相关法律法规的规定，本事项在公司总裁权限范围内。		
2014年5月23日，公司与广州天又天文化传播有限公司	2014年08月27日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

<p>共同成立广州市海印传媒广告有限公司，公司持有70%的股权。现已完成办理工商登记手续。注册资本：100万元；法定代表人：邵建明；经营范围：商务服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）</p> <p>根据《公司章程》及相关法律法规的规定，本事项在公司总裁权限范围内。</p>		<p>公告名称：2014年半年度报告</p>
<p>根据广州市番禺区人民政府《印发关于加快广州国际商品展贸城招商引资的若干扶持措施的通知》（番府【2011】175号），公司的全资子公司广州海印国际商品展贸城有限公司在2013年11月4日至2014年8月1日期间内累计收到重大项目发展扶持资金61,425,678.54元。</p>	<p>2014年8月4日</p>	<p>巨潮资讯网：<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-55号 公告名称：关于全资子公司广州海印国际商品展贸城有限公司获得政府补贴的公告</p>
<p>2014年7月30日，公司全资子公司肇庆大旺海印又一城百货有限公司成立了肇庆大旺海印又一城百货有限公司鼎湖分公司，现已完成办理工商登记手续。负责人：陈文胜；经营范围：零售：预包装食品、散装食品、乳制品、酒、卷烟。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）</p> <p>根据《公司章程》及相关法律法规的规定，本事项在公司总裁权限范围内。</p>	<p>2014年10月24日</p>	<p>巨潮资讯网：<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告名称：2014年第三季度报告</p>

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	292,259,598	59.38%	99,880,239		392,139,837	-437,896,304	54,123,772	346,383,370	29.25%
3、其他内资持股	292,259,598	59.38%	99,880,239		392,139,837	-437,896,304	54,123,772	346,383,370	29.25%
其中：境内法人持股	292,257,723	59.38%				-437,896,304	54,121,897	346,379,620	29.25%
高管持股	1,875	0.00%			1,875		1,875	3,750	0.00%
二、无限售条件股份	199,929,368	40.62%			199,929,368	437,896,304	637,825,672	837,755,040	70.75%
人民币普通股	199,929,368	40.62%			199,929,368	437,896,304	637,825,672	837,755,040	70.75%
三、股份总数	492,188,966	100.00%	99,880,239		592,069,205		691,949,444	1,184,138,410	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年2月21日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准广东海印集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】218号）核准，核准海印股份向社会非公开发行人民币普通股（A股）99,880,239.00股。公司股份总数由492,188,966股增至为592,069,205股。上述股份于2014年6月6日上市，股份性质为有限售条件流通股。详见公司于2014年6月5日披露的《非公开发行股票新增股份变动报告及上市公告书摘要》（公告编号：2014-39号）

2014年9月24日，公司实施了2014年中期利润分配及公积金转增股本预案，以公司当时股份总数592,069,205股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增592,069,205股，公司总股本增加至1,184,138,410股。详见公司于2014年9月19日披露的《2014年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-67号）。

2014年11月28日，海印集团持有的437,896,304股上市流通，详见《关于重大资产重组限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2014-79）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年2月21日收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东海印集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】218号）

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

		股份变动后	股份变动前
2014年	基本每股收益（元/股）	0.26	0.51
	稀释每股收益（元/股）	0.26	0.51
	归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2.31	4.95

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州海印实业集团有限公司	291,930,869	437,896,304	350,251,347	204,285,912	海印集团认购海印股份非公开发行人民币普通股（A股）29,160,239股。股份性质为有限售条件流通股。	其中 58,320,478 股解除限售日期为 2017 年 6 月 6 日
太平洋资产管理有限责任公司	0	-	12,000,000	12,000,000	海印集团认购海印股份非公开发行人民币普通股（A股）6,000,000股。股份性质为有限售条件流通股。	2015 年 6 月 6 日
民生加银基金管理有限公司	0	-	23,040,000	23,040,000	海印集团认购海印股份非公开发行人民币普通股（A股）11,520,000股。股份性质为有限售条件流通股。	2015 年 6 月 6 日
东海证券股份有限公司	0	-	24,000,000	24,000,000	海印集团认购海印股份非公开发行人民币普通股（A股）12,000,000股。股份性质为有限售条件流通股。	2015 年 6 月 6 日
融通基金管理有限公司	0	-	14,000,000	14,000,000	海印集团认购海印股份非公开发行人民币普通股（A股）7,000,000股。股份性质为有限售条件流通股。	2015 年 6 月 6 日
平安大华基金管理有限公司	0	-	56,400,000	56,400,000	海印集团认购海印股份非公开发行人民币普通股（A股）28,200,000股。股份性质为有限	2015 年 6 月 6 日

					售条件流通股。	
深圳市吉富启瑞投资合伙企业(有限合伙)	0	-	12,000,000	12,000,000	海印集团认购海印股份非公开发行人民币普通股(A股)6,000,000股。股份性质为有限售条件流通股。	2015年6月6日
合计	291,930,869	437,896,304	491,691,347	345,725,912	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2014年05月14日	8.35	99,880,239	2014年06月06日	99,880,239	-
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

无

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2014年2月21日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准广东海印集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】218号）核准，核准海印股份向社会非公开发行人民币普通股(A股)99,880,239.00股。公司股份总数由492,188,966股增至为592,069,205股。上述股份于2014年6月6日上市，股份性质为有限售条件流通股。

2014年9月24日，公司实施了2014年中期利润分配及公积金转增股本预案，以公司当时股份总数592,069,205股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增592,069,205股，公司总股本增加至1,184,138,410股。

通过此次非公开发行股票，公司控股股东由持股数342,668,633股、占比69.62%，变为持股数371,828,872股、占比62.80%。公司净资产增加815,472,115.51元，公司每股净资产有所增加，长短期偿债能力进一步增强。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	36,281	年度报告披露日前 第 5 个交易日末普 通股股东总数	43,152	报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8）	-			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
广州海印实业集 团有限公司	境内非国有法人	62.80%	743,657,744	400,989,111	204,285,912	539,371,832	质押	334,000,000
平安大华基金— 平安银行—平安 信托—平安财富 *创赢二期 5 号集 合资金信托计划	境内非国有法人	4.76%	56,400,000	56,400,000	56,400,000	0		
东海证券股份有 限公司	境内非国有法人	2.03%	24,000,000	24,000,000	24,000,000	0		
民生加银—民生 银行—民生加银 勤弘定向增发资 产管理计划	境内非国有法人	1.95%	23,040,000	23,040,000	23,040,000	0		
融通基金—工商 银行—陕西省国 际信托—陕西 投·盛唐 31 号定 向投资集合资金 信托计划	境内非国有法人	1.18%	14,000,000	14,000,000	14,000,000	0		
深圳市吉富启瑞 投资合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	1.01%	12,000,000	12,000,000	12,000,000	0		
中国工商银行股 份有限公司—长 盛同益成长回报 灵活配置混合型 证券投资基金 （LOF）	境内非国有法人	0.65%	7,700,000			7,700,000		

中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.51%	6,017,351			6,017,351		
全国社保基金四零四组合	境内非国有法人	0.51%	5,999,817			5,999,817		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.34%	4,000,000	4,000,000	4,000,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州海印实业集团有限公司	539,371,832	人民币普通股	539,371,832					
中国工商银行股份有限公司—长盛同益成长回报灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	7,700,000	人民币普通股	7,700,000					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,017,351	人民币普通股	6,017,351					
全国社保基金四零四组合	5,999,817	人民币普通股	5,999,817					
中国农业银行股份有限公司—长信内需成长股票型证券投资基金	3,540,000	人民币普通股	3,540,000					
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	2,979,992	人民币普通股	2,979,992					
信达证券股份有限公司	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					
孙国菁	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
中国太保集团股份有限公司—本级—集团自有资金-012G-ZY001 深	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
中国太平洋财产保险—传统—普通保险产品-013C-CT001 深	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广州海印实业集团有限公司	邵建明	1996年04月30日	61860493-0	100,000,000 元人民币	主题商场的开发经营； 商业物业的开发经营
未来发展战略	产业投资、股权投资和金融投资是海印集团未来的发展重点。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014年广州海印实业集团有限公司各项经营业绩均取得稳步增长，财务状况良好，现金流稳定。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邵建明	中国	否
邵建佳	中国	否
邵建聪	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>邵建明先生，自 1996 年 5 月起至今任海印集团董事长、总裁，自 2003 年 9 月至今任本公司董事长。</p> <p>现任的主要社会职务有：广东省第十二届人大代表、广州市第十四届人大常委会委员、广州市越秀区第十四届政协副主席、广东省足球协会会长、广东省小额贷款公司协会会长、广州市工商业联合会副主席、广州市民营企业商会会长、广州市越秀区工商业联合会主席、广州市越秀区私营企业协会会长、广州市光彩事业促进会第一届理事会常务副会长、广州市越秀区总商会会长、中国地质大学（武汉）董事会董事、广州农村商业银行董事等。</p> <p>邵建佳先生，自 1996 年 5 月起至今任海印集团董事，1996 年至 2008 年 12 月任海印集团副总经理，2009 年 1 月起至今任本公司副总裁，2009 年 4 月起至今任本公司董事。</p> <p>现任主要社会职务为广州市越秀区人大代表。</p> <p>邵建聪先生，自 1999 年 5 月起至今任海印集团董事，2003 年 2 月至 2003 年 8 月任本公司副总经理，2003 年 2 月至 2009 年 3 月任本公司财务总监，2003 年 9 月起至 2015 年 4 月任本公司董事、总裁；现任广州海印集团实业有限公司董事、总裁。</p> <p>现任主要社会职务有广西北海市第十四届人民代表大会代表（财政经济委员会委员），北海市合浦县第十五届人大常委会委员、广西北海市总商会副会长、广西北海市合浦县第九届工商业联合会副主席、广东省茂名市第八届政协</p>	



	常委会委员、广东省茂名市青年联合会副主席、广东省人民检察院人民监督员、广东省茂名市荣誉市民、广东省茂名市茂南区人民法院廉政监督员。
--	---

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
邵建明	董事长	现任	男	52	2012年09月01日	2015年09月01日	0	0	0	0
邵建佳	董事副总裁	现任	男	50	2012年09月01日	2015年09月01日	0	0	0	0
陈文胜	董事副总裁	现任	男	45	2012年09月01日	2015年09月01日	0	0	0	0
冯晓明	独立董事	现任	女	60	2012年09月01日	2015年09月01日	0	0	0	0
慕丽娜	独立董事	现任	女	37	2012年09月01日	2015年09月01日	0	0	0	0
王建新	独立董事	现任	男	45	2012年09月01日	2015年09月01日	0	0	0	0
温敏婷	财务负责人	现任	女	45	2012年09月01日	2015年09月01日	0	0	0	0
潘尉	董事会秘书	现任	男	38	2012年09月01日	2015年09月01日	0	0	0	0
李少菊	监事长	现任	女	36	2012年09月01日	2015年09月01日	2,500	0	0	5,000
李春兰	监事	现任	女	37	2012年09月01日	2015年09月01日	0	0	0	0
李胜敏	监事	现任	男	48	2015年4月13日	2015年09月01日	0	0	0	0
邵建聪	董事总裁	离任	男	47	2012年09月01日	2015年04月14日	0	0	0	0
王志国	监事	离任	男	34	2013年11月22日	2015年04月10日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,500	0	0	5,000

### 二、 任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**邵建明先生**，工商管理硕士。曾任观绿时装公司副经理、海印电器总汇经理、广州市东山区海印商业发展有限公司董事长兼总经理、广州市海印商业发展有限公司董事长兼总经理、公司第四、五、六届董事会董事长。现任广州海印实业集团有限公司董事长，公司董事长。现任的主要社会职务有：广东省第十二届人大代表、广州市第十四届人大常委会委员、广州市越秀区第十四届政协副主席、广东省足球协会会长、广东省小额贷款公司协会会长、广州市工商业联合会副主席、广州市民营企业商会会长、广州市越秀区工商业联合会主席、广州市越秀区私营企业协会会长、广州市光彩事业促进会第一届理事会常务副会长、广州市越秀区总商会会长、中国地质大学（武汉）董事会董事、广州农村商业银行董事等。

**邵建佳先生**，自1996年5月起至今任海印集团董事，1996年至2008年12月任海印集团副总经理，2009年1月起至今任本公

司副总裁，2009年4月起至今任本公司董事；现任主要社会职务为广州市越秀区人大代表。

**陈文胜先生**，工商管理硕士。曾任公司第四、五、六届董事会董事。现任公司董事副总裁。现任主要社会职务有广州市越秀区人大代表、广州市越秀区人大常委会法制工作委员会委员、广东省服装设计师协会副主席、广州市服装行业协会常务理事、副会长，广州市越秀区北京路商会副会长。

**冯晓明女士**，中共党员，国际金融硕士，高级经济师。曾任中国银行广州市分行办公室主任，香港越秀财务有限公司董事、副总经理，香港越秀集团公关部总经理，兼任越秀投资（上市公司）财务部副总经理，越秀集团金融领导小组负责人，广州证券有限责任公司董事兼总稽核。现任公司独立董事。

**慕丽娜女士**，大学本科，毕业于首都经济贸易大学涉外会计专业，同时拥有法学学士学位。在北京证券有限责任公司拥有多年投资银行和经纪业务管理工作经历，先后担任过项目经理、业务经理等职位。现任公司独立董事、瑞银集团基金运营业务主管、重庆新世纪游轮股份有限公司、重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司独立董事。

**王建新先生**，大学本科，毕业于中南财经政法大学。曾任深圳蛇口信德会计师事务所项目经理、安永会计师事务所项目经理、平安证券有限责任公司业务经理、北京立信会计师事务所合伙人。现任公司独立董事、信永中和会计师事务所合伙人、中航地产股份有限公司、重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司独立董事。

**李少菊女士**，大学本科，2001年6月起任职于海印集团，曾任海印集团总裁秘书。现任公司监事长、行政办公室经理。

**李春兰女士**，注册企业法律顾问，法学学士，毕业于广东商学院。2002年起任职于海印集团从事法律工作，曾任海印集团法律事务部经理。现任公司监事、法律事务部副总监。

**李胜敏先生**，大专学历，1993年1月起任职于广州海印实业集团有限公司，负责安全保卫方面工作，现任公司安全保卫部经理，公司监事。

**温敏婷女士**，会计学本科，曾任职海印集团财务会计部经理。现任公司财务负责人、财务会计部总监。

**潘尉先生**，工商管理硕士。曾任海印集团秘书，公司总经理助理，公司第四、五、六届董事会秘书。现任公司董事会秘书、董事长助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邵建明	广州海印实业集团有限公司	董事长	1996年04月30日	--	是
邵建佳	广州海印实业集团有限公司	董事	1999年04月30日	--	否
在股东单位任职情况的说明	广州海印实业集团有限公司为公司控股股东，邵建明、邵建聪、邵建佳为兄弟关系，在其任职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冯晓明	广东电力发展股份有限公司	独立董事	2008年05月16日	2014年05月20日	是
慕丽娜	瑞银集团	基金运营业务主管	2011年09月01日	--	是
	重庆新世纪游轮股份有限公司	独立董事	2011年04月23日	--	是
	重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司	独立董事	2013年12月04日	--	是
王建新	信永中和会计师事务所	合伙人	2006年12月01日	--	是
	中航地产股份有限公司	独立董事	2010年09月17日	--	是
	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	独立董事	2014年06月13日	--	是
在其他单位任职情况的说明	以上三名均为独立董事。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划，经董事会审议通过后，提交股东大会审批。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据薪酬与考核委员会对其进行的履职情况考核，以及依据公司所处行业分类和地区的薪酬水平，结合公司实际经营和发展情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邵建明	董事长	男	52	现任	5	36.02	41.02
邵建佳	董事副总裁	男	48	现任	87.73	--	87.73
陈文胜	董事副总裁	男	45	现任	90.10	--	90.10
冯晓明	独立董事	女	60	现任	10	--	10
慕丽娜	独立董事	女	37	现任	10	--	10
王建新	独立董事	男	45	现任	10	--	10

温敏婷	财务负责人	女	45	现任	33.04	--	33.04
潘尉	董事会秘书	男	38	现任	32.13	--	32.13
李少菊	监事长	女	36	现任	18.68	--	18.68
李春兰	监事	女	37	现任	19.31	--	19.31
李胜敏	监事	男	48	现任	13.25	--	13.25
邵建聪	董事总裁	男	47	离任	87.70	--	87.70
王志国	监事	男	34	离任	8.69	--	8.69
合计					412.38	36.02	448.4

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邵建聪	董事总裁	离任	2015年4月14日	因工作变动原因，辞去董事、总裁职务。
李胜敏	监事	被选举	2015年4月13日	职工代表大会选举产生。
王志国	监事	离任	2015年4月10日	因工作变动原因，辞去监事职务。

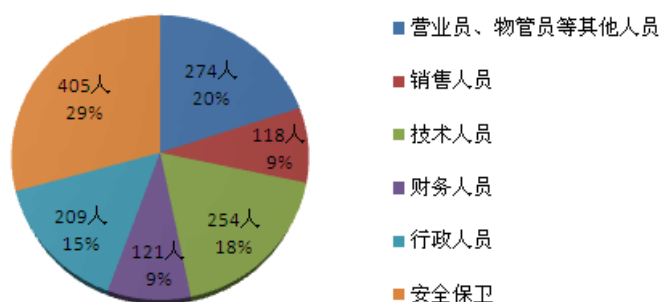
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

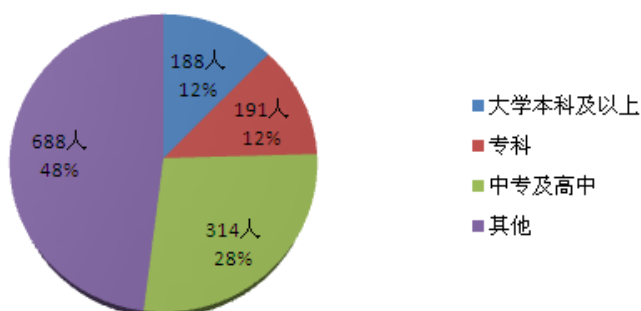
#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司及控股子公司共有在册员工1,381人。公司员工与公司均签订了《劳动合同》，办理了社会保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等。需公司承担费用的离退休职工人数0人。

### 按专业构成划分



### 按教育程度划分



员工培训情况：2014年，公司共开发培训课程18门，开展50期、6,661.5学时、人均培训时数4.8小时，1,385人次的各种专业、管理培训，开展的项目包括企业文化、商务谈判、演讲、软件应用、内部审批流程、沟通与管理技巧以及各岗位技能等，全面有效提升了公司从业人员的职业素养，为员工未来的发展提供了更多的机会和更加广阔的平台，加速实现了员工与企业的共同成长。

员工薪酬政策：公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等适用法律法规规定，维护员工薪酬、社会保险统筹、带薪休假等合法权益，结合公司经营战略发展及公司文化特征，建立健全薪酬福利制度。以公司盈利为前提，兼顾公司与员工利益为导向，使薪酬政策在公司内部具有公平性，外部具有市场竞争力，并适应公司跨地区、跨行业、多业态、多领域经营特点。随着公司收入和盈利的提升，逐步提高员工薪酬福利水平，让员工能够分享公司发展成长的经营成果。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

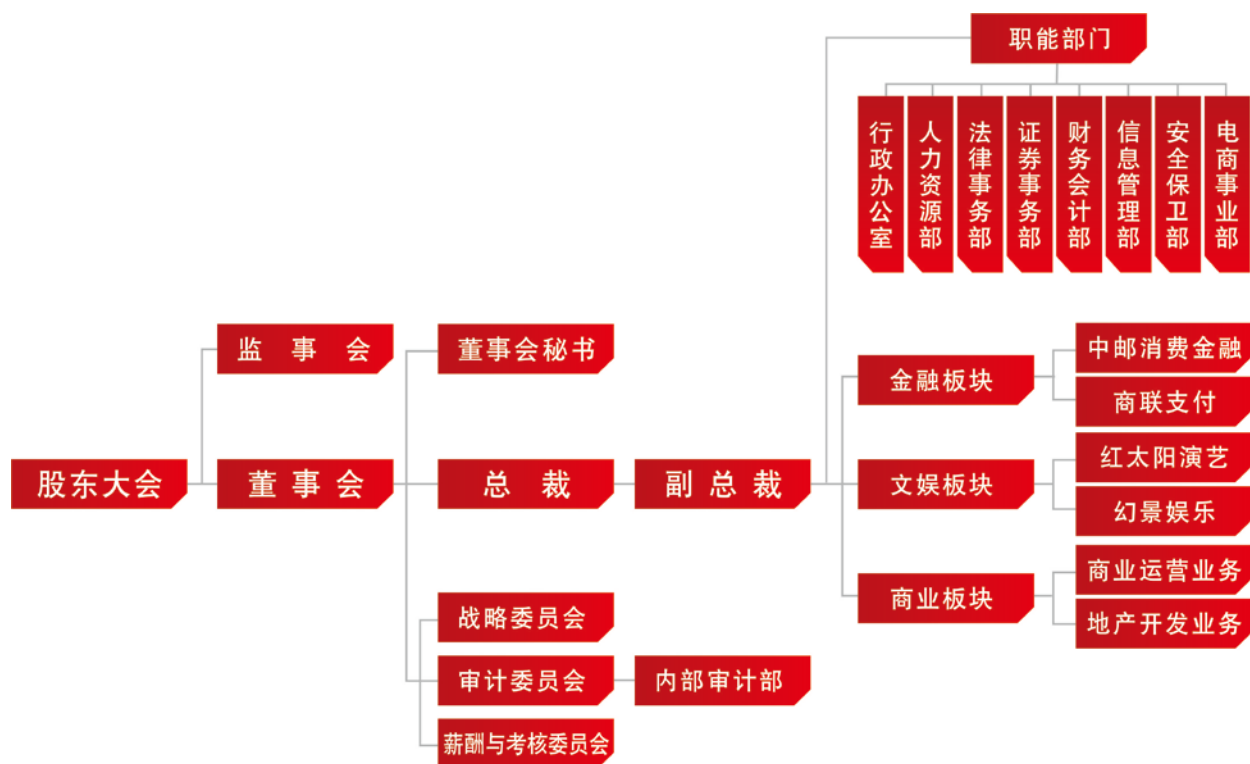
公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。截至报告期末，公司内部治理结构完整、健全、清晰，符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件的规定。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均能严格按照相关规章制度规范地召开，各位董事、监事均能认真履行自己的职责，勤勉尽责。

报告期内，为了加强对海印股份信托受益权专项资产管理计划所涉及的各商业物业经营收益款项资金的内部控制和管理，满足专项资产管理计划对资金管控的要求，公司于2014年1月6日召开第七届董事会第二十三次临时会议，审议通过了《关于制定<专项资产管理计划货币资金管理办法>的议案》，制定了《专项资产管理计划货币资金管理办法》。

根据中国证券监督管理委员会广东监管局《关于切实做好上市公司投资者投诉处理工作的通知》（广东证监【2014】28号），为规范公司投诉管理程序，更好地及时、公正地处理投资者投诉，保护投资者合法权益，维护公司信誉，公司于2014年4月24日召开第七届董事会第三十次会议，审议通过并制定了《投资者投诉管理制度》。

根据中国证券监督管理委员会2014年5月28日颁布的《<上市公司章程指引>（2014年修订）》、《<上市公司股东大会事规则>（2014年修订）》，公司于2014年8月27日、2014年9月15日分别召开了海印股份第七届三十三次董事会、七届十二次监事会和海印股份第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会事规则>的议案》。





**(一) 关于股东与股东大会**

报告期内，公司严格执行《公司章程》中关于股东大会的相关条款及其《股东大会议事规则》。会议召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；关联交易能够从维护中小股东的利益出发，做到公平合理，相关内容能及时进行披露，维护股东的知情权；历次股东大会均有完整的会议记录，并能按要求及时披露。

**(二) 关于董事与董事会**

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定履行职责，召开了17次董事会会议，会议的召集、召开及形成决议均按《董事会议事规则》等有关规定程序操作，公司董事一如既往、恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。

公司董事会设立战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会三个专门委员会，各个委员会严格按照相应的议事规则以及《董事会审计委员会年度审计工作规程》、《独立董事年报工作制度》开展工作。年内召开2次战略委员会，2次薪酬与考核委员会，2次审计委员会。各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策。

**(三) 关于监事与监事会**

报告期内，公司监事会本着对股东负责的态度，严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定行使监督职权，年内召开监事会会议6次，列席了全部的董事会会议，对公司财务状况、董事及高级管理人员职务行为进行了认真的检查监督，切实履行了职责。

**(四) 关于相关利益者**

公司能够尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；通过公司《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《接待和推广工作制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者投诉管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》及《控股股东内幕信息管理制度》，规范了有关信息披露、信息保密、接待来访、回答咨询、处理投资者投诉、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料等信息披露及投资者关系管理活动。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、为积极响应广东证监局的监管要求，公司领导及相关工作人员参观了 2014 年 11 月 3 日的内幕交易警示教育展。同时，在公司内部也开展了“内幕交易警示教育”的宣传活动。通过该次活动，提高了相关人员对内幕交易的警惕性及防控意识，有利于进一步强化公司的内幕交易防控机制。

2、报告期内，为构建讲理性、重理性、用理性的健康理性投资氛围，弘扬价值投资理念，促进资本市场的科学合理发展，公司持续多渠道围绕“讲理性、重理性、用理性，弘扬健康理性投资文化”主题深入开展投资者保护宣传活动，切实提高投资者的风险防控意识和自我保护能力：（1）在公司内部刊物《海印人》上刊登投资者保护宣传标语，以提高公司全体员工对投资者保护宣传的认知意识；（2）在公司网站首页显著位置设置投资提示方框，对投资者进行理性投资教育；（3）在公司股东大会的召开场地，利用 LED 投放对投资者进行理性投资的教育宣传标语，以增强投资者的风险意识，提高其自我保护能力。

3、为进一步加强公司内幕信息的保密和登记管理工作，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）的文件精神，公司已于 2011 年 12 月 21 日修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息、内幕信息知情人、内幕信息保密措施和内幕信息知情人登记备案等进行了明确规定。报告期内，公司不存在内幕信息对外泄露，或者内幕信息知情人利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易，给公司造成严重影响或损失的情形。公司董事、监事及高级管理人员也不存在违规买卖公司股票的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 21 日	1.公司 2013 年度董事会工作报告； 2.公司司 2013 年度监事会工作报告； 3.公司 2013 年度报告及摘要； 4.公司 2013 年度财务决算报告； 5.公司 2013 年度利润分配预案； 6.关于公司 2014 年续聘会计师事务所的议案。	审议通过	2014 年 04 月 22 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-31 公告名称：海印股份 2013 年年度股东大会决议公告

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 26 日	1.关于 2014 年度公司贷款及为子公司贷款提供担保的议案； 2.关于为全资子公司北海高岭科技有限公司贷款提供担保的议案；	审议通过	2014 年 03 月 27 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-19 公告名称：海印股份 2014 年第一次临时股东大会决议公告
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 04 日	1.关于变更募集资金用途的议案； 2.关于增加公司注册资本的议案； 3.关于修改公司章程的议案。	审议通过	2014 年 08 月 05 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-54 公告名称：海印股份 2014 年第二次临时股东大会决议公告
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 15 日	1.公司 2014 年中期利润分配及公积金转增股本预案； 2.关于修改《公司章程》的议案； 3.关于修改《股东大会议事规则》的议案。	审议通过	2014 年 09 月 16 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-66 公告名称：海印股份 2014 年第三次临时股东大会决议公告
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 12 月 12 日	1.关于与控股股东签署《北海高岭科技有限公司股权转让及债权转让协议》关联	审议通过	2014 年 12 月 13 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

		交易的议案； 2.关于修改公司章程的议案。			公告编号：2014-84 公告名称：海印股份 2014 年第四次临时股东大会决议公告
--	--	--------------------------	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
冯晓明	17	2	15	0	0	否
慕丽娜	17	2	15	0	0	否
王建新	17	2	15	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》关注公司运作的规范性，独立认真履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报及内控报告审计机构、聘请公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

按照中国证券监督管理委员会公告（【2012】42号）等有关规定，公司董事会各专业委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

##### 1、审计委员会的履职情况

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）认真审阅了公司2014年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的北京兴华会计师事务所注册会计师协商确定了公司2014年度财务报告审计工作的时间安排；

（2）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

（3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

（4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2014年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

（5）北京兴华会计师事务所出具2014年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对北京兴华会计师事务所从事2014年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请审计机构的议案进行表决并形成决议。

##### 2、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

（1）审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见

我们审阅了公司财务部2015年1月5日提交的财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表、2014年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。我们按照新《企业会计准则》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东大会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

（2）审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

我们审阅了公司财务部2015年3月6日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照新《企业会计准则》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是

否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：保持原有的审议意见，并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债表日后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

### (3) 审计委员会关于北京兴华会计师事务所从事2014年度审计工作的总结报告

我们审阅了公司财务部2015年1月9日提交的审计工作计划和转交的北京兴华会计师事务所的《总体审计策略》后，于2015年1月9日就上述“计划”和“策略”与北京兴华会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该“计划”和“策略”制订详细、责任到人，可有力保障2014年度审计工作的顺利完成。

北京兴华会计师事务所审计人员共6人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，于2014年11月10日至11月27日对公司全部核算单位1-10月的会计报表进行了预审；2015年1月20日进场开始年度审计，对公司及纳入合并报表的41家子公司会计报表全部实施了现场审计；2015年2月16日完成现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通：①所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；②财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；③公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；④财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；⑤公司内部会计控制制度是否建立健全；⑥公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于2015年4月27日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

### (4) 审计委员会关于2014年度审计工作及聘请财务审计机构的决议

广东海印集团股份有限公司董事会审计委员会于2015年4月24日上午11:30在广州市东南南路98号海印中心会议室召开会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

1. 公司2014年度财务会计报告；

②审计委员会关于北京兴华会计师事务所从事2014年度审计工作的总结报告；

③鉴于北京兴华会计师事务所连续19年为公司财务审计机构，且该事务所在公司2014年度审计工作中表现出的执业能力

及勤勉、尽责的工作精神，提议继续聘请北京兴华会计师事务所为公司2015年度财务审计机构。

### 3、薪酬委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作制度》赋予的职责，积极开展工作。报告期内审议通过了《2014年公司薪酬调整方案》和《关于实施<公司员工绩效考核指标的权重调整方案>的议案》，公司通过对薪酬的调整，完善员工的晋升渠道，提高员工积极性，鼓励员工创造更好的工作业绩。

### 4、战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会根据《公司章程》及《董事会战略委员会工作制度》赋予的职责，本着股东利益最大化的目标，时刻关注公司的经营发展方向，审议和决策公司的重大事项，审议通过了《关于制定战略转型升级规划纲要的议案》，公司未来将利用移动互联网技术和组织模式，采用内生式增长和外延式并购双轮驱动的发展方式，将公司打造成为休闲娱乐中心和生活社交场所的运营商；以及《关于投资文化娱乐产业的议案》，通过投资文化娱乐产业，加速推动战略转型升级的步伐，进一步向“家庭生活休闲娱乐中心运营商”的战略定位迈进。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到“五分开”。具体情况如下：

1、业务分开方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立、自主开展生产经营活动的资产、人员、机构等业务开展所需的必备条件、能力。

2、人员分开方面：本公司实现人员独立，无高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职情况；无财务人员在关联公司兼职情况。

3、资产完整方面：本公司拥有完整、权属清晰的资产。

4、机构分开方面：本公司的劳动、人事及工资管理完全独立；有功能完善、独立运作的董事会、监事会、公司经营层、控股子公司、公司各职能部门，控股子公司在公司经营层的领导下根据其职责独立开展工作。

5、财务分开方面：本公司设立了独立的财务部门，建立独立的财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和对各子公司的财务管理制度；在银行有独立的帐户，未与控股股东共用一个银行帐户，一直独立依法纳税。

## 七、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

1、针对海印集团下属江南粮油城、自由闲和总统数码港与公司存在的同业竞争的问题，控股股东海印集团和实际控制人邵建明于2007年12月24日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，并于2008年5月26日出具了《关于避免同业竞争的补充承诺函》。根据上述承诺函，海印集团通过上市公司收购和上市公司托管经营的方式解决子公司与上市公司存在着的同业竞争问题，具体内容如下：

在维护上市公司中小股东利益的前提下，自重大资产购买完成后十二个月内，海印集团拟将江南粮油城、自由闲和总统数码港100%股权转让与海印股份。到约定转让期限时，若江南粮油城、自由闲和总统数码港存在着诸如注入上市公司有法律瑕疵、尚未正式运营、盈利状况不佳或发展前景不佳等情形时，海印股份拟继续采用股权托管经营的方式，直至它们符合进入上市公司的条件或它们被注销或被海印集团转让至无关联的第三人。

2008年12月29日，海印集团为履行其出具的承诺，将其持有自由闲的100%股权以评估值2170万元转让给公司，公司以现金收购了自由闲100%的股权。2009年12月9日，海印集团将其持有总统数码港和数码港置业的100%股权以评估值2.4亿元转让给公司，公司以现金收购了总统数码港和数码港置业的100%股权。

2013年12月31日，公司控股股东海印集团经充分论证，做出《海印集团关于解决江南粮油城同业竞争的承诺》，承诺如下：海印集团拟在2014年将江南粮油城100%股权转让与海印股份，并承担江南粮油城注入上市公司之前历年的亏损，彻底解决未履行完成的避免同业竞争承诺事项。

2014年5月23日，海印集团将其持有江南粮油城的100%股权以现金收购的方式转让给公司。股权的交易价格以净资产作为依据，经交易双方协商确定交易价格为900万元人民币。

2、海印集团和实际控制人邵建明等及其所控制的企业不再从事高岭土、炭黑、商业物业、专业市场等构成或可能构成与上市公司直接或间接竞争的业务，未来所有的高岭土、炭黑、商业物业、专业市场等项目机会均由海印股份进行。

2013年5月21日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了关于与控股股东进行资产置换的相关议案，同意公司将持有的茂名炭黑100%股权及其债权与公司控股股东海印集团持有的总统大酒店100%股权及其债权进行置换。

2013年7月5日，茂名炭黑完成股东变更工商登记手续，炭黑业务正式完成从公司剥离，海印集团和实际控制人邵建明等及其所控制的企业不再从事炭黑业务和未来所有的炭黑项目机会均由海印股份进行的承诺已经履行完毕。

2014年12月12日，2014年第四次临时股东大会审议通过了《关于与控股股东签署<北海高岭科技有限公司股权转让及债权转让协议>的关联交易的议案》，公司将公司持有的北海高岭100%股权及债权转让给公司控股股东海印集团，转让价格为1,021,094,530.41元。

2014年12月19日，北海高岭完成股东变更工商登记手续，高岭土业务正式完成从公司剥离，海印集团和实际控制人邵建明等及其所控制的企业不再从事高岭土业务和未来所有的高岭土项目机会均由海印股份进行的承诺已经履行完毕。



截止目前，海印集团和实际控制人邵建明等对该承诺事项仍在严格履行中。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司在员工的考核、绩效挂钩、奖惩方面制订了薪酬考核管理办法，对员工进行了奖惩挂钩，进一步推行绩效考核制度，充分地调动公司管理人员和核心员工的积极性。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司从组织上保障了内部控制建设，董事会负责内部控制的建立、健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导内部控制的日常运行。董事会下设的审计委员会，负责审查公司内部控制制度，监督内部控制的有效实施和自我评价情况，协调内部控制审计及相关事宜。

为加强公司内部控制规范工作的组织与领导，更好地贯彻实施基本规范及其配套指引，公司在董事会领导下成立了内部控制小组，成员包括财务总监、董事会秘书、各单位财务负责人、审计部及证券事务部骨干，负责统筹公司内部控制体系建设和自我评价工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。

公司聘请了中介机构提供内部控制咨询服务及协助开展内部控制评价工作；公司聘请北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：促进公司现代企业管理制度的建立健全，提升公司的经营管理水平，确保经营目标的实现；建立健全有效的内部控制体系，强化公司的风险防范能力，确保经营管理活动的顺利开展和公司财产的安全；提高信息披露的工作质量，保证信息的真实、准确、完整、及时和公平，维护全体股东和各利益相关方的合法权益；不断推动“立足广州、拓展华南、面向全国”战略的实施，加快公司发展的步伐，实现公司的可持续发展。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

财务报告内部控制评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定和要求以及公司《内部控制制度》和《广东海印集团股份有限

公司内部控制手册》（2012版）及相关配套管理制度和文件，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至2014年12月31日财务报告相关内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，海印股份公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据证监会的要求，为提高年报信息披露质量，公司结合实际情况已于2010年4月19日召开第六届董事会第十次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会和深圳证券交易所发布的有关年报信息披露指引、准则、通知等的要求，严谨、规范进行年报编制工作，在报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 27 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2015]京会兴审字第 03010009 号
注册会计师姓名	叶民、李杰

#### 审计报告正文

#### 广东海印集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附广东海印集团股份有限公司（以下简称“海印股份公司”）的财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，海印股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海印股份公司2014年12

月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2014年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,424,460,138.95	436,119,987.39
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		33,274,112.31
应收账款	46,936,839.21	107,617,120.79
预付款项	87,088,929.50	38,942,394.96
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	543,122,691.51	189,156,641.58
买入返售金融资产		
存货	2,466,122,430.81	1,518,733,302.87
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,806,963.76	15,975,188.07
流动资产合计	4,581,537,993.74	2,339,818,747.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	45,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	3,737,504.36	7,640,150.08
长期股权投资	108,400,000.00	22,947,334.58
投资性房地产	854,162,516.37	854,377,839.78
固定资产	104,239,288.94	499,374,361.79
在建工程	294,858,782.96	272,949,097.78
工程物资		875,788.43
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,457,625.24	139,793,076.20
开发支出		1,000,000.00
商誉	37,374,766.57	65,311,134.80
长期待摊费用	324,007,920.51	271,644,761.00
递延所得税资产	4,516,518.45	27,245,285.12
其他非流动资产	368,915,238.85	468,393,922.02
非流动资产合计	2,224,670,162.25	2,631,552,751.58
资产总计	6,806,208,155.99	4,971,371,499.55
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	1,193,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	74,288,984.88	109,331,979.95
预收款项	26,997,109.64	76,990,355.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,747,334.13	4,842,731.81
应交税费	78,492,620.49	38,277,854.36

应付利息	17,425,000.00	
应付股利	16,076.03	5,371,566.03
其他应付款	280,154,672.91	279,407,829.77
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	798,480,440.60	283,252,107.28
其他流动负债		
流动负债合计	1,407,602,238.68	1,990,474,425.17
非流动负债：		
长期借款	872,254,607.46	1,027,401,714.74
应付债券	300,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,193,333,333.36	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	89,815,539.22	71,222,129.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,455,403,480.04	1,098,623,844.07
负债合计	3,863,005,718.72	3,089,098,269.24
所有者权益：		
股本	1,184,138,410.00	492,188,966.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,516,356.92	8,757,309.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	101,186,701.73	68,360,393.73
一般风险准备		
未分配利润	1,520,994,745.22	1,291,240,567.98
归属于母公司所有者权益合计	2,929,836,213.87	1,860,547,236.90
少数股东权益	13,366,223.40	21,725,993.41
所有者权益合计	2,943,202,437.27	1,882,273,230.31
负债和所有者权益总计	6,806,208,155.99	4,971,371,499.55

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：刘陆林

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,218,104,869.92	258,211,308.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,854,760.80	4,163,570.01
预付款项	2,530,725.40	537,434.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,963,378,300.55	2,060,904,094.38
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,028,815.33	3,184,974.09
流动资产合计	4,190,897,472.00	2,327,001,380.69
非流动资产：		
可供出售金融资产	45,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	3,737,504.36	
长期股权投资	1,460,974,307.90	1,247,407,076.49
投资性房地产		



固定资产	3,199,487.56	2,027,757.91
在建工程	6,112,453.87	4,021,971.92
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	5,116,305.61	199,738.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,601,961.04	14,349,997.18
递延所得税资产		
其他非流动资产	100,000,000.00	51,594,637.00
非流动资产合计	1,632,742,020.34	1,319,601,178.81
资产总计	5,823,639,492.34	3,646,602,559.50
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	1,073,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	61,538.46	61,282.77
预收款项	543,871.80	830,671.00
应付职工薪酬	76,261.61	76,261.61
应交税费	52,180,724.85	1,229,624.47
应付利息	17,425,000.00	
应付股利	16,076.03	16,076.03
其他应付款	406,395,930.54	360,247,674.69
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	719,730,440.60	204,502,107.28
其他流动负债		
流动负债合计	1,326,429,843.89	1,639,963,697.85
非流动负债：		
长期借款	273,817,107.46	400,214,214.74
应付债券	300,000,000.00	

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,193,333,333.36	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,767,150,440.82	400,214,214.74
负债合计	3,093,580,284.71	2,040,177,912.59
所有者权益：		
股本	1,184,138,410.00	492,188,966.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,109,595.34	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,540,603.87	54,714,295.87
未分配利润	1,335,270,598.42	1,059,521,385.04
所有者权益合计	2,730,059,207.63	1,606,424,646.91
负债和所有者权益总计	5,823,639,492.34	3,646,602,559.50

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,918,665,597.10	2,136,378,955.81
其中：营业收入	1,918,665,597.10	2,136,378,955.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,723,655,173.23	1,676,862,231.31

其中：营业成本	1,155,314,192.70	1,234,176,150.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	88,484,697.10	100,053,820.43
销售费用	107,785,648.22	92,790,297.36
管理费用	217,776,110.77	189,444,267.14
财务费用	150,609,884.69	59,047,623.20
资产减值损失	3,684,639.75	1,350,072.70
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）	195,801,941.98	2,713,234.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-522,146.31	-555,729.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	390,812,365.85	462,229,959.48
加：营业外收入	43,896,515.49	73,341,580.78
其中：非流动资产处置利得	16,320.00	
减：营业外支出	1,987,365.76	6,244,415.84
其中：非流动资产处置损失	622,029.86	644,462.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	432,721,515.58	529,327,124.42
减：所得税费用	147,968,422.32	125,875,875.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	284,753,093.26	403,451,249.20
归属于母公司所有者的净利润	282,268,043.86	397,838,786.18
少数股东损益	2,485,049.40	5,612,463.02
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	284,753,093.26	403,451,249.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	282,268,043.86	397,838,786.18
归属于少数股东的综合收益总额	2,485,049.40	5,612,463.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.40
（二）稀释每股收益	0.26	0.40

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-406,761.58 元，上期被合并方实现的净利润为：215,402.62 元。

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：刘陆林

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	265,968,476.45	280,227,954.22
减：营业成本	182,981,793.29	173,364,354.53
营业税金及附加	15,464,697.56	15,757,165.43
销售费用	1,969,672.79	1,094,890.00
管理费用	70,809,378.14	61,370,700.44
财务费用	109,220,549.10	27,218,016.94
资产减值损失	-6,628.84	1,264.22
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）	481,303,780.34	543,359,000.00
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）	366,832,794.75	544,780,562.66
加：营业外收入	12,601,647.22	3,863,505.66

其中：非流动资产处置利得		2,896.20
减：营业外支出	103,000.00	1,501,109.63
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	379,331,441.97	547,142,958.69
减：所得税费用	51,068,361.97	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	328,263,080.00	547,142,958.69
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	328,263,080.00	547,142,958.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,785,750,140.45	1,885,808,751.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,407,563,384.39	1,804,909,322.89
经营活动现金流入小计	3,193,313,524.84	3,690,718,074.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,043,455,361.25	1,003,035,283.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	180,994,284.46	159,570,676.05
支付的各项税费	250,535,864.43	265,679,687.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,353,118,869.67	2,129,873,693.21
经营活动现金流出小计	2,828,104,379.81	3,558,159,339.33
经营活动产生的现金流量净额	365,209,145.03	132,558,735.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,959,632.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,500.00	179,223.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	425,491,354.29	
收到其他与投资活动有关的现金	286,627,230.41	99,502,064.12
投资活动现金流入小计	717,084,717.18	99,681,287.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,045,488,572.07	972,226,266.20
投资支付的现金	293,455,943.00	61,313,192.00

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	113,452,678.25	6,212,615.91
投资活动现金流出小计	1,452,397,193.32	1,039,752,074.11
投资活动产生的现金流量净额	-735,312,476.14	-940,070,786.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	816,093,089.11	33,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	600,000.00	3,500,000.00
取得借款收到的现金	1,052,000,000.00	2,316,000,000.00
发行债券收到的现金	300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,160,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	5,328,093,089.11	2,349,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,988,252,107.28	1,244,502,107.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	237,611,844.09	196,042,294.92
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	1,757,238,333.32	28,605,163.88
筹资活动现金流出小计	3,983,102,284.69	1,469,149,566.13
筹资活动产生的现金流量净额	1,344,990,804.42	880,350,433.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	974,887,473.31	72,838,382.40
加：期初现金及现金等价物余额	436,119,987.39	363,281,604.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,411,007,460.70	436,119,987.39

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	263,705,475.19	276,550,205.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,519,277,053.84	5,525,547,595.42
经营活动现金流入小计	3,782,982,529.03	5,802,097,800.94
购买商品、接受劳务支付的现金	176,830,602.03	169,915,621.86

支付给职工以及为职工支付的现金	47,067,381.91	36,948,006.84
支付的各项税费	16,630,482.66	16,713,326.59
支付其他与经营活动有关的现金	3,983,569,180.78	5,277,776,320.64
经营活动现金流出小计	4,224,097,647.38	5,501,353,275.93
经营活动产生的现金流量净额	-441,115,118.35	300,744,525.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,959,632.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	419,047,800.00	
收到其他与投资活动有关的现金	272,046,730.41	17,288,405.43
投资活动现金流入小计	696,054,162.89	17,291,405.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	413,750,855.10	208,961,763.74
投资支付的现金	328,866,659.00	363,813,192.00
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	113,452,678.25	
投资活动现金流出小计	856,070,192.35	572,774,955.74
投资活动产生的现金流量净额	-160,016,029.46	-555,483,550.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	815,493,089.11	
取得借款收到的现金	817,000,000.00	1,746,000,000.00
发行债券收到的现金	300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,160,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	5,092,493,089.11	1,746,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,604,502,107.28	1,102,502,107.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	183,180,617.24	154,495,563.02
支付其他与筹资活动有关的现金	1,757,238,333.32	405,163.88
筹资活动现金流出小计	3,544,921,057.84	1,257,402,834.23
筹资活动产生的现金流量净额	1,547,572,031.27	488,597,165.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	946,440,883.46	233,858,140.47
加：期初现金及现金等价物余额	258,211,308.21	24,353,167.74
六、期末现金及现金等价物余额	1,204,652,191.67	258,211,308.21



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	492,188,966.00				8,757,309.19				68,360,393.73		1,291,240,567.98	21,725,993.41	1,882,273,230.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	492,188,966.00				8,757,309.19				68,360,393.73		1,291,240,567.98	21,725,993.41	1,882,273,230.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	691,949,444.00				114,759,047.73				32,826,308.00		229,754,177.24	-8,359,770.01	1,060,929,206.96
（一）综合收益总额					-8,757,309.19						282,268,043.86	2,485,049.40	275,968,495.88
（二）所有者投入和减少资本	99,880,239.00				715,585,561.92							-10,844,819.41	804,648,269.70
1. 股东投入的普通	99,880,239.00				715,585,561.92							-10,844,819.41	804,648,269.70

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									32,826,308.00		-52,513,866.62		-19,687,558.62
1. 提取盈余公积									32,826,308.00		-32,826,308.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,687,558.62		-19,687,558.62
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	592,069,205.00												-592,069,205.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	592,069,205.00												-592,069,205.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	1,184,138,410.00				123,516,356.92				101,186,701.73		1,520,994,745.22	13,366,223.40	2,943,202,437.27

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	492,188,966.00				8,757,309.19				109,653,751.24		1,003,531,619.53	17,800,302.39	1,631,931,948.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	492,188,966.00				8,757,309.19				109,653,751.24		1,003,531,619.53	17,800,302.39	1,631,931,948.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-41,293,357.51		287,708,948.45	3,925,691.02	250,341,281.96
（一）综合收益总额									-96,007,653.38		396,564,030.58	5,612,463.02	306,168,840.22

(二) 所有者投入和减少资本												3,500,000.00	3,500,000.00
1. 股东投入的普通股												3,500,000.00	3,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								54,714,295.87		-108,855,082.13	-5,186,772.00		-59,327,558.26
1. 提取盈余公积								54,714,295.87		-54,714,295.87			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-54,140,786.26	-5,186,772.00		-59,327,558.26
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	492,188,966.00				8,757,309.19			68,360,393.73		1,291,240,567.98	21,725,993.41	1,882,273,230.31	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	492,188,966.00								54,714,295.87	1,059,521,385.04	1,606,424,646.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	492,188,966.00								54,714,295.87	1,059,521,385.04	1,606,424,646.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	691,949,444.00				123,109,595.34				32,826,308.00	275,749,213.38	1,123,634,560.72
(一) 综合收益总额					-434,049.77					328,263,080.00	327,829,030.23
(二) 所有者投入和减少资本	99,880,239.00				715,612,850.11						815,493,089.11
1. 股东投入的普通股	99,880,239.00				715,612,850.11						815,493,089.11
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									32,826,308.00	-52,513,866.62	-19,687,558.62
1. 提取盈余公积									32,826,308.00	-32,826,308.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,687,558.62	-19,687,558.62
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	592,069,205.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	592,069,205.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,184,138,410.00					123,109,595.34			87,540,603.87	1,335,270,598.42	2,730,059,207.63

上期金额

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	492,188,966.00								96,007,653.38	622,508,264.08	1,210,704,883.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	492,188,966.00								96,007,653.38	622,508,264.08	1,210,704,883.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									-41,293,357.51	437,013,120.96	395,719,763.45
(一)综合收益总额									-96,007,653.38	545,868,203.09	449,860,549.71
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									54,714,295.87	-108,855,082.13	-54,140,786.26
1. 提取盈余公积									54,714,295.87	-54,714,295.87	
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他										-54,140,786.26	-54,140,786.26
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	492,188,966.00								54,714,295.87	1,059,521,385.04	1,606,424,646.91



### 三、公司基本情况

广东海印集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名“茂名永业（集团）股份有限公司”，1992年12月经广东省体改委和广东省股份制企业试点联审小组粤股审[1992]126号文批准，由茂名市化工一厂独家发起成立定向募集股份有限公司，股本总额为2,100万股。经多次配股后，公司的总股本增加至3,750万股。

经中国证券监督管理委员会批准，公司于1998年6月首次发行社会公众股1,250万股。1998年10月在深交所挂牌上市，公司的总股本变为5,000万股。1999年5月，公司实施了1998年度分配方案，以1998年末总股本5,000万股为基数，向全体股东每10股转增3股，转增后公司的总股本增至6,500万股。2000年，公司实施了配股方案，以2000年8月24日总股本6,500万股为基数，每10股配3股，配股后公司的总股本增加至7,416.97万股。2002年，公司实施了2001年度利润分配方案，以资本公积金每10股转增5股，公司的总股本增加至11,125.45万股。

2003年1月，公司第一大股东茂名市财政局与海印集团签署了《股权转让协议书》，茂名市财政局将其持有的公司2,928.82万股国有股全部转让给广州海印实业集团有限公司。2003年11月，上述国有股转让事项获国务院国有资产监督管理委员会批准（国资产权函[2003]342号）。广州海印实业集团有限公司持有本公司股份达2,928.82万股，占公司总股本的26.33%，成为公司第一大股东。

2008年5月，公司实施了2007年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以公司当时总股本111,254,499股为基数，向全体股东每10股送红股3股、派发现金红利0.34元（含税）并以资本公积金转增2股，公司的总股本增加至166,881,748股。

2007年12月24日，公司召开了2007年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东海印永业（集团）股份有限公司与广州海印实业集团有限公司关于非公开发行股票及以现金购买资产协议〉的议案》。2008年9月28日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准广东海印永业（集团）股份有限公司向广州海印实业集团有限公司发行股份及现金购买资产的批复》（证监许可[2008]1150号），核准本公司向广州海印实业集团有限公司发行243,275,724股人民币普通股及以现金购买相关资产，定向发行股份与支付现金相结合方式购买广州海印实业集团有限公司资产方案为：公司向广州海印实业集团有限公司发行243,275,724股人民币普通股，用于购买其持有的广州潮楼商业有限公司、广州市流行前线商业有限公司、广州市海印广场商业有限公司、广东海印缤缤广场商业有限公司、广东海印商品展销服务中心有限公司、广州市海印东川名店运动城有限公司、广州市番禺海印体育休闲有限公司、广州市海印布料总汇有限公司、广州市海印布艺总汇有限公司、广州市海印电器总汇有限公司等10家子公司100%的股权，同时，公司还通过支付现金113,790,000.00元购买广州海印实业集团有限公司持有的广州少年坊商业有限公司100%股权。2008年10月20日，11家标的企业的股权过户手续已全部办理完成，已变更登记至本公司名下，公司股本增加243,275,724股，公司股本变更为410,157,472股。

2009年5月，公司实施了2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司当时总股本410,157,472股为基数，向全体股东用资本公积金每10股转增2股，共计转增股本82,031,494股，公司的总股本增加至492,188,966股。

2014年2月19日，经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2014]218号《关于核准广东海印集团股份有限公司非公开发行股票的批复》文的核准，公司非公开发行新股不超过100,000,000股。公司实际非公开发行人民币普通股（A股）99,880,239股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币8.35元，广州海印实业集团有限公司、太平洋资产管理有限责任公司、民生加银基金管理有限公司、东海证券股份有限公司、融通基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、深圳市吉富启瑞投资合伙企业（有限合伙）以现金出资认购。发行后公司增加注册资本 99,880,239.00 元，变更后的公司注册资本为人民币592,069,205.00元，股本为人民币592,069,205.00元。根据公司2014年9月15日召开的2014年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2014年6月30日总股本592,069,205股为基准，以资本公积转增股本，向全体登记股东每10股转增10股，共计转增592,069,205股。公司变更后注册资本为人民币1,184,138,410.00元，股本为人民币1,184,138,410.00元。

本财务报告于2015年4月27日由本公司董事会批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括41家，与上年相比，增加了9家子公司，减少了2家子公司，3家孙公司，具体见“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、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（以下简称“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》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设基础上编制的。公司的会计主体不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

## 1、遵循企业会计准则的声明

公司2014年度母公司及合并财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况以及报告期的经营成果和现金流量等信息。

## 2、会计期间

本公司的会计年度自公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为自公历1月1日至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方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。

为进行企业合并而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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

①确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

②长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

③合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

④在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：

①源于合同性权利或其他法定权利；

②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方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，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### （3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力

影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务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，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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢

价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

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其他综合收益。

### (2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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。



## 10、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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，将原其他综合收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

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。

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**

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**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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**

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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- g. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

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。

## 11、应收款项

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的非关联公司应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1.账龄组合	账龄分析法
组合 2.公司关联方及员工组合	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 个月	0.00%	0.00%
6 个月-1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对保证金、押金等应收款项, 对公司已知涉及纠纷及诉讼的款项, 需要单独判断其可收回性
坏账准备的计提方法	对保证金、押金等应收款项根据公司历年经验基本不会产生坏账, 不提坏账准备。对涉及纠纷及诉讼的款项则以其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的初始确认

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

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

### (2) 存货分类

存货分类为原材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、开发产品和开发成本。

房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发产品。已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业；项目整体开发时，拟开发产品全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在拟开发产品。房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。

### (3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

- a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。
- b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。
- c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。
- d. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。
- e. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- f. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货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存货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存货的成本，不确认损益。

- g. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。
- h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。
- i. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 开发用土地的核算方法：

- a. 土地开发过程中的各种支出，除可直接计入房屋开发成本的自用土地开发支出外，其他开发支出计入“开发成本-土地开发成本-土地征用及拆迁补偿费”项目。
- b. 房产开发过程中的土地征用及拆迁补偿费或批租地价，根据成本核算对象，按实际成本记入“开发成本-房屋开发成本-土地征用及拆迁补偿费”项目。待开发房产竣工后，按实际占用面积分摊记入“开发产品”。

(5) 公共配套设施费用的核算方法：

- a. 不能有偿转让的公共配套设施：各配套设施项目成本按照一定标准分配计入房屋等开发项目成本及能有偿转让的公共配套设施产品成本之中。
- b. 能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集成本。

(6) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(7) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(8) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时一次计入成本费用。

(9) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对

于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资的分类及其判断依据

##### ①长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### ② 长期股权投资类别的判断依据

a. 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

b. 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

a. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

b. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

c. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被

投资单位的生产经营决策。

d. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

e. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

### ③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## (2)长期股权投资初始成本的确定

### 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。

合并方或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。



## 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

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。

## (3)长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

①固定资产的初始确认条件□固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

②固定资产的初始计量□固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

③固定资产的后续支出：与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

④固定资产的处置：固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40 年	5.00%	2.38%-3.17%
机器设备	年限平均法	13-14 年	5.00%	6.79%-7.31%

运输设备	年限平均法	8-12 年	5.00%	7.92%-11.88%
其他设备	年限平均法	5-8 年	5.00%	11.88%-19.00%

#### 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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、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) 借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

# 19、无形资产

## (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

### ①无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

## ②无形资产使用寿命及摊销

本公司无形资产全部是使用寿命有限的无形资产。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限5年平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
软件	5年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### ②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：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

## 20、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

## 21、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业应当以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。



辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述（2）处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 23、预计负债

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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 24、股份支付

#### (1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工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。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

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，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。

##### ②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该

以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日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，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损

### ③权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## （2）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## （3）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## 26、收入

### （1）销售商品收入

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。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

### （3）让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③出租物业收入：

a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

b. 相关经济利益能够可靠计量并流入企业；

### （4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

### （5）房地产收入的会计政策

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

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- ①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- ②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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，本公司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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，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) 融资租赁的会计处理方法

①融资租赁入资产：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。

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。

②融资租赁出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》	2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》	无
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》	2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》	
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》	2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》	
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》	2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》	
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》	2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》	
《企业会计准则第 40 号——合营安排》	2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》	
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》	2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》	

#### ① 会计政策变更原因

2014年1月26日，财政部陆续修订和颁布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》共七项会计准则，并要求自2014年7月01日期在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014年6月20日，财政部对《企业会计准则第37号——金融工具列报》进行了修订，要求执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

根据财政部2014年新修订或颁布的相关会计准则的规定，公司于上述新修订或颁布的相关会计准则的施行日开始执行相关会计准则。

## ②具体情况及对公司的影响

### a. 变更日期

以财政部2014年新修订或颁布的企业会计准则规定的施行日开始执行。

### b. 变更前采用的会计政策

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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

### c. 变更后采用的新会计政策

本次变更后采用的新会计政策为财务部于2014年陆续修订和颁布的企业会计准则第2号、第9号、第30号、第33号、第37号、第39号、第40号、第41号等八项准则及2014年7月23日修订的《企业会计准则——基本准则》，其余未变更准则仍采用财务部于2006年2月15日颁布的相关准则及有关规定。

d. 对公司的影响：上述会计政策变更对公司本报告期及可比报告期间的财务状况及经营成果均无影响。

e. 除上述会计政策变更外，本报告期间公司不存在其他的会计政策、会计估计变更事项。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 32、其他

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## （2）附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## （3）资产证券化业务

本公司将旗下14家商业物业整租合同项下的特定期间商业物业经营收益应收账款质押给海印资金信托，获取15亿元的信托贷款；浦发银行将15亿元货币资金委托给大业信托设立大业-海印股份信托贷款单一资金信托，从而拥有大业-海印股份信托贷款单一资金信托的信托受益权；计划管理人-中信建投证券股份有限公司设立海印股份信托受益权专项资产管理计划，以募集资金购买浦发银行持有的海印资金信托的信托受益权。资产支持证券投资者认购专项计划，将认购资金以专项资产管理方式委托计划管理人管理。计划管理人成功设立专项计划后，专项计划取得海印资金信托的信托受益权，专项计划认购人取得资产支持证券，成为资产支持证券持有人。资产支持证券分为优先级资产支持证券和次级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。上述资产证券化业务的实质为本公司将此14家商业物业整租合同项下的特定期间商业物业经营收益应收账款质押给信托计划，从而取得相应的信托贷款。上述14家商业物业整租合同项下的特定期间商业物业经营收益应收账款质押事宜并不会转移本公司对于14家商业物业整租合同项下的特定期间商业物业经营收益应收账款所有权的所有的风险和报酬，本公司对于上述应收账款仍然保持控制，故未对相关应收账款终止确认。

## （4）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，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- ① 母公司；
- ② 子公司；
- ③ 受同一母公司控制的其他企业；
- ④ 实施共同控制的投资方；
- ⑤ 施加重大影响的投资方；



- ⑥ 合营企业，包括合营企业的子公司；
- ⑦ 奇联营企业，包括联营企业的子公司；
- ⑧ 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。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- ① 持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；
- ② 直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- ③ 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；
- ④ 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；
- ⑤ 由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## (5) 分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- ① 各单项产品或劳务的性质；
- ② 生产过程的性质；
- ③ 产品或劳务的客户类型；

- ④ 销售产品或提供劳务的方式；
- ⑤ 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	13%、17%
营业税	营业税应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	25%
资源税	销售数量-外购数量	3 元/吨
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
教育费附加	应纳流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：无

### 2、税收优惠

广州市海印自由闲名店城市市场经营管理有限公司：经广州市越秀区国家税务局穗越国税所核（2014）100857号文核准，该公司2014年1月1日至2014年12月31日采用核定应税所得率（按收入）征收方式申报缴纳企业所得税，核定应税所得率为13%。

### 3、其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,394,142.19	1,038,336.33

银行存款	1,409,613,318.51	435,081,651.06
其他货币资金	13,452,678.25	
合计	1,424,460,138.95	436,119,987.39

其中使用受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	13,452,678.25	
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	13,452,678.25	

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		33,274,112.31
合计		33,274,112.31

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

- 1、期末公司无已质押的应收票据；
- 2、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据；
- 3、期末无公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						19,513,433.79	16.92%	5,442,869.15	27.89%	14,070,564.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,773,454.46	100.00%	1,836,615.25	3.77%	46,936,839.21	95,084,644.12	82.45%	1,538,087.97	1.62%	93,546,556.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						736,062.82	0.63%	736,062.82	100.00%	
合计	48,773,454.46	100.00%	1,836,615.25	3.77%	46,936,839.21	115,334,140.73	100.00%	7,717,019.94	6.69%	107,617,120.79

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

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	17,086,563.51		0.00%
半年-1 年	26,641,476.95	1,332,073.85	5.00%
1 年以内小计	43,728,040.46	1,332,073.85	
1 至 2 年	5,045,414.00	504,541.40	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上			50.00%
3 至 4 年			80.00%
4 至 5 年			100.00%
合计	48,773,454.46	1,836,615.25	

确定该组合依据的说明：

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,746,668.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,627,073.19 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
部分账龄较长的客户	322,948.83

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	销售商品	104,063.00	账龄较长	内部审议批准	否
单位 2	销售商品	50,186.00	账龄较长	内部审议批准	否
单位 3	销售商品	53,553.18	账龄较长	内部审议批准	否
单位 4	销售商品	30,030.00	账龄较长	内部审议批准	否
单位 5	销售商品	23,900.00	账龄较长	内部审议批准	否
合计	--	261,732.18	--	--	--

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额41,452,925.82元，占应收账款期末余额合计数的比例84.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,669,715.25元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用  不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	63,143,781.54	72.50%	34,779,473.95	89.30%
1 至 2 年	23,945,147.96	27.50%	1,797,363.02	4.62%
2 至 3 年			516,985.40	1.33%
3 年以上			1,848,572.59	4.75%
合计	87,088,929.50	--	38,942,394.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
供应商1	非关联方	83,157,776.14	95.49	2013、2014年度	未满足结算条件
供应商2	非关联方	560,000.00	0.64	2014年度	未满足结算条件
供应商3	非关联方	505,486.80	0.58	2014年度	未满足结算条件
供应商4	非关联方	488,122.00	0.56	2013年度	未满足结算条件
供应商5	非关联方	313,975.00	0.36	2014年度	未满足结算条件
合计		85,025,359.94			

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	176,274,538.82	32.31%			176,274,538.82	155,498,237.00	81.03%			155,498,237.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	337,598,844.63	61.88%	2,448,870.29	0.72%	335,149,974.34	11,613,533.60	6.05%	2,733,649.79	23.54%	8,879,883.81

的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	31,698,178.35	5.81%			31,698,178.35	24,778,520.77	12.92%			24,778,520.77
合计	545,571,561.80	100.00%	2,448,870.29	0.45%	543,122,691.51	191,890,291.37	100.00%	2,733,649.79	1.42%	189,156,641.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	33,000,000.00			房租押金，发生坏账的可能性很小。
单位 2	30,000,000.00			履约保证金，发生坏账的可能性很小。
单位 3	27,776,301.82			往来款，发生坏账的可能性很小。
单位 4	18,000,000.00			履约保证金，发生坏账的可能性很小。
单位 5	16,629,330.00			履约保证金，发生坏账的可能性很小。
单位 6	15,000,000.00			履约保证金，发生坏账的可能性很小。
单位 7	10,000,000.00			履约保证金，发生坏账的可能性很小。
单位 8	7,814,259.00			履约保证金，发生坏账的可能性很小。
单位 9	6,550,648.00			履约保证金，发生坏账的可能性很小。
单位 10	6,504,000.00			履约保证金，发生坏账的可能性很小。
单位 11	5,000,000.00			房租押金，发生坏账的可能性很小。
合计	176,274,538.82		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	32,162.07		0.00%
半年-1 年			
1 年以内小计	32,162.07		
4 至 5 年	326,575.80	261,260.64	80.00%
5 年以上	2,187,609.65	2,187,609.65	100.00%

合计	2,546,347.52	2,448,870.29	
----	--------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

应收关联方及内部员工的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收关联方及内部员工的其他应收款	335,052,497.11		不提坏账	员工出差借款、备用金、社保、住房公积金、往来款等
合计	335,052,497.11			

期末其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项如下：

应收账款内容	与本公司关系	金额
广州海印实业集团有限公司（注）	母公司	333,585,912.90
合计		333,585,912.90

注：本年度公司将全资子公司-北海高岭科技有限公司100%的股权及公司对北海高岭的债权余额合计为602,046,730.41元(2014年9月30日余额)转让给控股股东广州海印实业集团有限公司,上述股权及债权转让的转让日为2014年12月31日,2014年12月31日期末应收广州海印实业集团有限公司的333,585,912.90为上述债权转让形成。

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如下：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
其他保证金	15,118,499.28		不计提坏账	保证金，发生坏账的可能性很小。
租赁保证金	4,668,904.00		不计提坏账	保证金，发生坏账的可能性很小。
押金	442,830.00		不计提坏账	押金，发生坏账的可能性很小。
其他	11,467,945.07		不计提坏账	临时往来款，发生坏账的可能性很小。
合计	31,698,178.35			

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 161,579.65 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	376,221,662.51	34,076,369.93
个人往来款	6,080,917.53	4,315,928.48
保证金	123,572,736.28	112,856,170.44
押金	39,280,224.00	39,030,443.00
其他	416,021.48	1,611,379.52
合计	545,571,561.80	191,890,291.37

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	333,585,912.90	半年以内	61.14%	
第二名	租房押金	33,000,000.00	四至五年	6.05%	
第三名	保证金	30,000,000.00	一至二年	5.50%	
第四名	单位往来款	27,776,301.82	半年以内	5.09%	
第五名	保证金	18,000,000.00	一至二年	3.30%	
合计	--	442,362,214.72	--	81.08%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	552,798.09		552,798.09	19,339,302.77		19,339,302.77
库存商品	619,398.38		619,398.38	19,398,133.98	442,222.18	18,955,911.80
周转材料				330,901.51		330,901.51
在建开发成本	1,950,079,280.91		1,950,079,280.91	1,255,204,559.72		1,255,204,559.72
开发产品	514,870,953.43		514,870,953.43	221,394,643.25		221,394,643.25
发出商品				3,507,983.82		3,507,983.82
合计	2,466,122,430.81		2,466,122,430.81	1,519,175,525.05	442,222.18	1,518,733,302.87

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	442,222.18				442,222.18	
合计	442,222.18				442,222.18	

**(3) 开发成本**

项目名称	开工时间	预计竣工时间	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
				金额	其中：资本化利息		
肇庆大旺-海印又一城	2011年11月	2016年10月	374,602,770.15	295,120,144.81	33,354,794.35	158,436,735.95	511,286,179.01
肇庆鼎湖-海印又一城	2012年6月	2016年6月	152,611,789.02	93,865,040.00	8,535,003.00	102,909,509.26	143,567,319.76
番禺-海印又一城	2008年8月	2015年6月	297,500,979.87	137,426,865.32	25,803,269.07	188,053,421.82	246,874,423.37
四会阳光项目	项目前期		57,468,031.03	8,971,461.31	2,875,813.68		66,439,492.34
茂名海悦项目	2013年9月	2016年8月	373,020,989.65	107,057,345.26	21,172,213.77		480,078,334.91
大理海印商业项目				100,000.00			100,000.00
茂名大厦项目				100,238,609.16			100,238,609.16
上海海印项目			0.00	401,494,922.36			401,494,922.36
合计			1,255,204,559.72	1,144,274,388.22	91,741,093.87	449,399,667.03	1,950,079,280.91

**(4) 开发产品**

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
肇庆大旺-海印又一城	滚动开发	128,448,057.39	158,436,735.95	39,710,046.09	247,174,747.25
番禺-海印又一城	滚动开发	92,946,585.86	162,546,272.82	85,469,158.67	170,023,700.01

肇庆鼎湖-又一城	滚动开发		100,388,932.57	2,716,426.40	97,672,506.17
合计		221,394,643.25	421,371,941.34	127,895,631.16	514,870,953.43

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额含有借款费用资本化的金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率(%)
			本期转入存货额	其他减少		
肇庆大旺-海印又一城	37,696,008.26	33,354,794.35			71,050,802.61	5.93
肇庆鼎湖-海印又一城	6,415,012.33	8,535,003.00			14,950,015.33	5.93
番禺-海印又一城	25,077,148.30	25,803,269.07	6,937,497.51		43,942,919.86	7.13
大沙新都荟	1,352,916.68	2,875,813.68			4,228,730.36	5.60
茂名海悦项目	6,432,993.50	21,172,213.77			27,605,207.27	4.50
合计	76,974,079.07	91,741,093.87	6,937,497.51		161,777,675.43	

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用  不适用

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定金及预收款税费	12,122,026.44	11,913,910.63
预缴房产税	1,055,950.46	3,345,146.92
预缴土地增值税	628,986.86	716,130.52
合计	13,806,963.76	15,975,188.07

其他说明：定金及预收款税费是公司收取的商铺定金和预收房款按税法规定缴纳的税金及附加。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	45,000,000.00		45,000,000.00			

按成本计量的	45,000,000.00		45,000,000.00			
合计	45,000,000.00		45,000,000.00			

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
幻景娱乐科技发展有限公司（天津）有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00						
上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）		15,000,000.00		15,000,000.00						
合计		45,000,000.00		45,000,000.00					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

□ 适用 √ 不适用

**9、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
复垦费押金				1,434,405.28		1,434,405.28	
地质保证金				5,830,390.80		5,830,390.80	
次级债券收益	3,737,504.36		3,737,504.36				
其他				375,354.00		375,354.00	
合计	3,737,504.36		3,737,504.36	7,640,150.08		7,640,150.08	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□ 适用 √ 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
Kalamazon 矿业公司	22,947,334.58			-522,146.31					-22,425,188.27		
湖南红太阳 演艺有限公 司		108,400,000.00								108,400,000.00	
小计	22,947,334.58	108,400,000.00		-522,146.31					-22,425,188.27	108,400,000.00	
合计	22,947,334.58	108,400,000.00		-522,146.31					-22,425,188.27	108,400,000.00	

其他说明：期末本公司无被投资单位转移资金能力受限制的情况；期末长期股权投资账面价值低于可收回金额，未计提长期股权投资减值准备。

## 11、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	968,098,706.98	51,766,276.83		1,019,864,983.81
2.本期增加金额	23,402,988.26	2,262,078.30		25,665,066.56
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	23,402,988.26	2,262,078.30		
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	991,501,695.24	54,028,355.13		1,045,530,050.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	162,066,380.72	3,420,763.31		165,487,144.03
2.本期增加金额	24,168,956.73	1,711,433.24		25,880,389.97
(1) 计提或摊销	24,168,956.73	1,711,433.24		
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	186,235,337.45	5,132,196.55		191,367,534.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	805,266,357.79	48,896,158.58		854,162,516.37
2.期初账面价值	806,032,326.26	48,345,513.52		854,377,839.78

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

①本期折旧和摊销25,880,389.97元。

②投资性房地产减值：截至本报告期，投资性房地产无减值迹象，故未计提投资性房地产减值准备。

**投资性房地产抵押情况：**

a.广州市越秀区起义路1号房产抵押情况及海印又一城商场A房产抵押情况：广州市越秀区起义路1号房产一至四层为广东海印商品展销服务中心有限公司向中国银行股份有限公司广州番禺支行贷款作出抵押担保，期末借款余额为207,187,500.00元；广州市越秀区起义路1号房产五至六层为本公司向中国民生银行股份有限公司广州分行作出抵押担保，期末借款余额为0元；广州市越秀区起义路1号房产七至十层及海印又一城商场A房产（广州市番禺区南村镇番禺大道北383号）共同为本公司向平安银行股份有限公司（原名为深圳发展银行股份有限公司）广州分行作出抵押担保，期末借款余额为435,000,000.00元。

b.广州市天河路586号房产抵押情况：广州海印数码港置业有限公司名下的总统大酒店1-4层及地下室为本公司向广州农村商业银行股份有限公司海珠支行做出抵押担保，期末借款余额为47,634,214.74元。

c. 广州市番禺区南村镇番禺大道北381号房产抵押情况：广州市番禺区南村镇番禺大道北381号房产为广州市番禺海印体育休闲有限公司向平安银行股份有限公司广州分行作出抵押担保，期末借款余额为470,000,000.00元。

d. 四会阳光达贸易有限公司(四会市大沙镇马房工业区地块)、肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司（肇庆市鼎湖区广利办院主地块）、肇庆大旺海印又一城商业有限公司（肇庆高新区大旺大道南面地块）共同为本公司向兴业国际信托有限公司作出抵押担保，期末借款余额为130,000,000.00元。

**12、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	275,963,454.92	387,573,828.93		42,718,324.81	88,693,152.57	794,948,761.23
2.本期增加金额	18,999,038.81	14,526,337.84		4,882,704.62	5,747,055.96	44,155,137.23
（1）购置		5,670,627.40		4,882,704.62	4,752,046.73	15,305,378.75

(2) 在建工程转入	18,999,038.81	8,855,710.44			984,009.23	28,838,758.48
(3) 企业合并增加					11,000.00	11,000.00
3.本期减少金额	225,924,952.43	300,899,108.98		20,296,880.66	20,168,316.89	567,289,258.96
(1) 处置或报废		3,271,883.90		804,432.24	171,766.00	4,248,082.14
(2) 合并范围变化减少	225,924,952.43	297,627,225.08		19,492,448.42	19,996,550.89	563,041,176.82
4.期末余额	69,037,541.30	101,201,057.79		27,304,148.77	74,271,891.64	271,814,639.50
二、累计折旧						
1.期初余额	73,068,912.69	163,476,356.99		15,647,188.44	43,381,941.32	295,574,399.44
2.本期增加金额	9,478,876.73	26,402,226.13		6,188,184.80	1,622,698.14	43,691,985.80
(1) 计提	9,478,876.73	26,402,226.13		6,188,184.80	1,620,328.14	43,689,615.80
(2) 合并范围变化增加					2,370.00	2,370.00
3.本期减少金额	46,702,232.95	114,039,791.45		9,195,027.23	1,753,983.05	171,691,034.68
(1) 处置或报废		3,095,713.11		306,796.98	117,095.12	3,519,605.21
(2) 合并范围变化减少	46,702,232.95	110,944,078.34		8,888,230.25	1,636,887.93	168,171,429.47
4.期末余额	35,845,556.47	75,838,791.67		12,640,346.01	43,250,656.41	167,575,350.56
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	33,191,984.83	25,362,266.12		14,663,802.76	31,021,235.23	104,239,288.94
2.期初账面价值	202,894,542.23	224,097,471.94		27,071,136.37	45,311,211.25	499,374,361.79

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用  不适用



**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

已提足折旧仍继续使用固定资产原值43,057,542.01元，已提折旧40,343,588.66元，净值2,713,953.35 元。

**13、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
租入资产改良工程	8,363,335.98		8,363,335.98	72,690,774.27		72,690,774.27
茂名高科小型技改				6,017,117.09		6,017,117.09
北海高科小型技改				2,326,162.83		2,326,162.83
北海高岭双珠洞工程				9,225,201.95		9,225,201.95
北海高岭尾矿综合利用示范工程				21,078,194.34		21,078,194.34
北海高岭蒸压砖项目				6,392,717.52		6,392,717.52
改性高岭土项目				1,427,673.13		1,427,673.13
上海周浦"小上海"	2,842,404.43		2,842,404.43	1,978,670.81		1,978,670.81
国际展贸城项目	256,787,675.94		256,787,675.94	148,085,201.48		148,085,201.48
珠海澳杰项目	13,898,964.59		13,898,964.59			
肇庆海印又一城项目	11,558,447.18		11,558,447.18			
总统大酒店装修改造	1,407,954.84		1,407,954.84			
其 他				3,727,384.36		3,727,384.36
合计	294,858,782.96		294,858,782.96	272,949,097.78		272,949,097.78

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率	资金 来源
租入资产改良工程		72,690,774.27	18,849,588.74	328,009.23	82,849,017.80	8,363,335.98						其他
茂名高科小型技改		6,017,117.09	10,914,332.17	5,167,415.15	11,764,034.11							其他
北海高科小型技改		2,326,162.83	11,839,520.54	11,585,630.02	2,580,053.35							其他
北海双珠垌工程		9,225,201.95	14,536,299.28		23,761,501.23							其他
尾矿综合利用示范 工程		21,078,194.34	1,014,712.18	1,925,727.73	20,167,178.79							其他
蒸压砖项目		6,392,717.52	22,523.25	6,415,240.77								其他
改性高岭土项目		1,427,673.13	10,001,597.88	3,416,735.58	8,012,535.43							其他
上海周浦"小上海" 风情商贸区项目		1,978,670.81	863,733.62			2,842,404.43		项目 前期				其他
国际展贸城项目	539,080,000	148,085,201.48	162,769,091.31		54,066,616.85	256,787,675.94		滚动 开发	10,358,234.51	6,481,584.49	6.85%	其他
珠海澳杰项目			13,898,964.59			13,898,964.59		项目 前期				其他
肇庆海印又一城			11,558,447.18			11,558,447.18						其他
总统大酒店装修改 造			1,407,954.84			1,407,954.84						其他
其 他		3,727,384.36	120,568.00		3,847,952.36							其他
合计	539,080,000	272,949,097.78	257,797,333.58	28,838,758.48	207,048,889.92	294,858,782.96	--	--	10,358,234.51	6,481,584.49		--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

截至本报告期，在建工程无减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

**14、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备		875,788.43
合计		875,788.43

注：本期减少全部为合并范围变更所致

**15、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	23,201,712.39			125,110,325.10	148,312,037.49
2.本期增加金额	71,879,467.84			8,910,081.03	80,789,548.87
(1) 购置				8,910,081.03	8,910,081.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	71,879,467.84				71,879,467.84
3.本期减少金额	23,201,712.39			122,828,912.91	146,030,625.30
(1) 处置					
合并范围减少	23,201,712.39			122,828,912.91	146,030,625.30
4.期末余额	71,879,467.84			11,191,493.22	83,070,961.06
二、累计摊销					
1.期初余额	5,961,134.16			2,557,827.13	8,518,961.29
2.本期增加金额	1,972,952.47			1,666,631.71	3,639,584.18
(1) 计提	1,972,952.47			1,666,631.71	3,639,584.18
3.本期减少金额	6,552,816.44			1,992,393.21	8,545,209.65
(1) 处置					

合并范围减少	6,552,816.44			1,992,393.21	8,545,209.65
4.期末余额	1,381,270.19			2,232,065.63	3,613,335.82
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	70,498,197.65			8,959,427.59	79,457,625.24
2.期初账面价值	17,240,578.23			122,552,497.97	139,793,076.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高岭土基建筑功能材料的制备与产业化	700,000.00					700,000.00	
轮胎用高岭土填料试验开发项目	300,000.00		941,778.46		891,778.46	350,000.00	
合计	1,000,000.00		941,778.46		891,778.46	1,050,000.00	

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
茂名高岭科技有限公司	1,301,946.64			1,301,946.64		
南宁鑫博矿业有限责任公司	3,499,836.90			3,499,836.90		
合浦能鑫矿业有限责任公司	60,509,351.26			60,509,351.26		
珠海市澳杰医学科技有限公司		5,916,161.78				5,916,161.78
广东茂名大厦有限公司		31,458,604.79				31,458,604.79
合计	65,311,134.80	37,374,766.57		65,311,134.80		37,374,766.57

## (2) 商誉减值准备

①本会计期间商誉减少65,311,134.80元，减少原因是公司于2014年12月转让了全资子公司-北海高岭科技有限公司100.00%的股权，相应的北海高岭科技有限公司的子公司茂名高岭科技有限公司、南宁鑫博矿业有限责任公司、合浦能鑫矿业有限公司的资产负债表在本会计期末不再纳入合并范围，从而导致相应的商誉从公司合并财务报表减少。

②公司于2014年6月通过非同一控制下的企业合并取得珠海市澳杰医学科技有限公司67%的股权，购买日长期股权投资成本高于被投资单位可辨认资产、负债的公允价值5,916,161.78元，将该部分金额确认为商誉。

③公司于2014年4月通过非同一控制下企业合并取得广东茂名大厦有限公司100%股权，购买日长期股权投资成本高于被投资单位可辨认资产、负债的公允价值31,458,604.79元，将该部分金额确认为商誉。

④公司在年末对与商誉相关的资产组或资产组组合进行了减值测试，未发现与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象。

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	189,121,030.54	92,111,029.41	36,981,538.23		244,250,521.72
海印广场翻新补偿费	25,583,333.49		999,999.96		24,583,333.53
租入资产建造支出-展贸城	19,049,995.97	32,097,898.09	2,273,840.04		48,874,054.02
矿山、水库租金	1,364,875.40		89,770.66	1,275,104.74	
矿山、水库补偿金	18,898,674.00	15,245,820.00	1,930,479.22	32,214,014.78	

北海高岭土首采区租金	6,094,096.66		836,369.19	5,257,727.47	
其他	11,532,754.94	3,000,000.00	1,599,833.56	6,632,910.14	6,300,011.24
合计	271,644,761.00	142,454,747.50	44,711,830.86	45,379,757.13	324,007,920.51

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		1,007,396.76		1,831,921.31
可抵扣亏损		2,739,709.92		20,704,440.79
预收账款		745,559.27		2,255,423.02
递延收益		23,852.50		2,453,500.00
合计		4,516,518.45		27,245,285.12

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
坏账准备	4,029,586.98		10,064,942.48	
可抵扣亏损	10,958,839.67		75,538,758.25	
存货跌价准备			442,222.18	
预收账款	2,982,237.10		9,021,692.08	
递延收益	95,410.00		10,214,000.00	
合计	18,066,073.75		105,281,614.99	

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,516,518.45		27,245,285.12

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	96,431.81	96,431.81
可抵扣亏损	16,424,117.57	13,229,341.66
合计	16,520,549.38	13,325,773.47

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	31,055.06	149,842.69	2010 年度未弥补亏损
2016 年	109,867.88	11,361,228.69	2011 年度未弥补亏损
2017 年	13,596,021.74	4,567,071.15	2012 年度未弥补亏损
2018 年	23,627,649.45	36,839,224.10	2013 年度未弥补亏损
2019 年	28,331,876.14		2014 年度未弥补亏损
合计	65,696,470.27	52,917,366.63	--

**20、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	240,000,000.00	346,751,441.74
预付工程款	28,166,523.56	66,439,442.70
预付设备款	61,893.13	2,903,888.00
预付软件款	686,822.16	985,957.58
预付股权收购款	100,000,000.00	51,313,192.00
合计	368,915,238.85	468,393,922.02

**21、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		80,000,000.00

抵押借款	130,000,000.00	903,000,000.00
保证借款		60,000,000.00
信用借款		150,000,000.00
合计	130,000,000.00	1,193,000,000.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

## 22、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	883,208.62	22,680,536.06
设备款	21,281.71	12,158,665.33
工程款	8,662,691.84	32,185,083.62
劳务费		1,166,210.68
商品款	52,528,030.55	40,891,484.26
租金	12,157,764.20	
其他款	36,007.96	250,000.00
合计	74,288,984.88	109,331,979.95

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市珠江建筑装饰有限公司	3,095,016.71	未满足偿还或结转的条件
合计	3,095,016.71	--

## 23、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元



项目	期末余额	期初余额
售房款	20,852,281.30	60,503,778.46
百货团购款	3,163,030.03	1,634,824.00
酒店服务款	757,912.37	755,219.47
货款及租金等	2,223,885.94	14,096,534.04
合计	26,997,109.64	76,990,355.97

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,905,940.60	174,436,340.14	175,594,947.01	1,747,333.73
二、离职后福利-设定提存计划	1,936,791.21	16,305,040.02	18,241,830.83	0.40
合计	4,842,731.81	190,741,380.16	193,836,777.84	1,747,334.13

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	830,719.17	147,634,850.67	148,283,017.84	182,552.00
2、职工福利费		10,378,807.46	10,368,374.78	10,432.68
3、社会保险费	293,633.55	10,034,382.50	10,328,016.05	0.00
其中：医疗保险费	-53,821.90	8,386,511.13	8,332,689.23	
工伤保险费	26,413.56	625,540.95	651,954.51	
生育保险费		650,525.58	650,525.58	
补充医疗险		115,056.06	115,056.06	
年金缴费	321,041.89	256,748.78	577,790.67	

4、住房公积金	20,142.00	4,889,650.24	4,909,792.24	
5、工会经费和职工教育经费	1,751,015.20	826,342.73	1,023,008.88	1,554,349.05
六、因解除劳动关系给予的补偿		672,306.54	672,306.54	
七、其他	10,430.68		10,430.68	
合计	2,905,940.60	174,436,340.14	175,594,947.01	1,747,333.73

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,855,589.30	15,022,825.98	16,878,414.88	0.40
2、失业保险费	81,201.91	1,282,214.04	1,363,415.95	
合计	1,936,791.21	16,305,040.02	18,241,830.83	0.40

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	471,934.87	-14,860,566.95
营业税	5,204,098.40	4,994,433.47
企业所得税	69,857,667.22	42,775,540.67
个人所得税	315,148.08	1,628,863.98
城市维护建设税	453,929.09	634,969.78
房产税	837,886.37	1,084,153.93
教育费附加	322,430.41	453,769.54
土地增值税	720,362.59	299,859.87
印花税	20,971.50	35,852.03
资源税		716,666.07
其他	288,191.96	514,311.97
合计	78,492,620.49	38,277,854.36

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据利息	17,425,000.00	

合计	17,425,000.00	
----	---------------	--

应付利息为公司 2014年4月16日发行的中期票据应支付的利息费用。

## 27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司高岭土未支付股利		5,355,490.00
以前年度个人股	16,076.03	16,076.03
合计	16,076.03	5,371,566.03

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定金及定金税费	155,296,051.19	176,618,396.11
保证金及押金	50,277,509.14	29,327,878.19
外部往来款	40,982,910.59	37,649,644.25
日常开支款	5,372,389.77	4,244,309.66
股权转让款	27,400,000.00	
内部往来款		28,553,487.10
其他	825,812.22	3,014,114.46
合计	280,154,672.91	279,407,829.77

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	565,147,107.28	283,252,107.28
一年内到期的长期应付款	233,333,333.32	

合计	798,480,440.60	283,252,107.28
----	----------------	----------------

其他说明：

(1) 1 年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	537,567,107.28	257,567,107.28
保证借款	27,580,000.00	25,685,000.00
合计	565,147,107.28	283,252,107.28

(2) 1 年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
平安银行广州分行	2014-04-18	2015-09-28	人民币	6.4575		225,000,000.00
平安银行广州分行	2012-07-17	2015-07-17	人民币	5.5350		110,000,000.00
平安银行广州分行	2012-11-20	2015-05-28	人民币	5.5350		100,000,000.00
中国银行广州番禺支行	2010-03-01	2019-03-31	人民币	5.8950		48,750,000.00
平安银行广州分行	2013-07-25	2018-07-25	人民币	6.7200		30,000,000.00
广州农村商业银行海珠支行	2010-06-04	2016-12-04	人民币	5.8950		23,817,107.28
渤海银行广州分行	2013-03-01	2016-02-28	人民币	5.5350		20,000,000.00
中国进出口银行	2010-08-25	2015-08-25	人民币	4.2000		7,580,000.00
合计						565,147,107.28

### 30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	622,254,607.46	749,821,714.74
保证借款	250,000,000.00	277,580,000.00
合计	872,254,607.46	1,027,401,714.74

长期借款相关信息

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
渤海银行广州分行	2013-03-01	2016-02-28	人民币	5.5350		250,000,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2013-08-16	2018-08-16	人民币	7.0400		155,000,000.00
中国银行股份有限公司广州番禺支行	2010-03-01	2019-03-31	人民币	5.8950		158,437,500.00

平安银行广州分行	2013-07-25	2018-07-25	人民币	6.7200		150,000,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2013-07-30	2018-07-30	人民币	6.7200		100,000,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2014-07-04	2017-07-04	人民币	6.7650		35,000,000.00
广州农村商业银行海珠支行	2010-06-04	2016-12-04	人民币	5.8950		23,817,107.46
合 计						872,254,607.46

续表一

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
渤海银行广州分行	2013-3-1	2016-2-28	人民币	5.5350		270,000,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2013-8-16	2018-8-16	人民币	7.3600		170,000,000.00
中国银行广州番禺支行	2010-3-1	2019-3-31	人民币	5.8950		207,187,500.00
平安银行广州分行	2013-7-25	2018-7-25	人民币	6.7200		150,000,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2013-7-30	2018-7-30	人民币	6.7200		100,000,000.00
平安银行广州分行	2012-11-20	2015-5-28	人民币	5.5350		50,000,000.00
广州农村商业银行海珠支行	2010-6-4	2016-12-4	人民币	5.8950		47,634,214.74
平安银行广州分行	2012-7-17	2015-7-17	人民币	5.5350		25,000,000.00
中国进出口银行	2010-8-25	2015-8-25	人民币	4.2000		7,580,000.00
合 计						1,027,401,714.74

### 31、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据（14 粤海印 MTN001）	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
中期票据 （14 粤海印 MTN001）	300,000,000.00	2014 年 04 月 16 日	2017 年 04 月 16 日	300,000,000.00		300,000,000.00	17,425,000.00				300,000,000.00
合计	--	--	--	300,000,000.00		300,000,000.00	17,425,000.00				300,000,000.00

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应付债券余额系公司于 2014 年 4 月 16 日发行的票面金额为人民币 3 亿元的 3 年期中期票据，发行利率 8.20%（1 年期 SHIBOR+3.2%），每年付息、到期一次还本。

**32、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产证券化收到的信托贷款	1,193,333,333.36	

**33、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	71,222,129.33	57,331,178.54	38,737,768.65	89,815,539.22	与资产相关,尚在受益期
	0.00			0.00	
合计	71,222,129.33	57,331,178.54	38,737,768.65	89,815,539.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
番禺体育休闲-商业网点建设扶持基金	2,305,208.40		62,499.96		2,242,708.44	与资产相关
国际展贸城-重大项目发展扶持基金	57,962,920.93	57,331,178.54	28,371,268.69		86,922,830.78	与资产相关
北海高科-矿产资源节约与综合利用示范工程	9,214,000.00			9,214,000.00		与资产相关
黄埔潮楼百货-商业网点建设扶持资金	740,000.00		90,000.00		650,000.00	与资产相关

茂名高科-重大科技和产学研专项计划项目	1,000,000.00			1,000,000.00		与资产相关
合计	71,222,129.33	57,331,178.54	28,523,768.65	10,214,000.00	89,815,539.22	--

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	492,188,966.00	99,880,239.00	592,069,205.00			691,949,444.00	1,184,138,410.00

其他说明：

2014年2月19日，经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2014]218号《关于核准广东海印集团股份有限公司非公开发行股票的批复》文的核准，公司非公开发行新股不超过100,000,000股。公司本次实际非公开发行人民币普通股（A股）99,880,239股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币8.35元，广州海印实业集团有限公司、太平洋资产管理有限责任公司、民生加银基金管理有限公司、东海证券股份有限公司、融通基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、深圳市吉富启瑞投资合伙企业（有限合伙）以现金出资认购。发行后增加注册资本99,880,239.00元，变更后的注册资本为人民币592,069,205.00元，股本为人民币592,069,205.00元，本次非公开发行新股已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年5月15日出具的[2014]京会兴验字第03010005号《验资报告》审验。根据公司2014年9月15日召开的2014年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2014年6月30日总股本592,069,205股为基准，以资本公积转增股本，向全体登记股东每10股转增10股，共计转增592,069,205股。公司变更后注册资本为人民币1,184,138,410.00元，股本为人民币1,184,138,410.00元。上述资本公积转增股本事项已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年12月26日出具的[2014]京会兴验字第03010029号《验资报告》审验。

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	0.00	715,585,561.92	592,069,205.00	123,516,356.92
其他资本公积	8,757,309.19	0.00	8,757,309.19	0.00
合计	8,757,309.19	715,585,561.92	600,826,514.19	123,516,356.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期内公司发生同一控制下的企业合并，根据企业会计准则的规定，在编制合并当期期末的比较报表时，应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。提供比较报表时，应对前期比较报表进行调整。“资本公

积-其他资本公积”调整前年初数为0.00元，调整后为8,757,309.19元，调增8,757,309.19元；调增是公司2014年度发生同一控制下的企业合并追溯调整所致；“资本公积-股本溢价”本期增加系公司于2014年5月15日，经证监会“证监许可[2014]218号文”核准，向特定投资者非公开发行99,880,239股人民币普通股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币8.35元，发行股本溢价为715,585,561.92元。“资本公积-股本溢价”本期减少592,069,205.00元，减少原因是本期实施资本公积转增股本所致；“资本公积-其他资本公积”本期减少8,757,309.19元，减少原因是对于编制前期报表进行调整形成的“资本公积-股本溢价”在本期应做相应的减少。

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,360,393.73	32,826,308.00		101,186,701.73
合计	68,360,393.73	32,826,308.00		101,186,701.73

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,291,240,567.98	1,003,531,619.53
调整后期初未分配利润	1,291,240,567.98	1,003,531,619.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	282,268,043.86	397,838,786.18
减：提取法定盈余公积	32,826,308.00	54,714,295.87
应付普通股股利	19,687,558.62	54,140,786.26
减：同一控制下企业合并		1,274,755.60
期末未分配利润	1,520,994,745.22	1,291,240,567.98

调整期初未分配利润明细：

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

### 38、营业收入和营业成本

单位：元



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,892,106,021.24	1,155,241,546.16	2,108,967,339.02	1,231,351,239.17
其他业务	26,559,575.86	72,646.54	27,411,616.79	2,824,911.31
合计	1,918,665,597.10	1,155,314,192.70	2,136,378,955.81	1,234,176,150.48

### 39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	59,071,217.43	65,117,479.05
城市维护建设税	6,080,005.53	6,864,350.72
教育费附加	3,466,286.18	4,783,905.99
房产税	8,668,755.44	8,242,035.51
其他税费	11,198,432.52	15,046,049.16
合计	88,484,697.10	100,053,820.43

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	35,270,566.44	40,034,621.03
广告费	11,891,613.14	7,403,846.30
业务宣传费	8,253,424.36	3,984,034.06
工资及福利费	13,224,583.99	11,371,315.11
差旅费	1,180,856.99	1,357,701.23
汽车费用	2,401,204.60	911,082.24
办公管理费	778,987.35	9,528,993.49
出口相关费	70,034.91	769,425.21
仓储费	581,984.22	640,498.83
佣金	9,781,015.28	2,390,367.86
样品	2,316.09	32,243.22
社保	1,863,775.73	1,172,857.00
保洁费	2,469,370.00	2,213,852.88

维修费	1,970,950.96	1,366,408.23
电费	3,820,791.34	3,626,376.93
顾问费	2,400,000.00	2,000,000.00
租车费用	710,679.60	825,884.00
其他	11,113,493.22	3,160,789.74
合计	107,785,648.22	92,790,297.36

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	92,361,510.58	81,261,514.23
五险一金	22,584,673.31	18,199,323.97
工会经费及教育经费	881,513.06	887,354.77
办公费	5,350,642.38	8,266,985.32
差旅费	2,962,131.15	2,541,824.61
董事津贴	560,000.00	560,000.00
中介机构及信息披露费用	9,021,903.81	10,513,531.12
各类税费	7,401,515.91	10,030,150.45
汽车费用	3,049,371.64	3,123,837.34
业务招待费	5,361,507.50	6,746,579.02
折旧	12,516,415.81	12,553,118.13
无形资产长期待摊费用	12,458,757.78	6,734,098.74
维修费	1,714,185.01	3,912,441.17
科研开发费	1,961,243.31	1,621,543.77
财产保险费	905,718.58	688,825.14
劳保费用	375,537.98	884,496.55
水电费	1,661,951.36	1,855,753.69
租金	31,375,402.06	17,881,550.63
其它	5,272,129.54	1,181,338.49
合计	217,776,110.77	189,444,267.14

**42、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	141,919,093.52	61,268,128.89
减：利息收入	20,074,506.38	6,441,795.38
加：汇兑损失	3,306.82	4,027.67
减：汇兑收益	7,312.38	87,495.59
手续费及其他	28,769,303.11	4,304,757.61
合计	150,609,884.69	59,047,623.20

**43、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	3,684,639.75	1,350,072.70
合计	3,684,639.75	1,350,072.70

**44、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-522,146.31	-555,729.55
处置持有至到期收益		-41,000.00
股权转让收益	183,012,618.13	3,309,964.53
资产证券化次级债券收益	8,351,837.68	
购买理财产品投资收益	4,959,632.48	
合计	195,801,941.98	2,713,234.98

**45、营业外收入**

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	16,320.00		16,320.00
其中：固定资产处置利得	16,320.00		16,320.00
政府补助	33,428,768.65	72,797,228.62	33,428,768.65
其他	10,451,426.84	544,352.16	10,451,426.84
合计	43,896,515.49	73,341,580.78	43,896,515.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2013 年广州国际商品展贸城-重大项目发展扶持基金	28,371,268.69	67,466,760.00	与资产相关
大财政管理资金 2014 年市民营企业奖励资金	2,000,000.00	3,860,000.00	与收益相关
重大工业项目扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
商贸流通业发展资金	600,000.00	800,000.00	与收益相关
2014 年广州市电子商务资金扶持项目	500,000.00		与收益相关
高岭土湿法原位均值改性关键技术研究	400,000.00		与收益相关
越秀区专业市场转型升级专项资金	250,000.00		与收益相关
升级改造拨款	100,000.00	210,000.00	与收益相关
广州市商业网点建设资金	90,000.00	260,000.00	与收益相关
财政贴息	62,499.96	86,148.62	与资产相关
2013 年纳税大户奖	50,000.00	90,000.00	与收益相关
科技和信息化局奖励金	5,000.00		与收益相关
其他政府小额补贴及奖励		24,320.00	与收益相关
合计	33,428,768.65	72,797,228.62	--

#### 46、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	622,029.86	644,462.88	622,029.86
其中：固定资产处置损失	622,029.86	644,462.88	622,029.86
对外捐赠	413,872.12	2,227,000.00	413,872.12
罚款支出		1,951,830.33	
赔偿金		939,045.05	
其他	951,463.78	482,077.58	951,463.78
合计	1,987,365.76	6,244,415.84	1,987,365.76

## 47、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	148,143,696.42	126,016,026.56
递延所得税费用	-175,274.10	-140,151.34
合计	147,968,422.32	125,875,875.22

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	432,721,515.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	179,770,619.47
非应税收入的影响	-3,346,147.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,272,988.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,994,230.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,785,772.49
使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	841,797.57
企业所得税税率调整的影响	-894,419.35
收回的免税的投资收益	-45,467,959.42
所得税费用	147,968,422.32

## 48、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	20,074,506.38	6,441,795.38
定金及保证金	142,638,216.35	99,137,710.70
其他单位往来	1,184,157,556.28	1,641,083,420.65
政府补助收入	50,241,678.54	57,845,380.00
营业外收入等	10,451,426.84	401,016.16
合计	1,407,563,384.39	1,804,909,322.89

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
商铺定金	135,317,729.33	87,798,452.90
销售费用及管理费用付现	108,671,901.26	110,212,743.39
支付的其他往来款	1,102,899,600.07	1,922,561,562.06
财务费用付现	4,864,303.11	3,899,484.23
营业外支出付现	1,365,335.90	5,401,450.63
合计	1,353,118,869.67	2,129,873,693.21

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国际展贸城项目补贴	11,994,500.00	72,999,658.69
其他与资产相关的政府补助	2,586,000.00	9,214,000.00
资产置换现金补价		17,288,405.43
收回北海高科股权转让后北海高科所欠款项	272,046,730.41	
合计	286,627,230.41	99,502,064.12

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买海印股份信托受益权 ABS 次级证券资支付款项	100,000,000.00	
收购茂名大厦支付保函保证金	13,452,678.25	
收购子公司所支付的现金净额		6,212,615.91
合计	113,452,678.25	6,212,615.91

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产证券化收到的信托贷款	1,510,000,000.00	
收到非公开定向债务融资工具	150,000,000.00	
发行海印股份信托受益权 ABS 优先级及次级资产支持证券收到款项	1,500,000,000.00	

合计	3,160,000,000.00	
----	------------------	--

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付资产证券化收到的信托贷款	1,510,000,000.00	
支付非公开定向债务融资工具	150,000,000.00	
兑付海印股份信托受益权 ABS 优先级资产支持证券	73,333,333.32	
海印股份信托受益权 ABS 优先级资产支持证券手续费	23,905,000.00	
开具票据质押定期存单及银行存款保证金净额		28,200,000.00
短期融资券手续费		405,163.88
合计	1,757,238,333.32	28,605,163.88

**49、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	284,753,093.26	403,451,249.20
加：资产减值准备	3,684,639.75	1,350,072.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,570,005.77	109,323,275.18
无形资产摊销	11,291,438.96	1,408,040.37
长期待摊费用摊销	44,711,830.86	41,700,948.67
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）	605,709.86	644,462.88
财务费用（收益以“—”号填列）	165,820,087.96	61,589,824.85
投资损失（收益以“—”号填列）	-195,801,941.98	-2,713,234.98
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-175,274.10	-140,151.34
存货的减少（增加以“—”号填列）	-178,376,785.35	-614,880,628.94
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	269,956,145.25	-17,831,888.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-110,829,805.21	148,656,764.79
经营活动产生的现金流量净额	365,209,145.03	132,558,735.02

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,411,007,460.70	436,119,987.39
减：现金的期初余额	436,119,987.39	363,281,604.99
现金及现金等价物净增加额	974,887,473.31	72,838,382.40

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	65,590,716.00
其中：	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	222,430,716.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	65,590,716.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	35,277,136.57
4. 取得子公司的净资产	136,983,136.46
流动资产	50,539,082.96
非流动资产	99,392,754.61
流动负债	12,948,701.11
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,313,579.43
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	35,277,136.57

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	419,047,800.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,443,554.29
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	412,604,245.71



**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,411,007,460.70	436,119,987.39
其中：库存现金	1,394,142.19	1,038,336.33
可随时用于支付的银行存款	1,409,613,318.51	435,081,651.06
三、期末现金及现金等价物余额	1,411,007,460.70	436,119,987.39

**50、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,452,678.25	保函保证金
合计	13,452,678.25	--

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广东茂名大厦有限公司	2014年04月30日	192,266,055.00	100.00%	购买	2014年04月30日	取得被收购方控制权	1,721,499.44	850,265.79
珠海市澳杰医学科技有限公司	2015年06月30日	32,230,716.00	67.00%	购买	2014年06月30日	取得被收购方控制权	0.00	-287,842.11

其他说明：

截止2014年12月31日，本期纳入合并范围的子公司包括41家，与上年相比，增加了9家子公司，减少了2家子公司，3家孙公司。

**(2) 合并成本及商誉**

项目	广东茂名大厦有限公司	珠海市澳杰医学科技有限公司
----	------------	---------------

现金	192,266,055.00	32,230,716.00
合并成本合计	192,266,055.00	32,230,716.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	160,807,450.21	26,314,554.22
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	31,458,604.79	5,916,161.78

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	广东茂名大厦有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	9,896,960.32	9,896,960.32
非流动资产	151,872,015.29	78,538,135.20
资产合计	161,768,975.61	88,435,095.52
流动负债	961,525.40	961,525.40
非流动负债	--	--
负债合计	961,525.40	961,525.40
可辨认净资产	160,807,450.21	87,473,570.12
(续表)		
项目	珠海市澳杰医学科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	32,346,771.47	32,346,771.47
非流动资产	14,352,019.85	14,352,019.85
资产合计	46,698,791.32	46,698,791.32
流动负债	7,423,337.26	7,423,337.26
非流动负债	--	--
负债合计	7,423,337.26	7,423,337.26
可辨认净资产	39,275,454.06	39,275,454.06

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用  不适用

### (6) 其他说明

适用  不适用

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广州市海印江南粮油城有限公司	100.00%	受同一股东控制	2014年06月30日	取得被收购方控制权	8,061,073.85	-406,761.58	17,304,264.03	215,402.62

其他说明：

### (2) 合并成本

项目	广州市海印江南粮油城有限公司
现金	10,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,565,950.23
冲减资本公积金额	1,434,049.77

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	广州市海印江南粮油城有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	7,931,873.30	7,931,873.30
非流动资产	5,162,298.24	5,162,298.24
资产合计	13,094,171.54	13,094,171.54
流动负债	4,528,221.31	4,528,221.31
非流动负债	--	--
负债合计	4,528,221.31	4,528,221.31
可辨认净资产	8,565,950.23	8,565,950.23

## 3、反向购买

□ 适用 √ 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北海高岭科技有限公司	419,047,800.00	100.00%	出售	2014年12月31日	股权转让事宜已经双方权利机构批准,已经收到大部分股权出售款项,已经完成的资产交接工作,工商变更已经完成。	183,012,618.13	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明:

本年度公司将全资子公司-北海高岭科技有限公司 100%的股权转让给控股股东广州海印实业集团有限公司,转让后公司不再持有北海高岭科技有限公司的股权,股权转让日为 2014 年 12 月 31 日,由于茂名高岭科技有限公司、广西鑫博矿业有限责任公司、合浦能鑫矿业为北海高岭科技有限公司的子公司,故本年度公司对上述 4 家公司只合并了 2014 年 1-12 月的现金流量表和利润表,未合并资产负债表。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### (1) 本期新增子公司

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例%
上海海印贸易有限公司	新设	80.00
上海海印商业房地产有限公司	新设	100.00
肇庆大旺海印又一城百货有限公司	新设	100.00
广州市海印传媒广告有限公司	新设	70.00
广州市总统雅逸酒店有限公司	新设	100.00
广州市番禺总统大酒店有限公司	新设	100.00

### (2) 本期减少子公司

公司名称	不纳入合并范围的原因	持股比例%
茂名海德房地产开发有限公司	清算	100.00
北海高岭科技有限公司	股权出售	100.00

### (3) 本期减少孙公司

公司名称	不纳入合并范围的原因	持股比例%
茂名高岭科技有限公司	控股母公司因出售不再纳入合并范围	87.91
南宁鑫博矿业有限公司	控股母公司因出售不再纳入合并范围	100.00
合浦能鑫矿业有限公司	控股母公司因出售不再纳入合并范围	100.00

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州海印又一城商务有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
广州海印摄影城市场经营管理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
广州潮楼百货有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立

佛山市海印桂闲城商业有限公司	佛山市	佛山市	服务业	100.00%		设立
广州市海印酒店管理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
广州海印汇商贸发展有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
广州海印国际商品展贸城有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	肇庆市	肇庆市	服务业	100.00%		设立
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	肇庆市	肇庆市	服务业	100.00%		设立
上海海印商业管理有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		设立
茂名海悦房地产开发有限公司	茂名市	茂名市	房地产业	100.00%		设立
广州从化海印又一城商业有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
广州海弘房地产开发有限公司	广州市	广州市	房地产业	100.00%		设立
大理海印商贸有限公司	大理市	大理市	服务业	100.00%		设立
肇庆大旺海印又一城百货有限公司	肇庆市	肇庆市	服务业	100.00%		设立
上海海印商业房地产有限公司	上海市	上海市	房地产业	100.00%		设立
广州市海印广场商业有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广州市海印东川名店运动城市市场经营管理 有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广州潮楼商业市场经营管理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广州市流行前线商业有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广州市番禺海印体育休闲有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广东海印缤缤广场商业市场经营管理有 限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广东海印商品展销服务中心有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广州市海印布料总汇市场经营管理有限 公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广州市海印布艺总汇有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广州市海印电器总汇有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广州少年坊商业市场经营管理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并
广州市海印自由闲名店城市市场经营管理 有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下 企业合并

广州海印实业集团二沙体育精品廊有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
广东总统数码港商业市场经营管理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
广州海印数码港置业有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
广州海印物业管理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
广州总统大酒店有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
广州市海印江南粮油城有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
四会市阳光达贸易有限公司	四会市	四会市	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
广东茂名大厦有限公司	茂名市	茂名市	房地产	100.00%		非同一控制下企业合并
珠海市澳杰医学科技有限公司	珠海市	珠海市	医疗器械	67.00%		非同一控制下企业合并
上海海印贸易有限公司	广州市	广州市	服务业	80.00%		设立
广州市海印传媒广告有限公司	广州市	广州市	服务业	70.00%		设立
广州市总统雅逸酒店有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
广州市番禺总统大酒店有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因说明：本公司子公司无此事项。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无纳入合并范围的结构化主体。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海市澳杰医学科技有限公司	67.00%	-66,113.50		12,851,699.54
上海海印贸易有限公司	80.00%	-14,311.50		-14,311.50
广州市海印传媒广告有限公司	70.00%	-71,164.64		528,835.36

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海市澳杰医学科技有限公司	30,044,109.13	14,106,623.41	44,150,732.54	5,293,686.69		5,293,686.69	14,888,886.39	8,758,380.59	23,647,266.98	15,426,661.93		15,426,661.93
上海海印贸易有限公司	5,590.00	23,852.50	29,442.50	101,000.00		101,000.00						
广州市海印传媒广告有限公司	448,157.45	116,679.10	564,836.55	202,052.00		202,052.00						



单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现金流 量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
珠海市澳杰医学 科技有限公司		-287,842.11		44,833,909.96		-3,962,444.36		3,538,240.42
上海海印贸易有 限公司		-71,557.50		95,410.00				
广州市海印传媒 广告有限公司	29,126.21	-237,215.45		340,807.98				

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□ 适用 √ 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

本期末发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

□ 适用 √ 不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	108,400,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

**不重要的合营企业或联营企业基本信息**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南红太阳演艺有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	剧场演出	25.95	--	权益法

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□ 适用 √ 不适用

**4、重要的共同经营**

□ 适用 √ 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

□ 适用 √ 不适用

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2、应收款项

本公司已形成完善的应收款项风险管理和内控体系，定期对客户信用进行评估，并对其应收款项余额进行监控，严格执行应收款项催收程序，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2014年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则公司的利息支出将减少或增加 1,161.27万元。董事会认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2、外汇风险

不适用。

### （三）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司内部审计部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	130,000,000.00	--	--	130,000,000.00
应付账款	74,288,984.88	--	--	74,288,984.88
预收款项	26,997,109.64	--	--	26,997,109.64
应付利息	17,425,000.00	--	--	17,425,000.00
其他应付款	280,154,672.91	--	--	280,154,672.91
一年内到期的非流动负债	798,480,440.60	--	--	798,480,440.60
长期借款	--	872,254,607.46	--	872,254,607.46
应付债券	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00
长期应付款	--	1,193,333,333.36	--	1,193,333,333.36
合计	1,327,346,208.03	2,365,587,940.82	--	3,692,934,148.85

(续表)

项目	年初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	1,193,000,000.00	--	--	1,193,000,000.00
应付账款	109,331,979.95	--	--	109,331,979.95
预收款项	76,990,355.97	--	--	76,990,355.97
其他应付款	279,407,829.77	--	--	279,407,829.77
一年内到期的非流动负债	283,252,107.28	--	--	283,252,107.28
长期借款	--	1,027,401,714.74	--	1,027,401,714.74
合计	1,941,982,272.97	1,027,401,714.74	--	2,969,383,987.71

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
广州海印实业集团有限公司	控制	有限公司	广州市	62.80%	62.80%

本企业的母公司情况的说明:邵建明、邵建佳、邵建聪三兄弟分别持有广州海印实业集团有限公司(以下简称“海印集团”)65%、20%、15%的股权,通过海印集团间接控制海印股份62.80%股权,是海印股份的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九(1)。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3。

### 4、其他关联方情况

本企业无其他关联方。

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州海印实业集团有限公司	住宿，餐饮	349,426.20	0.00
广州广湾十八商务有限公司	住宿，餐饮	40,011.90	0.00
广州体宾商务有限公司	住宿，餐饮	42,252.80	0.00
茂名环星炭黑有限公司	住宿，餐饮	23,977.70	0.00
广州海印体育发展有限公司	住宿，餐饮	19,048.80	0.00

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
海印集团	海印股份	广州市海印江南粮油城有限公司100%股份	2008年10月01日	2014年06月04日		50,000.00

关联托管/承包情况说明

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万元)	托管收益对公司的影响
海印集团	海印股份	广州市海印江南粮油城有限公司100%股份	500.00	2008.10.1	股权转让日	5.00	0.02%
合计						5.00	0.02%

关联托管情况说明：

经公司董事会审议通过，本公司于2008年5月30日与控股股东海印集团就托管其下属部分企业分别签订了《股权托

管协议》，约定海印集团将广州市海印江南粮油城有限公司100%股份委托本公司管理。托管期限分别从该次重大重组实施完毕之日起至海印集团将各托管标的100%股权依法转让给本公司，并完成相关股权过户的工商登记手续之日止，本公司以900万元作为收购价格，收购广州海印实业集团有限公司持有的广州市海印江南粮油城有限公司100%股权，上述股权收购事项于2014年6月4日完成股权过户的工商登记手续。

定价政策：上述资产单项托管费最低为每年10万元，如果标的公司年度经营出现亏损或当年度可供股东分配利润少于100万元，则委托方向受托方支付10万元的年度托管费，受托方不参与标的公司当年度的分红；如果标的公司当年度可供股东分配利润多于100万元（含100万元），则委托方、受托方按9：1的比例分配当年红利，受托方分配到标的公司10%的红利作为当年度的股权托管费，委托方不另向受托方支付当年度的股权托管费。

按上述定价政策，2014年1-6月从海印集团收取托管费5.00万元，占年度同类交易100%。

### （3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海印集团	广州市沿江路 429 号 1-4 层物业	3,120,000.00	3,120,000.00
海印集团	广州市越秀区东华南路 98 号 21-32 层	3,380,000.00	3,380,000.00
海印集团	广州市东华南路 96 号 1-4 层	1,943,500.00	2,022,500.00

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
茂名高岭科技有限公司	40,000,000.00	2013 年 10 月 25 日	2014 年 04 月 25 日	是

本公司作为被担保方

单位：元

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
海印集团、邵建明	95,000,000.00	2013 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 15 日	是
邵建明	100,000,000.00	2012 年 11 月 20 日	2015 年 05 月 28 日	否
邵建明	110,000,000.00	2012 年 07 月 17 日	2015 年 07 月 17 日	否
海印集团、邵建明	150,000,000.00	2013 年 04 月 03 日	2014 年 04 月 03 日	是

海印集团、邵建明	225,000,000.00	2014 年 04 月 18 日	2015 年 09 月 28 日	否
海印集团	50,000,000.00	2013 年 03 月 06 日	2014 年 03 月 05 日	是
海印集团、总统大酒店、总统数码港	50,000,000.00	2014 年 03 月 27 日	2015 年 03 月 26 日	是
海印集团	7,580,000.00	2010 年 08 月 25 日	2015 年 08 月 25 日	否
海印集团	270,000,000.00	2013 年 03 月 01 日	2016 年 02 月 28 日	否
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	150,000,000.00	2013 年 05 月 23 日	2014 年 05 月 22 日	是
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	50,000,000.00	2013 年 06 月 20 日	2014 年 06 月 19 日	是
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	50,000,000.00	2013 年 08 月 21 日	2014 年 08 月 20 日	是
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	40,000,000.00	2013 年 09 月 26 日	2014 年 09 月 25 日	是
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	60,000,000.00	2013 年 10 月 08 日	2014 年 10 月 07 日	是
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	150,000,000.00	2013 年 11 月 12 日	2014 年 10 月 14 日	是
海印集团	60,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2014 年 08 月 14 日	是
海印集团、邵建明、番禺海印又一城	50,000,000.00	2013 年 07 月 16 日	2014 年 07 月 16 日	是
海印集团、邵建明、番禺海印又一城	150,000,000.00	2013 年 07 月 25 日	2018 年 07 月 25 日	否
海印集团、邵建明、番禺海印又一城	100,000,000.00	2013 年 07 月 30 日	2018 年 07 月 30 日	否
海印集团、邵建明、番禺海印又一城	185,000,000.00	2013 年 08 月 16 日	2018 年 08 月 16 日	否
海印集团	92,000,000.00	2014 年 02 月 26 日	2015 年 02 月 25 日	是
海印集团	47,634,200.00	2010 年 06 月 04 日	2016 年 12 月 04 日	否
海印集团	50,000,000.00	2014 年 02 月 28 日	2015 年 02 月 28 日	是
海印集团、邵建明	130,000,000.00	2014 年 03 月 26 日	2015 年 03 月 25 日	否
海印集团	1,500,000,000.00	2014 年 06 月 27 日	2014 年 07 月 26 日	是
海印集团、邵建明、番禺海印又一城	35,000,000.00	2014 年 07 月 04 日	2017 年 07 月 04 日	否

#### (5) 关联方资金拆借

适用  不适用

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

#### (7) 关键管理人员报酬

适用  不适用

#### (8) 其他关联交易

适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州海印实业集团有限公司			100,000.00	
其他应收款	广州海印实业集团有限公司	333,585,912.90			

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广州海印实业集团有限公司		28,552,487.10

## 7、关联方承诺

适用  不适用

## 8、其他

适用  不适用

## 十二、股份支付

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### (1) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### ①重大承诺事项：

重大经营租赁最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额



1年以内(含1年)	360,867,569.20
1年以上2年以内(含2年)	350,741,815.08
2年以上3年以内(含3年)	433,839,686.43
3年以上	4,407,315,586.40
合 计	5,552,764,657.11

本公司在报告期按合同约定付款时间支付商铺租赁款，无违约情形。

2014年12月31日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

## (2) 或有事项

### ①资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (3) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

前期承诺履行情况：本公司在报告期按合同约定付款时间支付商铺租赁款，无违约情形。

2014年12月31日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	41,444,844.35
经审议批准宣告发放的利润或股利	41,444,844.35

### 3、销售退回

适用  不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2015年4月27日公司第七届第四十二次董事会通过了《2014利润分配的预案》，决定以2014年12月31日股本1,184,138,410股为基数向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税）。

除上述资产负债表日后事项之外，本公司无其他应披露的资产负债表日后事项。

#### 十五、其他重要事项

适用  不适用

#### 十六、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,944,707.55	100.00%	89,946.75	2.28%	3,854,760.80	4,260,145.60	100.00%	96,575.59	2.27%	4,163,570.01
合计	3,944,707.55	100.00%	89,946.75	2.28%	3,854,760.80	4,260,145.60	100.00%	96,575.59	2.27%	4,163,570.01

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

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
半年以内	2,145,772.60		0.00%
半年-1年	1,798,934.95	89,946.75	5.00%
1年以内小计	3,944,707.55	89,946.75	2.28%

合计	3,944,707.55	89,946.75	2.28%
----	--------------	-----------	-------

确定该组合依据的说明：无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 89,946.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 96,575.59 元。

## (3) 实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,944,707.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 89,946.75 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	61,000,000.00	2.06%			61,000,000.00	71,000,000.00	3.45%			71,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,901,332,791.75	97.90%			2,901,332,791.75	1,988,866,585.58	96.51%			1,988,866,585.58
单项金额不重大但单	1,045,508.80	0.04%			1,045,508.80	1,037,508.80	0.04%			1,037,508.80

独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,963,378,300.55	100.00%			2,963,378,300.55	2,060,904,094.38	100.00%			2,060,904,094.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	33,000,000.00		0.00%	押金
单位 2	18,000,000.00		0.00%	保证金
单位 3	10,000,000.00		0.00%	保证金
合计	61,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	3,608.25		0.00%
半年-1 年			
1 年以内小计	3,608.25		0.00%
合计	3,608.25		0.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

应收关联方及内部员工的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收关联方及内部员工的其他应收款	2,901,329,183.50		不提坏账	子公司内部往来款,员工出差借款、备用金、社保、住房公积金等
合计	2,901,329,183.50			

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
保证金	938,604.80		不计提坏账	保证金，发生坏账的可能性很小

押金	106,904.00		不计提坏账	押金，发生坏账的可能性很小。
合 计	1,045,508.80			

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	2,900,905,615.08	2,006,504,070.18
个人往来款	423,568.42	354,339.31
保证金	28,938,604.80	20,938,604.80
押金	33,106,904.00	33,103,904.00
其他	3,608.25	3,176.09
合计	2,963,378,300.55	2,060,904,094.38

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
肇庆大旺海印又一城商务有限公司	关联方	666,480,335.94	半年以内	22.49%	
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	关联方	459,520,015.33	半年以内	15.51%	
茂名海悦房地产开发有限公司	关联方	432,086,800.10	半年以内	14.58%	
上海海印商业房地产有限公司	关联方	401,015,000.00	半年以内	13.53%	
广州海印实业集团有限公司	关联方	330,000,000.00	半年以内	11.14%	
合计	--	2,289,102,151.37	--	77.25%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□ 适用 √ 不适用

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,519,288,678.59	166,714,370.69	1,352,574,307.90	1,414,121,447.18	166,714,370.69	1,247,407,076.49
对联营、合营企业投资	108,400,000.00		108,400,000.00			
合计	1,627,688,678.59	166,714,370.69	1,460,974,307.90	1,414,121,447.18	166,714,370.69	1,247,407,076.49

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北海高岭科技有限公司	124,575,489.82	0.00	124,575,489.82	0.00		
广东海印商品展销服务中心有限公司	35,035,007.69	0.00	0.00	35,035,007.69		
广州市海印电器总汇有限公司	19,884,807.38	0.00	0.00	19,884,807.38		
广州市海印布艺总汇有限公司	14,976,241.67	0.00	0.00	14,976,241.67		
广州市海印布料总汇市场经营管理有限公司	9,907,657.05	0.00	0.00	9,907,657.05		
广东海印缤缤广场商业市场经营管理有限公司	25,412,537.15	0.00	0.00	25,412,537.15		
广州市海印广场商业有限公司	81,150,145.68	0.00	0.00	81,150,145.68		51,493,133.33

广州市流行前线商业有限公司	136,905,511.22	0.00	0.00	136,905,511.22		115,221,237.36
广州潮楼商业市场经营管理有限公司	10,571,385.02	0.00	0.00	10,571,385.02		
广州少年坊商业市场经营管理有限公司	12,110,932.73	0.00	0.00	12,110,932.73		
广州市海印东川名店运动城市市场经营管理有限公司	44,071,831.51	0.00	0.00	44,071,831.51		
广州市番禺海印体育休闲有限公司	89,906,869.78	0.00	0.00	89,906,869.78		
广州海印实业集团二沙体育精品廊有限	14,106,537.83	0.00	0.00	14,106,537.83		
广州海印又一城商务有限公司	10,010,000.00	0.00	0.00	10,010,000.00		
广州海印摄影城市市场经营管理有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00		
广州潮楼百货有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00		
广州海印物业管理有限公司	2,991,214.32	0.00	0.00	2,991,214.32		
广州海印数码港置业有限公司	71,537,045.38	0.00	0.00	71,537,045.38		
广东总统数码港商业市场经营管理有限公司	30,968,232.95	0.00	0.00	30,968,232.95		
佛山市海印桂闲商业有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00		
广州市海印酒店管理有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00		
广州海印汇商贸发展有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00		
广州市海印自由闲名店城市市场经营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00		
广州海印国际商品展贸城有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00		
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00		
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00		

上海海印商业管理有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00		
广州海弘房地产开发有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00		
茂名海德房地产开发有限公司	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	0.00		
广州从化海印又一城商业有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00		
茂名海悦房地产开发有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00		
广州总统大酒店有限公司	162,000,000.00	0.00	0.00	162,000,000.00		
四会市阳光达贸易有限公司	10,000,000.00	0.00		10,000,000.00		
大理海印商贸有限公司	54,000,000.00	0.00	0.00	54,000,000.00		
肇庆大旺海印又一城百货有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00		
广州市海印江南粮油城有限公司	0.00	8,565,950.23	0.00	8,565,950.23		
上海海印商业房地产有限公司	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00		
广东茂名大厦有限公司	0.00	192,266,055.00	0.00	192,266,055.00		
珠海市澳杰医学科技有限公司	0.00	32,230,716.00	0.00	32,230,716.00		
广州市总统雅逸酒店有限公司	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00		
广州市番禺总统大酒店有限公司	0.00	150,000.00	0.00	150,000.00		
上海海印贸易有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00		
广州市海印传媒广告有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00		
合计	1,414,121,447.18	236,242,721.23	131,075,489.82	1,519,288,678.59		166,714,370.69

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		



				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
湖南红太阳 演艺有限公 司		108,400,000.00								108,400,000.00	
小计		108,400,000.00								108,400,000.00	
合计		108,400,000.00								108,400,000.00	

### (3) 其他说明

期末本公司无被投资单位转移资金能力受限制的情况。

期末长期股权投资账面价值低于可收回金额，未计提长期股权投资减值准备。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	265,968,476.45	182,981,793.29	280,227,954.22	173,364,354.53
合计	265,968,476.45	182,981,793.29	280,227,954.22	173,364,354.53

## 5、投资收益

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	173,520,000.00	543,400,000.00
收回持有至到期投资收益		-41,000.00
资产证券化次级债券收益	8,351,837.68	
股权转让收益	294,472,310.18	
购买理财产品投资收益	4,959,632.48	
合计	481,303,780.34	543,359,000.00

## 6、其他

适用  不适用

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明	
非流动资产处置损益	-490,717.55	无	
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）	33,428,768.65		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-406,761.58		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	183,012,618.13		
受托经营取得的托管费收入	50,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,971,098.63		
减：所得税影响额	48,995,345.99		
少数股东权益影响额	-75,822.91		
合计	175,645,483.20		--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.26%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.39%	0.10	0.10

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

### 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

本公司办公地点备置有齐备、完整的备查文件，以供中国证监会、深圳证券交易所及有关主管部门及股东查询，备查文件包括：

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东海印集团股份有限公司

董事长：邵建明

二〇一五年四月二十九日