



广东海印集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王建新	独立董事	因公出差	冯晓明
慕丽娜	独立董事	因公出差	冯晓明

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,184,138,410 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 8 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	51
第七节 优先股相关情况	55
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	56
第九节 财务报告	57
第十节 备查文件目录	171

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
新余兴和投资	指	新余兴和投资管理中心（有限合伙）
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	四会海印新都荟商业有限公司
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
海印互联	指	广州海印互联网络科技有限公司
海商网络	指	广州海商网络科技有限公司
昆明兰花	指	昆明兰花演艺（集团）有限公司
石家庄红太阳大剧院	指	石家庄红太阳演艺有限公司
鼎湖雅逸	指	肇庆高新区雅逸酒店管理有限公司
《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》

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	海印股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG HIGHSUN GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HIGHSUN		
公司的法定代表人	邵建明		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	842,362,637.85	994,360,844.11	-15.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,792,796.32	111,860,196.99	-18.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,271,803.86	94,740,840.18	-20.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	176,787,143.67	-42,188,258.59	519.04%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.22	-63.64%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.22	-63.64%
加权平均净资产收益率	3.05%	8.40%	-5.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,526,855,196.90	6,806,208,155.99	-4.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,987,320,837.40	2,929,836,213.87	1.96%

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	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）	-79,044.80	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）	7,203,430.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,231,551.07	
减：所得税影响额	2,804,157.25	
少数股东权益影响额（税后）	30,787.39	
合计	15,520,992.46	--

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

1、行业概况

(1) 转型升级进入深水期，商业互联网化

2015年上半年，我国宏观经济处于新常态，经济进入中高速增长阶段，居民收入和消费增长放缓。商务部2015年7月21日新闻发布会披露的数据显示，2015年上半年，全国实现社会消费品零售总额14.2万亿元，同比增长10.4%，增长率下降1.7个百分点。经济增速持续下滑、电商冲击、行业竞争加剧、要素成本上升等多重因素交织，传统商业被迫转变增长方式、重塑商业模式、加速转型升级。

随着网络购物和移动互联网的迅猛发展，基于移动互联网和大数据等技术的线上线下融合成为传统商业转型的主流趋势。互联网思维和技术给传统商业带来了全新的发展理念和运营模式。

(2) 文娱消费处于黄金发展期，商业文娱融合加速

随着居民消费的不断升级，消费需求开始从物质层面逐步转向精神层面，文化娱乐消费开始大行其道。7月21日商务部新闻发布会披露的数据还显示，5000家重点零售企业监测中，文化类、体育娱乐类商品1-6月销售额分别增长10.7%和6.9%，增长率分别提高7.2和4.0个百分点。另外，上半年全国电影票房超过200亿元，同比增长48.8%。

有鉴于此，为满足个性化、多样化、体验式的消费需求，传统商业逐渐向文娱产业延伸，商业文娱开始加速相互渗透融合。商业和文娱具有高度的相关性，文娱有助于丰富商业的内涵，强化业态升级，并助推商业项目拓展；商业有助于文娱业务的延伸和流量变现。商业文娱的互动共生格局优化了资源配置，提升了企业的服务水平，迎合了市场的最新需求。

(3) 互联网金融异军突起，金融商业融合成趋势

随着移动互联网、智能支付、云计算、大数据等技术的发展，互联网金融开始呈现爆发式增长，众多企业纷纷抢滩这一新兴领域。2015年上半年，李克强总理在政府工作报告中明确提出支持“互联网金融健康发展”，助推互联网金融迎来黄金发展期。相比传统金融，互联网金融具有成本低、效率高、覆盖广、发展快等特点，因而更易受到中小微企业的青睐。当前，不少商业企业凭借其积累的供应商、客群资源和现金流，在供应链、支付端等大做文章，联合或自建各类金融服务机构，搭建金融服务平台，以消费者、小微商户和企业为核心，沉淀交易数据与资金流，构建征信体系与风控系统，开展P2P、消费金融、众筹和互联网保险等各类金融创新业务，打造技术、消费、金融等融为一体，协同发展的新商业模式。

2、公司经营概况

2015年上半年，面对行业发展新趋势，公司抓住历史机遇，深化《加快公司战略转型升级的规划纲要》，提出“打造商娱领域互联网金融平台”的战略规划，通过互联网的技术和思维，持续优化改造商业运营平台，加速推进文娱运营平台的优质资源并购整合，致力构建商业和文娱互融共生的发展格局，并积极围绕移动支付和小微金融等打造互联网金融服务平台。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	842,362,637.85	994,360,844.11	-15.29%	
营业成本	502,876,994.85	595,790,081.37	-15.59%	
销售费用	35,649,212.80	43,668,348.19	-18.36%	
管理费用	85,251,394.80	107,595,860.39	-20.77%	
财务费用	70,683,628.73	50,307,316.04	40.50%	由于前期通过资产证券化募集资金，因此本期公司增加的财务费用支出主要为资产证券化利息支出所致。
所得税费用	51,231,774.70	52,825,045.73	-3.02%	
研发投入		977,793.60	-100.00%	合并范围变更所致。
经营活动产生的现金流量净额	176,787,143.67	-42,188,258.59	519.04%	主要是本期房地产板块各项目建设工程相继进入最后阶段，相比前期建设阶段支出的现金要明显减少。
投资活动产生的现金流量净额	-469,651,195.39	-606,531,977.99	22.57%	
筹资活动产生的现金流量净额	-409,810,740.71	1,178,052,434.41	-134.79%	上期收到资产证券化、中期票据等一批募集资金，本期没有发生此类融资。
现金及现金等价物净增加额	-702,674,792.43	529,332,197.83	-232.75%	本期公司偿还融资项目的资金比上期增多，同时融资的项目减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、金融运营平台

(1) 并购商联支付，切入移动支付领域

2015年2月10日，公司出资1.75亿元并购商联支付51%的股权，发力互联网金融。此次收购将有助于公司打通O2O的支付环节，实现商业运营平台和文娱运营平台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，商联支付推出以创新移动支付为切入口的行业应用——“快付360”物流COD，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) 发起设立花城银行，夯实互联网金融平台基础

2015年6月8日，公司公告披露拟出资8.75亿元与金发科技股份有限公司等主体尝试联合发起设立花城银行，该银行注册资本50亿元。此次投资是公司在2015年5月12日发布关于“商娱领域互联网金融平台战略”后的首次金融业务投资，有助于打通公司互联网金融平台的融资、投资、支付、风控等各个环节，为公司发展消费信贷、小额信贷、供应链金融、短期拆借等业务打下坚实的基础；有助于扩大公司现有的业务规模，提升公司的品牌影响力，增加稳定的利润来源，加快公司转型升级的步伐。

(3) 战略并购基金发力，外接优质产业资源

2015年7月1日，公司旗下战略并购基金海和投资认购深圳市实益达科技股份有限公司定增股份，进而持有实益达约5.97%的股份，成为其第二大股东。此次投资是海和投资成立后的首次重大投资，有助于公司与其他上市公司之间形成异业联盟、实现资源互补，并加速推进公司的转型升级。实益达的数字营销资源与公司商业、文娱和金融运营平台能实现创新式互补合作，实现“商业+文娱+金融”与实益达平台的战略对接，进一步丰富和完善公司各业态的产业链条。

2、文娱运营平台

文娱运营平台目标：以公司旗下红太阳为核心，借力中国演艺阵线联盟，通过异地自建复制红太阳模式，投资参股各地优秀演艺文娱企业，与文娱产业链上下游企业构建合作联盟等多种手段，整合全国优质演艺内容资源，打造全国性城市演艺平台。

(1) 多样化异地扩张，打造全国性演艺平台

①2015年3月19日，红太阳投资并购郴州新田汉文化管理有限公司51%的股权，此次并购正式开启了红太阳城市演艺的异地扩张之路，拉开了全行业并购整合的大幕。

②2015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，该剧院开业标志着红太阳演艺在不同地域文化的异省市实现成功复制。

③2015年5月3日，红太阳投资并购昆明兰花演艺管理有限公司51%的股权，并购后，“湖南出田汉，云南有聂耳”的企业文化名片相互辉映。

④2015年6月8日，公司携手红太阳在长沙市举办“海印股份文娱O2O高峰论坛”，公司董事长邵建明先生及红太阳董事长施杰先生出席论坛，出席论坛的嘉宾还包括聚橙网、有演出、艾米范等移动互联网企业高管。各方就如何实现演艺文娱线上线下互动进行充分探讨，邵建明董事长阐述公司文娱O2O战略以及发展方向。

⑤2015年7月11日，红太阳投资并购南昌市新中原文化演艺有限公司51%的股权。

至此，红太阳形成了“五市六剧院”的全国性城市演艺格局，年接待观众超过200万人次。

(2) 把握迪斯尼运营契机，构建文娱商业互融的文娱综合体

2015年6月29日，公司公告披露不超过11.90亿元的可转债预案，用于上海市浦东新区周浦镇(原康桥镇)25街坊60/1丘项目，投资建设文娱商业综合体和酒店。该项目位于上海迪斯尼文化经济核心辐射圈内，项目建设投放后，将紧跟主题公园运营节奏，充分开发迪斯尼培育的文化旅游消费群体，线上构建各类文娱场景入口，线下注入公司旗下幻景娱乐的实景娱乐、红太阳的城市演艺、各类社交休闲类体育健身游戏等互补式文娱业态，转化会员顾客为粉丝用户，为用户提供创新、稀缺的消费体验，并提供相应的增值服务，创造文娱的多元化变现收入，与周围商业综合体和文娱综合体形成差异化竞争，打造特色鲜明、与迪斯尼互补的文化娱乐休闲综合体，深化公司文娱商业互融共生格局。

本次募集资金投资项目市场前景广阔，募投项目实施后，预计成本净利润率将达到395.67%，财务内部收益率达到11.80%，对公司整体业绩的提升将产生积极作用。

3、商业运营平台

(1) 开发场景价值，深化海印商圈O2O化改造

公司积极利用互联网的技术和思维对线下商场进行升级改造，通过构造智能化的应用场景，实现消费者与场景中的商品和服务资源连接与互动，丰富用户的消费体验，最终提升场景化消费价值，加速推动商业运营平台的转型升级。1、“海印生活圈”上线以来，公司积极通过线上线下活动、免费WIFI、二维码扫描、微信等多种渠道吸纳会员，截至2015年6月30日，会员总数超过106万；2、上马Wi-Fi人流监控系统，实现特定场景中消费者的精准定位，为精准营销奠定基础。

(2) 成立海印商贸互联公司，搭建商贸物流电商平台

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。

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						
商业板块	406,354,601.14	202,443,282.07	50.18%	1.04%	12.64%	-5.13%
高岭土板块				-100.00%	-100.00%	
房产	137,886,145.05	53,424,516.38	61.25%	-20.91%	-45.54%	17.52%
百货业	271,865,824.15	238,507,676.77	12.27%	18.68%	18.74%	-0.04%
酒店业	21,251,230.62	8,501,517.36	60.00%	13.85%	2.59%	4.40%
分产品						
物业出租及管理	406,354,601.14	202,443,282.07	50.18%	1.04%	12.64%	-5.13%
高岭土产品				-100.00%	-100.00%	
房地产	137,886,145.05	53,424,516.38	61.25%	-20.91%	-45.54%	17.52%
百货业	271,865,824.15	238,507,676.77	12.27%	18.68%	18.74%	-0.04%
酒店业	21,251,230.62	8,501,517.36	60.00%	13.85%	2.59%	4.40%
分地区						
华南地区	837,357,800.96	502,876,992.58	39.94%	-7.11%	-8.63%	0.99%
华东地区				-100.00%	-100.00%	
华北地区				-100.00%	-100.00%	
西南地区				-100.00%	-100.00%	
华中地区				-100.00%	-100.00%	
其他地区				-100.00%	-100.00%	
出口(东南亚)				-100.00%	-100.00%	

四、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，公司积极启动并深化《加快公司战略转型升级的规划纲要》，提出“打造商娱领域互联网金融平台”的战略规划，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。2015年6月，公司披露《公开发行可转换公司债券预案》，拟发行总额不超过人民币 11.90 亿元的可转换为本公司A股股票的可转换公司债券，用于上海市浦东新区周浦镇（原康桥镇）25 街坊 60/1 丘项目。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

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

公司报告期末持有金融企业股权。

(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

公司报告期末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	3,899.38
已累计投入募集资金总额	40,936.59
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	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0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	177,892,491.43	15,085,342.50	421,192,851.07
3	补充流动资金	231,473,444.51	98,479.33	97,15033
合计		427,893,816.08	15,183,821.83	421,290,001.40

综上，截至2015年6月30日，公司尚有募集资金421,290,001.40（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	3,899.38	17,789.25	30.46%	2016年 02月10 日	0		否
补充流动资金	否	23,147.21	23,147.21	0	23,147.34	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	81,547.21	81,547.21	3,899.38	40,936.59	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	81,547.21	81,547.21	3,899.38	40,936.59	--	--	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。									
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2015 年 07 月 28 日	巨潮网： http://www.cninfo.com.cn

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	5000000	10,755,554.91	9,253,413.44	1,282,353.32	-279,288.47	-209,466.35
广州市海印东川名店运动城市经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	2000000	10,499,474.99	3,495,722.64	13,015,555.98	5,364,936.72	4,021,292.24
广州市海印自由闲名店城市经营管理有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	1000000	2,664,428.06	1,386,913.45	2,253,363.75	-165,416.25	-124,062.19
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	980000	3,401,259.33	1,673,892.40	3,209,174.93	1,860,718.17	1,395,148.83
广州市海印酒店管理有限公司	子公司	服务业	物业管理	1000000	10,514.25	10,514.25		460.15	4,485,460.15
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	10000000	94,575,000.91	-39,896,803.84	14,301,468.50	-2,672,415.07	-2,702,414.97
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	50000000	528,577,672.65	51,476,125.25	5,503,821.00	2,332,567.21	1,749,425.41
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	20000000	19,983,416.94	19,983,416.94		-961.13	-961.13

上海海印商业管理有限公司	子公司	服务业	物业管理	50000000	52,472,589.32	49,963,091.22		-2,568.35	-2,716.72
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	10000000	9,985,734.04	9,985,734.04		-178.11	-133.58
大理海印商贸有限公司	子公司	房地产业	房地产开发	300000000	59,973,315.12	59,973,315.12		128.96	96.72
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	2000000	9,407,724.12	3,623,361.63	9,907,058.61	2,193,207.61	1,643,799.50
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	500000	28,941,333.54	2,261,312.03	28,054,096.56	13,938,651.13	10,447,820.60
广州海印物业管理有限公司	子公司	服务业	物业管理	3000000	7,150,428.22	3,269,595.58	3,671,429.51	299,362.24	200,660.68
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	1000000	69,626,204.08	-6,251,679.25	4,717,396.74	579,730.81	579,730.81
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	5000000	46,005,873.07	8,472,255.89	55,214,879.72	36,248,851.88	27,167,818.18
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	25000000	304,291,699.53	58,734,885.81	23,859,898.34	6,842,611.89	5,131,796.92
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	1000000	53,560,754.76	37,045,361.56	26,707,745.96	19,144,553.76	13,838,727.92
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	100000000	1,077,050,634.38	412,226,051.18	125,824,355.23	44,287,528.86	32,602,205.28
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	10010000	59,618,392.57	15,921,246.04	285,705,256.82	20,757,749.21	15,568,311.91
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	100000000	469,452,196.04	130,633,776.24	38,551.44	-17,505,189.03	-10,333,007.68
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	100000000	869,626,598.39	143,624,254.95	21,157,116.20	1,950,734.08	1,549,765.66

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	10000000	502,138,755.90	109,965,018.08	833,546.00	-24,722.87	8,761,848.95
四会海印新都荟商业有限公司	子公司	房地产业	房地产开发	3800000	63,674,199.77	3,692,139.96		-1,152.18	-1,152.18
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	12000000	39,944,112.75	24,657,225.21	18,074,347.93	8,476,621.05	6,347,483.23
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	5000000	15,506,550.49	8,927,092.09	13,087,481.05	8,904,839.11	6,675,686.80
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	1000000	7,160,068.64	2,541,184.94	8,412,229.00	2,399,844.61	1,798,264.11
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	500000	4,308,882.53	1,403,312.00	2,738,806.13	561,529.66	414,486.25
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	5000000	16,213,726.99	7,875,269.08	12,669,188.60	5,846,615.73	4,379,483.04
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	5000000	73,073,511.08	72,754,512.60	3,714,643.08	1,758,455.62	1,318,841.71
广州潮楼百货有限公司	子公司	服务业	专业市场租赁经营	5000000	24,643,089.57	8,138,729.87	14,364,447.02	154,834.35	112,918.56
广州总统大酒店有限公司	子公司	服务业	酒店运营	280107911.9	112,949,763.40	108,262,799.08	23,031,328.08	3,787,206.58	2,810,702.47
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	1000000	21,220,965.53	-1,820,029.62	1,409,490.94	-2,230,607.68	-1,672,341.17
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	35000000	16,449,151.50	11,505,254.26	9,547,664.07	2,414,203.45	1,806,983.10
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	2000000	415,490,105.15	1,834,040.06		-3,760.00	-2,820.00
广东茂名大厦	子公司	服务业	国内商品	85000000	104,920,063.18	90,069,339.23		-13,497.96	-10,123.47

有限公司			贸易						
珠海市澳杰置业有限公司	子公司	房地产业	房地产开发经营	60600000 港币	48,770,830.83	38,476,597.69		-380,448.16	-380,448.16
上海海印贸易有限公司	子公司	服务业	国内商品贸易	10000000	28,560.30	-72,439.70		-1,176.27	-882.20
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	2000000	274,828.93	-32,756.21		-525,546.35	-395,540.76
广州市总统雅逸酒店有限公司	子公司	服务业	酒店运营	30000	582,857.72	-32,066.23		-77,996.81	-58,497.61
广州市番禺总统大酒店有限公司	子公司	服务业	酒店运营	150000	149,172.60	149,172.60		59.79	59.79
肇庆鼎湖雅逸酒店管理有限公司	子公司	服务业	酒店运营	20000	793,476.36	17,913.85		-2,781.53	-2,086.15
广东商联支付网络技术有限公司	子公司	研究和试验发展	研究和试验发展	30000000	46,749,397.79	33,431,704.72	8,804,344.80	5,752,308.37	4,358,863.12
广东双联超市管理连锁有限公司	参股公司	服务业	网络支付	50000000	1,535,165.90	-107,046.02		-73,158.22	-45,716.97
广州商付通投资管理有限公司	参股公司	服务业	网络支付	1000000	1,299,632.39	602,636.31		-414,140.03	-257,729.01
广州商联网络服务有限公司	参股公司	服务业	网络支付	30000000	34,623,749.88	29,978,577.89	1,445,111.67	83,968.23	196,468.23
惠州商联网络技术有限公司	参股公司	服务业	通信技术、计算机软件开发	1000000	62,967.27	-47,032.73	1,747.58	-59,151.75	-43,841.73
肇庆高新区雅逸酒店管理有限公司	子公司	服务业	酒店运营	20000	3,461,708.38	17,413.56		-2,536.44	-2,586.44
广州海商网络科技有限公司	子公司	研究和试验发展	研究和试验发展	10000000	8,881.84	-2,118.16		-2,118.76	-2,118.16
广州海印互联网科技有限公司	子公司	研究和试验发展	研究和试验发展	20,800,000.00					

司		展							
---	--	---	--	--	--	--	--	--	--

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 (如有)	披露索引(如有)
花城汇	98,000	1,550	17,938	部分商铺已开业	已有部分收益	2011年10月11日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2011-39号 公告名称：对外投资公告
国际展览城	53,900	8,161.05	44,319.75	工程建设阶段	已有部分收益	2011年12月22日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 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	204.87	530	前期阶段	尚未有收益	2012年05月25日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-26号 公告名称：关于“海印o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	1,382.05	41,533.02	工程建设阶段	尚未有收益	2014年02月13日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 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	5,749.6	85,019.69	工程建设阶段	已有部分收益	2011年08月19日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 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	2,478.2	27,134.01	工程建设阶段	已有部分收益	2012年04月16日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

							cn 公告编号: 2012-19号 公告编号: 对外投资公告
番禺海印又一城	140,000	6,344.7	145,791.25	工程建设阶段	已有部分收益	2009年05月16日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn cn 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	4,337.86	52,372.72	工程建设阶段	尚未有收益	2012年12月26日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn cn 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		285.33	6,315.12	前期阶段	尚未有收益	2013年08月14日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn cn 公告名称: 2013年半年报全文
珠海项目		187.31	1,724.29	前期阶段	尚未有收益	2014年06月14日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn
茂名大厦	57,545	405.59	10,540.38	工程建设阶段	尚未有收益	2014年01月03日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn cn 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	31,086.56	433,218.23	--	--	--	--

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 m²。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, 花城汇三区海印都城开始试营业, 各类品牌商户陆续进驻。

截止至 2015 年 6 月 30 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 74 家, 出租面积 22,667 平方米, 出租率达到 97%; 已开业面积 21,083 平方米, 开业率达到 90%。

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 2015 年 6 月 30 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 m², 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 m², 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 m²。

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, 物业仍处于免装修期内, 公司正在进行公开招商, 待招商工作结束后将择机开业。

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 2015 年 6 月 30 日, 项目已经完成初步的规划设计并获得审批文件。

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次会议决议公告》, 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 6 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运营; 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 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 (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 6 月 30 日，项目第一期商业办公楼已竣工；酒店公寓一间完成装修；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、Λ UM、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 2015 年 6 月 30 日，共销售 166 套，约 11,967 平方米；24~26 层作为“总统大酒店”对外运营。

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 6 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 23 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。

2015 年 6 月 15 日，四会市阳光达贸易有限公司更名为四会海印新都荟商业有限公司。

截至 2015 年 6 月 30 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 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。

2015 年 4 月 20 日，珠海市澳杰医学科技有限公司更名为珠海市澳杰置业有限公司。

截至 2015 年 6 月 30 日，已将项目土地的性质变更为商业用地，并已做完初步的规划设计，预计 2015 年 8 月取得新的国有土地使用权证。

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 2015 年 6 月 30 日，已经委托第三方实施拆除工作。拆除正在进行中，预计 2015 年 8 月份完成全部拆除工作。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司于 2015 年 5 月 25 日召开 2014 年年度股东大会审议通过了 2014 年年度权益分派方案：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）。本年度不送股不转增。上述分红方案已于 2015 年 6 月 16 日实施完毕。（详见公司于 2015 年 6 月 10 日披露的 2015-40 号《2014 年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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	8
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00

每 10 股转增数 (股)	1
分配预案的股本基数 (股)	1,184,138,410
现金分红总额 (元) (含税)	236,827,682.00
可分配利润 (元)	1,374,723,933.00
现金分红占利润分配总额的比例	20.00%
现金分红政策:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截止到 2015 年 6 月 30 日公司股本总数 1,184,138,410 股为基数, 向全体股东每 10 股送 8 股派现金 2.0 元 (含税); 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股, 合计送转 1,065,724,569 股, 本次转增完成后公司总股本将增加至 2,249,862,979 股。上述预案经公司第七届第四十七次董事会审议通过, 并由公司独立董事发表意见。该预案符合公司章程的规定, 充分保护中小投资者的合法权益。	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 1 月 1 日 -2015 年 06 月 30 日	广州	电话沟通	个人	广大投资者	(一) 谈论的主要内容: 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。
2015 年 01 月 27 日	广州	实地调研	机构	长信基金、中金公司、广发基金、广发资管、新兰德证券投资咨询	
2015 年 02 月 13 日	广州	实地调研	机构	平安资管、摩根士丹利华鑫基金、中金公司、广发基金、融通基金、安信证券、广发证券、广东锦洋投资、海富通基金、广发资管、金鹰基金、宏源证券、中信证券、平安证券、华润元大基金、久富投资、通晟资产、方正证券、长信基金、广州安州投资、天泽吉福资管、安信基金、景泰利丰资管、广东惠正投资、高毅资管、深圳清水源投资	
2015 年 02 月 17 日	广州	实地调研	机构	博时基金、易方达基金、中金公司	
2015 年 03 月 04 日	广州	实地调研	机构	泰达宏利基金、广发基金、广发证券资管、中金公司、高盛 (中国)、平安资管	
2015 年 03 月 13 日	长沙	实地调研	机构	北京嘉承金信投资、银华基金、申万菱信基金、深圳中欧瑞博投资、中投证券、景顺长城、兴业基金、	

2015 年 05 月 07 日	广州	实地调研	机构	中信证券	
2015 年 05 月 28 日	广州	实地调研	机构	East Capital Aisa Ltd.、Ilmarinen Mutual Pension Insurance Company	
2015 年 06 月 08 日	长沙	实地调研	机构	聚橙网、有演出、艾米范、国泰君安、广发证券、吉富创业、广州证券、汇添富基金、信达澳银基金、西南证券、宽谷资产管理、东莞证券、中银国际、东方证券、创海富信资产、中金公司、财富证券、光大保德信基金、中信建投、安信证券、华禾资本、中信证券、大成基金、财富证券	

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，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。

（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6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。报告期内各专业委员会均召开了会议讨论相关事项，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，报告期内召开监事会会议2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。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

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
新余双联投	广东商联	17,500	所涉的资产	本次收购是公	215.28	2.37%	否	不适用	2015年02	巨潮资讯网:

资管理中心 (有限合 伙)、罗胜 豪、吴文英	支付网络 技术有限 公司		已全部过户	司《战略转型 升级规划纲 要》的进一步 落地举措,符 合此前公布的 战略转型升级 规划纲要,有 助于将公司打 造成为家庭生 活休闲娱乐中 心运营商					月 10 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-05 号 公告名称: 关于 投资广东商联支 付网络技术有限 公司的公告
---------------------------------	--------------------	--	-------	---	--	--	--	--	--------	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

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

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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
无								
公司与子公司之间担保情况								
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
无								
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			39,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				18,281.25
子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
无								
报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3）			50,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）				45,500
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			89,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				63,781.25
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				21.35%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				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（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	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。

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

√ 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	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。	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”的承诺仍在继续履行中。</p>

	<p>广州海印实业集团有限公司</p>	<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。海印集团承诺：若权益瑕疵物业在未到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>	<p>2008 年 11 月 12 日</p>	<p>至 2018 年 12 月 31 日</p>	<p>1、对电器总汇权益瑕疵的物业补偿承诺已履行完毕。 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。 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。 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>
	<p>广州海印实业集团有限公司</p>	<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</p>	<p>2008 年 11 月 12 日</p>	<p>至 2026 年 12 月 31 日</p>	<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。 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。 3、对布艺总汇的物业出租方违约补偿承诺已</p>

		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。			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。 4、对潮楼(租赁期截止 2020 年 05 月 31 日)、海印广场(租赁期截止 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，相当于每平米月租金约 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。
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	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份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	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。 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。

		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。			
	Mirage Entertainment (Hong Kong) Limited;Amber W Chan;高永昌;Brad Bilington	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。	2014 年 09 月 26 日	至 2016 年 12 月 31 日	2014 年度幻景娱乐实际净利润为 501.36 万元。
	施杰;刘文渊	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。	2014 年 12 月 01 日	至 2017 年 12 月 31 日	严格履行中。
	罗胜豪、吴文英	广东商联支付网络技术有限公司 2015 年、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人民币 2000 万元、2700 万元、3645 万元。	2015 年 02 月 10 日	至 2017 年 12 月 31 日	严格履行中。
	昆明兰花演艺（集团）有限公司、李忠	昆明兰花演艺管理有限公司 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 1000 万元、1100 万元、1210 万元；在昆明兰花演艺	2015 年 05 月 04 日	至 2017 年 12 月 31 日	严格履行中。

		管理有限公司每年年度审计报告出具之日起 3 个工作日内计算应补偿金额，逐年结算，每年 3 月 31 日前结算完成。			
	陈强	新中原文化演艺有限公司 2015 年、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 1050 万元、1155 万元、1270.5 万元；每年年度审计报告出具之日起 3 个工作日内计算应补偿金额，逐年结算，每年 3 月 31 日前结算完成。如当期应补偿金额为负数，已补偿金额不予回调。	2015 年 07 月 13 日	至 2017 年 12 月 31 日	严格履行中。
	刘希安	郴州新田汉文化管理有限公司 2015 年、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 950 万元、1,045 万元、1,149.5 万元。	2015 年 03 月 19 日	至 2017 年 12 月 31 日	严格履行中。
	广州海印实业集团有限公司	根据《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》【证监发（2015）51 号】要求，公司控股股东海印集团承诺通过证券公司、基金管理公司定向资产管理计划购买公司股票：1、股票购买方式：通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式购买公司股票且 6 个月内不减持通过前述方式购得的股票；2、股票购买条件：鉴于公司股票尚在停牌中，公司股票复牌后一个月内，出现公司股票连续三个交易日收盘价低于公司股票停牌前最后一个交易日（2015 年 7 月 2 日）收盘价（17.41 元/股）的情形；3、	2015 年 07 月 09 日	公司股票复牌后一个月内	严格履行中。

		股票购买时间及金额：前述情形发生后一个月内完成购买，购买的总金额不少于 191,275,371 元(海印集团近 6 个月累计减持金额的 20%)。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的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）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	50

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、未披露的其他重大事项

2015年1月15日，公司成立肇庆鼎湖雅逸酒店有限管理公司。现已完成办理工商登记手续。注册资本：2万元；法定代表人：邵建明；经营范围：房地产中介服务、酒店管理（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。

2015年3月23日，公司成立广州海商网络科技有限公司。现已完成办理工商登记手续。注册资本：1,000万元；法定代表人：邵建明；经营范围：研究和试验发展（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。

2015年5月22日，公司成立广州海印互联网络科技有限公司。现已完成办理工商登记手续。注册资本：2,080万元；法定代表人：邵建明；经营范围：研究和试验发展（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
公司收到中国邮政储蓄银行股份有限公司通知，中国银监会于2015年1月8日发出《中国银监会关于筹建中有消费金融有限公司的批复》（银监复【2015】18号），同意在广东省广州市筹建“中邮消费金融有限公司”。公司占中邮消费金融有限公司注册资本总额的3.5%。	2015年01月15日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2015-01号 公告名称：关于共同发起成立“中邮消费金融有限公司”的进展公告
2015年1月15日，公司第七届董事会第四十次临时会议审议通过了《关于使用不超过13亿元额度自有资金购买理财产品的议案》，同意在不影响公司正常经营活动的情况下，使用不超过13亿元额度人民币的自有资金购买理财产品。	2015年01月16日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2015-02号 公告名称：海印股份第七届董事会第四十次会议决议公告 公告编号：2015-03号 公告名称：关于使用不超过13亿元额度自有闲置资金购买理财产品的公告
公司接到控股股东广州海印实业集团有限公司的通知：基于财富管理需要，海印集团已于2015年2月5日与关联方新余兴和投资管理中心（有限合伙）签署了《股份转让协议》，海印集团拟向兴和投资转让其持有的公司130,000,000股无限售条件流通股，占公司总股本的10.98%。	2015年02月06日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2015-04号 公告名称：关于控股股东协议转让部分公司股份的提示性公告
2015年2月12日，公司第七届董事会第四十一次临时会议审议通过了《关于与平安银行股份有限公司签署<银企战略合作协议>的议案》，同意公司与平安银行股份有限公司签署《银企战略合作协议》，平安银行拟提供授信额度30亿元作为意向性授信表示。 2015年3月6日，公司召开2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于与平安银行股份有限公司签署<银企战略合作协议>的议案》，该协议正式生效。	2015年02月13日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2015-06号 公告名称：海印股份第七届董事会第四十一次会议决议公告 公告编号：2015-07号 公告名称：关于与平安银行股份有限公司签署《银企战略合作协议》的公告 公告编号：2015-11号 公告名称：2015年第一次临时股东大会决议公告
海印集团已于近日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》（编号：1502130002、1502130003），海印集团将其持有的130,000,000股无限售条件流通股协议转让给新余兴和投资的过户登记手续已办理完毕，过户日期为2015年2月13日。	2015年02月28日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2015-09号 公告名称：关于控股股东协议转让部分公司股份完成过户的公告
中信建投原委派赵旭先生、万云峰先生担任公司非公开发行股票持续督导保荐代表人，现万云峰先生因工作变动不再担任公司保荐代表人，中信建投特委派龙敏女士接替万云峰先生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。	2015年03月07日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2015-12号 公告名称：关于变更非公开发行股票持续督导保荐代表人的公告
公司于2015年3月10日接到广东商联支付网络技术有	2015年03月11日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

限公司原始股东罗胜豪、吴文英通知,2015年3月10日下午15:00收市后,其通过深圳证券交易所大宗交易系统共购入公司无限售条件流通股6,942,300股(占公司总股本的0.59%),交易价格为12.24元/股。		公告编号: 2015-13号 公告名称: 关于投资广东商联支付网络技术有限公司的进展公告
公司于近日收到控股股东广州海印实业集团有限公司发来的函,海印集团已分别在2015年3月10日、3月24日、3月25日分别通过深圳证券交易所大宗交易系统减持其所持有的公司无限售条件流通股股份,累计共减持32,132,300股,占公司总股本的2.71%。本次减持后,海印集团仍持有581,525,444股海印股份,占海印股份总股本的49.11%,仍为公司第一大股东。	2015年03月26日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-15号 公告名称: 关于公司控股股东减持股份的公告
2015年4月16日,广东海印集团股份有限公司2014年度第一期中期票据(简称:14粤海印MTN001,债券代码:101471001)完成付息工作。	2015年04月09日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-17号 公告名称: 关于2014年度第一期中期票据2015年付息公告
根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,经公司董事会提名,分别聘任邵建佳先生为公司总裁、潘尉先生为公司副总裁,任期自2015年4月29日起至公司第七届董事会届满之日止。	2015年4月29日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-24号 公告名称: 海印股份第七届第四十二次董事会议决议公告
快付360”物流COD行业应用已于2015年4月15日正式上线并投产运营,为公司并购广东商联支付网络技术有限公司之后首个移动互联网支付创新产品,标志着公司互联网金融业务正式拉开序幕,公司“商业+文娱+互联网金融”的战略将加速推进。	2015年4月17日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-22号 公告名称: 关于联手中国银联广东分公司推出创新移动支付产品——“快付360”物流COD行业应用的公告
海印集团已在2015年5月13日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持其所持有的公司无限售条件流通股股份,共减持13,537,300股,占公司总股本的1.14%。	2015年5月15日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-33号 公告名称: 关于公司控股股东减持股份的公告
海印集团已在2015年5月26日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持其所持有的公司无限售条件流通股股份,共减持13,470,000股,占公司总股本的1.14%。本次减持后,海印集团仍持有554,518,144股海印股份,占海印股份总股本的46.83%,仍为公司第一大股东。另,海印集团关联方新余兴和投资管理中心(有限合伙)持有130,000,000股公司股份,持股比例为10.98%。	2015年5月28日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-36号 公告名称: 关于公司控股股东减持股份的公告
公司于近日接到公司控股股东海印集团的通知:海印	2015年6月16日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn

<p>集团已将其质押给五矿国际信托有限公司的公司无限售条件流通股部分解除质押，解除质押的股数为 117,590,000 股（占公司总股本的9.93%）。</p>		<p>公告编号：2015-42号 公告名称：关于控股股东部分解除股份质押的公告</p>
--	--	---

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	346,383,370	29.25%				-141,440,000	-141,440,000	204,943,370	17.31%
其他内资持股	346,383,370	29.25%				-141,440,000	-141,440,000	204,943,370	17.31%
其中：境内法人持股	346,379,620	29.25%				-141,440,000	-141,440,000	204,939,620	17.31%
高管持股	3,750	0.00%						3,750	0.00%
二、无限售条件股份	837,755,040	70.75%				141,440,000	141,440,000	979,195,040	82.69%
人民币普通股	837,755,040	70.75%				141,440,000	141,440,000	979,195,040	82.69%
三、股份总数	1,184,138,410	100.00%				0	0	1,184,138,410	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司2013年8月1日召开的第七届董事会第十四次会议决议和2013年10月25日召开的2013年第三次临时股东大会会议决议以及中国证券监督管理委员会证监许可【2014】218号文核准，公司非公开发行不超过10,000万股A股股票。该次非公开发行了99,880,239股并于2014年6月6日上市，股份性质为有限售条件流通股。

2、该次非公开发行股票中的70,720,000股由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）持有，股份性质为有限售条件流通股，限售期为12个月（2014年6月6日至2015年6月5日）。

3、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。上述六名股东由所持70,720,000股变更为141,440,000股。

4、2015年6月8日，上述六名股东所持有的141,440,000股上市流通。详见《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2015-37）。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	91,618		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	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	46.83%	554,518,144	-189,139,600	204,285,912	350,232,232	质押	216,410,000
新余兴和投资管理中 心（有限合伙）	境内非国有法人	10.98%	130,000,000	130,000,000	0	130,000,000		
东海证券股份有限公 司	境内非国有法人	2.03%	24,000,000		0	24,000,000		
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	1.02%	12,040,000		0	12,040,000		
深圳市吉富启瑞投资 合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.91%	10,818,300		0	10,818,300		
邹细高	境内非国有法人	0.63%	7,498,200		0	7,498,200		
罗胜豪	境内非国有法人	0.59%	6,952,300		0	6,952,300	质押	6,942,300
中国农业银行－大成 精选增值混合型证券 投资基金	境内非国有法人	0.53%	6,218,722		0	6,218,722		
全国社保基金四零四 组合	境内非国有法人	0.42%	5,000,000		0	5,000,000		
全国社保基金一一六 组合	境内非国有法人	0.32%	3,150,000		0	3,150,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为 前 10 名普通股股东的情况	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	广州海印实业集团有限公司的股东和新余兴和投资管理中心（有限合伙）的合伙人均系邵建明、邵建佳、邵建聪，且持股比例与出资比例完全一致，存在关联关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州海印实业集团有限公司	350,232,232	人民币普通股	350,232,232
新余兴和投资管理中心（有限合伙）	130,000,000	人民币普通股	130,000,000
东海证券股份有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
民生加银—民生银行—民生加银勤弘定向增发资产管理计划	12,040,000	人民币普通股	12,040,000
深圳市吉富启瑞投资合伙企业（有限合伙）	10,818,300	人民币普通股	10,818,300
邹细高	7,498,200	人民币普通股	7,498,200
罗胜豪	6,952,300	人民币普通股	6,952,300
中国农业银行—大成精选增值混合型证券投资基金	6,218,722	人民币普通股	6,218,722
全国社保基金四零四组合	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
全国社保基金一一六组合	3,150,000	人民币普通股	3,150,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	广州海印实业集团有限公司的股东和新余兴和投资管理中心（有限合伙）的合伙人均系邵建明、邵建佳、邵建聪，且持股比例与出资比例完全一致，存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

根据《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》【证监发〔2015〕51号】要求，公司控股股东海印集团承诺通过证券公司、基金管理公司定向资产管理计划购买公司股票：

1、股票购买方式：通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式购买公司股票且6个月内不减持通过前述方式购得的股票；

2、股票购买条件：鉴于公司股票尚在停牌中，公司股票复牌后一个月内，出现公司股票连续三个交易日收盘价低于公司股票停牌前最后一个交易日（2015年7月2日）收盘价（17.41元/股）的情形；

3、股票购买时间及金额：前述情形发生后一个月内完成购买，购买的总金额不少于191,275,371元（海印集团近6个月累计减持金额的20%）。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邵建聪	董事	离任	2015 年 04 月 14 日	因工作变动原因，辞去董事职务。
王志国	监事	离任	2015 年 04 月 10 日	因工作变动原因，辞去监事职务。
李春兰	监事	离任	2015 年 05 月 25 日	因工作变动原因，辞去监事职务。
潘尉	董事	被选举	2015 年 05 月 25 日	2014 年年度股东大会选举产生。
李胜敏	监事	被选举	2015 年 04 月 13 日	职工代表大会选举产生。
宋葆琛	监事	被选举	2015 年 05 月 25 日	2014 年年度股东大会选举产生。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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 07 月 24 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 03010186 号
注册会计师姓名	叶民，李杰

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	708,332,668.27	1,424,460,138.95
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		
应收账款	52,003,100.12	46,936,839.21
预付款项	82,460,839.82	87,088,929.50
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	234,333,952.87	543,122,691.51
买入返售金融资产		
存货	2,673,610,775.51	2,466,122,430.81
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	12,510,363.52	13,806,963.76
流动资产合计	3,763,251,700.11	4,581,537,993.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	346,440,000.00	45,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	9,343,760.90	3,737,504.36
长期股权投资	185,969,758.56	108,400,000.00
投资性房地产	860,628,393.04	854,162,516.37
固定资产	109,098,736.84	104,239,288.94
在建工程	356,837,496.63	294,858,782.96
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	10,858,705.01	79,457,625.24
开发支出	3,373,767.39	
商誉	197,897,269.61	37,374,766.57
长期待摊费用	323,800,386.90	324,007,920.51
递延所得税资产	4,137,152.44	4,516,518.45
其他非流动资产	355,218,069.47	368,915,238.85
非流动资产合计	2,763,603,496.79	2,224,670,162.25
资产总计	6,526,855,196.90	6,806,208,155.99
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	130,000,000.00
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	59,999,625.94	74,288,984.88
预收款项	10,313,122.51	26,997,109.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,295,786.53	1,747,334.13
应交税费	25,596,243.58	78,492,620.49
应付利息	5,125,000.00	17,425,000.00
应付股利	16,076.03	16,076.03
其他应付款	268,913,189.56	280,154,672.91
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	618,950,910.68	798,480,440.60
其他流动负债		
流动负债合计	1,491,209,954.83	1,407,602,238.68
非流动负债：		
长期借款	570,971,053.82	872,254,607.46
应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,063,333,333.34	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	82,949,608.39	89,815,539.22
递延所得税负债	1,610,000.00	

其他非流动负债		
非流动负债合计	2,018,863,995.55	2,455,403,480.04
负债合计	3,510,073,950.38	3,863,005,718.72
所有者权益：		
股本	1,184,138,410.00	1,184,138,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,516,356.92	123,516,356.92
减：库存股		
其他综合收益	8,136,671.56	
专项储备		
盈余公积	101,186,701.73	101,186,701.73
一般风险准备		
未分配利润	1,570,342,697.19	1,520,994,745.22
归属于母公司所有者权益合计	2,987,320,837.40	2,929,836,213.87
少数股东权益	29,460,409.12	13,366,223.40
所有者权益合计	3,016,781,246.52	2,943,202,437.27
负债和所有者权益总计	6,526,855,196.90	6,806,208,155.99

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	475,228,456.80	1,218,104,869.92
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	1,448,733.03	3,854,760.80
预付款项	1,417,539.50	2,530,725.40
应收利息		
应收股利		

其他应收款	2,834,500,313.30	2,963,378,300.55
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	2,939,011.31	3,028,815.33
流动资产合计	3,315,534,053.94	4,190,897,472.00
非流动资产：		
可供出售金融资产	331,440,000.00	45,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	9,343,760.90	3,737,504.36
长期股权投资	1,713,584,066.46	1,460,974,307.90
投资性房地产		
固定资产	3,230,537.93	3,199,487.56
在建工程	6,020,268.35	6,112,453.87
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,885,837.35	5,116,305.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,197,005.13	8,601,961.04
递延所得税资产		
其他非流动资产	135,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计	2,214,701,476.12	1,632,742,020.34
资产总计	5,530,235,530.06	5,823,639,492.34
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	130,000,000.00
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	284,863.53	61,538.46
预收款项	254,468.00	543,871.80

应付职工薪酬	76,261.61	76,261.61
应交税费	1,531,318.84	52,180,724.85
应付利息	5,125,000.00	17,425,000.00
应付股利	16,076.03	16,076.03
其他应付款	331,296,000.48	406,395,930.54
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	537,150,440.64	719,730,440.60
其他流动负债		
流动负债合计	1,375,734,429.13	1,326,429,843.89
非流动负债：		
长期借款	11,908,553.82	273,817,107.46
应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,063,333,333.34	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	1,610,000.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,376,851,887.16	1,767,150,440.82
负债合计	2,752,586,316.29	3,093,580,284.71
所有者权益：		
股本	1,184,138,410.00	1,184,138,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,109,595.34	123,109,595.34
减：库存股		
其他综合收益	8,136,671.56	
专项储备		
盈余公积	87,540,603.87	87,540,603.87
未分配利润	1,374,723,933.00	1,335,270,598.42

所有者权益合计	2,777,649,213.77	2,730,059,207.63
负债和所有者权益总计	5,530,235,530.06	5,823,639,492.34

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	842,362,637.85	994,360,844.11
其中：营业收入	842,362,637.85	994,360,844.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	736,561,425.39	844,879,678.09
其中：营业成本	502,876,994.85	595,790,081.37
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	42,273,652.85	46,893,172.01
销售费用	35,649,212.80	43,668,348.19
管理费用	85,251,394.80	107,595,860.39
财务费用	70,683,628.73	50,307,316.04
资产减值损失	-173,458.64	624,900.09
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）	19,678,268.50	-207,260.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,569,758.56	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	125,479,480.96	149,273,905.45
加：营业外收入	19,156,016.96	17,963,100.78
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	800,079.86	491,122.02
其中：非流动资产处置损失	79,044.80	16,446.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	143,835,418.06	166,745,884.21
减：所得税费用	51,231,774.70	52,825,045.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,603,643.36	113,920,838.48
归属于母公司所有者的净利润	90,792,796.32	111,860,196.99
少数股东损益	1,810,847.04	2,060,641.49
六、其他综合收益的税后净额	8,136,671.56	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,136,671.56	
（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	8,136,671.56	
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	4,830,000.00	
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	3,306,671.56	
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	100,740,314.92	113,920,838.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	98,929,467.88	111,860,196.99
归属于少数股东的综合收益总额	1,810,847.04	2,060,641.49
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.08	0.22
(二) 稀释每股收益	0.08	0.22

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：-406,761.58 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	123,569,502.93	134,114,547.38
减：营业成本	94,274,170.57	88,173,278.30
营业税金及附加	6,952,734.85	7,507,614.65
销售费用	880,210.00	850,821.47
管理费用	38,842,288.79	33,235,383.08
财务费用	48,302,261.71	33,023,251.62
资产减值损失	-89,946.75	-96,575.59
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）	146,493,268.50	13,534.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,569,758.56	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,901,052.26	-28,565,691.85
加：营业外收入	126.74	2,001,615.60
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,000.07	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,898,178.93	-26,564,076.25
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,898,178.93	-26,564,076.25
五、其他综合收益的税后净额	8,136,671.56	
（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	8,136,671.56	
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	4,830,000.00	
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	3,306,671.56	
六、综合收益总额	89,034,850.49	-26,564,076.25
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	866,259,039.59	869,316,034.76
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	277,873,656.01	294,191,296.36
经营活动现金流入小计	1,144,132,695.60	1,163,507,331.12
购买商品、接受劳务支付的现金	522,760,523.79	654,525,081.83
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	71,392,153.05	93,159,906.92
支付的各项税费	164,240,873.36	139,088,839.87
支付其他与经营活动有关的现金	208,952,001.73	318,921,761.09
经营活动现金流出小计	967,345,551.93	1,205,695,589.71
经营活动产生的现金流量净额	176,787,143.67	-42,188,258.59
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	4,580,753.42	13,534.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,680.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	330,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	3,756,671.56	12,780,500.00
投资活动现金流入小计	338,339,104.98	12,800,034.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,495,760.75	570,641,110.72
投资支付的现金	103,400,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	172,094,539.62	35,277,136.57
支付其他与投资活动有关的现金	330,000,000.00	13,413,765.00
投资活动现金流出小计	807,990,300.37	619,332,012.29
投资活动产生的现金流量净额	-469,651,195.39	-606,531,977.99
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		815,472,115.51
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,000,000.00	923,800,000.00
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	13,452,678.25	1,650,000,000.00
筹资活动现金流入小计	513,452,678.25	3,689,272,115.51
偿还债务支付的现金	639,007,474.92	891,083,553.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	174,255,944.06	108,881,127.46
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	109,999,999.98	1,511,255,000.00
筹资活动现金流出小计	923,263,418.96	2,511,219,681.10
筹资活动产生的现金流量净额	-409,810,740.71	1,178,052,434.41
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	-702,674,792.43	529,332,197.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,411,007,460.70	436,119,987.39
六、期末现金及现金等价物余额	708,332,668.27	965,452,185.22

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	122,286,451.32	135,884,062.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	609,011,058.20	1,423,696,204.45
经营活动现金流入小计	731,297,509.52	1,559,580,266.88
购买商品、接受劳务支付的现金	90,512,855.14	87,112,428.26
支付给职工以及为职工支付的现金	26,638,115.08	23,135,489.85
支付的各项税费	58,511,918.93	7,852,720.05
支付其他与经营活动有关的现金	675,425,717.49	1,525,539,972.77
经营活动现金流出小计	851,088,606.64	1,643,640,610.93
经营活动产生的现金流量净额	-119,791,097.12	-84,060,344.05
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	4,580,753.42	13,534.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	330,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	3,306,671.56	
投资活动现金流入小计	337,887,424.98	13,534.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,605,930.56	409,112,053.69
投资支付的现金	277,440,000.00	68,590,716.00
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	315,000,000.00	13,413,765.00
投资活动现金流出小计	598,045,930.56	491,116,534.69
投资活动产生的现金流量净额	-260,158,505.58	-491,103,000.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		815,472,115.51
取得借款收到的现金	500,000,000.00	717,000,000.00
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	13,452,678.25	1,650,000,000.00
筹资活动现金流入小计	513,452,678.25	3,482,472,115.51
偿还债务支付的现金	594,488,553.64	754,908,553.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,438,256.80	75,491,399.07
支付其他与筹资活动有关的现金	109,999,999.98	1,511,255,000.00
筹资活动现金流出小计	862,926,810.42	2,341,654,952.71
筹资活动产生的现金流量净额	-349,474,132.17	1,140,817,162.80
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	-729,423,734.87	565,653,818.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,204,652,191.67	258,211,308.21
六、期末现金及现金等价物余额	475,228,456.80	823,865,126.57

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,136,671.56				49,347,951.97	16,094,185.72	73,578,809.25
（一）综合收益总额							8,136,671.56				90,792,796.32	1,810,847.04	100,740,314.92

(二)所有者投入和减少资本												14,283,338.68	14,283,338.68
1. 股东投入的普通股												14,283,338.68	14,283,338.68
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												-41,444,844.35	-41,444,844.35
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-41,444,844.35	-41,444,844.35
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	1,184,138,410.00				123,516,356.92		8,136,671.56		101,186,701.73		1,570,342,697.19	29,460,409.12	3,016,781,246.52

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	275,995,784.07
(二)所有者投入和减少资本	99,880,239.00				715,585,561.92							-10,844,819.41	804,620,981.51
1. 股东投入的普通股	99,880,239.00				715,585,561.92							-10,844,819.41	804,620,981.51
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	

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	其他综合收	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		股	益				
一、上年期末余额	1,184,138,410.00				123,109,595.34				87,540,603.87	1,335,270,598.42	2,730,059,207.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,184,138,410.00				123,109,595.34				87,540,603.87	1,335,270,598.42	2,730,059,207.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,136,671.56			39,453,334.58	47,590,006.14
（一）综合收益总额							8,136,671.56			80,898,178.93	89,034,850.49
（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										-41,444,844.35	-41,444,844.35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或										-41,444,844.35	-41,444,844.35

股东) 的分配											
3. 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	1,184,138,410.00				123,109,595.34		8,136,671.56		87,540,603.87	1,374,723,933.00	2,777,649,213.77

上年金额

单位：元

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								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				-592,069,205.00						
1. 资本公积转增	592,069,205.00				-592,069,205.00						

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	1,184,138,410.00				123,109,595.34				87,540,603.87	1,335,270,598.42	2,730,059,207.63

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。

截止2015年6月30日,公司注册资本为1,184,138,410.00元,股本也为1,184,138,410.00元。公司注册地址:广东省广州市越秀区东华南路98号21-32层,法人代表人:邵建明。

公司主要经营范围:销售日用百货,市场商品信息咨询服务,出租柜台,物业管理(持有有效许可证书经营),项目投资,产品展销、展览策划,计算机软、硬件开发及技术服务(依法需经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报告于2015年7月24日由本公司董事会批准报出。

本期纳入合并范围的子公司(含孙公司)包括50家,与上年相比,增加了5子公司,4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2015年1-6月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。

1、遵循企业会计准则的声明

公司2015年1-6月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能力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；

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：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③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；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤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；
- ⑥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；
- ⑦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。

①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
6 个月以内	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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
公司关联方及员工组合	0.00%	0.00%

(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。

a. 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，出租用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
房屋建筑物	年限平均法	30-40 年	5%	2.38%-3.17%

机器设备	年限平均法	13-14 年	5%	6.79%-7.31%
运输设备	年限平均法	4-12 年	5%	7.92%-23.75%
其他设备	年限平均法	3-8 年	5%	11.88%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

无形资产的计价方法

①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
土地使用权	土地使用年限
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开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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

(2) 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。

（3）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。

（4）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。

25、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

(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. 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	6%,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%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、其他

广州市海印自由闲名店城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%，2015年度，广州市海印自由闲名店城市场经营管理有限公司的企业所得税的征收方式由核定征收变更为查账征收，企业所得税税率为25%。

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	1,892,909.44	1,394,142.19
银行存款	706,439,758.83	1,409,613,318.51
其他货币资金		13,452,678.25
合计	708,332,668.27	1,424,460,138.95

其他说明：

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
合计	-	13,452,678.25

2、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	53,589,541.57	100.00%	1,586,441.45	2.96%	52,003,100.12	48,773,454.46	100.00%	1,836,615.25	3.77%	46,936,839.21
合计	53,589,541.57	100.00%	1,586,441.45	2.96%	52,003,100.12	48,773,454.46	100.00%	1,836,615.25	3.77%	46,936,839.21

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	34,994,966.57		0.00%
半年--一年	5,460,321.00	273,016.05	5.00%
1 年以内小计	40,455,287.57	273,016.05	5.00%
1 至 2 年	13,134,254.00	1,313,425.40	10.00%
2 至 3 年			30.00%
合计	53,589,541.57	1,586,441.45	

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 83,396.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 333,570.55 元。

(3) 本期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42,236,402.28元，占应收账款期末余额合计数的比例78.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,342,691.45元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(5) 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

3、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	43,753,921.45	53.06%	63,143,781.54	72.50%
1至2年	38,706,918.37	46.94%	23,945,147.96	27.50%
合计	82,460,839.82	--	87,088,929.50	--

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：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
供应商1	非关联方	77,266,947.27	一年以内；一至两年

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**1. 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	77,266,947.27	93.70	2013、2014、2015年度	未满足结算条件

供应商2	非关联方	1,004,429.06	1.22	2015年度	未满足结算条件
供应商3	非关联方	958,220.00	1.16	2015年度	未满足结算条件
供应商4	非关联方	887,819.50	1.08	2014、2015年度	未满足结算条件
供应商5	非关联方	252,743.40	0.31	2014年度	未满足结算条件
合计		80,370,159.23	97.47		

4、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	199,306,577.12	84.10%			199,306,577.12	176,274,538.82	32.31%			176,274,538.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,257,064.52	3.06%	2,648,785.29	36.50%	4,608,279.23	337,598,844.63	61.88%	2,448,870.29	0.73%	335,149,974.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	30,419,096.52	12.84%			30,419,096.52	31,698,178.35	5.81%			31,698,178.35
合计	236,982,738.16	100.00%	2,648,785.29	1.12%	234,333,952.87	545,571,561.80	100.00%	2,448,870.29	0.45%	543,122,691.51

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	18,000,000.00		0.00%	履约保证金，发生坏账的可能性很小。
单位 2	33,000,000.00		0.00%	房租押金，发生坏账的可能性很小。

单位 3	11,535,833.30		0.00%	履约保证金, 发生坏账的可能性很小。
单位 4	6,504,000.00		0.00%	履约保证金, 发生坏账的可能性很小。
单位 5	5,000,000.00		0.00%	房租押金, 发生坏账的可能性很小。
单位 6	16,629,330.00		0.00%	履约保证金, 发生坏账的可能性很小。
单位 7	30,000,000.00		0.00%	履约保证金, 发生坏账的可能性很小。
单位 8	15,000,000.00		0.00%	履约保证金, 发生坏账的可能性很小。
单位 9	6,550,648.00		0.00%	履约保证金, 发生坏账的可能性很小。
单位 10	16,496,205.00		0.00%	履约保证金, 发生坏账的可能性很小。
单位 11	7,814,259.00		0.00%	履约保证金, 发生坏账的可能性很小。
单位 12	32,776,301.82		0.00%	股东借款, 发生坏账的可能性很小。
合计	199,306,577.12		--	--

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	2,323,616.43		0.00%
半年-一年			5.00%
1 年以内小计	2,323,616.43		
1 至 2 年	100,000.00	10,000.00	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年	2,800.00	1,400.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	2,637,385.29	2,637,385.29	100.00%
合计	5,063,801.72	2,648,785.29	

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	2,193,262.80		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	2,193,262.80			

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	17,062,994.20		不计提坏账	保证金，发生坏账的可能性很小。
租赁保证金	4,948,890.00		不计提坏账	保证金，发生坏账的可能性很小。
押金	1,263,835.49		不计提坏账	押金，发生坏账的可能性很小。
其他	7,143,376.83		不计提坏账	临时往来款，发生坏账的可能性很小。
合 计	30,419,096.52			

(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 76,715.16 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(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	63,530,436.62	376,221,662.51
个人往来款	1,296,308.02	1,466,584.21
保证金	113,421,356.60	123,572,736.28
押金	46,952,434.49	39,280,224.00
次级证券化投资	11,535,833.30	4,614,333.32
其他	246,369.13	416,021.48
合计	236,982,738.16	545,571,561.80

(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	租房押金	33,000,000.00	五年以上	13.93%	
第二名	股东借款	32,776,301.82	半年以内；一年以内	13.83%	

第三名	保证金	30,000,000.00	一至两年	12.66%	
第四名	保证金	18,000,000.00	两至三年	7.60%	
第五名	保证金	16,629,330.00	三至四年	7.02%	
合计	--	130,405,631.82	--	55.03%	

(5) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(6) 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

5、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	421,582.31		421,582.31	552,798.09		552,798.09
库存商品	3,418,726.62		3,418,726.62	619,398.38		619,398.38
在建开发成本	2,098,840,103.70		2,098,840,103.70	1,950,079,280.91		1,950,079,280.91
开发产品	570,930,362.88		570,930,362.88	514,870,953.43		514,870,953.43
合计	2,673,610,775.51		2,673,610,775.51	2,466,122,430.81		2,466,122,430.81

(2) 存货跌价准备

适用 不适用

(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	71,050,802.61	13,842,367.99	-	-	84,893,170.60	6.35

肇庆鼎湖-海印又一城	14,950,015.33	3,660,085.06	-	-	18,610,100.39	5.31
番禺-海印又一城	43,942,919.86	7,504,826.53	-	-	51,447,746.39	6.29
四会阳光项目	4,228,730.36	1,436,114.71	-	-	5,664,845.07	5.31
茂名海悦项目	27,605,207.27	11,180,146.20	-	-	38,785,353.47	5.40
合计	161,777,675.43	37,623,540.49	-	-	199,401,215.92	

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：

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	511,286,179.01	55,754,926.05	13,842,367.99	43,196,932.86	523,844,172.20
肇庆鼎湖-海印又一城	2012年6月	2016年6月	143,567,319.76	24,779,661.55	3,660,085.06	30,142,002.61	138,204,978.70
番禺-海印又一城	2008年8月	2015年6月	246,874,423.37	52,051,426.22	7,504,826.53	11,812,992.37	287,112,857.22
四会阳光项目	项目前期		66,439,492.34	2,853,304.41	1,436,114.71		69,292,796.75
茂名海悦项目	2013年9月	2016年8月	480,078,334.91	43,355,859.44	11,180,146.20	48,802,318.42	474,631,875.93
大理海印商业项目			100,000.00	1,174.00			101,174.00
茂名大厦项目			100,238,609.16	74,554,143.97	12,736.39		174,792,753.13
上海海印项目			401,494,922.36	13,820,339.07			415,315,261.43
珠海澳杰项目				15,544,234.34			15,544,234.34
合计			1,950,079,280.91	282,715,069.05	37,636,276.88	133,954,246.26	2,098,840,103.70

开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	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	247,174,747.25	23,506,096.86	9,153,388.48	261,527,455.63
肇庆鼎湖-海印又一城	滚动开发	97,672,506.17	25,362,518.18	558,173.95	122,476,850.40
番禺-海印又一城	滚动开发	170,023,700.01	11,812,992.37	41,121,293.82	140,715,398.56
茂名海悦项目	滚动开发	-	48,802,318.42	2,591,660.13	46,210,658.29
合计		514,870,953.43	109,483,925.83	53,424,516.38	570,930,362.88

6、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	12,237,950.89	12,122,026.44

预缴房产税	130,576.25	1,055,950.46
预缴土地增值税	112,499.51	628,986.86
预缴企业所得税	29,336.87	
合计	12,510,363.52	13,806,963.76

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。

7、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	45,000,000.00		45,000,000.00
按成本计量的	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
其他	301,440,000.00		301,440,000.00			
合计	346,440,000.00		346,440,000.00	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(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	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

8、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	
次级债券收益	9,343,760.90		9,343,760.90	3,737,504.36		3,737,504.36	
合计	9,343,760.90		9,343,760.90	3,737,504.36		3,737,504.36	--

(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

9、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											
湖南红太阳演艺有限公司	108,400,000.00	75,000,000.00		2,569,758.56						185,969,758.56	
小计	108,400,000.00	75,000,000.00		2,569,758.56						185,969,758.56	

合计	108,400,000.00	75,000,000.00		2,569,758.56					185,969,758.56
----	----------------	---------------	--	--------------	--	--	--	--	----------------

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。

10、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	991,501,695.24	54,028,355.13		1,045,530,050.37
2.本期增加金额	19,690,836.00			19,690,836.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	19,690,836.00			19,690,836.00
(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	1,011,192,531.24	54,028,355.13		1,065,220,886.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	186,235,337.45	5,132,196.55		191,367,534.00
2.本期增加金额	12,369,166.25	855,793.08		13,224,959.33
(1) 计提或摊销	12,369,166.25	855,793.08		13,224,959.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	198,604,503.70	5,987,989.63		204,592,493.33
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	812,588,027.54	48,040,365.50		860,628,393.04
2.期初账面价值	805,266,357.79	48,896,158.58		854,162,516.37

(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13,224,959.33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182,812,500.00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500,000,000.00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0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35,725,661.10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455,000,000.00元。

11、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	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	69,037,541.30	101,201,057.79	27,304,148.77	74,271,891.64	271,814,639.50
2.本期增加金额		418,473.55	427,131.00	20,110,977.07	20,956,581.62
(1) 购置		14,465.00	9,300.00	3,079,111.54	3,102,876.54
(2) 在建工程转入		404,008.55		4,561,703.62	4,965,712.17
(3) 企业合并增加			417,831.00	12,470,161.91	12,887,992.91
3.本期减少金额				2,200.00	374,090.00
(1) 处置或报废				2,200.00	374,090.00
4.期末余额	69,037,541.30	101,612,641.34	27,366,279.77	94,380,668.71	292,397,131.12
二、累计折旧					
1.期初余额	35,845,556.47	75,838,791.67	12,640,346.01	43,250,656.41	167,575,350.56
2.本期增加金额	582,022.32	1,418,278.49	1,678,256.51	12,366,142.40	16,044,699.72
(1) 计提	582,022.32	1,418,278.49	1,323,938.21	5,380,781.02	8,705,020.04
(2) 合并范围变化增加			354,318.30	6,985,361.38	7,339,679.68
3.本期减少金额		6,201.00	313,475.00	1,980.00	321,656.00
(1) 处置或报废		6,201.00	313,475.00	1,980.00	321,656.00
4.期末余额	36,427,578.79	77,250,869.16	14,005,127.52	55,614,818.81	183,298,394.28
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	32,609,962.51	24,361,772.18	13,361,152.25	38,765,849.90	109,098,736.84
2.期初账面价值	33,191,984.83	25,362,266.12	14,663,802.76	31,021,235.23	104,239,288.94

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

(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56,837,915.65元，已提折旧51,630,723.89元，净值5,207,191.76元。

12、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	11,652,892.00		11,652,892.00	8,363,335.98		8,363,335.98
上海周浦"小上海"风情商贸区项目	4,891,089.43		4,891,089.43	2,842,404.43		2,842,404.43
国际展贸城项目	334,330,161.23		334,330,161.23	256,787,675.94		256,787,675.94
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
酒店项目	5,963,353.97		5,963,353.97	1,407,954.84		1,407,954.84
合计	356,837,496.63		356,837,496.63	294,858,782.96		294,858,782.96

(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		8,363,335.98	7,605,794.88	293,506.71	4,022,732.15	11,652,892.00						其他
上海周浦"小上海"风情商贸区项目		2,842,404.43	2,048,685.00			4,891,089.43		项目前期				其他
国际展览城项目		256,787,675.94	77,542,485.29			334,330,161.23		滚动开发	16,795,527.11	6,437,292.60	6.85%	其他
珠海澳杰项目		13,898,964.59	655,771.30		14,554,735.89			项目前期				其他
肇庆海印又一城		11,558,447.18	1,300,835.09	4,672,205.46	8,187,076.81							其他
酒店项目		1,407,954.84	4,955,148.33		399,749.20	5,963,353.97						其他
												其他
合计		294,858,782.96	94,108,719.89	4,965,712.17	27,164,294.05	356,837,496.63	--	--	16,795,527.11	6,437,292.60	6.85%	--

(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。

13、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	71,879,467.84			11,191,493.22	83,070,961.06
2.本期增加金额	0.00			3,185,666.50	3,185,666.50
(1) 购置				3,185,666.50	3,185,666.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	71,879,467.84				71,879,467.84
(1) 处置					
(2) 土地使用权转存货	71,879,467.84				71,879,467.84
4.期末余额	0.00			14,377,159.72	14,377,159.72
二、累计摊销					
1.期初余额	1,381,270.19			2,232,065.63	3,518,454.71
2.本期增加金额	0.00			1,286,389.08	1,286,389.08
(1) 计提				1,286,389.08	1,286,389.08
3.本期减少金额	1,381,270.19				1,381,270.19
(1) 处置					
(2) 土地使用权转存货	1,381,270.19				1,381,270.19
4.期末余额	0.00			3,518,454.71	3,518,454.71

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				10,858,705.01	10,858,705.01
2.期初账面价值	70,498,197.65			8,959,427.59	79,457,625.25

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

14、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	其中：合并范围变化增加	确认为无形资产	转入当期损益		
SOA 云商账户管理系统			1,454,368.44	715,110.65				1,454,368.44
收单系统开发支出			19,000.00	19,000.00				19,000.00
收单系统专线费用			842,671.27	771,121.27				842,671.27
收单系统使用开发支出			1,057,727.68	1,057,727.68				1,057,727.68
合计			3,373,767.39	2,562,959.60				3,373,767.39

其他说明：说明资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
珠海市澳杰置业 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
广东商联支付网 络技术有限公司		160,522,503.04				160,522,503.04
合计	37,374,766.57	160,522,503.04				197,897,269.61

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1、公司于2015年2月通过非同一控制下的企业合并取得广东商联支付网络技术有限公司51%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160,522,503.04元，将该部分金额确认为商誉。

2、公司在期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。

16、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	244,250,521.72	20,645,799.50	20,091,981.02		244,804,340.20
海印广场翻新补偿费	24,583,333.53		499,999.98		24,083,333.55
租入资产建造支出-展贸城	48,874,054.02		1,069,179.60		47,804,874.42
其他	6,300,011.24	2,002,740.57	1,194,913.08		7,107,838.73
合计	324,007,920.51	22,648,540.07	22,856,073.68		323,800,386.90

17、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
可抵扣亏损	12,145,845.40	3,036,461.35	10,958,839.67	2,739,709.92
坏账准备	3,946,075.09	986,518.79	4,029,586.98	1,007,396.76
预收账款	456,689.20	114,172.30	2,982,237.10	745,559.27
递延收益			95,410.00	23,852.50
合计	16,548,609.69	4,137,152.44	18,066,073.75	4,516,518.45

(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
可供出售金融资产公允价值变动	6,440,000.00	1,610,000.00		
合计	6,440,000.00	1,610,000.00		

(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	4,137,152.44	4,137,152.44	4,516,518.45	4,516,518.45
递延所得税负债	1,610,000.00	1,610,000.00		

(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	25,297,803.02	16,424,117.57
合计	25,394,234.83	16,520,549.38

(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	31,055.06	2010 年度未弥补亏损
2016 年	109,867.88	109,867.88	2011 年度未弥补亏损
2017 年	13,596,021.74	13,596,021.74	2012 年度未弥补亏损
2018 年	23,627,649.45	23,627,649.45	2013 年度未弥补亏损
2019 年	63,826,617.93	28,331,876.14	2014 年度未弥补亏损
合计	101,191,212.06	65,696,470.27	--

其他说明：

18、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	180,000,000.00	240,000,000.00
预付工程款	39,853,894.95	28,166,523.56
预付设备款	270,462.36	61,893.13
预付软件款	93,712.16	686,822.16
预付股权款	135,000,000.00	100,000,000.00
合计	355,218,069.47	368,915,238.85

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	500,000,000.00	130,000,000.00
合计	500,000,000.00	130,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

20、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	863,038.02	883,208.62
设备款	135,363.04	21,281.71
工程款	13,579,561.55	8,662,691.84
商品款	35,775,552.91	52,528,030.55
租金	9,137,980.99	12,157,764.20
其他款	508,129.43	36,007.96
合计	59,999,625.94	74,288,984.88

(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
供应商 1	1,595,016.71	未满足偿还或结转的条件
合计	1,595,016.71	--

其他说明：

21、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	3,995,058.00	20,852,281.30
百货团购款	3,413,683.48	3,163,030.03
酒店服务款	915,387.07	757,912.37
货款及租金等	1,988,993.96	2,223,885.94
合计	10,313,122.51	26,997,109.64

(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

22、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	1,747,333.73	67,045,606.42	66,497,153.62	2,295,786.53
二、离职后福利-设定提存计划	0.40	5,574,755.54	5,574,755.94	
合计	1,747,334.13	72,620,361.96	72,071,909.56	2,295,786.53

(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	182,552.00	59,272,804.36	58,775,940.19	679,416.17
2、职工福利费	10,432.68	2,057,939.06	2,013,341.43	55,030.31
3、社会保险费		3,716,042.36	3,716,042.36	
其中：医疗保险费		3,183,541.60	3,183,541.60	
工伤保险费		200,177.74	200,177.74	
生育保险费		332,323.02	332,323.02	
补充医疗费				
年金缴费				
4、住房公积金		1,868,405.92	1,868,405.92	
5、工会经费和职工教育经费	1,554,349.05	22,642.70	15,651.70	1,561,340.05
因解除劳动关系给予的补偿		45,902.00	45,902.00	
其他		61,870.02	61,870.02	
合计	1,747,333.73	67,045,606.42	66,497,153.62	2,295,786.53

(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	0.40	5,165,131.26	5,165,131.66	
2、失业保险费		409,624.28	409,624.28	
合计	0.40	5,574,755.54	5,574,755.94	

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-4,118,701.48	471,934.87
营业税	6,634,906.09	5,204,098.40
企业所得税	18,315,190.71	69,857,667.22
个人所得税	997,571.37	315,148.08
城市维护建设税	468,701.59	453,929.09
房产税	1,084,809.19	837,886.37
教育费附加	332,678.91	322,430.41
土地增值税	1,754,792.82	720,362.59
印花税	21,895.92	20,971.50
其他	104,398.46	288,191.96
合计	25,596,243.58	78,492,620.49

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据利息	5,125,000.00	17,425,000.00
合计	5,125,000.00	17,425,000.00

其他说明：

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。

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以前年度个人股	16,076.03	16,076.03

合计	16,076.03	16,076.03
----	-----------	-----------

26、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	157,144,943.88	155,296,051.19
保证金及押金	52,193,975.22	50,277,509.14
外部往来款	48,839,308.27	40,982,910.59
日常开支款	5,749,821.98	5,372,389.77
股权转让款		27,400,000.00
清算款	2,468,579.66	
其他	2,516,560.55	825,812.22
合计	268,913,189.56	280,154,672.91

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□ 适用 √ 不适用

27、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	362,567,107.28	565,147,107.28
一年内到期的长期应付款	256,383,803.40	233,333,333.32
合计	618,950,910.68	798,480,440.60

其他说明：

1 年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	102,567,107.28	537,567,107.28
保证借款	260,000,000.00	27,580,000.00
合计	362,567,107.28	565,147,107.28

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
中国银行股份有限公司广州番禺支行	2009-03-01	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		260,000,000.00
合计						362,567,107.28

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	570,971,053.82	622,254,607.46
保证借款		250,000,000.00
合计	570,971,053.82	872,254,607.46

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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
中国银行股份有限公司广州番禺支行	2009-03-01	2019-03-31	人民币	5.8950		134,062,500.00
平安银行广州分行	2013-07-25	2018-07-25	人民币	6.7200		425,000,000.00
广州农村商业银行海珠支行	2010-06-04	2016-12-04	人民币	5.8950		11,908,553.82
合计						570,971,053.82

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	2013-03-01	2016-02-28	人民币	5.535		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	7.04		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	5.895		158,437,500.00
平安银行广州分行	2013-07-25	2018-07-25	人民币	6.72		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	6.72		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	6.765		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	5.895		23,817,107.46
合计						872,254,607.46

29、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	300,000,000.00
合计	300,000,000.00	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）

□ 适用 √ 不适用

(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

其他说明

1. 应付债券

债券名称	发行日期	债券期限	发行面值	溢（折）价金额	期末数
中期票据（14 粤海印 MTN001）	2014-04-16	3年	300,000,000.00		300,000,000.00
合计			300,000,000.00		300,000,000.00
减：一年内到期的应付债券					
净额			300,000,000.00		300,000,000.00

(续表)

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
中期票据（14 粤海印 MTN001）	17,425,000.00	12,300,000.00	24,600,000.00	5,125,000.00
合计	17,425,000.00	12,300,000.00	24,600,000.00	5,125,000.00

截至2015年6月30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。

30、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	1,316,666,666.70	1,426,666,666.68
应付融资租赁款	3,050,470.04	
合 计	1,319,717,136.74	1,426,666,666.68
减：一年内到期的长期应付款	256,383,803.40	233,333,333.32
净 额	1,063,333,333.34	1,193,333,333.36

31、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	89,815,539.22	450,000.00	7,315,930.83	82,949,608.39	
合计	89,815,539.22	450,000.00	7,315,930.83	82,949,608.39	--

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	2,242,708.44		31,249.98		2,211,458.46	与资产相关
国际展览城-重大项目发展扶持基金	86,922,830.78		7,172,180.85		79,750,649.93	与资产相关
黄埔潮楼百货-商业网点建设扶持资金	650,000.00				650,000.00	与资产相关
广州商联网络服务有限公司-政府补助款		150,000.00			150,000.00	与资产相关
广州商联网络服务有限公司-政府补助款		300,000.00	112,500.00		187,500.00	与资产相关
合计	89,815,539.22	450,000.00	7,315,930.83		82,949,608.39	--

32、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	1,184,138,410.00						1,184,138,410.00

其他说明:

项目	年初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	346,383,370.00	--	--	--	-141,440,000.00	-141,440,000.00	204,943,370.00
无限售条件股份	837,755,040.00	--	--	--	141,440,000.00	141,440,000.00	979,195,040.00
股份合计	1,184,138,410.00	--	--	--	--	--	1,184,138,410.00

33、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）	123,516,356.92			123,516,356.92
合计	123,516,356.92			123,516,356.92

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		8,136,671.56			8,136,671.56		8,136,671.56
可供出售金融资产公允价值变动损益		4,830,000.00			4,830,000.00		4,830,000.00
其他		3,306,671.56			3,306,671.56		3,306,671.56
其他综合收益合计		8,136,671.56			8,136,671.56		8,136,671.56

35、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	101,186,701.73			101,186,701.73
合计	101,186,701.73			101,186,701.73

36、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	1,520,994,745.22	1,291,240,567.98
调整后期初未分配利润	1,520,994,745.22	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,605,916.44	282,268,043.86
减：提取法定盈余公积		32,826,308.00
应付普通股股利	41,444,844.35	19,687,558.62
期末未分配利润	1,570,342,697.19	1,520,994,745.22

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。

37、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	837,357,800.96	502,876,992.58	980,603,691.52	595,790,081.37
其他业务	5,004,836.89	2.27	13,757,152.59	
合计	842,362,637.85	502,876,994.85	994,360,844.11	595,790,081.37

38、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	29,501,154.08	31,450,979.07
城市维护建设税	2,474,634.63	3,034,355.12
教育费附加	1,767,588.93	1,981,027.67
房产税	4,248,597.69	4,172,699.41
其他税费	4,281,677.52	6,254,110.74
合计	42,273,652.85	46,893,172.01

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,402.46	14,826,460.59
广告费	2,044,897.50	4,578,949.56
业务宣传费	3,013,289.15	2,531,676.90
工资及福利费	6,422,624.95	6,942,225.21
差旅费	59,663.50	375,357.85
汽车费用	141,495.40	1,170,544.73
办公管理费	314,345.24	295,789.19
出口相关费	0.00	0.00
仓储费	0.00	336,741.20
佣金	11,224,040.51	2,903,621.59
样品	0.00	0.00
社保	1,384,753.12	990,112.90
保洁费	1,356,389.00	1,303,184.00
维修费	2,549,248.86	567,101.33
电费	883,766.04	1,969,231.69
顾问费	1,637,200.00	1,200,000.00
租车费用	794,489.80	1,085,639.80
其他	3,819,607.27	2,591,711.65
合计	35,649,212.80	43,668,348.19

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	44,152,771.00	47,287,175.19
五险一金	8,495,613.76	9,424,870.93
工会经费及教育经费	17,939.70	516,637.21
办公费	1,754,455.69	1,581,172.46
差旅费	615,301.10	1,485,644.74
董事津贴	250,000.00	270,000.00
中介机构及信息披露费用	4,737,574.65	2,610,444.72
各类税费	2,003,239.97	3,041,544.50

汽车费用	798,955.29	1,388,281.95
业务招待费	1,336,024.06	2,097,145.19
折旧	4,804,760.57	6,193,614.64
无形资产长期待摊费用	8,178,109.02	3,969,625.07
维修费	285,364.03	791,280.40
科研开发费		977,793.60
财产保险费	411,387.19	513,927.16
劳保费用	4,240.00	1,681,230.45
水电费	227,303.57	892,204.52
租金	4,119,733.64	19,878,705.57
其它	3,058,621.56	2,994,562.09
合计	85,251,394.80	107,595,860.39

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	81,678,624.45	48,614,108.44
减：利息收入	13,750,827.23	1,800,124.66
加：汇兑损失		3,306.82
减：汇兑收益		620.87
手续费及其他	2,755,831.51	3,490,646.31
合计	70,683,628.73	50,307,316.04

42、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	-173,458.64	624,900.09
合计	-173,458.64	624,900.09

43、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	2,569,758.56	-225,972.84
处置长期股权投资产生的投资收益		5,177.97

资产证券化次级债券收益	12,527,756.52	
购买理财产品投资收益	4,580,753.42	13,534.30
合计	19,678,268.50	-207,260.57

其他说明：无

44、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
政府补助	7,284,680.85	17,824,109.85	7,284,680.85
罚款补助		1,000.00	
其他	11,871,336.11	137,990.78	11,871,336.11
合计	19,156,016.96	17,963,100.78	19,156,016.96

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	7,172,180.85		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	与收益相关
广东省政府补助穗财教（【2015】41 号）	112,500.00		与资产相关
工程补贴		11,667,629.59	与资产相关
土地租金补贴		3,654,960.00	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
2013 年纳税大户奖		50,000.00	与资产相关
财政贴息		20,270.28	与收益相关
番禺体育休闲-商业网点建设扶持基金摊销		31,249.98	与收益相关
合计	7,284,680.85	17,824,109.85	--

45、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	79,044.80	16,446.20	79,044.80
其中：固定资产处置损失	79,044.80	16,446.20	79,044.80
对外捐赠	33,000.00	275,000.00	33,000.00

罚款支出		10,150.00	
赔偿金		29,857.47	
其他	688,035.06	68,668.35	688,035.06
合计	800,079.86	491,122.02	800,079.86

46、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	50,852,408.68	51,704,336.51
递延所得税费用	379,366.02	1,120,709.22
合计	51,231,774.70	52,825,045.73

(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	143,835,418.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,690,114.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,636.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-177,756.22
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	15,956,654.48
收回的免税的投资收益	-32,825,000.00
使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	497,125.46
所得税费用	51,231,774.70

47、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	13,750,827.23	1,800,124.66
定金及保证金	33,336,329.01	107,708,385.63
其他单位往来	230,767,134.84	182,093,795.14

政府补助收入		2,450,000.00
营业外收入等	19,364.93	138,990.93
合计	277,873,656.01	294,191,296.36

(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	20,538,883.90	24,549,601.83
销售费用及管理费用付现	37,663,995.38	71,591,668.45
支付的其他往来款	147,272,255.88	220,070,168.68
财务费用付现	2,755,831.51	2,235,646.31
营业外支出付现	721,035.06	474,675.82
合计	208,952,001.73	318,921,761.09

(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
国际展贸城项目重大项目发展扶持基金		11,994,500.00
其他与资产相关的政府补助	450,000.00	
收回北海高科股权转让后北海高科所欠款项		
收到海印实业公司支付的总统大酒店收购事项补偿款	3,306,671.56	
示范工程财政拨款		786,000.00
合计	3,756,671.56	12,780,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
开具票据质押定期存单及银行存款保证金净额		13,413,765.00
中信证券信泽财富 79 号集合资产管理计划认购款	280,000,000.00	
新余海和投资管理中心（有限合伙）出资款	15,000,000.00	

预付中邮消费金融有限公司投资款	35,000,000.00	
合计	330,000,000.00	13,413,765.00

(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
收购茂名大厦支付保函保证金	13,452,678.25	
资产证券化收到的信托贷款		1,500,000,000.00
非公开定向债务融资工具		150,000,000.00
合计	13,452,678.25	1,650,000,000.00

(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
银行存款定期存单质押		1,510,000,000.00
筹资手续费		1,255,000.00
兑付海印股份信托受益权 ABS 优先级资产支持证券	109,999,999.98	
合计	109,999,999.98	1,511,255,000.00

48、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	92,603,643.36	113,920,838.48
加：资产减值准备	-173,458.64	624,900.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,929,979.37	34,451,766.05
无形资产摊销	1,286,389.08	5,645,719.48
长期待摊费用摊销	22,856,073.68	20,765,132.86

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）	79,044.80	16,446.20
财务费用（收益以“-”号填列）	81,678,624.45	49,869,108.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,678,268.50	207,260.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	379,366.02	1,123,364.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-207,488,344.70	-657,068,271.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	309,890,791.45	90,391,587.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-126,576,696.70	297,863,889.50
经营活动产生的现金流量净额	176,787,143.67	-42,188,258.59
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	708,332,668.27	965,452,185.22
减：现金的期初余额	1,411,007,460.70	436,119,987.39
现金及现金等价物净增加额	-702,674,792.43	529,332,197.83

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	175,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	175,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,905,460.38
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	172,094,539.62
4. 取得子公司的净资产	28,387,248.94
流动资产	26,310,238.28
非流动资产	6,616,574.12
流动负债	3,445,225.71
非流动负债	1,095,295.05
其中：	--
其中：	--

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(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	708,332,668.27	1,411,007,460.70
其中：库存现金	1,892,909.44	1,394,142.19
可随时用于支付的银行存款	706,439,758.83	1,409,613,318.51
三、期末现金及现金等价物余额	708,332,668.27	1,411,007,460.70

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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
广东商联支付网络技术有限公司	2015年02月28日	175,000,000.00	51.00%	购买	2015年02月28日		8,804,344.80	4,358,863.12
广东双联超市管理连锁有限公司	2015年02月28日		51.00%	购买	2015年02月28日			-45,716.97
广州商付通投资管理有限公司	2015年02月28日		51.00%	购买	2015年02月28日			-257,729.01
广州商联网络服务有限公司	2015年02月28日		51.00%	购买	2015年02月28日		1,445,111.67	196,468.23
惠州商联网络技术有限公司	2015年02月28日		35.70%	购买	2015年02月28日		1,747.58	-43,841.73

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广东商联支付网络 技术有限公司	广东双联超市管理 连锁有限公司	广州商付通投资管 理有限公司	广州商联网络服务 有限公司	惠州商联网络技术 有限公司
--现金	175,000,000.00				
--非现金资产的公 允价值					
--发行或承担的债 务的公允价值					
--发行的权益性证 券的公允价值					
--或有对价的公允 价值					
--购买日之前持有 的股权于购买日的 公允价值					
--其他					
合并成本合计	175,000,000.00				
减：取得的可辨认净 资产公允价值份额	14,477,496.96				
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	160,522,503.04				

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因、影响应在或有对价形成的相关资产、负债项目中予以说明。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	广东商联支付网络技术有限公司（合并口径）	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	2,880,046.28	2,880,046.28
应收款项	2,531,516.50	2,531,516.50

存货	3,767,006.05	3,767,006.05
固定资产	3,115,077.78	3,115,077.78
无形资产	36,804.80	36,804.80
应付款项	672,268.40	672,268.40
净资产	28,387,248.94	28,387,248.94
减：少数股东权益	-957.30	-957.30
取得的净资产	28,386,291.64	28,386,291.64

(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

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

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%
肇庆鼎湖雅逸酒店管理有限公司	新设	100.00
肇庆高新区雅逸酒店管理有限公司	新设	100.00
广州海商网络科技有限公司	新设	100.00
广州海印互联网科技有限公司	新设	100.00

6、其他

适用 不适用

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	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企业

市场经营管理有限公司						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经营管理有限公司（注1）	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
珠海市澳杰置业有限公司	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

肇庆鼎湖雅逸酒店管理 有限公司	肇庆市	肇庆市	酒店管理、房 地产经纪业 务	100.00%		设立
广东商联支付网络技 术有限公司	广州市	广州市	研究和试验 发展	51.00%		非同一控制下企 业合并
广东双联超市管理连 锁有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
广州商付通投资管理 有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
广州商联网络服务有 限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
惠州商联网络技术有 限公司	惠州市	惠州市	通信技术、计 算机软件开 发		70.00%	非同一控制下企 业合并
肇庆高新区雅逸酒店 管理有限公司	肇庆市	肇庆市	酒店管理、房 地产经纪业 务	100.00%		设立
广州海商网络科技有 限公司	广州市	广州市	研究和试验 发展	100.00%		设立
广州海印互联网科技 有限公司	广州市	广州市	研究和试验 发展	100.00%		设立

(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
珠海市澳杰置业有限公司	67.00%	-125,547.89		12,726,151.65
上海海印贸易有限公司	80.00%	-176.44		-14,487.94
广州市海印传媒广告有限公 司	70.00%	-118,662.23		410,173.13
广东商联支付网络技术有限 公司	51.00%	2,055,233.60		16,338,572.28

(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
珠海市澳杰置业有限公司	48,764,710.68	6,120.15	48,770,830.83	10,294,233.14		10,294,233.14	30,044,109.13	14,106,623.41	44,150,732.54	5,293,686.69		5,293,686.69
上海海印贸易有限公司	4,413.73	24,146.57	28,560.30	101,000.00		101,000.00	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	32,589.10	242,239.83	274,828.93	307,585.14		307,585.14	448,157.45	116,679.10	564,836.55	202,052.00		202,052.00
广东商联支付网络技术有限公司	10,447,313.71	36,302,084.08	46,749,397.79	13,317,693.07		13,317,693.07						

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
珠海市澳杰置业有限公司		-380,448.16	-380,448.16	-231,931.33		-1,594,275.20	-1,594,275.20	-38,504,700.62
上海海印贸易有限公司		-882.20	-882.20	-1,176.27		-71,557.50	-71,557.50	5,590.00
广州市海印传媒广告有限公司		-395,540.76	-395,540.76	-420,858.31	29,126.21	-237,215.45	-237,215.45	-108,290.67
广东商联支付网络技术有限公司	8,804,344.80	4,358,863.12	4,358,863.12	11,176,900.20				

(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**

□ 适用 √ 不适用

(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	185,969,758.56	108,400,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,569,758.56	
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--综合收益总额	2,569,758.56
----------	--------------

其他说明

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	38.30	--	权益法

本公司截至2015年6月30日持有湖南红太阳演艺有限公司的 38.30%的股权。

(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

适用 不适用

十、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	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	表决权比例
广州海印实业集团有限公司	广州市	批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)等	10,000 万元	46.83%	46.83%

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海印集团65%、20%、15%的股权，通过海印集团间接控制海印股份46.83%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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州海印实业集团有限公司	住宿，餐饮	77,814.70	3,000,000.00	否	349,426.20
广州广湾十八商务有限公司	住宿，餐饮	11,689.00	3,000,000.00	否	40,011.90
广州体宾商务有限公司	住宿，餐饮	88,251.30	3,000,000.00	否	42,252.80
茂名环星炭黑有限公司	住宿，餐饮	17,075.40	3,000,000.00	否	23,977.70
广州海印体育发展有限公司	住宿，餐饮	15,288.30	3,000,000.00	否	19,048.80
北海高岭科技有限公司	住宿，餐饮	2,938.50	3,000,000.00	否	
江西海印餐饮管理有限公司	住宿，餐饮	1,022.00	3,000,000.00	否	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(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	1,560,000.00	1,560,000.00
海印集团	广州市越秀区东华南路 98 号 21-32 层	1,690,224.90	1,690,000.00
海印集团	广州市东华南路 96 号 1-4 层	971,775.00	971,750.00

(4) 关联担保情况

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
邵建明	100,000,000.00	2012 年 11 月 20 日	2015 年 05 月 28 日	是
邵建明	110,000,000.00	2012 年 07 月 01 日	2015 年 07 月 17 日	否
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、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	260,000,000.00	2013 年 03 月 01 日	2016 年 02 月 28 日	否
海印集团、邵建明、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、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、又一城	170,000,000.00	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	35,725,700.00	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	是
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	100,000,000.00	2015 年 03 月 23 日	2016 年 03 月 22 日	否
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	65,000,000.00	2015 年 03 月 24 日	2016 年 03 月 23 日	否
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	235,000,000.00	2015 年 03 月 30 日	2016 年 03 月 25 日	否
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	100,000,000.00	2015 年 05 月 27 日	2016 年 03 月 25 日	否
海印集团、邵建明、又一城	35,000,000.00	2014 年 07 月 04 日	2017 年 07 月 04 日	否

(4) 关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

(6) 关键管理人员报酬

□ 适用 √ 不适用

(7) 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
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

□ 适用 √ 不适用

7、关联方承诺

□ 适用 √ 不适用

8、其他

□ 适用 √ 不适用

十一、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

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)	361,717,251.24
1年以上2年以内(含2年)	396,433,801.90

2年以上3年以内(含3年)	432,046,049.05
3年以上	4,276,458,431.7
合 计	5,466,655,533.89

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 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

十二、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	1,184,138,410.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,184,138,410.00

2、销售退回

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

2015年7月24日公司第七届第四十七次董事会通过了《公司2015年中期利润分配及公积金转增股本预案》，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股派送红股8股，转增1股，并派发现金红利2.00元（含税）。

十三、其他重要事项

适用 不适用

十四、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	1,448,733.03	100.00%			1,448,733.03	3,944,707.55	100.00%	89,946.75	2.28%	3,854,760.80
合计	1,448,733.03	100.00%			1,448,733.03	3,944,707.55	100.00%	89,946.75	2.28%	3,854,760.80

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	1,448,733.03		0.00%
半年-一年			
1 年以内小计	1,448,733.03		0.00%
合计	1,448,733.03		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应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 0 元。

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 1,448,733.03 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 0.00 元

(3) 本期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

适用 不适用

(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	62,535,833.30	2.21%			62,535,833.30	61,000,000.00	2.06%			61,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,770,918,971.20	97.76%			2,770,918,971.20	2,901,332,791.75	97.90%			2,901,332,791.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,045,508.80	0.04%			1,045,508.80	1,045,508.80	0.04%			1,045,508.80
合计	2,834,500,313.30	100.00%			2,834,500,313.30	2,963,378,300.55	100.00%			2,963,378,300.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，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

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	2,770,484,013.02	2,900,905,615.08
个人往来款	434,958.18	423,568.42
保证金	30,474,438.10	28,938,604.80
押金	33,106,904.00	33,106,904.00
其他		3,608.25
合计	2,834,500,313.30	2,963,378,300.55

(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	722,442,043.52	半年以内	25.49%	
茂名海悦房地产开发有限公司	关联方	473,636,330.28	半年以内	16.71%	
上海海印商业房地产有限公司	关联方	413,655,000.00	半年以内	14.59%	
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	关联方	392,677,971.39	半年以内	13.85%	
广州海印国际商品展贸城有限公司	关联方	257,564,829.18	半年以内	9.09%	
合计	--	2,259,976,174.37	--	79.73%	0.00

(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	1,694,328,678.59	166,714,370.69	1,527,614,307.90	1,519,288,678.59	166,714,370.69	1,352,574,307.90
对联营、合营企业投资	185,969,758.56		185,969,758.56	108,400,000.00		108,400,000.00
合计	1,880,298,437.15	166,714,370.69	1,713,584,066.46	1,627,688,678.59	166,714,370.69	1,460,974,307.90

(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
广东海印商品展销服务中心有限公司	35,035,007.69			35,035,007.69		
广州市海印电器总汇有限公司	19,884,807.38			19,884,807.38		
广州市海印布艺总汇有限公司	14,976,241.67			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			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			25,412,537.15		
广州市海印广场商业有限公司	81,150,145.68			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			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			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			12,110,932.73		
广州市海印东川名店运动城市场经营管理有限公司	44,071,831.51			44,071,831.51		
广州市番禺海印体育休闲有限公司	89,906,869.78			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			14,106,537.83		
广州海印又一城商务有限公司	10,010,000.00			10,010,000.00		
广州海印摄影城市场经营管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
广州潮楼百货有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州海印物业管理有限公司	2,991,214.32			2,991,214.32		
广州海印数码港置业有限公司	71,537,045.38			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			30,968,232.95		
佛山市海印桂闲商业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广州市海印酒店管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广州海印汇商贸发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州市海印自由闲名店城市场经营管理有限公司						
广州海印国际商品展览城有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		

上海海印商业管理有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00		
广州海弘房地产开发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		
广州从化海印又一城商业有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		
茂名海悦房地产开发有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00		
广州总统大酒店有限公司	162,000,000.00		162,000,000.00		
四会市阳光达贸易有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		
大理海印商贸有限公司	54,000,000.00		54,000,000.00		
肇庆大旺海印又一城百货有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		
广州市海印江南粮油城有限公司	8,565,950.23		8,565,950.23		
上海海印商业房地产有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00		
广东茂名大厦有限公司	192,266,055.00		192,266,055.00		
珠海市澳杰置业有限公司	32,230,716.00		32,230,716.00		
广州市总统雅逸酒店有限公司	30,000.00		30,000.00		
广州市番禺总统大酒店有限公司	150,000.00		150,000.00		
上海海印贸易有限公司					
广州市海印传媒广告有限公司					
广东商联支付网络技术有限公司		175,000,000.00	175,000,000.00		
肇庆鼎湖雅逸酒店管理集团有限公司		20,000.00	20,000.00		
肇庆高新区雅逸酒店管理集团有限公司		20,000.00	20,000.00		

广州海商网络科技有限公司						
广州海印互联网科技有限公司						
合计	1,519,288,678.59	175,040,000.00		1,694,328,678.59		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											
湖南红太阳演艺有限公司	108,400,000.00	75,000,000.00		2,569,758.56						185,969,758.56	
小计	108,400,000.00	75,000,000.00		2,569,758.56						185,969,758.56	
合计	108,400,000.00	75,000,000.00		2,569,758.56						185,969,758.56	

(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。

广州海商网络科技有限公司，广州海印互联网科技有限公司，2015年上半年已经取得工商营业执照，截止本报告期末尚未出资。

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	123,569,502.93	69,155,393.10	134,114,547.38	88,173,278.30
合计	123,569,502.93	69,155,393.10	134,114,547.38	88,173,278.30

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	131,300,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,569,758.56	
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,485,000.00	
资产证券化次级债券收益	12,527,756.52	
购买理财产品投资收益	4,580,753.42	13,534.30
合计	146,493,268.50	13,534.30

6、其他

十五、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	-79,044.80	
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）	7,203,430.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,231,551.07	
减：所得税影响额	2,804,157.25	
少数股东权益影响额	30,787.39	
合计	15,520,992.46	--

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

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	3.05%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司	2.53%	0.06	0.06

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

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、其他

适用 不适用

第十节 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

二〇一五年七月二十八日