

海航投资集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵权、主管会计工作负责人蒙永涛及会计机构负责人(会计主管人员)石允哲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 财务报告.....	48

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海航投资	指	原名亿城集团股份有限公司、亿城投资集团股份有限公司，报告期内更名为海航投资集团股份有限公司，股票简称由“亿城投资”变更为“海航投资”
海航资本	指	海航资本集团有限公司，公司控股股东，原名为“海航资本控股有限公司”
海航工会	指	海南航空股份有限公司工会委员会，公司实际控制人
北京亿城	指	北京亿城房地产开发有限公司，公司全资子公司
天津亿城	指	天津亿城地产有限公司，公司全资子公司
江苏亿城	指	江苏亿城地产有限公司，公司全资子公司
唐山亿城	指	唐山亿城房地产开发有限公司，公司全资子公司
亿城上海	指	亿城集团上海投资有限公司，公司全资子公司
天津亿城山水	指	天津亿城山水房地产开发有限公司，公司全资子公司
苏州亿城山水	指	苏州亿城山水房地产开发有限公司，公司全资子公司
苏州亿城翠城	指	苏州亿城翠城地产有限公司，公司全资子公司
苏州万城置地	指	苏州万城置地房地产开发有限公司，公司全资子公司
北京阳光四季	指	北京阳光四季花园房地产开发有限公司，公司全资子公司
澜溪风电	指	澜溪风电科技(大连)有限公司，公司全资子公司
深圳道勤	指	深圳市道勤投资有限公司，公司全资子公司
亿城物业	指	北京亿城物业管理有限公司，公司全资子公司，报告期内已转让
中嘉合创	指	中嘉合创投资有限公司，公司全资子公司
嘉丰矿业	指	淄博嘉丰矿业有限公司，公司控股子公司
亿城投资基金公司	指	亿城投资基金管理（北京）有限公司，公司全资子公司
深圳中亿城信	指	深圳中亿城信基金管理有限公司，公司持有其 50% 股权
养正投资	指	北京养正投资有限公司，公司全资子公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海航投资	股票代码	000616
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海航投资集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海航投资		
公司的外文名称（如有）	HNA INVESTMENT GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	赵权		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜璟	王艳
联系地址	北京市朝阳区建国路 108 号海航实业大厦 16 楼	北京市朝阳区建国路 108 号海航实业大厦 16 楼
电话	010-50960309	010-50960309
传真	010-50960300	010-50960300
电子信箱	ir@yeland.com.cn	ir@yeland.com.cn

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014 年 04 月 08 日	辽宁省大连市中山区长江路 123 号长江写字楼 2129	210200000261664	210202241278804	24127880-4
报告期末注册	2015 年 05 月 12 日	辽宁省大连市中山路 123 号长江写字楼 2129	210200000261664	210202241278804	24127880-4
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 02 月 06 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2015-016：亿城投资关于变更公司名称、证券简称及经营范围的公告，巨潮资讯网				

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）	299,490,220.87	407,615,090.76	-26.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,069,952.39	252,113,755.28	-65.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,594,036.53	-110,912,460.52	-156.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,870,097.66	-57,310,738.64	-159.10%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.18	-66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.18	-66.67%
加权平均净资产收益率	2.02%	5.79%	-3.77%
	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）	8,441,830,798.49	8,613,897,830.94	-2.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,303,436,377.95	4,217,425,469.08	2.04%

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）	24,068,974.05	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,393,881.66	
少数股东权益影响额（税后）	-823.47	
合计	23,475,915.86	--

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

2015年上半年，公司紧紧围绕战略转型目标，积极布局金融、投资、基金、养老板块，同时继续推进存量房地产业务，并加强对低效非金融投资业务的处置力度，坚定不移地向金融投资平台转型。重点开展了以下几项工作：

1、经营绩效稳定，财务结构保持稳健

2015年上半年，公司实现营业收入约29,949.02万元，同比下降26.53%；实现归属于上市公司股东的净利润约8,607.00万元，同比下降65.86%，主要源于上期股权转让收益较大影响。

2、继续推进存量房地产销售，调整房地产业务结构

2015年上半年，公司房地产行业营业收入289,644,423.09元，同期下降27.59%。房产销售收入241,802,320.00元，同期下降32.93%；物业管理收入41,079,242.75元，同期上涨4.16%；房地产出租6,762,860.34元，同期上涨 13,726.29%。

3、继续推进公募基金审批工作，在私募基金方面寻求更为广泛的投资与合作

公募基金方面，公司拟与渤海信托、自然人袁长安共同组建公募基金公司本源基金管理有限公司，截止目前，筹备组全力推进公募基金的审批工作。

私募基金方面，上半年公司不断探索基金的运作模式。一方面，公司通过提升自身旗下基金管理公司管理能力，成立基金对外寻求更为广泛的合作主体与合作空间。另一方面，公司以自身或成立的基金为主体，寻求优质投资项目的。2015年7月，公司发起成立铁狮门投资基金，这为提升自身旗下基金管理公司管理能力及给公司带来潜在投资收益打下良好的基础。

4、全力推动非公开发行，战略转型加速落地

公司于2014年12月1日停牌，终止2013年非公开发行方案，重新筹划非公开发行股份募集资金购买资产事项。4月16日、5月11日公司分别召开第六届董事会临时会议，于5月28日召开公司2015年度第三次临时股东大会审议通过了公司2015年120亿元非公开发行股票募集资金购买资产事项方案及相关议案。方案为：拟向包括控股股东海航资本在内的不超过10名特定投资者，募集资金总额不超过1,200,000万元，扣除发行费用后拟用于以下项目：以353,252.13万元通过增资取得渤海信托32.43%股权，以229,961.55万元收购华安保险19.643%股权，以292,477.76万元收购新生医疗100%股权，以324,308.56万元补充流动资金。通过本次非公开发行，公司将增加对信托、保险和大健康产业项目的投资，有助于推进公司战略转型，进一步增强公司持续盈利能力。目前，公司正在全力加快进度推进非公开项目，已于7月31日接到渤海信托通知增资渤海信托方案已获河北银监局批复。与此同时，公司正在跟进就收购华安保险股权事项在中国保监会的审批进度。待获得该批文后，尽快上报材料至中国证监会。

5、加紧推进公司债发行，发挥上市公司融资优势

2014年，公司拟发行期限不超过10年、总额不超过10亿元的公司债，并已通过公司董事会和股东大会审议。报告期，公司根据市场情况变化和自身资金需求调整了公司债发行方案，融资金额增至不超过16亿元RMB。公司债发行成功后，公司财务费用有望降低，长短期债

务结构将得以改善。

6、逐步深耕养老等产业投资，寻求朝阳行业优质机会

2015年1月28日，公司与汉盛资本于签署了《亿城投资集团股份有限公司和CRIMSON CAPITAL CHINA LIMITED签署的就开展养老运营服务的合资经营企业合同》，双方拟共同出资成立合资公司北京海汉养老咨询服务有限公司（简称：“海汉养老公司”），注册资本1000万元人民币，拟开展养老运营服务。

在成立合资公司的同时，双方致力于寻求有发展潜质的养老项目。另外，公司2015年120亿元非公开发行项目，拟以部分募集资金收购新生医疗100%股权后，医疗产业投资与养老产业投资将可产生协同效应，加速向大健康产业迈进。

7、妥善处置低效资产，助力公司轻装上阵

2015年上半年，公司通过协议转让方式，转让了子公司北京亿城房地产开发有限公司持有的北京亿城物业管理有限公司100%股权，为公司收回2,173.58万元收益。

8、全面加强基础管理，切实提升专业能力

为配合公司战略转型，公司继续积极推进“提、转、升”工作，对现有业务架构进行梳理调整，精简岗位编制，提升组织绩效；梳理各项业务制度，优化日常工作流程，提升日常管理效率；积极推进金融投资、基金等方面专业人才的储备和培养，打造符合公司发展需求的高素质人才队伍；加强合规管理，规避经营风险。

二、主营业务分析

概述

2015年上半年，公司实现营业收入29,949.02万元，同比下降26.53%；营业成本23,098.30万元，同比下降14.06%，主要原因是本期房地产结算收入减少，营业成本相应减少；实现归属于上市公司股东的净利润8,607.00万元，同比下降65.86%，主要原因为上期股权转让收益较大影响。

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	299,490,220.87	407,615,090.76	-26.53%	本期房地产结算收入减少。
营业成本	230,982,993.17	268,765,259.73	-14.06%	本期房地产结算收入减少，营业成本相应减少。
销售费用	15,816,148.67	31,896,712.53	-50.41%	主要为营销费用、销售佣金及行政费用减少所致。
管理费用	41,291,799.26	41,243,699.07	0.12%	
财务费用	15,767,683.71	56,152,546.39	-71.92%	主要为归还借款利息支出减少及定期存单质押借款归还取得定期存款利息收入增加所致。
所得税费用	64,472,936.46	174,144,739.30	-62.98%	主要为母公司上期利润较大相应所得税费较大所致。

经营活动产生的现金流量净额	33,870,097.66	-57,310,738.64	-159.10%	主要为本期收到其他与经营活动有关的现金增加影响。
投资活动产生的现金流量净额	-95,761,225.10	742,098,672.63	-112.90%	主要为上年同期处置子公司收到的现金金额较大,本期金额较小及本期有对外投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-227,884,544.01	467,210,617.04	-148.78%	主要为本期取得借款金额减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-289,775,671.45	1,151,998,551.03	-125.15%	主要为投资及筹资活动现金净流入大幅减少影响。

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

报告期内,公司按照既定的发展战略和经营计划切实推进各项工作,并根据实际情况及时进行了动态的调整和优化。私募基金、公募基金、非公开发行、公司债、低效资产处置等具体进展内容详见董事会报告概述。

三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
房地产业	289,644,423.09	221,787,488.74	23.43%	-27.59%	-16.07%	-30.97%
矿业	9,845,797.78	9,195,504.43	6.60%	29.12%	103.25%	-83.76%
分产品						
房产销售	241,802,320.00	185,746,422.20	23.18%	-32.93%	-18.90%	-36.43%
物业管理	41,079,242.75	35,158,827.20	14.41%	4.16%	0.63%	26.27%
房地产出租	6,762,860.34	882,239.34	86.95%	13,726.29%	235.50%	-119.87%
矿业	9,845,797.78	9,195,504.43	6.60%	29.12%	103.25%	83.76%
分地区						
北京	47,842,103.09	36,006,870.74	24.74%	-84.38%	-81.37%	-32.95%
苏州	106,345,057.00	95,410,826.20	10.28%	2,969.20%	3,021.96%	-12.85%

天津	135,457,263.00	90,369,791.80	33.29%	50.21%	33.14%	34.57%
淄博	9,845,797.78	9,195,504.43	6.60%	29.12%	103.25%	83.76%

四、核心竞争力分析

未来公司将依托下述资源及优势，实现持续、快速、健康发展：

(一) 前瞻的战略发展规划

公司已经确立了多产业投融资平台的发展定位，计划以信托、基金、保险、大健康等为着力点，逐步开展金融投资业务。在新的战略发展规划指引下，公司将深入研究政策和市场，遵循产业发展规律，持续细化、优化发展规划，在金融投资领域积极布局、深耕细作，实现公司可持续发展。

(二) 不断提升与优化的人才队伍

公司的专业团队从业多年，在金融投资、房地产业务等方面积累了丰富的经验和突出的专业能力。2015年上半年，公司不断在金融投资、基金、养老领域等人才队伍上进行调整与优化。同时，公司持之以恒地提高人才队伍的专业素养和学习能力，公司决策层和管理层具有较高的决策能力、危机意识和应变能力，能够主动针对内外部环境变化做出反馈和调整。

(三) 稳健的财务管理风格

公司的资产负债率和净负债率处于行业较好水平。财务稳健能更有效地应对金融形势的变化和行业发展的调整，为公司的长期平稳发展提供足够的安全边际。

(四) 不断完善的内控体系

公司持续按照相关规定加强内部控制体系的建设，内控体系涵盖了公司各个子公司、职能部门以及公司业务的各个板块、环节。公司内部控制制度得到了严格执行，公司的决策和监督机制不断完善，经营管理水平和风险防范能力日益提高，公司的资产安全和有效经营得到有效保障。

(五) 控股股东的大力支持

公司将依托海航集团资源优势，海航集团作为世界500强企业，经过二十多年的成长发展，形成了航空、实业、金融、旅游、物流协调发展的多元化产业结构和业务格局，具备雄厚的综合实力。公司控股股东海航资本是海航集团核心产业集团之一，承载海航集团金融板块职能，拥有租赁、保险、信托、证券、期货、投资银行、基金、保理等丰富的金融资源。未来公司股东将继续利用其所拥有的内外部资源为公司创造商业机会，支持公司顺利实现战略转型。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度

100,000,000.00	282,000,000.00	-64.53%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京智度德普股权投资中心（有限合伙）	投资管理；资产管理；投资咨询；项目投资。	2.78%—3.33%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京亿城房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房产销售	100,000,000.00	1,719,290,225.54	788,134,712.47	6,762,860.34	12,327,378.25	-59,196,522.76
天津亿城山水房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房产销售	400,000,000.00	2,399,537,717.06	591,381,079.21	135,457,263.00	16,907,088.31	12,709,551.29
唐山亿城房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房产销售	50,000,000.00	751,456,473.59	14,128,964.44		-8,386,928.07	-8,386,928.07
苏州亿城山水房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房产销售	100,000,000.00	896,534,386.98	-2,107,712.37	13,619,157.00	-17,945,940.40	-17,945,940.40

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）
上海前滩	340,000	8,756.98	194,558.26	0.00%	尚未开工		
天津亿城堂庭	427,250	29,557.04	396,224.83	92.74%	本期净利润1270万元		
苏州胥江一号	65,900	5,211.98	63,671.38	96.62%	本期净利润141万元		
唐山叠山院壹号	129,795	8,747.32	58,989.43	45.45%	尚未竣工结算		
合计	962,945	52,273.32	713,443.9	--	--	--	--

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

				润(万元)		的比例							
海航物业管理有限公司	北京亿城物业管理有限公司	2015年6月30日	2,173.58	-6.48	推动公司战略转型,产生收益2420万元	28.12%	经评估的净资产价值	是	受同一实际控制人控制	是	是	2015年06月26日	

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海南易建科技股份有限公司	受同一实际控制人控制	接受服务	IT系统建设服务	根据市场价协商定价	120万元	25.12	100.00%	120	否	根据项目进展支付	不适用		不适用
合计				--	--	25.12	--	120	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	-------------------	----------------	----------	----------	----------	------	------

海航物 业管理 有限公 司	受同一 实际控 制人控 制	资产出 售	股权转 让	经评估 的净资 产价值	500	2,173.58		2,173.58	货币结 算	2,420	2015 年 06 月 26 日	
------------------------	------------------------	----------	----------	-------------------	-----	----------	--	----------	----------	-------	------------------------	--

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非 经营性资金 占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
无	无	无	否	0	0	0	0.00%	0	0

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万 元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)
海航实业集 团有限公司	受同一实际 控制人控制	资金支持	0	34,348	0	0.00%	0	34,348

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司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
苏州亿城翠城地 产有限公司	2012年03 月01日	38,000	2013年01月23 日	25,000		3年	否	否
天津亿城山水房 地产开发有限公 司	2013年04 月23日	37,000	2013年08月29 日	36,800		4年	否	否
江苏亿城地产有 限公司	2013年04 月23日	2,000	2013年11月19 日	1,700		3年	否	否
江苏亿城地产有 限公司	2013年04 月23日	4,170	2014年01月22 日	3,370		4年	否	否
亿城集团上海投 资有限公司	2014年02 月25日	100,000	2014年04月04 日	100,000		2年	否	否

淄博嘉丰矿业有限公司	2014 年 02 月 25 日	5,000	2014 年 12 月 12 日	5,000		36 个月	否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		186,170		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		171,870		
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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		186,170		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		171,870		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				39.94%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(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	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海航资本集团有限公司	关于资产、人员、财务、机构、业务等方面的完整及独立的承诺：(一) 关于人员独立性。	2013 年 08 月 06 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了上述承诺。

		<p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。</p> <p>(二)关于资产独立、完整性。</p> <p>1、保证上市公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。</p> <p>2、保证上市公司具有独立完整的资产，且资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。</p> <p>3、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不以任何方式违规占有上市公司的资金、资产；不以上市公司的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>(三) 关于财务独立性。</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与本承诺人及本承诺人控制的其他企业共用一个银</p>			
--	---	--	--	--

	<p>行帐户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本承诺人不违法干预上市公司的资金使用调度。</p> <p>5、不干涉上市公司依法独立纳税。（四）关于机构独立性。</p> <p>1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。</p> <p>（五）关于业务独立性。1、保证上市公司的业务独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p>			
--	---	--	--	--

		<p>3、保证本承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。</p> <p>4、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不在中国境内外从事与上市公司相竞争的业务。</p> <p>5、保证尽量减少本承诺人及本承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、《公司章程》等规定依法履行程序。</p>			
	海航资本集团有限公司	<p>关于避免同业竞争的承诺：1、本次权益变动完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不再参与投资任何与上市公司及其下属子公司生产的产</p>	2013年08月06日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了上述承诺。

		<p>品或经营的业 务构成竞争或 可能构成竞争 的其他企业。</p> <p>2、本次权益变 动完成后，如承 诺人及承诺人 控制的其他企 业正在亿城股 份开展业务的 区域内发现新 的房地产业务 机会，将优先让 予上市公司经 营。</p> <p>3、海航资 本将严格遵守 中国证监会、证 券交易所有关 规章及《公司章 程》等公司管理 制度的规定，与 其他股东一样 平等的行使股 东权利、履行股 东义务，不利用 大股东的地位 谋取不当利益， 不损害公司和 其他股东的合 法权益。</p>			
	海航资本集团 有限公司	<p>关于关联交 易的承诺：在海 航资本作为上市 公司第一大股 东期间，将尽量 减少并规范与 上市公司的关 联交易。若有不 可避免的关联 交易，承诺人与 上市公司将依 法签订协议，履</p>	2013年08月06 日	长期有效	报告期内，承诺 人诚信地履行 了上述承诺。

		行合法程序，并将按照有关法律、法规和《深圳证券交易所股票上市规则》、《亿城集团股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。			
	海航资本集团有限公司	在详式权益变动报告书签署之日起十二个月内，不减持股份。	2013年08月06日	有效期至2014年8月6日	承诺期内，承诺人诚信地履行了上述承诺。
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	海航资本集团有限公司	关于渤海信托资产瑕疵补偿的承诺：“我司就渤海信托向贵司披露的公司资产、债权债务情况的真实性、合法性承担连带担保责任。”	2015年04月16日	长期有效	正常履行中
	海航资本集团有限公司	关于因“渤海信托-东海2号金融股权投资集合资金信托计划”导致损失的补偿承诺：“因“渤海信托-东海2号金融股权投资集合资金信托计划”投资标	2015年04月16日	长期有效	正常履行中

		的存在违约情形，目前正处于刑事侦查阶段，若未来无法获得资金返还，导致渤海信托需承担损失。我司承诺对贵司予以相应补偿。”			
	海航资本集团有限公司	关于《海航投资集团股份有限公司 2015 年非公开发行股票之渤海国际信托有限公司附条件生效的增资扩股协议》签署日之前已经从事但尚未履行完毕的信托项目，出现兑付困难风险的补偿承诺：“渤海信托于《海航投资集团股份有限公司 2015 年非公开发行股票之渤海国际信托有限公司附条件生效的增资扩股协议》签署日之前已经从事但尚未履行完毕的信托项目，如果未来发生风险，信托项目出现不能如期兑付或兑付困难时，对于渤海信托需在信托产品到期后向投资者	2015 年 04 月 16 日	长期有效	正常履行中

		分配本金及收益，导致给渤海信托造成财产损失的，我司承诺对贵司予以相应补偿。”			
	海航资本集团有限公司	对华安财产保险股份有限公司诉讼损失的补偿承诺：“截至《海航投资集团股份有限公司 2015 年非公开发行股票之海航资本集团有限公司附条件生效的股份认购协议》签署之日，因正常开展保险业务而引发的诉讼或仲裁以外，华安保险已发生的诉讼或仲裁未来导致华安保险承担对外赔偿责任，我司承诺向贵司进行相应的补偿。”	2015 年 04 月 16 日	长期有效	正常履行中
	海航酒店控股集团有限公司	对华安财产保险股份有限公司诉讼损失的补偿承诺：“截至《海航投资集团股份有限公司 2015 年非公开发行股票之华安财产保险股份有限公司附条件生效的股份转让协议》签署之日，因正	2015 年 04 月 16 日	长期有效	正常履行中

		常开展保险业务而引发的诉讼或仲裁以外，华安保险已发生的诉讼或仲裁未来导致华安保险承担对外赔偿责任，我司承诺向贵司进行相应的补偿。”			
	海航置业控股（集团）有限公司	清理新生医疗关联方应收款和解除担保承诺：“鉴于新生医疗现存在应收关联方款项及向关联方提供担保的情形，我司承诺协调相关各方于贵司 2015 年非公开发行项目报中国证券监督管理委员会审批前清欠全部应收关联方款项并解除全部担保；同时我司承诺自身及关联方将不再占用新生医疗资金。如有逾期未清欠的应收关联方款项或未解除担保的情形，我司承诺于贵司 2015 年非公开发行项目报中国证券监督管理委员会审批前代为向	2015 年 04 月 16 日	2015 年非公开发行股票项目报中国证券监督管理委员会审批之前	正常履行中

		新生医疗清偿 剩余关联方应 收款项以及新 生医疗剩余担 保相应的债 务。”			
	海航资本集团 有限公司	关于解除新生 医疗全部股权 质押和房地产 抵押的兜底承 诺：“若截至本 次发行材料报 中国证券监督 管理委员会审 批前，海航置业 控股（集团）有 限公司持有的 北京新生医疗 投资有限公司 （以下简称“新 生医疗”）的全 部股权及新生 医疗所有的朝 阳区东四环南 路 53 号院的房 产/土地（房产证 /土地证编号为： X 京房权证朝 字第 1251879 号、第 1250311 号、第 1251866 号、第 1250412 号、第 1250409 号、第 1251862 号、第 1250310 号、第 1250407 号、第 1250405 号、第 1251865 号、第 1250381 号、第 1250548 号、第 1250550 号、第 1250596	2015 年 04 月 16 日	2015 年非公开 发行股票项目 申报中国证券 监督管理委员会之前	正常履行中

		号、第 1250599 号、第 1250600 号、第 1251873 号、第 1250419 号、第 1250545 号、第 1250554 号、第 1250556 号、第 1250568 号、第 1250560 号、第 1250571 号、第 1250573 号、第 1250575 号、第 1250577 号、第 1250587 号、第 1250606 号、第 1250293 号、第 1250290 号、第 1250289 号、第 1250285 号、第 1250282 号、第 1250279 号、第 1250277 号、第 1250276 号、第 1250275 号、第 1250270 号、第 1250338 号、第 1250334 号、第 1250329 号、第 1250326 号、第 1250325 号、第 1250319 号、第 1250318 号、第 1250316 号、第 1250314 号、第 1250312 号、第 1250306 号、第 1250305 号、第 1250304 号、第 1250302 号、第 1250301 号、第 1250300 号、第 1250299			
--	--	--	--	--	--

		号、第 1250298 号、第 1250295 号、第 1250294 号) 所附的担保物权仍未解除, 本公司将代为清偿前述股权及房产/土地所担保的全部主债务以及由此产生的一切利息和其他相关费用, 以保证本次发行报中国证券监督管理委员会审批时, 募投项目不存在资产权利限制的情形。”			
	海航资本集团有限公司	关于解除华安保险 15,000 万股股份质押的兜底承诺: “若截至本次发行材料报中国证券监督管理委员会审批前, 海航酒店控股集团有限公司持有的华安财产保险股份有限公司 15,000 万股股份仍未解除质押, 本公司将代为清偿前述股份所担保的全部主债务以及由此产生的一切利息和其他相关费用或提供替代担保物, 以保证本	2015 年 04 月 16 日	2015 年非公开发行股票项目申报中国证券监督管理委员会之前	正常履行中

		次发行报中国证券监督管理委员会审批时，募投项目不存在资产权利限制的情形。”			
	海航资本集团有限公司	关于解除华安保险 12.5%股权质押的承诺：“于本次发行报证监会审批前，解除标的股份的全部质押（如有），消除目标公司办理变更登记的全部法律障碍。”	2015 年 04 月 16 日	2015 年非公开发行股票方案报中国证券监督管理委员会审批之前	正常履行中
	海航酒店控股集团有限公司	关于解除华安保险 7.143%股权质押的承诺：“将于本次非公开发行材料向证监会申报之前，解除标的股份的全部质押（如有），消除目标公司办理变更登记的全部法律障碍。”	2015 年 04 月 16 日	2015 年非公开发行股票方案报中国证券监督管理委员会审批之前	正常履行中
	海航置业控股（集团）有限公司	关于解除新生医疗 100%股权质押及其房地产抵押的承诺：“将于本次非公开发行材料向证监会申报之前，解除标的公司股权（如有）及其所持有的全部房地产上的担保物权，以消除甲方取得	2015 年 04 月 16 日	2015 年非公开发行股票方案报中国证券监督管理委员会审批之前	正常履行中

		标的公司股权的全部法律障碍和法律风险。上述担保物权明细及解除时间期限详见本协议附件一。如违反本款承诺义务,应当赔偿甲方由此产生的全部损失。”			
	海航集团有限公司	关于避免和消除与海航投资在房地产开发业务上同业竞争问题的承诺: “自你公司 2015 年非公开发行股票方案完成之日起五年内解决你公司与我公司及其他关联方之间在房地产开发业务方面存在的同业竞争问题。”	2015 年 04 月 16 日	2015 年非公开发行股票方案完成之日起五年内	正常履行中
	海航置业控股(集团)有限公司	关于在二董前取得解除新生医疗 100%股权质押同意函的承诺:“鉴于北京海韵假期体育健身有限公司与盛京银行股份有限公司北京分行(以下简称“盛京银行北京分行”)签订了编号为 SX20140723-H YJQ 的《借款合同	2015 年 04 月 16 日	2015 年非公开发行股票项目第二次董事会召开前	已履行完毕。

		<p>同》，我司与盛京银行北京分行签订的编号为 5080ht2014 的《盛京银行最高额质押合同》，我司以持有的新生地产投资有限公司（现已更名为“北京新生医疗投资有限公司”，以下简称“新生医疗”）的 100% 股权（以下简称“质押股权”）为上述《借款合同》提供了质押担保。目前质押股权仍处于质押状态。我司承诺于贵司 2015 年非公开发行股票项目第二次董事会之前，取得质押权人盛京银行北京分行出具的解除质押股权质押手续的同意函。”</p>			
	海航置业控股（集团）有限公司	<p>关于在二董前取得新生医疗全部房地产解押同意函的承诺：“鉴于北京海韵假期体育健身有限公司与盛京银行北京分行签订编号为</p>	2015 年 04 月 16 日	2015 年非公开发行股票项目第二次董事会召开前	已履行完毕。

		<p>SX20140723-H YJQ 的《最高额综合授信合同》，新生医疗与盛京银行北京分行签署编号为</p> <p>DY20140728-H YJQ 的《盛京银行最高额抵押合同》，新生医疗以位于朝阳区东四环南路 53 号院 1、5、6、7 号楼房产/土地（房产证编号为：X 京房权证朝字第 1251879 号、第 1250311 号、第 1251866 号、第 1250412 号、第 1250409 号、第 1251862 号、第 1250310 号、第 1250407 号、第 1250405 号、第 1251865 号、第 1250381 号、第 1250548 号、第 1250550 号、第 1250596 号、第 1250599 号、第 1250600 号、第 1251873 号、第 1250419 号、第 1250545 号、第 1250554 号、第 1250556 号、第 1250568 号、第 1250560 号、第 1250571 号、第 1250573</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>号、第 1250575 号、第 1250577 号、第 1250587 号、第 1250606 号、第 1250293 号、第 1250290 号、第 1250289 号、第 1250285 号、第 1250282 号、第 1250279 号、第 1250277 号、第 1250276 号、第 1250275 号、第 1250270 号、第 1250338 号、第 1250334 号、第 1250329 号、第 1250326 号、第 1250325 号、第 1250319 号、第 1250318 号、第 1250316 号、第 1250314 号、第 1250312 号、第 1250306 号、第 1250305 号、第 1250304 号、第 1250302 号、第 1250301 号、第 1250300 号、第 1250299 号、第 1250298 号、第 1250295 号、第 1250294 号，面积共计 84657.85 平方 米（以下并称 “抵押物”），为 上述《最高额综 合授信合同》项 下贷款提供了 抵押担保。目前</p>			
--	--	--	--	--

		抵押物仍处于抵押状态。”			
	海航投资集团股份有限公司	关于解决与海航集团有限公司及其关联方在房地产开发业务方面同业竞争问题的承诺：“公司将不再增加新的房地产开发项目，并将在 2015 年非公开发行项目的发行方案实施完成之日起 5 年内完全退出房地产开发业务。”	2015 年 05 月 11 日	2015 年非公开发行股票方案实施完成之日起五年内	正常履行中
	海航资本集团有限公司	关于海航资本限售事项的承诺：“我司作为贵司的控股股东，鉴于贵我双方于 2015 年 4 月 16 日签订了《海航投资集团股份有限公司 2015 年非公开发行股票之海航资本集团有限公司附条件生效的股份认购协议》，在贵司 2015 年非公开发行股票项目（以下简称“本次发行”）中，我司认购股份不低于 1,063,291,139 股，在本次发行后我司的持股	2015 年 05 月 11 日	2015 年非公开发行股票发行结束之日起 36 个月	正常履行中

		比例将超过30%。根据《上市公司收购管理办法》第六十三条之规定，我司郑重承诺如下：”			
	海航集团有限公司	关于解决与海航投资之间在房地产开发业务方面同业竞争问题的承诺：“鉴于海航投资未来拟不再增加新的房地产开发项目并将在其 2015 年非公开发行方案实施完毕之日起 5 年内完全退出房地产开发业务，对于海航投资现有的存量房地产开发项目，海航投资将通过销售或处置的方式逐步消化，如果自海航投资 2015 年非公开发行方案实施完成之日起的第 5 年末海航投资仍有存量房地产开发项目未能销售或处置完毕，海航集团承诺将自行或协调关联方以市价进行收购。”	2015 年 05 月 11 日	2015 年非公开发行股票方案实施完成之日起五年内	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	海航资本集团有限公司	海航资本及其一致行动人计	2015 年 07 月 10 日	截止 2016 年 7 月 9 日有效	正常履行中

		划在未来 12 个月内, 合计增持公司股票不超过公司总股本的 2% (此 2% 不包含海航资本及其关联方认购公司非公开发行的股份)。并承诺在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

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

公司半年度报告未经审计。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	8,006	0.00%	0	0	0	100,619	100,619	108,625	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	8,006	0.00%	0	0	0	100,619	100,619	108,625	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	8,006	0.00%	0	0	0	100,619	100,619	108,625	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,430,226, 419	100.00%	0	0	0	-100,619	-100,619	1,430,125, ,800	99.99%
1、人民币普通股	1,430,226, 419	100.00%	0	0	0	-100,619	-100,619	1,430,125, ,800	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,430,234, 425	100.00%	0	0	0	0	0	1,430,234, ,425	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司原董事长、法定代表人朱卫军先生，于2015年4月9日辞去公司董事、董事长职务。公司于2015年4月11日进行了公告。朱卫军先生在离职后半年内购买了公司股票10万股，根据相关法律法规，该部分股票于朱卫军先生离职后半年内不得减持。

2、公司已离任副总裁李劼女士报告期内于非窗口期增持619股，因此增加高管锁定股619股。

综上，报告期内限售股增加共计10619股。

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	123,822		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	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
海航资本集团 有限公司	境内非国有法人	19.98%	285,776,423	0	0	285,776,423	质押	285,776,423
李萍	境内自然人	1.36%	19,480,000	1019916	0	19,480,000	冻结 冻结	0
中国银行股份有限公司—— 国泰君安房地产行业指数分 级证券投资基金	境内非国有法人	0.43%	6,082,770	2501033	0	6,082,770	冻结	0
吴创	境内自然人	0.42%	6,000,092	6,000,092	0	6,000,092	冻结	0
王河	境内自然人	0.37%	5,310,100	1,124,100	0	5,310,100	冻结	0
胡译予	境内自然人	0.35%	5,000,027	5,000,027	0	5,000,027	冻结	0
朱盛兰	境内自然人	0.32%	4,580,525	4,580,525	0	4,580,525	冻结	0
陈剑明	境内自然人	0.32%	4,507,267	-82,733	0	4,507,267	冻结	0
王国峰	境内自然人	0.28%	4,000,000	1,001,900	0	4,000,000	冻结	0
潘春光	境内自然人	0.28%	4,000,000	500,000	0	4,000,000	冻结	0
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 （如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司第一大股东海航资本集团有限公司与上述其他股东不存在关联关系或属于一致行动人的情形。除此之外，上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人的情形。							
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				

海航资本集团有限公司	285,776,423	人民币普通股	285,776,423
李萍	19,480,000	人民币普通股	19,480,000
中国银行股份有限公司——国泰 国证房地产行业指数分级证券投资 基金	6,082,770	人民币普通股	6,082,770
吴创	6,000,092	人民币普通股	6,000,092
王河	5,310,100	人民币普通股	5,310,100
胡译予	5,000,027	人民币普通股	5,000,027
朱盛兰	4,580,525	人民币普通股	4,580,525
陈剑明	4,507,267	人民币普通股	4,507,267
王国峰	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
潘春光	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
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	公司第一大股东海航资本集团有限公司与上述其他股东不存在关联关系或属于一致行动人的情形。除此之外，上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人的情形。		
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）	第二大股东李萍持有本公司 19,480,000 股，全部通过信用账户持有。第四大股东吴创持有本公司 6,000,092 股，全部通过信用账户持有。第五大股东王河公持有本公司 5,310,100 股，其中 844,100 股通过普通股票账户持有，4,466,000 股通过信用账户持有。第七大股东朱盛兰共持有本公司 4,580,525 股，全部通过信用账户持有。第八大股东陈剑明共持有本公司 4,507,267 股，全部通过信用账户持有。并列第九大股东王国峰、潘春光分别持有本公司股票 4,000,000 股，各自全部通过信用账户持有。		

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

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵权	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
于波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴美欧	董事、首席执行官兼总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒙永涛	董事、副总裁兼财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜尚君	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马刃	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜传利	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李刚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈玉倩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐露	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张昊	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜璟	副总裁兼董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱卫军	董事长	离任	0	100,000	0	100,000	0	0	0
严谨	副董事长兼总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
王人风	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
周宝成	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
孙利军	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郑春美	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
曹盈	监事	离任	8,200	0	0	8,200	0	0	0
候延良	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨惟尧	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
李劫	副总裁	离任	2,475	0	0	2,475	0	0	0
杨敏	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈滔	财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0

合计	--	--	10,675	100,000	0	110,675	0	0	0
----	----	----	--------	---------	---	---------	---	---	---

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
朱卫军	董事长	离任	2015年04月09日	个人原因，辞去公司董事、董事长职务
王人凤	董事	离任	2015年04月09日	个人原因，辞去公司董事职务
严谨	副董事长兼总裁	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
周宝成	独立董事	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
孙利军	独立董事	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
郑春美	独立董事	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
曹盈	监事	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
杨红日	监事	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
陈滔	财务总监	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
杨敏	副总裁	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
杨惟尧	副总裁	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
李劫	副总裁	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
侯延良	副总裁	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
吴建国	董事会秘书	任期满离任	2015年06月23日	任期届满，换届后不再担任
赵权	董事长	被选举	2015年04月27日	4月10日，被增补为公司董事；4月27日被推举为董事长；6月23日换届后，继续被推举为公司董事长
于波	董事	任免	2015年04月27日	4月10日，被增补为公司董事；6月23日换届后，继续任公司董事
戴美欧	董事、首席执行官兼总裁	聘任	2015年06月23日	6月23日，继续任公司第七届董事会董事；6月23日被公司第七届董事会聘任为公司首席执行官兼总

				裁
蒙永涛	副总裁兼财务总监	聘任	2015 年 04 月 10 日	4 月 10 日，被公司第六届董事会聘任为公司副总裁；经董事会、股东大会审议通过，任公司第七届董事会董事；6 月 23 日被公司第七届董事会聘任为公司副总裁兼财务总监
张昊	副总裁	聘任	2015 年 04 月 10 日	4 月 10 日，被公司董事会聘任为副总裁；6 月 23 日被公司第七届董事会继续聘任为公司副总裁
杜璟	副总裁兼董事会秘书	聘任	2015 年 06 月 23 日	6 月 23 日，被公司第七届董事会聘任为公司副总裁兼董事会秘书
李刚	监事会召集人	被选举	2015 年 06 月 23 日	职工代表大会选举为职工监事，监事会选举为监事会召集人
徐露	监事	任免	2015 年 06 月 23 日	经监事会、股东大会审议通过，任公司第七届监事监事

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

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

海航投资集团股份有限公司 合并资产负债表

2015年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注六	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	注释1	693,461,212.70	1,213,236,884.15
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	注释2	6,577,709.41	4,485,501.04
应收账款	注释3	36,242,512.88	36,229,769.29
预付款项	注释4	770,234,182.56	302,449,705.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释5	56,057,341.63	342,486,619.08
存货	注释6	6,007,168,106.94	5,948,069,141.92
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	注释7	39,598,789.40	27,801,119.10
流动资产合计		7,609,339,855.52	7,874,758,739.66
非流动资产:			
可供出售金融资产	注释8	302,312,000.00	202,312,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释9	59,549,682.87	58,233,134.20
投资性房地产			
固定资产	注释10	142,399,138.48	156,539,038.34
在建工程	注释11	26,326,420.82	18,362,953.26
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	注释12	296,471,664.73	297,710,916.76
开发支出			
商誉	注释13		
长期待摊费用	注释14	2,221,908.07	2,006,785.00
递延所得税资产	注释15	399,697.17	372,037.11
其他非流动资产	注释16	2,810,430.83	3,602,226.61
非流动资产合计		832,490,942.97	739,139,091.28
资产总计		8,441,830,798.49	8,613,897,830.94

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 赵权

主管会计工作负责人: 蒙永涛

会计机构负责人: 石允哲

海航投资集团股份有限公司 合并资产负债表（续）

2015年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注六	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	注释17	122,200,000.00	102,200,000.00
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	注释18	649,532,889.00	712,544,681.69
预收款项	注释19	589,866,954.73	595,956,186.42
应付职工薪酬	注释20	6,957,491.17	6,479,259.60
应交税费	注释21	-32,949,549.15	120,577,086.11
应付利息	注释22		23,791,482.87
应付股利			
其他应付款	注释23	355,418,386.38	51,150,407.51
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	注释24	1,481,700,000.00	560,900,000.00
其他流动负债	注释25	234,725,950.10	235,145,298.11
流动负债合计		3,407,452,122.23	2,408,744,402.31
非流动负债：			
长期借款	注释26	709,301,154.66	1,966,243,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		709,301,154.66	1,966,243,000.00
负债合计		4,116,753,276.89	4,374,987,402.31
股东权益：			
股本	注释27	1,430,234,425.00	1,430,234,425.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释28	201,554,280.08	201,554,280.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	注释29		59,043.52
盈余公积	注释30	221,351,366.80	221,351,366.80
未分配利润	注释31	2,450,296,306.07	2,364,226,353.68
归属于母公司股东权益合计		4,303,436,377.95	4,217,425,469.08
少数股东权益		21,641,143.65	21,484,959.55
股东权益合计		4,325,077,521.60	4,238,910,428.63
负债和股东权益总计		8,441,830,798.49	8,613,897,830.94

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：赵权

主管会计工作负责人：蒙永涛

会计机构负责人：石允哲

海航投资集团股份有限公司 合并利润表

2015年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释32	299,490,220.87	407,615,090.76
二、营业总成本		162,124,883.91	476,003,681.32
其中: 营业成本	注释32	230,982,993.17	268,765,259.73
营业税金及附加	注释33	22,388,118.69	76,093,073.55
销售费用	注释34	15,816,148.67	31,896,712.53
管理费用	注释35	41,291,799.26	41,243,699.07
财务费用	注释36	15,767,683.71	56,152,546.39
资产减值损失	注释37	-164,121,859.59	1,852,390.05
加: 公允价值变动收益			
投资收益	注释38	24,594,319.39	508,036,066.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,316,548.67	852,763.87
三、营业利润		161,959,656.35	439,647,475.73
加: 营业外收入	注释39	215,497.03	85,700.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出	注释40	11,609,971.14	385,265.53
其中: 非流动资产处置损失		592.45	246,735.80
四、利润总额		150,565,182.24	439,347,910.20
减: 所得税费用	注释41	64,472,936.46	174,144,739.30
五、净利润		86,092,245.78	265,203,170.90
归属于母公司所有者的净利润		86,069,952.39	252,113,755.28
少数股东损益		22,293.39	13,089,415.62
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
.....			
(二) 以后能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益			
.....			
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		86,092,245.78	265,203,170.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,069,952.39	252,113,755.28
归属于少数股东的综合收益总额		22,293.39	13,089,415.62
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.06	0.18
(二) 稀释每股收益		0.06	0.18

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 赵权

主管会计工作负责人: 蒙永涛

会计机构负责人:

石允哲

海航投资集团股份有限公司 合并现金流量表

2015年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		292,520,130.74	831,016,391.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释42-1	390,131,729.55	113,409,896.61
经营活动现金流入小计		682,651,860.29	944,426,287.63
购买商品、接受劳务支付的现金		252,858,754.97	642,628,351.65
支付给职工以及为职工支付的现金		46,409,868.62	53,325,757.12
支付的各项税费		267,187,172.72	234,362,109.51
支付其他与经营活动有关的现金	注释42-2	82,325,966.32	71,420,807.99
经营活动现金流出小计		648,781,762.63	1,001,737,026.27
经营活动产生的现金流量净额		33,870,097.66	-57,310,738.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,243,884.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			281,116.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	注释43-2	5,586,860.29	761,471,141.14
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,586,860.29	762,996,141.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,348,085.39	17,210,586.87
投资支付的现金		100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	注释42-3		3,686,881.95
投资活动现金流出小计		101,348,085.39	20,897,468.82
投资活动产生的现金流量净额		-95,761,225.10	742,098,672.63
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		372,200,000.00	2,238,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释42-4	290,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		662,200,000.00	2,238,900,000.00
偿还债务支付的现金		688,341,845.34	1,529,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,742,698.67	202,189,382.96
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	注释42-5	60,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计		890,084,544.01	1,771,689,382.96
筹资活动产生的现金流量净额		-227,884,544.01	467,210,617.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-289,775,671.45	1,151,998,551.03
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 年初现金及现金等价物余额		923,236,884.15	951,231,534.68
六、期末现金及现金等价物余额			
		633,461,212.70	2,103,230,085.71

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 赵权

主管会计工作负责人: 蒙永涛

会计机构负责人: 石允哲

海航投资集团股份有限公司
合并股东权益变动表
2015年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	2015年1-6月									
		归属于母公司股东权益									
		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	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		1,430,234,425.00		201,554,280.08			59,043.52	221,351,366.80	2,364,226,353.68	21,484,959.55	4,238,910,428.63
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、本年初余额		1,430,234,425.00		201,554,280.08			59,043.52	221,351,366.80	2,364,226,353.68	21,484,959.55	4,238,910,428.63
三、本年增减变动金额							-59,043.52		86,069,952.39	156,184.10	86,167,092.97
(一) 综合收益总额									86,069,952.39	22,293.39	86,092,245.78
(二) 股东投入和减少资本										133,890.71	133,890.71
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他										133,890.71	133,890.71
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
(五) 专项储备							-59,043.52				-59,043.52
1. 本期提取							320,270.59				320,270.59
2. 本期使用							379,314.11				379,314.11
(六) 其他											
四、本年年末余额		1,430,234,425.00		201,554,280.08				221,351,366.80	2,450,296,306.07	21,641,143.65	4,325,077,521.60

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 赵权

主管会计工作负责人: 蒙永涛

会计机构负责人: 石允哲

海航投资集团股份有限公司
合并股东权益变动表
2015年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	2014年度									
		归属于母公司股东权益									
		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	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		1,430,234,425.00		384,531,199.43				183,183,155.08	2,242,132,627.06	273,523,864.28	4,513,605,270.85
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、本年初余额		1,430,234,425.00		384,531,199.43				183,183,155.08	2,242,132,627.06	273,523,864.28	4,513,605,270.85
三、本年增减变动金额				-182,976,919.35			59,043.52	38,168,211.72	122,093,726.62	-252,038,904.73	-274,694,842.22
(一) 综合收益总额									191,727,095.69	12,634,079.07	204,361,174.76
(二) 股东投入和减少资本				150,643.68						-264,672,983.80	-264,522,340.12
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他				150,643.68						-264,672,983.80	-264,522,340.12
(三) 利润分配								38,168,211.72	-69,633,369.07		-31,465,157.35
1. 提取盈余公积								38,168,211.72	-38,168,211.72		
2. 对股东的分配									-31,465,157.35		-31,465,157.35
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
(五) 专项储备							59,043.52				59,043.52
1. 本期提取							524,812.72				524,812.72
2. 本期使用							465,769.20				465,769.20
(六) 其他				-183,127,563.03							-183,127,563.03
四、本期末余额		1,430,234,425.00		201,554,280.08			59,043.52	221,351,366.80	2,364,226,353.68	21,484,959.55	4,238,910,428.63

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 赵权

主管会计工作负责人:

蒙永涛

会计机构负责人: 石允哲

海航投资集团股份有限公司

资产负债表

2015年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		336,480,558.13	626,405,479.91
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		2,597,709.41	1,321,040.00
应收账款			
预付款项		764,066,300.00	295,700,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释1	1,562,334,927.73	1,433,990,254.15
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			
流动资产合计		2,665,479,495.27	2,357,416,774.06
非流动资产:			
可供出售金融资产		302,312,000.00	202,312,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		100,000,000.00	100,000,000.00
长期股权投资	注释2	1,500,513,529.16	1,525,013,529.16
投资性房地产			
固定资产		420,331.47	136,725.47
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,903,245,860.63	1,827,462,254.63
资产总计		4,568,725,355.90	4,184,879,028.69

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 赵权

主管会计工作负责人: 蒙永涛

会计机构负责人: 石允哲

海航投资集团股份有限公司 资产负债表（续）

2015年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十三	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		65,000,000.00	65,000,000.00
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			
预收款项			
应付职工薪酬		69,289.04	
应交税费		6,214,814.43	153,725,944.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,160,557,419.97	780,400,414.46
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,231,841,523.44	999,126,359.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		1,231,841,523.44	999,126,359.43
股东权益：			
股本		1,430,234,425.00	1,430,234,425.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		225,094,223.21	225,094,223.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		221,351,366.80	221,351,366.80
未分配利润		1,460,203,817.45	1,309,072,654.25
股东权益合计		3,336,883,832.46	3,185,752,669.26
负债和股东权益总计		4,568,725,355.90	4,184,879,028.69

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：赵权

主管会计工作负责人：蒙永涛

会计机构负责人：石允哲

海航投资集团股份有限公司

利润表

2015年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加		604,800.00	604,800.00
销售费用			
管理费用		19,726,895.04	6,827,324.24
财务费用		-12,656,578.02	40,715,815.07
资产减值损失		-164,687,120.74	2,251,200.00
加: 公允价值变动收益			
投资收益	注释3	-5,880,840.52	667,312,718.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		151,131,163.20	616,913,579.34
加: 营业外收入			
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额		151,131,163.20	616,913,579.34
减: 所得税费用			154,480,223.76
四、净利润		151,131,163.20	462,433,355.58
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
.....			
(二) 以后能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益			
.....			
六、综合收益总额		151,131,163.20	462,433,355.58
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 赵权

主管会计工作负责人: 蒙永涛

会计机构负责人: 石允哲

海航投资集团股份有限公司 现金流量表

2015年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		672,387,713.26	1,806,173,629.83
经营活动现金流入小计		672,387,713.26	1,806,173,629.83
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		148,242,484.16	12,711,940.04
支付其他与经营活动有关的现金		712,603,717.58	646,332,405.49
经营活动现金流出小计		860,846,201.74	659,044,345.53
经营活动产生的现金流量净额		-188,458,488.48	1,147,129,284.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			149,551,383.69
取得投资收益收到的现金			1,243,884.29
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			669,755,716.31
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	820,550,984.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		100,000,000.00	282,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			3,686,881.95
投资活动现金流出小计		100,000,000.00	285,686,881.95
投资活动产生的现金流量净额		-100,000,000.00	534,864,102.34
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		65,000,000.00	65,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,466,433.30	31,540,691.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		66,466,433.30	531,540,691.37
筹资活动产生的现金流量净额		-1,466,433.30	-466,540,691.37
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			
		-289,924,921.78	1,215,452,695.27
加: 年初现金及现金等价物余额		626,405,479.91	95,485,880.71
六、期末现金及现金等价物余额		336,480,558.13	1,310,938,575.98

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 赵权

主管会计工作负责人: 蒙永涛

会计机构负责人: 石允哲

海航投资集团股份有限公司
股东权益变动表
2015年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三									
	2015年1-6月									
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,430,234,425.00		225,094,223.21				221,351,366.80		1,309,072,654.25	3,185,752,669.26
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,430,234,425.00		225,094,223.21				221,351,366.80		1,309,072,654.25	3,185,752,669.26
三、本年增减变动金额									151,131,163.20	151,131,163.20
(一) 综合收益总额									151,131,163.20	151,131,163.20
(二) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	1,430,234,425.00		225,094,223.21				221,351,366.80		1,460,203,817.45	3,336,883,832.46

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 赵权

主管会计工作负责人:

蒙永涛

会计机构负责人: 石允哲

海航投资集团股份有限公司
股东权益变动表

2015年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十三	2014年度								
		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	股东权益合计
一、上年年末余额		1,430,234,425.00		224,943,579.53				183,183,155.08	997,023,906.15	2,835,385,065.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额		1,430,234,425.00		224,943,579.53				183,183,155.08	997,023,906.15	2,835,385,065.76
三、本年增减变动金额				150,643.68				38,168,211.72	312,048,748.10	350,367,603.50
（一）综合收益总额									381,682,117.17	381,682,117.17
（二）股东投入和减少资本				150,643.68						150,643.68
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他				150,643.68						150,643.68
（三）利润分配								38,168,211.72	-69,633,369.07	-31,465,157.35
1. 提取盈余公积								38,168,211.72	-38,168,211.72	
2. 对股东的分配									-31,465,157.35	-31,465,157.35
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额		1,430,234,425.00		225,094,223.21				221,351,366.80	1,309,072,654.25	3,185,752,669.26

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：赵权

主管会计工作负责人：

蒙永涛

会计机构负责人：石允哲

错误！未找到引用源。

2015 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误！未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”)原名为大连渤海饭店(集团)股份有限公司、大连亿城集团股份有限公司、亿城集团股份有限公司、亿城投资集团股份有限公司,系由大连渤海集团有限公司联合大连华信信托投资股份有限公司、大连日兴实业公司发起,并经大连市体改委发(1993)62号文件批准,以定向募集方式设立的股份有限公司,于1993年5月27日正式注册成立,公司成立时的总股本为3,750万股。公司的企业法人营业执照注册号:210200000261664。

1996年10月,经中国证监会证监发字[1996]227号文件批准,公司向社会首次公开发行人民币普通股(A股)1,250万股,并于1996年11月8日在深圳证券交易所挂牌上市交易(证券代码000616)。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截至2015年6月30日,本公司累计发行股本总数1,430,234,425股,注册资本为1,430,234,425元,注册地址:大连市中山区长江路123号长江写字楼2129,总部地址:北京市朝阳区建国路108号海航实业大厦16层,母公司为海航资本集团有限公司,集团最终母公司为海南航空股份有限公司工会委员会。

(二) 经营范围

许可经营项目:无。一般经营项目:项目投资及管理(不含专项审批);股权投资;投资咨询与服务;法律法规允许公司经营的其他业务(具体内容以工商部门核准的内容为准)。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属以房地产行业为主的综合类,公司及子公司主要产品、劳务包括:以商品住宅及商铺的开发和销售为主;物业管理与经营服务等。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2015年8月3日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共20户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
北京亿城房地产开发有限公司	全资子公司	一级	100	100
天津亿城地产有限公司	全资子公司	二级	100	100
天津亿城山水房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100	100
天津堂庭商业管理有限公司	全资子公司	三级	100	100
苏州亿城翠城地产有限公司	全资子公司	二级	100	100
唐山亿城房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳市道勤投资有限公司	全资子公司	一级	100	100
江苏亿城地产有限公司	全资子公司	一级	100	100
苏州亿城山水房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100	100
苏州万城置地房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京阳光四季花园房地产开发有限公司	全资子公司	一级	100	100
中嘉合创投资有限公司	全资子公司	一级	100	100
淄博嘉丰矿业有限公司	控股子公司	一级	67	67
亿城淄博石油陶粒制造有限公司	全资子公司	一级	100	100
亿城投资基金管理(北京)有限公司	全资子公司	一级	100	100
大连市万亿丰业房地产开发有限公司	控股子公司	一级	56	56
大连市万亿盛业房地产开发有限公司	控股子公司	一级	56	56
大连市万亿兴业房地产开发有限公司	控股子公司	一级	56	56
北京养正投资有限公司	全资子公司	一级	100	100
亿城集团上海投资有限公司	全资子公司	一级	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上年度相比,减少 5 户,其中:

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
北京亿城物业管理有限公司	转让股权
北京阳台山旅游经营管理有限公司	注销
北京溯源高尔夫文化有限公司	注销
澜溪风电科技(大连)有限公司	注销
北京英睿时代教育投资有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计

准则——基本准则》和具体企业会计准则、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(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合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)的规定,编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- 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) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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。购买日之前持有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，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 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投资收益。

(五) 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，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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

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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表

的期初数；将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；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则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；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1） 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2） 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目

除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、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。

（九） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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) 应收款项

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

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他

金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。持有期间将按实际利率计算的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入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。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5） 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本

公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或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等；
- （3） 债权人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作出让步；
- （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） 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7） 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；

- （8） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收账款余额前五名和其他

应收款余额前五名

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

- ①组合 1：按账龄计提的应收款项；
- ②组合 2：合并范围内不计提坏账准备的应收款项。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

②组合 2 不计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4. 其他计提方法说明

本公司对应收款项坏账的确认标准为：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

本公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，对于个别信

用风险特征明显不同的，单独分析确定实际损失率，并计提相应的坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括：开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、周转房、库存商品、周转材料、物料用品、低值易耗品等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

出租开发产品在预计可使用年限内按年限平均法摊销，预计可使用年限超过 40 年的，按 40 年摊销。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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。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。

存货发出时，库存商品、周转材料、物料用品发出时采用先进先出法，已完工开发产品发出时采用个别认定法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备按单项存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

6. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房

成本。

7. 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

8. 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

9. 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

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；并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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，具体会计处理方法详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并中相关会计处理方法。

(3) 权益法核算转公允价值计量

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。

(4) 成本法转权益法

本公司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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (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) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额

相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三） 投资性房地产

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

矿井建筑物按照矿井尚可服务年限计提折旧。

其他各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物		20-40	5	2.375-4.75
机器设备		5-15	5	6.33-19
电子设备		5	5	19
运输设备		8	5	11.875

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他		5-20	0-5	4.75-20

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两

者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十五） 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合

资本化条件的情况下开始资本化，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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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(按每月月末平均)乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权和软件等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地出让年限	按土地证的剩余出让年限摊销
软件	10 年	
采矿权	注 1	

注 1：本公司以预计可利用的资源储量为基数，按各期开采量占预计总储量的比例对采矿权进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数

存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十八) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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。

(十九) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司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。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
嘉丰矿业勘探费	10 年	

(二十) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在发生当期计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在资产负债表日,将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

该义务是本公司承担的现时义务;

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十二） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 房地产销售收入确认时间的具体判断标准

房地产销售在房产完工并验收合格，已签订销售合同，履行了销售合同规定的主要义务，取得了买方按销售合同约定交付房款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排），将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，确认销售收入的实现。

3. 物业管理收入确认时间的具体判断标准

物业管理服务已提供，收入的金额可以可靠地计量，与物业管理服务相关的经济利益很可能流入企业，与物业管理服务相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

4. 附回购条件的资产转让

公司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，本公司不确认销售收入。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。

(二十三) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十五) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2. 融资租赁会计处理

(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。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(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。

(二十六) 其他重要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1. 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%-7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%（或 12%）
土地增值税	土地增值额	30%-60%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费	实缴流转税税额	2%

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,311.04	164,102.19

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	633,441,901.66	923,072,781.96
其他货币资金	60,000,000.00	290,000,000.00
合 计	693,461,212.70	1,213,236,884.15
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
用于质押的定期存款或通知存款	60,000,000.00	290,000,000.00
合 计	60,000,000.00	290,000,000.00

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司以人民币 20,000,000.00 元银行定期存单为质押，取得（哈尔滨银行股份有限公司大连高新园区支行）人民币 18,800,000.00 元短期借款，期限为 6 个月，以人民币 40,000,000.00 元银行定期存单为质押，取得（哈尔滨银行股份有限公司大连高新园区支行）人民币 38,400,000.00 元短期借款，期限为 6 个月。

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,577,709.41	4,485,501.04
商业承兑汇票		
合 计	6,577,709.41	4,485,501.04

2. 期末公司无已质押的应收票据。

3. 期末公司无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	39,534,126.47	100	3,291,613.59	8.33	36,242,512.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	39,534,126.47	100	3,291,613.59	8.33	36,242,512.88

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,598,931.47	100	3,369,162.18	8.51	36,229,769.29
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	39,598,931.47	100	3,369,162.18	8.51	36,229,769.29

应收账款分类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,483,208.00	734,016.74	3
1—2 年	5,809,704.47	580,970.45	10
2—3 年	9,081,214.00	1,816,626.40	20
3—4 年			30
4—5 年			50
5 年以上	160,000.00	160,000.00	100
合计	39,534,126.47	3,291,613.59	8.51

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 315,555.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 393,104.49 元。

3. 本报告期实际核销的应收账款

本报告期无实际核销的应收账款。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	11,850,766.47	29.98	915,224.85

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	468,800,439.71	60.86	765,962.23	0.25
1至2年	5,692,742.85	0.74	5,983,742.85	1.98
2至3年	41,000.00	0.01		
3年以上	295,700,000.00	38.39	295,700,000.00	97.77
合计	770,234,182.56	100	302,449,705.08	100

2. 账龄超过一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	期末余额	账龄	未及时结算原因
大连市土地储备中心	295,700,000.00	3-4年	预付土地出让保证金,未交付土地
天津和平建工集团建筑工程有限公司	3,692,742.85	1-2年	预付农民工工资保证金
中建三局建设工程股份有限公司	2,000,000.00	1-2年	预付农民工工资保证金
合计	301,392,742.85		

3. 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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
唐山市陡河青龙河管理委员会	468,366,300.00	60.81	2015年	预付土地款
大连市土地储备中心	295,700,000.00	38.39	2011年	预付土地出让保证金,未交付土地
天津和平建工集团建筑工程有限公司	3,692,742.85	0.48	2013年	预付农民工工资保证金
中建三局建设工程股份有限公司	2,000,000.00	0.26	2013年	预付农民工工资保证金
淄川商家供电所	124,895.09	0.02	2015年	电费
合计	769,883,937.94	99.95		

4. 预付款项的其他说明

预付账款期末余额较期初增加 467,784,477.48 元, 增长 154.67%, 系本期增加预付唐山市陡河青龙河管理委员会 4.68 亿元土地款所致。

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,021,756.03	100	24,964,414.40	30.81	56,057,341.63
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	81,021,756.03	100	24,964,414.40	30.81	56,057,341.63

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	531,495,512.68	100	189,008,893.60	35.56	342,486,619.08
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	531,495,512.68	100	189,008,893.60	35.56	342,486,619.08

其他应收款分类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,026,756.19	866,572.14	3
1—2 年	6,455,388.68	645,538.87	10
2—3 年	16,584,373.21	3,316,874.64	20
3—4 年	11,542,235.75	3,462,670.73	30
4—5 年	1,480,488.35	740,244.18	50
5 年以上	15,932,513.85	15,932,513.85	100
合计	81,021,756.03	24,964,414.40	30.80

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 722,389.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 164,766,700.66 元；本期其他转出坏账准备金额 168.20 元。

3. 本报告期实际核销的其他应收款

本报告期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	20,245,481.45	17,125,828.45
参与一级土地开发		457,566,300.00
代垫业主款项	29,979,470.80	28,307,458.80
往来款	28,613,467.48	25,546,424.27
其他	2,183,336.30	2,949,501.16
合计	81,021,756.03	531,495,512.68

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
大连长波物流有限公司	往来款	13,068,000.00	2-3 年	16.13	2,613,600.00
苏州市吴中区住房城乡建设局	代垫业主款项	12,957,578.70	1 年以内 11,910,401.70； 1-2 年 1,047,177.00	15.99	462,029.75
天津精武学府开发建设 有限公司	往来款	10,000,000.00	3-4 年	12.34	3,000,000.00
天津市红桥区建设管理 委员会	保证金	5,000,000.00	1 年以内 4,000,000.00； 2-3 年 1,000,000.00	6.17	320,000.00
淄博市国土资源局	保证金	3,384,645.00	1 年以内 1,184,645.00； 1-2 年 2,000,000.00； 2-3 年 200,000.00	4.18	275,539.35
合计		44,410,223.70		54.81	6,671,169.10

其他应收款期末较期初减少 286,429,277.45 元，降低 83.63%，主要为因项目进展应收唐山市陡河青龙河管理委员会款项作为项目土地出让预付款所致。

注释6. 存货

1. 存货分类

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
开发成本	4,248,487,874.58		4,248,487,874.58	4,430,738,307.32		4,430,738,307.32
开发产品	1,731,462,304.47	34,286,996.14	1,697,175,308.33	1,490,308,354.77	34,286,996.14	1,456,021,358.63

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
出租开发产品	59,669,373.56		59,669,373.56	60,297,410.90		60,297,410.90
其他存货	1,835,550.47		1,835,550.47	1,012,065.07		1,012,065.07
合计	6,041,455,103.08	34,286,996.14	6,007,168,106.94	5,982,356,138.06	34,286,996.14	5,948,069,141.92

2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
开发成本							
开发产品	34,286,996.14						34,286,996.14
拟开发土地							
出租开发产品							
其他存货							
合计	34,286,996.14						34,286,996.14

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

公司本期发生资本化利息 75,262,702.22 元。

4. 开发成本

项目名称	开工时间	预计下期竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
天津亿城堂庭	2010.11	2015.10	4,272,500,000.00	1,553,950,250.85	1,485,710,342.63
唐山叠山院	2013.06	2016.04	1,706,700,000.00	554,023,217.27	502,421,104.32
苏州胥江一号	2012.08		659,000,000.00	194,931,852.96	584,594,017.72
上海前滩项目	2014.10	2017.12	3,400,000,000.00	1,945,582,553.50	1,858,012,842.65
合计				4,248,487,874.58	4,430,738,307.32

5. 开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
天津亿城堂庭一期	2013.06	410,789,201.33		66,321,768.54	344,467,432.79
天津亿城堂庭二期	2014.10	165,623,635.94		24,048,023.26	141,575,612.68
胥江一号	2015.01		427,154,573.90	81,253,371.22	345,901,202.68
苏州苏秀天地	2013.07	97,865,186.76			97,865,186.76
天津倍幸福	2012.08	45,295,966.69			45,295,966.69
北京碧水云天-颐园	2003.09	18,787,898.56			18,787,898.56
北京万柳亿城大厦	2004.10	27,728,800.26		4,202.00	27,724,598.26
北京卡尔生活馆	2004.03	8,186,134.48			8,186,134.48
北京西山公馆	2011.12	51,947,234.68		250,000.00	51,697,234.68

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
苏州亿城天筑	2014.08	664,084,296.07		14,123,259.18	649,961,036.89
合计		1,490,308,354.77	427,154,573.90	186,000,624.20	1,731,462,304.47

6. 出租开发产品

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
一. 账面原值合计	68,282,983.57			68,282,983.57
其中：碧水云天-颐园	47,507,322.34			47,507,322.34
万柳亿城大厦	336,000.00			336,000.00
北京卡尔生活馆	17,703,996.00			17,703,996.00
苏州亿城新天地	2,735,665.23			2,735,665.23
二. 摊销合计	7,985,572.67	628,037.34	-	8,613,610.01
其中：碧水云天-颐园	5,899,606.59	368,341.58		6,267,948.17
万柳亿城大厦	42,000.00	4,200.00		46,200.00
北京卡尔生活馆	1,770,399.68	221,299.96		1,991,699.64
苏州亿城新天地	273,566.40	34,195.80		307,762.20
三. 跌价准备合计				
其中：碧水云天-颐园				
万柳亿城大厦				
北京卡尔生活馆				
苏州亿城新天地				
四. 账面价值合计	60,297,410.90			59,669,373.56
其中：碧水云天-颐园	41,607,715.75			41,239,374.17
万柳亿城大厦	294,000.00			289,800.00
北京卡尔生活馆	15,933,596.32			15,712,296.36
苏州亿城新天地	2,462,098.83			2,427,903.03

注释7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	39,598,789.40	27,801,119.10
合计	39,598,789.40	27,801,119.10

其他流动资产期末余额较期初增加 11,797,670.30 元，增长 42.44%，系本期预缴企业所得税所致。

注释8. 可供出售金融资产**1. 可供出售金融资产情况**

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	302,312,000.00		302,312,000.00	202,312,000.00		202,312,000.00
按公允价值计量						
按成本计量	302,312,000.00		302,312,000.00	202,312,000.00		202,312,000.00
其他						
合计	302,312,000.00		302,312,000.00	202,312,000.00		202,312,000.00

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海中城联盟投资管理股份有限公司	1.833	32,312,000.00			32,312,000.00
深圳中亿城信投资合伙企业(有限合伙)	9.94	170,000,000.00			170,000,000.00
北京智度德普股权投资中心(有限合伙)			100,000,000.00		100,000,000.00
合计		202,312,000.00	100,000,000.00		302,312,000.00

续:

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
上海中城联盟投资管理股份有限公司					
深圳中亿城信投资合伙企业(有限合伙)					
北京智度德普股权投资中心(有限合伙)					
合计					

可供出售金融资产期末余额较期初增加 100,000,000.00 元, 增长 49.43%, 系本期公司认购北京智度德普股权投资中心(有限合伙)的有限合伙份额 10,000 万元。

注释9. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
深圳中亿城信基金管理有限公司					
小计					
二、联营企业					
深圳市倍特力电池有限公司	58,233,134.20			1,316,548.67	
小计	58,233,134.20			1,316,548.67	
合计	58,233,134.20			1,316,548.67	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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						
深圳中亿城信基金管理有限公司						
小计						
二、联营企业						
深圳市倍特力电池有限公司					59,549,682.87	
小计					59,549,682.87	
合计					59,549,682.87	

注释10. 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	井巷建筑	其他	合计
一. 账面原值合计							
1. 期初余额	74,580,379.47	7,848,008.72	8,598,768.95	5,043,274.57	80,708,134.68	2,934,796.69	179,713,363.08
2. 本期增加金额	203,600.00	764,439.76	99,145.30	58,039.03		332,335.44	1,457,559.53
购置	203,600.00	559,311.55	99,145.30	58,039.03		332,335.44	1,252,431.32
在建工程转入		205,128.21					205,128.21
企业合并增加							
股东投入							
融资租入							
其他转入							
3. 本期减少金额	12,522,000.00		159,876.00	1,327,360.00		488,354.00	14,497,590.00
处置或报废							
融资租出							
其他转出	12,522,000.00		159,876.00	1,327,360.00		488,354.00	14,497,590.00
4. 期末余额	62,261,979.47	8,612,448.48	8,538,038.25	3,773,953.60	80,708,134.68	2,778,778.13	166,673,332.61
二. 累计折旧							
1. 期初余额	12,074,351.97	1,124,117.42	3,575,736.62	2,651,875.77	2,353,987.26	1,394,255.70	23,174,324.74
2. 本期增加金额	1,006,926.68	308,009.98	335,058.63	285,748.49	672,567.78	140,050.62	2,748,362.18
计提	1,006,926.68	308,009.98	335,058.63	285,748.49	672,567.78	140,050.62	2,748,362.18
企业合并增加							
其他转入							
3. 本期减少金额			159,876.00	1,139,689.53		348,927.26	1,648,492.79
处置或报废							

项 目	房屋及建 筑物	机器设备	运输工具	电子设备	井巷建筑	其他	合计
融 资 租 出							
其 他 转 出			159,876.00	1,139,689.5 3		348,927.26	1,648,492.7 9
4. 期 末 余 额	13,081,278. 65	1,432,127.4 0	3,750,919.2 5	1,797,934.7 3	3,026,555.0 4	1,185,379.0 6	24,274,194. 13
三. 减 值 准 备							
1. 期 初 余 额							
2. 本 期 增 加 金 额							
计 提							
企 业 合 并 增 加							
其 他 转 入							
3. 本 期 减 少 金 额							
处 置 或 报 废							
融 资 租 出							
其 他 转 出							
4. 期 末 余 额							
四. 账 面 价 值 合 计							
1. 期 末 账 面 价 值	49,180,700. 82	7,180,321.0 8	4,787,119.0 0	1,976,018.8 7	77,681,579. 64	1,593,399.0 7	142,399,138 48
2. 期 初 账 面 价 值	62,506,027. 50	6,723,891.3 0	5,023,032.3 3	2,391,398.8 0	78,354,147. 42	1,540,540.9 9	156,539,038 .34

2. 期末暂时闲置的固定资产

期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末通过融资租赁租入的固定资产

期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 通过经营租赁租出的固定资产

期末无经营租赁租出的固定资产。

5. 期末未办妥产权证书的固定资产

期末无未办妥产权证书的固定资产。

注释11. 在建工程**1. 在建工程情况**

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
淄博嘉丰采矿工程	23,580,188.46		23,580,188.46	18,362,953.26		18,362,953.26
天津养生堂项目	2,746,232.36		2,746,232.36			
合 计	26,326,420.82		26,326,420.82	18,362,953.26		18,362,953.26

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
淄博嘉丰采矿工程	18,362,953.26	5,422,363.41	205,128.21		23,580,188.46
天津养生堂项目		2,746,232.36			2,746,232.36
合 计	18,362,953.26	8,168,595.77	205,128.21		26,326,420.82

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
淄博嘉丰采矿工程	10,800.00	22	22				其他
天津养生堂项目	495.00	55					其他
合 计	11,295.00						

3. 在建工程其他说明

在建工程期末余额较期初增加 7,963,467.56 元，增长 43.37%，主要为淄博嘉丰采矿工程继续建设投入所致。

注释12. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	办公软件	采矿权	合计
一. 账面原值合计			
1. 期初余额	863,212.66	301,639,937.24	302,503,149.90
2. 本期增加金额			
购置			
内部研发			
企业合并增加			
股东投入			
其他转入			
3. 本期减少金额	278,714.00		278,714.00
处置	832.00		832.00
其他转出	277,882.00		277,882.00
4. 期末余额	584,498.66	301,639,937.24	302,224,435.90
二. 累计摊销			
1. 期初余额	393,847.10	4,398,386.04	4,792,233.14
2. 本期增加金额	30,104.90	1,202,047.23	1,232,152.13
计提	30,104.90	1,202,047.23	1,232,152.13
企业合并增加			
其他转入			
3. 本期减少金额	271,614.10		271,614.10
处置			
其他转出	271,614.10		271,614.10
4. 期末余额	152,337.90	5,600,433.27	5,752,771.17
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
计提			
企业合并增加			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			
其他转出			
4. 期末余额			
四. 账面价值合计			
1. 期末账面价值	432,160.76	296,039,503.97	296,471,664.73

项 目	办公软件	采矿权	合计
2. 期初账面价值	469,365.56	297,241,551.20	297,710,916.76

注释13. 商誉

1. 商誉账面原值

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
深圳市道勤投资有限公司	16,708,571.55			16,708,571.55
北京亿城物业管理有限公司	564,357.34		564,357.34	
合 计	17,272,928.89		564,357.34	16,708,571.55

2. 商誉减值准备

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
深圳市道勤投资有限公司	16,708,571.55			16,708,571.55
北京亿城物业管理有限公司	564,357.34		564,357.34	
合 计	17,272,928.89		564,357.34	16,708,571.55

注释14. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
嘉丰矿业勘探费	2,006,785.00	387,268.75	172,145.68		2,221,908.07
合 计	2,006,785.00	387,268.75	172,145.68		2,221,908.07

注释15. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,598,788.68	399,697.17	1,488,148.42	372,037.11
可抵扣亏损				
合 计	1,598,788.68	399,697.17	1,488,148.42	372,037.11

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	60,944,235.45	225,176,903.50
预提费用		23,791,482.87
可抵扣亏损	135,886,291.84	147,319,620.63
合 计	196,830,527.29	396,288,007.00

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额	备注
2015	1,345,337.06	1,346,615.71	
2016	2,855,639.17	6,944,616.57	
2017	18,268,192.94	19,677,262.52	
2018	11,477,509.99	17,255,969.47	
2019	101,939,612.68	102,095,156.36	
合计	135,886,291.84	147,319,620.63	

注释16. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
天津亿城地产有限公司	2,810,430.83	3,602,226.61
合计	2,810,430.83	3,602,226.61

其他非流动资产的说明：

公司于以前年度收购上述子公司时，按原《企业会计制度》确认了股权投资差额共计 21,360,239.13 元，并进行了相应的摊销。根据 2007 年 2 月 1 日颁布的《企业会计准则实施问题专家工作组意见》，企业持有的非同一控制下合并产生的对子公司的长期股权投资借方差额，在首次执行日及执行新会计准则后，按照“原制度”核算的长期股权投资借方差额的余额，无法分摊至被购买方各项可辨认资产、负债的，可在原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，计入合并利润表相关的投资收益项目，尚未摊销完毕的余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。

注释17. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	57,200,000.00	37,200,000.00
抵押借款	65,000,000.00	65,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	122,200,000.00	102,200,000.00

2. 期末无已逾期未偿还的的短期借款。

注释18. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付工程款	646,556,486.92	710,831,117.74
应付材料、设备款	2,976,402.08	1,713,563.95
合计	649,532,889.00	712,544,681.69

1. 账龄超过一年的应付账款

账龄超过一年的应付账款余额 125,551,935.35 元，主要为未结算的工程款、项目质量保证金等。

注释19. 预收款项**1. 预收账款情况**

项 目	期末余额	期初余额
预收房款	589,583,276.81	586,318,771.40
预收物业费、车位管理费		8,968,550.14
预收矿石款	283,677.92	668,864.88
合计	589,866,954.73	595,956,186.42

2. 主要预收房款情况

项目名称	期末余额	期初余额	预计下期竣工时间	预售比例(%)
天津亿城华庭	508,227,537.52	468,954,869.52	2015.10	66.75
苏州胥江一号	10,540,000.00	91,792,567.00		
唐山叠山院	61,076,181.00	18,380,136.00	2016.04	38.24
合计	579,843,718.52	579,127,572.52		

注释20. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,532,711.91	24,528,677.61	24,055,930.66	7,005,458.86
离职后福利-设定提存计划	-53,452.31	1,055,387.95	1,049,903.33	-47,967.69
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	6,479,259.60	25,584,065.56	25,105,833.99	6,957,491.17

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-19,877.00	21,632,166.95	21,446,204.31	166,085.64

职工福利费		727,886.64	727,886.64	
社会保险费	-36,332.20	481,742.68	470,291.88	-24,881.40
其中：基本医疗保险费	-32,378.69	409,848.71	398,596.07	-21,126.05
补充医疗保险				
工伤保险费	-2,263.17	38,359.30	38,093.52	-1,997.39
生育保险费	-1,690.34	33,534.68	33,602.30	-1,757.96
住房公积金	-43,302.21	1,095,048.64	1,095,058.64	-43,312.21
工会经费和职工教育经费	6,632,223.32	591,832.70	316,489.19	6,907,566.83
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合 计	6,532,711.91	24,528,677.61	24,055,930.66	7,005,458.86

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-54,445.25	986,455.78	975,803.03	-43,792.50
失业保险费	992.94	68,932.17	74,100.30	-4,175.19
合 计	-53,452.31	1,055,387.95	1,049,903.33	-47,967.69

注释21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	202,286.14	399,291.96
营业税	-23,471,183.59	-20,651,284.92
企业所得税	3,892,716.72	153,064,364.61
个人所得税	352,909.95	349,015.31
城市维护建设税	-1,616,994.33	-1,358,620.50
土地使用税	47,669.88	125,387.13
土地增值税	-11,319,541.53	-10,443,484.90
教育费附加	-697,152.62	-608,375.28
地方教育费附加	-438,240.22	-378,549.76
其他	97,980.45	79,342.46
合 计	-32,949,549.15	120,577,086.11

应交税费说明：

应交税费期末余额较期初减少 153,526,635.26 元，降低 127.33%，主要为当期缴纳应交所得税所致。

注释22. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		23,791,482.87
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股永续债利息		
合 计		23,791,482.87

应付利息说明：

应付利息期末余额较期初减少 23,791,482.87 元，为归还信托借款并支付利息所致。

注释23. 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
代收业主款项	2,572,505.10	33,849,229.43
押金及保证金	3,004,538.11	2,735,435.48
往来款	348,486,235.15	5,000,000.00
应付物业劳务外包款		7,445,961.25
其他	1,355,108.02	2,119,781.35
合 计	355,418,386.38	51,150,407.51

2. 其他应付款说明

账龄超过一年的其他应付款余额 3,248,399.46 元，主要为应付押金保证金、代收业主款项等。

其他应付款期末余额较期初增加 304,267,978.87 元，增长 594.85%，主要为收到海航实业集团有限公司往来款 3.43 亿元所致。

注释24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,481,700,000.00	560,900,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	1,481,700,000.00	560,900,000.00

1. 一年内到期的非流动负债说明

一年内到期的非流动负债期末余额较期初增加 920,800,000.00 元，增长 164.16%，为一年到期的长期借款增加所致。

2. 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		239,200,000.00
抵押借款	1,481,700,000.00	321,700,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	1,481,700,000.00	560,900,000.00

3. 期末一年内到期的长期借款中无逾期借款

注释25. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预提土地增值税	234,725,950.10	235,145,298.11
合计	234,725,950.10	235,145,298.11

注释26. 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	709,301,154.66	1,721,243,000.00
保证借款		245,000,000.00
信用借款		
合计	709,301,154.66	1,966,243,000.00

2. 长期借款其他说明

长期借款期末余额较期初减少 1,256,941,845.34 元，降低 63.93%，主要为借款归还及将一年到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

公司长期借款年利率为从 6.77% 至 10.50%

期末无已到期进行展期的长期借款。

注释27. 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,430,234,425						1,430,234,425

股本情况说明：

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	8,006				100,619	100,619	108,625
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	8,006				100,619	100,619	108,625
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	8,006				100,619	100,619	108,625
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	1,430,226,419				-100,619	-100,619	1,430,125,800
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股合计	1,430,226,419				-100,619	-100,619	1,430,125,800
合计	1,430,234,425						1,430,234,425

注释28. 资本公积

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）				
(1) 投资者投入的资本	225,094,223.21			225,094,223.21
(2) 收购苏州亿城翠城少数股权冲减资本公积	-18,571,893.70			-18,571,893.70
(3) 收购苏州亿城山水少数股权冲减资本公积	-3,845,719.40			-3,845,719.40
(4) 收购唐山亿城地产少数股权冲减资本公积	-1,122,330.03			-1,122,330.03
小计	201,554,280.08			201,554,280.08
其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
小计				
合计	201,554,280.08			201,554,280.08

注释29. 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	59,043.52	320,270.59	379,314.11	
合 计	59,043.52	320,270.59	379,314.11	

专项储备情况说明：

本公司控股子公司淄博嘉丰矿业有限公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16 号关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定，按开采原矿量每吨 4 元/吨提取安全生产费用，本期提取的安全使用费已按规定用途使用。

注释30. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	221,351,366.80			221,351,366.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	221,351,366.80			221,351,366.80

注释31. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	2,364,226,353.68	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	2,364,226,353.68	—
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	86,069,952.39	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对其他股东的分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加： 盈余公积弥补亏损		

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	2,450,296,306.07	

注释32. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	299,490,220.87	230,982,993.17	407,615,090.76	268,765,259.73
其他业务				

营业收入说明：

营业收入本期发生额较上期减少 108,124,869.89 元，降低 26.53%，主要为地产结算收入减少所致。

注释33. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	5,213,265.03	52,785,135.09
营业税	15,019,866.23	20,484,088.93
城市维护建设税	972,404.97	1,468,937.48
教育费附加	464,877.21	630,902.44
地方教育费附加	309,918.17	424,909.45
资源税	333,428.94	253,750.74
其他	74,358.14	45,349.42
合计	22,388,118.69	76,093,073.55

营业税金及附加说明：

营业税金及附加本期发生额较上期减少 53,704,954.86 元，降低 70.58%，主要为地产结算收入减少相关税费减少所致。

注释34. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,761,521.92	3,837,287.69
折旧及摊销	108,162.37	126,435.97

项 目	本期发生额	上期发生额
营销推广费用	9,601,590.29	22,641,757.10
行政费用	2,506,477.90	3,833,272.81
空置房物业费用	413,887.08	1,288,522.15
业主费用	424,509.11	169,436.81
合计	15,816,148.67	31,896,712.53

销售费用说明：

销售费用本期发生额较上期减少 16,080,563.86 元，降低 50.41%，主要为营销费用、销售佣金及行政费用减少所致；

注释35. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,286,454.32	18,131,409.60
折旧及摊销	1,951,015.59	1,763,021.59
税金	1,758,887.45	3,517,528.87
行政费用	22,291,481.33	17,765,869.95
研发支出	3,960.57	65,869.06
合计	41,291,799.26	41,243,699.07

注释36. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,362,811.52	68,193,565.23
减：利息收入	36,940,376.73	13,628,843.46
汇兑损益		
其他	345,248.92	1,587,824.62
合计	15,767,683.71	56,152,546.39

财务费用说明：

财务本期发生额较上期减少 40,384,862.68 元，降低 71.92%，主要为归还借款利息支出减少及定期存单质押借款归还取得定期存款利息收入增加所致。

注释37. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-164,121,859.59	1,852,390.05
存货跌价损失		

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	-164,121,859.59	1,852,390.05

资产减值损失说明：

资产减值损失本期发生额较上期减少 165,974,249.64 元，降低 8960.01%，主要为据协议将其他应收款-唐山市陡河青龙河管理委员会款项转作项目土地出让款而前期计提的其他应收款坏账准备转回所致。

注释38. 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	1,316,548.67	852,763.87
处置长期股权投资产生的投资收益	24,069,566.50	507,007,430.09
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,243,884.29
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-791,795.78	-1,068,011.96
合计	24,594,319.39	508,036,066.29

2. 投资收益的说明

经 2015 年 6 月 25 日召开的第七届董事会第二次会议决议通过，公司子公司北京亿城房地产开发有限公司将其持有的全资子公司北京亿城物业管理有限公司（以下简称“亿城物业”）100%股权转让给海航物业管理有限公司，转让价格以亿城物业 2014 年 12 月 31 日经评估净资产为作价依据。经具有证券期货业务资格的中发国际资产评估有限公司评估，亿城物业 2014 年 12 月 31 日的净资产评估值为 2,173.58 万元，亿城物业 100%股权转让价格为 2,173.58 万元，截至 2015 年 6 月底，公司子公司北京亿城房地产开发有限公司已收到上述股权转让全部转让款。

注释39. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		80,000.00	
其他	215,497.03	5,700.00	215,497.03
合计	215,497.03	85,700.00	215,497.03

注释40. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	592.45	246,735.80	592.45
其中：固定资产处置损失	592.45	246,735.80	592.45
在建工程处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约金			
其他	11,609,378.69	138,529.73	11,609,378.69
合计	11,609,971.14	385,265.53	11,609,971.14

营业外支出的说明：

营业外支出本期发生额较上期增加 11,224,705.61 元，增长 2913.50%，主要为本期子公司北京亿城房地产开发有限公司支付税款滞纳金所致。

注释41. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,500,596.52	173,261,696.34
递延所得税费用	-27,660.06	883,042.96
合计	64,472,936.46	174,144,739.30

2. 所得税费用其他说明

所得税费用本期发生额较上期减少 109,671,802.84 元，降低 62.98%，主要为母公司上期利润较大相应所得税费较大所致。

注释42. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,635,172.04	2,324,389.23
其他往来款	352,561,567.98	79,592,648.86
代收款项	10,036,771.10	25,910,978.38
其他	17,898,218.43	5,581,880.14
合计	390,131,729.55	113,409,896.61

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	48,661,360.86	60,181,976.33
支付押金及保证金	1,584,738.04	5,143,403.72
代付款项	8,168,352.64	165,180.85
往来款	23,911,514.78	5,930,247.09
合计	82,325,966.32	71,420,807.99

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
北京产权交易所西海龙湖挂牌交易服务		3,686,881.95
合计		3,686,881.95

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的解押定期存单款	290,000,000.00	
合计	290,000,000.00	

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的质押定期存单款	60,000,000.00	40,000,000.00
合计	60,000,000.00	40,000,000.00

注释43. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	86,092,245.78	265,203,170.90
加：资产减值准备	-164,121,859.59	1,852,390.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,748,362.18	2,724,216.79
无形资产摊销	1,232,152.13	1,110,594.99
长期待摊费用摊销	172,145.68	112,530.00
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)	592.45	11,254.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		235,481.65
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	52,362,811.52	125,124,520.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,594,319.39	-508,036,066.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-27,660.06	9,446.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-59,591,558.82	-1,994,502,395.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-31,135,794.50	1,426,838,448.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	170,732,980.28	622,005,668.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,870,097.66	-57,310,738.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	633,461,212.70	2,103,230,085.71
减：现金的期初余额	923,236,884.15	951,231,534.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-289,775,671.45	1,151,998,551.03

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	21,735,800.00
其中：北京亿城物业管理有限公司	21,735,800.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	16,148,939.71
其中：北京亿城物业管理有限公司	16,148,939.71
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	5,586,860.29

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	633,461,212.70	923,236,884.15
其中：库存现金	19,311.04	164,102.19
可随时用于支付的银行存款	633,441,901.66	923,072,781.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	633,461,212.70	923,236,884.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释44. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	余额	受限原因
货币资金	60,000,000.00	银行定期存单质押
存货		
固定资产	82,305,327.89	井巷建筑、机器设备等用于长期借款
合计	142,305,327.89	

公司其他用于借款抵押的固定资产和存货，详见附注十~（一）~1~（1）抵押资产情况。

七、 合并范围的变更

（一） 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京亿城物业管理有限公司	21,735,800.00	100	协议	2015年6月	股权转让双方交接手续签字日	24,203,457.21

续:

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京亿城物业管理有限公司	-	-	-	-	-	-

(二) 其他原因的合并范围变动

因公司结构优化,本期对子公司北京阳台山旅游经营管理有限公司、北京溯源高尔夫文化有限公司、澜溪风电科技(大连)有限公司、北京英睿时代教育投资有限公司进行了注销,自注销日起不再纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

(一) 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	
北京亿城房地产开发有限公司	北京	北京	房地产	100		非同一控制下的企业合并
天津亿城地产有限公司	天津	天津	房地产	41.05	58.95	非同一控制下的企业合并
天津亿城山水房地产开发有限公司	天津	天津	房地产	49.50	50.50	投资设立
天津堂庭商业管理有限公司	天津	天津	商业管理		100	投资设立
苏州亿城翠城地产有限公司	苏州	苏州	房地产		100	投资设立
唐山亿城房地产开发有限公司	唐山	唐山	房地产		100	投资设立
深圳市道勤投资有限公司	深圳	深圳	投资	100		非同一控制下的企业合并
江苏亿城地产有限公司	苏州	苏州	房地产	100		非同一控制下的企业合并
苏州亿城山水房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产		100	投资设立
苏州万城置地房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产		100	投资设立
北京阳光四季花园房地产开发有限公司	北京	北京	房地产	100		非同一控制下的企业合并
中嘉合创投资有限公司	北京	北京	投资	100		投资设立
淄博嘉丰矿业有限公司	淄博	淄博	采矿	67		非同一控制下

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	
						的企业合并
亿城淄博石油陶粒制造有限公司	淄博	淄博	制造	100		投资设立
亿城投资基金管理(北京)有限公司	北京	北京	投资	100		投资设立
大连市万亿丰业房地产开发有限公司	大连	大连	房地产	56		投资设立
大连市万亿盛业房地产开发有限公司	大连	大连	房地产	56		投资设立
大连市万亿兴业房地产开发有限公司	大连	大连	房地产	56		投资设立
北京养正投资有限公司	北京	北京	投资	100		投资设立
亿城集团上海投资有限公司	上海	上海	房地产	100		投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
淄博嘉丰矿业有限公司	33	19,221.43		9,614,993.65	
大连市万亿丰业房地产开发有限公司	44	-29.29		4,008,718.33	
大连市万亿盛业房地产开发有限公司	44	-29.29		4,008,727.82	
大连市万亿兴业房地产开发有限公司	44	-29.29		4,008,703.85	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
淄博嘉丰矿业有限公司	6,262.36	11,158.51	17,420.87	10,447.13	4,060.11	14,507.24
大连市万亿丰业房地产开发有限公司	911.07		911.07			
大连市万亿盛业房地产开发有限公司	911.07		911.07			
大连市万亿兴业房地产开发有限公司	911.07		911.07			

续:

子公司名称	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
淄博嘉丰矿业有限公司	3,972.86	10,643.57	14,616.43	6,948.42	4,754.30	11,702.72
大连市万亿丰业房地产开发有限公司	911.08		911.08			
大连市万亿盛业房地产开发有限公司	911.08		911.08			
大连市万亿兴业房地产开发有限公司	911.08		911.08			

续:

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
淄博嘉丰矿业有限公司	984.58	5.82	5.82	1,110.20	762.56	121.32	121.32	2,018.84
大连市万亿丰业房地产开发有限公司		-0.01	-0.01	-0.01		-0.07	-0.07	-0.07
大连市万亿盛业房地产开发有限公司		-0.01	-0.01	-0.01		-0.07	-0.07	-0.07
大连市万亿兴业房地产开发有限公司		-0.01	-0.01	-0.01		-0.07	-0.07	-0.07

(二) 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

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(%)		会计处理方法
				直接	间接	
深圳中亿城信基金管理有限公司	深圳	深圳	基金管理	50		权益法
深圳市倍特力电池有限公司	深圳	深圳	制造		23.41	权益法

(1) 其他说明

本公司和中信聚信(北京)资本管理有限公司共同成立深圳中亿城信基金管理有限公司(简称“基金管理公司”),双方各持 50%股权,基金管理公司注册资本为 1,000 万元,截止 2015 年 6 月 30 日,双方尚未实际缴付出资。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	深圳市倍特力电池有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	174,973,609.75	188,267,392.25
非流动资产	40,527,395.65	41,864,931.08
资产合计	215,501,005.40	230,132,323.33
流动负债	105,524,928.85	125,919,740.51
非流动负债		
负债合计	105,524,928.85	125,919,740.51
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	109,976,076.55	104,212,582.82
按持股比例计算的净资产份额	25,745,399.52	24,396,165.64
调整事项		
—商誉	33,836,968.56	33,836,968.56
—内部交易未实现利润		

项目	深圳市倍特力电池有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	59,549,682.87	58,233,134.20
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	103,453,495.94	94,628,602.04
净利润	5,623,873.01	3,696,203.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,623,873.01	3,696,203.77
企业本期收到的来自联营企业的股利		

3. 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

联营企业不存在向本公司转移资金的能力存在重大限制。

4. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

联营企业未发生超额亏损

5. 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露与合营企业投资相关的承诺事项。

6. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的与联营企业投资相关的或有事项。

九、 关联方及关联交易

(一) 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 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
海航资本集团有限公司	海南	投资管理	1,040,435.00	19.98	19.98

1. 本公司的母公司情况的说明

海航集团有限公司持有海航资本集团有限公司 100% 股权，海南航空股份有限公司工会委员会为海航集团有限公司的实际控制人。

2. 本公司最终控制方是海南航空股份有限公司工会委员会。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
海航集团有限公司	母公司之母公司
渤海租赁股份有限公司	受同一母公司控制
长江租赁有限公司	受同一母公司控制
扬子江国际租赁有限公司	受同一母公司控制
浦航租赁有限公司	受同一母公司控制
渤海国际信托有限公司	受同一母公司控制
渤海国际保理有限公司	受同一母公司控制
海航航空控股有限公司	受同一实际控制人控制
海航旅业控股（集团）有限公司	受同一实际控制人控制
海航资产管理集团有限公司	受同一实际控制人控制
海航商业控股有限公司	受同一实际控制人控制
海航机场控股（集团）有限公司	受同一实际控制人控制
海航机场集团有限公司	受同一实际控制人控制
海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司	受同一实际控制人控制
海航集团(国际)有限公司	受同一实际控制人控制
海航实业集团有限公司	受同一实际控制人控制
海南易建科技股份有限公司	受同一实际控制人控制
中合中小企业融资担保股份有限公司	母公司董事长担任中合担保董事
深圳中亿城信投资合伙企业（有限合伙）	合营企业设立的有限合伙基金
海航物业管理有限公司	受同一实际控制人控制

(五) 关联方交易

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

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南易建科技股份有限公司	IT 服务费	251,166.48	600,000.00
合计			

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州亿城翠城地产有限公司	250,000,000.00	2013.01.16	2016.01.15	否
天津亿城山水房地产开发有限公司	368,000,000.00	2013.06.18	2017.06.12	否
江苏亿城地产有限公司	17,000,000.00	2013.11.19	2016.11.19	否
江苏亿城地产有限公司	33,700,000.00	2014.01.28	2018.01.28	否
亿城集团上海投资有限公司	1,000,000,000.00	2014.04.04	2016.04.04	否
淄博嘉丰矿业有限公司	50,000,000.00	2014.12.12	2017.12.11	否
合计	1,718,700,000.00			

4. 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海航物业管理有限公司	子公司股权转让	21,735,800.00	

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	海航实业集团有限公司	343,486,235.15	

十、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

1. 其他重大财务承诺事项

(1) 抵押资产情况

名称	截止 2015 年 6 月 30 日 剩余抵押面积(平方米)	借款余额	影响
北京亿城地产固定资产(亿城中心 16/17 层)	房屋: 2,550.08	65,000,000.00	无
淄博嘉丰矿业固定资产(井巷建筑及部分机器设备)(注 1)		50,000,000.00	无
苏州万城置地开发产品(苏秀天地)(注 1)	房屋: 8,726.50	33,700,000.00	无
江苏亿城地产开发产品(新天地)(注 1)	房屋: 1,224.27	17,000,000.00	无
亿城上海前滩项目土地使用权(注 1)	土地: 11,557.30	1,000,000,000.00	无
唐山亿城地产叠山院项目土地使用权	土地: 113,672.07	250,000,000.00	无
天津亿城堂庭二期一区土地使用权	土地: 8,028.70	109,000,000.00	无
天津亿城堂庭二期 2、3 号楼部分开发产品	房屋: 9,650.32	92,000,000.00	无
天津亿城堂庭二期 2、3 号楼部分开发产品	房屋: 2,454.18	30,700,000.00	
天津亿城堂庭二期 1、2 号楼部分开发产品(注 1)	房屋: 53,757.87	368,000,000.00	无

名 称	截止 2015 年 6 月 30 日 剩余抵押面积(平方米)	借款余额	影响
苏州胥江一号土地使用权及在建工程(注 1)	土地: 105,399.90 在建: 114,545.93	250,000,000.00	无
合 计		2,265,400,000.00	

注 1: 该借款同时由公司提供信用担保。

除存在上述承诺事项外, 截止 2015 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2015 年 6 月 30 日, 本公司之地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的情况如下: 担保总额为 183,534.89 万元, 担保余额约为 23,630.48 万元。公司的担保类型均为阶段性担保, 阶段性担保期限自保证合同生效之日起, 至商品房承购人取得所购住房的《房屋所有权证》及办妥抵押登记手续并交银行执管之日止。

除存在上述或有事项外, 截止 2015 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项

十二、 其他重要事项说明

(一) 前期会计差错

1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

(二) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- 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;

c) 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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比例未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司按房地产开发项目所在区域确定报告分部。本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 2 个报告分部：天津分部、苏州分部。

3. 报告分部的财务信息

金额单位：万元

项目	期末余额/本期发生额				
	天津分部	苏州分部	其他	抵销	合计
一. 营业收入	13,545.73	10,634.51	5,768.79		29,949.02
二. 营业总成本	11,866.31	12,532.38	-8,186.20		16,212.49
三. 利润总额（亏损）	1,679.63	-1,897.87	14,021.13	-1,253.63	15,056.52
四. 所得税费用	419.96		6,027.33		6,447.29
五. 净利润（亏损）	1,259.66	-1,897.87	7,993.80	-1,253.63	8,609.22
六. 资产总额	278,248.87	200,892.68	1,034,053.60	669,012.08	844,183.08
七. 负债总额	186,706.31	174,411.45	537,470.57	486,913.00	411,675.33
八. 其他重要的非现金项目					

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

（三）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 经 2015 年 1 月 11 日召开的第六届董事会临时会议审议通过，并经 2015 年 1 月 30 日召开的 2015 年第一次临时股东大会批准，公司变更了发行公司债券方案，变更后拟发行不超过 16 亿元（含 16 亿元）公司债券，债券期限不超过 10 年。

2. 公司于 2015 年 4 月 16 日召开的第六届董事会临时会议审议通过了《关于公司 2015 年非公开发行股票方案的议案》，公司拟向包括公司控股股东海航资本集团有限公司（简称“海航资本”）在内的不超过 10 名特定投资者非公开发行股票。非公开发行 A 股股票的数量为不超过 3,037,974,683 股，预计募集资金总额不超过 1,200,000 万元，公司控股股东海航资本以现金及持有的华安财产保险股份有限公司（简称“华安保险”）12.5%股权认购，认购金额不少于 420,000 万元。非公开发行股票募集资金在扣除本次全部发行费用后拟用于以下方向：增资获得渤海国际信托有限公司（简称“渤海信托”）32.43%股权，收购华安保险 19.643%股权，收购北京新生医疗投资管理有限公司（简称“新生医疗”）100%股权以及补充流动资金。海航资本的本次认购构成关联交易，公司本次增资渤海信托、收购华安保险部分股权和新生医疗 100%股权构成关联交易。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,565,564,711.99	100	3,229,784.26	0.21	1,562,334,927.73
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,565,564,711.99	100	3,229,784.26	0.21	1,562,334,927.73

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,601,907,159.15	100	167,916,905.00	10.48	1,433,990,254.15

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,601,907,159.15	100	167,916,905.00	10.48	1,433,990,254.15

其他应收款分类的说明：

- (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,659,475.28	79,784.26	3
1—2 年			10
2—3 年			20
3—4 年	10,500,000.00	3,150,000.00	30
4—5 年			50
5 年以上			100
合计	13,159,475.28	3,229,784.26	

- (3) 组合中，合并范围内不计提坏账的其他应收款

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
亿城集团上海投资有限公司	全资子公司	847,429,544.45	54.13
天津亿城山水房地产开发有限公司	全资子公司	209,557,205.47	13.39
苏州亿城翠城地产有限公司	全资子公司	126,456,701.04	8.08
淄博嘉丰矿业有限公司	控股子公司	83,888,558.87	5.36
亿城淄博石油陶粒制造有限公司	全资子公司	38,208,641.33	2.44
北京亿城房地产开发有限公司	全资子公司	91,356,458.84	5.83
北京养正投资有限公司	全资子公司	15,685,000.00	1.00
苏州亿城山水房地产开发有限公司	全资孙公司	139,823,126.71	8.93
合计		1,552,405,236.71	99.16

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 61,559.26 元，转回提坏账准备金额 164,748,680.00 元。

3. 本报告期实际核销的其他应收款

本报告期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
参与一级土地开发		457,566,300.00
外部往来款	13,159,475.28	11,107,500.00
内部往来款	1,552,405,236.71	1,133,233,359.15
合计	1,565,564,711.99	1,601,907,159.15

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
亿城集团上海投资有限公司	内部往来款	847,429,544.45	1 年以内	54.13	
天津亿城山水房地产开发有限公司	内部往来款	209,557,205.47	1 年以内	13.39	
苏州亿城山水房地产开发有限公司	内部往来款	139,823,126.71	1 年以内	8.93	
淄博嘉丰矿业有限公司	内部往来款	126,456,701.04	1 年以内	8.08	
北京亿城房地产开发有限公司	内部往来款	91,356,458.84	1 年以内	5.83	
合计		1,414,623,036.51		90.36	

注释2. 长期股权投资

款项性质	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	1,500,513,529.16		1,500,513,529.16	1,525,013,529.16		1,525,013,529.16
对联营、合营企业投资						
合计	1,500,513,529.16		1,500,513,529.16	1,525,013,529.16		1,525,013,529.16

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京亿城房地产开发有限公司	136,430,119.42	136,430,119.42			136,430,119.42		
天津亿城地产有限公司	81,420,000.00	81,420,000.00			81,420,000.00		
深圳市道勤投资有限公司	70,769,269.16	70,769,269.16			70,769,269.16		
江苏亿城地产有限公司	106,431,250.00	106,431,250.00			106,431,250.00		
天津亿城山水房地产开发有限公司	198,000,000.00	198,000,000.00			198,000,000.00		
北京阳光四季花园房地产开发有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京溯源高尔夫文化有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	0.00		
中嘉合创投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
淄博嘉丰矿业有限公司	320,662,890.58	320,662,890.58			320,662,890.58		
亿城淄博石油陶粒制造有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		
亿城投资基金管理(北京)有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00		
大连市万亿丰业房地产开发有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00			5,600,000.00		
大连市万亿盛业房地产开发有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00			5,600,000.00		
大连市万亿兴业房地产开发有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00			5,600,000.00		
北京英睿时代教育投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	0.00		
亿城集团上海投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京养正投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计		1,525,013,529.16		24,500,000.00	1,500,513,529.16		

注释3. 投资收益

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		1,243,884.29
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,880,840.52	666,068,834.36
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-5,880,840.52	667,312,718.65

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,068,974.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,800,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,393,881.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		

项 目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-823.47	
合计	23,475,915.86	

（二） 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.02	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	1.47	0.04	0.04