



广东海印集团股份有限公司

2022 年半年度财务报告

2022 年 8 月

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

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东海印集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	171,232,793.91	125,492,278.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		538,024.89
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	86,129,695.48	53,653,221.58
应收款项融资		
预付款项	9,082,946.66	23,102,214.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	375,534,329.22	387,208,906.07
其中：应收利息	24,874,467.43	24,241,163.05
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,486,252,859.14	2,489,414,049.80
合同资产		
持有待售资产	952,631.49	348,308,717.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,442,450.23	66,950,552.43
流动资产合计	3,194,627,706.13	3,494,667,965.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款	543,320,483.44	578,087,089.28

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	140,872,788.71	128,300,343.79
长期股权投资	180,923,229.77	179,223,678.01
其他权益工具投资	213,101,391.76	212,055,339.85
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,929,229,617.67	2,980,050,023.25
固定资产	68,835,332.96	72,327,385.11
在建工程	2,520,968.18	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	956,177,118.60	970,875,567.62
无形资产	5,848,532.12	7,047,729.05
开发支出	352,122.88	
商誉	264,183,180.83	264,183,180.83
长期待摊费用	851,993,024.96	890,537,943.76
递延所得税资产	161,182,604.39	154,629,869.47
其他非流动资产	83,268,847.84	66,286,926.64
非流动资产合计	6,401,809,244.11	6,503,605,076.66
资产总计	9,596,436,950.24	9,998,273,041.98
流动负债：		
短期借款	323,732,490.66	294,412,476.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	136,662,483.75	153,996,442.42
预收款项	2,370,595.55	3,172,040.57
合同负债	42,956,738.43	55,044,622.54
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,140,559.95	2,249,220.25
应交税费	65,493,676.80	65,695,162.62
其他应付款	622,871,980.26	733,729,656.19
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		13,676,616.67
一年内到期的非流动负债	1,319,387,342.26	1,594,113,981.37
其他流动负债	30,303.63	42,575.68
流动负债合计	2,515,646,171.29	2,916,132,794.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,263,437,367.31	2,950,916,481.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	867,648,968.47	892,036,423.82
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	110,983,856.29	111,035,376.55
递延所得税负债	9,666,749.95	16,232,457.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,251,736,942.02	3,970,220,740.14
负债合计	5,767,383,113.31	6,886,353,534.67
所有者权益：		
股本	2,520,995,824.00	2,325,574,211.00
其他权益工具		124,794,745.12
其中：优先股		
永续债		
资本公积	971,377,714.60	387,674,552.05
减：库存股	29,003,730.33	29,003,730.33
其他综合收益	5,467,700.67	-1,374,288.11
专项储备		
盈余公积	46,534,036.98	46,534,036.98
一般风险准备		
未分配利润	190,201,272.45	128,914,100.85
归属于母公司所有者权益合计	3,705,572,818.37	2,983,113,627.56
少数股东权益	123,481,018.56	128,805,879.75
所有者权益合计	3,829,053,836.93	3,111,919,507.31
负债和所有者权益总计	9,596,436,950.24	9,998,273,041.98

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：叶海燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
----	-----------------	----------------

流动资产：		
货币资金	6,241,323.66	31,142,882.06
交易性金融资产		0.00
衍生金融资产		0.00
应收票据		0.00
应收账款	1,564,742.41	0.00
应收款项融资		0.00
预付款项	30,000.00	120,000.00
其他应收款	4,756,613,368.17	4,984,692,212.82
其中：应收利息		0.00
应收股利	3,475,249.00	9,825,249.00
存货		0.00
合同资产		0.00
持有待售资产		259,680,587.05
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	2,527,164.23	3,765,520.37
流动资产合计	4,766,976,598.47	5,279,401,202.30
非流动资产：		
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款	119,437,297.07	125,703,480.73
长期股权投资	3,112,293,369.19	3,138,751,093.00
其他权益工具投资	213,001,391.76	211,955,339.85
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	368,483.20	425,380.41
在建工程		0.00
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产	36,340,281.78	48,348,764.04
无形资产	2,487,221.05	2,980,694.63
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	8,614.60	1,248,112.10
递延所得税资产	21,814,955.66	21,867,881.77
其他非流动资产	1,953,991.93	74,257.43
非流动资产合计	3,507,705,606.24	3,551,355,003.96
资产总计	8,274,682,204.71	8,830,756,206.26
流动负债：		
短期借款	234,388,441.40	216,515,206.28

交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据		0.00
应付账款	60,957.18	60,957.18
预收款项		800.00
合同负债		
应付职工薪酬	76,941.61	76,830.61
应交税费	576,323.49	212,296.68
其他应付款	1,962,238,900.02	2,244,394,094.82
其中：应付利息		0.00
应付股利		0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	797,720,063.13	1,045,465,240.17
其他流动负债		0.00
流动负债合计	2,995,061,626.83	3,506,725,425.74
非流动负债：		
长期借款	1,417,887,367.64	2,051,510,415.37
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,791,166.39	33,551,226.29
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	9,666,749.95	16,232,457.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,437,345,283.98	2,101,294,099.63
负债合计	4,432,406,910.81	5,608,019,525.37
所有者权益：		
股本	2,520,995,824.00	2,325,574,211.00
其他权益工具		124,794,745.12
其中：优先股		
永续债		
资本公积	961,775,377.37	378,072,214.82
减：库存股	29,003,730.33	29,003,730.33
其他综合收益	15,469,964.37	8,627,975.59
专项储备		0.00
盈余公积	32,887,939.12	32,887,939.12
未分配利润	340,149,919.37	381,783,325.57
所有者权益合计	3,842,275,293.90	3,222,736,680.89

负债和所有者权益总计	8,274,682,204.71	8,830,756,206.26
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	619,185,904.65	574,218,319.28
其中：营业收入	619,185,904.65	574,218,319.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	628,210,236.52	522,321,401.60
其中：营业成本	327,350,829.12	291,172,934.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,099,219.36	24,012,769.23
销售费用	32,723,914.61	34,711,939.87
管理费用	103,716,150.78	112,601,637.95
研发费用		
财务费用	142,320,122.65	59,822,119.73
其中：利息费用	139,741,143.94	56,834,317.99
利息收入	360,950.20	655,540.09
加：其他收益	1,496,009.34	22,103,285.03
投资收益（损失以“-”号填列）	72,920,507.29	6,626,772.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,423,270.99	6,626,772.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,730,524.74	-3,031,942.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-90,784.54	

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	68,031,924.96	77,595,032.85
加：营业外收入	3,587,254.51	8,130,399.87
减：营业外支出	7,480,223.49	7,733,317.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,138,955.98	77,992,115.26
减：所得税费用	8,216,645.57	20,282,279.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,922,310.41	57,709,836.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	55,922,310.41	57,709,836.24
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	61,287,171.60	55,440,939.47
2.少数股东损益	-5,364,861.19	2,268,896.77
六、其他综合收益的税后净额	6,841,988.78	-130,516.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,841,988.78	-130,516.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,689,279.54	-1,162,284.48
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	123,571.52	-3,391,798.84
3.其他权益工具投资公允价值变动	6,565,708.02	2,229,514.36
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	152,709.24	1,031,767.73
1.权益法下可转损益的其他综合收益	152,709.24	1,031,767.73
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,764,299.19	57,579,319.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,129,160.38	55,310,422.72
归属于少数股东的综合收益总额	-5,364,861.19	2,268,896.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0264	0.0256
（二）稀释每股收益	0.0264	0.0238

法定代表人：邵建明

主管会计工作负责人：温敏婷

会计机构负责人：叶海燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	25,269,233.43	24,644,363.72
减：营业成本	12,553,656.12	5,601,451.40
税金及附加	72,984.22	77,450.48
销售费用	568,156.64	384,207.57
管理费用	22,893,985.77	23,097,691.02
研发费用		
财务费用	75,535,271.44	30,832,969.99
其中：利息费用	223,251,880.64	29,581,548.46
利息收入	977,263.14	147,103.89
加：其他收益	327,237.32	2,781,172.50
投资收益（损失以“-”号填列）	46,927,994.72	25,697,033.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,435,995.43	6,628,667.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	211,704.43	-244.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,193.97	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,870,690.32	-6,871,444.68
加：营业外收入	1,415,278.05	1.10
减：营业外支出	4,125,067.82	1,259,205.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-41,580,480.09	-8,130,648.90
减：所得税费用	52,926.11	-61.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-41,633,406.20	-8,130,587.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-41,633,406.20	-8,130,587.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	6,841,988.78	-130,516.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,689,279.54	-1,162,284.48

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	123,571.52	-3,391,798.84
3.其他权益工具投资公允价值变动	6,565,708.02	2,229,514.36
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	152,709.24	1,031,767.73
1.权益法下可转损益的其他综合收益	152,709.24	1,031,767.73
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-34,791,417.42	-8,261,104.58
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	571,865,881.24	680,301,952.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,606,028.26	
收到其他与经营活动有关的现金	143,859,975.01	118,213,239.14
经营活动现金流入小计	724,331,884.51	798,515,191.49
购买商品、接受劳务支付的现金	96,794,970.90	259,451,569.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	70,918,030.68	81,460,610.22
支付的各项税费	68,946,976.80	124,502,253.62
支付其他与经营活动有关的现金	127,882,772.49	174,587,568.57
经营活动现金流出小计	364,542,750.87	640,002,002.02
经营活动产生的现金流量净额	359,789,133.64	158,513,189.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,534,431.19	28,462,834.83
取得投资收益收到的现金	5,579,371.17	7,087,449.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,812.05	477.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	135,728,037.10	
收到其他与投资活动有关的现金		119,150,000.00
投资活动现金流入小计	180,869,651.51	154,700,761.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,053,296.01	289,534,947.01
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,983.49
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	55,053,296.01	289,602,930.50
投资活动产生的现金流量净额	125,816,355.50	-134,902,169.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	40,000.00	
取得借款收到的现金	341,075,019.70	985,480,382.95
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	141,275,000.00
筹资活动现金流入小计	341,115,019.70	1,126,755,382.95
偿还债务支付的现金	658,124,158.98	1,047,393,491.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,434,003.56	138,667,511.01
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	117,286,934.06	
筹资活动现金流出小计	889,845,096.60	1,186,061,002.76
筹资活动产生的现金流量净额	-548,730,076.90	-59,305,619.81
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	-63,124,587.76	-35,694,599.54

加：期初现金及现金等价物余额	177,977,802.36	166,356,011.30
六、期末现金及现金等价物余额	114,853,214.60	130,661,411.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	24,019,489.84	25,034,399.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,236,285,667.91	1,791,012,988.60
经营活动现金流入小计	1,260,305,157.75	1,816,047,388.46
购买商品、接受劳务支付的现金	397,086.89	10,562,818.20
支付给职工以及为职工支付的现金	19,204,566.01	23,167,661.49
支付的各项税费	982,382.52	1,434,962.29
支付其他与经营活动有关的现金	1,145,061,013.07	1,945,676,423.39
经营活动现金流出小计	1,165,645,048.49	1,980,841,865.37
经营活动产生的现金流量净额	94,660,109.26	-164,794,476.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	186,347,903.51	28,462,834.83
取得投资收益收到的现金	10,029,371.17	7,087,449.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,700.00	119,150,000.00
投资活动现金流入小计	206,403,974.68	154,700,284.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		440,000.00
投资支付的现金	1,500,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	1,500,000.00	440,000.00
投资活动产生的现金流量净额	204,903,974.68	154,260,284.30
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	323,795,019.70	400,180,382.95
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	323,795,019.70	400,180,382.95
偿还债务支付的现金	554,774,723.55	343,597,320.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,114,550.73	95,547,358.52
支付其他与筹资活动有关的现金	8,371,387.76	0.00
筹资活动现金流出小计	648,260,662.04	439,144,678.52

筹资活动产生的现金流量净额	-324,465,642.34	-38,964,295.57
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	-24,901,558.40	-49,498,488.18
加：期初现金及现金等价物余额	31,142,882.06	78,314,042.81
六、期末现金及现金等价物余额	6,241,323.66	28,815,554.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,325,574,211.00			124,794,745.12	387,674,552.05	29,003,730.33	-1,374,288.11		46,534,036.98		128,914,100.85		2,983,113,627.56	128,805,879.75	3,111,919,507.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,325,574,211.00			124,794,745.12	387,674,552.05	29,003,730.33	-1,374,288.11		46,534,036.98		128,914,100.85		2,983,113,627.56	128,805,879.75	3,111,919,507.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	195,421,613.00			-124,794,745.12	583,703,162.55		6,841,988.78				61,287,171.60		722,459,190.81	-5,324,861.19	717,134,329.62
（一）综合收益总额							6,841,988.78				61,287,171.60		68,129,160.38	-5,364,861.19	62,764,299.19
（二）所	195,421,613.00			-124,794,745.12	583,703,162.55								654,330,030.43	40,000.00	654,370,030.43

有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股													40,000.00	40,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	195,421,613.00			-124,794,745.12	583,703,162.55								654,330,030.43	654,330,030.43	
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	2,520,995,824.00				971,377,714.60	29,003,730.33	5,467,700.67		46,534,036.98		190,201,272.45		3,705,572,818.37	123,481,018.56	3,829,053,836.93

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收	专	盈余公积	一	未分配利润	其	小计			

		优 先 股	永 续 债	其他			益	项 储 备		股 风 险 准 备	他				
一、上年 期末余额	2,325,501,918.00			124,834,799.11	387,471,271.48	29,003,730.33	-395,483.31		48,390,388.34		1,064,530,464.12		3,921,329,627.41	192,788,797.94	4,114,118,425.35
加：会计 政策变更									-2,316,235.57		-180,930,564.10		-183,246,799.67		-183,246,799.67
前期差错 更正															
同一控制 下企业合 并															
其他															
二、本年 期初余额	2,325,501,918.00			124,834,799.11	387,471,271.48	29,003,730.33	-395,483.31		46,074,152.77		883,599,900.02		3,738,082,827.74	192,788,797.94	3,930,871,625.68
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）	1,531.00			-852.21	4,176.89		-130,516.75				55,440,939.47		55,315,278.40	-207,366.03	55,107,912.37
（一）综 合收益总 额							-130,516.75				55,440,939.47		55,310,422.72	2,268,896.77	57,579,319.49
（二）所 有者投入 和减少资 本	1,531.00			-852.21	4,176.89								4,855.68		4,855.68
1. 所有 者投入的 普通股															
2. 其他 权益工具 持有者投	1,531.00			-852.21	4,176.89								4,855.68		4,855.68

变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	2,325,503,449.00		124,833,946.90	387,475,448.37	29,003,730.33	-526,000.06	46,074,152.77	939,040,839.49	3,793,398,106.14	192,581,431.91	3,985,979,538.05			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,325,574,211.00			124,794,745.12	378,072,214.82	29,003,730.33	8,627,975.59	32,887,939.12	381,783,325.57			3,222,736,680.89
加：会计政策变更												
前期差错												

更正												
其他												
二、本年期初余额	2,325,574,211.00			124,794,745.12	378,072,214.82	29,003,730.33	8,627,975.59		32,887,939.12	381,783,325.57		3,222,736,680.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	195,421,613.00			-124,794,745.12	583,703,162.55		6,841,988.78			-41,633,406.20		619,538,613.01
（一）综合收益总额							6,841,988.78			-41,633,406.20		-34,791,417.42
（二）所有者投入和减少资本	195,421,613.00			-124,794,745.12	583,703,162.55							654,330,030.43
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	195,421,613.00			-124,794,745.12	583,703,162.55							654,330,030.43
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或												

股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其												

他												
四、本期末余额	2,520,995,824.00				961,775,377.37	29,003,730.33	15,469,964.37		32,887,939.12	340,149,919.37		3,842,275,293.90

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,325,501,918.00			124,834,799.11	377,868,934.25	29,003,730.33	9,606,780.39		34,744,290.48	613,798,045.81		3,457,351,037.71
加：会计政策变更									-2,316,235.57	-20,846,120.15		-23,162,355.72
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,325,501,918.00			124,834,799.11	377,868,934.25	29,003,730.33	9,606,780.39		32,428,054.91	592,951,925.66		3,434,188,681.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,531.00			-852.21	4,176.89		-130,516.75			-8,130,587.83		-8,256,248.90
（一）综合收益总额							-130,516.75			-8,130,587.83		-8,261,104.58
（二）所	1,531.00			-852.21	4,176.89							4,855.68

有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,531.00			-852.21	4,176.89							4,855.68
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或												

股本)												
3. 盈余 公积弥补 亏损												
4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益												
5. 其他 综合收益 结转留存 收益												
6. 其他												
(五) 专 项储备												
1. 本期 提取												
2. 本期 使用												
(六) 其 他												
四、本期 期末余额	2,325,503,449.00			124,833,946.90	377,873,111.14	29,003,730.33	9,476,263.64		32,428,054.91	584,821,337.83		3,425,932,433.09

三、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

广东海印集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名“茂名永业（集团）股份有限公司”，1992年12月经广东省体改委和广东省股份制企业试点联审小组粤股审[1992]126号文批准，由茂名市化工一厂独家发起成立定向募集股份有限公司。

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

本公司注册地址：广东省广州市越秀区东华南路98号21-32层。

本公司的母公司为广州海印实业集团有限公司，最终控制人为邵建明。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所处的行业为租赁和商务服务业，主要经营范围：销售日用百货，市场商品信息咨询服务，出租柜台，物业管理（持有有效许可证书经营），项目投资，产品展销、展览策划，计算机软、硬件开发及技术服务；电信服务；停车场经营；第二类增值电信业务；房屋租赁；批发采购；休闲观光活动；游艺娱乐活动；商业综合体管理服务；日用百货销售；日用品批发；化妆品批发；化妆品零售；服装服饰零售；服装服饰批发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本次财务报告经董事会批准，于2022年8月31日对外报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度公司纳入合并范围的二级及三级子公司共59户，详见“本附注九、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年度增加3户、减少7户，详见“本附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）处置子公司的会计处理

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

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

7、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

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安

排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流

量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

①金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：a.本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；b.该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：a.本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；b.该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

①金融资产

a.以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

b.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

c.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

d.指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

②金融负债

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

b.以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（4）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

①金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a.收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b.该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；c.该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：a.被转移金融资产在终止确认日的账面价值；b.因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：a.终止确认部分在终止确认日的账面价值；b.终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：a.第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；b.第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；c.第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

a.不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司将全部客户纳入信用管理，定期进行信用风险评估，对出现信用减值迹象的应收账款统一纳入单项组合进行单独测试并单独计提预期信用损失。该单项组合的预期信用损失为整个续存期内应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额。单独测试发现客观证据不足的，纳入账龄组合计提预期信用损失。

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1	应收房地产产品销售款
应收账款组合 2	应收商业物业租赁款
应收账款组合 3	应收其他客户款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

b.包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

③发放贷款及垫款计量损失准备的方法

本公司将出现信用减值迹象的贷款统一纳入单项组合进行单独测试并单独计提预期信用损失，该单项组合的预期信用损失为整个续存期内应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额。单独测试发现客观证据不足的，纳入组合计提预期信用损失。

本公司依据信用风险特征并参照《贷款风险分类指导原则》及《金融企业准备金计提管理办法》，并将贷款划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类组合。根据五级分类组合以及历史信用损失经验，并结合当期状况以及对未来的预测后，本公司确定的发放贷款及垫款的预期信用损失如下：

风险特征	资产质量特征	计提比例%
正常	债务人能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还。	0-1.5
关注	尽管债务人目前有能力偿还债务，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。或者是债务人的现金偿还能力出现明显问题，但债务人或担保人的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及利息。	2-3
次级	债务人的偿债能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还	25-30

	债务本金及利息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。	
可疑	债务人无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。	50-80
损失	在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，债务本金及利息依然无法收回，或只能收回极小部分。	100

④其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- a. 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- b. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- c. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- d. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- e. 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

本公司将有息、出现信用减值迹象的单项其他应收款、长期应收款统一纳入单项组合进行单独测试并单独计提预期信用损失。该单项组合的预期信用损失为整个续存期内应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额。单独测试发现客观证据不足的，纳入账龄组合计提预期信用损失。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	应收合并范围内其他公司往来款
其他应收款组合 2	应收其他关联方公司往来款
其他应收款组合 3	应收其他公司往来款
其他应收款组合 4	应收内部员工备用金
其他应收款组合 5	应收保证金与押金款项
其他应收款组合 6	应收代垫款项
其他应收款组合 7	应收其他款项

续表：

长期应收款组合 1	应收租赁款
长期应收款组合 2	应收其他款项

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产

负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、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。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“信用减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

14、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

16、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但

符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

18、固定资产

(1) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5%	2.38 - 3.17
机器设备	年限平均法	13-14	5%	6.79 - 7.31
运输设备	年限平均法	4-12	5%	7.92 - 23.75
其他设备	年限平均法	3-8	5%	11.88 - 31.67

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

19、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

21、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	土地使用年限	直线法
软件	5 年	直线法

②使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

①短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

27、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法：

(1) 房地产销售业务：房地产项目已向当地政府建设主管部门取得房地产建设工程竣工验收备案或住宅交付使用许可证等并达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

(2) 物业租赁业务：具体收入确认和计量的会计政策参见附注五、（三十一）。

(3) 物业管理服务业务：物业管理服务于物业管理服务协议生效后，依据协议在提供物业管理服务期间内按照履约进度，在客户取得相关服务控制权时确认收入的实现。

(4) 酒店餐饮业务：对外提供酒店客房、餐饮服务的，在酒店客房、餐饮服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

(5) 百货销售商品业务：百货在销售商品价款已收到或取得索取价款的权利、转移商品所有权凭证或交付实物时确认为收入。若本公司在向顾客转让商品之前控制商品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收顾客对价总额确认收入。若本公司的履约义务为安排另一方提供商品，则本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入；本公司在向客户转让商品时，需要向客户支付对价的，将支付的对价冲减销售收入，但应付客户对价是为了自客户取得其他可明确区分商品的除外。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

29、政府补助

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- a. 母公司；
- b. 子公司；
- c. 受同一母公司控制的其他企业；
- d. 实施共同控制的投资方；
- e. 施加重大影响的投资方；
- f. 合营企业，包括合营企业的子公司；
- g. 联营企业，包括联营企业的子公司；
- h. 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- i. 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- j. 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠：不适用

3、其他

自 2016 年 5 月 1 日起“营改增”后，本公司相关营业收入“营改增”后增值税税率具体如下：

(1) 租赁业务，选择适用简易计税方法的，按照 5%的征收率计税。不是简易征收项目，按照 9%的征收率计税。管理费、服务费等按 6%的增值税率计税。

(2) 房产销售业务，选择适用简易计税方法的，按照 5%的征收率计税。

(3) 酒店服务业务，销售货物业务按 13%的增值税率计税；租车等有形动产租赁业务按 13%的增值税率计税；住宿餐饮等酒店服务按 6%增值税率计税；场地租赁业务按 5%增值税率计税。

(4) 金融板块业务，按照金融行业的增值税率 6%计税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	865,653.59	998,127.85
银行存款	129,967,022.89	113,629,229.11
其他货币资金	40,400,117.43	10,864,921.61
合计	171,232,793.91	125,492,278.57

其他说明

期末货币资金中的受限情况见附注七（五十八）所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	538,024.89
其中：		
股票投资	0.00	538,024.89
其中：		
合计	0.00	538,024.89

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	92,591,963.90	100.00%	6,462,268.42	6.98%	86,129,695.48	57,332,187.08	100.00%	3,678,965.50	6.42%	53,653,221.58

其中：										
组合 1：应收房地产产品销售款	12,805,229.61	13.83%	3,462,129.03	27.04%	9,343,100.58	14,786,627.70	25.80%	3,265,283.63	22.08%	11,521,344.07
组合 2：应收商业物业租赁款	72,112,542.97	77.88%	2,535,104.60	3.52%	69,577,438.37	35,961,235.53	62.72%	194,724.66	0.54%	35,766,510.87
组合 3：应收其它客户款	7,674,191.32	8.29%	465,034.79	6.06%	7,209,156.53	6,584,323.85	11.48%	218,957.21	3.33%	6,365,366.64
合计	92,591,963.90	100.00%	6,462,268.42	6.98%	86,129,695.48	57,332,187.08	100.00%	3,678,965.50	6.42%	53,653,221.58

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收房地产产品销售款	12,805,229.61	3,462,129.03	27.04%
组合 2：应收商业物业租赁款	72,112,542.97	2,535,104.60	3.52%
组合 3：应收其他客户款	7,674,191.32	465,034.79	6.06%
合计	92,591,963.90	6,462,268.42	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	67,593,462.62
0-0.5 年	46,213,408.53
0.5-1 年	21,380,054.09
1 至 2 年	19,999,471.25
2 至 3 年	664,749.67
3 年以上	4,334,280.36
3 至 4 年	2,312,055.36
4 至 5 年	1,977,225.00
5 年以上	45,000.00
合计	92,591,963.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账的应收账款	3,678,965.50	2,919,662.52	136,359.60	0.00	0.00	6,462,268.42
合计	3,678,965.50	2,919,662.52	136,359.60	0.00	0.00	6,462,268.42

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	47,557,248.53	51.36%	2,496,749.60
单位 2	7,123,094.84	7.69%	0.00
单位 3	6,417,622.00	6.93%	0.00
单位 4	5,763,359.81	6.22%	465,023.99
单位 5	4,147,165.00	4.48%	0.00
合计	71,008,490.18	76.68%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,278,308.50	69.12%	20,522,282.72	88.84%
1 至 2 年	338,812.03	3.73%	114,105.91	0.49%
2 至 3 年	217,996.13	2.40%	217,996.13	0.94%
3 年以上	2,247,830.00	24.75%	2,247,830.00	9.73%
合计	9,082,946.66		23,102,214.76	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
广州海印蔚蓝新能源科技有限公司	单位 1	2,200,600.00	3-4 年	未至结算期
合计		2,200,600.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	非关联方	2,445,149.91	26.92%
单位 2	非关联方	2,200,600.00	24.23%
单位 3	非关联方	1,970,064.10	21.69%
单位 4	非关联方	344,869.90	3.80%
单位 5	非关联方	161,275.55	1.78%
合计		7,121,959.46	78.41%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	24,874,467.43	24,241,163.05
其他应收款	350,659,861.79	362,967,743.02
合计	375,534,329.22	387,208,906.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	24,874,467.43	24,241,163.05
合计	24,874,467.43	24,241,163.05

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			3,439,541.01	3,439,541.01

2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
2022 年 6 月 30 日余额			3,439,541.01	3,439,541.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他关联方往来款	174,256,100.00	174,256,100.00
保证金与押金款项	88,697,968.19	103,151,804.67
其他单位往来款	103,293,315.35	106,670,459.06
员工备用金	1,316,466.43	866,579.35
代垫款	6,687,164.24	7,465,946.93
其他	12,079,777.89	6,439,487.75
减：坏账准备	-35,670,930.31	-35,882,634.74
合计	350,659,861.79	362,967,743.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	35,882,634.74			35,882,634.74
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回	211,704.43			211,704.43
2022 年 6 月 30 日余额	35,670,930.31			35,670,930.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	58,274,132.81

0.5 年以内	31,758,699.63
0.5 年-1 年	26,515,433.18
1 至 2 年	12,836,216.22
2 至 3 年	16,096,636.96
3 年以上	299,123,806.11
3 至 4 年	26,843,568.69
4 至 5 年	201,951,804.49
5 年以上	70,328,432.93
合计	386,330,792.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	35,882,634.74		211,704.43			35,670,930.31
合计	35,882,634.74	0.00	211,704.43	0.00	0.00	35,670,930.31

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	股权收购款	174,256,100.00	4-5 年	45.11%	
单位 2	往来款	30,000,000.00	半年以内；半年至 1 年	7.77%	1,750,000.00
单位 3	租赁保证金	22,000,000.00	5 年以上	5.69%	
单位 4	往来款	20,000,000.00	4-5 年	5.18%	16,000,000.00
单位 5	租赁保证金	13,629,330.00	1-2 年； 2-3 年； 3-4 年； 5 年以上	3.53%	
合计		259,885,430.00		67.27%	17,750,000.00

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
开发成本	1,806,085,357.03	137,682,623.22	1,668,402,733.81	1,746,864,212.75	137,682,623.22	1,609,181,589.53
开发产品	911,140,997.02	93,809,028.58	817,331,968.44	977,949,070.47	98,431,911.63	879,517,158.84
原材料	41,915.06		41,915.06	48,737.13		48,737.13
库存商品	476,241.83		476,241.83	666,564.30		666,564.30
合计	2,717,744,510.94	231,491,651.80	2,486,252,859.14	2,725,528,584.65	236,114,534.85	2,489,414,049.80

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
肇庆大旺-海印又一城	2011年11月01日	滚动开发		623,732,551.85	0.00	0.00	8,433,158.07	632,165,709.92	212,446,908.71		其他
肇庆鼎湖-海印又一城	2012年06月01日	滚动开发		243,447,030.53	0.00	0.00	1,670,990.41	245,118,020.94	51,208,727.34		其他
四会阳光项目	2018年01月01日	已竣工		0.00	2,901,307.47	0.00	2,901,307.47	0.00			其他
茂名海悦项目	2013年09月01日	滚动开发		620,595,213.14	0.00	0.00	2,258,968.77	622,854,181.91	154,528,631.86	0.00	其他
茂名大厦项目	2019年12月25日	滚动开发		259,089,417.23	0.00	0.00	17,870,219.00	276,959,636.23	17,223,147.57	4,908,065.14	其他
上海海印项目	2016年04月01日	已竣工			0.00	0.00	21,838,510.72	21,838,510.72			其他
珠海澳杰项目	2014年04月01日	已竣工			0.00	0.00	7,149,297.31	7,149,297.31			其他
中宸地产项目	2013年05月01日	已竣工			0.00	0.00	0.00	0.00			其他
合计				1,746,864,212.75	2,901,307.47	0.00	62,122,451.75	1,806,085,357.03	435,407,415.48	4,908,065.14	

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
肇庆大旺-海印又一城	滚动开发	46,038,131.50	0.00	3,361,386.79	42,676,744.71	3,910,865.59	0.00
肇庆鼎湖-海印又一城	滚动开发	201,107,355.37	0.00	2,935,621.23	198,171,734.14	10,235,265.15	0.00
番禺-海印又一城	滚动开发	59,850,704.72	1,400,000.00	1,400,000.00	59,850,704.72	0.00	0.00
四会阳光项目	已竣工	176,312,883.30	2,901,307.47	11,921,099.82	167,293,090.95	20,979,902.55	0.00
茂名海悦项目	滚动开发	99,812,480.49	0.00	0.00	99,812,480.49	10,695,500.95	0.00
茂名大厦项目	滚动开发		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海海印项目	已竣工	98,347,895.73	0.00	28,024,631.37	70,323,264.36	11,989,641.35	0.00
珠海澳杰项目	已竣工	229,973,513.13	0.00	17,131,586.22	212,841,926.91	30,541,248.32	2,117,398.75
中宸地产项目	已竣工	66,506,106.23	1,612,099.24	7,947,154.73	60,171,050.74	3,980,934.33	0.00
合计		977,949,070.47	5,913,406.71	72,721,480.16	911,140,997.02	92,333,358.24	2,117,398.75

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发成本	137,682,623.22					137,682,623.22	
开发产品	98,431,911.63			4,622,883.05		93,809,028.58	
合计	236,114,534.85			4,622,883.05		231,491,651.80	

单位：元

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转入存货额	其他减少	
肇庆大旺-海印又一城	217,096,755.10	0.00	0.00	738,980.80	216,357,774.30
肇庆鼎湖-海印又一城	61,600,364.07	0.00	0.00	156,371.58	61,443,992.49
番禺-海印又一城	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四会海印项目	22,985,668.76	0.00	0.00	2,005,766.21	20,979,902.55
茂名海悦项目	165,224,132.81	0.00	0.00	0.00	165,224,132.81
茂名大厦项目	12,315,082.43	4,908,065.14	0.00	0.00	17,223,147.57
上海海印项目	15,518,919.79	0.00	0.00	3,529,278.44	11,989,641.35
珠海澳杰项目	28,423,849.57	2,117,398.75	0.00	0.00	30,541,248.32
中宸地产项目	4,933,886.36	0.00		952,952.03	3,980,934.33
合计	528,098,658.89	7,025,463.89	0.00	7,383,349.06	527,740,773.72

(4) 存货受限情况

期末存货中的受限情况见附注七（五十八）所有权或使用权受到限制的资产。

7、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售投资性房地产	952,631.49		952,631.49	1,924,226.51		2022年12月31日
合计	952,631.49	0.00	952,631.49	1,924,226.51		

其他说明

主要是公司拟 2022 年处置子公司的资产重分类到此科目。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴流转税	9,377,961.71	13,441,581.81
预缴房产税	370,617.53	
预缴土地增值税	164,342.02	216,032.22
预缴企业所得税	11,751,903.00	6,014,445.49
待抵扣税金	43,777,625.97	47,278,492.91
合计	65,442,450.23	66,950,552.43

9、发放贷款及垫款

1、发放贷款及垫款种类披露

项目	期末余额	年初余额
动产质押贷款	67,700,000.00	67,700,000.00
不动产抵押贷款	379,219,079.68	279,649,411.70
保证贷款	9,723,000.00	9,168,000.00
信用贷款	167,763,338.64	275,130,521.99
保理贷款	0.00	48,700,000.00
减：贷款减值准备	-80,884,934.88	-102,260,844.41
发放贷款及垫款净额	543,520,483.44	578,087,089.28

(2) 发放贷款及垫款减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	7,619,108.25	23,923,546.74	70,718,189.43	102,260,844.42
本期计提	514,786.80	2,413,681.10	2,789,239.47	5,717,707.37
本期转回	216,603.61	613,500.00	11,048,548.31	11,878,651.92
本期核销	0.00	0.00	13,296,952.96	13,296,952.96
期末余额	7,917,291.44	25,723,727.84	49,161,927.63	82,802,946.91

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,543,613.38	0.00	2,543,613.38	2,596,863.06		2,596,863.06	5.67%
其中： 未实现融资收益	-578,622.62	0.00	-578,622.62	-650,928.94		-650,928.94	
分期股权转让款	138,329,175.33	0.00	138,329,175.33	125,703,480.73		125,703,480.73	6.145%-6.16%
合计	140,872,788.71	0.00	140,872,788.71	128,300,343.79		128,300,343.79	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州海广资产管理 有限公司	3,311,657.03			-342.34						3,311,314.69	
广东河源农村商 业银行股份有限 公司	175,392,457.85			1,436,337.77	276,280.76					177,105,076.38	
广州民间金融街 科技信息有限公 司	519,563.13			-12,724.44						506,838.69	
小计	179,223,678.01			1,423,270.99	276,280.76					180,923,229.76	
合计	179,223,678.01			1,423,270.99	276,280.76					180,923,229.76	

其他说明

期末长期股权投资中的受限情况见附注七（五十八）所有权或使用权受到限制的资产。

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
幻景娱乐科技发展（天津）有限公司	33,507,470.00	33,507,470.00
上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16,066,902.89	18,758,018.90
中邮消费金融有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
新余海和投资管理中心（有限合伙）	38,666,999.81	64,929,831.89
广东商联信息科技有限公司	59,760,019.06	59,760,019.06
广州帝隆云计算有限公司	100,000.00	100,000.00
江苏奥盛新能源有限公司	30,000,000.00	
合计	213,101,391.76	212,055,339.85

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
幻景娱乐科技发展（天津）有限公司					非交易目的股权	
上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,679,371.17				非交易目的股权	
中邮消费金融有限公司					非交易目的股权	
新余海和投资管理中心（有限合伙）					非交易目的股权	
广东商联信息科技有限公司					非交易目的股权	
广州帝隆云计算有限公司					非交易目的股权	
江苏奥盛新能源有限公司					非交易目的股权	

其他说明：

其他权益工具投资均为指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

13、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,477,157,988.77	68,161,074.77	0.00	3,545,319,063.54
2.本期增加金额	5,322,257.85			5,322,257.85
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	5,322,257.85	0.00	0.00	5,322,257.85
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	
3.本期减少金额	10,934,419.79			10,934,419.79
(1) 处置	4,251,140.38	0.00	0.00	4,251,140.38
(2) 其他转出	6,683,279.41	0.00	0.00	6,683,279.41
4.期末余额	3,471,545,826.83	68,161,074.77		3,539,706,901.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	479,186,154.60	19,875,052.40	0.00	499,061,207.00
2.本期增加金额	47,397,355.74	1,125,460.32		48,522,816.06
(1) 计提或摊销	47,397,355.74	1,125,460.32	0.00	48,522,816.06
3.本期减少金额	3,314,572.42			3,314,572.42
(1) 处置	157,056.02	0.00	0.00	157,056.02
(2) 其他转出	3,157,516.40	0.00	0.00	3,157,516.40
4.期末余额	523,268,937.92	21,000,512.72		544,269,450.64
三、减值准备				
1.期初余额	66,207,833.29	0.00	0.00	66,207,833.29
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	66,207,833.29			66,207,833.29
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,882,069,055.62	47,160,562.05		2,929,229,617.67
2.期初账面价值	2,931,764,000.88	48,286,022.37		2,980,050,023.25

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

(4) 其他说明

期末投资性房地产中的受限情况见附注七（五十八）所有权或使用权受到限制的资产。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	68,835,332.96	72,327,385.11
合计	68,835,332.96	72,327,385.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	68,587,036.94	94,909,676.44	72,270,052.93	86,996,576.21	322,860,392.52
2.本期增加金额	6,683,279.41			55,824.34	6,739,103.75
(1) 购置				55,824.34	55,824.34
(2) 在建工程转入	6,683,279.41				6,683,279.41
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		190,650.00	160,975.00	2,380,985.67	2,732,610.67
(1) 处置或报废		190,650.00	160,975.00	2,380,985.67	2,732,610.67
4.期末余额	75,270,316.35	94,719,026.44	72,109,077.93	84,671,414.88	326,866,885.60
二、累计折旧					
1.期初余额	43,693,010.65	72,782,758.37	50,946,463.45	83,013,724.94	250,533,007.41
2.本期增加金额	3,798,704.00	963,193.50	4,726,754.49	527,881.95	10,016,533.94
(1) 计提	641,187.60	963,193.50	4,726,754.49	527,881.95	6,859,017.54
(2) 投资性房地产转入	3,157,516.40				3,157,516.40
3.本期减少金额		181,290.00	152,926.25	2,183,772.46	2,517,988.71
(1) 处置或报废		181,290.00	152,926.25	2,183,772.46	2,517,988.71

4.期末余额	47,491,714.65	73,564,661.87	55,520,291.69	81,357,834.43	258,031,552.64
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,778,601.70	21,154,364.57	16,588,786.24	3,313,580.45	68,835,332.96
2.期初账面价值	24,894,026.29	22,126,918.07	21,323,589.48	3,982,851.27	72,327,385.11

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,520,968.18	0.00
合计	2,520,968.18	0.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
租入资产改良工程（一般商业企业）	268,898.00		268,898.00			0.00
国际展贸城项目	924,674.58		924,674.58			0.00
其他	1,327,395.60		1,327,395.60			0.00
合计	2,520,968.18		2,520,968.18			0.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
租入资产改良工程		0.00	268,898.00			268,898.00						
国际展贸城项目		0.00	924,674.58			924,674.58						

其他		0.00	1,327,395.60			1,327,395.60					
合计		0.00	2,520,968.18			2,520,968.18					

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,830,907,774.05	1,830,907,774.05
2.本期增加金额	49,692,865.56	49,692,865.56
（1）新增租赁	49,692,865.56	49,692,865.56
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,880,600,639.61	1,880,600,639.61
二、累计折旧		
1.期初余额	860,032,206.43	860,032,206.43
2.本期增加金额	64,391,314.58	64,391,314.58
（1）计提	64,391,314.58	64,391,314.58
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	924,423,521.01	924,423,521.01
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	956,177,118.60	956,177,118.60
2.期初账面价值	970,875,567.62	970,875,567.62

17、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				36,044,420.95	36,044,420.95

2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				693,694.98	693,694.98
(1) 处置				693,694.98	693,694.98
4.期末余额				35,350,725.97	35,350,725.97
二、累计摊销					
1.期初余额				28,996,691.90	28,996,691.90
2.本期增加金额				960,607.81	960,607.81
(1) 计提				960,607.81	960,607.81
3.本期减少金额				455,105.86	455,105.86
(1) 处置				455,105.86	455,105.86
4.期末余额				29,502,193.85	29,502,193.85
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				5,848,532.12	5,848,532.12
2.期初账面价值				7,047,729.05	7,047,729.05

18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
人行征信系统		352,122.88						352,122.88
合计		352,122.88						352,122.88

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
珠海市澳杰置业有限公司	5,916,161.78					5,916,161.78
广东茂名大厦有限公司	31,458,604.79					31,458,604.79
广州市衡誉小额贷款股份有限公司	1,132,197.59					1,132,197.59
广州市骏盈置业有限公司	244,177,060.27					244,177,060.27
合计	282,684,024.43					282,684,024.43

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广州市骏盈置业有限公司	17,368,646.01					17,368,646.01
广州市衡誉小额贷款股份有限公司	1,132,197.59					1,132,197.59
合计	18,500,843.60					18,500,843.60

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

a.公司于 2014 年 6 月通过非同一控制下的企业合并取得珠海市澳杰置业有限公司 100% 的股权，购买日长期股权投资成本高于被投资单位可辨认资产、负债的公允价值 5,916,161.78 元，将该部分金额确认为商誉。

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

c.公司于 2016 年 10 月通过非同一控制下的企业合并取得广州市衡誉小额贷款股份有限公司 52.49% 的股权，购买日长期股权投资成本高于被投资单位可辨认资产、负债的公允价值 1,132,197.59 元，将该部分金额确认为商誉；

d.公司于 2017 年 11 月通过非同一控制下的企业合并取得广州市骏盈置业有限公司 90.00% 的股权，购买日长期股权投资成本高于被投资单位可辨认资产、负债的公允价值 244,177,060.27 元，将该部分金额确认为商誉；

上年期末已对与商誉相关资产组或资产组组合进行了减值测试，经测试上年期末确认广州市骏盈置业有限公司商誉

减值损失 12,833,875.90 元、确认广州市衡誉小额贷款股份有限公司商誉减值损失 1,132,197.59 元。

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	127,151,402.02	4,434,928.13	13,213,420.95	5,539,632.16	112,833,277.04
租入资产建造支出-展贸城	719,836,967.24	0.00	22,378,351.26	0.00	697,458,615.98
其他	43,549,574.50	0.00	1,264,098.30	584,344.26	41,701,131.94
合计	890,537,943.76	4,434,928.13	36,855,870.51	6,123,976.42	851,993,024.96

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	83,320,781.39	20,830,195.35	43,237,945.36	10,809,486.34
坏账准备	44,658,709.56	11,164,677.39	45,709,377.24	11,427,344.31
预收账款	14,127,571.48	3,531,892.87	14,127,571.48	3,531,892.87
贷款损失准备	87,836,702.12	21,959,175.53	96,007,021.44	24,001,755.36
存货跌价准备	231,491,651.76	57,872,912.94	236,114,534.84	59,028,633.71
计提土地增值税	4,849,889.92	1,212,472.48	4,849,889.92	1,212,472.48
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	82,096,595.92	20,524,148.98	82,096,595.92	20,524,148.98
投资性房地产减值	66,207,833.28	16,551,958.32	66,207,833.28	16,551,958.32
租赁负债	30,140,682.08	7,535,170.52	30,168,708.40	7,542,177.10
合计	644,730,417.51	161,182,604.38	618,519,477.88	154,629,869.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公	38,666,999.80	9,666,749.95	64,929,831.88	16,232,457.97

允价值变动				
合计	38,666,999.80	9,666,749.95	64,929,831.88	16,232,457.97

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		161,182,604.39		154,629,869.47
递延所得税负债		9,666,749.95		16,232,457.97

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	13,554,801.27
可抵扣亏损	206,236,906.09	207,284,465.90
合计	206,236,906.09	220,839,267.17

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	4,135,457.54	7,661,065.38	2017 年度未弥补亏损
2023 年	40,254,399.28	43,020,772.07	2018 年度未弥补亏损
2024 年	29,021,067.40	32,197,032.20	2019 年度未弥补亏损
2025 年	35,867,702.21	37,166,429.72	2010 年度未弥补亏损
2026 年	82,869,946.45	87,239,166.53	2021 年度未弥补亏损
2027 年	14,088,333.21		2022 年度未弥补亏损
合计	206,236,906.09	207,284,465.90	

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付保险费	1,015,888.86	0.00	1,015,888.86	1,109,801.90		1,109,801.90
预付工程款	79,338,144.60	0.00	79,338,144.60	64,142,044.86		64,142,044.86
预付软件款	1,035,079.88	0.00	1,035,079.88	960,822.45		960,822.45
预付股权收购款	1,879,734.50	0.00	1,879,734.50	0.00		
预付租金	0.00	0.00	0.00	74,257.43		74,257.43

合计	83,268,847.84		83,268,847.84	66,286,926.64		66,286,926.64
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	62,280,000.00	25,500,000.00
抵押借款	189,388,441.40	190,000,000.00
保证借款	71,800,000.00	77,500,000.00
应计利息	264,049.26	1,412,476.22
合计	323,732,490.66	294,412,476.22

短期借款分类的说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	64,826,129.91	86,979,113.96
1年以上	71,836,353.84	67,017,328.46
合计	136,662,483.75	153,996,442.42

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	9,911,280.50	未至结算期
单位 2	8,094,418.74	未至结算期
单位 3	7,637,391.51	未至结算期
单位 4	5,880,000.00	未至结算期
单位 5	3,938,413.06	未至结算期
合计	35,461,503.81	

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,644,224.35	2,241,432.37
1 年以上	726,371.20	930,608.20
合计	2,370,595.55	3,172,040.57

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售房款	38,705,056.52	48,897,072.02
百货货款	3,958,177.86	5,249,898.20
物管费	72,682.68	253,696.98
酒店服务	220,821.37	583,958.17
其他		59,997.17
合计	42,956,738.43	55,044,622.54

27、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,241,989.45	64,932,922.27	65,128,948.36	2,045,963.36
二、离职后福利-设定提存计划	450.80	6,585,773.47	6,498,407.68	87,816.59
三、辞退福利	6,780.00	0.00	0.00	6,780.00
合计	2,249,220.25	71,518,695.74	71,627,356.04	2,140,559.95

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	819,102.49	54,109,062.38	54,339,444.00	588,720.87
2、职工福利费	15,365.68	1,825,873.44	1,825,918.44	15,320.68
3、社会保险费	-499.73	3,299,036.50	3,276,161.13	22,375.64
其中：医疗保险费	-506.00	2,954,843.15	2,933,489.15	20,848.00
工伤保险费	0.00	75,111.78	73,590.41	1,521.37
生育保险费	6.27	6,076.45	6,076.45	6.27
补充医疗费	0.00	263,005.12	263,005.12	0.00
4、住房公积金	1,245.00	2,281,194.00	2,272,042.00	10,397.00

5、工会经费和职工教育经费	1,406,776.01	48,434.90	46,061.74	1,409,149.17
六、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	3,099,566.98	3,099,566.98	0.00
七、其他	0.00	269,754.07	269,754.07	0.00
合计	2,241,989.45	64,932,922.27	65,128,948.36	2,045,963.36

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	450.80	6,366,583.86	6,281,713.11	85,321.55
2、失业保险费	0.00	219,189.61	216,694.57	2,495.04
合计	450.80	6,585,773.47	6,498,407.68	87,816.59

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,582,438.88	9,772,545.03
企业所得税	11,669,708.13	20,527,094.30
个人所得税	310,709.24	393,602.95
城市维护建设税	652,044.63	610,944.03
房产税	5,898,617.59	6,538,621.79
教育费附加	474,698.27	466,814.56
土地增值税	27,379,950.72	26,970,157.69
印花税	12,108.70	275,340.09
土地使用税	471,193.67	30,579.18
其他	42,206.97	109,463.00
合计	65,493,676.80	65,695,162.62

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	622,871,980.26	733,729,656.19
合计	622,871,980.26	733,729,656.19

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定金及定金税费	133,292,650.06	127,443,145.45
保证金及押金	22,811,532.92	28,475,502.32
外部往来款	348,197,231.95	298,076,339.16
日常开支及暂收款	4,476,440.74	2,839,332.09
股权转让款		152,090,000.00
代理支付款项	84,450,407.70	91,815,561.44
其他	29,643,716.89	32,989,775.73
合计	622,871,980.26	733,729,656.19

30、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有待售广州市番禺区友利玩具有限公司 100% 股权中的负债	0.00	10,777,550.62
持有待售肇庆市广恒灯饰有限公司 100% 股权中的负债	0.00	2,899,066.05
合计	0.00	13,676,616.67

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,094,549,825.32	669,063,466.11
一年内到期的应付债券		688,749,151.41
一年内到期的租赁负债	224,837,516.94	189,217,548.61
应计利息		47,083,815.24
合计	1,319,387,342.26	1,594,113,981.37

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	899,249,825.32	486,263,466.11
保证借款	76,800,000.00	76,800,000.00
质押借款	118,500,000.00	106,000,000.00
合计	1,094,549,825.32	669,063,466.11

(2) 一年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额(元)
平安银行广州分行营业部	2018-6-29	2033-6-29	人民币	5.5700		21,078,625.00
平安银行广州分行营业部	2018-7-5	2033-6-29	人民币	5.5700		10,826,150.00
平安银行广州分行营业部	2018-8-17	2033-6-29	人民币	6.2100		8,930,790.00
平安银行广州分行营业部	2018-8-3	2033-6-29	人民币	6.0600		9,178,800.00
平安银行广州分行营业部	2020-7-14	2033-6-29	人民币	5.1500		1,606,290.00
平安银行广州分行营业部	2020-7-20	2030-7-20	人民币	5.1500		2,658,905.00
平安银行广州分行营业部	2020-12-7	2030-12-7	人民币	5.1500		3,518,540.00
平安银行广州分行营业部	2021-6-25	2031-6-25	人民币	4.4800		1,406,325.00
平安银行广州分行营业部	2021-6-29	2031-6-29	人民币	4.4800		2,218,210.00
平安银行广州分行营业部	2021-10-14	2024-10-14	人民币	4.7500		25,999,540.00
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	2018-8-27	2023-1-15	人民币	6.8000		100,000,000.00
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	2018-8-31	2023-1-15	人民币	6.8000		87,711,478.61
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	2018-9-5	2023-1-15	人民币	6.8000		100,000,000.00
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	2018-9-11	2023-1-15	人民币	6.8000		100,000,000.00
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	2019-2-11	2023-1-15	人民币	6.8000		60,000,000.00
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	2018-8-13	2023-1-15	人民币	6.8000		15,048,724.75
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	2021-4-6	2023-2-28	人民币	7.5000		68,000,000.00
广东紫金农村商业银行股份有限公司	2019-11-8	2022-11-7	人民币	9.0700		29,500,000.00
江西银行股份有限公司广州分行	2020-8-12	2023-8-5	人民币	7.0000		76,800,000.00
中国银行广州番禺支行	2016-1-4	2026-1-3	人民币	5.1450		54,600,000.00
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	2017-8-11	2022-8-6	人民币	6.4126		200,000,000.00
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	2017-11-17	2022-8-6	人民币	6.4130		26,967,446.96
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-4	2036-1-25	人民币	5.3000		6,750,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-5	2036-1-25	人民币	5.3000		5,544,642.87
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-7	2036-1-25	人民币	5.3000		2,892,857.16
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-20	2036-1-25	人民币	5.3000		2,892,857.13
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-23	2036-1-25	人民币	4.65000		3,375,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-25	2036-1-25	人民币	4.65000		3,616,071.42
平安银行股份有限公司广州分行	2021-3-29	2036-1-25	人民币	5.3000		2,250,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2021-3-30	2036-1-25	人民币	5.3000		2,847,857.12
平安银行股份有限公司广州分行	2021-7-12	2036-1-25	人民币	5.3000		2,892,857.16
平安银行股份有限公司广州分行	2021-7-13	2036-1-25	人民币	5.3000		2,978,571.42

平安银行股份有限公司广州分行	2021-7-13	2036-1-25	人民币	5.3000		1,459,285.72
平安银行股份有限公司广州分行	2021-12-2	2024-12-2	人民币	4.7500		30,000,000.00
上海银行股份有限公司自贸试验区分行	2020-11-9	2023-11-6	人民币	5.8000		21,000,000.00
合计						1,094,549,825.32

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	30,303.63	42,575.68
合计	30,303.63	42,575.68

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	82,000,000.00	105,500,000.00
抵押借款	1,962,543,249.67	2,586,299,498.28
保证借款	218,894,117.64	250,894,117.64
应计利息		8,222,865.88
合计	2,263,437,367.31	2,950,916,481.80

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额(元)
平安银行广州分行营业部	2018-6-29	2033-6-29	人民币	5.5700		260,071,250.00
平安银行广州分行营业部	2018-7-5	2033-6-29	人民币	5.5700		133,779,500.00
平安银行广州分行营业部	2018-8-17	2033-6-29	人民币	6.2100		111,664,920.00
平安银行广州分行营业部	2018-8-3	2033-6-29	人民币	6.0600		85,263,600.00
平安银行广州分行营业部	2020-7-14	2033-6-29	人民币	5.1500		16,181,130.00
平安银行广州分行营业部	2020-7-20	2030-7-20	人民币	5.1500		57,094,927.50
平安银行广州分行营业部	2020-12-7	2030-12-7	人民币	5.1500		36,324,015.00
平安银行广州分行营业部	2021-6-25	2031-6-25	人民币	4.4800		31,551,937.50
平安银行广州分行营业部	2021-6-29	2031-6-29	人民币	4.4800		24,563,580.00
平安银行广州分行营业部	2021-10-14	2024-10-14	人民币	4.7500		90,998,390.00
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	2021-4-7	2024-3-31	人民币	7.5000		71,500,000.00

中国民生银行广州分行营业部	2021-8-23	2023-8-22	人民币	6.7000		280,000,000.00
江西银行股份有限公司广州分行	2020-8-12	2023-8-5	人民币	7.0000		218,894,117.64
中国银行股份有限公司广州番禺支行	2016-1-4	2026-1-3	人民币	5.2675		117,550,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-4	2036-1-25	人民币	5.3000		122,000,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-5	2036-1-25	人民币	5.3000		100,214,285.68
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-7	2036-1-25	人民币	5.3000		37,767,857.10
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-20	2036-1-25	人民币	5.3000		52,285,714.32
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-23	2036-1-25	人民币	4.6500		61,000,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2021-2-25	2036-1-25	人民币	4.6500		65,357,142.87
平安银行股份有限公司广州分行	2021-3-29	2036-1-25	人民币	5.3000		29,375,000.00
平安银行股份有限公司广州分行	2021-3-30	2036-1-25	人民币	5.3000		37,180,356.88
平安银行股份有限公司广州分行	2021-7-12	2036-1-25	人民币	5.3000		37,767,857.10
平安银行股份有限公司广州分行	2021-7-13	2036-1-25	人民币	5.3000		40,500,000.02
平安银行股份有限公司广州分行	2021-7-13	2036-1-25	人民币	5.3000		19,051,785.70
平安银行股份有限公司广州分行	2021-12-2	2024-12-2	人民币	4.7500		115,000,000.00
上海银行股份有限公司自贸试验区分行	2020-11-9	2023-11-6	人民币	5.8000		10,500,000.00
合计						2,263,437,367.31

其他说明，包括利率区间：

借款利率区间 4.48000%-7.5000%

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,402,121,522.77	1,394,648,960.04
减：未确认融资费用	-309,635,037.36	-313,394,987.61
减：一年内到期的租赁负债	-224,837,516.94	-189,217,548.61
合计	867,648,968.47	892,036,423.82

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	111,035,376.55		51,520.26	110,983,856.29	与资产相关，尚在受益期
合计	111,035,376.55		51,520.26	110,983,856.29	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
商业网点建设扶持基金	1,825,208.72	0.00		31,249.98			1,793,958.74	与资产相关
重大项目发展扶持基金	109,210,167.83	0.00		20,270.28			109,189,897.55	与资产相关

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,325,574,211.00				195,421,613.00	195,421,613.00	2,520,995,824.00

其他说明：

2016年6月,公司发行可转换公司债券10.91亿元(募集资金净额),2016年12月进入转股期。截止2022年6月7日,公司累计转股340,621,093股。2022半年度转股195,421,613股。

37、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	6,736,063	124,794,745.12			6,736,063	124,794,745.12		0.00
合计	6,736,063	124,794,745.12			6,736,063	124,794,745.12		

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

本期发生可转债转股事宜及可转债到期结算,相应结转其他权益工具124,794,745.12元。

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	373,376,460.48	583,703,162.55		957,079,623.03
其他资本公积	14,298,091.57			14,298,091.57

合计	387,674,552.05	583,703,162.55		971,377,714.60
----	----------------	----------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：“资本公积-股本溢价”本期增加 583,703,162.55 元，增加原因系可转债的持有者转股及到期结算所致。

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购股东股份	29,003,730.33			29,003,730.33
合计	29,003,730.33			29,003,730.33

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	-1,603,383.46	123,571.52			-6,565,708.02	6,689,279.54		5,085,896.08
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益	-3,401,944.38	123,571.52				123,571.52		-3,278,372.86
其他 权益工具 投资公允 价值变动	-3,957,015.61				-6,565,708.02	6,565,708.02		2,608,692.41
其他（业 绩承诺补 偿款）	5,755,576.53					0.00		5,755,576.53
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	229,095.35	152,709.24				152,709.24		381,804.59
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	229,095.35	152,709.24				152,709.24		381,804.59
其他综合 收益合计	-1,374,288.11	276,280.76	0.00	0.00	-6,565,708.02	6,841,988.78	0.00	5,467,700.67

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,534,036.98	0.00	0.00	46,534,036.98
合计	46,534,036.98	0.00	0.00	46,534,036.98

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	128,914,100.85	1,064,530,464.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-289,407,562.30
调整后期初未分配利润	128,914,100.85	775,122,901.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,287,171.60	-623,221,284.53
应付普通股股利		23,137,516.44
加：其他综合收益结转留存收益		150,000.00
期末未分配利润	190,201,272.45	128,914,100.85

调整期初未分配利润明细：

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

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	607,863,292.07	327,350,829.12	558,047,945.44	278,403,083.64
其他业务	11,322,612.58	0.00	16,170,373.84	12,769,851.18
合计	619,185,904.65	327,350,829.12	574,218,319.28	291,172,934.82

与履约义务相关的信息：

公司的履约义务主要为尚未达到房地产销售合同约定的交付条件的项目的开发，并按房地产销售合同约定交付日期完成竣工交付。与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.65 亿元，主要为尚未达到房地产销售合同约定的交付条件的销售合同交易价格的预期未来收入。本公司预计在 2022 年内，在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1	番禺海印又一城	111,424,894.22
2	上海海印又一城	67,187,989.25
3	珠海海印又一城	26,947,981.17
4	中宸地产项目	14,677,208.19
5	大沙新都荟项目	13,224,055.98

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	392,180.13	501,677.74
城市维护建设税	1,609,999.24	1,624,487.91
教育费附加	1,165,285.80	1,286,366.05
房产税	10,483,991.20	11,463,445.27
土地使用税	503,190.20	1,143,517.47
车船使用税	20,520.00	22,980.00
印花税	1,017,838.54	780,910.53
土地增值税	6,858,105.46	7,130,841.14
其他税费	48,108.79	58,543.12
合计	22,099,219.36	24,012,769.23

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	951,900.95	553,727.60

业务宣传费	6,575,624.45	7,143,981.99
工资及福利费	4,767,760.11	5,176,675.43
差旅费	5,877.87	39,193.14
汽车费用	159,737.41	100,960.95
办公管理费	268,049.95	439,732.86
佣金	9,388,308.37	7,004,680.59
社保	995,500.21	1,135,224.00
保洁费	1,857,600.49	1,348,481.15
维修费	2,539,561.78	4,174,711.86
电费	1,306,848.11	1,676,779.21
顾问费	1,208,315.44	2,092,910.32
租车费用	0.00	42,920.80
其他	2,698,829.47	3,781,959.97
合计	32,723,914.61	34,711,939.87

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	44,640,112.80	47,040,361.36
五险一金	8,014,347.40	9,445,090.10
工会经费及教育经费	136,736.18	33,830.51
办公费	2,698,888.16	2,579,455.93
差旅费	538,681.57	617,991.81
董事津贴	389,754.07	390,000.00
中介机构及信息披露费用	13,889,106.58	7,822,449.15
汽车费用	599,176.66	728,925.40
业务招待费	5,346,173.03	5,230,702.07
折旧	2,214,020.84	7,905,390.06
无形资产长期待摊费用	13,272,450.68	16,410,031.61
维修费	775,078.12	1,005,366.51
财产保险费	391,833.99	965,069.00
劳保费用	3,361.94	256,436.51
水电费	1,517,832.29	587,736.76
其它	9,288,596.47	11,582,801.17
合计	103,716,150.78	112,601,637.95

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,741,143.94	56,834,317.99
减：利息收入	360,950.20	655,540.09
手续费及其他	2,939,928.91	3,643,341.83
合计	142,320,122.65	59,822,119.73

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
国际展贸城-重大项目发展扶持基金	20,270.28	17,379,625.51
番禺体育休闲-商业网点建设扶持基金	31,249.98	31,249.98
进项税加计扣除	572,202.74	1,006,464.41
政府稳岗补贴	476,612.57	61,866.17
个税手续费返还	66,544.59	91,378.96
"十三五期间"浦东新区安商育商财政扶持款	0.00	229,000.00
广州市商务发展专项资金零售与生活服务事项新增限额以上企业奖励	0.00	50,000.00
搬迁政府补贴	0.00	301,692.00
企业研发经费补助	100,005.85	400,000.00
广州市 2019 年度总部企业奖励补贴	0.00	2,393,658.00
企业职工适岗培训补贴	4,500.00	37,850.00
以工代训补贴	54,223.33	120,500.00
韶关应对新冠疫情减免租金补贴	170,400.00	
合计	1,496,009.34	22,103,285.03

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,423,270.99	6,626,772.84
处置长期股权投资产生的投资收益	70,824,372.47	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,006,867.34	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,679,731.17	
合计	72,920,507.29	6,626,772.84

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	211,704.43	233.31
应收账款信用减值损失	-2,783,662.92	2,108,931.82
贷款损失准备损失	5,302,483.23	-5,141,107.83
合计	2,730,524.74	-3,031,942.70

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	-90,784.54	

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿金	243,925.80	326,912.69	
其他	3,343,328.71	7,803,487.18	
合计	3,587,254.51	8,130,399.87	

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	0.00		
对外捐赠	2,639,800.00	231,788.00	
其他	4,840,423.49	7,501,529.46	
合计	7,480,223.49	7,733,317.46	

54、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,711,222.77	27,268,446.50

递延所得税费用	-6,494,577.20	-6,986,167.48
合计	8,216,645.57	20,282,279.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	64,138,955.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,034,738.99
子公司适用不同税率的影响	-604,191.31
调整以前期间所得税的影响	2,099,853.66
非应税收入的影响	-6,297.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	944,240.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,314,810.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,370,253.69
权益法核算的投资收益	-355,817.75
使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损及预收款项的影响	1,048,675.32
所得税费用	8,216,645.57

55、其他综合收益

详见附注 40

56、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	360,613.60	653,182.04
定金及保证金	14,003,629.53	23,664,473.30
其他单位往来	128,474,259.65	67,477,022.44
政府补助收入	611,374.20	19,211,641.96
营业外收入等	410,098.03	7,206,919.40
合计	143,859,975.01	118,213,239.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定金及保证金	15,048,126.78	11,402,906.28
销售费用及管理费用付现	42,704,044.90	56,323,776.90
支付的其他往来款	57,989,757.45	95,029,774.38
财务费用付现	6,614,294.83	3,749,099.15
营业外支出付现	5,526,548.53	8,082,011.86
合计	127,882,772.49	174,587,568.57

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的股权转让款		119,150,000.00
合计		119,150,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的筹资性保证金	0.00	141,275,000.00
合计	0.00	141,275,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付少数股东投资款	1,879,734.50	
支付的筹资性保证金	55,371,256.67	
租赁负债	60,035,942.89	
合计	117,286,934.06	

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	55,922,310.41	57,709,836.24
加: 资产减值准备		
信用减值准备	-2,730,524.74	3,031,942.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,381,833.60	60,651,928.05
使用权资产折旧	64,391,314.58	64,262,645.52
无形资产摊销	960,607.81	2,063,872.84
长期待摊费用摊销	36,855,870.51	45,214,541.39
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)	90,784.54	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		18,944.37
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	139,741,143.94	56,834,317.99
投资损失(收益以“—”号填列)	-72,920,507.29	-6,626,772.84
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-6,552,734.92	-6,973,107.82
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-2,275,888.76
存货的减少(增加以“—”号填列)	3,161,190.66	-20,182,359.74
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	66,790,157.89	10,076,160.40
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	18,697,686.65	-105,292,870.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	359,789,133.64	158,513,189.47
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	114,853,214.60	130,661,411.76
减: 现金的期初余额	177,977,802.36	166,356,011.30
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	-63,124,587.76	-35,694,599.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	183,283,178.18
其中：	
广州市番禺区友利玩具有限公司	155,193,178.18
肇庆市广恒灯饰有限公司	28,090,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	57,555,841.08
其中：	
广州市番禺区友利玩具有限公司	56,814,806.47
广州市番禺总统大酒店有限公司	554,641.15
肇庆市广恒灯饰有限公司	186,393.46
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,000,700.00
其中：	
广州东缙置业有限公司	10,000,700.00
处置子公司收到的现金净额	135,728,037.10

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	114,853,214.60	177,977,802.36
其中：库存现金	865,653.59	1,147,753.27
可随时用于支付的银行存款	73,584,773.58	165,965,127.48
可随时用于支付的其他货币资金	40,400,117.43	10,861,921.61
三、期末现金及现金等价物余额	114,853,214.60	177,977,802.36

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	56,379,579.31	详见注 1
存货	150,944,168.13	详见注 2
固定资产	27,778,601.70	
投资性房地产	1,671,706,709.77	
持有待售资产	952,631.49	

长期股权投资（广东河源农村商业银行股份有限公司）	74,528,953.01	详见注 3
合计	1,982,290,643.41	

其他说明：

注 1：受限资金 56,379,579.31 元，其中：履约保证金 55,371,256.67 元及其他受限资金 1,008,322.64 元。

注 2：本公司以 150,944,168.13 元存货、952,631.49 元持有待售资产、1,671,706,709.77 元投资性房地产以及 27,778,601.70 元固定资产（房屋建筑物）作为银行贷款的抵押物。

注 3：本公司以所持有联营企业广东河源农村商业银行股份有限公司 2400 万股股份作为银行贷款的质押物。

注 4：本公司以控股子公司广州市骏盈置业有限公司 90% 股权、上海海印商业管理有限公司 100% 股权以及珠海市澳杰置业有限公司 67% 股权分别做为银行贷款的质押物。

59、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国际展贸城-重大项目发展扶持基金	20,270.28	其他收益	20,270.28
番禺体育休闲-商业网点建设扶持基金	31,249.98	其他收益	31,249.98
进项税加计扣除	572,202.74	其他收益	572,202.74
政府稳岗补贴	476,612.57	其他收益	476,612.57
个税手续费返还	66,544.59	其他收益	66,544.59
企业研发经费补助	100,005.85	其他收益	100,005.85
企业职工适岗培训补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
以工代训补贴	54,223.33	其他收益	54,223.33
韶关应对新冠疫情减免租金补贴	170,400.00	其他收益	170,400.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失：否
- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明：不适用

2、同一控制下企业合并：不适用

3、反向购买：不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例	股权处置方 式	丧失控制权 的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
广州市番禺 区友利玩具 有限公司	320,000,000.00	100.00%	股权转让	2022年01 月04日	完成控制权 交接	47,222,969.54						
肇庆市广恒 灯饰有限公 司	48,090,000.00	100.00%	股权转让	2022年03 月31日	完成控制权 交接	30,809,361.17						

原因的合并范围变动

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

(1)本期新增的公司			
公司名称	新纳入合并范围的原因	公司类别	持股比例%
广州海印新能源有限公司	设立	全资子公司	100%
广州海恒新能源有限公司	设立	控股孙公司	60%
四川申辉智慧能源有限公司	受让	控股子公司	40%
(2)本期减少的公司：			
公司名称	减少的原因	公司类别	持股比例%
广州市番禺总统大酒店有限公司	转让	全资子公司	100%
广州友利电子商务产业园有限公司	转让	控股孙公司	100%
广州从化海印又一城商业有限公司	注销	全资子公司	100%
肇庆高新区雅逸酒店管理有限公司	注销	全资子公司	100%
广州市海印自由闲名店城市经营管理服务有限公司	注销	全资子公司	100%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州海印又一城商务有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
广州海印摄影城市市场经营管理有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	设立
广州潮楼百货有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	设立
佛山市海印桂闲城商业有限公司	佛山市	佛山市	服务业		100.00%	设立
广州海印汇商贸发展有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
广州海印国际商品展贸城有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	设立
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	肇庆市	肇庆市	房地产业	100.00%		设立
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	肇庆市	肇庆市	房地产业	100.00%		设立
上海海印商业管理有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		设立

茂名海悦房地产开发 有限公司	茂名市	茂名市	房地产业	100.00%		设立
广州海弘房地产开发 有限公司	广州市	广州市	房地产业	100.00%		设立
肇庆大旺海印又一 城百货有限公司	肇庆市	肇庆市	零售业	100.00%		设立
上海海印商业房地 产有限公司	上海市	上海市	房地产业	100.00%		设立
广州市海印广场商 业有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	同一控制下企 业合并
广州市海印东川名 店运动城市市场经 营管理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企 业合并
广州潮楼商业市场 经营管理有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	同一控制下企 业合并
广州市流行前线商 业有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企 业合并
广州市番禺海印体 育休闲有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企 业合并
广东海印缤缤广场 商业市场经营管 理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企 业合并
广东海印商品展销 服务中心有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企 业合并
广州市海印布料总 汇市场经营管 理有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	同一控制下企 业合并
广州市海印布艺总 汇有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	同一控制下企 业合并
广州市海印电器总 汇有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	同一控制下企 业合并
广州少年坊商业市 场经营管 理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企 业合并
广东总统数码港商 业市场经营管 理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企 业合并
广州海印数码港置 业有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		同一控制下企 业合并
广州海印物业管理 有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	同一控制下企 业合并
广州总统大酒店有 限公司	广州市	广州市	住宿和餐饮业	100.00%		同一控制下企 业合并
广州市海印江南粮 油城有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	同一控制下企 业合并
四会海印新都荟商 业有限公司	四会市	四会市	房地产业	100.00%		非同一控制下 企业合并
广东茂名大厦有限 公司	茂名市	茂名市	房地产业	100.00%		非同一控制下 企业合并
珠海市澳杰置业有 限公司	珠海市	珠海市	房地产业	67.00%		非同一控制下 企业合并
广州市海印传媒广 告有限公司	广州市	广州市	服务业	70.00%		设立
肇庆鼎湖雅逸酒店 管理有限公司	肇庆市	肇庆市	酒店管理、房 地产经纪业务	100.00%		设立
广州海印互联网 科技有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	设立

广州市衡誉小额贷款股份有限公司	广州市	广州市	借贷业务	71.62%		非同一控制下企业合并
深圳前海海印商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保理业务	100.00%		设立
广州海印美食城有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
广州海印蔚蓝新能源科技有限公司	广州市	广州市	研究和实验		100.00%	设立
广州海印融资租赁有限公司	广州市	广州市	融资租赁	100.00%		设立
广州番禺海印潮楼商务服务有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	设立
广州市骏盈置业有限公司	广州市	广州市	仓储物流	90.00%		非同一控制下企业合并
广州海印互联网小额贷款有限公司	广州市	广州市	借贷业务	100.00%		设立
韶关市海印投资有限公司	韶关市	韶关市	服务业		100.00%	设立
韶关市海印商业管理有限公司	韶关市	韶关市	服务业		100.00%	设立
广州海印商业保理有限公司	广州市	广州市	保理业务	100.00%		设立
广州海印金融控股有限公司	广州市	广州市	保理业务	100.00%		设立
珠海市海印又一城商业管理有限公司	珠海市	珠海市	服务业	67.00%		设立
扬州市中宸房地产开发有限公司	扬州市	扬州市	房地产业	51.00%		非同一控制企业合并
广州海印小栈新零售有限公司	广州市	广州市	零售业	51.00%		设立
珠海市海印又一城物业管理有限公司	珠海市	珠海市	服务业	67.00%		设立
上海海印物业管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	设立
肇庆景仙物业管理有限公司	肇庆市	肇庆市	服务业	100.00%		设立
广州海印天新商业管理有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
广州天河区海印蔚蓝新能源科技有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	设立
广州市通易物流有限公司	广州市	广州市	道路货物		100.00%	非同一控制
广州海恒新能源有限公司	广州市	广州市	服务业		60.00%	设立
广州海印新能源有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%		设立
四川申辉智慧能源有限公司	内江市	内江市	电力、热力生产和供应业	40.00%		受让

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海市澳杰置业有限	33.00%	-2,333,054.14		31,624,777.92

公司				
广州市骏盈置业有限公司	10.00%	790,669.53		10,843,199.63
广州市衡誉小额贷款股份有限公司	28.38%	1,970,863.83		73,650,336.71
扬州市中宸房地产开发有限公司	49.00%	-4,411,143.24		16,485,454.16

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海市澳杰置业有限公司	241,984,799.88	512,673,153.21	754,657,953.09	658,912,790.96		658,912,790.96	251,739,085.08	517,926,078.63	769,665,163.71	666,850,140.55		666,850,140.55
广州市衡誉小额贷款股份有限公司	24,274,026.44	287,455,976.16	311,730,002.60	45,433,281.31	156,523.30	45,589,804.61	25,569,623.95	291,295,418.93	316,865,042.88	57,513,093.72	156,523.30	57,669,617.02
广州市骏盈置业有限公司	50,394,556.92	167,541,098.49	217,935,655.41	24,654,913.99	140,226,319.66	164,881,233.65	39,975,611.17	173,262,471.63	213,238,082.80	25,983,944.57	142,106,411.79	168,090,356.36
扬州市中宸房地产开发有限公司	71,183,179.53	222,574,553.94	293,757,733.47	260,113,949.19		260,113,949.19	73,468,950.24	217,626,478.70	291,095,428.94	248,449,311.81		248,449,311.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
珠海市澳杰置业有限公司	26,947,981.17	-7,069,861.03	-7,069,861.03	36,321,746.49	32,554,821.89	-250,200.09	-250,200.09	60,696,766.33
广州市衡誉小额贷款股份有限公司	15,492,549.84	6,944,772.13	6,944,772.13	9,335,871.49	14,134,330.19	7,241,638.86	7,241,638.86	19,164,517.39
广州市骏盈置业有限公司	34,230,800.44	7,906,695.32	7,906,695.32	1,561,668.12	22,570,706.79	5,991,254.89	5,991,254.89	5,503,804.89
扬州市中宸房地产开发有限公司	14,677,208.19	-9,002,333.15	-9,002,333.15	17,841.15	12,706,190.47	908,505.67	908,505.67	-340,204.96

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东河源农村商业银行股份有限公司	广东省河源市	广东省河源市	金融业	9.05%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：广东河源农村商业银行股份有限公司的股权较分散，本公司为其第一大股东，派驻董事会成员，对其经营活动能够产生重大影响，故按照权益法进行核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息：不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广东河源农村商业银行	广东河源农村商业银行
流动资产	2,638,532,155.68	2,296,208,839.25
非流动资产	14,231,688,812.74	14,682,969,682.97
资产合计	16,870,220,968.42	16,979,178,522.22
流动负债	15,193,449,844.30	15,231,762,972.37
非流动负债	25,796,165.41	21,543,595.23
负债合计	15,219,246,009.71	15,253,306,567.60
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,650,974,958.71	1,725,671,954.62
按持股比例计算的净资产份额	149,413,233.76	156,173,311.89
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	177,105,076.38	169,745,636.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	245,394,609.41	259,218,744.70
净利润	15,871,837.10	85,267,997.87
终止经营的净利润		
其他综合收益	3,052,961.01	-25,686,867.25
综合收益总额	18,924,798.11	59,581,130.62
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	7,087,449.47

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,818,153.38	3,848,170.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-13,066.78	-2,223.55
--综合收益总额	-13,066.78	-2,223.55

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：不适用

4、重要的共同经营：不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：不适用

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

（二）市场风险

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

1. 利率风险

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

于 2022 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则公司的利息支出将增加或减少 2,761.79 万元。董事会认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	323,732,490.66			323,732,490.66
应付账款	136,662,483.75			136,662,483.75
一年内到期的非流动负债	1,319,387,342.26			1,319,387,342.26
长期借款		1,511,836,887.64	751,600,479.67	2,263,437,367.31
租赁负债		500,614,041.63	367,034,926.84	867,648,968.47
合计	1,779,782,316.67	2,012,450,929.27	1,118,635,406.51	4,910,868,652.45

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	294,412,476.22			294,412,476.22
应付账款	153,996,442.42			153,996,442.42
一年内到期的非流动负债	1,594,113,981.37			1,594,113,981.37
长期借款	8,222,865.88	2,023,913,756.25	918,779,859.67	2,950,916,481.80
租赁负债		453,417,917.83	438,618,505.99	892,036,423.82
合计	2,050,745,765.89	2,477,331,674.08	1,357,398,365.66	5,885,475,805.63

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			213,101,391.76	213,101,391.76
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目包括系公司持有的无控制、共同控制和重大影响的权益投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州海印实业集团有限公司	广州市	批发和零售贸易	10,000 万元	37.39%	37.39%

本企业的母公司情况的说明

本公司之母公司情况说明：邵建明、邵建佳、邵建聪分别持有海印集团 65%、20%、15%的股权，通过海印集团共控制海印股份 37.39%股权，是海印股份的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、1.在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
茂名环星新材料股份有限公司	海印集团持股 97% 的公司
北海高岭科技有限公司	海印集团的全资子公司
重庆海印餐饮管理有限公司	实际控制人邵建明持股 100% 的公司
江西海印餐饮管理有限公司	实际控制人邵建明及邵建聪持股 100% 的公司
茂名高岭科技有限公司	海印集团持股 87.91% 的公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表:不适用

出售商品/提供劳务情况表:不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
茂名环星新材料股份有限公司	餐饮和住宿	2,777.36	
北海高岭科技有限公司	餐饮和住宿		9,150.95
江西海印餐饮管理有限公司	餐饮和住宿		7,320.80
重庆海印餐饮管理有限公司	餐饮和住宿		5,124.55

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海印集团	房屋					1,497,039.30	1,497,039.30	207,669.87	242,739.02		13,679,267.81
海印集团	房屋					2,442,864.96	2,442,864.96	338,434.16	395,592.68		26,756,030.25
海印集团	房屋		1,941,197.40			1,941,197.40	1,941,197.40	307,265.35			
海印集团	房屋					1,690,224.90	1,690,224.90	234,163.51	64,616.80		17,311,781.87

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州市衡誉小额贷款股份有限公司	19,000,000.00	2021年11月29日	2022年11月28日	否
广州市衡誉小额贷款股份	20,000,000.00	2021年12月01日	2022年11月28日	否

有限公司				
珠海市澳杰置业有限公司	200,000,000.00	2017年08月11日	2022年08月07日	否
珠海市澳杰置业有限公司	26,967,446.96	2017年11月17日	2022年08月07日	否
广州少年坊商业市场经营管理有限公司	145,000,000.00	2021年12月02日	2024年12月02日	否
广州海印又一城商务有限公司	128,750,000.00	2021年02月04日	2036年01月25日	否
广州海印又一城商务有限公司	105,758,928.55	2021年02月05日	2036年01月25日	否
广州海印又一城商务有限公司	40,660,714.26	2021年02月07日	2036年01月25日	否
广州海印又一城商务有限公司	55,178,571.45	2021年02月20日	2036年01月25日	否
广州海印又一城商务有限公司	64,375,000.00	2021年02月23日	2036年01月25日	否
广州海印又一城商务有限公司	68,973,214.29	2021年02月25日	2036年01月25日	否
广州海印又一城商务有限公司	31,625,000.00	2021年03月29日	2036年01月25日	否
广州海印又一城商务有限公司	40,028,214.00	2021年03月30日	2036年01月25日	否
广州海印又一城商务有限公司	40,660,714.26	2021年07月12日	2036年01月25日	否
广州海印又一城商务有限公司	43,478,571.44	2021年07月13日	2036年01月25日	否
广州海印又一城商务有限公司	20,511,071.42	2021年07月13日	2036年01月25日	否
广东海印商品展销服务中心有限公司	172,150,000.00	2016年01月04日	2026年01月03日	否
上海海印商业管理有限公司	31,500,000.00	2020年11月09日	2023年11月06日	否
广东海印缤缤广场商业市场经营管理有限公司	32,800,000.00	2021年12月29日	2022年12月29日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海印集团	100,000,000.00	2018年08月27日	2023年01月15日	否
海印集团	87,711,478.61	2018年08月31日	2023年01月15日	否
海印集团	100,000,000.00	2018年09月05日	2023年01月15日	否
海印集团	100,000,000.00	2018年09月11日	2023年01月15日	否
海印集团	60,000,000.00	2019年02月11日	2023年01月15日	否
海印集团	15,048,724.75	2018年08月13日	2023年01月15日	否
海印集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	25,500,000.00	2021年04月02日	2022年02月28日	是

海印集团、邵建明,邵建佳、邵建聪	68,000,000.00	2021年04月06日	2023年02月28日	否
海印集团、邵建明,邵建佳、邵建聪	71,500,000.00	2021年04月07日	2024年03月31日	否
海印集团、邵建明,邵建佳、邵建聪	9,000,000.00	2022年02月24日	2023年02月23日	否
番禺休闲、商展销中心、总统大酒店、数码港置业、缤缤广场、数码港商业、骏盈置业、海印汇、海印集团、邵建明	281,149,875.00	2018年06月29日	2033年06月29日	否
番禺休闲、商展销中心、总统大酒店、数码港置业、缤缤广场、数码港商业、骏盈置业、海印汇、海印集团、邵建明	144,605,650.00	2018年07月05日	2033年06月29日	否
番禺休闲、商展销中心、总统大酒店、数码港置业、缤缤广场、数码港商业、骏盈置业、海印汇、海印集团、邵建明	120,595,710.00	2018年08月17日	2033年06月29日	否
番禺休闲、商展销中心、总统大酒店、数码港置业、缤缤广场、数码港商业、骏盈置业、海印汇、海印集团、邵建明	94,442,400.00	2018年08月03日	2033年06月29日	否
番禺休闲、商展销中心、总统大酒店、数码港置业、缤缤广场、数码港商业、骏盈置业、海印汇、海印集团、邵建明	17,787,420.00	2020年07月14日	2033年06月29日	否
番禺休闲、商展销中心、总统大酒店、数码港置业、缤缤广场、数码港商业、骏盈置业、海印汇、海印集团、邵建明	59,753,832.50	2020年07月20日	2030年07月20日	否
番禺休闲、商展销中心、总统大酒店、数码港置业、缤缤广场、数码港商业、骏盈置业、海印汇、海印集团、邵建明	39,842,555.00	2020年12月07日	2030年12月07日	否
番禺休闲、商展销中心、总统大酒店、数码港置业、缤缤广场、数码港商业、骏盈置业、海印汇、海印集团、邵建明	32,958,262.50	2021年06月25日	2031年06月25日	否

番禺休闲、商展销中心、总统大酒店、数码港置业、缤缤广场、数码港商业、骏盈置业、海印汇、海印集团、邵建明	26,781,790.00	2021 年 06 月 29 日	2031 年 06 月 29 日	否
上海海印商业房地产有限公司、上海海印商业管理有限公司、邵建明	116,997,930.00	2021 年 10 月 14 日	2024 年 10 月 14 日	否
海印集团	29,500,000.00	2019 年 11 月 08 日	2022 年 11 月 07 日	否
实业集团、邵建明、邵建佳、邵建聪	295,694,117.64	2020 年 08 月 12 日	2023 年 08 月 05 日	否
邵建明	15,840,000.00	2022 年 05 月 11 日	2023 年 05 月 10 日	否
邵建明	34,160,000.00	2022 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 11 日	否
邵建明	44,000,000.00	2022 年 06 月 01 日	2023 年 05 月 31 日	否
邵建明	22,000,702.41	2022 年 06 月 09 日	2023 年 06 月 08 日	否
邵建明	47,118,190.08	2022 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 15 日	否
邵建明	10,176,127.21	2022 年 06 月 24 日	2023 年 06 月 22 日	否
邵建明	16,093,421.70	2021 年 07 月 30 日	2022 年 07 月 29 日	否

(5) 关联方资金拆借：不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：不适用

(7) 关键管理人员报酬：不适用

(8) 其他关联交易：不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
股权转让款	广州海印实业集团有限公司	174,256,100.00		174,256,100.00	

(2) 应付项目：不适用

7、关联方承诺：不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项：不适用

十六、其他重要事项：不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,564,742.41				1,564,742.41					
其中：										
应收商业物业租赁款	1,564,742.41				1,564,742.41					
合计	1,564,742.41				1,564,742.41					0.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收商业物业租赁款	1,564,742.41		
合计	1,564,742.41		

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,564,742.41
0.5 年以内	1,564,742.41
合计	1,564,742.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况：不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	97,760.12	6.25%	0.00

单位 2	78,450.00	5.01%	0.00
单位 3	78,450.00	5.01%	0.00
单位 4	67,500.00	4.31%	0.00
单位 5	62,347.50	3.99%	0.00
合计	384,507.62	24.57%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利	3,475,249.00	9,825,249.00
其他应收款	4,753,138,119.17	4,974,866,963.82
合计	4,756,613,368.17	4,984,692,212.82

(1) 应收利息：不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州市衡誉小额贷款股份有限公司	3,475,249.00	9,825,249.00
合计	3,475,249.00	9,825,249.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内其他公司往来款	4,535,366,414.45	4,751,992,923.87
其他关联方往来款	174,256,100.00	174,256,100.00
保证金与押金款项	25,878,854.00	26,478,854.00
其他单位往来款	35,729,778.95	40,136,943.19
员工备用金	60,700.00	160,700.00
其他	345,850.11	552,725.53
减：坏账准备	-18,499,578.34	-18,711,282.77
合计	4,753,138,119.17	4,974,866,963.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	18,711,282.77			18,711,282.77
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	211,704.43			211,704.43
2022 年 6 月 30 日余额	18,499,578.34			18,499,578.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,801,057,716.54
半年以内	1,198,564,648.26
半年至 1 年	602,493,068.28
1 至 2 年	602,036,662.03

2至3年	545,537,207.35
3年以上	1,823,026,111.59
3至4年	1,088,055,839.10
4至5年	678,572,090.87
5年以上	56,398,181.62
合计	4,771,657,697.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄计提	18,711,282.77		211,704.43			18,499,578.34
合计	18,711,282.77		211,704.43			18,499,578.34

4) 本期实际核销的其他应收款情况：不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	合并范围内其他公司往来款	751,565,329.94	半年以内至 4-5 年	15.75%	
上海海印商业房地产有限公司	合并范围内其他公司往来款	742,873,948.45	半年以内至 2-3 年	15.57%	
广州海印国际商品展贸城有限公司	合并范围内其他公司往来款	638,597,005.07	半年以内至 3-4 年	13.38%	
茂名海悦房地产开发有限公司	合并范围内其他公司往来款	593,205,078.34	半年以内至 4-5 年	12.43%	
广州市番禺海印体育休闲有限公司	合并范围内其他公司往来款	427,468,051.30	半年以内；半年至 1 年	8.96%	
合计		3,153,709,413.10		66.09%	

6) 涉及政府补助的应收款项：不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,098,591,348.81	166,714,370.69	2,931,876,978.12	3,126,761,348.81	166,714,370.69	2,960,046,978.12
对联营、合营企业投资	180,416,391.07		180,416,391.07	178,704,114.88		178,704,114.88
合计	3,279,007,739.88	166,714,370.69	3,112,293,369.19	3,305,465,463.69	166,714,370.69	3,138,751,093.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州市衡誉小额贷款股份有限公司	148,542,908.05					148,542,908.05	
扬州市中宸房地产开发有限公司	20,816,300.00					20,816,300.00	
广州市流行前线商业有限公司	21,684,273.86					21,684,273.86	115,221,237.36
广东总统数码港商业市场经营管理有限公司	30,968,232.95					30,968,232.95	
广东海印缤缤广场商业市场经营管理有限公司	25,412,537.15					25,412,537.15	
广东海印商品展销服务中心有限公司	35,035,007.69					35,035,007.69	
广州市海印东川名店运动城市场经营管理有限公司	44,071,831.51					44,071,831.51	
广州少年坊商业市场经营管	252,005,200.75					252,005,200.75	51,493,133.33

理有限公司							
广州海印数码港置业有限公司	71,537,045.38					71,537,045.38	
广州海印汇商贸发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海海印商业管理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
广州市海印传媒广告有限公司	1,400,000.00					1,400,000.00	
广州市骏盈置业有限公司	330,000,000.00					330,000,000.00	
广州海印小栈新零售有限公司	510,000.00					510,000.00	
广州海印又一城商务有限公司	10,010,000.00					10,010,000.00	
肇庆大旺海印又一城百货有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
广州总统大酒店有限公司	162,000,000.00					162,000,000.00	
广州市番禺总统大酒店有限公司	150,000.00		150,000.00			0.00	
肇庆鼎湖雅逸酒店管理有限公司	3,310,000.00					3,310,000.00	
肇庆高新区雅逸酒店管理有限公司	9,520,000.00		9,520,000.00			0.00	
广州市番禺海印体育休闲有限公司	89,906,869.78					89,906,869.78	
肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
肇庆大旺海印又一城商业有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
茂名海悦房地产开发有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
广州从化海印又一城商业有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			0.00	
广州海弘房地产开发有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
四会海印新都荟商业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海海印商业房地产有限公	172,000,000.00					172,000,000.00	

司							
广东茂名大厦有限公司	192,266,055.00					192,266,055.00	
珠海市澳杰置业有限公司	32,230,716.00					32,230,716.00	
深圳前海海印商业保理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广州海印融资租赁有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
广州海印互联网小额贷款有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
广州海印金融控股有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
广州海印商业保理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
珠海市海印又一城商业管理有限公司	670,000.00					670,000.00	
广州海印新能源有限公司		1,500,000.00				1,500,000.00	
合计	2,960,046,978.12	1,500,000.00	29,670,000.00			2,931,876,978.12	166,714,370.69

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广州海广资产管理有 限公司	3,311,657.03			-342.34							3,311,314.69	
广东河源农村商业 银行股份有限公司	175,392,457.85			1,436,337.77	276,280.76						177,105,076.38	
小计	178,704,114.88	0.00	0.00	1,435,995.43	276,280.76	0.00	0.00	0.00	0.00		180,416,391.07	
合计	178,704,114.88			1,435,995.43	276,280.76						180,416,391.07	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,269,233.43	12,553,656.12	12,295,050.24	9,379,492.44
合计	25,269,233.43	12,553,656.12	12,295,050.24	9,379,492.44

与履约义务相关的信息：不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		19,068,366.70
权益法核算的长期股权投资收益	1,435,995.43	6,628,667.13
处置长期股权投资产生的投资收益	41,812,628.12	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,679,371.17	
合计	46,927,994.72	25,697,033.83

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	70,733,587.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,496,009.34	

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	-3,006,867.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,661,649.45	
减：所得税影响额	-391,023.73	
少数股东权益影响额	-201,011.92	
合计	66,153,116.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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

项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.97%	0.0264	0.0264
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.16%	-0.0021	-0.0021

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

无。

广东海印集团股份有限公司

二〇二二年八月三十一日