

新华联文化旅游发展股份有限公司

2018 年半年度财务报告

2018 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：新华联文化旅游发展股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,696,601,117.07	8,846,235,986.71
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,235,900.00	5,880,000.00
应收账款	434,166,195.00	452,808,804.16
预付款项	522,972,226.46	1,348,245,657.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	855,838,256.10	610,915,458.70
买入返售金融资产		
存货	26,434,736,559.61	24,514,918,432.49

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,405,544,140.38	909,321,773.39
流动资产合计	35,356,094,394.62	36,688,326,113.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,741,302.90	1,741,302.90
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,426,442,435.76	2,181,984,343.76
投资性房地产	2,957,429,402.00	2,957,429,402.00
固定资产	3,994,318,405.05	4,113,069,844.17
在建工程	4,516,000,622.84	2,927,674,796.89
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	31,261,724.41	17,972,179.60
油气资产		
无形资产	1,210,669,206.43	1,224,575,945.77
开发支出		
商誉	485,976,328.88	484,273,681.49
长期待摊费用	241,009,319.82	250,186,690.77
递延所得税资产	572,536,113.75	445,551,324.84
其他非流动资产	159,805,237.42	165,215,930.55
非流动资产合计	16,597,190,099.26	14,769,675,442.74
资产总计	51,953,284,493.88	51,458,001,555.87
流动负债：		
短期借款	2,344,322,850.00	2,813,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	549,904,166.00	100,000,000.00

应付账款	4,264,085,783.45	4,710,761,862.87
预收款项	11,070,280,817.83	7,866,116,201.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	91,717,518.36	260,024,620.22
应交税费	506,782,113.53	715,069,989.92
应付利息	98,327,069.71	205,994,015.98
应付股利	1,089,776.03	7,588,632.95
其他应付款	1,165,482,149.68	1,170,287,099.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,448,481,965.71	4,952,477,975.27
其他流动负债	1,341,628,695.55	1,236,462,920.22
流动负债合计	24,882,102,905.85	24,038,583,318.53
非流动负债：		
长期借款	16,375,962,803.33	15,965,218,751.32
应付债券	1,508,758,338.32	2,284,366,954.06
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	500,867,366.06	529,654,947.13
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	32,957,682.40	31,892,683.72
递延所得税负债	295,456,589.74	305,465,946.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,714,002,779.85	19,116,599,282.81
负债合计	43,596,105,685.70	43,155,182,601.34
所有者权益：		
股本	535,905,722.00	535,905,722.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,050,677,488.22	2,171,677,488.22
减：库存股		
其他综合收益	10,528,805.56	-27,635,250.45
专项储备	3,594,730.00	3,535,296.00
盈余公积	246,744,097.39	246,744,097.39
一般风险准备		
未分配利润	3,744,704,449.27	3,613,519,043.12
归属于母公司所有者权益合计	6,592,155,292.44	6,543,746,396.28
少数股东权益	1,765,023,515.74	1,759,072,558.25
所有者权益合计	8,357,178,808.18	8,302,818,954.53
负债和所有者权益总计	51,953,284,493.88	51,458,001,555.87

法定代表人：丁伟

主管会计工作负责人：苏波

会计机构负责人：刘华明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	240,556,179.61	1,150,989,218.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	4,400,866.01	3,507,964.20
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,115,779,820.51	9,008,248,239.54
存货	261,100.00	31,300.00
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,885,431.79	1,941,648.16
流动资产合计	8,363,883,397.92	10,164,718,370.15

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,006,701,029.91	6,875,701,029.91
投资性房地产		
固定资产	3,633,029.33	4,028,152.79
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,538,327.21	3,735,427.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,468,075.17	1,468,075.17
非流动资产合计	7,015,340,461.62	6,884,932,685.35
资产总计	15,379,223,859.54	17,049,651,055.50
流动负债：		
短期借款	570,000,000.00	1,500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	150,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	117,500.00	117,500.00
预收款项		
应付职工薪酬	857,078.97	14,073,991.00
应交税费	286,234.42	222,564.89
应付利息	70,022,872.92	159,011,287.07
应付股利		
其他应付款	4,415,249,198.76	3,491,927,875.99
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	999,360,974.75	1,686,037,838.18
其他流动负债		
流动负债合计	6,205,893,859.82	6,951,391,057.13
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	175,000,000.00
应付债券	1,508,758,338.32	2,284,366,954.06
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	500,867,366.06	529,654,947.13
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,159,625,704.38	2,989,021,901.19
负债合计	8,365,519,564.20	9,940,412,958.32
所有者权益：		
股本	1,896,690,420.00	1,896,690,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,991,767,160.42	3,991,767,160.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	276,239,320.69	276,239,320.69
未分配利润	849,007,394.23	944,541,196.07
所有者权益合计	7,013,704,295.34	7,109,238,097.18
负债和所有者权益总计	15,379,223,859.54	17,049,651,055.50

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,966,100,089.60	2,219,946,686.05
其中：营业收入	2,966,100,089.60	2,219,946,686.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,996,701,846.97	2,364,951,152.45
其中：营业成本	2,063,247,034.18	1,633,424,721.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	186,156,267.48	109,673,374.47
销售费用	215,845,709.26	145,546,925.32
管理费用	236,213,160.00	209,329,603.10
财务费用	298,614,974.72	269,481,033.77
资产减值损失	-3,375,298.67	-2,504,506.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		123,951,190.44
投资收益（损失以“－”号填列）	224,171,858.00	277,224,972.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	224,171,858.00	249,701,500.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-112,679.42	22,870.58
其他收益	3,482,349.29	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	196,939,770.50	256,194,567.35
加：营业外收入	13,036,724.65	16,409,717.78
减：营业外支出	2,066,050.96	489,272.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	207,910,444.19	272,115,012.83
减：所得税费用	76,273,061.97	94,906,229.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	131,637,382.22	177,208,783.82

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	131,637,382.22	177,208,783.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	131,185,406.15	184,505,034.84
少数股东损益	451,976.07	-7,296,251.02
六、其他综合收益的税后净额	23,412,160.91	-8,090,391.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	38,164,056.01	5,869,142.56
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	38,164,056.01	5,869,142.56
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	20,286,234.00	945,485.46
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	17,877,822.01	4,923,657.10
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-14,751,895.10	-13,959,533.64
七、综合收益总额	155,049,543.13	169,118,392.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	169,349,462.16	190,374,177.40
归属于少数股东的综合收益总额	-14,299,919.03	-21,255,784.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.10
（二）稀释每股收益	0.07	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-9,596,535.65 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：丁伟

主管会计工作负责人：苏波

会计机构负责人：刘华明

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	273,638.00	308,772.30
销售费用		
管理费用	14,472,988.69	21,896,034.18
财务费用	80,787,175.15	48,757,474.92
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		27,523,472.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-95,533,801.84	-43,438,808.67
加：营业外收入		7,547.17
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-95,533,801.84	-43,431,261.50
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-95,533,801.84	-43,431,261.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-95,533,801.84	-43,431,261.50
（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		945,485.46
（一）以后不能重分类进损益的		

其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其 他综合收益		945,485.46
1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额		945,485.46
2.可供出售金融资产公允 价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有 效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-95,533,801.84	-42,485,776.04
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,447,466,395.20	4,352,741,037.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入		

当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	938,564,123.54	528,392,827.57
经营活动现金流入小计	7,386,030,518.74	4,881,133,865.30
购买商品、接受劳务支付的现金	3,593,422,886.13	2,692,887,191.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	557,900,441.57	468,495,342.47
支付的各项税费	1,049,416,821.19	643,619,596.21
支付其他与经营活动有关的现金	821,356,719.30	462,453,205.04
经营活动现金流出小计	6,022,096,868.19	4,267,455,335.49
经营活动产生的现金流量净额	1,363,933,650.55	613,678,529.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		611,536,237.50
取得投资收益收到的现金		43,414,614.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	284,630.28	279,560.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	284,630.28	655,230,412.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	893,916,664.01	762,111,585.65
投资支付的现金	98,338,641.94	254,587,558.90
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	121,000,000.00	91,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,113,255,305.95	1,108,099,144.55

投资活动产生的现金流量净额	-1,112,970,675.67	-452,868,732.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,325,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,325,000.00
取得借款收到的现金	3,773,102,429.20	6,771,818,746.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,773,102,429.20	6,773,143,746.00
偿还债务支付的现金	6,271,520,462.00	7,721,541,428.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	961,734,115.69	1,041,803,523.48
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	207,476,333.33	17,402,322.37
筹资活动现金流出小计	7,440,730,911.02	8,780,747,274.68
筹资活动产生的现金流量净额	-3,667,628,481.82	-2,007,603,528.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,892,659.32	24,707,543.49
五、现金及现金等价物净增加额	-3,421,558,166.26	-1,822,086,187.72
加：期初现金及现金等价物余额	5,941,748,851.22	6,348,492,837.89
六、期末现金及现金等价物余额	2,520,190,684.96	4,526,406,650.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,243,123,347.32	6,154,232,720.14
经营活动现金流入小计	6,243,123,347.32	6,154,232,720.14
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,747,731.49	17,563,703.44
支付的各项税费	425,430.83	308,772.30
支付其他与经营活动有关的现金	3,977,527,549.82	4,202,502,938.77

经营活动现金流出小计	3,994,700,712.14	4,220,375,414.51
经营活动产生的现金流量净额	2,248,422,635.18	1,933,857,305.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		611,536,237.50
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		611,536,237.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,461.90	1,436,987.00
投资支付的现金	219,338,641.94	517,400,000.00
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	219,397,103.84	518,836,987.00
投资活动产生的现金流量净额	-219,397,103.84	92,699,250.50
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	430,000,000.00	1,550,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	430,000,000.00	1,550,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,869,645,500.00	3,055,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	274,759,069.98	433,094,170.14
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	13,004,875.00
筹资活动现金流出小计	3,147,404,569.98	3,501,599,045.14
筹资活动产生的现金流量净额	-2,717,404,569.98	-1,951,599,045.14
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	-688,379,038.64	74,957,510.99
加：期初现金及现金等价物余额	821,795,218.25	9,213,902.27
六、期末现金及现金等价物余额	133,416,179.61	84,171,413.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	535,905,722.00				2,051,677,488.22		-27,635,250.45	3,535,296.00	246,744,097.39		3,623,115,578.77	1,759,072,558.25	8,192,415,490.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					120,000,000.00						-9,596,535.65		110,403,464.35
其他													
二、本年期初余额	535,905,722.00				2,171,677,488.22		-27,635,250.45	3,535,296.00	246,744,097.39		3,613,519,043.12	1,759,072,558.25	8,302,818,954.53
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					-121,000,000.00		38,164,056.01	59,434.00			131,185,406.15	5,950,957.49	54,359,853.65
（一）综合收益总额							38,164,056.01				131,185,406.15	-14,299,919.03	155,049,543.13
（二）所有者投入和减少资本					-121,000,000.00							20,250,876.52	-100,749,123.48
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者													

权益的金额													
4. 其他					-121,000,000.00							20,250,876.52	-100,749,123.48
(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. 其他													
(五) 专项储备								59,434.00					59,434.00
1. 本期提取								18,048,398.00					18,048,398.00
2. 本期使用								-17,988,964.00					-17,988,964.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	535,905,722.00				2,050,677,488.22		10,528,805.56	3,594,730.00	246,744,097.39		3,744,704,449.27	1,765,023,515.74	8,357,178,808.18

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	535,905,722.00				2,109,698,064.87		-72,197,754.16	3,069,968.00	246,744,097.39		3,345,455,432.76	798,044,815.83	6,966,720,346.69
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	535,905,722.00				2,109,698,064.87		-72,197,754.16	3,069,968.00	246,744,097.39		3,345,455,432.76	798,044,815.83	6,966,720,346.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					61,979,423.35		44,562,503.71	465,328.00			268,063,610.36	961,027,742.42	1,336,098,607.84
（一）综合收益总额							44,562,503.71				847,649,693.05	-71,612,111.14	820,600,085.62
（二）所有者投入和减少资本					61,979,423.35							642,722,812.87	704,702,236.22
1. 股东投入的普通股												9,425,000.00	9,425,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					61,979,423.35							633,297,812.87	695,277,236.22
（三）利润分配											-189,669,042.00		-189,669,042.00
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											-189,669,042.00		-189,669,042.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转											-389,917,040.69	389,917,040.69	
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他											-389,917,040.69	389,917,040.69	
(五) 专项储备								465,328.00					465,328.00
1. 本期提取								67,635,933.00					67,635,933.00
2. 本期使用								-67,170,605.00					-67,170,605.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	535,905,722.00				2,171,677,488.22		-27,635,250.45	3,535,296.00	246,744,097.39		3,613,519,043.12	1,759,072,558.25	8,302,818,954.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,896,690,420.00				3,991,767,160.42				276,239,320.69	944,541,196.07	7,109,238,097.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,896,690,420.00				3,991,767,160.42				276,239,320.69	944,541,196.07	7,109,238,097.18

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-95,533,801.84	-95,533,801.84
（一）综合收益总额										-95,533,801.84	-95,533,801.84
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
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．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,896,690,420.00				3,991,767,160.42				276,239,320.69	849,007,394.23	7,013,704,295.34

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,896,690,420.00				3,992,528,039.95		-945,485.46		178,250,264.09	252,308,728.63	6,318,831,967.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,896,690,420.00				3,992,528,039.95		-945,485.46		178,250,264.09	252,308,728.63	6,318,831,967.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-760,879.53		945,485.46		97,989,056.60	692,232,467.44	790,406,129.97
（一）综合收益总额							945,485.46			979,890,566.04	980,836,051.50
（二）所有者投入和减少资本					-760,879.53						-760,879.53
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他					-760,879.53						-760,879.53
(三) 利润分配									97,989,056.60	-287,658,098.60	-189,669,042.00
1. 提取盈余公积									97,989,056.60	-97,989,056.60	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-189,669,042.00	-189,669,042.00
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,896,690,420.00				3,991,767,160.42				276,239,320.69	944,541,196.07	7,109,238,097.18

三、公司基本情况

新华联文化旅游发展股份有限公司（以下简称公司或本公司），前身为牡丹江石化集团股份有限公司（以下简称牡石化）。牡石化是1993年5月经黑龙江省体改委黑体改复〔1993〕231号文批准，由牡丹江石油化工企业集团公司（以下简称牡石化集团）分立组建，并于1993年6月领取企业法人营业执照。组建时牡石化股本为12,128.7万股，其中：国有法人股7,046.9万股，社会法人股1,081.8万股，社会公众股4,000万股。

1996年10月16日，经中国证监会证监发字〔1996〕248号和证监发字〔1996〕252号文核准，牡石化向社会公开募集股份2,600万元A股，牡石化股本增至14,728.7万股，其中社会公众股增至6,600万股，社会公众股于1996年10月在深圳证券交易所上市。

1997年4月18日，经黑龙江省证券监督管理委员会黑证监发〔1997〕1号文批准，牡石化按上述股本每10股配送5股，用资本公积金每10股转增1股。

1998年6月，经中国证监会证监上字〔1998〕56号文件批准，向国有法人股和上市流通股配售2,403万股。

1999年11月26日，经财政部财管字〔1999〕364号及黑龙江人民政府黑政字〔1999〕151号文件批准，同意牡石化集团将其持有的牡石化股本总额28%的国有法人股即7,271.3万股，以每股人民币2.88元的价格协议转让给西安圣方科技股份有限公司（以下简称圣方科技）。牡石化集团与圣方科技于1999年11月25日签署了《牡丹江石油化学工业集团公司与西安圣方科技股份有限公司国有法人股股份转让协议》，并于1999年12月15日办理了股权过户手续。股权转让后圣方科技成为第一大股东，并于2000年3月3日在黑龙江省工商行政管理局办理了股权及公司名称变更登记，名称变更为黑龙江圣方科技股份有限公司，并领取了注册号为230000110101360的企业法人营业执照。

2000年6月27日，经股东大会决议向全体股东每10股送红股1股，用资本公积金转增1股，至此公司股本增到31,162.704万股，其中上市流通A股15,048万股。

本公司因2003年度、2004年度、2005年度连续三年亏损，公司股票自2006年3月20日起连续停牌，自2006年4月3日起暂停上市。

2006年6月30日，首钢控股有限责任公司（以下简称首钢控股）通过司法拍卖，竞得圣方科技持有的本公司8,725.56万股股份，占公司股份总数的28%，并于2006年7月10日经牡丹江市中级人民法院以（2006）牡刑二初字第10-3号《刑事裁定书》裁定确认，于2006年11月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权过户的相关手续，成为本公司控股股东。

2009年8月24日，首钢控股与新华联控股有限公司（以下简称新华联控股）签署《股权转让协议》，新华联控股以协议转让的方式收购首钢控股所持有的本公司全部股份8,725.56万股股份（占总股本的28%），该股份转让于2011年5月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股权过户手续。股权转让后新华联控股成为本公司实际控股股东。

2009年12月22日，本公司召开股权分置改革相关股东大会，审议通过了公司股权分置改革方案。本公司全体非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权，向本方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东（共计持有公司150,480,000股）以送股的方式履行对价安排，流通股股东每10股获得4股，非流通股股东由此获得所持原非流通股份的上市流通权。非流通股股东安排对价的股份总数为60,192,000股，其中新华联控股需支付对价32,591,905股，其他非流通股股东需支付对价27,600,095股。上述对价均由新华联控股代为垫付。新华联控股代为垫付的该部分股份如需上市流通，应当向新华联控股偿还，或者取得新华联控股的书面豁免同意。股权分置改革方案实施后，本公司原非流通股股东所持股份将变更为有限售条件的流通股。2011年6月2日，公司股权分置改革方案已经实施完毕。

2009年12月24日，本公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《黑龙江圣方科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易议案》以及公司与新华联控股、长石投资有限公司（以下简称长石投资）、科瑞集团有限公司（以下简称科瑞集团）、泛海能源投资股份有限公司（更名前为泛海投资股份有限公司，以下简称泛海投资）、巨人投资有限公司（以下简称巨人投资）、北京合力同创投资有限公司（以下简称合力同创）签署的《发行股份购买资产协议》，本公司拟向新华联控股、长石投资、科瑞集团、泛海投资、巨人投资和合力同创增发1,286,343,609股股份，认购新华联控股、长石投资、科瑞集团、泛海投资、巨人投资和合力同创持有的北京新华联置地有限公司（以下简称新华联置地）100%的股权。

2011年4月15日，公司收到中国证监会《关于核准黑龙江圣方科技股份有限公司重大资产重组及向新华联控股有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2011〕548号），核准本公司向新华联控股等发行股份购买相关资产；同日，证监会以《关于核准新华联控股有限公司及一致行动人公告黑龙江圣方科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的

批复》（证监许可〔2011〕549号）核准豁免新华联控股及其一致行动人因以资产认购本公司发行股份而应履行的要约收购义务。

2011年4月22日，根据北京市工商行政管理局出具的《股权变更登记证明》，新华联置地100%的股权已核准变更登记至本公司名下。2011年4月25日，信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了《验资报告》（XYZH/2010A10034-13号）。

2011年6月2日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕发行登记手续，本公司本次发行的股份数量为1,286,343,609股，其中向新华联控股发行1,027,274,008股，向长石投资发行34,474,008股，向科瑞集团发行103,679,295股，向泛海投资发行43,607,048股，向巨人投资发行43,607,048股，向合力同创发行33,702,202股，至此本公司总股本为1,597,970,649股。

2011年6月9日，经工商行政主管部门核准，本公司领取了新的注册号为230000100005468的企业法人营业执照。本公司名称变更为新华联不动产股份有限公司。公司现有注册资本为1,597,970,649元人民币。

2015年1月29日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新华联不动产股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕167号）核准，核准公司通过向新华联控股等共8家单位定向增发方式发行人民币普通股（A股）股票298,719,771股，每股面值1元，发行价为每股人民币7.03元，由新华联控股等共8家单位以现金认购。发行后公司注册资本为人民币1,896,690,420.00元，每股面值1元，折股份总数1,896,690,420股，其中：有限售条件的流通股份为298,719,771股，占股份总数的15.75%，无限售条件的流通股份为1,597,970,649股，占股份总数的84.25%。

2016年8月12日，公司名称由“新华联不动产股份有限公司”变更为“新华联文化旅游发展股份有限公司”。现持有社会统一信用统一社会信用代码91110000130232395L的营业执照。

截至2018年6月30日，公司注册资本为人民币1,896,690,420.00元。其中有限售条件的流通股股份为9,750股，占公司股份总数的0.0005%，无限售条件的流通股股份为1,896,680,670股，占公司股份总数的99.9995%。

本公司属房地产开发与经营业。经营范围：文化旅游项目的运营、管理；组织文化艺术交流活动；文艺表演；旅游景区管理；公园管理；酒店管理；企业管理；承办展览展示；房地产开发；销售自行开发后的商品房；销售建筑材料、日用品、五金交电；投资管理；物业管理；出租办公用房；出租商业用房；技术开发，技术转让；计算机技术培训；施工总承包。

本财务报表业经公司2018年8月27日第九届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司主要子公司如下：

公司全称	简称
新华联国际置地有限公司	国际置地
新华联国际置地（马来西亚）有限责任公司	马来西亚置地
新华联锦绣山庄开发株式会社	韩国新华联
新华联旅游管理有限公司	旅游管理
湖南新华联建设工程有限公司	华建
上海新华联房地产开发有限公司	上海新华联
新华联商业管理有限公司	商业管理
新华联（上海）商业管理有限公司	上海商管
北京锦亿园林工程有限公司	锦亿园林
新华联酒店管理有限公司	酒店管理
北京新华联置地有限公司	新华联置地
北京华信鸿业房地产开发有限公司	华信鸿业
北京新华联恒业房地产开发有限公司	新华联恒业
惠州市新华联嘉业房地产开发有限公司	惠州嘉业
天津新华联恒业房地产开发有限公司	天津恒业

北京新华联伟业房地产有限公司	新华联伟业
北京新华联悦谷商业地产有限公司	悦谷地产
北京新崇基置业有限公司	北京新崇基
武汉大花山生态科技开发有限公司	武汉大花山
长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司	长沙铜官窑
湖南新华联房地产开发有限公司	湖南新华联
株洲新华联房地产开发有限公司	株洲新华联
醴陵新华联房地产开发有限公司	醴陵新华联
大庆新华联房地产开发有限公司	大庆新华联
内蒙古新华联置业有限公司	内蒙古新华联
唐山新华联置地有限公司	唐山新华联
西宁新华联房地产有限公司	西宁新华联
西宁新华联置业有限公司	西宁置业
银川新华联房地产开发有限公司	银川新华联
芜湖新华联文化旅游开发有限公司	芜湖文旅
芜湖新华联文化旅游投资管理有限公司	芜湖投资
芜湖新华联盛世置业有限公司	芜湖盛世
黄山市金龙房地产开发有限公司	黄山金龙
长春新华联奥特莱斯建设开发有限公司	长春奥特莱斯
北京悦豪物业管理有限公司	北京悦豪
海南香水湾大酒店有限公司	海南香水湾
新丝路文旅有限公司	新丝路文旅
北京新华联宏石商业地产有限公司	宏石地产
上海新华联置业有限公司	上海置业
西藏格雅美装饰艺术有限公司	西藏格雅美
西藏长基文化旅游有限公司	西藏长基
澳大利亚新华联置地有限公司	澳大利亚新华联
湖南海外旅游有限公司	湖南海外旅游
中海文旅设计研究（大连）有限公司	中海文旅
三亚优居房产置业有限公司	三亚优居
北京新华联十渡文化旅游开发有限公司	十渡文化旅游
太仓新华联房地产开发有限公司	太仓新华联
天津新华联房地产开发有限公司	天津房地产
新华联儿童乐园有限公司	新华联儿童乐园
NSR internet Finance (BVI) Company Limited	NSR internet Finance
新丝路互联网金融投资有限公司	新丝路金融投资
新丝路互联网投资咨询（深圳）有限公司	新丝路投资咨询

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编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在12个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其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

采用人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据企业经营所处的主要外币环境决定其记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及

合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
低信用风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	25.00%	25.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	75.00%	75.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本，还包括处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

对价值在1,000元以下（含）的低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销，1,000元以上的按五五摊销法进行摊销。

6. 维修基金核算方法

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

7. 质量保证金核算

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开

发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。投资性房地产采用公允价值计量的依据：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。

采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量的企业，对于在建投资性房地产（包括企业是首次取得在建投资性房地产），如果其公允价值无法可靠计量但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，应当以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	10-35	3.00%	2.77%-9.70%
运输工具	年限平均法	6	3.00%	16.17%
办公设备	年限平均法	4-5	3.00%	19.40%-24.25%
机器设备	年限平均法	4-10	3.00%	9.70%-24.25%
电子设备	年限平均法	4-5	3.00%	19.40%-24.25%
其他	年限平均法	4-5	3.00%	19.40%-24.25%

15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类 别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
极地展示生物	年限平均法	5	10.00	18.00
贵重海洋展示生物	年限平均法	5	10.00	18.00
其他海洋展示生物	年限平均法	5		20.00

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、办公软件、商标权、博彩娱乐等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	按土地使用权剩余年限
办公软件	2-10年

公司的商标权和博彩娱乐为使用寿命不确定的无形资产，在持有期间不需要摊销，公司应当在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。如果期末复核后使用期间仍为不确定的，应当在每个会计期间进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，

并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 房地产销售收入

(1) 房地产销售收入确认原则

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 本公司房地产销售收入确认的具体条件

工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务；取得了销售价款或确信可以取得；成本能够可靠地计量；业主办入住手续或本公司发出入住通知之日起满两个月时确认销售收入。

2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

5. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

6. 其他业务收入

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与公司日常经营活动相关的政府补助会计处理方法

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

25、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 分部报告

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

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

28、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

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、13%、11%、10%、6%、5%、3%
消费税	应纳税销售额（量）	从价：葡萄酒 10.00%/白酒 20.00% 从量：青稞酒 240 元每吨/白酒 0.5 元/斤
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	9%、10%、15%、16.5%、20%、22%、24%、25%、30%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额计缴	实行四级超率累进税率
土地使用税	按土地使用面积计缴	根据土地位置适用相应税额

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
黄山悦豪、北京悦雅	10.00%
中海文旅、西藏格雅美、西藏长基	15.00%
新丝路文旅、华夏酒业、香格里拉投资、新丝路韩国、国际置地	16.50%
澳洲投资、澳大利亚新华联、澳大利亚发展、Wealth Venture Aisa	30.00%
马来西亚置地	24.00%
韩国新华联、美高乐	10.00%、20.00%、22.00%(应纳税所得额 2 亿韩币以下，税率为 10%；应纳税所得额超过 2 亿韩币、200 亿韩币以下税率为 20%；应纳税所得额超过 200 亿韩币，税率 22%。)
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知》（藏政发[2014]51号），在西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。

经大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国际税务局、大连市地方税务批准：大连中海设计院自2016年11月23日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201621200203），有效期三年。根据高新技术企业税收优惠，中海文旅设计院自2016年至2018年企业所得税税率为15%。

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	13,095,213.77	5,775,505.70
银行存款	2,507,095,471.19	5,935,973,345.52
其他货币资金	3,176,410,432.11	2,904,487,135.49
合计	5,696,601,117.07	8,846,235,986.71
其中：存放在境外的款项总额	206,932,970.71	411,651,730.09

其他说明

项 目	金 额	使用受限制的原因
其他货币资金	1,007,710,646.97	房款监管户
其他货币资金	571,900,000.00	存单质押
其他货币资金	352,000,000.00	保函保证金
其他货币资金	200,000,000.00	定期存款
其他货币资金	171,777,405.02	按揭保证金
其他货币资金	338,900,000.00	票据保证金
其他货币资金	449,858,760.28	借款保证金
其他货币资金	23,833,596.97	农民工工资保证金
其他货币资金	50,403,003.39	信用证保证金
其他货币资金	9,203,573.13	旅游质保金
其他货币资金	823,446.35	其他
小 计	3,176,410,432.11	

注：截至2018年6月30日，存放在新华联控股集团财务有限责任公司的账户存款金额747,098,288.23元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,235,900.00	4,750,000.00
商业承兑票据		1,130,000.00
合计	6,235,900.00	5,880,000.00

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	302,000,000.00	
合计	302,000,000.00	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	96,078,774.04	19.75%			96,078,774.04	16,299,254.31	3.21%	5,365,845.40	32.92%	10,933,408.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	373,520,318.66	76.76%	50,184,566.52	13.40%	323,335,752.14	489,931,349.95	96.36%	48,055,954.70	9.81%	441,875,395.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,983,693.14	3.49%	2,232,024.32	13.14%	14,751,668.82	2,232,024.32	0.43%	2,232,024.32	100.00%	
合计	486,582,785.84	100.00%	52,416,590.84	10.77%	434,166,195.00	508,462,628.58	100.00%	55,653,824.42	10.95%	452,808,804.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
新华联控股	42,669,465.13			关联方
大亚湾土地储备中心	10,933,408.91			政府工程项目
醴陵房产中心	42,475,900.00			政府工程项目
合计	96,078,774.04		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	253,212,931.71	12,660,646.59	5.00%
1 至 2 年	62,839,798.87	15,709,949.72	25.00%
2 至 3 年	3,113,582.86	1,556,791.43	50.00%
3 至 4 年	2,593,751.29	1,945,313.47	75.00%
4 至 5 年	17,460,609.06	17,460,609.06	100.00%
合计	339,220,673.79	49,333,310.27	14.54%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
低信用风险组合	19,456,046.65		
个别认定法组合	14,843,598.22	851,256.25	5.73
小 计	34,299,644.87	851,256.25	2.48

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,237,233.58 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1	78,128,311.76	16.06	3,906,415.59
客户2	50,883,280.00	10.46	2,544,164.00
新华联控股	42,669,465.13	8.77	
醴陵房产中心	42,475,900.00	8.73	
客户3	19,479,752.25	4.00	973,987.61
小 计	233,636,709.14	48.02	7,424,567.20

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	167,595,427.81	32.05%	883,783,077.00	65.55%
1 至 2 年	162,031,405.48	30.98%	197,074,072.77	14.62%
2 至 3 年	35,082,635.87	6.71%	88,330,657.36	6.55%
3 年以上	158,262,757.30	30.26%	179,057,850.55	13.28%
合计	522,972,226.46	--	1,348,245,657.68	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
醴陵市国有资产投资经营	229,902,000.00	预付土地款，拆迁未完成，土地未交付
韩国黑石度假村株式会社	31,352,700.00	预付土地款，取得开发许可后交付

醴陵市财政税费统一征收管理局	20,000,000.00	预缴城市基础设施配套费，项目未完工，拆迁未完成。
云龙管委会	18,268,284.00	预付土地款，拆迁未完成，土地未交付
小 计	299,522,984.00	

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
醴陵市国有资产投资经营	229,902,000.00	43.96
长沙市望城区土地储备中心	72,507,078.00	13.86
韩国黑石度假村株式会社	31,352,700.00	6.00
醴陵市财政税费统一征收管理局	20,000,000.00	3.82
云龙管委会	18,268,284.00	3.49
小 计	372,030,062.00	71.13

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	569,788,386.45	65.25%			569,788,386.45	370,051,458.88	58.89%			370,051,458.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	303,393,923.46	34.75%	17,344,053.81	5.72%	286,049,869.65	258,346,118.72	41.11%	17,482,118.90	6.77%	240,863,999.82
合计	873,182,309.91	100.00%	17,344,053.81	1.99%	855,838,256.10	628,397,577.60	100.00%	17,482,118.90	2.78%	610,915,458.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
交银国际信托有限公司	233,153,300.00			融资保证金

Syney Council	45,499,479.46			建设保证金
芜湖市国土资源局	45,484,754.00			保证金
新华联神农谷国际文化 旅游度假区项目指挥部	43,000,000.00			诚意金
CIM Global Development Inc.	42,865,375.74			保证金
新华联融资租赁有限公 司	22,061,705.96			保证金
海南国际奥林匹克股份 有限公司	20,000,000.00			合作意向款
海通恒信国际租赁有限 公司	10,000,000.00			保理业务保证金
北京市文化科技融资租 赁股份有限公司	10,000,000.00			融资保证金
银川市金凤区人力资源 和社会保障局	7,183,805.69			农民工保证金
醴陵市国库管理局（李 畋中路指挥部）	7,369,780.00			拆迁保证金
长沙市望城区财政局汇 缴专户	7,095,810.40			保证金
其他	76,074,375.20			
合计	569,788,386.45		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,695,300.54	134,765.04	5.00%
1 至 2 年	7,258,262.24	1,814,565.57	25.00%
2 至 3 年	1,208,538.22	604,269.11	50.00%
3 至 4 年	418,193.31	313,644.98	75.00%
4 至 5 年	260,744.15	260,744.15	100.00%
合计	11,841,038.46	3,127,988.85	26.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
低信用风险组合	277,336,820.04		
个别认定组合	14,216,064.96	14,216,064.96	100.00
小 计	291,552,885.00	14,216,064.96	4.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-138,065.09 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 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
押金保证金	520,901,731.32	280,198,114.41
往来款	244,414,175.84	218,948,207.88
应收暂付款	39,399,460.50	61,800,716.51
其他	68,466,942.25	67,450,538.80
合计	873,182,309.91	628,397,577.60

(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
交银国际信托有限公司	融资保证金	233,153,300.00	1 年以内	26.70%	
Syney Council	建设保证金	45,499,479.46	1 年以内	5.21%	
芜湖市国土资源局	保证金	45,484,754.00	5 年以内	5.21%	
新华联神农谷国际文化旅游度假区项目指挥部	诚意金	43,000,000.00	5 年以内	4.92%	
CIM Global Development Inc.	保证金	42,865,375.74	1 年以内	4.91%	
合计	--	410,002,909.20	--	46.96%	

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	124,217,400.22	8,423,822.98	115,793,577.24	135,718,113.27	8,423,822.98	127,294,290.29
库存商品	108,399,935.99	23,890,290.12	84,509,645.87	87,241,012.10	23,890,290.12	63,350,721.98
低值易耗品	58,260,114.34	1,534,156.98	56,725,957.36	63,186,382.18	1,534,156.98	61,652,225.20
开发产品	4,608,525,667.29		4,608,525,667.29	5,287,236,194.95		5,287,236,194.95
开发成本	21,077,871,884.76		21,077,871,884.76	18,476,708,657.71		18,476,708,657.71
工程施工	137,020,569.24		137,020,569.24	142,575,368.43		142,575,368.43
出租开发产品	343,746,873.33		343,746,873.33	347,112,144.68		347,112,144.68
消耗性生物资产	10,542,384.52		10,542,384.52	8,988,829.25		8,988,829.25
合计	26,468,584,829.69	33,848,270.08	26,434,736,559.61	24,548,766,702.57	33,848,270.08	24,514,918,432.49

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,423,822.98					8,423,822.98
库存商品	23,890,290.12					23,890,290.12
低值易耗品	1,534,156.98					1,534,156.98
合计	33,848,270.08					33,848,270.08

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额含有借款费用资本化金额3,259,193,156.18 元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

开发产品增减变动

项目名称	最近一期竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运河湾家园	2012年9月	1,506,853.22		180,000.00	1,326,853.22
黄山纳尼亚小镇	2016年12月	248,821,400.15	1,954,110.28	26,728,407.38	224,047,103.05
唐山新华联广场	2012年9月	93,624,599.98	-116,158.07	10,387,824.96	83,120,616.95
惠州新华联广场	2014年10月	110,769,770.28	777,354.09	1,797,787.09	109,749,337.28
西宁新华联广场	2015年6月	544,174,358.54	-1,597,363.14	5,962,818.28	536,614,177.12
株洲北欧小镇	2013年12月	96,445,174.84	-373,047.14	36,043,890.59	60,028,237.11
新华联雅园	2016年12月	341,313,336.20	-1,559,625.99	23,289,920.21	316,463,790.00
阿斯兰小镇	2014年11月	529,591,380.50	236,623,176.57	182,826,009.27	583,388,547.80
醴陵新华联广场	2016年10月	205,799,100.65	118,597,190.04	106,722,481.27	217,673,809.42
武汉青年城项目	2015年12月	32,364,628.77	559,372.09	8,577,448.33	24,346,552.53
新华联慧谷项目	2015年7月	8,059,989.24	275,836.29	1,380,836.22	6,954,989.31
银川金凤新华联广场	2017年12月	714,934,381.90	7,070,852.13	167,045,867.36	554,959,366.67
新华联世家	2016年12月	365,310,708.95	1,015,316.06	34,411,899.29	331,914,125.72
芜湖新华联梦想城-新悦都小区	2017年12月	60,084,578.78	-268,495.92	3,777,585.47	56,038,497.39
芜湖鸠兹古镇	2017年4月	117,970,710.75	-539,258.19	5,131,504.67	112,299,947.89
上海新华联国际中心项目	2016年12月	1,087,637,099.17	-2,771,795.02	377,085,857.57	707,779,446.58
新华联悠悠悦谷	2016年6月	8,911,723.23			8,911,723.23
新华联国际温泉公馆	2016年10月	41,778,983.69			41,778,983.69

长春普鲁斯小镇	2016年11月	331,552,069.82	-1,491,995.94	18,585,085.36	311,474,988.52
阅海湾CBD	2017年11月	189,702,083.75	-19,338,154.08	38,051,820.87	132,312,108.80
湖南新华联梦想城	2017年10月	155,443,262.54	35,508,334.48	4,689,132.01	186,262,465.01
其他尾盘项目		1,440,000.00		360,000.00	1,080,000.00
合 计		5,287,236,194.95	374,325,648.54	1,053,036,176.20	4,608,525,667.29

开发成本增减变动情况

项目名称	开工时间	预计最近一期竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
黄山纳尼亚小镇	2009年10月	2021年	2,000,000,000.00	571,942,766.05	557,883,166.88
南湖国花园	2014年7月	2018年6月	962,040,500.00	762,191,275.91	653,611,176.75
株洲北欧小镇	2012年8月	2021年	3,600,000,000.00	770,467,170.20	727,950,389.20
惠州新华联广场	2010年12月	2018年12月	3,203,432,000.00	288,940,795.78	264,761,802.39
醴陵新华联广场	2013年5月	2019年12月	1,108,400,000.00	299,280,763.55	318,906,519.26
新华联雅园	2012年5月	2019年6月	3,119,843,800.00	713,549,125.21	643,447,053.20
阿斯兰小镇	2012年5月	\	3,900,000,000.00	303,050,087.34	521,747,150.82
阅海湾CBD	2013年6月	2019年6月	1,163,579,600.00	48,271,097.24	41,531,856.75
新华联国际温泉公馆	2013年10月	2018年6月	1,903,303,831.71	848,356,136.42	818,506,583.32
武汉新华联青年城	2013年4月	2018年12月	2,000,000,000.00	993,300,207.68	919,854,155.91
新华联国际旅游城	2013年8月	2018年8月	5,000,000,000.00	821,839,554.63	648,510,193.67
长沙铜官窑国际文化旅游度假区	2014年9月	2018年8月	928,844,206.65	587,325,538.25	447,087,983.84
芜湖新华联大白鲸海洋公园	2013年11月	2018年2月	35,000,000.00		36,786,977.44
芜湖新华联梦想城-新悦都小区	2013年11月	2019年3月	1,444,647,100.00	1,033,311,063.80	839,598,267.11
湖南新华联梦想城	2015年12月	2018年10月	2,600,000,000.00	801,822,288.70	450,183,095.17
芜湖鸠兹古镇	2013年11月	2018年8月	1,911,961,500.00	1,594,264,497.63	1,106,802,898.46
长春普鲁斯小镇	2013年10月	2018年12月	1,800,000,000.00	200,646,313.11	179,847,510.52
马来西亚南洋国际度假中心	2015年8月	2019年3月	1,800,000,000.00	740,840,910.44	680,399,249.03
韩国新华联济洲岛锦绣山庄国际度假区	2016年12月	\	1,141,665,326.00	600,469,404.44	594,948,617.13
新华联悠悠新天地	2016年7月	2018年11月	1,516,630,000.00	931,634,482.45	846,711,745.52

海南新华联香水湾	2015年12月	2018年5月	2,600,000,000.00	1,112,637,801.11	1,044,881,022.07
新华联奥莱悦府	2016年6月	2018年10月	2,287,000,000.00	2,128,908,909.49	2,005,624,886.35
澳大利亚悉尼歌剧院壹号项目	2016年8月	2019年	2,075,338,000.00	1,089,514,736.11	994,668,620.86
三亚优居项目	2017年11月	2020年9月	1,968,840,000.00	1,086,540,802.98	1,043,782,131.58
加拿大 橡树湾项目	2017年6月	2018年11月	650,000,000.00	491,041,582.70	452,912,018.79
黄庄项目	2018年6月	2020年6月	2,500,000,000.00	1,457,758,013.75	1,352,344,993.28
太仓项目	2018年5月	2020年6月	1,600,000,000.00	796,060,351.60	5841.96
西宁童梦乐园	2017年8月	2019年6月	2,765,458,700.00		282,482,597.30
其他				3,906,208.19	930,153.15
小 计			57,585,984,564.36	21,077,871,884.76	18,476,708,657.71

出租开发产品增减变动情况

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
唐山新华联广场13#地下二层（超市、超办）	32,061,832.02		602,790.61	31,459,041.41
唐山新华联广场13#地上1-2层（106号、107号、202号）	16,227,392.01		299,231.84	15,928,160.17
唐山新华联广场13#地上4层（401号、403号）	13,815,798.63		246,378.66	13,569,419.97
唐山新华联广场	476,364.90		8,047.11	468,317.79
长春	51,532,892.49		1,114,663.02	50,418,229.47
金凤新华联广场专业市场	232,997,864.63		1,094,160.11	231,903,704.52
小 计	347,112,144.68		3,365,271.35	343,746,873.33

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	69,650,564.71	899,104.87
预缴税费	1,335,893,575.67	908,422,668.52
合计	1,405,544,140.38	909,321,773.39

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,741,302.90		1,741,302.90	1,741,302.90		1,741,302.90
按成本计量的	1,741,302.90		1,741,302.90	1,741,302.90		1,741,302.90
合计	1,741,302.90		1,741,302.90	1,741,302.90		1,741,302.90

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
哈尔滨银行股份有限公司	1,741,302.90			1,741,302.90					0.03%	
合计	1,741,302.90			1,741,302.90					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加	减少	权益法下确认	其他综合收	其他权	宣告发	计提减值	其他		
							放现金				

		投 资	投 资	的投资损益	益调整	益变动	股利或 利润	准备			余额
一、合营企业											
二、联营企业											
长沙银行	2,180,164,343.76			224,171,858.00	20,286,234.00					2,424,622,435.76	
爱游国际	300,000.00									300,000.00	
普吉全球旅运	1,050,000.00									1,050,000.00	
柠檬国际旅行社	200,000.00									200,000.00	
郴州快乐行	270,000.00									270,000.00	
小计	2,181,984,343.76			224,171,858.00	20,286,234.00					2,426,442,435.76	
合计	2,181,984,343.76			224,171,858.00	20,286,234.00					2,426,442,435.76	

其他说明

10、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值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、期初余额	2,957,429,402.00			2,957,429,402.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	2,957,429,402.00			2,957,429,402.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
上海新华联国际中心商业广场	1,106,081,500.00	权证正在办理中
西宁新华联 1#地集中大商业	880,592,500.00	权证正在办理中
小 计	1,986,674,000.00	

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	机器设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	4,227,270,640.47	46,775,999.32	125,442,719.18	345,386,223.49	11,271,097.61	47,276,972.15	4,803,423,652.22
2.本期增加金额		773,944.80	3,578,724.88	6,838,842.05	263,496.55	875,734.82	12,330,743.10
（1）购置		890,652.15	3,737,525.13	7,209,515.61	262,573.84	871,098.23	12,971,364.96
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
（4）汇率变动		-116,707.35	-158,800.25	-370,673.56	922.71	4,636.59	-640,621.86
3.本期减少金额	1,585,116.71	748,528.80	276,682.60	620,379.55	9,538.00	8,304,620.19	11,544,865.85
（1）处置或报废	1,585,116.71	748,528.80	276,682.60	620,379.55	9,538.00	8,304,620.19	11,544,865.85
4.期末余额	4,225,685,523.76	46,801,415.32	128,744,761.46	351,604,685.99	11,525,056.16	39,848,086.78	4,804,209,529.47
二、累计折旧							
1.期初余额	428,556,600.49	24,096,153.24	49,302,024.74	164,908,130.59	4,246,355.89	19,244,543.10	690,353,808.05
2.本期增加金额	89,303,915.74	3,095,387.22	5,703,559.40	15,866,260.85	462,575.39	8,148,670.58	122,580,369.18

(1) 计提	89,303,915.74	3,194,608.21	5,775,453.46	16,076,908.93	461,699.44	8,148,185.20	122,960,770.98
(2 汇率变动		-99,220.99	-71,894.06	-210,648.08	875.95	485.38	-380,401.80
3.本期减少金额	102,504.26	456,120.14	252,066.97	596,295.98	8,595.43	1,627,470.03	3,043,052.81
(1) 处置或报废	102,504.26	456,120.14	252,066.97	596,295.98	8,595.43	1,627,470.03	3,043,052.81
4.期末余额	517,758,011.97	26,735,420.32	54,753,517.17	180,178,095.46	4,700,335.85	25,765,743.65	809,891,124.42
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	3,707,927,511.79	20,065,995.00	73,991,244.29	171,426,590.53	6,824,720.31	14,082,343.13	3,994,318,405.05
2.期初账面价值	3,798,714,039.98	22,679,846.08	76,140,694.44	180,478,092.90	7,024,741.72	28,032,429.05	4,113,069,844.17

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春奥特莱斯购物公园	255,559,518.75	权证正在办理中
西宁索菲特大酒店	614,182,626.63	权证正在办理中
芜湖新华联大白鲸海洋公园	375,500,265.76	权证正在办理中
芜湖鸠兹古镇	12,133,544.73	权证正在办理中
小 计	1,257,375,955.87	

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芜湖鸠兹古镇	173,812,485.46		173,812,485.46	159,573,928.04		159,573,928.04
株洲丽景湾酒店	341,748,418.99		341,748,418.99	333,869,192.52		333,869,192.52
芜湖新华联大白鲸海洋公园	115,272,283.50		115,272,283.50	84,736,791.82		84,736,791.82
铜官窑项目	2,966,951,273.49		2,966,951,273.49	2,049,134,343.52		2,049,134,343.52
阅海湾 CBD 喜来登酒店	315,335,347.26		315,335,347.26	187,734,200.88		187,734,200.88
烟台香格里拉玛桑酒庄工程	66,475,508.47		66,475,508.47	62,423,043.05		62,423,043.05
西宁童梦乐园	482,336,606.84		482,336,606.84			
其他工程	54,068,698.83		54,068,698.83	50,203,297.06		50,203,297.06
合计	4,516,000,622.84		4,516,000,622.84	2,927,674,796.89		2,927,674,796.89

(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
芜湖鸠兹古镇	1,022,500,000.00	159,573,928.04	14,238,557.42			173,812,485.46	15.34%	30.00	15,730,655.71	3,312,351.25	6.16%	其他
株洲丽景湾酒店	400,000,000.00	333,869,192.52	7,879,226.47			341,748,418.99	85.44%	60.00	134,085,777.28	9,418,544.43	8.00%	其他
芜湖新华联大白 鲸海洋公园	156,000,000.00	84,736,791.82	30,535,491.68			115,272,283.50	73.89%	95.00	29,588,461.84	8,984,974.58	6.06%	其他
铜官窑项目	4,560,000,000.00	2,049,134,343.52	917,816,929.97			2,966,951,273.49	64.44%	95.00	275,303,591.65	71,274,517.04	8.90%	其他
阅海湾 CBD 喜来 登酒店	590,000,000.00	187,734,200.88	127,601,146.38			315,335,347.26	53.45%	63.00	49,647,178.05	19,861,452.85	8.00%	其他
西宁童梦乐园	2,765,458,700.00		482,336,606.84			482,336,606.84	17.76%	40.00				其他
合计	9,493,958,700.00	2,815,048,456.78	1,580,407,958.76			4,395,456,415.54	--	--	504,355,664.53	112,851,840.15		--

13、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业			合计
				极地展示生物	贵重海洋展示生物	其他海洋展示生物	
一、账面原值							
1.期初余额				12,657,393.38	9,078,036.96	1,165,977.26	22,901,407.60
2.本期增加金额				0.00	16,754,372.82	50,900.90	16,805,273.72
(1)外购				0.00	16,754,372.82	50,900.90	16,805,273.72
(2)自行培育							
3.本期减少金额				0.00	0.00	210,769.37	210,769.37
(1)处置				0.00	0.00	210,769.37	210,769.37
(2)其他							
4.期末余额				12,657,393.38	25,832,409.78	1,006,108.79	39,495,911.95
二、累计折旧							
1.期初余额				2,847,912.87	1,842,682.44	238,632.69	4,929,228.00
2.本期增加金额				1,139,165.04	2,069,232.81	155,408.53	3,363,806.38
(1)计提				1,139,165.04	2,069,232.81	155,408.53	3,363,806.38
3.本期减少金额				0.00	0.00	58,846.84	58,846.84
(1)处置				0.00	0.00	58,846.84	58,846.84
(2)其他							
4.期末余额				3,987,077.91	3,911,915.25	335,194.38	8,234,187.54
三、减值准备							
1.期初余额							

2.本期增加 金额							
(1)计提							
3.本期减少 金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值				8,670,315.47	21,920,494.53	670,914.41	31,261,724.41
2.期初账面 价值				9,809,480.51	7,235,354.52	927,344.57	17,972,179.60

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

14、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	办公软件	商标权	其他经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余 额	787,922,857.47			42,405,195.97	75,021,894.28	374,542,067.11	1,279,892,014.83
2.本期增 加金额	1,325,366.00			644,714.02			1,970,080.02
(1) 购 置	1,325,366.00			644,714.02			1,970,080.02
(2) 内 部研发							
(3) 企 业合并增加							

3.本期减少 金额				5,700.00		1,862,423.79	1,868,123.79
(1) 处 置				5,700.00			5,700.00
(2) 其他						1,862,423.79	1,862,423.79
4.期末余 额	789,248,223.47			43,044,209.99	75,021,894.28	372,679,643.32	1,279,993,971.06
二、累计摊销							
1.期初余 额	40,465,041.58			14,851,027.48			55,316,069.06
2.本期增 加金额	10,924,255.07			3,089,000.50			14,013,255.57
(1) 计 提	10,924,255.07			3,089,000.50			14,013,255.57
3.本期减 少金额				4,560.00			4,560.00
(1) 处 置				4,560.00			4,560.00
4.期末余 额	51,389,296.65			17,935,467.98			69,324,764.63
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	737,858,926.82			25,108,742.01	75,021,894.28	372,679,643.32	1,210,669,206.43
2.期初账面价值	747,457,815.89			27,554,168.49	75,021,894.28	374,542,067.11	1,224,575,945.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置		
黄山金龙	21,348,761.86					21,348,761.86
新丝路文旅	197,716,890.33					197,716,890.33
美高乐	62,878,338.20		1,702,647.39			64,580,985.59
湖南海外	161,793,588.58					161,793,588.58
中海文旅	40,536,102.52					40,536,102.52
合计	484,273,681.49		1,702,647.39			485,976,328.88

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	144,512,928.16	15,612,914.14	22,758,789.17		137,367,053.13
酒店 VI 设计	6,758,078.87		1,011,250.00		5,746,828.87
绿化园林	83,615,420.88	152,254.63	2,308,510.52		81,459,164.99
农地开发	8,122,112.27		1,675,280.49		6,446,831.78
其他	7,178,150.59	4,180,702.61	1,369,412.15		9,989,441.05
合计	250,186,690.77	19,945,871.38	29,123,242.33		241,009,319.82

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	41,139,816.78	10,044,097.85	44,770,781.08	10,980,054.67
内部交易未实现利润	155,429,077.80	38,857,269.45	169,429,077.81	42,357,269.45
土地增值税清算准备金	1,341,628,695.55	335,407,173.89	1,216,086,323.53	304,021,580.90
预收账款-预计利润	752,910,290.25	188,227,572.56	352,769,679.28	88,192,419.82
合计	2,291,107,880.38	572,536,113.75	1,783,055,861.70	445,551,324.84

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	658,426,250.40	164,606,562.60	321,107,461.25	80,276,865.31
投资性房地产公允价值变动	523,400,108.56	130,850,027.14	900,756,325.08	225,189,081.27
合计	1,181,826,358.96	295,456,589.74	1,221,863,786.33	305,465,946.58

(3) 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
可抵扣亏损	1,718,034,323.12	1,386,698,825.51
资产减值准备	28,620,827.87	22,415,667.78
存货跌价准备	33,848,270.08	33,848,270.08
合计	1,780,503,421.07	1,442,962,763.37

(4) 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
2018 年		42,125,973.53	
2019 年	31,621,157.25	35,516,946.57	
2020 年	41,325,170.18	44,573,913.01	
2021 年	363,564,053.14	380,062,600.69	
2022 年	722,719,918.91	884,419,391.71	
2023 年	558,804,023.64		
合计	1,718,034,323.12	1,386,698,825.51	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付合作款	50,000,000.00	50,000,000.00
预付长期资产	109,805,237.42	115,215,930.55
合计	159,805,237.42	165,215,930.55

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	401,222,850.00	230,000,000.00
信用借款	570,100,000.00	700,640,000.00
质押及保证借款	150,000,000.00	280,000,000.00
委托借款	135,000,000.00	1,153,160,000.00
抵押及保证借款	1,088,000,000.00	300,000,000.00
抵押质押及保证借款		150,000,000.00
合计	2,344,322,850.00	2,813,800,000.00

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	549,904,166.00	100,000,000.00
合计	549,904,166.00	100,000,000.00

21、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	4,047,661,093.55	4,360,608,772.91
材料款	152,384,486.57	287,165,652.35
其他	64,040,203.33	62,987,437.61

合计	4,264,085,783.45	4,710,761,862.87
----	------------------	------------------

(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
青岛中建联合建设工程有限公司	104,550,139.58	项目款未结算
江苏中厦集团有限公司	94,694,555.41	项目款未结算
南通二建集团有限公司	38,019,619.98	项目款未结算
CCC Construction Sdn Bhd	54,554,671.69	项目款未结算
万利建设有限公司	27,713,327.73	项目款未结算
浙江省东阳第三建筑工程有限公司	27,703,075.22	项目款未结算
合计	347,235,389.61	--

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房款	10,862,857,101.82	7,627,397,712.72
预收物业费	44,272,222.43	36,800,755.47
预收货款	55,108,722.93	63,212,494.67
预收工程款		44,403,505.76
其他	108,042,770.65	94,301,733.23
合计	11,070,280,817.83	7,866,116,201.85

23、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	257,827,290.31	327,368,988.78	495,377,904.85	89,818,374.24
二、离职后福利-设定提存计划	2,197,329.91	19,434,894.13	19,733,079.92	1,899,144.12
合计	260,024,620.22	346,803,882.91	515,110,984.77	91,717,518.36

(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	245,926,902.73	274,156,188.07	441,177,701.92	78,905,388.88
2、职工福利费		12,505,282.22	12,505,282.22	
3、社会保险费	991,552.09	16,040,118.85	15,679,288.33	1,352,382.61
其中：医疗保险费	864,864.66	14,396,866.69	14,079,766.53	1,181,964.82
工伤保险费	60,959.88	653,713.84	654,885.43	59,788.29
生育保险费	65,727.55	989,538.32	944,636.37	110,629.50
4、住房公积金	854,012.56	14,545,469.81	14,016,307.94	1,383,174.43
5、工会经费和职工教育经费	7,659,404.89	1,801,014.79	2,203,374.86	7,257,044.82
其他	2,395,418.04	8,320,915.04	9,795,949.58	920,383.50
合计	257,827,290.31	327,368,988.78	495,377,904.85	89,818,374.24

(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	2,112,471.60	18,787,066.25	19,073,520.98	1,826,016.87
2、失业保险费	84,858.31	647,827.88	659,558.94	73,127.25
合计	2,197,329.91	19,434,894.13	19,733,079.92	1,899,144.12

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	71,560,912.96	77,670,449.64
消费税	2,205,591.11	2,887,292.08
企业所得税	366,875,435.81	549,822,386.02
个人所得税	5,512,002.74	6,112,537.68
城市维护建设税	3,927,099.34	4,529,820.96
土地增值税	43,962,985.16	50,926,519.83
房产税	4,759,712.52	12,377,655.29

土地使用税	4,366,470.75	6,223,087.00
教育费附加	1,702,338.44	1,757,741.02
地方教育附加	1,191,684.36	1,632,713.27
水利建设基金	156,423.50	365,898.69
印花税	108,415.87	744,654.07
其他	453,040.97	19,234.37
合计	506,782,113.53	715,069,989.92

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	26,474,670.39	44,923,915.57
企业债券利息	67,623,706.27	156,357,839.60
短期借款应付利息	4,228,693.05	4,712,260.81
合计	98,327,069.71	205,994,015.98

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,089,776.03	7,588,632.95
合计	1,089,776.03	7,588,632.95

27、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
押金保证金	213,424,689.41	171,148,522.60
往来款	756,445,526.43	535,286,787.09
应付暂收款	126,062,498.31	255,453,750.39

股权转让款	39,653,432.66	137,999,988.00
其他	29,896,002.87	70,398,051.17
合计	1,165,482,149.68	1,170,287,099.25

28、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	2,449,120,990.96	3,308,940,137.09
一年内到期的应付债券	999,360,974.75	1,643,537,838.18
合计	3,448,481,965.71	4,952,477,975.27

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地增值税清算准备金	1,341,628,695.55	1,236,462,920.22
合计	1,341,628,695.55	1,236,462,920.22

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	887,100,000.00	1,479,800,000.00
抵押借款	131,302,318.64	871,899,200.87
保证借款	3,856,556,029.48	2,590,846,956.69
信用借款	587,833,333.34	44,999,999.98
抵押、保证借款	6,298,939,300.68	7,154,032,593.78
抵押、质押、保证借款	2,542,951,821.21	2,249,000,000.00
委托借款	479,999,999.98	500,000,000.00
质押、保证借款	1,591,280,000.00	899,640,000.00
抵押、质押		175,000,000.00
合计	16,375,962,803.33	15,965,218,751.32

其他说明，包括利率区间：

境内长期借款利率位于4.6%至11%之间，境外长期借款利率伦敦同业拆借利率的基础上上浮1.2%至2%。

31、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期债券面值	1,522,326,200.00	2,300,000,000.00
利息调整	-13,567,861.68	-15,633,045.94
合计	1,508,758,338.32	2,284,366,954.06

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期溢折价摊销	期末余额
13 亿公司债	1,300,000,000.00	2015.04.01	5 年+2 年	1,300,000,000.00	1,289,790,915.64		48,750,000.00	9,089,939.91		1,119,144.45	1,290,910,060.09
10 亿公司债	1,000,000,000.00	2016.05.30	2 年+1 年	1,000,000,000.00	994,576,038.42		35,000,000.00	4,477,921.77	777,673,800.00	946,039.81	217,848,278.23
合计	--	--	--	2,300,000,000.00	2,284,366,954.06		83,750,000.00	13,567,861.68	777,673,800.00	2,065,184.26	1,508,758,338.32

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付资产支持计划	500,867,366.06	529,654,947.13

其他说明：

应付资产支持计划为西南证券股份有限公司作为计划管理人，设立新华联物业资产支持专项计划（以下简称“专项计划”），发行资产支持证券募集资金。

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	288,786.50		35,206.75	253,579.75	
预收服务费	31,603,897.22	3,624,629.01	2,524,423.58	32,704,102.65	

合计	31,892,683.72	3,624,629.01	2,559,630.33	32,957,682.40	--
----	---------------	--------------	--------------	---------------	----

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
葡萄产业发展专项经费	288,786.50			35,206.75			253,579.75	与收益相关
合计	288,786.50			35,206.75			253,579.75	--

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	535,905,722.00						535,905,722.00

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,145,594,623.63			2,145,594,623.63
其他资本公积	110,657,940.41		121,000,000.00	-10,342,059.59
反向收购模拟发行股份调整的资本公积	-84,575,075.82			-84,575,075.82
合计	2,171,677,488.22		121,000,000.00	2,050,677,488.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积减少121,000,000.00元，为同一控制下企业合并产生。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他	-27,635,250.45	23,412,160.91			38,164,056.01	-14,751,895.10	10,528,805.56

综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-57,400,994.15	20,286,234.00			20,286,234.00		-37,114,760.15
外币财务报表折算差额	29,765,743.70	3,125,926.91			17,877,822.01	-14,751,895.10	47,643,565.71
其他综合收益合计	-27,635,250.45	23,412,160.91			38,164,056.01	-14,751,895.10	10,528,805.56

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,535,296.00	18,048,398.00	17,988,964.00	3,594,730.00
合计	3,535,296.00	18,048,398.00	17,988,964.00	3,594,730.00

38、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	246,744,097.39			246,744,097.39
合计	246,744,097.39			246,744,097.39

39、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	3,623,115,578.77	3,345,455,432.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-9,596,535.65	
调整后期初未分配利润	3,613,519,043.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,185,406.15	847,649,693.05
应付普通股股利		189,669,042.00
其他转入		389,917,040.69
期末未分配利润	3,744,704,449.27	3,613,519,043.12

调整期初未分配利润明细：

1)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-9,596,535.65 元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,832,945,971.65	1,055,867,407.60	1,692,226,982.63	1,160,673,080.95
其他业务	1,133,154,117.95	1,007,379,626.58	527,719,703.42	472,751,640.98
合计	2,966,100,089.60	2,063,247,034.18	2,219,946,686.05	1,633,424,721.93

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	8,511,209.29	5,665,113.91
城市维护建设税	10,788,153.78	8,612,642.63
教育费附加	5,048,347.08	3,860,582.06
房产税	23,019,923.96	18,260,296.67
土地使用税	2,181,903.72	1,552,592.77
地方教育附加	3,419,987.15	2,613,923.24
土地增值税	124,856,761.27	39,641,206.71
水利建设基金	317,633.20	713,207.97
堤围费	1,125.01	210,421.94
价格调节基金		84,251.57
营业税	1,658,871.27	22,129,626.89
其他	6,352,351.75	6,329,508.11
合计	186,156,267.48	109,673,374.47

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售推广费	95,633,879.72	65,730,524.11
职工薪酬	103,746,390.98	61,105,835.36
商务差旅费	11,537,302.32	10,522,769.33
房屋物业及折旧	4,427,454.34	3,360,173.42
其他	500,681.90	4,827,623.10

合计	215,845,709.26	145,546,925.32
----	----------------	----------------

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	141,833,797.31	121,597,932.00
商务差旅费	32,359,065.73	29,562,504.28
咨询服务费	12,302,499.59	10,777,784.76
房屋物业及折旧	31,801,241.01	32,728,247.99
其他	17,916,556.36	14,663,134.07
合计	236,213,160.00	209,329,603.10

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	303,364,684.81	294,046,381.35
减：利息收入	44,855,861.11	39,582,494.25
汇兑损益	15,589,502.25	-6,365,590.55
其他支出[注]	24,516,648.77	21,382,737.22
合计	298,614,974.72	269,481,033.77

其他说明：

[注]：其他支出主要为融资支付的财务顾问费和保函费等。

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,375,298.67	-2,504,506.14
合计	-3,375,298.67	-2,504,506.14

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产		123,951,190.44

合计		123,951,190.44
----	--	----------------

47、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	224,171,858.00	249,701,500.00
处置长期股权投资产生的投资收益		27,523,472.73
合计	224,171,858.00	277,224,972.73

48、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
固定资产	-111,539.42	22,870.58
无形资产	-1,140.00	
合 计	-112,679.42	22,870.58

49、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
卢龙经济开发区葡萄酒局产业发展扶持基金	1,632,646.00	
青海省旅游发展委员会发展奖励资金	615,100.00	
德钦管委会葡萄产业发展资金	300,000.00	
其他	934,603.29	
合 计	3,482,349.29	

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		11,478,882.52	
赔偿款	1,389,022.25	25,085.51	1,389,022.25
补偿款	6,225,925.12		6,225,925.12
其他	5,421,777.28	4,905,749.75	5,421,777.28

合计	13,036,724.65	16,409,717.78	13,036,724.65
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
棚户区分改造建设资金	当地财政	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,900,000.00	与收益相关
文化产业引导资金	当地财政	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		2,500,000.00	与收益相关
中小企业发展补助资金	当地财政	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,870,000.00	与收益相关
旅游发展基金补助	当地财政	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		3,000,000.00	与收益相关
葡萄产业发展专项经费	当地财政	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,135,206.75	与收益相关
其他补助	当地税务	奖励	因从事国家鼓励和扶持	是	否		1,073,675.77	与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
合计	--	--	--	--	--		11,478,882.52	--

51、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
对外捐赠	453,919.07	79,942.86	453,919.07
其他	1,612,131.89	409,329.44	1,612,131.89
合计	2,066,050.96	489,272.30	2,066,050.96

52、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	170,501,389.83	80,218,966.30
递延所得税费用	-94,228,327.86	14,687,262.71
合计	76,273,061.97	94,906,229.01

(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	207,910,444.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,977,611.05
调整以前期间所得税的影响	-21,883.53
非应税收入的影响	-56,042,964.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,106,662.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-60,447,369.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	139,701,005.91

所得税费用	76,273,061.97
-------	---------------

53、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

54、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
收往来款	840,063,951.35	335,949,760.50
收回保证金	50,257,024.11	144,116,215.71
财务费用-利息收入	44,796,005.54	36,883,175.59
政府补助	3,447,142.54	11,443,675.77
合计	938,564,123.54	528,392,827.57

(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
付往来款	329,634,294.80	295,391,547.45
支付保证金	204,995,357.62	
销售费用	177,451,992.23	86,943,108.40
管理费用	102,363,557.79	75,610,065.85
其他	6,911,516.86	4,508,483.34
合计	821,356,719.30	462,453,205.04

(3) 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
支付的融资相关费用	19,576,333.33	17,402,322.37
初存目的为融资目的的抵押或质押的银行存款	187,900,000.00	
合计	207,476,333.33	17,402,322.37

55、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	131,637,382.22	177,208,783.82
加：资产减值准备	-3,375,298.67	-2,504,506.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,324,577.36	203,196,707.03
无形资产摊销	14,013,255.57	11,445,462.64
长期待摊费用摊销	29,123,242.33	15,872,094.38
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）	112,679.42	-22,870.58
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-123,951,190.44
财务费用（收益以“—”号填列）	327,881,333.58	287,680,790.80
投资损失（收益以“—”号填列）	-224,171,858.00	-277,224,972.73
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-126,984,788.91	-20,742,224.89
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-10,009,356.84	45,714,463.54
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,323,791,114.92	-686,681,930.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	598,637,342.98	-379,879,862.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,824,536,254.43	1,362,270,572.97
其他		1,297,211.97
经营活动产生的现金流量净额	1,363,933,650.55	613,678,529.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,520,190,684.96	4,526,406,650.17
减：现金的期初余额	5,941,748,851.22	6,348,492,837.89
现金及现金等价物净增加额	-3,421,558,166.26	-1,822,086,187.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	121,000,000.00
其中：	--
新华联儿童乐园	121,000,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	121,000,000.00

(3) 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	2,520,190,684.96	5,941,748,851.22
其中：库存现金	13,095,213.77	5,775,505.70
可随时用于支付的银行存款	2,507,095,471.19	5,935,973,345.52
三、期末现金及现金等价物余额	2,520,190,684.96	5,941,748,851.22

56、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	3,176,410,432.11	详见货币资金
存货和在建工程	7,819,686,016.93	抵押借款
固定资产和无形资产	3,743,031,540.36	抵押借款
投资性房地产	2,928,915,900.00	抵押借款
长期股权投资	1,798,507,005.12	质押借款
合计	19,466,550,894.52	--

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,194,498.15	6.6166	7,903,516.43
港币	12,916,532.42	0.8431	10,889,928.49

韩元	2,031,037,286.00	0.0059	11,962,809.61
马来西亚林吉特	19,767,444.58	1.6373	32,365,830.02
澳币	18,788,620.73	4.8633	91,374,699.20
加元	10,171,976.05	4.9541	50,392,884.83
日元	18,172,000.00	0.0587	1,067,059.84
欧元	240.00	7.4865	1,796.76
新加坡币	3,000.00	4.7313	14,193.78
其他应收款			
其中：美元	42,201,007.38	6.6166	279,227,185.42
港币	296,390.42	0.8431	249,886.77
韩元	553,404,163.00	0.0059	3,267,528.36
马来西亚林吉特	444,215.73	1.6373	727,327.75
澳币	85,207,931.90	4.8633	414,387,659.79
加元	9,293,722.24	4.9541	46,041,936.41
其他应付款			
其中：美元	30,006,932.31	6.6166	198,543,868.31
港币	109,032,522.29	0.8431	91,925,319.54
韩元	50,111,956.00	0.0059	295,881.83
马来西亚林吉特	47,675.83	1.6373	78,061.06
澳币	245,837,151.62	4.8633	1,195,568,061.23
加元	968,861.78	4.9541	4,799,828.45
应付账款			
其中：韩元	112,860,000.00	0.0059	666,372.38
马来西亚林吉特	51,298,045.08	1.6373	83,991,828.15
加元	613,354.49	4.9541	3,038,613.35
长期借款			
其中：美元	28,060,000.00	6.6166	185,661,796.01
港币	154,492,671.36	0.8431	130,252,771.23
马来西亚林吉特	12,286,522.40	1.6373	20,117,091.72
澳币	145,843,687.95	4.8633	709,281,607.62
加元	27,421,457.51	4.9541	135,848,368.44
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	81,798,719.93	6.6166	541,229,410.29
港币	165,765,000.00	0.8431	139,756,471.50

马来西亚林吉特	23,700,237.06	1.6373	38,805,109.15
---------	---------------	--------	---------------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据	记账本位币是否发生变化	记账本位币发生变化原因
马来西亚置地	马来西亚柔佛州新山市	林吉特	以企业经营所处的主要外币环境为选择依据	否	无
韩国新华联	济州特别自治道	韩元	以企业经营所处的主要外币环境为选择依据	否	无
新华联国际置地	香港	港元	以企业经营所处的主要外币环境为选择依据	否	无
澳大利亚新华联	悉尼	澳币	以企业经营所处的主要外币环境为选择依据	否	无
加拿大橡树湾	多伦多	加币	以企业经营所处的主要外币环境为选择依据	否	无

58、其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
葡萄产业发展专项经费	288,786.50		35,206.75	253,579.75	其他收益	
小计	288,786.50		35,206.75	253,579.75		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
卢龙经济开发区葡萄酒局产业发展扶持基金	1,632,646.00	其他收益	
青海省旅游发展委员会发展奖励资金	615,100.00	其他收益	
德钦管委会葡萄产业发展资金	300,000.00	其他收益	
其他	934,603.29	其他收益	
合计	3,482,349.29		

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
新华联儿童乐园	100.00%	合并前后受同一方控制且该控制并非暂时的	2018 年 03 月 31 日	取得控制权	1,064,262.26	-5,961,926.14	0.00	0.00

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	新华联儿童乐园
--现金	121,000,000.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
货币资金	49,900,277.10	48,629,926.06
应收款项	32,597.73	35,962.85
存货	161,786.38	282,725,545.03
应付款项	120,975,704.65	167,147,029.99
净资产	310,117,988.41	316,152,710.24
取得的净资产	310,117,988.41	316,152,710.24

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	
新华联置地	北京	北京	房地产	100.00%		设立
株洲新华联	株洲	株洲	房地产		100.00%	设立
唐山新华联	唐山	唐山	房地产		100.00%	设立
内蒙古新华联	呼和浩特	呼和浩特	房地产		100.00%	设立
长春奥特莱斯	长春	长春	房地产		100.00%	设立
大庆新华联	大庆	大庆	房地产		100.00%	设立
西宁新华联	西宁	西宁	房地产		100.00%	设立
西宁置业	西宁	西宁	房地产		100.00%	设立
悦谷地产	北京	北京	房地产		100.00%	设立
天津恒业	天津	天津	房地产		100.00%	设立
旅游管理	北京	北京	文化旅游	100.00%		设立
国际置地	香港	香港	投资	100.00%		设立
芜湖文旅	芜湖	芜湖	文化旅游		90.00%	设立
长沙铜官窑	长沙	长沙	文化旅游		100.00%	设立
马来西亚置地	马来西亚	马来西亚	房地产		100.00%	设立
商业管理	北京	北京	商业	100.00%		设立
酒店管理	北京	北京	酒店管理	100.00%		设立
芜湖投资	芜湖	芜湖	房地产		100.00%	设立
新华联恒业	北京	北京	房地产		100.00%	同一控制下企业合并
新华联伟业	北京	北京	房地产		100.00%	同一控制下企业合并
惠州嘉业	广东	广东	房地产		100.00%	同一控制下企业合并
华建	湖南	湖南	建筑业	100.00%		同一控制下企业合并
北京悦豪	北京	北京	物业	100.00%		同一控制下企业合并
黄山金龙	安徽	安徽	房地产		100.00%	非同一控制下企

						业合并
武汉大花山	湖北	湖北	房地产		100.00%	非同一控制下企业合并
北京新崇基	北京	北京	房地产		100.00%	非同一控制下企业合并
新丝路文旅	香港	香港	投资		54.79%	非同一控制下企业合并
上海置业	上海	上海	房地产		100.00%	设立
上海新华联	上海	上海	房地产	100.00%		设立
银川新华联	宁夏	宁夏	房地产		100.00%	设立
宏石地产	北京	北京	房地产		100.00%	设立
锦亿园林	北京	北京	建筑装饰业	90.00%		设立
湖南新华联	长沙	长沙	房地产		80.00%	设立
醴陵新华联	醴陵	醴陵	房地产		60.00%	设立
芜湖盛世	芜湖	芜湖	房地产		100.00%	设立
海南香水湾	海南	海南	房地产		95.00%	非同一控制下企业合并
惠州宏石	惠州	惠州	房地产		70.00%	同一控制下企业合并
儿童乐园	北京	北京	儿童游乐	100.00%		同一控制下企业合并

(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
锦亿园林	10.00%	1,675,150.69		9,567,742.06
新丝路文旅	45.21%	-10,596,464.86		1,156,640,076.46
湖南新华联	20.00%	-1,391,546.45		19,360,841.25
醴陵新华联	40.00%	2,999,586.65		76,688,710.90
芜湖文旅	10.00%	-2,017,085.90		14,028,796.59
海南香水湾	5.00%	-210,206.44		35,446,684.25

(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
锦亿园林	436,493,462.57	3,205,755.81	439,699,218.38	344,021,797.80	0.00	344,021,797.80	599,079,803.72	747,897.14	599,827,700.86	486,313,035.68		486,313,035.68
新丝路文旅	2,806,662,515.36	731,322,978.07	3,537,985,493.43	1,130,756,162.17	276,549,767.46	1,407,305,929.63	2,831,007,295.05	730,740,626.46	3,561,747,921.51	1,207,474,114.37	235,823,481.92	1,443,297,596.29
湖南新华联	1,324,682,008.74	27,595,969.97	1,352,277,978.71	1,255,473,772.44	0.00	1,255,473,772.44	1,105,226,869.73	632,898.21	1,105,859,767.94	1,002,097,829.44		1,002,097,829.44
醴陵新华联	1,219,349,332.15	939,344.07	1,220,288,676.22	1,028,566,898.98	0.00	1,028,566,898.98	1,251,521,243.95	1,127,651.07	1,252,648,895.02	1,068,426,084.39		1,068,426,084.39

芜湖文旅	168,069,817.51	563,761,769.87	731,831,587.38	269,292,047.82	327,400,000.00	596,692,047.82	79,522,696.68	539,067,939.34	618,590,636.02	268,880,237.50	194,400,000.00	463,280,237.50
海南香水湾	1,112,624,722.01	993,200.06	1,113,617,922.07	443,297,088.52	475,000,000.00	918,297,088.52	936,037,922.43	76,802,773.14	1,012,840,695.57	341,233,715.63	480,000,000.00	821,233,715.63

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
锦亿园林	188,667,009.84	16,751,506.93	16,751,506.93	-21,646,762.70	66,114,911.27	4,645,401.50	4,645,401.50	10,879,054.47
新丝路文旅	145,205,895.35	-12,594,248.70	-12,594,248.70	-113,075,027.31	119,575,616.17	-21,278,431.07	-21,278,431.07	-495,144,211.06
湖南新华联	9,530,906.66	-6,957,732.23	-6,957,732.23	-37,227,536.25		-1,612,206.63	-1,612,206.63	-91,763,846.53
醴陵新华联	125,475,530.08	7,498,966.61	7,498,966.61	-76,086,681.33	19,094,158.09	3,331,253.44	3,331,253.44	-63,980,370.55
芜湖文旅	15,657,385.40	-20,170,858.96	-20,170,858.96	-109,952,175.74	22,979,722.17	-7,002,314.07	-7,002,314.07	136,338,117.57
海南香水湾		-4,204,128.80	-4,204,128.80	-21,502,475.00		-3,314,316.15	-3,314,316.15	-464,601,107.08

2、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	
长沙银行[注]	湖南	长沙	金融	9.40%		权益法核算

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：

[注]：2014年11月5日，长沙银行申请增加注册资本人民币70,000.00万元，分两次完成。湖南华建出资20,111万元，认购长沙银行4,550万股，认购价4.42元/股。增资扩股前，华建持有长沙银行10,358.33万股，占长沙银行总股本4.57%，截至2014年12月31日，长沙银行已完成第一期增资35,000.00万元。增资完成后长沙银行总股份2,614,989,127股，华建持有的长沙银行股份增至14,908.33万股，占长沙银行总股本的5.70%。

2015年5月，长沙银行宣布分配2014年利润，分配方案为每10股送红股0.5股，利润分配完成后，华建持有长沙银行154,430,762股，持股比例变更为5.66%。

2015年7月30日、8月18日公司召开第八届董事会第十八次会议及2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司收购长沙银行股份的议案》，同意华建与湖南新华联国际石油贸易有限公司（以下简称新华联石油）签订附生效条款的《股份转让协议》，华建以自筹资金收购新华联石油持有的长沙银行股份中的7,000万股股份，占长沙银行总股份数的2.56%，交易价格4.90元/股，总交易金额3.43亿元。本次交易完成后华建持有长沙银行8.22%股份。

截至2015年12月31日，长沙银行引进其他战略投资者完成第二期增资35,000.00万元，本次增资完成后，长沙银行总股份3,079,398,400股，华建持有长沙银行224,430,762.00股，持股比例变为7.29%。

2016年6月17日公司召开第八届董事会第二十八次会议及2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司收购长沙银行股份暨关联交易的议案》，同意华建与新华联石油签订附生效条款的《股份转让协议》，华建以自筹资金收购新华联石油持有的长沙银行股份中的6,500万股股份，占长沙银行总股份数的2.11%，交易价格5.80元/股，总交易金额3.77亿元。本次交易完成后华建持有长沙银行9.40%的股权。

另外截至2018年06月30日，石油公司持有长沙银行52,530,995股股份，持股比例为1.71%。根据2012年11月27日华建与石油公司签订的委托协议，石油公司将其持有的长沙银行部分股东权利委托华建代为行使，委托华建行使的股东权利为除收益权、处置权及股份认购权之外的其他全部权利，委托期间为石油公司持有长沙银行股份期间。

截至2018年06月30日华建合计持有长沙银行表决权比例为11.11%，且华建委派了董事，对长沙银行具有重大影响，故对其采用权益法核算。

(2) 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
	长沙银行	长沙银行
资产合计	487,554,822,000.00	470,544,087,000.00
负债合计	460,928,573,000.00	446,547,546,000.00
营业收入	6,453,939,000.00	5,847,847,000.00
净利润	2,434,667,000.00	2,656,398,936.17
本年度收到的来自联营企业的股利		43,414,614.30

其他说明

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。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(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

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,123,508.48万元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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	--	--	--	--
2.出租的建筑物			2,928,915,900.00	2,928,915,900.00
持续以公允价值计量的资产总额			2,928,915,900.00	2,928,915,900.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

持续第三层次公允价值计量项目中华信鸿业对新华联国际商业大厦以中联评报字[2018]第494号进行定性以及定量；上海新华联对上海新华联国际中心商业广场以中联评报字[2018]第495号进行定性以及定量；西宁新华联对西宁新华联购物中心以中联评报字[2018]第496号进行定性以及定量；银川新华联对银川新华联购物中心以中联评报字[2018]第497号进行定性以及定量。

3、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

新华联国际商业大厦公允价值为136,378,700.00元，总增值率为798.67%；西宁新华联购物中心公允价值为880,592,500.00元，原始成本为768,993,660.03元，总增值率为14.51%；上海新华联国际中心商业广场公允价值为1,106,081,500.00元，原始成本为1,080,477,226.05元，总增值率为2.37%；银川金凤新华联广场购物中心公允价值为805,863,200.00元，原始成本为662,111,015.58元，总增值率为21.71%。

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
新华联控股有限公司	北京	化工、房地产、陶瓷、酒业等	3,000,000,000.00	59.79%	59.79%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是傅军。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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
新华联矿业有限公司	母公司的控股子公司
新活力资本投资有限公司	母公司的控股子公司
湖南新华联国际石油贸易有限公司	母公司的控股子公司
新华联酒业有限公司	母公司的控股子公司
湖南醴陵红官窑瓷业有限公司	实际控制人间接参股的企业
豪客酒行有限公司	控股股东的参股企业
北京新华联协和药业有限责任公司	母公司的控股子公司
北京新华联产业投资有限公司	母公司的控股子公司
云南金六福贸易有限公司	受实际控制人影响公司
长石投资有限公司	母公司之参股股东
内蒙古和谊镍铬复合材料有限公司	母公司的控股子公司
新华联国际投资有限公司	控股子公司的参股股东
韩国黑石度假村株式会社	控股子公司的参股股东
北京市北郊农场	控股子公司的参股股东
新华联融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
Landream Sydney Pty Ltd ATF Landream Sydney Unit Trust	控股子公司的参股股东
新华联控股集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新华联控股有限公司	采购商品	1,900,000.00	20,000,000.00	否	

新华联保险经纪有限公司	接受劳务	894,809.28	6,000,000.00	否	
-------------	------	------------	--------------	---	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新华联控股有限公司	物业服务、建筑服务	2,706,857.90	2,238,116.71
北京新华联产业投资有限公司	物业服务	134,212.41	138,409.88
湖南醴陵红官窑瓷业有限公司	物业服务	59,604.57	61,408.02
豪客酒行有限公司	物业服务	70,277.93	31,740.70
新华联酒业有限公司	物业服务	131,701.92	103,791.58
新华联矿业有限公司	物业服务	355,025.62	318,584.87
内蒙古和谊镍铬复合材料有限公司	物业服务		264,000.00
湖南新华联国际石油贸易有限公司	物业服务	14,540.20	43,987.45
新华联协和药业有限责任公司	物业服务	370,499.79	116,285.29
新活力资本投资有限公司	物业服务	195,450.08	202,836.88
长石投资有限公司	物业服务	128,325.57	135,010.66
新华联控股集团财务有限责任公司财务公司	物业服务、建筑服务	391,031.33	309,750.82
新华联融资租赁公司	物业服务	219,569.29	224,011.73

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新华联控股	办公楼	6,288,454.96	7,482,666.32

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新华联控股有限公司	1,280,500,000.00	2015 年 04 月 01 日	2020 年 04 月 01 日	否
新华联控股有限公司	1,000,000,000.00	2015 年 10 月 12 日	2018 年 10 月 12 日	否
新华联控股有限公司	1,000,000,000.00	2016 年 06 月 01 日	2019 年 06 月 01 日	否

新华联控股有限公司	500,867,303.59	2017 年 07 月 06 日	2025 年 07 月 06 日	否
新华联控股有限公司	840,000,000.00	2013 年 09 月 17 日	2018 年 08 月 26 日	否
新华联控股有限公司	201,000,000.00	2017 年 11 月 08 日	2018 年 11 月 08 日	否
新华联控股有限公司	115,000,000.00	2017 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新华联国际投资有限公司	40,955,153.91			该金额为期末余额，本期有拆入，有偿还。
新华联融资租赁有限公司	262,698,012.51			该金额为期末余额，本期有拆入，有偿还。
新华联控股有限公司	70,000,000.00			该金额为期末余额，本期有拆入，有偿还。
拆出				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新华联控股有限公司	受让新华联控股持有的儿童乐园公司 60%的股权	121,000,000.00	0.00

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,591,993.89	7,146,078.63

(7) 其他关联交易

关联方贷款

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新华联控股集团财务有限责任公司	700,000,000.00	770,000,000.00	700,000,000.00	770,000,000.00
小 计	700,000,000.00	770,000,000.00	700,000,000.00	770,000,000.00

关联方委托贷款

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新华联控股有限公司	433,160,000.00		318,160,000.00	115,000,000.00
新华联酒业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
小 计	453,160,000.00		318,160,000.00	135,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新华联控股有限公司	42,669,465.13		69,130,726.26	
	豪客酒行有限公司	641,106.76		641,106.76	
	北京新华联协和药业有限责任公司	20,000.00		20,000.00	
	新华联矿业有限公司	4,050.00		4,050.00	
	新华联融资租赁有限公司	96,664.93		96,664.93	
	新华联控股集团财务有限责任公司	28,209.00		28,209.00	
	湖南醴陵红官窑瓷业有限公司	3,225.00		1,475.00	
	内蒙古和谊镍铬复合材料有限公司			54,692.22	
小 计		43,462,720.82		69,976,924.17	
预付款项	新华联控股有限公司	315,244.44		1,755,007.48	
	新华联融资租赁有限公司	339,144.97			
	韩国黑石度假村株式会社	31,352,700.00		31,352,700.00	
小 计		32,007,089.41		33,107,707.48	
其他应收款	新华联融资租赁有限公司	22,061,705.96		5,800,000.00	
	CIM Global	42,865,375.74		67,649,385.47	

	Development Inc.				
小 计		64,927,081.70		73,449,385.47	
其他非流动资产					
	北京市北郊农场	50,000,000.00		50,000,000.00	
小 计		50,000,000.00		50,000,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新华联控股	17,037,898.40	17,766,670.78
小 计		17,037,898.40	17,766,670.78
其他应付款	新华联控股	85,356,989.08	60,838,553.64
	北京新华联产业投资有限公司	1,714,815.93	1,714,815.93
	新华联国际投资有限公司	40,955,153.91	26,721,527.13
	云南金六福贸易有限公司	6,302,500.00	8,669,170.26
	新华联融资租赁有限公司	65,031,345.84	52,031,090.85
	Landream Sydney Pty Ltd ATF Landream Sydney Unit Trust	90,808,927.46	91,478,939.51
	CIM Home Marketing	4,618,105.50	4,850,879.22
	CIM International Group Inc.	167,943.65	176,408.78
	CIM Global Development Inc		16,352,313.53
	CIM Global Development LP		312,500.30
小 计		294,955,781.37	263,146,199.15

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 北京新崇基涉及以下与北京银清龙房地产开发有限公司（以下简称银清龙）发生的关于北京新崇基股权的诉讼。

2012年11月28日，银清龙以鑫茂华牧、山东永隆集团有限责任公司（以下简称永隆集团）、北京国兴嘉业房地产开发有限责任公司（以下简称国兴嘉业）、北京新崇基置业为被告、以北京国利能源投资有限公司为第三方向山东省济南市中级人民法院提起股权转让纠纷诉讼，并要求人民法院判决原告与前述四被告于2012年6月21日签署的《股权转让框架协议》无效，且被告承担诉讼费用。

2014年5月22日，山东省济南市中级人民法院出具民事判决书（（2013）济南初字第29号）判决驳回原告银清龙的诉讼请求，由原告负担案件受理费410,350元。银清龙上诉山东省高级人民法院，请求查明案件事实撤销济南市中级人民法院（2013）济南初字第29号民事判决书，改判支持银清龙一审的全部诉讼请求，并由被上诉人共同承担一、二审诉讼费用。2015年1月15日，山东省高级人民法院作出二审判决：驳回上诉，维持原判，二审案件受理费410,350元由上诉人银清龙负担。二审判决后，银清龙向最高人民法院提起在再审申请，2016年6月8日，最高院做出（2015）民申字第2047号裁定：由最高院提审并中止原判决的执行，2017年3月13日最高院初次开庭，于2017年12月10日做出（2016）最高法民再413号裁定：撤销山东省高级人民法院（2014）鲁商终字第404号及山东省济南市中级人民法院（2013）济商初字第29号民事裁决，本案发回山东省济南市中级人民法院重审。

2、按揭担保

截至 2018 年 06 月 30日止，公司向其商品房承购人因银行抵押贷款提供的担保余额为55.95亿元。

十四、资产负债表日后事项

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	房地产	建筑	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,830,682,682.42	883,007,320.05		880,744,030.82	1,832,945,971.65
主营业务成本	1,089,953,851.93	817,536,280.34		851,622,724.67	1,055,867,407.60
资产总额	72,076,765,482.94	7,664,035,542.08	29,963,882,674.47	57,751,399,205.61	51,953,284,493.88
负债总额	63,019,466,367.71	4,092,002,201.57	21,936,105,792.74	45,451,468,676.32	43,596,105,685.70

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,113,294,997.05	99.97%			8,113,294,997.05	9,007,860,407.68	100.00%			9,007,860,407.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,484,823.46	0.03%			2,484,823.46	387,831.86				387,831.86
合计	8,115,779,820.51	100.00%			8,115,779,820.51	9,008,248,239.54	100.00%			9,008,248,239.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
低信用风险组合	2,484,823.46		
小 计	2,484,823.46		

(2) 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
往来款	8,103,304,107.22	8,970,485,432.60
其他	12,475,713.29	37,762,806.94
合计	8,115,779,820.51	9,008,248,239.54

(3) 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
湖南新华联建设工程有限公司	往来款	1,227,318,312.40	1 年以内	15.12%	
新华联国际置地有限公司	往来款	1,111,794,834.33	1 年以内	13.70%	
天津新华联恒业房地产开发有限公司	往来款	700,584,463.88	1 年以内	8.63%	
西宁新华联房地产有限公司	往来款	672,796,877.61	1 年以内	8.29%	
北京新华联置地有限公司	往来款	643,104,463.59	1 年以内	7.92%	
合计	--	4,355,598,951.81	--	53.66%	

2、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	7,006,701,029.91		7,006,701,029.91	6,875,701,029.91		6,875,701,029.91
合计	7,006,701,029.91		7,006,701,029.91	6,875,701,029.91		6,875,701,029.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新华联置地	2,920,000,000.00			2,920,000,000.00		
华建	1,949,110,595.68			1,949,110,595.68		
炎陵新华联	271,010,300.00			271,010,300.00		
北京悦豪	41,902,033.83			41,902,033.83		
国际置地	99,476,250.00			99,476,250.00		
上海新华联	51,000,000.00			51,000,000.00		
旅游管理	500,000,000.00			500,000,000.00		
商业管理	100,000,000.00			100,000,000.00		

锦亿园林	30,000,000.00			30,000,000.00		
长基商业	50,000,000.00			50,000,000.00		
三亚优居	517,400,000.00			517,400,000.00		
湖南海外旅游	180,000,000.00			180,000,000.00		
中海文旅	59,999,940.00			59,999,940.00		
正联商贸		10,000,000.00		10,000,000.00		
儿童乐园	105,801,910.40	121,000,000.00		226,801,910.40		
合计	6,875,701,029.91	131,000,000.00		7,006,701,029.91		

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		27,523,472.73
合计		27,523,472.73

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-112,679.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,482,349.29	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-5,961,926.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,970,673.69	
减：所得税影响额	3,224,206.56	
少数股东权益影响额	3,429,681.91	
合计	1,724,528.95	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.07	0.07

3、其他

无。