

证券代码：000797

证券简称：中国武夷

公告编号：2018-120

债券代码：112301

债券简称：15中武债

中国武夷实业股份有限公司 2018 年半年度报告



董事长：林增忠

2018 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林增忠、主管会计工作负责人刘铭春及会计机构负责人(会计主管人员)林恩惠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 公司债相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	34
第十一节 备查文件目录.....	127

释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司、中国武夷	指	中国武夷实业股份有限公司
福建建工	指	福建建工集团有限责任公司
能源集团	指	福建省能源集团有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
北京武夷	指	北京武夷房地产开发有限公司
南京武夷	指	南京武夷房地产开发有限公司
南京武宁	指	南京武宁房地产开发有限公司
南平名仕	指	福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司
建瓯武夷	指	建瓯武夷房地产开发有限公司
香港武夷	指	香港武夷（集团）有限公司
福建省高院	指	福建省高级人民法院
厦门中院	指	厦门市中级人民法院
厦门建行	指	中国建设银行股份有限公司厦门市分行
厦门聚泰	指	厦门聚泰房地产投资开发有限公司
中诚信	指	中诚信证券评估有限公司
15 中武债	指	中国武夷实业股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券
精准扶贫	指	针对不同贫困区域环境、不同贫困农户状况，运用科学有效程序对扶贫对象实施精确识别、精确帮扶、精确管理的治贫方式。
PPP	指	即 Public-Private-Partnership 的英文首字母缩写，是公共基础设施中的一种项目融资模式。指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。
EPC	指	即 Engineering Procurement Construction 的英文首字母缩写，设计施工总承包，是公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。
一带一路	指	即丝绸之路经济带和海上丝绸之路。系合作发展的理念和倡议，依靠中国与有关国家既有的双多边机制，旨在借用古代“丝绸之路”的历史符号，高举和平发展的旗帜，发展与沿线国家的经济合作伙伴关系。
建筑工业化	指	通过现代化的制造、运输、安装和科学管理的生产方式，来代替传统建筑业中分散的、低水平的、低效率的手工业生产方式。它的主要标志是建筑设计标准化、构配件生产工厂化，施工机械化和组织管理科学化。
保荐机构、债券受托管理人	指	兴业证券、兴业证券股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中国武夷	股票代码	000797
变更后的股票简称（如有）	中国武夷		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国武夷实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中国武夷		
公司的外文名称（如有）	CHINAWUYICO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHINAWUYI		
公司的法定代表人	林增忠		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋宇辉	罗东鑫
联系地址	福建省福州市五四路 89 号置地广场 4 层	福建省福州市五四路 89 号置地广场 4 层
电话	0591-83170123	0591-83170123
传真	0591-83170222	0591-83170222
电子信箱	gzb@chinawuyi.com.cn	gzb@chinawuyi.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,031,483,440.74	939,108,122.28	9.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,558,304.85	54,149,499.59	46.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,608,760.08	52,544,687.54	53.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,180,677,435.48	88,541,139.32	-1,433.48%
基本每股收益（元/股）	0.079	0.054	46.30%
稀释每股收益（元/股）	0.079	0.054	46.30%
加权平均净资产收益率	1.47%	2.24%	-0.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	15,165,560,610.33	15,292,449,705.16	-0.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,408,833,120.91	5,416,583,773.65	-0.14%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-123,104.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	61.07	
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	-1,092,842.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-287,880.92	
减：所得税影响额	-455,231.76	
少数股东权益影响额（税后）	1,920.58	
合计	-1,050,455.23	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司的主营业务为国内外房地产开发、国际工程承包、装配式建筑施工、国际贸易等，是一家以建筑工程施工总承包为基础，房地产开发为重点，外向型经济为主导的资金、技术、管理密集型企业，拥有国家一级房屋建筑工程施工总承包资质和一级房地产开发资质。

公司积极拓展境外业务。在境外承接了大量的住宅、医院、会议中心、办公楼等房屋建筑工程，道路、桥梁、机场等大型公共基础设施工程，以及工业建筑等。境外业务主要分布在肯尼亚、埃塞俄比亚、乌干达、坦桑尼亚、巴布亚新几内亚、澳大利亚和香港等十几个国家和地区。国际工程项目以施工总承包为主，部分采用设计施工总承包模式，并探索PPP运营模式。公司购置了先进的施工机械设备，大量招聘并培训当地员工，在非洲建筑工程市场上颇具影响。2018年上半年，在建施工项目28个，合同金额约66亿元，招聘当地员工约2,600人。除了工程承包外，公司还在肯尼亚投资建设建筑工业化研发生产基地，厂房屋于2017年7月底投入使用，具备装配式建筑施工安装能力。

公司房地产开发经营模式主要是从公开市场获取土地，进行开发、经营。开发的产品有住宅、别墅、商场、办公楼、酒店等，以销售为主，部分自行持有用于出租。在国家对房地产调控力度持续加大的情况下，公司坚持房地产开发主业不变，采取产品创新、服务创新和销售方式创新等手段，以市场为导向寻求在行业变革中保持发展态势。经过多年发展，公司凭借多年房地产开发经验，依托资金和品牌优势，深耕国内市场，积极开拓国际市场。截止2018年上半年，公司待建和在建房地产项目共16个，建筑面积约149万m²。项目主要分布在北京、南京、重庆、扬州、福建多个地市及境外的香港、肯尼亚、澳大利亚等地。

公司新开拓跨境电商和和肯尼亚建材超市业务，将依托电商平台带动建材、家居用品的跨境贸易。此外，公司还涉及物业管理和工程监理等业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	下降 38.41%主要是由于本期支付澳大利亚、诏安等房地产项目土地款和交纳北京武夷 30%股权转让税款等所致。
预付款项	下降 92.31%主要是上年末新拍长乐、武夷山和诏安等三个地块预付款结算所致。
其他应收款	下降 30.06%主要是由于收回福建省医药集团有限责任公司等欠款所致。
存货	增长 43.81%主要是新拍地块本期投入开发所致。
其他流动资产	增长 43.97%主要是本期房地产项目应交税费借项增加所致。
应付票据	下降 59.36%主要是本期部分应付票据到期结算所致。

预收款项	增长 57.85%主要是由于本期预收售楼款增加 6.3 亿元、预收工程款增加 2.5 亿元所致。
应付职工薪酬	下降 39.44%主要是由于本期及时发放施工和房地产项目上年奖金所致。
应交税费	下降 69.30%主要是本期交纳北京武夷 30%股权转让税款所致。
应付利息	增长 711.74%主要是由于本期计提公司债券利息所致；
应付股利	增长 1831.92%主要是本期计提宣告发放的股息 6046 万元及永续债利息尚未支付，而上年同期已支付股息所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
肯尼亚分公司	设立	962,825,056.61	肯尼亚	建筑工程承包	关键管理人员	21,692,738.54	17.80%	否
武夷(集团)有限公司(合并)	设立	674,901,700.32	香港	房地产开发	关键管理人员	28,422,892.03	12.48%	否
武夷企业有限公司(合并)	设立	673,513,011.69	香港	房地产开发	关键管理人员	-4,315,016.36	12.45%	否
埃塞分公司	设立	534,181,481.90	埃塞俄比亚	建筑工程承包	关键管理人员	2,822,907.51	9.88%	否
中国武夷肯尼亚建筑工业化有限公司	设立	494,773,024.03	肯尼亚	建筑施工安装	关键管理人员	10,706,658.95	9.15%	否
武夷建筑有限公司(合并)	设立	464,910,559.71	香港	房地产开发	关键管理人员	61,832,269.66	8.60%	否
中国武夷(肯尼亚)有限公司	设立	341,143,578.30	肯尼亚	房地产开发	关键管理人员	5,282,466.84	6.31%	否
中国武夷刚果(布)有限责任公司	设立	267,755,429.33	刚果(布)	建筑工程承包	关键管理人员	-10,829,608.81	4.95%	否
乌干达分公司	设立	240,094,781.48	乌干达	建筑工程承包	关键管理人员	-5,681,158.10	4.44%	否
中国武夷(赤几)有限公司	设立	239,737,162.27	赤道几内亚	建筑工程承包	关键管理人员	-2,129,991.22	4.43%	否
坦桑分公司	设立	162,059,919.94	坦桑尼亚	建筑工程承包	关键管理人员	-1,691,319.75	3.00%	否
其他情况说明	上述资产规模指资产总额							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

土木工程建筑业

中国武夷成立以来，秉承诚信经营的理念，积极履行社会责任，树立了良好的企业品牌形象。连续多年被福建省工商局评为“守合同、重信用”诚信单位。

在国际业务方面：公司积极响应国家“走出去”发展战略，立足主业，国际工程承包业务得到长足发展，从工程承包商发展成为集项目投资、房地产开发、跨境贸易为一体的跨国企业。公司拥有经验丰富的海外管理团队，精心培养了一批专业化、年轻化、高素质的项目管理骨干。近年来，随着海外团队业务拓展能力的提高，公司在澳大利亚、埃塞俄比亚、坦桑尼亚和乌干达等国家的业务都有较大突破。公司拥有大批先进的施工设备，为保质保量按时完成承接的施工任务提供了保障。公司投资6.35亿元建设肯尼亚建筑工业化研发生产基地，大幅提升公司承接国际工程项目的竞争力。公司连续25年跻身“全球最大250家国际承包商”，2018年排名从上年的第131位上升到130位；入选“最值得向非洲推荐的100家中国企业”；名

列中国“最具创新力走出去企业50强”；2017年两个海外项目荣获“中国建筑工程鲁班奖（境外项目）”。在拓展国际业务的同时，公司积极履行社会责任，坚持“实施一个项目，带动一方经济发展，惠及一方百姓”的理念，大力推行雇员本土化，建设民生项目和捐赠，得到所在国政府和民众的广泛认可。

在房地产开发方面：公司稳步发展国内外房地产开发业务，拥有30多年境内外房地产开发经验，具备拓展国际房地产市场的能力。除国内房地产开发业务外，公司在香港、肯尼亚和澳大利亚等地拥有项目。公司具有国有控股上市公司资金优势，不断探索和创新融资方式，构建了以银行信贷为主、股权融资、公司债、永续贷为辅的多元化融资渠道，使得公司具备快速获取资金的能力，助力公司房地产业务的发展壮大。公司开发的房地产开发项目曾荣获“金牌居住区”、“绿色社区”、“明星楼盘”、“社区品牌形象大使”、“最佳生态社区”等称号。公司正在开发的位于北京通州的武夷花园南区项目，紧临北京行政副中心，地理位置优越，是公司重点推进的项目。

公司不断推动业务转型升级，实现业务多元化。积极培育国际贸易业务，在肯尼亚投资建设建材超市，依托跨境电商公司推动建材和家居用品的跨境贸易；公司充分利用现有的建材生产能力，在保证承建的国际工程项目需要外，积极拓展市场，对外销售商品混凝土、预制构件、模具及钢筋半成品等。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司董事会以“全面深化改革，提升治理水平，实现高质量发展”为目标，继续弘扬“艰苦创业，开拓进取”的企业精神，在做大房地产开发和建筑工程承包业务的同时，尝试进入建筑工业化、建材超市和电商等新领域。公司通过业务转型升级，整合业务板块，竭力壮大地产、施工和国际贸易业务。报告期内，公司治理进一步完善，股东大会和董事会决策顺畅。经营层按照精总部、强二级的方针，逐步理顺公司总部和各板块公司职责边界，重点加强管控能力，强激励硬约束，提升经营团队干事、创业的热情，打造股东、公司、经营层和员工的多赢局面。

（一）报告期市场环境分析

上半年，国内对房地产市场的调控力度不放松，行业资金依然紧张，“因城施策”定向调控影响显现，区域市场分化明显，一二线城市市场开始回暖，三四线城市增速有所下降。国家统计局有关资料显示，2018年1-6月份，全国房地产开发投资5.55万亿元，同比名义增长9.7%，增速比1-5月份回落0.5个百分点。其中，住宅投资3.9万亿元，增长13.6%，增速回落0.6个百分点。1-6月份，商品房销售面积7.71亿平方米，同比增长3.3%，增速比1-5月份提高0.4个百分点。其中，住宅销售面积增长3.2%，办公楼销售面积下降6.1%，商业营业用房销售面积增长2.4%。商品房销售额6.69万亿元，增长13.2%，增速提高1.4个百分点。其中，住宅销售额增长14.8%，办公楼销售额下降3.2%，商业营业用房销售额增长5.7%。公司认为随着国内城市化进程加快，居住升级需求依然强劲，必将稳步推进房地产行业健康发展。公司将顺应大势，继续做好待建和在建房地产项目开发，着力提升楼盘和服务品质，加大存量商品房的销售，积极回笼资金，防范市场风险。

从国际形势看，上半年国际原油价格震荡上扬，世界经济复苏但增长乏力，随着中美贸易摩擦升级，又对世界经济发展前景增添了变数。我国“一带一路”倡议持续凝聚国际合作共识，形成良好的发展氛围，但工程建设领域市场准入条件放宽，市场竞争日益加剧。肯尼亚、赤道几内亚等国受财政收入影响，不同程度地放慢了投资建设步伐，对公司进一步拓展国际工程承包业务的影响有待观察。

（二）报告期公司经营情况

报告期内，公司实现营业总收入10.31亿元，同比增长9.84%；实现利润总额1.02亿元，同比下降11.59%；实现归属于母公司所有者的净利润0.80亿元，同比增长46.92%。公司本期出售香港北帝街项目的地铺及阁楼实现净利润约6,500万元，是本期主要利润来源。

1、房地产开发业务

2018年上半年实现房地产业务营业收入3.12亿元，较上年同期下降25.39%，完成年度计划的10.95%；结转建筑面积约1.67万m²；本期毛利率57.40%，比上年同期增长14.35个百分点，主要是香港北帝街项目是公司早期开发的项目，成本较低。新开工面积13.15万m²，完成年度计划14.29%。

2、国际工程承包业务

2018年上半年实现国际工程承包业务营业收入6.73亿元，较上年同期增长40.13%；毛利率6.38%，较上年同期下降11.61个百分点，主要是随着国别准入政策的放开，国际工程承包业务竞争加剧，利润率下降，以及埃塞俄比亚、坦桑尼亚、乌干达等新开拓市场的项目毛利率较低，个别项目亏损所致。28个在建项目共完成施工产值8.14亿元，完成年度计划的40.69%。其中：肯尼亚16个，完成施工产值4.40亿元；埃塞俄比亚5个，完成施工产值2.21亿元；乌干达3个，完成施工产值0.62亿元。

3、重点工作

1) 抓销售，降低库存。上半年，预售或销售商品房9.97万m²，实现签约金额8.46亿元，其中：香港销售约0.84亿元、国内一线城市销售约1.38亿元、三线城市销售3.58亿元、四线以上城市2.66亿元。报告期消化商品房库存9.34万m²，其中香港672m²、一线城市0.82万m²、三线城市4.90万m²、四线以上城市3.55万m²。

2) 促管理，深耕专业。公司推进管理改革创新，围绕业务板块，走专业化发展道路，推动项目加强管理，最终实现效率和效益双提升；合理设置人、财、物管理权限，进行资源整合，强化激励措施，调动经营层和员工积极性；通过梳理总部和板块公司职责边界，明晰权限和责任，破除发展瓶颈；重点加强计划、工程、营销等核心业务，完善专业化、精细化管理机制，提升项目运营效率；建立风险监控机制，加强合同风险管理，防范汇率风险，加强财务监控和事后审计监督，提升集团管控能力；利用国有控股上市公司优势，运用内外部资源，建立资金平台，保障项目运营资金需求，提高资金使用效率，实现资源优化配置。

3) 多元化，跨国经营。以国家“一带一路”倡议为契机，公司继续巩固国际市场，立足传统的国际工程承包业务，尝试与央企或国际知名企业以联合体方式承揽PPP项目；肯尼亚建筑工业化基地建成投产，公司积极参加装配式建筑项目投标，充分利用建筑工业化基地和设备为现有施工项目供应构件和半成品，并不断扩大对外销售份额；2018年5月，子公司中武(福建)跨境电子商务有限责任公司首个境外线下实体店“中武电商肯尼亚内罗毕建材家装卖场”正式投入试营业，下一步将利用中国(福建)自由贸易试验区优势推动国际贸易业务做大做强；公司在肯尼亚中国—肯尼亚(东非)经贸合作区计划投资6.02亿元建设中国海丝路肯尼亚蒙巴萨武夷工业园，目前正在推进约2,386亩用地的规划和招商引资。上半年，公司新中标国际工程项目5个，合同金额17.44亿元，完成年度计划的43.6%，其中：乌干达93公里的Buhimba-Nalweyo-Bulamagi and Bulamagi-Igayaza-Kakumiro道路设计施工总承包项目8.67亿元、埃塞俄比亚建筑面积7.2万m²的阿姆哈拉信用与储蓄股份公司综合楼5.02亿元。

4、主要房地产项目情况

项目名称	中国武夷权益比例(%)	所在省市(境外填列国家或地区)	业态(住宅类、商用类、综合类)	占地面积(M ²)	计容建筑面积(M ²)	报告期在建项目建筑面积(M ²)	累计已完工建筑面积(M ²)	其中：报告期完工项目建筑面积(M ²)	是否新开工	是否在建	是否竣工
武夷滨江	95	重庆市	综合类	143,928	359,265	14,489	296,947		否	是	否
武夷绿洲商业广场	89	江苏南京	商住	9,400	31,193	44,606			否	是	否
武夷商城凌云阁	65	江苏省南京市	综合类	18,738	71,348	71,348			否	是	否
武夷名仕园	100	南京市	综合类	105,124	178,098		248,134		否	否	是
金域珑璟花园小区	29.7	江苏省扬州市	住宅、商铺	18,587	47,397	46,332	47,397	47,397	否	是	否
武夷百花里	100	福建省南平市武夷山市	住宅类	21,147	42,294				否	否	否

建瓯武夷花园	90	福建省建瓯市	住宅	73,612	184,029	17,822	166,206	166,206	否	是	否
南平武夷名仕园	100	福建省南平市延平区	综合类（含住宅、商业）	130,274	359,623	262,275	165,062		否	是	否
南平武夷花园五期17#、18#楼	100	福建省南平市延平区	住宅	17,880	47,433		48,467		否	否	是
武夷·龙腾世纪一期	100	宁德市	综合类	20,986	62,964		99,503		否	否	是
武夷·龙腾世纪二期	100	宁德市	综合类	27,048	81,145	84,091			否	是	否
武夷·龙腾世纪三期	100	宁德市	综合类	34,783	104,334	131,471			是	是	否
武夷·清水湾	100	福建省福安市	住宅类、商用类	12,819	57,620	81,204			否	是	否
武夷·书香名邸	100	福建省	商住	92,721	185,442				否	否	否
武夷木兰都一期	100	福建省莆田市	住宅类	28,748	71,579		88,591		否	否	竣工
武夷木兰都二期	100	福建省莆田市	住宅类	19,798	49,639		62,996		否	否	竣工
武夷木兰都三期	100	福建省莆田市	住宅类	43,678	131,360				是	否	否
武夷嘉园	100	福建省莆田市	住宅类	63,353	155,126		193,389		否	否	竣工
诏安武夷绿洲项目	100	福建省漳州市	住宅类	66,373	165,932				否	否	否
武夷名仕园A项目	100	福建省漳州市	住宅类	46,517	97,686		86,251		否	否	是
武夷名仕园B项目	85	福建省漳州市	住宅类	21,418	44,978	55,029			否	是	否
武夷花园南区	70	北京市通州区	住宅类、商用类	285,438	727,626	139,484			否	是	否
莲花苑	99	肯尼亚	住宅类	4,613	18,560		18,560		否	否	是
中国广场	99	肯尼亚	住宅类	4,456	19,600		19,600		否	否	是
凯伦别墅	99	肯尼亚	住宅类	20,234	6,085		6,085		否	否	是
悉尼联邦街9-25号项目	70	澳洲悉尼	综合类	791	19,112				否	否	否

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,031,483,440.74	939,108,122.28	9.84%	
营业成本	796,749,687.48	661,698,400.39	20.41%	
销售费用	14,527,907.52	21,409,009.22	-32.14%	主要是由于本期新楼盘较少，委托代销费和广告促销费等较上年同期减少736万元所致。
管理费用	70,263,592.38	53,905,143.55	30.35%	主要是本期薪酬等支出较上年同期增长约940万元所致。
财务费用	1,997,011.20	57,608,009.36	-96.53%	主要是由于公司本期汇兑净收益3367万元，较上年同期增加约5817万元所致。
所得税费用	24,239,056.18	51,755,992.01	-53.17%	主要是由于本期房地产项目当期所得税较上年同期减少，以及多个新设公司亏损所致。

经营活动产生的现金流量净额	-1,180,677,435.48	88,541,139.32	-1,433.48%	主要是本期经营活动现金流入较上年同期减少约 4246 万元,而购买商品、接受劳务、各项税费等经营性现金流出较上年同期增加约 12.28 亿元所致。
投资活动产生的现金流量净额	-146,594,927.54	-180,819,016.64	18.93%	
筹资活动产生的现金流量净额	-320,424,066.10	896,857,323.81	-135.73%	主要是本期借款收到的现金等筹资活动现金流入较上年同期减少约 14.53 亿元,而筹资活动现金流出较上年同期减少 2.36 亿元所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,641,774,726.79	791,683,978.50	-307.38%	主要是本期经营活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额均减少约 12 亿元所致。
税金及附加	47,172,304.83	31,433,341.92	50.07%	主要是由于本期南京武宁等房地产项目土地增值税增加 1500 万元所致。
资产减值损失	-2,135,307.36	-1,277,176.30	-67.19%	主要是由于本期应收账款减少,转回计提的坏账准备约 276 万元所致。
归属于母公司所有者的净利润	79,558,304.85	54,149,499.59	46.92%	主要是由于本期出售香港北帝街项目地铺及阁楼净利润约 6500 万元所致。
营业外支出	1,115,621.14	2,269,132.53	-50.83%	主要是由于本期捐赠较上年同期减少约 153 万元所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程承包业务	673,425,056.26	630,440,641.39	6.38%	40.13%	59.96%	-11.61%
房地产开发业务	311,988,993.17	132,920,988.00	57.40%	-25.39%	-44.19%	14.35%
分产品						
建筑产品	673,425,056.26	630,440,641.39	6.38%	40.13%	59.96%	-11.61%
商品房	311,988,993.17	132,920,988.00	57.40%	-25.39%	-44.19%	14.35%
分地区						
福建省	146,979,945.27	95,792,252.46	34.83%	-6.25%	13.52%	-11.35%
香港	86,295,565.96	16,642,177.27	80.71%	6,236.89%	2,202.04%	33.80%
北京	9,516,711.43	7,632,823.02	19.80%	155.72%	617.32%	-51.61%
江苏	128,637,771.32	51,705,752.13	59.81%	-42.71%	-51.02%	6.82%
非洲	626,651,923.82	593,817,488.69	5.24%	29.59%	46.99%	-11.22%
菲律宾	33,401,522.94	31,159,193.91	6.71%	249.50%	259.18%	-2.52%

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	2,542,482,294.24	16.76%	2,761,020,791.81	18.43%	-1.67%	
应收账款	807,524,750.75	5.32%	574,070,192.53	5.96%	-0.64%	较上年同期增长 39.98%，主要是国际工程项目应收账款增加约 1.2 亿元、房地产项目销售应收账款增加约 1.1 亿元所致。
存货	9,952,399,672.30	65.63%	7,364,134,489.37	63.61%	2.02%	较上年同期增长 35.07%，主要是新拍地块本期投入开发所致。
投资性房地产	79,171,288.36	0.52%	80,805,355.13	0.75%	-0.23%	
长期股权投资	46,716,555.51	0.31%	45,227,767.04	0.42%	-0.11%	
固定资产	435,804,618.79	2.87%	275,396,815.41	2.33%	0.54%	较上年同期增长 58.25%，主要是新增机械设备、运输工具及刚果基地建成投入使用所致。
在建工程	332,366,928.29	2.19%	160,768,257.82	0.70%	1.49%	较上年同期增长 106.74%，主要是肯尼亚建筑工业化项目投入增加约 2.12 亿元及刚果基地建成投入使用所致。
短期借款	1,007,540,000.00	6.64%	1,481,392,118.26	14.04%	-7.40%	较上年同期下降 31.99%，主要是调整贷款结构，归还到期借款所致。
长期借款	2,787,640,962.61	18.38%	3,287,421,847.08	19.04%	-0.66%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2016年7月14日，福建省厦门市中级人民法院因中国建设银行股份有限公司厦门市分行诉厦门聚泰房地产投资开发有限公司1999年2月借款1,600万元及利息和中国武夷担保案扣划中国武夷在华夏银行福州分行存款4,857,756.03元。详见公司《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：2016-081、082等）。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
120,863,377.13	6,698,305.15	1,704.39%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为定产 投资	投资 项目 涉及 行业	本报告期投入 金额	截至报告期末累计 实际投入金额	资金来 源	项目进 度	预计 收益	截止报告期末累 计实现的收益	未达到 计划进 度和预 计收益 的原因	披露日 期（如 有）	披露索引（如 有）
肯尼亚 建筑工 业化研 发生产 基地和 建材超 市	自建	是	建筑	75,615,361.82	344,488,024.00	自有资 金 30% 和银行 借款 70%	98.60%	0.00	10,706,658.95	不适用	2016 年 03 月 14 日	公告编号 2016-030、 109
合计	--	--	--	75,615,361.82	344,488,024.00	--	--	0.00	10,706,658.95	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品 种	证券代 码	证券简 称	最初投 资成本	会计计 量模式	期初账 面价值	本期公 允价值 变动损 益	计入权 益的累 计公允 价值变 动	本期购 买金额	本期出 售金额	报告期 损益	期末账 面价值	会计核 算科目	资金来 源
境内外 股票	600483	福能股 份	6,569,8 52.00	公允价 值计量	4,793,0 40.00	-437,46 0.00				126,800 .00	4,355,5 80.00	交易性 金融资 产	自有
境内外 股票	600163	中闽能 源	4,726,4 33.00	公允价 值计量	4,085,2 35.00	-625,39 4.00					3,459,8 41.00	交易性 金融资 产	自有
境内外 股票	600203	福日电 子	154,528 .00	公允价 值计量	156,288 .00	-1,760. 00			175,472 .00	19,547. 91		交易性 金融资 产	自有
境内外 股票	600549	厦门钨 业	181,602 .00	公允价 值计量		-58,644 .00		195,054 .00	13,212. 00	1,322.5 2	122,958 .00	交易性 金融资 产	自有
境内外 股票	600802	福建水 泥	121,760 .00	公允价 值计量		-8,800. 00		121,760 .00		-24.36	112,960 .00	交易性 金融资 产	自有
境内外	600901	江苏租	6,250.0	公允价				6,250.0	10,470.	3,965.4		交易性	自有

股票		债	0	值计量				0	00	5		金融资产	
境内外股票	601138	工业富联	13,770.00	公允价值计量				13,770.00	24,500.00	10,092.65		交易性金融资产	自有
境内外股票	601066	中信建投	5,420.00	公允价值计量				5,420.00	11,740.00	5,945.29		交易性金融资产	自有
境内外股票	128018	时达转债	1,000.00	公允价值计量	946.31	-77.10					869.21	交易性金融资产	自有
合计			11,780,615.00	--	9,035,509.31	-1,132,135.10	0.00	342,254.00	235,394.00	167,649.46	8,052,208.21	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2018 年 04 月 25 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
拓立投资有限公司	子公司	房地产开发	10000 港元	85,030,113.17	-629,516.54	84,578,248.61	66,220,151.75	65,375,189.38
南京武宁房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	780 万美元	583,721,010.67	305,641,555.17	127,821,108.57	44,785,921.23	33,539,372.00
中国武夷建筑工	子公	建筑和施工	1,000 万	494,773,024.03	11,759,497.27	483,729.95	15,296,547.54	10,706,658.95

业化肯尼亚有限 公司	司	材料、构件	肯先令					
---------------	---	-------	-----	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

拓立投资有限公司由全资子公司武夷建筑有限公司持股100%，从事房地产开发，本期将持有的香港九龙城区土瓜湾区的北帝街 111 号福祥大厦 1-4#地铺及阁楼总建筑面积 7,237 平方英尺（约 672.33平方米）以 9,880 万港元（折8,330万元）的价格出售，净利润约6,500 万元。

南京武宁房地产开发有限公司由全资子公司武夷集团有限公司持股65%，主要开发南京武夷绿洲项目。

中国武夷建筑工业化肯尼亚有限公司本公司持股99.99%，主营建筑和施工材料、构件的研发、生产、销售及技术服务、建筑工程施工和安装等，本期汇兑净收益约1571万元。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司未来可能面临政策、宏观经济及市场等方面的风险，国际工程还存在政治、汇率等风险。

1. 世界经济环境风险。当前世界经济复苏缓慢，需求不足，中美贸易摩擦升温，货币贬值严重，国际业务和对外投资风险加大。

2. 宏观政策风险。中央经济工作会议明确了2018年房地产市场发展方向，促进房地产市场平稳健康发展，强化房屋居住属性，各地维持高压调控态势。

3. 市场风险。近年来，国内房地产业存在局部过量开发，去库存、去杠杆压力依然较大，监管部门防范房地产泡沫风险的力度加大，市场利率进一步提升，房地产行业利润空间将进一步缩小。

4. 国际工程施工承包业务存在所在国政治、经济 and 外汇汇率等风险。

面对可能出现的风险，公司将以市场为导向，梳理风险点，加强制度建设，不断提升风险防控能力，加强管理和服务，提高产品品质和服务，依靠专业优势、品牌优势和有效的管控手段，实现各项经营管理目标。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.85%	2018 年 02 月 09 日	2018 年 02 月 10 日	2018-030
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.26%	2018 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 23 日	2018-077
2017 年度股东大会	年度股东大会	53.16%	2018 年 06 月 20 日	2018 年 06 月 21 日	2018-098

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	福建建工集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	福建建工主要从事境内内资工程承包业务。福建建工和中国武夷自身投资或者合资兴办的经济实体或建设项目，双方分别有优先承包权。福建建工将不会在中国境内外从事或发展与中国武夷主营业务相竞争或构成竞争的业务；如中国武夷开拓新的业务领域，中国武夷享有优先权，福建建工将不再发展同类业务。	1997 年 05 月 08 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	福建建工集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	福建建工主营业务为国内工程施工总承包、国家援外工程项目总承包，今后在主营业务上也不会与上市公司中国武夷存在同业竞争问题。	2010 年 06 月 22 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	无					

未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中国建设银行股份有限公司厦门市分行诉厦门聚泰房地产投资开发有限公司1999年2月借款1600万元及利息和本公司担保案,要求本公司承担借款人所提供的抵押物厦门九州大厦第二、三层商场(5113.48 m ²)之外的连带清偿责任。上述债权已几经转手给莆田市融信贸易有限公司。	2,500	否	2016年7月15日和2016年7月18日以特快专递方式和派专人向厦门中院送达《关于扣划中国武夷实业股份有限公司4857756.03元存款的执行异议》。	厦门中院已作出(2001)厦经初字第203号民事判决书,判决借款人归还借款及利息,本公司在抵押物价值之外承担连带清偿责任。厦门中院2016年6月30日作出的(2001)厦经执字第242-3号《执行裁定书》,扣划中国武夷银行存款4,857,756.03元。	本案抵押物九州大厦第二、三层商场2004年5月由厦门中院在未通知中国武夷且评估报告过期的情况下以约1114万元进行变卖,变卖程序违法。时隔8年多之后,厦门中院突然于2015年9月29日作出执行裁定书,裁定冻结、划拨被执行人厦门聚泰、中国武夷所有的款项人民币2500万元。厦门中院2016年6月30日作出(2001)厦经执字第242-3号《执行裁定书》,扣划中国武夷银行存款4,857,756.03元。	2016年07月20日	2016-082
福建省佳日置业有限公司	2,988	是	佳日公司于2018年1	公司反诉佳日公司	一审判决执行中,鉴于中国武		

以建瓯武夷未按公司设立合同的约定支付增加的规划建筑面积的土地款、以及拖欠支付土地款为由，于 2016 年 1 月 14 日向建瓯市人民法院提起诉讼，要求建瓯武夷支付土地款，并将中国武夷实业股份有限公司列为第三人。			月 2 日提起上诉，因佳日公司未按时缴纳二审案件受理费，南平市中级人民法院于 2018 年 4 月 17 日作出民事裁定，裁定本案按上诉人佳日公司自动撤回上诉处理，一审判决自裁定书送达之日起发生法律效力。	其他事项。	夷、建瓯武夷公司尚与佳日公司存在其他纠纷，拟诉诸法律诉讼维护合法权益，届时将对本案下建瓯武夷公司应付佳日公司的款项申请财产保全。		
香港高等法院编号 1363/2008: 福岛建设有限公司（我司持股比例 60%）诉大岛建设（香港）有限公司，要求归还借款。	212.85	否	本诉讼事项尚未判决。	未审理	未判决	2010 年 04 月 15 日	2010-006

其他诉讼事项

✓ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他诉讼汇总	1,147.33	否	不适用	不适用	不适用		

九、处罚及整改情况

□ 适用 ✓ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 ✓ 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

✓ 适用 □ 不适用

公司于2018年5月4日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过《关于回购离职人员限制性股票激励计划授予股票的议案》，因公司 2017 年限制性股票激励计划授予激励对象马协标先生、王军泓先生已离职，上述2人已不符合限制性股票激励计划的激励条件，根据公司《中国武夷实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》第十四章“公司及激励对象发生异动的处理”以及第十六章“限制性股票回购注销原则”的相关规定将上述激励对象2人已获授但尚未解锁的限制性股票合计20万股进行回购注销，其中马协标先生认购持有11万股，王军泓先生认购持有9万股。本次回购注销完成后，2017年股权激励计划的激励对象总人数将调整为72名，已授予未解锁的限制性股票数量调整为7,867,500股。具体内容请查阅在巨潮网（www.cninfo.com.cn）披露的《第六届董事会第二十三次会议决议公告》、《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：

2018-066、071）。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
福建建工集团有限责任公司	公司第一大股东	接受劳务	房地产项目施工	招标	协议价	39,714.31	19.00%	74,474	否	现金结算	无	2018年04月25日	2018-046
福建省建筑设计研究院	公司第一大股东子公司	接受劳务	建筑设计咨询	招标	协议价	41.83	0.02%	80	否	现金结算	无	2018年04月25日	2018-046
福建省安装工程肯尼亚有限公司	公司第一大股东子公司	接受劳务	建筑安装	招标	协议价	3,559.5	1.70%	5,446	否	现金结算	无	2018年04月25日	2018-046
合计				--	--	43,315.64	--	80,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期实际发生建筑工程承包和建筑设计咨询等关联交易金额 43,315.64 万元，扣除公开招标的由福建建工施工的南京武夷名仕园项目 7,153.45 万元和由福建省安装工程肯尼亚有限公司施工的建筑工业化项目 3,559.50 万元后，非公开招标关联交易金额为 32,602.69 万元，未超过年度总额度 8 亿元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期大股东福建建工集团有限责任公司为本公司银行借款提供担保余额15.01亿元，新发生担保9.09亿元，本期担保费摊销549.16万元。其他如收取物业费、房屋租赁等金额较小的关联交易事项详见本报告第十节财务报告之关联方及关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2018 年接受福建建工集团有限责任公司及其关联方劳务预计暨上年度额度实施情况的公告	2018 年 04 月 25 日	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2018 年接受福建建工集团有限责任公司担保并支付担保费额度的关联交易公告	2018 年 04 月 25 日	巨潮网 (www.cninfo.com.cn)

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	2016 年 01 月 13 日	15,000	2016 年 01 月 14 日	14,000	连带责任保证	3 年	否	否
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	2017 年 01 月 13 日	6,800	2014 年 12 月 23 日	3,300	连带责任保证	3 年	否	否
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	2017 年 01 月 13 日	15,000	2016 年 10 月 19 日	7,444.64	连带责任保证	3 年	否	否
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	2017 年 01 月 13 日	12,000	2017 年 09 月 04 日	11,600	连带责任保证	3 年	否	否
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	2017 年 01 月 13 日	5,300	2017 年 12 月 25 日	5,300	连带责任保证	25 个月	否	否
周宁武夷房地产开发有限公司	2017 年 03 月 24 日	15,000	2017 年 05 月 18 日	4,880	连带责任保证	3 年	否	否
扬州武夷房地产开发有限公司	2016 年 01 月 13 日	12,000	2015 年 11 月 18 日	1,500	连带责任保证	3 年	否	否
悉尼武夷润德有限责任公司	2018 年 01 月 30 日	50,700	2018 年 01 月 17 日	21,093.77	连带责任保证	3 年 6 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		450,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		21,093.77		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		450,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		69,118.41		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		450,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		21,093.77		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		450,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		69,118.41		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.78%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

自“走出去”以来，中国武夷充分发扬“承建一项工程，造福一方百姓”的大爱精神，在非洲国家为非洲人民打深井、盖学校、建医院、铺道路，解决了上万人喝水难、上学难、就医难、出行难问题。近年来，公司在海外开展公益事业90多项。公司积极实施人力资源的本土化战略，聘用和培训当地雇员人数达到6,000余人，不仅帮助当地政府缓解就业压力，提高当地员工从业技能，也加快企业与当地社会的融合，降低企业运营成本，加快企业国际化的发展步伐。

(2) 半年度精准扶贫概要

上半年，公司在巴布亚新几内亚捐赠物资7.05万元、在肯尼亚捐赠物资1.44万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2. 物资折款	万元	8.49
二、分项投入	——	——
1. 产业发展脱贫	——	——
2. 转移就业脱贫	——	——
3. 易地搬迁脱贫	——	——
4. 教育扶贫	——	——
5. 健康扶贫	——	——
6. 生态保护扶贫	——	——
7. 兜底保障	——	——
8. 社会扶贫	——	——
9. 其他项目	——	——

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

（4）后续精准扶贫计划

下半年，子公司中国武夷巴新有限公司计划无偿捐助二套犁地拖拉机及相关配套机械设备给福建—巴布亚新几内亚东高地省菌草、旱稻技术示范项目使用。上述机械及其配套设备采购、运输及相关税费约63.6万元人民币。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	151,299,536	15.01%				-143,164,748	-143,164,748	8,134,788	0.81%
1、国家持股	79,753,532	7.91%				-79,753,532	-79,753,532	0	0.00%
2、国有法人持股	63,430,704	6.29%				-63,430,704	-63,430,704	0	0.00%
3、其他内资持股	8,115,300	0.81%				19,488	19,488	8,134,788	0.81%
境内自然人持股	8,115,300	0.81%				19,488	19,488	8,134,788	0.81%
二、无限售条件股份	856,364,104	84.99%				143,164,748	143,164,748	999,528,852	99.19%
1、人民币普通股	856,364,104	84.99%				143,164,748	143,164,748	999,528,852	99.19%
三、股份总数	1,007,663,640	100.00%				0	0	1,007,663,640	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年12月，公司2017年限制性股票激励计划实施，主要股东股权分置改革承诺全部兑现，大股东建工集团和二股东能源集团股权分置改革遗留的限售股份共143,184,236 股（占总股本比例为 14.2%）于2018年1月5日解除限售并上市。具体详见《关于大股东建工集团和二股东能源集团限售股份解除限售提示性公告》（公告编号：2018-001）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

上述股份解除限售经深圳证券交易所批准。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股	本期解除限售股	本期增加限售	期末限售股	限售原因	解除限售日期
------	-------	---------	--------	-------	------	--------

	数	数	股数	数		
福建建工集团有限责任公司	79,753,532	79,753,532	0	0	股改股权激励承诺未完成	2018年1月5日
福建省能源集团有限责任公司	63,430,704	63,430,704	0	0	股改股权激励承诺未完成	2018年1月5日
林群		0	1,197	1,197	高管锁定	2020年12月13日
庄发玉		0	18,750	18,750	高管锁定	2020年12月13日
林金铸	195,961	0	0	195,961	高管锁定、限制性股票激励计划锁定	2022年12月31日
万东胜	150,000	0	0	150,000	限制性股票激励计划锁定	2022年12月31日
陈小峰	150,000	0	0	150,000	限制性股票激励计划锁定	2022年12月31日
刘铭春	150,000	0	0	150,000	限制性股票激励计划锁定	2022年12月31日
徐文钦	110,000	0	0	110,000	限制性股票激励计划锁定	2021年12月31日
陈扬龙	111,840	460	0	111,380	高管锁定、限制性股票激励计划锁定	2021年12月31日
合计	144,052,037	143,184,696	19,947	887,288	—	—

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,414		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
福建建工集团有限责任公司	国家	32.42%	326,706,400	3,692,220		326,706,400	质押	110,012,000
福建省能源集团有限责任公司	国有法人	20.53%	206,871,070	0		206,871,070		
董敏	境内自然人	3.22%	32,444,200	9,804,700		32,444,200		
泰禾集团股份有限公司	境内非国有法人	1.40%	14,079,988	0		14,079,988		
苏志伟	境内自然人	0.73%	7,395,548	726,500		7,395,548		
寿稚岗	境内自然人	0.72%	7,280,000	0		7,280,000		
申亚林	境内自然人	0.70%	7,037,160	1,514,460		7,037,160		
紫金财产保险股份有限公司—自有资金	其他	0.55%	5,563,800	2,902,300.00		5,563,800		
马德地	境内自然人	0.55%	5,513,120	2,088,920		5,513,120		
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	其他	0.54%	5,436,288	962,800		5,436,288		
上述股东关联关系或一致行动的说明		福建建工集团有限责任公司与福建省能源集团有限责任公司同属福建省国资委监管，与其他八名股东不存在关联关系，其他八名股东关联关系未知。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		

		股份种类	数量
福建建工集团有限责任公司	326,706,400	人民币普通股	326,706,400
福建省能源集团有限责任公司	206,871,070	人民币普通股	206,871,070
董敏	32,444,200	人民币普通股	32,444,200
泰禾集团股份有限公司	14,079,988	人民币普通股	14,079,988
苏志伟	7,395,548	人民币普通股	7,395,548
寿稚岗	7,280,000	人民币普通股	7,280,000
申亚林	7,037,160	人民币普通股	7,037,160
紫金财产保险股份有限公司—自有资金	5,563,800	人民币普通股	5,563,800
马德地	5,513,120	人民币普通股	5,513,120
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	5,436,288	人民币普通股	5,436,288
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	福建建工集团有限责任公司与福建省能源集团有限责任公司同属福建省国资委监管，与其他八名股东不存在关联关系，其他八名股东关联关系未知。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
林群	副董事长	现任	1,596	0	0	1,596	0	0	0
庄发玉	副总经理	现任		25,000	0	25,000	0	0	0
林金铸	副总经理	现任	211,282	0	0	211,282	150,000	0	150,000
万东胜	副总经理	现任	150,000	0	0	150,000	150,000	0	150,000
陈小峰	副总经理	现任	150,000	0	0	150,000	150,000	0	150,000
刘铭春	财务总监	现任	150,000	0	0	150,000	150,000	0	150,000
徐文钦	监事	离任	110,000	0	0	110,000	110,000	0	110,000
陈扬龙	监事	离任	111,840	0	0	111,840	110,000	0	110,000
合计	--	--	884,718	25,000	0	909,718	820,000	0	820,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
余磊	总经理	聘任	2018年01月23日	新聘
庄发玉	副总经理	聘任	2018年01月23日	新聘
林增忠	董事长	被选举	2018年02月09日	增补
林秋美	董事	离任	2018年01月23日	辞职
刘晓群	总经理	解聘	2018年01月23日	辞职
丘亮新	董事长	离任	2018年02月09日	辞职
俞青	副总经理	解聘	2018年03月19日	辞职

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
中国武夷实业股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券	15 中武债	112301	2015 年 12 月 07 日	2022 年 12 月 07 日	49,000	5.58%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券第 5 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。本期债券第 5 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照深圳证券交易所和中国证券登记公司深圳分公司相关业务规则完成回售支付工作。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	尚未到付息日						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	兴业证券股份 有限公司	办公地址	福州市湖东路 268 号	联系人	彭里程	联系人电话	18610089535
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信 评级机构发生变更的，变更的原因、履行的 程序、对投资者利益的影响等（如适用）		不适用					

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	2015 年 12 月 9 日归还中国长城资产管理公司福州办事处借款 378,602,777.8，归还中信银行福州闽都支行借款 1 亿元整。
期末余额（万元）	849
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

中诚信证券评估有限公司于2018年6月22日出具了《中国武夷实业股份有限公司2015年公开发行公司债券跟踪评级报告（2018）》，维持公司主体信用等级 AA，评级展望稳定。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

无

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

公司于2018年6月6日在公司大会议室召开2015年面向合格投资者公开发行公司债券（债券简称：15 中武债）2018年第一次债券持有人会议，以现场会议方式召开，记名方式进行投票表决，出席本次会议的债券持有人及委托代理人共计 1 名，代表有表决权的本次债券 200,000 张，占本期未偿还债券总张数的 4.08%。中国武夷委派的代表、兴业证券委派的代表及见证律师也出席了本次会议。会议审议了《关于中国武夷实业股份有限公司回购注销部分限制性股票减资相关事项的议案》，同意该议案的本期债券 200,000 张，占本期未偿还债券总张数的4.08%；无反对票；无弃权票。根据《持有人会议规则》第三十二条规定，上述议案未获得超过持有本期未偿还债券总额且有表决权的二分之一的债券持有人及委托代理人同意，本次会议未形成有效决议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券存续期内，债券受托管理人兴业证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

受托管理人2018年6月26日出具《公司债券受托管理事务报告（2017年度）》和2月12日、6月7日出具《公司债券重大事项受托管理事务临时报告》，受托管理报告详见公司网站，以及证监会指定的信息披露网站（www.szse.cn）。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	218.05%	221.44%	-3.39%
资产负债率	63.76%	64.00%	-0.24%
速动比率	62.35%	80.44%	-18.09%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.4	1.87	28.34%

贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司逾期未偿还债项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司在各大银行的资信情况良好，与国内主要商业银行一直保持着长期合作伙伴关系，获得各银行较高的授信额度。报告期内共获得银行授信约210亿元，使用近64亿元，均按期按时偿还银行借款和利息，不存在违约事项。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司报告期内严格履行公司债券募集说明书相关约定和发行人承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

2018年1月23日公司总经理变更，详见《关于中国武夷实业股份有限公司 2015 年公开发行公司债券重大事项受托管理事务临时报告》（公告编号：2018-018）；

2018年2月9日公司董事长变更，详见《关于中国武夷实业股份有限公司 2015 年公开发行公司债券重大事项受托管理事务临时报告》（公告编号：2018-034）；

2018年5月4日第六届董事会第二十三次会议审议通过《关于回购离职人员限制性股票激励计划授予股票的议案》，对已离职的2名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计 20 万股进行回购注销，详见《关于中国武夷实业股份有限公司 2015 年公开发行公司债券重大事项受托管理事务临时报告》（公告编号：2018-066）。

十四、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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：中国武夷实业股份有限公司

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	2,542,482,294.24	4,127,757,863.04
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	8,052,208.20	9,035,509.30
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	807,524,750.75	848,528,316.65
预付款项	141,224,153.11	1,836,081,832.99
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	885,711.06	885,711.06
其他应收款	110,616,880.11	158,153,418.25
买入返售金融资产		
存货	9,952,399,672.30	6,920,628,737.43
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	374,447,905.58	260,092,770.70
流动资产合计	13,937,633,575.35	14,161,164,159.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,274,100.00	9,194,900.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,716,555.51	46,763,621.76
投资性房地产	79,171,288.36	81,600,365.22
固定资产	435,804,618.79	429,640,276.03
在建工程	332,366,928.29	264,422,448.82
工程物资	23,226,477.21	19,629,198.24
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	85,163,858.91	83,493,050.52
开发支出		
商誉	4,502,719.17	4,502,719.17
长期待摊费用	15,772,962.90	19,344,540.32
递延所得税资产	148,749,619.70	130,732,671.56
其他非流动资产	47,177,906.14	41,961,754.10
非流动资产合计	1,227,927,034.98	1,131,285,545.74
资产总计	15,165,560,610.33	15,292,449,705.16

流动负债：		
短期借款	1,007,540,000.00	963,398,699.83
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	50,000,000.00	123,021,407.00
应付账款	973,788,462.25	1,062,671,108.28
预收款项	2,554,911,299.42	1,618,548,521.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	82,232,981.75	135,796,004.91
应交税费	350,516,171.81	1,141,895,378.82
应付利息	15,276,848.73	1,881,992.10
应付股利	62,236,295.40	3,221,477.01
其他应付款	355,583,596.50	340,489,593.33
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	940,000,000.00	1,004,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,392,085,655.86	6,394,924,182.62
非流动负债：		
长期借款	2,787,640,962.61	2,902,660,205.33
应付债券	488,273,435.94	488,027,985.14
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	12,275.48	12,275.48
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,927,070.53	1,927,510.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,277,853,744.56	3,392,627,976.48
负债合计	9,669,939,400.42	9,787,552,159.10
所有者权益：		
股本	1,007,463,640.00	1,007,663,640.00
其他权益工具	600,000,000.00	600,000,000.00
其中：优先股		
永续债	600,000,000.00	600,000,000.00
资本公积	2,789,800,476.88	2,788,336,090.38
减：库存股	47,362,350.00	48,566,350.00
其他综合收益	22,982,375.10	33,596,567.46
专项储备		
盈余公积	270,186,197.21	270,186,197.21
一般风险准备		
未分配利润	765,762,781.72	765,367,628.60
归属于母公司所有者权益合计	5,408,833,120.91	5,416,583,773.65
少数股东权益	86,788,089.00	88,313,772.41
所有者权益合计	5,495,621,209.91	5,504,897,546.06
负债和所有者权益总计	15,165,560,610.33	15,292,449,705.16

法定代表人：林增忠

主管会计工作负责人：刘铭春

会计机构负责人：林恩惠

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,234,106,046.04	2,488,489,267.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,052,208.20	9,035,509.30
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	783,104,013.43	651,812,383.33
预付款项	66,860,943.02	1,787,407,644.89
应收利息		
应收股利	369,208.60	369,208.60
其他应收款	5,316,880,491.11	3,249,799,881.33
存货	746,805,175.37	456,058,213.15
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,243,666.72	43,605,062.73
流动资产合计	8,178,421,752.49	8,686,577,170.39
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	1,667,855,703.10	1,547,630,533.46
投资性房地产	40,695,130.61	42,380,941.19
固定资产	341,365,035.81	332,873,723.48
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	16,413,041.29	16,314,101.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,144,031.39	12,503,072.28
递延所得税资产	25,118,677.72	23,660,764.94
其他非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00
非流动资产合计	2,130,591,619.92	2,005,363,136.45
资产总计	10,309,013,372.41	10,691,940,306.84

流动负债：		
短期借款	923,230,000.00	921,603,699.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	276,179,542.01	313,655,802.24
预收款项	756,930,242.79	455,690,639.64
应付职工薪酬	65,824,978.75	87,626,114.97
应交税费	121,881,647.20	801,686,108.50
应付利息	15,276,848.73	1,718,213.11
应付股利	61,493,151.72	2,448,333.33
其他应付款	1,074,652,333.84	1,144,769,569.50
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	132,000,000.00	192,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,427,468,745.04	3,921,198,481.12
非流动负债：		
长期借款	1,350,542,228.19	1,251,759,464.97
应付债券	488,273,435.94	488,027,985.14
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		440.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,838,815,664.13	1,739,787,890.11
负债合计	5,266,284,409.17	5,660,986,371.23
所有者权益：		
股本	1,007,463,640.00	1,007,663,640.00
其他权益工具	600,000,000.00	600,000,000.00
其中：优先股		
永续债	600,000,000.00	600,000,000.00
资本公积	1,007,585,645.45	1,006,121,258.95
减：库存股	47,362,350.00	48,566,350.00
其他综合收益	-1,129,788.73	-1,195,893.69
专项储备		
盈余公积	270,186,197.21	270,186,197.21
未分配利润	2,205,985,619.31	2,196,745,083.14
所有者权益合计	5,042,728,963.24	5,030,953,935.61
负债和所有者权益总计	10,309,013,372.41	10,691,940,306.84

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,031,483,440.74	939,108,122.28
其中：营业收入	1,031,483,440.74	939,108,122.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	928,575,196.05	824,776,728.14
其中：营业成本	796,749,687.48	661,698,400.39
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	47,172,304.83	31,433,341.92
销售费用	14,527,907.52	21,409,009.22
管理费用	70,263,592.38	53,905,143.55
财务费用	1,997,011.20	57,608,009.36
资产减值损失	-2,135,307.36	-1,277,176.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,132,135.10	-119,112.00
投资收益（损失以“-”号填列）	843,962.66	1,672,299.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-767,527.78	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-123,104.29	816,739.04
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,496,967.96	116,701,320.31
加：营业外收入	827,740.21	1,176,673.83
减：营业外支出	1,115,621.14	2,269,132.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,209,087.03	115,608,861.61
减：所得税费用	24,239,056.18	51,755,992.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,970,030.85	63,852,869.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,970,030.85	63,852,869.60
（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	79,558,304.85	54,149,499.59
少数股东损益	-1,588,274.00	9,703,370.01
六、其他综合收益的税后净额	-10,551,601.77	-11,045,716.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,614,192.36	-10,924,302.21
（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	-10,614,192.36	-10,924,302.21
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-10,614,192.36	-10,924,302.21
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	62,590.59	-121,414.61
七、综合收益总额	67,418,429.08	52,807,152.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,944,112.49	43,225,197.38
归属于少数股东的综合收益总额	-1,525,683.41	9,581,955.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.079	0.054
（二）稀释每股收益	0.079	0.054

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：林增忠

主管会计工作负责人：刘铭春

会计机构负责人：林恩惠

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	694,676,584.78	499,678,231.34
减：营业成本	642,831,135.21	408,320,685.04
税金及附加	3,065,742.74	1,319,093.18
销售费用	212,920.59	1,671,299.08
管理费用	31,811,915.39	23,734,652.38
财务费用	-75,694,802.07	58,635,625.25
资产减值损失	-578,210.18	-1,284,341.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,132,135.10	-119,112.00
投资收益（损失以“-”号填列）	24,892,819.10	979,365.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-274,830.36	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-52,795.39	818,966.48
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	116,735,771.71	8,960,437.40
加：营业外收入	116,998.07	269,707.59
减：营业外支出	761,489.97	357,759.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116,091,279.81	8,872,385.73
减：所得税费用	27,687,591.91	19,644,487.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,403,687.90	-10,772,102.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,403,687.90	-10,772,102.13
（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	66,104.96	-141,255.65
（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	66,104.96	-141,255.65
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	66,104.96	-141,255.65
6. 其他		
六、综合收益总额	88,469,792.86	-10,913,357.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.088	-0.011
（二）稀释每股收益	0.088	-0.011

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	1,697,184,498.50	1,686,159,917.30
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	15,828,814.77	15,729,296.82
收到其他与经营活动有关的现金	80,120,500.20	14,621,341.99
经营活动现金流入小计	1,793,133,813.47	1,716,510,556.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,464,620,064.55	1,044,742,062.54
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	205,725,091.61	173,527,411.32
支付的各项税费	1,080,893,119.71	187,043,476.54
支付其他与经营活动有关的现金	222,572,973.08	222,656,466.39
经营活动现金流出小计	2,973,811,248.95	1,627,969,416.79
经营活动产生的现金流量净额	-1,180,677,435.48	88,541,139.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	193,161.53	5,351,197.52
取得投资收益收到的现金	1,615,821.76	1,672,299.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	818,367.71	831,758.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-4,461,411.65
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,627,351.00	3,393,843.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,379,985.53	177,863,854.74
投资支付的现金	842,293.01	6,349,005.52
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	149,222,278.54	184,212,860.26
投资活动产生的现金流量净额	-146,594,927.54	-180,819,016.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,080,388.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,080,388.72
取得借款收到的现金	794,330,420.22	2,245,169,922.08
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	794,330,420.22	2,247,250,310.80
偿还债务支付的现金	945,679,388.70	1,161,779,992.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	151,077,134.02	176,195,258.67
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	17,997,963.60	12,417,735.95
筹资活动现金流出小计	1,114,754,486.32	1,350,392,986.99
筹资活动产生的现金流量净额	-320,424,066.10	896,857,323.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,921,702.33	-12,895,467.99
五、现金及现金等价物净增加额	-1,641,774,726.79	791,683,978.50
加：期初现金及现金等价物余额	3,911,741,247.06	1,812,874,104.53
六、期末现金及现金等价物余额	2,269,966,520.27	2,604,558,083.03

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	645,516,196.86	805,043,907.97
收到的税费返还	12,142,518.67	15,729,296.82
收到其他与经营活动有关的现金	241,086,498.87	168,096,013.17
经营活动现金流入小计	898,745,214.40	988,869,217.96
购买商品、接受劳务支付的现金	487,242,048.21	457,379,361.15
支付给职工以及为职工支付的现金	126,254,789.60	106,217,631.76
支付的各项税费	794,651,110.12	92,827,070.64
支付其他与经营活动有关的现金	530,801,640.63	548,802,445.34
经营活动现金流出小计	1,938,949,588.56	1,205,226,508.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,040,204,374.16	-216,357,290.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	193,161.53	5,351,197.52
取得投资收益收到的现金	171,980.78	979,365.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	811,143.61	831,046.98
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	1,176,285.92	7,161,609.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,706,335.98	77,322,898.03
投资支付的现金	120,842,293.01	6,349,005.52
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	225,548,628.99	83,671,903.55
投资活动产生的现金流量净额	-224,372,343.07	-76,510,293.76
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	453,562,000.00	2,058,469,922.08
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	453,562,000.00	2,058,469,922.08
偿还债务支付的现金	413,834,265.83	977,339,280.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,829,946.77	112,691,612.52
支付其他与筹资活动有关的现金	15,296,000.00	10,934,044.60
筹资活动现金流出小计	503,960,212.60	1,100,964,937.28
筹资活动产生的现金流量净额	-50,398,212.60	957,504,984.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,319,954.96	-4,075,625.38
五、现金及现金等价物净增加额	-1,302,654,974.87	660,561,774.73
加：期初现金及现金等价物余额	2,371,772,275.60	418,447,146.28
六、期末现金及现金等价物余额	1,069,117,300.73	1,079,008,921.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,007,663,640.00		600,000,000.00		2,788,336,090.38	48,566,350.00	33,596,567.46		270,186,197.21		765,367,628.60	88,313,772.41	5,504,897,546.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,007,663,640.00		600,000,000.00		2,788,336,090.38	48,566,350.00	33,596,567.46		270,186,197.21		765,367,628.60	88,313,772.41	5,504,897,546.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-200,000.00				1,464,386.50	-1,204,000.00	-10,614,192.36				395,153.12	-1,525,683.41	-9,276,336.15
（一）综合收益总额							-10,614,192.36				79,558,304.85	-1,525,683.41	67,418,429.08
（二）所有者投入和减少资本	-200,000.00				1,464,386.50	-1,204,000.00							2,468,386.50
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	-200,000.00				1,464,386.50	-1,204,000.00							2,468,386.50
4. 其他													
（三）利润分配											-79,163,151.73		-79,163,151.73
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											-60,459,818.40		-60,459,818.40
4. 其他											-18,703,333.33		-18,703,333.33
（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	1,007,463,640.00		600,000,000.00		2,789,800,476.88	47,362,350.00	22,982,375.10		270,186,197.21		765,762,781.72	86,788,089.00	5,495,621,209.91

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	499,798,070.00				848,687,417.85		56,728,420.92		58,358,273.75		779,865,753.78	82,421,163.01	2,325,859,099.31
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	499,798,070.00				848,687,417.85		56,728,420.92		58,358,273.75		779,865,753.78	82,421,163.01	2,325,859,099.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	507,865,570.00		600,000,000.00		1,939,648,672.53	48,566,350.00	-23,131,853.46		211,827,923.46		-14,498,125.18	5,892,609.40	3,179,038,446.75
（一）综合收益总额							-23,131,853.46				249,757,938.61	10,988,078.11	237,614,163.26
（二）所有者投入和减少资本	8,067,500.00		600,000,000.00		2,439,446,742.53	48,566,350.00						-5,095,468.71	2,993,852,423.82
1. 股东投入的普通股					2,397,920,335.94							-5,095,468.71	2,392,824,867.23
2. 其他权益工具持有者投入资本			600,000,000.00										600,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	8,067,500.00				41,526,406.59	48,566,350.00							1,027,556.59
4. 其他													
（三）利润分配									211,827,923.46		-264,256,063.79		-52,428,140.33
1. 提取盈余公积									211,827,923.46		-211,827,923.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-49,979,807.00		-49,979,807.00
4. 其他											-2,448,333.33		-2,448,333.33
（四）所有者权益内部结转	499,798,070.00				-499,798,070.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	499,798,070.00				-499,798,070.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,007,663,640.00		600,000,000.00		2,788,336,090.38	48,566,350.00	33,596,567.46		270,186,197.21		765,367,628.60	88,313,772.41	5,504,897,546.06

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	1,007,663,640.00		600,000,000.00		1,006,121,258.95	48,566,350.00	-1,195,893.69		270,186,197.21	2,196,745,083.14	5,030,953,935.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,007,663,640.00		600,000,000.00		1,006,121,258.95	48,566,350.00	-1,195,893.69		270,186,197.21	2,196,745,083.14	5,030,953,935.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-200,000.00				1,464,386.50	-1,204,000.00	66,104.96			9,240,536.17	11,775,027.63
（一）综合收益总额							66,104.96			88,403,687.90	88,469,792.86
（二）所有者投入和减少资本	-200,000.00				1,464,386.50	-1,204,000.00					2,468,386.50
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	-200,000.00				1,464,386.50	-1,204,000.00					2,468,386.50
4．其他											
（三）利润分配										-79,163,151.73	-79,163,151.73
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-60,459,818.40	-60,459,818.40
3．其他										-18,703,333.33	-18,703,333.33
（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	1,007,463,640.00		600,000,000.00		1,007,585,645.45	47,362,350.00	-1,129,788.73		270,186,197.21	2,205,985,619.31	5,042,728,963.24

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	499,798,070.00				1,464,392,922.36		-884,706.43		58,358,273.75	342,721,912.30	2,364,386,471.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	499,798,070.00				1,464,392,922.36		-884,706.43		58,358,273.75	342,721,912.30	2,364,386,471.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	507,865,570.00		600,000,000.00		-458,271,663.41	48,566,350.00	-311,187.26		211,827,923.46	1,854,023,170.84	2,666,567,463.63
（一）综合收益总额							-311,187.26			2,118,279,234.63	2,117,968,047.37
（二）所有者投入和减少资本	8,067,500.00		600,000,000.00		41,526,406.59	48,566,350.00					601,027,556.59
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			600,000,000.00								600,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	8,067,500.00				41,526,406.59	48,566,350.00					1,027,556.59
4. 其他											
（三）利润分配									211,827,923.46	-264,256,063.79	-52,428,140.33
1. 提取盈余公积									211,827,923.46	-211,827,923.46	
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,979,807.00	-49,979,807.00
3. 其他										-2,448,333.33	-2,448,333.33
（四）所有者权益内部结转	499,798,070.00				-499,798,070.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	499,798,070.00				-499,798,070.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,007,663,640.00		600,000,000.00		1,006,121,258.95	48,566,350.00	-1,195,893.69		270,186,197.21	2,196,745,083.14	5,030,953,935.61

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和公司地址

中国武夷实业股份有限公司（以下简称本公司）于1996年经福建省人民政府闽政体改（1996）35号文批准，由福建建工集团有限责任公司（原名为福建建工集团总公司）独家发起，用其所属的全资子公司中国武夷实业总公司经评估并确认后净资产入股，以募集方式设立股份有限公司。

1997年6月经中国证监会监发字[1997]343、344号文批准，发行规模7,700万股，其中6,973.50万股向社会发行，726.50万股配售给职工。社会公众股于同年7月15日在深交所挂牌上市流通，本公司职工股于1998年1月16日上市流通。

1998年6月本公司实施1997年利润分配10:3送红股方案。

2000年8月经中国证监会批准首次实施每10股配售3股配股方案（其中国有股放弃本次配股）。

2006年8月21日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1076号文批准，控股股东福建建工集团有限责任公司（原名为福建建工集团总公司）将所持的11,488万国有股转让给福建省能源集团有限责任公司。

根据《中国武夷实业股份有限公司股权分置改革方案》和《2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议》，2006年10月12日原非流通股股东向登记在册的流通股股东按每10股执行3股股份作为股权分置改革对价安排。

根据2015年6月2日公司召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司2015年度配股方案的议案》；并经中国证券监督管理委员会于2016年1月7日以证监许可[2016]57号文《关于核准中国武夷实业股份有限公司配股的批复》核准公司向原股东配售116,835,732.00股人民币普通股（A股）。公司此次实际公开发行人民币普通股（A股）数量为110,345,630.00股，增加公司注册资本和股本均为人民币110,345,630.00元。

2017年6月根据2016年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积转增股本，增加公司注册资本和股本均为人民币499,798,070.00元。

2017年10月根据2017年第二次临时股东大会决议审议通过的关于《中国武夷实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案，并经福建省人民政府国有资产监督管理委员会于2017年10月16日以闽国资函运营[2017]454号文《福建省人民政府国有资产监督管理委员会关于福建建工集团有限责任公司控股上市公司中国武夷实业股份有限公司实施股权激励计划有关事项的批复》核准公司实施股权激励方案，增加公司注册资本和股本均为人民币8,067,500.00元。

公司现有注册资本100,766.364万元，其中：国家股32,670.64万元，占32.42%，国有法人持股20,687.107万元，占20.53%，社会公众股47,408.617万元，占47.05%；注册地址：福建省福州市五四路89号置地广场4层，总部地址：福建省福州市五四路89号置地广场4层。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事国内外各种土木建筑工程承包、勘察设计、施工装饰；境内外投资；国际贸易及建筑材料、设备进出口；国际经济技术与劳务合作；工程咨询、监理及承包管理；房地产开发和物业管理等业务。1998年本公司通过ISO9002国际质量体系认证，2013年6月取得ISO9001:2008、ISO14001:2004、OHSAS18001:2007国际质量、环境、职业健康三体系认证。本公司1995、1996年被国家外经贸部评为全国最大50家外经公司排名第十四位。1994年至今连年被评为全球最大250家国际承包商之一，并多次荣获“国际知名承包商”奖牌。2005-2014年连续被福建省工商行政管理局评为“重合同、守信用”单位。2002年被国际建设部批准为壹级房地产资质企业。2006年8月被国家建设部批准为房屋建筑工程施工总承包壹级资质企业。

2012年被中国对外承包工程商会评为“AA级信用企业”。2013年11月公司所承建的肯尼亚内罗毕至锡卡绕城高速公路工程项目获得中国施工企业管理协会颁发的“2012-2013年度中国国家优质工程（境外工程）”奖牌；2013年获得中非工业合作发展论坛组委会评选的“2013最值得向非洲推荐的中国企业”荣誉。2013年7月取得市政公用工程施工总承包二级资质；2014年9月取得地基与基础工程专业承包一级、建筑装饰装修工程专业承包一级、环保工程专业承包二级资质；2015年1月取得公路工程施工总承包二级、公路路面工程、公路路基工程专业承包二级资质。2014年获得福建省房地产协会颁发的“2012-2013先进会员单位”、福建省建筑业协会颁发的“2013年度先进企业”。

3. 财务报告批准报出日

公司财务报表于2018年8月28日经第六届董事会第二十八次会议批准通过。

4. 合并财务报表范围及其变化情况

本期合并财务报表范围的变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

房地产业

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（3）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，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。

（4）处置子公司以及业务

A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

B、分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(5) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(2) 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率近似的汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B. 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。

C. 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

D. 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

A. 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。

B. 利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

C. 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

D. 现金流量表采用按照与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

1) 金融工具分为下列五类：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B. 持有至到期投资；

C. 贷款和应收款项；

D. 可供出售金融资产；

E. 其他金融负债。

（2）确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于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，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	
放弃了对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
未放弃对该金融资产控制	
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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，应当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：终止确认部分的账面价值；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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。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。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，

预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末应收账款为 200 万元以上，期末其他应收款为 100 万元以上。
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，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(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
有确凿证据表明款项可以收回的组合	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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	25.00%	25.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
有确凿证据表明款项可以收回的组合		

(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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

（1）存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：存货发出时对大宗存货采用个别计价法，其他存货采用加权平均法。

（3）房地产业务的存货核算方法

A. 开发用土地的核算方法：开发用土地在取得时，按实际成本计入“开发成本”。

B. 公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施按实际发生额核算，能够认定到所属开发项目的公共配套设施，直接计入所属开发项目的开发成本；不能直接认定的公共配套设施先在开发成本中单独归集，在公共配套设施项目竣工决算时，该单独归集的开发成本按开发产品销售面积分摊并计入各受益开发项目中去。

C. 维修基金的核算方法

如房地产开发所在地的政府部门规定，维修基金由业主直接通过银行交到有关房产管理部门，则本公司不核算维修基金。

其他地区的维修基金如由本公司代收代缴到有关房产管理部门，本公司代收时计入“其他应付款”科目，于代缴时冲减“其他应付款”。

D. 质量保证金的核算方法：施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额，列入“应付账款”科目，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

E. 对于已完工待售，按照能售则售、能租则租的态度暂时用于出租的房地产，公司的最终目的通常为出售上述房地产，将其认定为存货，并参照固定资产折旧方法对其进行合理摊销。本公司在香港部分房产的土地使用年限为999年，因这些房屋成本包含无法合理分配以单独计价的土地使用权，经测算，本公司确定其综合摊销年限为70年。除此之外，其他房地产的摊销年限为25—35年。

（4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

A. 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

B. 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

（5）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（6）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

13、持有待售资产

（1）划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

A. 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；

B. 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。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售的会计处理方法

公司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，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

A. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

B. 可收回金额。

14、长期股权投资

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；

(5) 向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

通过非货币性资产交换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7号——非货币性资产交换》确定。

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》确定。

后续计量和损益确认方法

成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除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，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，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十六）项固定资产及折旧和第（二十一）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。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，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投

资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

（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	25-35	4%	3.84-1.37%
运输设备	年限平均法	4-10	4%	16.00-9.60%
机器设备	年限平均法	5-14	4%	9.60-6.86%
临时设施	年限平均法	2-4	4%	48.00-24.00%
其他	年限平均法	3-8	4%	19.20-12.00%

采用年限平均法。固定资产按照成本进行初始计量，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外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。考虑到固定资产的实际损耗情况，对非洲项目使用的固定资产除临时设施及房屋建筑外，按年数总和法计提折旧，折旧年限按类别分别为机器设备4—6年、运输设备3—4年、其他3年。公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

17、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

18、借款费用

借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已发生；

为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》

确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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，应当证明其有用性；

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无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

22、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、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值

损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司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。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

股份支付的种类：

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服

务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

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），处理如下：

将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区分及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

销售商品

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

国内房地产销售：在项目主体已竣工，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，取得了预售许可证并达到了预售状态，销售合同已经签订并已收到合同约定的首付款或以上价款，同时该项销售的成本能可靠地计量情况下，确认收入。

非洲房地产销售：因境外的交款及收房政策不同，从稳健性角度考虑，公司在非洲的房地产销售业务，在签定销售合同，项目竣工且交房，相关成本能够可靠计量并全额收款后确认收入。

提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

物业管理收入：在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入。

让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

相关的经济利益很可能流入企业；

收入的金额能够可靠地计量。

物业出租：按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认租金收入。

提供免租期的物业出租，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内确认租金收入。

物业出租发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益；金额较大的予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

利息收入：按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法计算，并计入当期损益。

建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。确定合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例，或按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，或按实际测定的完工进度。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- (4) 同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

本公司于资产负债表日按照合同总收入乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

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。

对于建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 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。

(2) 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。

29、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

(1) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

A. 公司能够满足政府补助所附条件；

B. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(3) 政府补助的计量

A. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

B. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并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。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，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。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

(1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

(2) 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。

对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

套期会计

套期会计方法是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期工具是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

套期有效性能够可靠地计量；

公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为其他综合收益的利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反

映。处置境外经营时，将上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具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及金融负债。

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

34、其他

由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

本公司基于稳健性原则进行会计核算，尽可能减少这些判断、估计和假设对各期财务报表的影响。

（1）递延所得税资产（负债）的确认

基于本公司的历史经验，国内税务部门对坏账损失核销审批所需的材料十分严格，在多数情况下，坏账损失难以通过税务部门的核销审批。因此，本公司仅对可能转回或抵税的坏账准备项目涉及的递延所得税资产进行确认。

受境外税务条例所限，本公司不对境外子公司持有的相关资产所产生的坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备及长期投资减值准备涉及的递延所得税资产进行确认。

本公司所属的部分子公司存在以前年度未弥补亏损，当本公司无法合理预期此类子公司在以后年度是否能够盈利及盈利金额时，本公司不予以确认递延所得税资产。

（2）建造合同

合同的收入均按完工百分比法确认，如发生预计损失，即计入当期损失。本公司管理层根据建造合同的预算和其他相关工程资料，估计建造工程的收入和成本。由于建造合同具有长期性和易变化性，在合同执行过程中，本公司会根据实际情况对收入及成本的估计进行复核及修订，并全部计入修订当期的损益。

（3）坏账准备

本公司根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变的期间的应收款项账面价值。

（4）其他资产减值准备

本公司根据相关资产的可收回金额为判断基础确认资产减值准备，需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，除准则规定不予转回的差异外，该差异将会影响估计改变的期间的相关资产账面价值。

（5）税项

本公司根据国家的税收法规对经营中产生的各项税费进行计提缴纳，但部分税费的计缴存在不确定性，可能与以后的税收清算存在差异，当差异发生时，本公司会根据实际情况将差异计入当期损益。

（6）房地产开发成本

本公司通常依据工程决算金额确认开发成本，但部分工程决算可能花费较长时间，本公司需要按照开发项目的预算成本、工程签证及材料人工价格调整等因素进行判断和预计。如此类工程的决算成本和预计成本存在差异，当差异发生时，本公司会根据实际情况将差异计入当期损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内：按税法规定计算的销售货物、提供应税劳务、销售服务、无形资产或者不动产的销售额为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，2018年1月1日至4月30日税率为3%、5%、6%、11%、17%，从2018年5月1日起，税率为3%、5%、6%、10%、16%。境外：肯尼亚公司增值税税率16%；埃塞俄比亚项目增值税税率15%，菲律宾项目增值税税率12%，南苏丹项目增值税税率15%；均按应纳税增值税收入的对应该税率计算销项税额，抵扣进项税款后的余额交纳。	多税率。
企业所得税	境内：企业所得税适用税率为25%。境外：香港公司所得税税率16.5%，肯尼亚公司所得税税率30%，肯尼亚项目所得税税率37.5%，赤道几内亚项目所得税税率35%，菲律宾项目所得税税率30%，南苏丹项目所得税税率20%，坦桑尼亚项目所得税税率30%，埃塞俄比亚项目所得税税率30%，巴布亚新几内亚所得税税率30%。	多税率。
土地增值税	按应纳税收入的1%-5%预缴，待开发项目达到国家规定的清算条件时，对土地增值税进行汇算清缴，汇算清缴时按房地产销售收入减扣除项目金额后按超率累进税率30%-60%计缴。在未达到清算条件时，当所在地土地增值税清算办法明确时，按汇算口径计提土地增值税，否则按预缴率进行计提。	多税率。
营业税	赤道几内亚项目营业税税率3%	多税率。

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
见企业所得税计算依据。	多税率

2、税收优惠

3、其他

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	10,574,216.50	6,482,992.40
银行存款	2,188,268,115.52	3,833,194,960.55
其他货币资金	343,639,962.22	288,079,910.09
合计	2,542,482,294.24	4,127,757,863.04
其中：存放在境外的款项总额	570,326,765.37	586,948,080.80

其他说明

注：①期末其他货币资金包括：各类保证金272,515,773.97元、定期存款71,085,697.2元及存出投资款38,491.05元。②除各类保证金中受限的272,515,773.97元外，期末货币资金不存在质押或其他权利受到限制的情形。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	8,052,208.20	9,035,509.30
权益工具投资	8,052,208.20	9,035,509.30
合计	8,052,208.20	9,035,509.30

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、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
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、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	14,367,972.80	1.68%	2,044,110.55	14.23%	12,323,862.25	13,885,384.41	1.54%	1,975,453.40	14.23%	11,909,931.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	842,504,890.16	98.30%	47,304,001.66	5.61%	795,200,888.50	886,029,525.40	98.44%	49,411,139.76	5.58%	836,618,385.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	178,609.66	0.02%	178,609.66	100.00%		172,610.55	0.02%	172,610.55	100.00%	0.00
合计	857,051,472.62	100.00%	49,526,721.87	5.78%	807,524,750.75	900,087,520.36	100.00%	51,559,203.71	5.73%	848,528,316.65

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
肯尼亚索莱亚房地产公司	14,367,972.80	2,044,110.55	14.23%	按未来可收回金额与其账面余额的差额计提坏账
合计	14,367,972.80	2,044,110.55	--	--

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	520,311,979.90	5,203,119.77	1.00%
1 至 2 年	127,994,611.89	6,399,730.59	5.00%
2 至 3 年	122,714,886.36	12,271,488.64	10.00%
3 年以上	53,420,234.62	23,429,662.66	43.86%
3 至 4 年	38,235,365.12	9,558,841.31	25.00%
4 至 5 年	2,628,096.29	1,314,048.14	50.00%
5 年以上	12,556,773.21	12,556,773.21	100.00%
合计	824,441,712.77	47,304,001.66	5.74%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

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：

组合中，有确凿证据表明款项可以收回的应收账款			
单位名称	期末余额	坏账准备	理由
福建省交通厅	18,063,177.39		系应收工程款，据合同，风险由分包方承担，且本公司已取得相应的备抵资产。
合计	18,063,177.39		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,117,299.47 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款-前五名				
单位名称	与公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例	坏账准备期末余额
第一名	客户	190,252,976.11	22.20%	13,200,160.11
第二名	客户	88,910,191.28	10.37%	1,229,500.28
第三名	客户	77,423,828.94	6.25%	76,621,997.85
第四名	客户	53,556,781.41	9.03%	4,520,973.96
第五名	客户	41,872,031.22	4.89%	418,720.32
合计		452,015,808.96	52.74%	95,991,352.52

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	82,150,183.20	58.17%	1,780,804,982.59	96.99%
1 至 2 年	26,779,339.38	18.96%	15,765,279.79	0.86%
2 至 3 年	2,529,847.21	1.79%	1,371,033.94	0.07%
3 年以上	29,764,783.32	21.08%	38,140,536.67	2.08%
合计	141,224,153.11	--	1,836,081,832.99	--

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：

账龄超过1年且金额重要的预付款项主要系未结算的工程款，不存在损失。

单位名称	期末余额	占预付账款合计数的比例（%）
第一名	18,345,441.47	12.99
第二名	8,973,898.00	6.35
第三名	8,036,969.10	5.69
第四名	7,295,007.06	5.17
第五名	7,126,949.22	5.05
合计	49,778,264.85	35.25

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
福建建工混凝土有限公司	826,482.99	826,482.99
漳州银冠房地产开发有限公司	59,228.07	59,228.07
合计	885,711.06	885,711.06

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
漳州银冠房地产开发有限公司	59,228.07	2 至 3 年	对方未发放	否, 公司正常经营。
福建建工混凝土有限公司	826,482.99	3 年以上	对方未发放	否, 公司目前处于停产状态, 但有可偿还资产。
合计	885,711.06	--	--	--

其他说明:

9、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	227,173,900.65	56.19%	216,607,091.92	95.35%	10,566,808.73	225,799,509.16	50.18%	214,996,793.21	95.22%	10,802,715.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	175,307,011.72	43.36%	75,257,840.34	42.93%	100,049,171.38	222,456,648.36	49.44%	75,106,846.06	33.76%	147,349,802.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,813,288.17	0.45%	1,812,388.17	99.95%	900.00	1,699,435.31	0.38%	1,698,535.31	99.95%	900.00
合计	404,294,200.54	100.00%	293,677,320.43	72.64%	110,616,880.11	449,955,592.83	100.00%	291,802,174.58	64.85%	158,153,418.25

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
福银财务有限公司	115,596,871.80	115,596,871.80	100.00%	预计很难收回, 全额计提坏账
华亿投资有限公司	32,034,639.45	31,773,084.53	99.18%	按未来可收回金额与账面余额的差额计提坏账
福岛建设有限公司	17,388,397.97	17,388,397.97	100.00%	预计很难收回, 全额计提坏账
律师费	19,818,305.11	17,168,918.17	86.63%	按未来可收回金额与账面余额的差额计提坏账
武夷(美国)有限公司	2,566,078.67	1,686,200.00	65.71%	按未来可收回金额与账面余额的差额计提坏账
美盛顾问有限公司	7,548,769.47	5,847,536.88	77.46%	按未来可收回金额与账面余额的差额计提坏账
南京青和物业管理有限公司	1,653,380.26	1,653,380.26	100.00%	预计很难收回, 全额计提坏账
北京武夷城	18,876,000.00	18,876,000.00	100.00%	预计很难收回, 全额计提坏账
徐其鼎	4,441,807.05	4,441,807.05	100.00%	预计很难收回, 全额计提坏账
南京华杰市政工程有限公司	7,249,650.87	2,174,895.26	30.00%	按未来可收回金额与账面余额的差额计提坏账
合计	227,173,900.65	216,607,091.92	--	--

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	35,972,922.93	359,729.18	1.00%
1至2年	6,112,789.12	305,639.47	5.00%
2至3年	3,142,811.98	314,281.19	10.00%
3年以上	76,644,157.31	74,278,190.50	96.91%
3至4年	1,854,767.11	463,691.79	25.00%
4至5年	1,949,782.96	974,891.47	50.00%
5年以上	72,839,607.24	72,839,607.24	100.00%
合计	121,872,681.34	75,257,840.34	61.75%

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

组合中，有确凿证据表明款项可以收回的其他应收款			
其他应收款内容	账面金额	坏账金额	理由
应收税金	5,750,949.71		可收回，不存在损失
福建华辰房地产有限公司	17,000,000.00		施工履约保证金，已取得足额备抵资产，不存在损失
南岸区建设工程施工安全监督站	1,516,000.00		农民工工资保证金，不存在损失
南岸区房管局	1,000,000.00		拆迁安置保证金，不存在损失
重庆南滨路管理委员会	1,144,287.10		代政府支付拆迁补偿款，不存在损失
南平市国土资源局	10,000,000.00		拆迁安置保证金，不存在损失
宁德市住房公积金管理中心直属营业部	2,874,500.00		可收回，不存在损失
华凌有限公司(超鹰)	1,458,275.46		少数股东借款，不存在损失
南平市延平区人民政府	782,779.60		可收回，不存在损失
暂时代垫款	7,831,754.25		代垫四金，可收回，不存在损失
单项金额不重大汇总	4,075,784.26		政府押金等
合计	53,434,330.38		

(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元；本期收回或转回坏账准备金额 18,007.89 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金借款	7,023,691.78	4,249,875.32
押金及保证金	55,376,008.03	55,344,292.75
暂时代垫款	103,174,139.17	152,289,674.70
非并表范围内关联往来	196,142,754.42	194,612,846.31
其他	42,577,607.14	43,458,903.75
合计	404,294,200.54	449,955,592.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	非并表范围内关联往来	115,596,871.81	5 年以上	28.59%	115,596,871.81
第二名	非并表范围内关联往来	32,034,639.44	5 年以上	7.92%	31,773,084.52
第三名	暂时代垫款	25,113,199.34	5 年以上	6.21%	25,113,199.34
第四名	非并表范围内关联往来	17,388,397.97	5 年以上	4.30%	17,388,397.97
第五名	其他	9,991,049.47	1 年以内	2.47%	99,910.49
合计	--	200,124,158.03	--	49.49%	189,971,464.13

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	72,333,405.42	2,339,035.69	69,994,369.73	42,326,785.15	2,260,472.66	40,066,312.49
库存商品	9,120,959.50		9,120,959.50	4,174,350.76		4,174,350.76
建造合同形成的已完工未结算资产	924,667,921.37	38,818,643.45	885,849,277.92	655,660,321.26	39,482,210.00	616,178,111.26
开发产品	1,500,338,635.84	2,840,073.76	1,497,498,562.08	1,412,113,255.61	2,840,073.76	1,409,273,181.85
开发成本	7,489,936,503.07		7,489,936,503.07	4,850,936,781.07		4,850,936,781.07
合计	9,996,397,425.20	43,997,752.90	9,952,399,672.30	6,965,211,493.85	44,582,756.42	6,920,628,737.43

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	2,260,472.66		78,563.03			2,339,035.69
建造合同形成的已完工未结算资产	39,482,210.00				663,566.55	38,818,643.45
开发产品	2,840,073.76					2,840,073.76
开发成本						
合计	44,582,756.42		78,563.03		663,566.55	43,997,752.90

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	2,962,102,347.29
累计已确认毛利	204,745,023.54
减：预计损失	38,818,643.45
已办理结算的金额	2,242,179,449.46
建造合同形成的已完工未结算资产	885,849,277.92

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款担保费	5,676,929.55	2,562,500.00
预缴税金	368,770,976.03	257,530,270.70
合计	374,447,905.58	260,092,770.70

其他说明：

14、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：	9,274,100.00		9,274,100.00	9,194,900.00		9,194,900.00
按成本计量的	9,274,100.00		9,274,100.00	9,194,900.00		9,194,900.00
合计	9,274,100.00		9,274,100.00	9,194,900.00		9,194,900.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京燕山大酒店有限公司	9,194,900.00	79,200.00		9,274,100.00					17.50%	1,443,840.98
合计	9,194,900.00	79,200.00		9,274,100.00					--	1,443,840.98

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、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	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
福建武夷中非股权投资管理有限公司		500,000.00								500,000.00	
元帅庙改建部	4,526,193.01									4,526,193.01	3,546,193.01
武夷多瑞克有限公司	1,535,955.00			-492,697.42					-76,965.00	966,292.58	
小计	6,062,148.01	500,000.00		-492,697.42					-76,965.00	5,992,485.59	3,546,193.01
二、联营企业											
安徽骏达房地产开发有限公司	1,954,994.30									1,954,994.30	
福州闽港建筑开发有限公司	3,605,107.91								31,052.49	3,636,160.40	
福建南平三江房地产开发有限公司	10,051,674.71								86,579.81	10,138,254.52	
深圳武夷国泰投资有限公司	13,731,423.33									13,731,423.33	11,221,423.33
漳州银冠房地产有限公司	3,501,010.14								30,155.85	3,531,165.99	
宝德集团有限公司	22,544,366.36								194,185.24	22,738,551.60	5,710,144.80

福建武夷房地产开发有限公司	3,639,907.76								4,217.28	3,644,125.04	
福建中福对外劳务合作有限公司	2,101,985.20			-274,830.36						1,827,154.84	
香港福银财务投资有限公司	1.04									1.04	
小计	61,130,470.75			-274,830.36					346,190.67	61,201,831.06	16,931,568.13
合计	67,192,618.76	500,000.00		-767,527.78					269,225.67	67,194,316.65	20,477,761.14

其他说明

18、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	187,013,104.84			187,013,104.84
2. 本期增加金额	591,092.18			591,092.18
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	51,329.79			51,329.79
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率差	539,762.39			539,762.39
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 汇率差				
4. 期末余额	187,604,197.02			187,604,197.02
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	100,635,956.46			100,635,956.46
2. 本期增加金额	2,979,024.36			2,979,024.36
(1) 计提或摊销	2,515,324.88			2,515,324.88
(2) 汇率差	463,699.48			463,699.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	103,614,980.82			103,614,980.82
三、减值准备				
1. 期初余额	4,776,783.16			4,776,783.16
2. 本期增加金额	41,144.68			41,144.68
(1) 计提				
(2) 汇率差	41,144.68			41,144.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,817,927.84			4,817,927.84
四、账面价值				
1. 期末账面价值	79,171,288.36			79,171,288.36
2. 期初账面价值	81,600,365.22			81,600,365.22

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	临时设施	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	124,893,388.81	456,932,770.23	254,575,605.84	32,710,834.53	28,682,267.16	897,794,866.57
2. 本期增加金额	285,820.24	78,196,404.07	44,524,490.94	4,674,377.36	2,112,710.96	129,793,803.57
(1) 购置		73,820,806.88	40,072,641.31	4,317,958.58	1,874,139.07	120,085,545.84
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率差	285,820.24	4,375,597.19	4,451,849.63	356,418.78	238,571.89	9,708,257.73
3. 本期减少金额		17,457,009.71	13,638,613.19	3,636,419.35	39,639.77	34,771,682.02
(1) 处置或报废		17,457,009.71	13,638,613.19	3,636,419.35	39,639.77	34,771,682.02
4. 期末余额	125,179,209.05	517,672,164.59	285,461,483.59	33,748,792.54	30,755,338.35	992,816,988.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	29,340,529.32	246,584,158.44	149,839,271.34	21,500,182.11	20,890,449.33	468,154,590.54
2. 本期增加金额	2,242,416.22	65,422,751.60	46,338,797.49	4,425,356.28	2,897,134.21	121,326,455.80
(1) 计提	2,109,304.40	61,747,413.69	43,097,187.67	4,120,577.92	2,679,620.84	113,754,104.52
(2) 汇率差	133,111.82	3,675,337.91	3,241,609.82	304,778.36	217,513.37	7,572,351.28
3. 本期减少金额		16,555,092.84	12,964,844.21	2,917,584.51	31,155.45	32,468,677.01
(1) 处置或报废		16,555,092.84	12,964,844.21	2,917,584.51	31,155.45	32,468,677.01
4. 期末余额	31,582,945.54	295,451,817.20	183,213,224.62	23,007,953.88	23,756,428.09	557,012,369.33
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	93,596,263.51	222,220,347.39	102,248,258.97	10,740,838.66	6,998,910.26	435,804,618.79
2. 期初账面价值	95,552,859.49	210,348,611.79	104,736,334.50	11,210,652.42	7,791,817.83	429,640,276.03

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
----	------	------------

其他说明

20、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
肯尼亚建筑工业化基地	332,366,928.29		332,366,928.29	264,422,448.82		264,422,448.82
合计	332,366,928.29		332,366,928.29	264,422,448.82		264,422,448.82

(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
肯尼亚建筑工业化基地		264,422,448.82	67,944,479.47			332,366,928.29			11,048,698.94			金融机构贷款
合计		264,422,448.82	67,944,479.47			332,366,928.29	—	—	11,048,698.94			—

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	14,546,611.36	11,240,869.86
专用设备	8,679,865.85	8,388,328.38
合计	23,226,477.21	19,629,198.24

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、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

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	82,151,784.14			10,043,826.52	92,195,610.66
2. 本期增加金额	2,177,467.96				2,177,467.96
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率差	2,177,467.96				2,177,467.96
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	84,329,252.10			10,043,826.52	94,373,078.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,508,733.62			150,000.00	1,658,733.62
2. 本期增加金额	506,659.57				506,659.57
(1) 计提	454,223.34				454,223.34

(2) 汇率差	52,436.23				52,436.23
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,015,393.19			150,000.00	2,165,393.19
三、减值准备					
1. 期初余额				7,043,826.52	7,043,826.52
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				7,043,826.52	7,043,826.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	82,313,858.91			2,850,000.00	85,163,858.91
2. 期初账面价值	80,643,050.52			2,850,000.00	83,493,050.52

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
北京武夷物业有限公司	4,502,719.17			4,502,719.17
南平武夷	1,922,396.25			1,922,396.25
漳州武夷	81,490.01			81,490.01
重庆武夷	128,894.91			128,894.91
宝成置业	1,400,000.00			1,400,000.00
合计	8,035,500.34			8,035,500.34

(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
南平武夷	1,922,396.25			1,922,396.25
漳州武夷	81,490.01			81,490.01
重庆武夷	128,894.91			128,894.91

宝成置业	1,400,000.00					1,400,000.00
合计	3,532,781.17					3,532,781.17

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
装修费	10,815,689.29	1,676,231.02	2,961,953.22		9,529,967.09
担保费					
其他	8,528,851.03		2,326,783.02	-40,927.80	6,242,995.81
合计	19,344,540.32	1,676,231.02	5,288,736.24	-40,927.80	15,772,962.90

其他说明

29、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	2,296,895.79	574,234.47	3,700,014.92	925,003.73
可抵扣亏损	554,502,488.33	144,392,941.38	483,480,136.54	126,163,831.47
存货跌价准备	2,339,035.69	701,710.71	2,260,472.66	678,141.80
交易性金融资产公允价值变动	3,548,438.80	887,109.70	2,418,063.72	604,515.93
其他	8,774,493.76	2,193,623.44	9,444,714.52	2,361,178.63
合计	571,461,352.37	148,749,619.70	501,303,402.36	130,732,671.56

(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
交易性金融资产公允价值变动			1,760.00	440.00
存货评估增值	7,708,282.09	1,927,070.53	7,708,282.09	1,927,070.53
合计	7,708,282.09	1,927,070.53	7,710,042.09	1,927,510.53

(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		148,749,619.70		130,732,671.56
递延所得税负债		1,927,070.53		1,927,510.53

(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	91,851,192.93	91,520,777.76
可抵扣亏损	11,428,117.73	10,163,673.81
合计	103,279,310.66	101,684,451.57

(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
2018 年		1,625,337.07	
2019 年	1,625,337.07	2,026,672.28	
2020 年	2,026,672.28	1,934,517.59	
2021 年	1,934,517.59	4,546,629.19	
2022 年	2,448,772.57	2,448,772.57	
2023 年	1,857,445.92		
永久	49,846,111.14	42,534,494.73	
合计	59,738,856.57	55,116,423.43	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平安国际融资租赁有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
预付购地款	13,918,191.61	10,077,526.16
预付设备款	3,259,714.53	1,884,227.94
合计	47,177,906.14	41,961,754.10

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	146,310,000.00	103,795,000.00
保证借款	483,000,000.00	340,000,000.00
信用借款	378,230,000.00	519,603,699.83
合计	1,007,540,000.00	963,398,699.83

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000,000.00	123,021,407.00
合计	50,000,000.00	123,021,407.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、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 年内（含 1 年）	502,044,443.97	709,919,920.28
1-2 年（含 2 年）	299,851,758.13	196,021,097.19
2-3 年（含 3 年）	97,369,178.88	91,650,968.02
3 年以上	74,523,081.27	65,079,122.79
合计	973,788,462.25	1,062,671,108.28

(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
福建省漳州鸿通公路工程有限公司	124,704,467.60	尚未结算的工程款
福建建工集团有限公司	53,736,096.38	尚未结算的工程款
闽清三建工程建设公司	12,352,103.05	尚未结算的工程款
NSORK 项目中介	7,566,558.26	尚未结算的工程款
隆基石料公司	7,417,940.40	尚未结算的工程款
利比亚（Libya Oil Kenya Ltd）石油公司	5,911,691.52	尚未结算的工程款
艾伯特水泥公司	2,281,500.00	尚未结算的工程款
福建省建瓯佳日置业有限公司	2,000,000.00	尚未结算的工程款
光明世家项目部	1,911,319.66	尚未结算的工程款
苏州新城园林发展有限公司	1,871,725.66	尚未结算的工程款
长春花园工程款	1,394,762.31	尚未结算的工程款
海淀二建	1,385,491.60	尚未结算的工程款
南京苏源江宁电力实业总公司	1,366,371.44	尚未结算的工程款
胡各庄建筑公司	1,009,172.91	尚未结算的工程款
合计	224,909,200.79	--

其他说明：

36、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)	2,074,017,349.55	1,397,172,478.83
1 至 2 年(含 2 年)	458,765,196.05	203,234,590.30
2 至 3 年(含 3 年)	17,047,765.66	10,621,242.77
3 年以上	5,080,988.16	7,520,209.44
合计	2,554,911,299.42	1,618,548,521.34

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收售房款	372,466,543.66	未达到收入结转条件
预收工程款	108,427,406.21	工程施工未结算
合计	480,893,949.87	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,803,044,975.81
累计已确认毛利	280,424,671.85
已办理结算的金额	2,204,171,105.50
建造合同形成的已完工未结算项目	-120,701,457.84

其他说明：

37、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	134,987,572.33	136,473,677.01	190,832,166.92	80,629,082.42
二、离职后福利-设定提存计划	808,432.58	3,043,339.16	2,247,872.41	1,603,899.33
三、辞退福利		510,788.19	510,788.19	
合计	135,796,004.91	140,027,804.36	193,590,827.52	82,232,981.75

(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	128,496,850.66	126,368,697.91	181,643,492.65	73,222,055.92
2、职工福利费		5,834,628.16	5,831,328.16	3,300.00
3、社会保险费	227,077.88	1,693,587.96	1,301,249.23	619,416.61
其中：医疗保险费	201,668.31	1,546,173.30	1,181,047.75	566,793.86
工伤保险费	14,243.73	63,978.47	49,201.34	29,020.86
生育保险费	11,165.84	83,436.19	71,000.14	23,601.89

4、住房公积金	357,788.80	1,474,157.64	719,633.72	1,112,312.72
5、工会经费和职工教育经费	5,905,854.99	1,102,605.34	1,336,463.16	5,671,997.17
合计	134,987,572.33	136,473,677.01	190,832,166.92	80,629,082.42

(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	733,666.49	2,845,117.37	2,136,806.01	1,441,977.85
2、失业保险费	63,431.09	84,893.37	58,404.88	89,919.58
3、企业年金缴费	11,335.00	113,328.42	52,661.52	72,001.90
合计	808,432.58	3,043,339.16	2,247,872.41	1,603,899.33

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,839,717.08	53,199,251.48
企业所得税	97,865,487.99	884,441,716.04
个人所得税	599,163.55	1,214,618.66
城市维护建设税	2,292,139.65	3,268,832.72
营业税	3,210,046.53	3,975,151.71
土地增值税	202,582,921.42	192,223,239.17
其他	2,126,695.59	3,572,569.04
合计	350,516,171.81	1,141,895,378.82

其他说明：

39、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		17,282.09
企业债券利息	15,276,848.73	1,718,213.11
短期借款应付利息		146,496.90
合计	15,276,848.73	1,881,992.10

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	60,459,818.40	
划分为权益工具的优先股\永续债股利	1,033,333.32	2,448,333.33
应付少数股东股利	743,143.68	773,143.68
合计	62,236,295.40	3,221,477.01

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
暂收应付及暂扣款项	59,748,991.03	65,791,112.02
押金及保证金	47,746,363.77	44,483,823.43
非并表范围内关联往来	150,478,236.52	156,404,164.32
其他	97,610,005.18	73,810,493.56
合计	355,583,596.50	340,489,593.33

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省物资（集团）有限责任公司	24,000,000.00	项目合作款
福建建工集团有限公司	23,621,475.84	关联方资金往来
闽都大庄园项目部	13,043,782.21	关联方资金往来
福建省工业设备安装有限公司	13,009,736.00	关联方资金往来
智盛博雅广告传媒有限公司	10,000,000.00	对方未催收
添宜发展有限公司	9,410,082.78	关联方资金往来
南平三江房地产公司	6,900,000.00	关联方资金往来
华俊发展有限公司	6,676,739.90	关联方资金往来
福建武夷房地产开发有限公司	5,900,152.75	关联方资金往来
林如青	4,950,000.00	施工保证金
安徽骏达房地产开发有限公司	4,619,365.66	关联方资金往来
林庆枝	4,500,000.00	施工保证金
陈华汉	4,500,000.00	施工保证金
福州闽港建筑开发有限公司	2,775,160.03	关联方资金往来
深圳市武夷国泰投资有限公司	2,510,000.00	关联方资金往来
鼓西街道西门经济合作	2,458,570.22	项目合作款
杨桥四分部	2,361,998.50	项目合作款
马来西亚新山（1）--华凌	1,874,759.32	项目合作款
马来西亚新山（1）--美盛	1,874,759.32	项目合作款
林庆祖	1,550,000.00	施工保证金
林诚	1,500,000.00	施工保证金
福建蔚蓝房产投资顾问有限公司	1,500,000.00	履约保证金
合计	149,536,582.53	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	940,000,000.00	1,004,000,000.00

合计	940,000,000.00	1,004,000,000.00
----	----------------	------------------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

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		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,437,098,734.42	1,650,900,740.36
保证借款	822,210,228.19	853,759,464.97
信用借款	528,332,000.00	398,000,000.00
合计	2,787,640,962.61	2,902,660,205.33

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国武夷公司债券	488,273,435.94	488,027,985.14
合计	488,273,435.94	488,027,985.14

(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

中国武夷公司债券	490,000,000.00	2015-12-9	5 年	487,060,000.00	488,027,985.14		13,558,635.62	245,450.80			488,273,435.94
合计	--	--	--	487,060,000.00	488,027,985.14		13,558,635.62	245,450.80			488,273,435.94

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、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
福新公寓 1、2 号楼项目合作款	12,275.48	12,275.48
合计	12,275.48	12,275.48

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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
----	------	------	------	------	------

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
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,007,663,640.00				-200,000.00	-200,000.00	1,007,463,640.00

其他说明：

根据2018年5月22日召开的2018年第二次临时股东大会决议审议通过《关于回购离职人员限制性股票激励计划授予股票的议案》，公司2017年限制性股票激励计划首次授予激励对象马协标、王军泓2人因离职已不符合限制性股票激励计划的激励条件，对上述激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共20万股进行回购注销，回购价格6.02元/股，回购金额为1204000元。

54、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

其他权益工具期末6亿元，系发行的可续期委托贷款6亿元所致，其中：

（1）2017年11月，公司与中航信托股份有限公司签订《资金信托可续期贷款合同》，可续期信托贷款初始贷款期限为3年，初始贷款期限届满以后每三年为一个延续贷款期限，首期浮动利率6.6%/年，金额为3亿元人民币，无固定贷款期限。

（2）2017年12月，公司与厦门国际信托有限公司签订《永续债券投资合同》，永续债券初始贷款期限为2年，初始贷款期限届满以后每一年为一个延续贷款期限，首期浮动利率5.8%/

年，金额为3亿元人民币，无固定贷款期限。

(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
永续债		600,000,000.00						600,000,000.00
合计		600,000,000.00						600,000,000.00

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：

其他说明：

55、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）	2,773,247,888.25		1,004,000.00	2,772,243,888.25
其他资本公积	15,088,202.13	2,468,386.50		17,556,588.63
合计	2,788,336,090.38	2,468,386.50	1,004,000.00	2,789,800,476.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积增加2,468,386.5元，减少1,004,000元。

1、本期股本溢价减少人民币1,004,000元，系马协标、王军泓 2人因离职已不符合限制性股票激励计划的激励条件，回购该2人已获授但尚未解锁的限制性股票共 20 万股，回购金额人民币1,204,000元，影响资本公积金额人民币1,004,000元；

2、本期其他资本公积增加人民币2,468,386.5元，系限制性股票激励等待期内成本摊销人民币2,468,386.5元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励	48,566,350.00		1,204,000.00	47,362,350.00
合计	48,566,350.00		1,204,000.00	47,362,350.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少1,204,000元，系回购马协标、王军泓2人已获授但尚未解锁的限制性股票共 20 万股，就回购义务减少负债及库存股1,204,000元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	33,596,567.46	-10,551,601.77			-10,614,192.36	62,590.59	22,982,375.10

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	1,089,247.51						1,089,247.51
外币财务报表折算差额	32,507,319.95	-10,551,601.77			-10,614,192.36	62,590.59	21,893,127.59
其他综合收益合计	33,596,567.46	-10,551,601.77			-10,614,192.36	62,590.59	22,982,375.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	270,186,197.21			270,186,197.21
合计	270,186,197.21			270,186,197.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	765,367,628.60	779,865,753.78
调整后期初未分配利润	765,367,628.60	779,865,753.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,558,304.85	249,757,938.61
减：提取法定盈余公积		211,827,923.46
应付普通股股利	60,459,818.40	49,979,807.00
其他减少数	18,703,333.33	2,448,333.33
期末未分配利润	765,762,781.72	765,367,628.60

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	1,013,937,286.03	790,816,779.34	926,920,271.88	656,959,076.79
其他业务	17,546,154.71	5,932,908.14	12,187,850.40	4,739,323.60
合计	1,031,483,440.74	796,749,687.48	939,108,122.28	661,698,400.39

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,383,134.13	1,785,086.86
教育费附加	999,882.36	1,305,401.01
房产税	1,331,650.78	1,659,761.23
土地使用税	629,650.58	145,987.08
车船使用税	56,165.50	13,660.00
印花税	2,327,473.82	993,644.39
营业税		101,657.62
土地增值税	40,239,942.60	24,969,682.37
其他	204,405.06	458,461.36
合计	47,172,304.83	31,433,341.92

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	286,414.79	733,462.93
差旅费	61,401.22	34,349.16
业务招待费	13,038.00	15,024.00
职工薪酬	1,905,033.10	2,669,379.77
广告费	2,846,072.55	4,075,655.03
业务宣传费	1,307,855.29	2,521,987.59
委托代销手续费	5,121,931.35	6,911,073.58
物业前期费	1,399,485.65	1,340,694.13
港杂(装卸)费	800.00	261,144.97
空置房物业费	91,482.41	135,402.43
其他	1,494,393.16	2,710,835.63
合计	14,527,907.52	21,409,009.22

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	7,230,197.17	5,920,725.29
差旅费	3,100,542.21	3,419,557.87
业务招待费	2,382,439.09	3,135,643.02
职工薪酬	36,056,846.94	19,448,069.95
折旧费	3,415,150.49	2,516,092.55
修理费	434,513.56	407,618.84
长期待摊费用摊销	2,246,139.94	1,882,080.24
聘请中介机构费	2,370,121.34	2,642,505.32
其他	13,027,641.64	14,532,850.47
合计	70,263,592.38	53,905,143.55

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、利息支出	32,215,392.18	19,045,622.47
二、减：利息收入	12,218,659.44	5,189,652.26
三、汇兑净损失	-33,673,997.11	24,491,171.55
四、银行手续费	865,483.50	892,292.33
五、担保费	5,504,379.97	10,803,500.46
六、其他	9,304,412.10	7,565,074.81
合计	1,997,011.20	57,608,009.36

其他说明：

66、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	-2,135,307.36	-1,277,176.30
合计	-2,135,307.36	-1,277,176.30

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,132,135.10	-119,112.00
合计	-1,132,135.10	-119,112.00

其他说明：

68、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	-767,527.78	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	128,356.63	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	39,292.83	980,562.81
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,443,840.98	692,933.84
其他		-1,197.52
合计	843,962.66	1,672,299.13

其他说明：

69、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
处置非流动资产利得合计	-123,104.29	816,739.04

70、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
-----------	-------	-------

71、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
罚没利得	334,805.11	86,943.56	
违约利得	81,680.21	191,692.00	
赔偿利得	114,468.06	124,277.98	
其他	296,786.83	773,760.29	
合计	827,740.21	1,176,673.83	

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
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

72、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	87,256.70	1,620,701.09	87,256.70
罚没支出	678,379.03	544,760.72	678,379.03
赔偿支出	282,058.72	80,517.12	282,058.72
违约支出	19,804.29		19,804.29
其他	48,122.40	23,153.60	48,122.40
合计	1,115,621.14	2,269,132.53	1,115,621.14

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,892,779.20	60,547,949.85
递延所得税费用	-26,653,723.02	-8,791,957.84
合计	24,239,056.18	51,755,992.01

(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	102,209,087.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,552,271.76
子公司适用不同税率的影响	9,898,638.18
调整以前期间所得税的影响	368,373.78

非应税收入的影响	-13,807,120.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,095,377.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-141,983.60
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	1,754,855.00
其他	-481,356.06
所得税费用	24,239,056.18

其他说明

74、其他综合收益

详见附注七、（57）。

75、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	6,399,828.99	4,169,878.82
营业外收入	169,248.62	447,350.83
租金收入	5,886,671.35	6,674,940.45
经营性往来款	67,664,751.24	3,329,171.89
合计	80,120,500.20	14,621,341.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（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
管理费用	23,842,958.79	14,379,632.09
营业费用	10,474,515.53	11,472,209.48
财务费用	2,586,495.03	1,996,129.11
营业外支出	5,401,149.37	1,890,247.90
经营性往来款	180,267,854.36	192,918,247.81
合计	222,572,973.08	222,656,466.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行贷款抵押物的保险费、评估费、抵押费、顾问费、手续费等	1,747,963.60	3,722,735.95
贷款担保费	16,250,000.00	8,695,000.00
合计	17,997,963.60	12,417,735.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	77,970,030.85	63,852,869.60
加：资产减值准备	-2,135,307.36	-1,277,176.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,609,856.10	50,916,510.84
无形资产摊销	454,223.34	452,931.58
长期待摊费用摊销	5,288,736.24	4,857,302.94
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）		-819,143.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	123,104.29	2,404.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,132,135.10	119,112.00
财务费用（收益以“-”号填列）	56,990,919.95	18,164,325.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-843,962.66	-1,672,299.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,016,948.14	-7,092,834.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-440.00	-1,418,050.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,925,800,558.75	-306,851,226.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,590,996,144.63	-17,544,010.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,445,369.07	286,850,423.62
经营活动产生的现金流量净额	-1,180,677,435.48	88,541,139.32
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	2,269,966,520.27	2,604,558,083.03
减：现金的期初余额	3,911,741,247.06	1,812,874,104.53
现金及现金等价物净增加额	-1,641,774,726.79	791,683,978.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	2,269,966,520.27	3,911,741,247.06
其中：库存现金	15,196,437.46	6,482,992.40
可随时用于支付的银行存款	2,160,553,255.58	3,643,194,960.55
可随时用于支付的其他货币资金	94,216,827.23	262,063,294.11
三、期末现金及现金等价物余额	2,269,966,520.27	3,911,741,247.06

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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	272,515,773.97	各种保证金存款
存货	2,652,191,093.95	贷款抵押
投资性房地产	44,328,219.97	贷款抵押
合计	2,969,035,087.89	--

其他说明：

79、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	53,239,070.10	6.6166	352,261,631.23
欧元	3,692,801.28	7.6515	28,255,468.98
港币	158,430,248.69	0.8431	133,572,542.67
中非法郎	1,670,654,074.36	0.0117	19,546,652.67
肯尼亚先令	963,505,995.73	0.0655	63,109,642.72
菲律宾比索	27,126,617.84	0.1239	3,360,987.95
南苏丹镑	835,076.69	0.0472	39,415.62

坦桑尼亚先令	3,590,141,203.45	0.0029	10,411,409.49
埃塞俄比亚比尔	532,483,441.37	0.2415	128,594,751.09
巴新基纳	1,367,705.88	2.0147	2,755,517.03
乌干达先令	81,768,329,752.94	0.0017	139,006,160.58
澳大利亚元	8,867,141.91	5.7684	51,149,221.37
应收账款	--	--	
其中：美元	41,708,271.93	6.6166	275,966,952.05
欧元			
港币			
中非法郎	16,260,938,129.00	0.0117	190,252,976.11
肯尼亚先令	48,759,945.53	0.0655	3,193,776.43
南苏丹镑	169,184.06	0.0472	7,985.49
坦桑尼亚先令	619,805,170.15	0.0029	1,797,434.99
埃塞俄比亚比尔	27,198,587.91	0.2415	6,568,458.98
乌干达先令	5,801,848,182.35	0.0017	9,863,141.91
巴新基纳	2,355,620.72	2.0147	4,745,869.06
长期借款	--	--	
其中：美元	132,332,000.00	6.6166	20,000,000.00
欧元			
港币	222,852,307.12	0.8431	264,324,880.90

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

公司主要的境外经营实体包括中国武夷肯尼亚分公司、中国武夷赤几分公司、中国武夷菲律宾分公司、中国武夷埃塞俄比亚分公司、中国武夷坦桑尼亚分公司、中国武夷南苏丹分公司、中国武夷东帝汶分公司、中国武夷巴布亚新几内亚分公司、中国武夷肯尼亚有限公司、中国武夷南苏丹有限公司、中国武夷刚果布有限公司、中国武夷巴布亚新几内亚有限公司、中国武夷肯尼亚建筑工业化有限公司、中国武夷肯尼亚园区投资开发有限公司、中国武夷澳大利亚有限公司、中国武夷澳大利亚投资有限公司、悉尼武夷润德股份有限公司；主要经营地分别为：肯尼亚、赤道几内亚、菲律宾、埃塞俄比亚、坦桑尼亚、南苏丹、刚果布、巴布亚新几内亚、东帝汶、澳大利亚；记账本位币均为所在国的法定货币，分别为：肯先令、中非法郎、菲律宾比索、埃塞俄比亚比尔、坦桑尼亚先令、南苏丹镑、基纳、澳大利亚元。

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(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
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司3家，具体如下：诏安武夷绿洲房地产开发有限公司、中武电商（肯尼亚）有限公司和中国武夷实业（香港）有限公司。

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	
武夷开发有限公司	香港	香港	建筑投资开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
武夷建筑有限公司	香港	香港	工程承包房产开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
武夷企业有限公司	香港	香港	贸易、投资开发	60.00%	40.00%	通过设立或投资等方式取得
福建省建工工程建设承包有限责任公司	福州市	福州市	工程总承包等	100.00%		通过设立或投资等方式取得
福建中建工程公司	福州市	福州市	装修、建筑技术	100.00%		通过设立或投资等方式取得
福建工程建设监理有限公司	福州市	福州市	工程监理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
福建建兴开发有限公司	福州市	福州市	房地产开发	75.00%		通过设立或投资等方式取得

福建武夷对外经济合作有限公司	福州市	福州市	劳务合作	95.00%		通过设立或投资等方式取得
重庆武夷房地产开发有限公司	重庆市	重庆市	房地产开发	95.00%		通过设立或投资等方式取得
长春宝成置业有限公司	长春市	长春市	房地产开发	80.00%		通过设立或投资等方式取得
上海武夷建设开发有限公司	上海市	上海市	房地产开发等	100.00%		通过设立或投资等方式取得
武夷(福建)物业管理有限公司	福州市	福州市	物业管理	90.00%	10.00%	通过设立或投资等方式取得
福建南平武夷房地产开发有限公司	南平市	南平市	房地产开发	50.00%	50.00%	通过设立或投资等方式取得
福建建瓯武夷房地产开发有限公司	建瓯市	建瓯市	房地产开发	90.00%		通过设立或投资等方式取得
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	南平市	南平市	房地产开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
中国武夷(肯尼亚)有限公司	肯尼亚	肯尼亚	房地产开发	99.00%		通过设立或投资等方式取得
武夷名仕(诏安)房地产有限公司	诏安县	诏安县	房地产开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
北京武夷华凌建筑材料有限公司	北京	北京	工程承包	100.00%		通过设立或投资等方式取得
鸿愉有限公司	香港	香港	地产		100.00%	通过设立或投资等方式取得
拓立投资有限公司	香港	香港	地产		100.00%	通过设立或投资等方式取得
福建武夷房地产开发有限公司	福州市	福州市	房地产开发		60.00%	通过设立或投资等方式取得
香港武夷(福建)房地产有限公司	福州市	福州市	房地产开发		100.00%	通过设立或投资等方式取得
福建武夷嘉园房地产开发有限公司	莆田市	莆田市	房地产开发	95.00%	5.00%	通过设立或投资等方式取得
漳州武夷房地产开发有限公司	漳州市	漳州市	房地产开发	40.00%	60.00%	通过设立或投资等方式取得
武夷(美国)有限公司	美国	美国	房地产开发		100.00%	通过设立或投资等方式取得
香港福岛建设有限公司	香港	香港	建筑投资开发		60.00%	通过设立或投资等方式取得
超鹰工程有限公司	香港	香港	投资开发		67.50%	通过设立或投资等方式取得
福建省建筑工程房地产综合开发公司	福州市	福州市	房地产开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
扬州武夷房地产开发有限公司	扬州市	扬州市	房地产开发		29.75%	通过设立或投资等方式取得
铭嘉有限公司	香港	香港	房地产开发		100.00%	通过设立或投资等方式取得
晋万贸易有限公司	香港	香港	投资开发		100.00%	通过设立或投资等方式取得
南京名仕园置业有限公司	南京	南京	房地产开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
中国武夷(南苏丹)工程有限公司	南苏丹	南苏丹	工程承包	90.00%	9.90%	通过设立或投资等方式取得
中国武夷刚果(布)有限责任公司	刚果布	刚果布	工程承包	100.00%		通过设立或投资等方式取得
周宁武夷房地产开发有限公司	周宁	周宁	房地产开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
福建福煤房地产开发有限公司	福州市	福州市	房地产开发	100.00%		同一控制下企业合并取得
武夷(集团)有限公司	香港	香港	投资开发	100.00%		同一控制下企业合并取得
北京武夷房地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发	70.00%		通过设立或投资等方式取得
华麟投资有限公司	香港	香港	房地产开发		100.00%	同一控制下企业合并取得
南京武宁房地产开发有限公司	南京市	南京市	房地产开发	1.00%	84.00%	同一控制下企业合并取得
南京武夷房地产开发有限公司	南京市	南京市	房地产开发		65.00%	同一控制下企业合并取得
香港福银财务投资有限公司	香港	香港	投资开发	55.00%	45.00%	非同一控制下企业合并取得
福建百源房地产开发有限公司	福州市	福州市	房地产开发		100.00%	非同一控制下企业合并取得
福建省侨乡建设有限公司	福州市	福州市	房地产开发	25.00%	50.00%	非同一控制下企业合并取得
福建华港房地产开发有限公司	福州市	福州市	房地产开发		58.33%	非同一控制下企业合并取得
忠兆有限公司	香港	香港	投资开发		100.00%	非同一控制下企业合并取得
中国武夷巴布亚新几内亚有限公司	巴布亚新几内亚	巴布亚新几内亚	工程承包	100.00%		通过设立或投资等方式取得
福安武夷金城房地产开发有限公司	福安	福安	房地产开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
中国武夷肯尼亚建筑工业化有限公司	肯尼亚	肯尼亚	生产加工建筑材料	99.00%	0.99%	通过设立或投资等方式取得
诏安武夷永华房地产有限公司	诏安县	诏安县	房地产开发		85.00%	同一控制下企业合并取得
中国武夷肯尼亚园区投资开发有限公司	肯尼亚	肯尼亚	投资开发	99.00%	0.99%	通过设立或投资等方式取得
中国武夷澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	工程施工	100.00%		通过设立或投资等方式取得
中国武夷澳大利亚投资有限公司	澳大利亚	澳大利亚	投资开发		100.00%	通过设立或投资等方式取得
悉尼武夷润德股份有限公司	澳大利亚	澳大利亚	地产开发		70.00%	通过设立或投资等方式取得
北京武夷物业管理有限公司	北京	北京	物业管理		100.00%	非同一控制下企业合并取得
福建武夷山武夷房地产开发有限公司	武夷山	武夷山	房地产开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
中武(福建)跨境电子商务有限责任公司	福州	福州	电子商务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
福州武夷滨海房地产开发有限公司	福州	福州	房地产开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得

诏安武夷绿洲房地产开发有限公司	诏安	诏安	房地产开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
中武电商（肯尼亚）有限公司	肯尼亚	肯尼亚	电子商务		90.00%	通过设立或投资等方式取得
中国武夷实业（香港）有限公司	香港	香港	其他	100.00%		通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（1）本公司持有长春宝成置业有限公司80%股权，根据承包协议由本公司承包经营，纳入合并报表范围，并承担全部损益。

（2）福建武夷房地产开发有限公司已停业5年以上，并被当地注销登记，资产负债实际已处置完毕，因受限于国有资产处置的审批，至今无法完成清盘。

（3）香港武夷（福建）房地产有限公司已停业5年以上，并被当地注销登记，资产负债实际已处置完毕，因受限于国有资产处置的审批，至今无法完成清盘。

（4）武夷（美国）有限公司已停业5年以上，并被当地注销登记，资产负债实际已处置完毕，因受限于国有资产处置的审批，至今无法完成清盘。

（5）香港福岛建设有限公司已停业5年以上，资产负债实际已处置完毕，因受限于国有资产处置的审批，至今无法完成清盘。

（6）香港福银财务投资有限公司原由公司全资子公司香港武夷开发有限公司控股45%，2006年公司从中国银行福建省分行以港币1元受让55%股权，受让时已无有价值资产，受让至今均未经营。本公司已对其计提了充足的资产减值准备，并于受让时就准备对其进行清盘，因受限于国有资产处置的审批，至今无法完成清盘。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
重庆武夷房地产开发有限公司	5.00%	-370,985.46		-1,981,654.17
福建建瓯武夷房地产开发有限公司	10.00%	-91,409.20		16,396,472.95
中国武夷（肯尼亚）有限公司	1.00%	52,824.67		44,045.86
扬州武夷房地产开发有限公司	70.25%	-834,555.77		-11,816,257.00
南京武宁房地产开发有限公司	15.00%	5,030,905.80		45,846,233.28
南京武夷房地产开发有限公司	35.00%	-514,106.98		30,923,361.56
北京武夷房地产开发有限公司	30.00%	-4,211,737.76		-11,387,747.98
中国武夷肯尼亚建筑工业化有限公司	0.01%	1,070.67		1,135.81
中国武夷肯尼亚园区投资开发有限公司	0.01%	-172.58		-711.47
诏安武夷永华房地产有限公司	15.00%	-100,852.43		1,471,385.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
重庆武夷房地产开发有限公司	552,399,479.96	2,367,833.23	554,767,313.19	594,400,396.67		594,400,396.67	474,699,448.62	2,380,199.20	477,079,647.82	509,293,022.11		509,293,022.11
福建建瓯武夷房地产开发有限公司	501,299,365.19	9,330,120.45	510,629,485.64	346,664,756.12		346,664,756.12	424,074,850.97	9,408,709.98	433,483,560.95	268,604,739.45		268,604,739.45
中国武夷(肯尼亚)有限公司	290,528,315.76	50,615,262.54	341,143,578.30	337,801,416.32		337,801,416.32	252,593,736.64	49,667,517.97	302,261,254.61	304,136,388.92		304,136,388.92
扬州武夷房地产开发有限公司	134,366,127.14	212,181.52	134,578,308.66	80,978,205.99		80,978,205.99	485,621,773.69	10,900,984.25	496,522,757.94	512,155,072.85		512,155,072.85
南京武宁房地产开发有限公司	562,208,204.11	21,512,806.56	583,721,010.67	276,152,384.97	1,927,070.53	278,079,455.50	544,436,631.86	21,601,580.43	566,038,212.29	292,008,958.59	1,927,070.53	293,936,029.12
南京武夷房地产开发有限公司	310,188,485.33	2,395,732.02	312,584,217.35	224,231,755.73		224,231,755.73	264,117,978.26	1,900,452.14	266,018,430.40	31,197,091.70	145,000.00	176,197,091.70
北京武夷房地产开发有限公司	1,760,460,985.54	91,898,020.85	1,852,359,066.39	945,318,166.32	945,000,000.00	1,890,318,166.32	2,066,795,103.25	87,302,590.93	2,154,097,694.18	1,233,017,728.26	945,000.00	2,178,017,728.26
中国武夷肯尼亚建筑工业化有限公司	74,167,933.23	420,384,759.37	494,552,692.60	482,793,195.33		482,793,195.33	74,412,101.44	337,742,038.95	412,154,140.39	411,136,664.58		411,136,664.58
中国武夷肯尼亚园区投资开发有限公司	382,013.72	11,556,589.99	11,938,603.71	12,690,596.32		12,690,596.32	4,798,886.26	7,979,753.80	12,778,640.06	11,837,580.39		11,837,580.39
诏安武夷永华房地产有限公司	171,570,252.71	2,277,245.84	173,847,498.55	164,038,263.21		164,038,263.21	86,958,370.68	2,138,301.92	89,096,672.60	78,711,337.36		78,711,337.36

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
重庆武夷房地产开发有限公司	473,805.61	-7,419,709.19	-7,419,709.19	-19,967,929.24	59,590,398.75	-3,295,952.44	-3,295,952.44	24,804,990.95
福建建瓯武夷房地产开发有限公司	3,007,905.71	-914,091.98	-914,091.98	-29,140,346.41	21,946,495.25	857,967.24	857,967.24	25,536,561.95
中国武夷(肯尼亚)有限公司	9,200,409.80	5,282,466.84	5,217,296.29	16,291,823.02	8,764,918.58	604,739.80	445,257.17	-1,078,013.25
扬州武夷房地产开发有限公司		-1,187,979.75	-1,187,979.75	-4,076,040.19		-1,510,682.38	-1,510,682.38	96,621,370.09
南京武宁房地产开发有限公司	127,821,108.57	33,539,372.00	33,539,372.00	41,276,044.35	223,882,630.25	76,040,383.77	76,040,383.77	-20,304,687.36
南京武夷房地产开发有限公司	342,857.14	-1,468,877.08	-1,468,877.08	-25,879,899.08	646,817.62	-952,606.24	-952,606.24	-38,153,064.23
北京武夷房地产开发有限公司	846,929.57	-14,039,125.85	-14,039,125.85	-47,355,136.66	3,721,473.35	-11,739,125.61	-11,739,125.61	86,026,674.38
中国武夷肯尼亚建筑工业化有限公司	483,729.95	10,706,658.95	10,742,021.46	-40,744,928.09	3,653,228.85	-5,630,603.14	-5,800,217.39	74,477,553.27
中国武夷肯尼亚园区投资开发有限公司		-1,725,758.94	-1,693,052.28	-4,441,415.47		-2,284,653.13	-2,454,653.13	-857,459.85
诏安武夷永华房地产有限公司		-672,349.51	-672,349.51	39,228,316.24		-873,494.42	-873,494.42	-7,909,024.23

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

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	
福建南平三江房地产开发有限公司	南平	南平	房地产		30.00%	权益法
漳州银冠房地产开发有限公司	漳州	漳州	房地产		30.00%	权益法
福建中福对外劳务合作有限公司	福州	福州	劳务输出	30.00%		权益法
武夷多瑞克有限公司	澳大利亚	澳大利亚	工程施工		50.00%	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：

(2) 重要合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
	武夷多瑞克有限公司	武夷多瑞克有限公司
流动资产	1,447,118.20	3,055,680.00
其中：现金和现金等价物	1,439,168.70	3,055,680.00
非流动资产	485,467.01	
资产合计	1,932,585.21	3,055,680.00
归属于母公司股东权益	1,932,585.21	3,055,680.00
按持股比例计算的净资产份额	966,292.61	1,527,840.00
其他综合收益	-121,470.00	16,230.00
综合收益总额	-1,106,864.79	16,230.00

其他说明

(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		
	福建南平三江房地产开发有限公司	漳州银冠房地产开发有限公司	福建中福对外劳务合作有限公司	福建南平三江房地产开发有限公司	漳州银冠房地产开发有限公司	福建中福对外劳务合作有限公司
流动资产	35,165,998.88	13,165,044.66	12,302,214.35	35,165,998.88	13,165,044.66	12,302,214.35
非流动资产			39,670.24			39,670.24
资产合计	35,165,998.88	13,165,044.66	12,341,884.59	35,165,998.88	13,165,044.66	12,341,884.59
流动负债	1,660,416.51	1,495,010.86	5,335,267.27	1,660,416.51	1,495,010.86	5,335,267.27

负债合计	1,660,416.51	1,495,010.86	5,335,267.27	1,660,416.51	1,495,010.86	5,335,267.27
归属于母公司股东权益	33,505,582.37	11,670,033.80	7,006,617.32	33,505,582.37	11,670,033.80	7,006,617.32
按持股比例计算的净资产份额	10,051,674.71	3,501,010.14	2,101,985.20	10,051,674.71	3,501,010.14	2,101,985.20
对联营企业权益投资的账面价值	10,051,674.71	3,501,010.14	2,101,985.20	10,051,674.71	3,501,010.14	2,101,985.20
营业收入	1,834,457.20		6,701,136.78	1,834,457.20		6,701,136.78
净利润	1,547,207.22	-195,456.15	-1,501,028.14	1,547,207.22	-195,456.15	-1,501,028.14
综合收益总额	1,547,207.22	-195,456.15	-1,501,028.14	1,547,207.22	-195,456.15	-1,501,028.14

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,480,000.00	980,000.00
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	25,129,562.54	24,953,088.95
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		125,443.53
--综合收益总额		125,443.53

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
福建建工混凝土有限公司	-337,739.20		-337,739.20
中厚投资有限公司	-176,403.70		-176,403.70

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、可供出售的金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款及长期借款。涉及该等金融工具的风险及如何减少该等风险的政策如下文所述。

外汇风险

本公司的记账本位币为人民币，大部分交易以人民币结算。然而，本公司的境外业务（主要在香港、肯尼亚、赤道几内亚、菲律宾、乌干达、埃塞俄比亚及刚果（布）等）大部分以外币结算，人民币及结算外币存在自由兑换的限制和汇率波动风险。本公司十分重视该等汇率风险，在实际操作中对于合同支付款项尽可能采用预期贬值的货币做为结算货币，对于合同应收款项尽可能采用预期升值的货币做为结算货币。同时本公司正在调研套期保值的可行性，以更好地规避长期合同可能产生的汇率风险。

境外合同风险

境外建造合同占本公司的业务比重越来越大，合同所在地的政治环境和经济环境可能对本公司产生影响。对于此等风险，本公司长期以来就十分关注，并具备了丰富的境外施工经验和技术、管理、外事人才，本公司及前身从事境外工程承包业务逾30年，正如前文所述，本公司1995、1996年被国家外经贸部评为全国最大50家外经公司排名第十四位，1994年至今连年被评为全球最大的225家国际承包商之一，并多次荣获“国际知名承包商”奖牌。

价格风险

由于本公司的投资包括分类为须按公允价值列示的可供出售金融资产，因此本公司须承担权益证券的价格风险。本公司对此采取的目标是在风险可控的前提下保证全体股东的利益最大化。

流动资金风险

由于本公司主要从事资本密集型业务，故本公司应确保维持足够现金及信贷融资以满足自身的流动资金所需。本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。本公司日常十分重视资金管理，近年来更加强调资金的集中管理和统筹使用原则，以确保资金的使用效益和全体股东的利益最大化。

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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	8,052,208.20			8,052,208.20
1. 交易性金融资产	8,052,208.20			8,052,208.20
（2）权益工具投资	8,052,208.20			8,052,208.20
持续以公允价值计量的资产总额	8,052,208.20			8,052,208.20

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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
福建建工集团有限责任公司	福州	工程总承包	100,000.00 万元	32.06%	32.06%

本企业的母公司情况的说明

福建建工集团有限责任公司前身是福建省建筑工程局，成立于1953年，1983年改制为福建省建筑工程总公司，1994年经福建省政府批准组建福建建工集团，公司因此更名为福建建工集团总公司。公司是以建筑业为基础、以投资开发为重点、以外向型经济为主导的资金、技术、管理密集型大型企业。2016年福建建工集团总公司完成改制，由“全民所有制”改为“有限责任公司（国有独资）”，名称由“福建建工集团总公司”变更为“福建建工集团有限责任公司”，注册资本由6亿元变更为10亿元。公司具有国家特级房屋建筑工程施工总承包资质。公司及所属单位分别具有公路桥梁、市政公用、机电安装、钢结构、装修装饰等30多项施工总承包以及专业承包一级资质，以及工程设计、规划、勘察、监理、装修设计、工程咨询、建筑智能化系统工程设计等8项甲级资质，同时具有房地产开发和国际经济技术合作经营权。

本企业最终控制方是福建省国有资产管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益、（一）。

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、其他主体中的权益、（三）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽骏达房地产开发有限公司	本公司拥有其 41%的股权
福建华融电子有限公司	本公司拥有其 20.93%的股权
福建建工混凝土有限公司	本公司拥有其 45%的股权
福州闽港建筑开发有限公司	本公司拥有其 40%的股权
福州元帅庙改建部	本公司拥有其 50%的股权
马来西亚-新山 (I)	本公司拥有其 30%的股权
福建南平三江房地产开发有限公司	本公司拥有其 30%的股权
深圳武夷国泰投资有限公司	本公司拥有其 45%的股权
漳州银冠房地产有限公司	本公司拥有其 30%的股权
中厚投资有限公司	本公司拥有其 50%的股权
宝德集团有限公司	本公司拥有其 30%的股权
华亿投资有限公司	本公司拥有其 48%的股权

其他说明

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
福建建工路桥有限公司	控股股东的子公司
福建建筑科学研究院	控股股东的子公司
福建七建集团有限公司	控股股东的子公司
福建省工业设备安装有限公司	控股股东的子公司
福建利安建筑设计顾问有限公司	控股股东的孙公司
华俊发展有限公司	控股股东的孙公司
香港武夷装修工程有限公司	控股股东的子公司
菲律宾武夷有限公司	控股股东的子公司
福建省建筑设计研究院	控股股东的子公司
武夷装修工程（福州）有限公司	控股股东的子公司
福建省安装工程肯尼亚有限公司	控股股东的孙公司

其他说明

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
福建建工集团有限责任公司	房地产项目施工	397,143,075.18	397,143,075.18	否	438,799,490.81
福建省建筑设计研究院	房地产项目设计	418,310.00	418,310.00	否	300,000.00
武夷装修工程（福州）有限公司	海外工程施工			否	326,500.00
福建省安装工程肯尼亚有限公司	海外工程施工	35,595,024.30	35,595,024.30	否	57,743,413.97

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
福建建工集团有限责任公司	提供物业管理服务	254,950.20	223,553.37
福建省工业设备安装有限公司	提供物业管理服务	90,111.80	91,384.05
福建建工集团总公司福州分公司	提供物业管理服务	107,584.40	105,245.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建建工集团福州分公司	办公楼	392,712.00	392,712.00
福建省工业设备安装公司	车位	14,400.00	14,400.00
福建建工路桥有限公司	办公楼	350,000.00	350,000.00
武夷装修工程（福州）有限公司	办公楼	96,300.00	96,300.00

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
福建建工集团有限责任公司	办公楼	29,175.00	35,010.00
菲律宾武夷有限公司	办公室、营地	78,057.00	20,130.00

关联租赁情况说明

(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
------	------	-------	-------	------------

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
福建建工集团有限责任公司	50,000,000.00	2018年04月04日	2019年04月04日	否

福建建工集团有限责任公司	110,000,000.00	2018年03月14日	2019年03月14日	否
福建建工集团有限责任公司	33,000,000.00	2018年05月09日	2019年05月09日	否
福建建工集团有限责任公司	100,000,000.00	2018年06月02日	2019年06月02日	否
福建建工集团有限责任公司	54,808,637.14	2017年09月24日	2018年09月24日	否
福建建工集团有限责任公司	27,401,590.75	2017年09月17日	2018年09月17日	否
福建建工集团有限责任公司	80,000,000.00	2017年11月29日	2018年11月29日	否
福建建工集团有限责任公司	300,000,000.00	2018年01月06日	2019年01月06日	否
福建建工集团有限责任公司	100,000,000.00	2018年05月17日	2019年05月17日	否
福建建工集团有限责任公司	30,000,000.00	2017年08月28日	2018年08月28日	否
福建建工集团有限责任公司	100,000,000.00	2017年10月25日	2018年10月25日	否
福建建工集团有限责任公司	150,000,000.00	2018年04月20日	2019年04月20日	否
福建建工集团有限责任公司	66,166,000.00	2018年05月23日	2019年05月22日	否
福建建工集团有限责任公司	300,000,000.00	2017年12月28日	2018年12月28日	否
福建建工集团有限责任公司	30,000,000.00	2017年04月30日	2018年04月30日	是
福建建工集团有限责任公司	100,000,000.00	2017年06月02日	2018年06月02日	是
福建建工集团有限责任公司	20,000,000.00	2017年01月25日	2018年01月25日	是
福建建工集团有限责任公司	110,000,000.00	2017年03月14日	2018年03月14日	是
福建建工集团有限责任公司	300,000,000.00	2017年01月06日	2018年01月06日	是
福建建工集团有限责任公司	60,000,000.00	2017年02月03日	2018年01月25日	是
福建建工集团有限责任公司	100,000,000.00	2017年02月03日	2018年02月03日	是
福建建工集团有限责任公司	20,000,000.00	2017年01月13日	2018年01月12日	是
福建建工集团有限责任公司	150,000,000.00	2017年04月30日	2018年04月30日	是

关联担保情况说明

(5) 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				
拆出				

(6) 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
-----	--------	-------	-------

(7) 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	2,206,728.63	1,857,612.00

(8) 其他关联交易

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	福建省安装肯尼亚有限公司			1,993,489.01	19,934.89
预付账款	福建省工业设备安装有限公司	18,345,441.47		22,488,080.74	
其他应收款	福建置地房地产开发有限公司	3,420,186.00	3,420,186.00	3,420,186.00	3,420,186.00
其他应收款	香港福岛建设有限公司	17,388,397.97	17,388,397.97	17,247,581.28	17,247,581.28
其他应收款	香港福银财务投资有限公司	115,596,871.81	115,596,871.81	114,609,684.66	114,609,684.66
其他应收款	华亿投资有限公司	32,034,639.44	31,773,084.52	31,761,066.43	31,501,745.17
其他应收款	武夷（美国）有限公司	2,566,078.67	1,686,200.00	2,529,671.42	1,671,800.00
其他应收款	中厚投资有限公司	113,856.02	113,856.02	101,114.23	34,313.41
其他应收款	宝德集团有限公司	926,869.57		918,954.19	
其他应收款	漳州银冠房地产开发有限公司	142.44	142.44	142.44	142.44

(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	福建建工集团有限责任公司	139,087,570.00	220,569,487.10
应付账款	福建七建集团有限公司	516,729.03	615,672.03
应付账款	武夷装修工程（福州）有限公司	730,889.66	619,064.39
应付账款	福建安装工程肯尼亚有限公司	19,601,746.53	12,680,686.23
其他应付款	福建省工业设备安装有限公司	13,014,536.00	13,014,536.00
其他应付款	马来西亚新山（1）	406,584.98	403,112.78
其他应付款	武夷装修工程（福州）有限公司	15,681.41	351,743.30
其他应付款	福州闽港建筑开发有限公司	2,775,160.03	2,775,160.03
其他应付款	福建武夷房地产开发有限公司	5,900,152.75	5,902,836.97
其他应付款	福建七建集团有限公司	404,000.00	1,405,000.00
其他应付款	福建南平三江房地产开发有限公司	6,900,000.00	6,900,000.00
其他应付款	深圳武夷国泰投资有限公司	2,510,000.00	2,510,000.00
其他应付款	元帅庙改建部	980,000.00	980,000.00
其他应付款	福建建工集团有限责任公司	69,406,435.79	75,120,114.86
其他应付款	福建华融电子有限公司	996,034.00	996,034.00
其他应付款	安徽骏达房地产开发有限公司	4,619,365.66	4,619,365.66
其他应付款	香港武夷（福建）房地产开发公司	792,631.81	792,631.81
其他应付款	华俊发展有限公司	6,676,739.90	6,676,739.90

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	200,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格 6.02 元，其中：权益工具总额 259.6275 万股，剩余期限 16 个月；权益工具总额 259.6275 万股，剩余期限 28 个月；权益工具总额 267.495 万股，剩余期限 40 个月

其他说明

根据公司2017年10月25日召开的2017年第二次临时股东大会决议审议并通过的关于《中

国武夷实业股份有限公司2017 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案及2017年11月27日召开的第六届董事会第十三次会议审议并通过的《关于调整2017 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司确定对集团内74名高管进行股权激励，以2017年11月27日为授予日，发行限制性股票，计划拟授予激励对象906.75 万股限制性股票，占激励计划草案公告日公司股本总额99,959.61 万股的0.91%。其中，首次授予限制性股票806.75 万股，占本次限制性股票授予总量的88.97%，约占激励计划草案公告日公司股本总额的0.81%；预留100万股，占本次限制性股票授予总量的11.03%，约占激励计划草案公告日公司股本总额的0.10%。首次授予限制性股票的授予价格为每股6.02元，已完成注册登记，根据首次授予的806.75万股确认的库存股（限制性股票激励计划回购义务）为48,566,350.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可行权人数的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,979,984.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,643,752.25

其他说明

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

公司资产负债表日无应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）本期不存在需要披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

（2）本公司的房地产子公司为商品房买受人提供按揭贷款担保，期末担保额为人民币5.38亿元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 本公司以业务分部为报告形式。

业务分部，是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

(2) 如果两个或多个经营分部存在相似经济特征，并且满足一定条件的，可以合并为一个经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工程承包业务	房地产开发业务	商业贸易业务	劳务技术业务	其他业务	未分配项目	分部间抵销	合计
一、营业收入	674,520,160.55	318,314,966.48	23,640,147.00	11,633,124.25	23,268,270.09		-19,893,227.63	1,031,483,440.74
其中：对外交易收入	674,520,160.55	318,314,966.48	3,746,919.37	11,633,124.25	23,268,270.09			1,031,483,440.74
分部间交易收入			19,893,227.63				-19,893,227.63	
二、营业费用	655,243,538.22	216,238,161.03	15,098,192.35	12,728,985.52	46,790,375.14	-529,889.70	-16,994,166.51	928,575,196.05
三、公允价值变动损益					-1,132,135.10			-1,132,135.10
四、投资收益	-492,697.42	-305,497.47			23,966,540.76		-22,324,383.21	843,962.66
五、营业利润	18,660,820.62	101,771,307.98	8,541,954.65	-1,095,861.27	-687,699.39	529,889.70	-25,223,444.33	102,496,967.96
六、资产总额	2,560,800,084.87	11,950,512,119.47	1,180,079,703.68	16,395,618.56	10,677,684,476.01	148,749,619.70	-11,368,661,011.96	15,165,560,610.33
七、负债总额	1,516,376,902.80	8,016,100,759.95	26,391,761.16	7,273,430.78	2,525,324,099.71	4,813,878,033.59	-7,235,405,587.57	9,669,939,400.42

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,367,972.80	1.77%	2,044,110.55	14.23%	12,323,862.25	13,885,384.41	2.04%	1,975,453.40	14.23%	11,909,931.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	796,190,995.93	98.21%	25,410,844.75	3.19%	770,780,151.18	665,767,570.50	97.93%	25,865,118.18	3.89%	639,902,452.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	178,609.66	0.02%	178,609.66	100.00%		172,610.55	0.03%	172,610.55	100.00%	
合计	810,737,578.39	100.00%	27,633,564.96	3.41%	783,104,013.43	679,825,565.46	100.00%	28,013,182.13	4.12%	651,812,383.33

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
肯尼亚索菲亚公司-SURAYA一期项目	14,367,972.80	2,044,110.55	14.23%	按未来可收回金额与其账面余额的差额计提坏账
合计	14,367,972.80	2,044,110.55	--	--

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	305,613,206.00	3,056,132.07	1.00%
1至2年	126,716,662.25	6,335,833.11	5.00%
2至3年	121,575,177.51	12,157,517.75	10.00%
3至4年	184,561.69	46,140.43	25.00%
4至5年	1,107,983.13	553,991.56	50.00%
5年以上	3,261,229.83	3,261,229.83	100.00%
合计	558,458,820.41	25,410,844.75	4.55%

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：

组合中，有确凿证据表明款项可以收回的应收账款			
应收账款内容	账面余额	坏账余额	理由
MAG刚果（布）蒙哥钾肥项目	185,092,523.19	-	并表范围内，不计提坏账
巴新有限公司	274,045.02	-	并表范围内，不计提坏账
肯建筑工业化项目	19,735,925.60	-	并表范围内，不计提坏账
中国武夷（肯尼亚）有限公司-凯伦项目	14,566,504.32	-	并表范围内，不计提坏账
福建省交通厅	18,063,177.39	-	系应收工程款，据合同，风险由分包方承担，且本公司已取得相应的备抵资产
合计	237,732,175.52	-	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 623,044.52 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	期末余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	190,252,976.11	23.47%	13,200,160.11
第二名	185,092,523.19	22.83%	
第三名	88,910,191.28	10.97%	3,918,501.49
第四名	53,556,781.41	6.61%	5,122,409.42
第五名	50,587,818.88	6.24%	505,878.19
合计	568,400,290.87	70.11%	22,746,949.21

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	117,187,652.28	2.15%	115,455,557.72	98.52%	1,732,094.56	116,186,880.01	3.43%	114,469,577.39	98.52%	1,717,302.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,339,268,757.13	97.83%	24,120,360.58	0.45%	5,315,148,396.55	3,271,730,483.28	96.52%	23,647,904.57	0.72%	3,248,082,578.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,190,737.81	0.02%	1,190,737.81	100.00%		1,570,016.44	0.05%	1,570,016.44	100.00%	
合计	5,457,647,147.22	100.00%	140,766,656.11	2.58%	5,316,880,491.11	3,389,487,379.73	100.00%	139,687,498.40	4.12%	3,249,799,881.33

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
香港福银财务投资有限公司	117,187,652.28	115,455,557.72	98.52%	按未来可收回金额与其账面余额的差额计提坏账
合计	117,187,652.28	115,455,557.72	--	--

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	9,146,247.96	91,462.43	1.00%
1至2年	1,715,466.07	85,773.32	5.00%
2至3年	847,981.50	84,798.15	10.00%
4至5年	884,061.96	442,030.98	50.00%
5年以上	23,416,295.70	23,416,295.70	100.00%
合计	36,010,053.19	24,120,360.58	66.98%

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

组合中，有确凿证据表明款项可以收回的其他应收款			
其他应收款内容	账面余额	坏账余额	理由
林华	35,807.02		少数股东借款，不存在损失
应收出口退税	5,750,949.71		出口退税款，不存在损失
福建华辰房地产有限公司	17,000,000.00		施工履约保证金，已取得备抵资产，不存在损失
内部单位往来款	5,270,929,443.44		并表范围内子公司，不存在损失
应收代垫款	9,542,503.77		代垫款，不存在损失
合计	5,303,258,703.94		

本期计提坏账准备金额 44,834.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金借款	5,635,085.72	2,748,939.61
押金及保证金	25,831,123.48	23,876,629.26
暂时代垫款	17,206,653.38	61,605,780.08
非并表范围内关联往来	129,935,411.00	128,935,338.73
其他	8,109,430.20	5,608,861.80
应收内部单位款	5,270,929,443.44	3,166,711,830.25
合计	5,457,647,147.22	3,389,487,379.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	非并表范围内关联往来	117,187,652.28	5 年以上	2.15%	115,455,557.72
第二名	押金及保证金	17,000,000.00	5 年以上	0.31%	
第三名	非并表范围内关联往来	8,882,210.63	5 年以上	0.16%	8,882,210.63
第四名	暂时代垫款	7,831,754.25	1 年以内	0.14%	
第五名	其他	5,750,949.71	1 年以内	0.11%	
合计	--	156,652,566.87	--	2.87%	124,337,768.35

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,663,018,548.26		1,663,018,548.26	1,543,018,548.26		1,543,018,548.26
对联营、合营企业投资	16,058,578.17	11,221,423.33	4,837,154.84	15,833,408.53	11,221,423.33	4,611,985.20
合计	1,679,077,126.43	11,221,423.33	1,667,855,703.10	1,558,851,956.79	11,221,423.33	1,547,630,533.46

(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
省建兴公司	6,944,798.37			6,944,798.37		
省工程监理公司	2,644,089.90			2,644,089.90		
福建中建工程公司	1,771,707.90			1,771,707.90		
省工程建设承包公司	25,572,125.54			25,572,125.54		
香港武夷开发公司	15,958,076.90			15,958,076.90		
香港武夷建筑公司	21,282,348.63			21,282,348.63		
香港武夷企业公司	1,914,969.22			1,914,969.22		
福建武夷对外经济合作公司	4,750,000.00			4,750,000.00		
南平武夷房地产公司	16,530,440.66			16,530,440.66		
上海武夷建设公司	15,375,185.80			15,375,185.80		
南京武宁房地产开发有限公司	230,397.19			230,397.19		
漳州武夷房地产开发有限公司	13,693,346.21			13,693,346.21		
重庆武夷房地产开发有限公司	77,424,732.97			77,424,732.97		
武夷（福建）物业管理有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
长春宝成置业有限公司	24,926,146.18			24,926,146.18		
福建福煤房地产开发有限公司	36,400,000.00			36,400,000.00		
香港福银财务公司	1.04			1.04		
福建侨乡建设有限公司	4,578,717.96			4,578,717.96		
福建建瓯房地产开发有限公司	143,000,000.00			143,000,000.00		
武夷名仕（诏安）房地产有限公司	27,577,022.21			27,577,022.21		
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	174,228,800.00			174,228,800.00		
中国武夷（肯尼亚）有限公司	2,922,940.85			2,922,940.85		
北京武夷华凌建筑材料公司	891,566.98			891,566.98		
南京名仕园置业有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
周宁武夷房地产开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中国武夷（南苏丹）工程有限公司	2,821,005.00			2,821,005.00		
中国武夷刚果（布）有限责任公司	127,000.00			127,000.00		
武夷（集团）有限公司	15,422,077.47			15,422,077.47		
福安武夷金城房地产开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
中国武夷肯尼亚建筑工业化有限公司	653,400.00			653,400.00		
北京武夷房地产开发有限公司	537,068,851.28			537,068,851.28		
福建武夷嘉园房地产开发有限公司	83,600,000.00			83,600,000.00		
中国武夷澳大利亚有限公司	5,375,800.00			5,375,800.00		
中国武夷肯尼亚园区投资开发有限公司	6,633,000.00			6,633,000.00		
中武（福建）跨境电子商务有限公司		28,000,000.00		28,000,000.00		
福州武夷滨海房地产开发有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
福建武夷山武夷房地产开发有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
诏安武夷绿洲房地产开发有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
香港财资中心						
合计	1,543,018,548.26	120,000,000.00		1,663,018,548.26		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
福建武夷中非股权投资管理有限公司		500,000.00								500,000.00	
小计		500,000.00								500,000.00	
二、联营企业											
武夷国泰投资公司	13,731,423.33									13,731,423.33	11,221,423.33
福建中福对外劳务合作有限公司	2,101,985.20			-274,830.36						1,827,154.84	
小计	15,833,408.53			-274,830.36						15,558,578.17	11,221,423.33
合计	15,833,408.53	500,000.00		-274,830.36						16,058,578.17	11,221,423.33

(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	691,856,753.51	641,111,470.47	496,938,722.58	406,518,028.01
其他业务	2,819,831.27	1,719,664.74	2,739,508.76	1,802,657.03
合计	694,676,584.78	642,831,135.21	499,678,231.34	408,320,685.04

其他说明：

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	25,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-274,830.36	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	128,356.63	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	39,292.83	980,562.81
其他		-1,197.52
合计	24,892,819.10	979,365.29

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	-123,104.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	61.07	
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	-1,092,842.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-287,880.92	
减：所得税影响额	-455,231.76	
少数股东权益影响额	1,920.58	
合计	-1,050,455.23	--

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	1.47%	0.079	0.079
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49%	0.080	0.080

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。