

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

除特别说明外，本财务报告的单位均为：人民币元。

1、合并资产负债表

编制单位：深圳华侨城股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	35,128,896,446.99	27,228,304,224.55
结算备付金	---	---
拆出资金	---	---
交易性金融资产	---	---
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	---	---
衍生金融资产	---	---
应收票据	---	52,244,148.28
应收账款	365,559,199.23	346,487,001.20
应收款项融资	---	---
预付款项	10,849,573,879.84	10,670,070,850.97
应收保费	---	---
应收分保账款	---	---
应收分保合同准备金	---	---
其他应收款	35,062,669,439.12	31,298,167,513.68
其中：应收利息	607,961,551.19	494,361,336.84
应收股利	103,932,839.87	25,000,000.00
买入返售金融资产	---	---

存货	179,515,285,051.46	160,224,892,511.15
合同资产	---	---
持有待售资产	---	---
一年内到期的非流动资产	---	65,342,221.44
其他流动资产	5,042,265,293.47	4,437,473,434.92
流动资产合计	265,964,249,310.11	234,322,981,906.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款	---	---
债权投资	---	---
可供出售金融资产	---	1,185,293,672.43
其他债权投资	---	---
持有至到期投资	---	---
长期应收款	1,379,711,865.72	1,115,065,990.51
长期股权投资	15,649,626,194.57	11,062,359,890.88
其他权益工具投资	2,855,134,197.15	1,161,835,504.71
其他非流动金融资产	275,689,223.52	275,689,223.52
投资性房地产	6,530,828,690.92	6,704,441,380.79
固定资产	14,332,771,027.57	14,553,211,476.91
在建工程	4,023,536,911.09	3,139,928,146.96
生产性生物资产	---	---
油气资产	---	---
使用权资产	---	---
无形资产	7,484,235,775.01	7,582,847,750.78
开发支出	---	---
商誉	89,335,425.44	87,116,029.52
长期待摊费用	724,484,594.79	679,819,296.25
递延所得税资产	9,514,742,453.77	8,956,509,091.88
其他非流动资产	5,778,216,320.17	3,340,037,448.47
非流动资产合计	68,638,312,679.72	59,844,154,903.61
资产总计	334,602,561,989.83	294,167,136,809.80
流动负债：		
短期借款	28,015,588,333.33	13,130,955,933.33
向中央银行借款	---	---
拆入资金	---	---

交易性金融负债	---	---
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	113,636,615.87	139,529,993.34
应付账款	11,114,678,746.01	14,066,761,928.46
预收款项	58,275,692,940.13	42,284,211,146.95
卖出回购金融资产款	---	---
吸收存款及同业存放	---	---
代理买卖证券款	---	---
代理承销证券款	---	---
应付职工薪酬	1,038,515,550.44	1,231,203,356.10
应交税费	2,520,503,846.21	7,186,327,177.27
其他应付款	59,476,168,860.24	55,923,833,861.20
其中：应付利息	1,402,411,045.66	1,446,510,449.31
应付股利	29,909,532.92	29,909,532.92
应付手续费及佣金	---	---
应付分保账款	---	---
合同负债	4,741,096,181.41	2,429,538,016.38
持有待售负债	---	---
一年内到期的非流动负债	774,200,000.00	8,606,759,053.81
其他流动负债	---	---
流动负债合计	166,070,081,073.64	144,999,120,466.84
非流动负债：		
保险合同准备金	---	---
长期借款	75,558,905,433.08	59,410,511,780.30
应付债券	13,579,870,294.65	11,137,014,774.85
其中：优先股	---	---
永续债	---	---
租赁负债	---	---
长期应付款	78,987,310.59	40,220,780.12
长期应付职工薪酬	---	---
预计负债	---	---
递延收益	1,324,280,981.19	1,371,702,947.25

递延所得税负债	37,172,963.37	46,232,724.46
其他非流动负债	---	---
非流动负债合计	90,579,216,982.88	72,005,683,006.98
负债合计	256,649,298,056.52	217,004,803,473.82
所有者权益：		
股本	8,202,506,415.00	8,203,106,415.00
其他权益工具	---	---
其中：优先股	---	---
永续债	---	---
资本公积	5,511,237,205.56	5,496,389,628.98
减：库存股	---	---
其他综合收益	-818,860,685.01	-1,179,112,785.24
专项储备	---	---
盈余公积	3,937,949,823.65	3,937,949,823.65
一般风险准备	---	---
未分配利润	43,031,237,604.50	42,664,979,432.87
归属于母公司所有者权益合计	59,864,070,363.70	59,123,312,515.26
少数股东权益	18,089,193,569.61	18,039,020,820.72
所有者权益合计	77,953,263,933.31	77,162,333,335.98
负债和所有者权益总计	334,602,561,989.83	294,167,136,809.80

法定代表人：段先念

主管会计工作负责人：冯文红

会计机构负责人：叶肖虹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,408,385,311.52	5,490,529,428.85
交易性金融资产	---	---
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	---	---
衍生金融资产	---	---
应收票据	---	---
应收账款	16,700,423.56	7,699,253.98
应收款项融资	---	---
预付款项	6,536,378,746.54	4,223,990,968.86

其他应收款	22,179,187,066.39	21,339,239,424.05
其中：应收利息	2,472,661,545.55	1,492,186,334.04
应收股利	23,444,726.91	23,444,726.91
存货	13,315,407.06	12,019,790.94
合同资产	---	---
持有待售资产	---	---
一年内到期的非流动资产	---	---
其他流动资产	---	---
流动资产合计	36,153,966,955.07	31,073,478,866.68
非流动资产：		
债权投资	49,362,463,332.85	---
可供出售金融资产	---	1,169,893,672.43
其他债权投资	---	---
持有至到期投资	---	39,820,410,812.41
长期应收款	3,265,952,119.20	2,705,167,970.46
长期股权投资	35,278,968,534.90	33,835,468,723.57
其他权益工具投资	1,393,369,128.80	---
其他非流动金融资产	---	---
投资性房地产	200,270,050.44	214,906,645.26
固定资产	504,206,382.69	529,110,557.05
在建工程	236,651,889.38	193,371,347.48
生产性生物资产	---	---
油气资产	---	---
使用权资产	---	---
无形资产	54,617,657.82	55,761,930.42
开发支出	---	---
商誉	---	---
长期待摊费用	124,450,714.81	132,353,451.60
递延所得税资产	181,855,658.15	28,699,835.44
其他非流动资产	---	---
非流动资产合计	90,602,805,469.04	78,685,144,946.12
资产总计	126,756,772,424.11	109,758,623,812.80
流动负债：		
短期借款	43,670,000,000.00	27,530,000,000.00

交易性金融负债	---	---
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	103,154,757.40	122,547,014.09
预收款项	33,790,799.16	55,315,541.10
合同负债	---	---
应付职工薪酬	109,632,717.20	131,085,996.38
应交税费	22,176,780.42	1,067,902.79
其他应付款	3,208,330,081.76	2,707,485,099.70
其中：应付利息	1,203,792,327.85	1,090,991,178.85
应付股利	26,003,750.00	26,003,750.00
持有待售负债	---	---
一年内到期的非流动负债	---	1,830,028,412.63
其他流动负债	---	---
流动负债合计	47,147,085,135.94	32,377,529,966.69
非流动负债：		
长期借款	32,793,284,000.00	30,439,304,000.00
应付债券	13,579,870,294.65	11,137,014,774.85
其中：优先股	---	---
永续债	---	---
租赁负债	---	---
长期应付款	---	---
长期应付职工薪酬	---	---
预计负债	---	---
递延收益	1,356,147.60	1,441,799.04
递延所得税负债	---	---
其他非流动负债	---	---
非流动负债合计	46,374,510,442.25	41,577,760,573.89
负债合计	93,521,595,578.19	73,955,290,540.58
所有者权益：		
股本	8,202,506,415.00	8,203,106,415.00
其他权益工具	---	---
其中：优先股	---	---

永续债	---	---
资本公积	8,591,229,857.32	8,578,734,780.74
减：库存股	---	---
其他综合收益	-195,020,144.39	-420,655,737.49
专项储备	---	---
盈余公积	3,117,361,698.52	3,117,361,698.52
未分配利润	13,519,099,019.47	16,324,786,115.45
所有者权益合计	33,235,176,845.92	35,803,333,272.22
负债和所有者权益总计	126,756,772,424.11	109,758,623,812.80

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	17,654,104,160.09	14,718,085,499.66
其中：营业收入	17,654,104,160.09	14,718,085,499.66
利息收入	---	---
已赚保费	---	---
手续费及佣金收入	---	---
二、营业总成本	14,033,817,995.94	11,713,172,267.11
其中：营业成本	6,111,945,496.24	6,369,759,593.31
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	5,019,283,791.54	3,092,523,292.40
销售费用	479,337,561.78	440,623,335.24
管理费用	1,070,993,197.60	794,899,292.19
研发费用	---	---
财务费用	1,352,257,948.78	1,015,366,753.97
其中：利息费用	2,078,415,889.03	1,268,646,763.65
利息收入	737,255,646.85	279,663,225.57

加：其他收益	50,577,625.31	880,095.00
投资收益（损失以“－”号填列）	424,531,888.01	333,590,036.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	293,877,173.37	95,821,228.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）	---	---
汇兑收益（损失以“－”号填列）	---	---
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）	---	---
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	---	---
信用减值损失（损失以“－”号填列）	2,041,617.74	---
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-2,056,613.03	-25,878,208.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）	9,047.24	1,332,803.09
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,095,389,729.42	3,314,837,958.28
加：营业外收入	11,724,184.90	22,790,493.99
减：营业外支出	12,249,329.38	14,914,693.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,094,864,584.94	3,322,713,758.42
减：所得税费用	1,178,946,905.15	1,023,530,747.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,915,917,679.79	2,299,183,010.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,915,917,679.79	2,299,183,010.72
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	---	---
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	2,809,665,596.27	2,013,783,469.86
2.少数股东损益	106,252,083.52	285,399,540.86
六、其他综合收益的税后净额	442,936,391.42	-150,651,617.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	360,252,100.23	-150,651,617.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	427,480,865.55	---
1.重新计量设定受益计划变动额	---	---
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	---	---
3.其他权益工具投资公允价值变动	427,480,865.55	---
4.企业自身信用风险公允价值变动	---	---
5.其他	---	---
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-67,228,765.32	-150,651,617.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益	---	---
2.其他债权投资公允价值变动	---	---

3.可供出售金融资产公允价值变动损益	---	---
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	---	---
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	---	---
6.其他债权投资信用减值准备	---	---
7.现金流量套期储备	---	---
8.外币财务报表折算差额	-67,228,765.32	-118,236,362.89
9.其他	---	---
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	82,684,291.19	---
七、综合收益总额	3,358,854,071.21	2,148,531,393.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,169,917,696.50	1,863,131,852.75
归属于少数股东的综合收益总额	188,936,374.71	285,399,540.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3425	0.2455
（二）稀释每股收益	0.3425	0.2455

法定代表人：段先念

主管会计工作负责人：冯文红

会计机构负责人：叶肖虹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	342,092,781.75	349,295,777.16
减：营业成本	147,873,585.63	151,346,228.76
税金及附加	9,032,338.13	7,471,720.96
销售费用	17,901,891.79	23,664,212.49
管理费用	235,503,558.14	121,679,577.31
研发费用	---	---
财务费用	1,576,782,882.56	1,222,788,821.30
其中：利息费用	1,632,227,196.33	1,246,895,109.98
利息收入	53,188,710.68	24,821,764.87
加：其他收益	341,022.17	300,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,145,857,858.25	976,522,071.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	113,479,674.60	78,686,619.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	---	---
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）	---	---

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	---	---
信用减值损失（损失以“-”号填列）	---	---
资产减值损失（损失以“-”号填列）	---	---
资产处置收益（损失以“-”号填列）	---	---
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-498,802,594.08	-200,832,712.47
加：营业外收入	427,257.94	834,539.60
减：营业外支出	241,463.92	483,950.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-498,616,800.06	-200,482,123.83
减：所得税费用	-135,399,206.81	-106,303,081.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-363,217,593.25	-94,179,042.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-363,217,593.25	-94,179,042.57
（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	225,635,593.10	-32,415,254.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	225,635,593.10	---
1.重新计量设定受益计划变动额	---	---
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	---	---
3.其他权益工具投资公允价值变动	225,635,593.10	---
4.企业自身信用风险公允价值变动	---	---
5.其他	---	---
（二）将重分类进损益的其他综合收益	---	-32,415,254.22
1.权益法下可转损益的其他综合收益	---	---
2.其他债权投资公允价值变动	---	---
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	---	-32,415,254.22
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	---	---
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	---	---
6.其他债权投资信用减值准备	---	---
7.现金流量套期储备	---	---
8.外币财务报表折算差额	---	---
9.其他	---	---
六、综合收益总额	-137,582,000.15	-126,594,296.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	---	---
（二）稀释每股收益	---	---

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,058,163,051.05	24,109,196,269.34
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	---	---
收取利息、手续费及佣金的现金	---	---
拆入资金净增加额	---	---
回购业务资金净增加额	---	---
代理买卖证券收到的现金净额	---	---
收到的税费返还	4,302,666.60	3,097,141.95
收到其他与经营活动有关的现金	18,590,392,527.63	5,478,237,001.22
经营活动现金流入小计	55,652,858,245.28	29,590,530,412.51
购买商品、接受劳务支付的现金	25,759,441,030.24	21,697,003,489.07
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	---	---
为交易目的而持有的金融资产净增加额	---	---
拆出资金净增加额	---	---
支付利息、手续费及佣金的现金	---	---
支付保单红利的现金	---	---
支付给职工以及为职工支付的现金	1,563,749,401.16	1,294,316,722.12
支付的各项税费	14,944,280,690.72	6,857,629,268.48
支付其他与经营活动有关的现金	21,929,106,193.62	8,971,331,048.90
经营活动现金流出小计	64,196,577,315.74	38,820,280,528.57
经营活动产生的现金流量净额	-8,543,719,070.46	-9,229,750,116.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	---	---
取得投资收益收到的现金	465,271,975.24	108,552,830.79

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,357.60	22,608,992.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	931,205,268.15	---
收到其他与投资活动有关的现金	3,203,468,725.45	4,069,118,255.43
投资活动现金流入小计	4,600,113,326.44	4,200,280,079.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,522,682,539.78	1,085,678,935.17
投资支付的现金	5,213,179,861.31	5,901,844,104.08
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	19,860,520.29	2,966,175,628.28
支付其他与投资活动有关的现金	2,574,442,773.55	406,850,997.39
投资活动现金流出小计	9,330,165,694.93	10,360,549,664.92
投资活动产生的现金流量净额	-4,730,052,368.49	-6,160,269,585.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	491,820,527.21	1,156,526,857.15
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	491,820,527.21	1,156,526,857.15
取得借款收到的现金	55,065,172,905.18	60,279,948,237.67
发行债券收到的现金	2,496,000,000.00	9,467,773,076.93
收到其他与筹资活动有关的现金	2,422,528,972.82	88,491,732.84
筹资活动现金流入小计	60,475,522,405.21	70,992,739,904.59
偿还债务支付的现金	29,505,138,186.60	39,377,527,585.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,139,166,917.10	1,896,601,266.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	---	45,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,025,544,250.03	69,230,368.25
筹资活动现金流出小计	37,669,849,353.73	41,343,359,219.52
筹资活动产生的现金流量净额	22,805,673,051.48	29,649,380,685.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,652,261.27	-148,170,545.42
五、现金及现金等价物净增加额	9,541,553,873.80	14,111,190,437.80
加：期初现金及现金等价物余额	24,194,928,760.01	27,508,532,032.04
六、期末现金及现金等价物余额	33,736,482,633.81	41,619,722,469.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	316,682,007.37	354,929,923.08

收到的税费返还	567,914.82	---
收到其他与经营活动有关的现金	6,241,326,824.29	2,756,673,151.52
经营活动现金流入小计	6,558,576,746.48	3,111,603,074.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,221,041,731.28	40,202,782.62
支付给职工以及为职工支付的现金	90,751,108.00	109,249,999.26
支付的各项税费	25,135,651.59	35,904,119.51
支付其他与经营活动有关的现金	6,895,269,585.28	5,398,710,147.81
经营活动现金流出小计	8,232,198,076.15	5,584,067,049.20
经营活动产生的现金流量净额	-1,673,621,329.67	-2,472,463,974.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,873,777,957.10	14,344,114,037.30
取得投资收益收到的现金	51,902,972.14	133,421,993.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,000.00	58,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	---	---
收到其他与投资活动有关的现金	1,990,404.98	533,778,914.02
投资活动现金流入小计	5,927,736,334.22	15,011,372,944.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,591,970.40	44,316,235.21
投资支付的现金	18,504,474,626.28	23,202,409,330.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	---	---
支付其他与投资活动有关的现金	---	59,382,384.24
投资活动现金流出小计	18,574,066,596.68	23,306,107,949.45
投资活动产生的现金流量净额	-12,646,330,262.46	-8,294,735,004.48
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	42,924,000,000.00	39,536,600,000.00
发行债券收到的现金	2,496,000,000.00	9,467,773,076.93
收到其他与筹资活动有关的现金	---	11,291,140.32
筹资活动现金流入小计	45,420,000,000.00	49,015,664,217.25
偿还债务支付的现金	24,430,020,000.00	34,064,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,804,568,585.75	606,659,125.75
支付其他与筹资活动有关的现金	1,947,588,534.81	11,210,674.99
筹资活动现金流出小计	29,182,177,120.56	34,682,469,800.74
筹资活动产生的现金流量净额	16,237,822,879.44	14,333,194,416.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,404.64	-24,417.10

五、现金及现金等价物净增加额	1,917,855,882.67	3,565,971,020.33
加：期初现金及现金等价物余额	5,290,326,056.33	5,432,158,798.64
六、期末现金及现金等价物余额	7,208,181,939.00	8,998,129,818.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	8,203,106,415.00	---	---	---	5,496,389,628.98		-1,179,112,785.24		3,937,949,823.65		42,664,979,432.87		59,123,312,515.26	18,039,020,820.72	77,162,333,335.98
加：会计 政策变更	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更 正	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
同一控制下 企业合并	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-937,921.91	---	-937,921.91	---	-937,921.91
二、本年期初 余额	8,203,106,415.00	---	---	---	5,496,389,628.98	---	-1,179,112,785.24	---	3,937,949,823.65	---	42,664,041,510.96		59,122,374,593.35	18,039,020,820.72	77,161,395,414.07
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号 填列）	-600,000.00	---	---	---	14,847,576.58	---	360,252,100.23	---	---	---	367,196,093.54		741,695,770.35	50,172,748.89	791,868,519.24

（一）综合收益总额	---	---	---	---	---	---	360,252,100.23	---	---	---	2,809,665,596.27	---	3,169,917,696.50	188,936,374.71	3,358,854,071.21
（二）所有者投入和减少资本	-600,000.00				14,847,576.58								14,247,576.58	-11,614,943.70	2,632,632.88
1. 所有者投入的普通股														491,820,527.21	491,820,527.21
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	-600,000.00				12,495,076.58								11,895,076.58		11,895,076.58
4. 其他					2,352,500.00								2,352,500.00	-503,435,470.91	-501,082,970.91
（三）利润分配										-2,442,469,502.73		-2,442,469,502.73	-127,148,682.12	-2,569,618,184.85	
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										-2,442,469,502.73		-2,442,469,502.73	-127,148,682.12	-2,569,618,184.85	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	8,202,506,415.00				5,511,237,205.56		-818,860,685.01		3,937,949,823.65		43,031,237,604.50		59,864,070,363.70	18,089,193,569.61	77,953,263,933.31

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	8,204,081,415.00				5,636,898,807.44		-259,975,714.33		3,605,908,167.08		34,861,502,197.45		52,048,414,872.64	13,427,497,820.78	65,475,912,693.42
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	8,204,081,415.00				5,636,898,807.44		-259,975,714.33		3,605,908,167.08		34,861,502,197.45		52,048,414,872.64	13,427,497,820.78	65,475,912,693.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-487,500.00				24,517,547.90		-150,651,617.11				1,925,775,161.12		1,799,153,591.91	1,339,634,245.84	3,138,787,837.75
（一）综合收益总额							-150,651,617.11				2,013,783,469.86		1,863,131,852.75	285,399,540.86	2,148,531,393.61

(二)所有者投入和减少资本	-487,500.00				24,517,547.90							24,030,047.90	1,206,542,873.81	1,230,572,921.71
1. 所有者投入的普通股													1,156,526,857.15	1,156,526,857.15
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	-487,500.00				24,517,547.90							24,030,047.90		24,030,047.90
4. 其他													50,016,016.66	50,016,016.66
(三)利润分配										-88,008,308.74		-88,008,308.74	-152,308,168.83	-240,316,477.57
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										-88,008,308.74		-88,008,308.74	-152,308,168.83	-240,316,477.57
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股														

本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	8,203,593,915.00				5,661,416,355.34	-410,627,331.44		3,605,908,167.08		36,787,277,358.57		53,847,568,464.55	14,767,132,066.62	68,614,700,531.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								

一、上年期末余额	8,203,106,415.00				8,578,734,780.74		-420,655,737.49		3,117,361,698.52	16,324,786,115.45		35,803,333,272.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,203,106,415.00				8,578,734,780.74		-420,655,737.49		3,117,361,698.52	16,324,786,115.45		35,803,333,272.22
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-600,000.00				12,495,076.58		225,635,593.10			-2,805,687,095.98		-2,568,156,426.30
(一) 综合收益总额							225,635,593.10			-363,217,593.25		-137,582,000.15
(二) 所有者投入和减少资本	-600,000.00				12,495,076.58							11,895,076.58
1. 所有者投入的普通股												
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	-600,000.00				12,495,076.58							11,895,076.58
4. 其他												
(三) 利润分配										-2,442,469,502.73		-2,442,469,502.73
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,442,469,502.73		-2,442,469,502.73
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	8,202,506,415.00				8,591,229,857.32		-195,020,144.39		3,117,361,698.52	13,519,099,019.47		33,235,176,845.92

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,204,081,415.00				8,533,772,869.43		-256,779,660.88		2,785,320,041.95	15,795,456,214.79		35,061,850,880.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	8,204,081,415.00				8,533,772,869.43		-256,779,660.88		2,785,320,041.95	15,795,456,214.79		35,061,850,880.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-487,500.00				24,517,547.90		-32,415,254.21			-94,179,042.57		-102,564,248.88
(一) 综合收益总额							-32,415,254.21			-94,179,042.57		-126,594,296.78
(二) 所有者投入和减少资本	-487,500.00				24,517,547.90							24,030,047.90
1. 所有者投入的普通股												
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	-487,500.00				24,517,547.90							24,030,047.90
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结												

转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	8,203,593,915.00				8,558,290,417.33		-289,194,915.09		2,785,320,041.95	15,701,277,172.22		34,959,286,631.41

三、公司基本情况

1、公司设立情况

深圳华侨城股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名深圳华侨城控股股份有限公司，是经国务院侨务办公室侨经发（1997）第 03 号文及深圳市人民政府深府函[1997]第 37 号文批准，由华侨城经济发展总公司（国有独资，现名华侨城集团有限公司）经重组其属下部分优质旅游及旅游配套资产独家发起设立的、从事旅游业及相关产业经营的股份有限公司。1997 年 7 月 22 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发字[1997]第 396 号文批准，公司于 1997 年 8 月 4 日向社会公开发行人民币普通股 5,000 万股（含内部职工股 442 万股），发行价每股人民币 6.18 元。1997 年 9 月 2 日，本公司在深圳市工商行政管理局注册登记，营业执照注册号为 440301103282083，执照号为深司字 N32726，注册资本为人民币 19,200 万元。1997 年 9 月 10 日，社会公众股（除内部职工股外）在深圳证券交易所上市交易，股票简称“华侨城 A”，股票代码“000069”。

2、公司设立后股本变化情况

1998 年 9 月 15 日，经本公司临时股东大会决议，并经深圳市证券管理办公室深证办复[1998]75 号文批准，本公司以 1998 年 6 月 30 日的股份总数 19,200 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，同时以资本公积每 10 股转增 6 股，共送红股 3,840 万股，转增 11,520 万股，此次送股及转增后，公司股份总数为 34,560 万股，注册资本变更为人民币 34,560 万元。

经本公司 1999 年度第一次临时股东大会决议及中国证监会批准，本公司于 2000 年 9 月实施 1999 年度配股方案，配股价为每股 9 元，共配售 2,700 万股，配股后，公司股份总数为 37,260 万股，注册资本变更为人民币 37,260 万元。

2001 年 5 月 10 日，经本公司 2000 年度股东大会决议，以 2000 年 12 月 31 日的总股本 37,260 万股为基数，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股，转增后公司股份总数为 44,712 万股，注册资本变更为人民币 44,712 万元。

2003 年 4 月 28 日，经本公司 2002 年度股东大会决议，以 2002 年 12 月 31 日的总股本 44,712 万股为基数，向全体股东每 10 股送 6 股红股，同时以资本公积每 10 股转增 2 股，共送红股 26,827.20 万股，转增 8,942.40 万股，此次送股及转增后，公司股份总数为 80,481.60 万股，注册资本变更为人民币 80,481.60 万元。

2003 年 9 月 23 日，经本公司 2003 年度第二次临时股东大会决议，以 2003 年 6 月 30 日的总股本 80,481.60 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 3 股，转增后公司股份总数为 104,626.08 万股，注册资本变更为人民币 104,626.08 万元。

经中国证监会证监发行字[2003]143 号文件核准，公司于 2003 年 12 月 31 日向社会公开发行 4,000,000 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 4 亿元，期限为 3 年，于 2004 年 1 月 6 日起于深圳证券交易所挂牌交易。自 2005 年 1 月 31 日至 2005 年 3 月 8 日，公司股票价格已经连续 20 个交易日的收盘价高于当期转股价格（6.15 元/股）的 30%，符合《可转换公司债券募集说明书》约定的赎回条件，公司于第三届董事会第八次临时会议通过《关于赎回公司可转债的决议》，决定行使侨城转债赎回权。截止赎回日 2005 年 4 月 22 日，共有账面价值 399,409,600 元可转换公司债券实施转股，本次转股增加 64,944,442 股。转股赎回完成后，公司总股本由 1,046,260,800 股增加至 1,111,205,242 股。

经中国证监会证监发字[2006]125 号文核准，本公司于 2005 年度向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东以 10: 3.8 的比例免费派发百慕大式认股权证，共计 149,522,568 份，截止 2007 年 11 月 23 日交易时间结束时，共有 149,338,821 份“侨城 HQC1”成功行权，占权证总发行数量的 99.877%，尚有 183,746 份“侨城 HQC1”认购权证未成功行权，已被注销。本次认股权行权后，公司注册资本变更为 1,310,544,063 元。

2006 年 6 月 23 日，本公司第一次临时股东大会决议，通过了关于公司限制性股票激励计划，本公司以发行新股的方式，向激励对象授予 5,000 万股限制性股票，授予价格为人民币 7.00 元/股。本限制性股票激励计划期限为 6 年，包括等待期 1 年、禁售期 1 年、限售期 4 年，自限制性股票激励计划获批之日起 1 年为授予等待期；等待期满，本公司发行有限售条件股份 5,000 万股，注册资本变更为人民币 1,161,205,242 元。2008 年 8 月 14 日，本公司 2008 年第三次临时股东大会决议对原《关于公司限制性股票激励计划有关事项的提案》进行了修改。主要修改内容为“本限制性股票激励计划的期限为 8 年，包括禁售期 2 年和解锁期 6 年。自本限制性股票激励计划获得本公司 2006 年第一次临时股东大会批准实施之日起 2 年，为限制性股票禁售期”。

2008 年 3 月 28 日，根据本公司 2007 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请新增注册资本人民币

1,310,544,063.00 元，以 2007 年末总股本 1,310,544,063.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税），每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份总额 1,310,544,063 股，每股面值 1.00 元，合计增加股本 1,310,544,063.00 元。转增基准日为 2008 年 4 月 10 日，变更后的注册资本为人民币 2,621,088,126.00 元。

经本公司 2009 年第二次临时股东大会决议，并经中国证监会 2009 年 10 月 14 日证监许可[2009]1083 号文《关于核准深圳华侨城控股股份有限公司向华侨城集团公司发行股份购买资产的批复》、商务部商合批[2008]626 号文《商务部关于同意香港华侨城有限公司股权转让的批复》核准，本公司采取非公开发行股票方式向控股股东华侨城集团公司发行股份 486,389,894 股，华侨城集团公司以资产认购 486,389,894 股，发行价为 15.16 元/股。变更后的注册资本为人民币 3,107,478,020.00 元。

2011 年 4 月 14 日，根据本公司 2010 年年度股东大会决议，公司以 2010 年末总股本 3,107,478,020 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税）、每 10 股送 5 股红股，以资本公积金每 10 股转增 3 股，送股和转增后总股本由 3,107,478,020 股增至 5,593,460,436 股，变更后的注册资本为人民币 5,593,460,436.00 元。

2012 年 5 月 28 日，根据本公司 2011 年年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 5,593,460,436 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税）、每 10 股送 3 股红股，送股后总股本由 5,593,460,436 股增至 7,271,498,566 股，变更后注册资本为人民币 7,271,498,566.00 元。

2014 年 4 月 3 日，根据本公司 2013 年年度股东大会决议，公司回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票 155,844.00 股，变更后注册资本为人民币 7,271,342,722.00 元。

2015 年 9 月 28 日，根据本公司第三次临时股东会决议，以发行新股的方式向本公司高级管理人员、中层管理干部以及核心管理、技术骨干共计 271 人发行限制性股票，共计人民币普通股（A 股）82,650,000 股，每股面值为 1.00 元，合计增加股本 82,650,000.00 元，变更后注册资本为人民币 7,353,992,722.00 元。

2015 年 4 月 24 日，根据本公司第一次临时股东大会决议，并经中国证监会证监许可[2015]2880 号文《关于核准深圳华侨城股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司采取非公开发行股票方式向华侨城集团公司、前海人寿保险股份有限公司、深圳市钜盛华股份有限公司发行股份 851,688,693 股。本次非公开发行后，本公司注册资本变更为人民币 8,205,681,415.00 元。

2017 年 5 月 3 日，根据公司 2016 年年度股东大会决议通过的《关于回购公司离职员工股权的提案》、《关于修订深圳华侨城股份有限公司章程的提案》、公司注册资本变更为 8,204,981,415.00 元；2017 年 12 月 15 日，根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议通过的《关于修订公司章程的提案》，公司注册资本变更为 8,204,081,415.00 元。

根据《深圳华侨城股份有限公司限制性股票激励计划》的规定，公司对 975,000 股限制性股票进行回购。2018 年 8 月 17 日，根据公司第七届董事会第五次会议决议通过的《关于修订〈深圳华侨城股份有限公司章程〉的议案》，公司注册资本变更为 8,203,106,415.00 元。

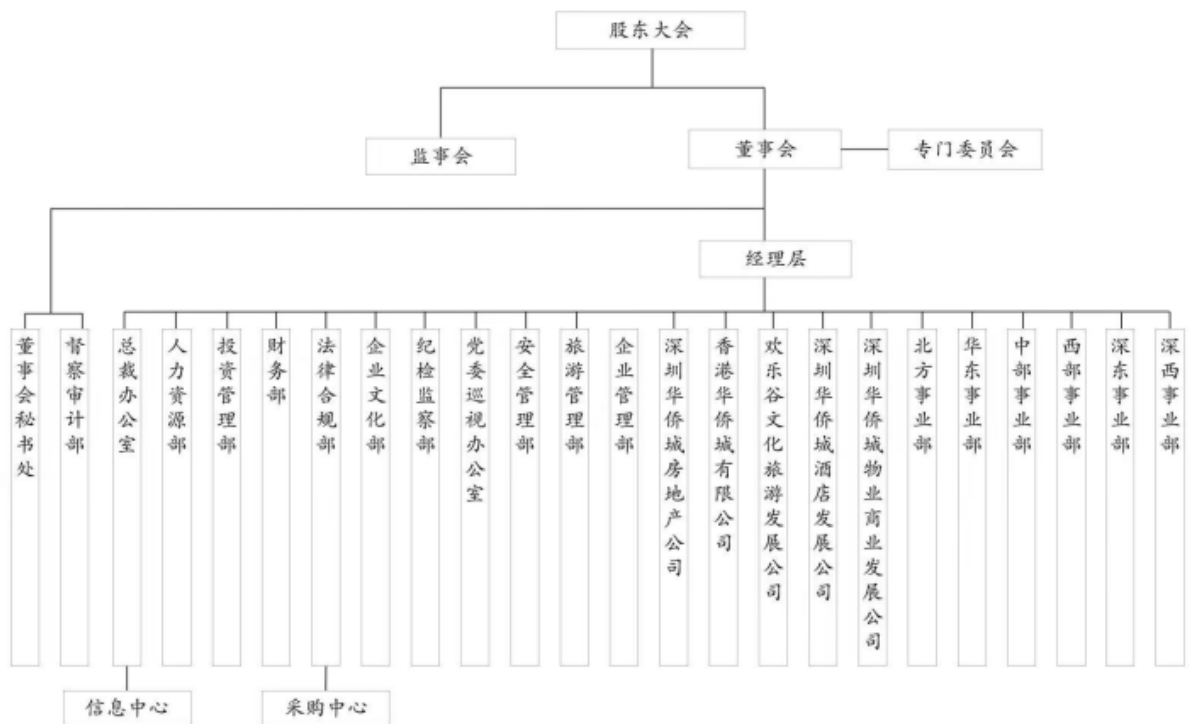
2019 年 3 月 27 日，根据公司第七届董事会第七次会议决议通过的《关于回购公司离职员工股权的提案》、《关于修订深圳华侨城股份有限公司章程的提案》、公司注册资本变更为 8,202,506,415 元；2019 年 4 月 24 日，根据公司 2018 年年度股东大会决议通过的《关于修订公司章程的提案》，公司注册资本变更为 8,202,506,415 元。

3、本公司及子公司（统称“本公司”）属旅游服务行业，主要经营主题公园、酒店服务、房地产开发等。

4、公司经营范围包括：旅游及其关联产业的投资和管理；房地产开发；自有物业租赁；酒店管理；文化活动组织策划；会展策划；旅游项目策划；旅游信息咨询；旅游工艺品的销售；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

5、本公司的母公司及实际控制人为华侨城集团有限公司，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

6、本公司基本组织架构



本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 27 日决议批准报出。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 217 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 22 户，减少 4 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

7、本报告中提及的公司名称简称对照表

公司简称	指	公司全称
华侨城集团	指	华侨城集团有限公司
康佳集团	指	康佳集团股份有限公司
南磨房	指	北京南磨房旅游发展有限公司
华夏演出	指	深圳华夏演出有限公司
华夏艺术中心	指	深圳华夏艺术中心有限公司
东部华侨城	指	深圳东部华侨城有限公司
茶艺度假	指	深圳东部华侨城茶艺度假有限公司
泰州华侨城	指	泰州华侨城有限公司
东部物业	指	深圳东部华侨城物业管理有限公司
东部置业	指	深圳东部华侨城置业有限公司
大鹏旅游	指	深圳大鹏华侨城旅游开发有限公司
华侨城房地产	指	深圳华侨城房地产有限公司
都市娱乐	指	深圳华侨城都市娱乐投资公司

上海天祥华侨城	指	上海天祥华侨城投资有限公司
上海万锦置业	指	上海万锦置业发展有限公司
北京四方	指	北京四方投资管理有限公司
侨建监理	指	深圳市侨建工程监理有限公司
华侨城物业	指	深圳市华侨城物业服务有限公司
北京物业	指	北京华侨城物业服务有限公司
侨城加油	指	深圳市侨城加油站有限公司
侨香加油	指	深圳市侨香加油站有限公司
消防安装	指	深圳市华侨城消防安装工程有限公司
建筑安装	指	深圳特区华侨城建筑安装工程公司
华侨城高尔夫	指	深圳市华侨城高尔夫俱乐部有限公司
华侨城会所	指	深圳华侨城会所管理有限公司
上海浦深	指	上海浦深投资管理有限公司
天津华侨城	指	天津华侨城实业有限公司
天津丽湖	指	天津华侨城丽湖旅游开发有限公司
天津东丽湖	指	天津东丽湖华侨城旅游投资有限公司
西安华侨城	指	西安华侨城实业有限公司
曲江华侨城	指	西安曲江华侨城投资发展有限公司
创意园	指	深圳华侨城创意园有限公司
侨城装饰	指	深圳特区华侨城装饰工程公司
深圳欢乐谷	指	深圳华侨城欢乐谷旅游公司
威尼斯酒店	指	深圳威尼斯酒店
华侨城旅行社	指	深圳华侨城国际旅行社有限公司
国际传媒	指	深圳华侨城国际传媒演艺有限公司
传媒广告	指	深圳市华侨城传媒广告有限公司
文化演艺营销	指	深圳华侨城文化演艺营销有限公司
上海华侨城	指	上海华侨城投资发展有限公司
北京华侨城	指	北京世纪华侨城实业有限公司
歌舞团演艺	指	深圳歌舞团演艺有限公司
云南华侨城	指	云南华侨城实业有限公司
武汉华侨城	指	武汉华侨城实业发展有限公司
哈克公司	指	深圳华侨城哈克文化有限公司

华侨城投资	指	深圳市华侨城投资有限公司
水电公司	指	深圳华侨城水电有限公司
华侨城售电	指	深圳市华侨城售电有限公司
旅游策划公司	指	深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司
文化旅游科技	指	深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司
青岛华侨城	指	青岛华侨城实业有限公司
资产管理公司	指	深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司
华侨城大酒店	指	深圳华侨城大酒店有限公司
海景酒店	指	深圳华侨城海景酒店有限公司
滨海投资	指	深圳华侨城滨海有限公司
酒店管理公司	指	深圳市华侨城国际酒店管理有限公司
兴侨实业	指	深圳市华侨城兴侨实业发展有限公司
香港华侨城	指	香港华侨城有限公司
华侨城亚洲	指	华侨城（亚洲）控股有限公司
耀豪国际	指	耀豪国际有限公司
豪科投资	指	豪科投资有限公司
上海置地	指	华侨城（上海）置地有限公司
成都华侨城	指	成都天府华侨城实业发展有限公司
成都湖滨商业	指	成都天府华侨城湖滨商业管理有限公司
成都创展商业	指	成都天府华侨城创展商业区管理有限公司
成都大剧院	指	成都天府华侨城大剧院管理有限公司
成都万汇商城	指	成都天府华侨城万汇商城管理有限公司
成都都市娱乐	指	成都天府华侨城都市娱乐有限公司
成都公园广场	指	成都天府华侨城公园广场管理有限公司
成都酒店管理	指	成都天府华侨城酒店管理有限公司
成都商业管理	指	成都天府华侨城纯水岸商业管理有限公司
成都商业广场	指	成都天府华侨城商业广场管理有限公司
华力控股	指	华力控股有限公司
港亚控股	指	深圳华侨城港亚控股发展有限公司
华励惠州	指	华励包装（惠州）有限公司
中山华励	指	中山华励包装有限公司
中山华力	指	中山华力包装有限公司

安徽华力	指	安徽华力包装有限公司
惠州华力	指	惠州华力包装有限公司
苏州华力	指	苏州华力环保包装科技有限公司
深圳华友投资	指	深圳市华友投资有限公司
华京投资公司	指	深圳市华京投资有限公司
深圳世界之窗	指	深圳世界之窗有限公司
锦绣中华	指	深圳锦绣中华发展有限公司
长沙世界之窗	指	长沙世界之窗有限公司
星美机电	指	深圳星美机电科技实业有限公司
江通动画	指	江通动画股份有限公司
江通传媒	指	武汉江通动画传媒股份有限公司
兴侨科技	指	深圳市华侨城兴侨科技发展有限公司
招商华侨城	指	深圳招商华侨城投资有限公司
招商华侨城物业	指	深圳招商华侨城物业管理有限公司
体育中心	指	深圳市华侨城体育文化中心有限公司
宁波华侨城	指	宁波华侨城投资发展有限公司
景区管理公司	指	深圳华侨城旅游景区管理有限公司
华侨城湖北旅行社	指	深圳华侨城国际旅行社湖北有限公司
华港企业	指	华港企业有限公司
顺德华侨城	指	广东顺德华侨城实业发展有限公司
北京广盈	指	北京广盈房地产开发有限公司
福州华侨城	指	福州华侨城实业发展有限公司
创意文化酒店	指	深圳市华侨城创意文化酒店有限公司
重庆华侨城	指	重庆华侨城实业发展有限公司
重庆置地	指	重庆华侨城置地有限公司
江苏华侨城	指	江苏华侨城控股有限公司
资汇控股公司	指	资汇控股有限公司
豪力公司	指	豪力有限公司
钻石毛坯交易中心	指	深圳市钻石毛坯交易中心有限公司
华侨城城市更新	指	深圳华侨城城市更新投资有限公司
新南水门	指	深圳市新南水门投资有限公司
协跃房地产	指	深圳市协跃房地产开发有限公司

和冠房地产	指	深圳市和冠房地产开发有限公司
鸿怡达房地产	指	深圳市鸿怡达房地产开发有限公司
德恒基房地产	指	深圳市德恒基房地产开发有限公司
协豪房地产	指	深圳市协豪房地产开发有限公司
华秦发展	指	华秦发展有限公司
华昌国际	指	华昌国际有限公司
西安置地	指	西安华侨城置地有限公司
成都文旅	指	成都文化旅游发展股份有限公司
侨城汇	指	深圳市侨城汇网络科技有限公司
南京华侨城	指	南京华侨城实业发展有限公司
北京侨禧	指	北京侨禧投资有限公司
华鑫环城	指	成都市华鑫环城实业有限公司
华侨城创盈	指	成都华侨城创盈企业管理有限公司
鑫金农发	指	成都市鑫金农发投资有限公司
南京置地	指	南京华侨城置地有限公司
陕西华侨城	指	陕西华侨城商业投资有限公司
上海华合	指	上海华合房地产开发有限公司
上海华筵	指	上海华筵房地产开发有限公司
华侨城沃泰	指	深圳华侨城沃泰实业有限公司
宁波欢乐海岸置业	指	宁波欢乐海岸置业有限公司
宁波欢乐海岸投资	指	宁波欢乐海岸投资发展有限公司
武汉都市发展	指	武汉华侨城都市发展有限公司
成都投资	指	华侨城（成都）投资有限公司
北京投资发展	指	华侨城（北京）投资发展有限公司
秦皇岛华侨城	指	秦皇岛华侨城实业有限公司
渤海证券	指	渤海证券股份有限公司
成都体产	指	成都体育产业有限责任公司
保鑫泉盛	指	成都市保鑫泉盛房地产开发有限公司
中铁华兴	指	北京中铁华兴房地产开发有限公司
首茂城置业	指	武汉首茂城置业有限公司
花伴里	指	深圳市花伴里投资股份有限公司
华恒达	指	深圳市华恒达投资有限公司

洛带华侨城	指	成都洛带华侨城文化旅游开发有限公司
郑州华侨城	指	郑州华侨城都市置业有限公司
成都华侨城盈创	指	成都华侨城盈创实业有限责任公司
南昌华侨城	指	华侨城（南昌）实业发展有限公司
东莞华侨城城市更新	指	东莞华侨城城市更新投资有限公司
深圳华侨城置业	指	深圳华侨城置业投资有限公司
招华会展实业	指	深圳市招华会展实业有限公司
佛山华侨城	指	佛山华侨城置业有限公司
宁波四明山谷	指	宁波华侨城四明山谷投资发展有限公司
天津华锦万吉	指	天津华锦万吉置业有限公司
华侨城东部开发	指	深圳华侨城东部开发有限公司
华侨城（西安）发展	指	华侨城（西安）发展有限公司
沣东华侨城发展	指	西安沣东华侨城发展有限公司
华侨城华鑫股权投资	指	深圳市华侨城华鑫股权投资管理有限公司
华侨城融资租赁	指	华侨城融资租赁有限公司
华侨城涿州文化旅游	指	华侨城涿州文化旅游开发有限公司
华侨城（天津）投资	指	华侨城（天津）投资有限公司
欢乐谷文化旅游发展	指	欢乐谷文化旅游发展有限公司
华侨城三江置业	指	宜宾华侨城三江置业有限公司
华侨城华越投资	指	深圳市华侨城华越投资发展有限公司
云南华侨城置业	指	云南华侨城置业有限公司
杭州华侨城	指	杭州华侨城投资发展有限公司
常熟华侨城	指	华侨城（常熟）投资发展有限公司
武汉当代华侨城	指	武汉当代华侨城实业发展有限公司
华侨城新玺发展	指	深圳市华侨城新玺发展有限公司
宁波文化旅游	指	宁波华侨城文化旅游发展有限公司
招华国际会展运营	指	深圳市招华国际会展运营有限公司
招华会展置地	指	深圳市招华会展置地有限公司
招华国际会展发展	指	深圳市招华国际会展发展有限公司
民生教育集团	指	民生教育集团有限公司
华侨城大湾区投资	指	深圳华侨城大湾区投资有限公司
华侨城置业发展	指	华侨城置业发展（深圳）有限公司

四川圣铭	指	四川省圣铭置业有限公司
斋堂文旅发展	指	北京华侨城斋堂文旅发展有限公司
深圳万霖	指	深圳市万霖投资有限公司
南京龙西	指	南京龙西置业有限公司
信和置业	指	信和置业（成都）有限公司
中保投基金	指	中保投华侨城（深圳）旅游文化城市更新股权投资基金合伙企业（有限合伙）
新华创新基金	指	新华创新基金的独立投资组合
华侨城资本投资	指	深圳华侨城资本投资管理有限公司
武汉誉天红光	指	武汉誉天红光置业有限公司
文化置业	指	深圳华侨城文化置业投资有限公司
中联嘉信	指	深圳市中联嘉信实业有限公司
西安汉城发展	指	西安华侨城汉城发展有限公司
济南华侨城	指	济南华侨城实业有限公司
济南天桥实业	指	济南天桥实业有限公司
宁波滨海投资	指	宁波滨海华侨城投资发展有限公司
襄阳华侨城文旅发展	指	襄阳华侨城文旅发展有限公司
湖北交投襄阳文旅发展	指	湖北交投襄阳文旅发展有限公司
杭州兰侨置业	指	杭州兰侨置业有限公司
深圳华侨城汇富投资	指	深圳华侨城汇富投资有限公司
杭州康侨置业	指	杭州康侨置业有限公司
郑州华侨城文化旅游开发	指	郑州华侨城文化旅游开发有限公司
珠海城市更新	指	珠海华侨城城市更新发展有限公司
四川齐盛艺库文化旅游发展	指	四川齐盛艺库文化旅游发展有限责任公司
成都市东盛房屋开发	指	成都市东盛房屋开发有限责任公司
成都齐盛博物馆	指	成都齐盛当代艺术博物馆
成都地润置业	指	成都地润置业发展有限公司
成都美客优家	指	成都美客优家商贸有限责任公司
山西华侨城	指	山西华侨城房地产开发有限公司
扬州华侨城	指	扬州华侨城实业发展有限公司
华侨城酒店发展	指	深圳华侨城酒店发展有限公司
华侨城物业商业发展	指	深圳华侨城物业商业发展有限公司

天津华侨城泽沣置业	指	天津华侨城泽沣置业有限公司
天津嘉运置业	指	天津嘉运置业有限公司
亮亨投资	指	亮亨投资有限公司
深圳荷坳	指	深圳华侨城荷坳发展有限公司
惠州帝豪置业	指	惠州帝豪置业有限公司
华侨城南粤投资	指	深圳华侨城南粤投资发展有限公司
成都洛带华侨城置地	指	成都洛带华侨城置地发展有限公司
华侨城桦盛投资	指	深圳市华侨城桦盛投资有限公司
东部华侨城都市投资发展	指	深圳东部华侨城都市投资发展有限公司
昆明华侨城投资	指	昆明华侨城投资发展有限公司
自贡华侨城文化旅游开发	指	自贡华侨城文化旅游开发有限公司
温州华侨城	指	温州华侨城投资发展有限公司
共青城华侨城华鑫一号(有限合伙)	指	共青城华侨城华鑫一号投资合伙企业(有限合伙)
华侨城都市娱乐运营	指	深圳华侨城都市娱乐运营有限公司
江门华侨城投资发展	指	江门华侨城投资发展有限公司
华侨城东部城市发展	指	深圳华侨城东部城市发展有限公司
华侨城城投低碳发展	指	深圳华侨城城投低碳发展有限公司
昆明华侨城城市更新投资	指	昆明华侨城城市更新投资有限公司
武汉华侨城文旅	指	武汉华侨城文旅发展有限公司
荥阳华侨城文化旅游	指	荥阳华侨城文化旅游开发有限公司
天津华侨城都市建设	指	天津华侨城都市建设发展有限公司
淄博华侨城	指	淄博华侨城实业有限公司
太原侨晋置业	指	太原侨晋置业有限公司
太原侨辰置业	指	太原侨辰置业有限公司
太原侨君置业	指	太原侨君置业有限公司
太原侨鼎置业	指	太原侨鼎置业有限公司
太原侨冠置业	指	太原侨冠置业有限公司
太原侨硕置业	指	太原侨硕置业有限公司
太原侨隆置业	指	太原侨隆置业有限公司
太原侨诺置业	指	太原侨诺置业有限公司
无锡华侨城实业	指	无锡华侨城实业发展有限公司

常熟市沙家浜华鼎	指	常熟市沙家浜华鼎置地有限公司
肇庆华侨城实业	指	肇庆华侨城实业发展有限公司
肇庆华侨城小镇实业	指	肇庆华侨城小镇实业发展有限公司
肇庆华侨城小镇开发	指	肇庆华侨城小镇开发有限公司
肇庆华侨城小镇文旅	指	肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司
丽江济海文创投资	指	丽江济海文创投资开发有限公司
中山华侨城实业	指	中山华侨城实业发展有限公司
潮州华侨城实业	指	潮州华侨城实业有限公司
宁波弘禄房地产信息	指	宁波弘禄房地产信息咨询有限公司
杭州龙颐房地产	指	杭州龙颐房地产开发有限公司
宁波弘福房地产	指	宁波弘福房地产信息咨询有限公司
杭州龙诚房地产	指	杭州龙诚房地产开发有限公司
惠州市利华房地产	指	惠州市利华房地产有限公司
成都佳利	指	成都佳利投资有限公司
杭州锦杭	指	杭州锦杭企业管理有限责任公司
昆明华侨城置地	指	昆明华侨城置地有限公司
广州华侨城城市更新	指	广州华侨城城市更新投资有限公司
佛山华侨城更新	指	佛山南海区华侨城更新置业发展有限公司
茂名华侨城	指	茂名华侨城投资发展有限公司
华侨城湾区发展	指	深圳华侨城湾区发展有限公司
上海首驰	指	上海首驰企业管理有限公司
西部置业	指	深圳华侨城西部置业有限公司
瑞湾发展	指	深圳华侨城瑞湾发展有限公司
淄博来仪	指	淄博来仪置业有限公司
淄博于飞	指	淄博于飞置业有限公司
淄博和鸣	指	淄博和鸣置业有限公司
广州华侨城文旅小镇投资	指	广州华侨城文旅小镇投资有限公司
广州华侨城小镇运营管理	指	广州华侨城小镇运营管理有限公司
深汕华侨城	指	广东深汕华侨城投资有限公司
东莞华侨城文化旅游发展	指	东莞华侨城文化旅游发展有限公司
潮州华侨城投资	指	潮州华侨城投资发展有限公司
东莞华侨城城市发展	指	东莞华侨城城市发展有限公司

重庆悦岚房地产开发	指	重庆悦岚房地产开发有限公司
西安思睿置地	指	西安思睿置地有限公司
西安康兴置业	指	西安康兴置业有限公司
深圳华侨城低碳城城市发展	指	深圳华侨城低碳城城市发展有限公司
顺德欢乐海岸商业运营管理	指	广东顺德欢乐海岸商业运营管理有限公司
深圳华侨城港华投资	指	深圳华侨城港华投资控股有限公司
合肥华侨城实业	指	合肥华侨城实业发展有限公司
合肥华侨城环巢文旅	指	合肥华侨城环巢文旅置业发展有限公司
扬州华侨城物业	指	扬州华侨城物业服务有限公司
西咸文茂房地产	指	西咸新区文茂房地产有限公司
巫溪华侨城巴渝民宿	指	巫溪县华侨城巴渝民宿有限公司
宁波创东华远置业	指	宁波创东华远置业有限公司
杭州保泓房地产	指	杭州保泓房地产开发有限公司
中山禹鸿房地产	指	中山禹鸿房地产开发有限公司
深圳爱义南海房地产	指	深圳市爱义南海房地产开发有限公司

四、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

本公司从 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并于 2019 年第一季度财务报告起按新金融工具准则要求进行会计报表披露，不重述 2018 年末可比数。

本公司及各子公司属旅游服务行业，主要经营主题公园、酒店服务、房地产开发等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、25“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、31“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司所属从事房地产产品开发与销售业务之子公司其正常营业周期通常超过一年，本公司及其他子公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港华侨城及所属公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进

一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合

并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13 “长期股权投资”或本附注五、9 “金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资

产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

（1）金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，按照根据会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

①金融资产的分类

通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

②金融资产的后续计量

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

以摊余成本计量的金融资产：初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资：初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（3）金融负债的分类和后续计量

将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保负债及以摊余成本计量的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（4）抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，终止确认该金融资产：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，

且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

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

（6）减值

以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产；合同资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；租赁应收款。

持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款、租赁应收款和合同资产，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、租赁应收款和合同资产外，对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

信用风险显著增加：通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

②已发生信用减值的金融资产

在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

③预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

④核销

如果不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到催收到期款项相关执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）权益工具

发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。回购股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

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。

（8）可转换工具

①含权益成分的可转换工具

对于发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

② 不含权益成分的其他可转换工具

对于发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

（9）优先股和永续债

根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

对于其发行的同时包含权益成分和负债成分的优先股和永续债，按照与含权益成分的可转换工具相同的会计政策进行处理。对于其发行的不包含权益成分的优先股和永续债，按照与不含权益成分的其他可转换工具相同的会计政策进行处理。

对于其发行的应归类为权益工具的优先股和永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回优先股和永续债的，按赎回价格冲减权益。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额占年末余额的比例超过 10%的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

对单项金额重大的应收款项按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，单独进行信用风险评估，计提减值准备。此类应收款项单独进行信用风险评估后，不再纳入信用风险组合。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与本公司的关联关系为信用风险特征划分组合
款项性质组合	以应收备用金、押金及保证金等具有类似性质款项为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

公司考虑前瞻性信息,按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失,进行信用风险评估,计提减值准备。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	经单独测试无特别风险的不计提
款项性质组合	经单独测试无特别风险的不计提

a.组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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,下同)	1-5	1-5
1-2 年	3-10	3-10
2-3 年	5-30	5-30
3 年以上	5-100	5-100

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法:

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,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,计提坏账准备。客观证据如下:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(2) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

如果资产负债表日应收账款的预期信用损失小于该应收账款减值准备账面金额,则应将差额确认为减值利得。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为房地产存货和非房地产存货两大类。房地产存货主要包括在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品（开发产品）等；非房地产存货包括原材料、库存商品、低值易耗品、生产成本、建造合同形成的存货等。

①已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。

②在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

③原材料包括用于制造纸板箱的原料纸和影视剧本（是指计划提供拍摄电影或电视剧的文学剧本的实际成本）。

④库存商品包含纸包装企业制造纸板箱和纸壳、电影企业电影片、电影拷贝及其后产品、电视剧等各种产成品的实际成本

⑤生产成本是指在影片制片、译制、洗印以及工业制造纸板箱和纸壳等生产过程所发生的各项生产费用。

⑥建造合同形成存货

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（2）存货取得和发出的计价方法

房地产存货按成本进行初始计量，开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

①公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且本公司拥有收益权的配套设施并能单独出售和计量的计入“投资性房地产”。

②为开发房地产物业而发生的借款费用的会计政策详见附注五、17“借款费用”计价。

非房地产存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

领用和发出时，采用加权平均法确定其实际成本，惟影视剧产品发出采用计划收入比例法核算。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。建造合同预计总成本超过合同总收入的，则形成合同预计损失，提取存货跌价准备，并确认为当期费用。建造合同完工时，将已提取的存货跌价准备冲减合同费用。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已

计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）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；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9 “金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益

法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,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,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,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,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外,对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会(或类似机构)作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,

以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	0-10	2.25-20.00
机器设备	年限平均法	5-30	0-10	3.00-20.00
运输设备	年限平均法	2-10	0-10	9.00-50.00
电子设备	年限平均法	3-10	0-10	9.00-33.33
其他设备	年限平均法	3-40	0-10	2.25-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分

的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

25、收入

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、房地产销售收入、物业出租收入、门票收入、旅游团费收入及其他提供劳务服务收入、提供劳务收入、建造合同收入、让渡资产使用权收入。

“尚未执行新收入准则的公司”的相关会计政策如下：

（1）商品销售收入

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

（2）房地产销售收入的确认方法

签订了销售合同，房地产已完工验收合格，并达到销售合同约定的可交付使用条件，同时房款已按销售合同约定全部收清时确认销售收入的实现。

（3）物业出租收入的确认方法

物业出租收入的确认方法详见本附注五、28（2）。

（4）门票收入、旅游团费收入及其他提供劳务服务收入的确认方法

本公司在资产负债表日劳务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认门票收入、旅游团费收入及其他提供劳务服务收入的实现。

（5）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量

的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（6）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，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。合同完工进度按经客户确认的形象进度确定。

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合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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

（7）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（8）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和约定利率计算确定。

“已经执行新收入准则的公司”的相关会计政策如下：

收入是在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，会考虑下列迹象：就该商品或服务享有现时收款权利；已将该商品的实物转移给客户；已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；客户已接受该商品或服务。

已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）物业销售：物业开发活动主要在中国大陆进行。考虑到合约条款、业务惯例以及中国大陆的法律及监管环境，物业销售合约不符合在一段时间内确认收入的要求，因此物业销售收入将继续在某个时点予以确认。早前，于签署买卖协议和完成物业开发之间的较后日期确认物业销售收入，即采用该物业的风险和所有权回报转移至客户的时点。根据新收入准则中的控制转移方法，物业销售收入通常于客户取得物业控制权时进行确认，即客户有能力直接使用物业并获得该物业的绝大部分剩余利益。

（2）货物销售：当货物按照客户指定的地点及时运到，客户接收并能控制货物时收入被确认。销售货物收入不包括增值税或其他销售税费，且已扣除任何贸易折扣。

（3）销售主题公园门票：销售主题公园门票于服务已提供且门票款项已收到时确认。销售主题公园门票收入不包括与销售有关的税项，且已扣除任何贸易折扣。

（4）经营租赁的租金收入：经营租赁的应收租金收入在租期所涉期间，以等额分期款项于损益确认，惟倘有其他基准能更清楚地反映使用租赁资产而产生的收益模式则除外。所授租赁优惠于损益确认为应收租赁净付款总额的一部分。或有租金在产生的会计期间确认为收益。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收

益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，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；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

（2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）资产证券化

本公司将部分欢乐谷主题公园在特定期间内特定数量的入园凭证（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认。

30、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

本公司及其所属公司于 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》四项新金融工具会计准则，详见“首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

②执行新的财务报表格式导致的会计政策变更

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表：将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

利润表：将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；将“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

上述会计政策变更事项已经第七届董事会第七次会议审议批准。

（2）会计估计变更

本年无会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,228,304,224.55	27,228,304,224.55	---
结算备付金	---	---	---
拆出资金	---	---	---
交易性金融资产	---	---	---
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	---	---	---
衍生金融资产	---	---	---
应收票据	52,244,148.28	52,244,148.28	---
应收账款	346,487,001.20	346,487,001.20	---
应收款项融资	---	---	---
预付款项	10,670,070,850.97	10,670,070,850.97	---
应收保费	---	---	---
应收分保账款	---	---	---
应收分保合同准备金	---	---	---
其他应收款	31,298,167,513.68	31,298,167,513.68	---
其中：应收利息	494,361,336.84	494,361,336.84	---
应收股利	25,000,000.00	25,000,000.00	---
买入返售金融资产	---	---	---
存货	160,224,892,511.15	160,224,892,511.15	---
合同资产	---	---	---
持有待售资产	---	---	---
一年内到期的非流动资产	65,342,221.44	65,342,221.44	---
其他流动资产	4,437,473,434.92	4,437,473,434.92	---
流动资产合计	234,322,981,906.19	234,322,981,906.19	---
非流动资产：			
发放贷款和垫款	---	---	---
债权投资	---	---	---

可供出售金融资产	1,185,293,672.43	---	-1,185,293,672.43
其他债权投资	---	---	---
持有至到期投资	---	---	---
长期应收款	1,115,065,990.51	1,115,065,990.51	---
长期股权投资	11,062,359,890.88	11,062,359,890.88	---
其他权益工具投资	1,161,835,504.71	2,347,129,177.14	1,185,293,672.43
其他非流动金融资产	275,689,223.52	275,689,223.52	---
投资性房地产	6,704,441,380.79	6,704,441,380.79	---
固定资产	14,553,211,476.91	14,553,211,476.91	---
在建工程	3,139,928,146.96	3,139,928,146.96	---
生产性生物资产	---	---	---
油气资产	---	---	---
使用权资产	---	---	---
无形资产	7,582,847,750.78	7,582,847,750.78	---
开发支出	---	---	---
商誉	87,116,029.52	87,116,029.52	---
长期待摊费用	679,819,296.25	679,819,296.25	---
递延所得税资产	8,956,509,091.88	8,956,509,091.88	---
其他非流动资产	3,340,037,448.47	3,340,037,448.47	---
非流动资产合计	59,844,154,903.61	59,844,154,903.61	---
资产总计	294,167,136,809.80	294,167,136,809.80	---
流动负债：			
短期借款	13,130,955,933.33	13,130,955,933.33	---
向中央银行借款	---	---	---
拆入资金	---	---	---
交易性金融负债	---	---	---
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	139,529,993.34	139,529,993.34	---
应付账款	14,066,761,928.46	14,066,761,928.46	---
预收款项	42,284,211,146.95	42,284,211,146.95	---
卖出回购金融资产款	---	---	---
吸收存款及同业存放	---	---	---

代理买卖证券款	---	---	---
代理承销证券款	---	---	---
应付职工薪酬	1,231,203,356.10	1,231,203,356.10	---
应交税费	7,186,327,177.27	7,186,327,177.27	---
其他应付款	55,923,833,861.20	55,923,833,861.20	---
其中：应付利息	1,446,510,449.31	1,446,510,449.31	---
应付股利	29,909,532.92	29,909,532.92	---
应付手续费及佣金	---	---	---
应付分保账款	---	---	---
合同负债	2,429,538,016.38	2,429,538,016.38	---
持有待售负债	---	---	---
一年内到期的非流动负债	8,606,759,053.81	8,606,759,053.81	---
其他流动负债	---	---	---
流动负债合计	144,999,120,466.84	144,999,120,466.84	---
非流动负债：			
保险合同准备金	---	---	---
长期借款	59,410,511,780.30	59,410,511,780.30	---
应付债券	11,137,014,774.85	11,137,014,774.85	---
其中：优先股	---	---	---
永续债	---	---	---
租赁负债	---	---	---
长期应付款	40,220,780.12	40,220,780.12	---
长期应付职工薪酬	---	---	---
预计负债	---	---	---
递延收益	1,371,702,947.25	1,371,702,947.25	---
递延所得税负债	46,232,724.46	46,232,724.46	---
其他非流动负债	---	---	---
非流动负债合计	72,005,683,006.98	72,005,683,006.98	---
负债合计	217,004,803,473.82	217,004,803,473.82	---
所有者权益：			
股本	8,203,106,415.00	8,203,106,415.00	---
其他权益工具	---	---	---
其中：优先股	---	---	---
永续债	---	---	---

资本公积	5,496,389,628.98	5,496,389,628.98	---
减：库存股	---	---	---
其他综合收益	-1,179,112,785.24	-1,179,112,785.24	---
专项储备	---	---	---
盈余公积	3,937,949,823.65	3,937,949,823.65	---
一般风险准备	---	---	---
未分配利润	42,664,979,432.87	42,664,979,432.87	---
归属于母公司所有者权益合计	59,123,312,515.26	59,123,312,515.26	---
少数股东权益	18,039,020,820.72	18,039,020,820.72	---
所有者权益合计	77,162,333,335.98	77,162,333,335.98	---
负债和所有者权益总计	294,167,136,809.80	294,167,136,809.80	---

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,490,529,428.85	5,490,529,428.85	---
交易性金融资产	---	---	---
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	---	---	---
衍生金融资产	---	---	---
应收票据	---	---	---
应收账款	7,699,253.98	7,699,253.98	---
应收款项融资	---	---	---
预付款项	4,223,990,968.86	4,223,990,968.86	---
其他应收款	21,339,239,424.05	21,339,239,424.05	---
其中：应收利息	1,492,186,334.04	1,492,186,334.04	---
应收股利	23,444,726.91	23,444,726.91	---
存货	12,019,790.94	12,019,790.94	---
合同资产	---	---	---
持有待售资产	---	---	---
一年内到期的非流动资产	---	---	---
其他流动资产	---	---	---
流动资产合计	31,073,478,866.68	31,073,478,866.68	---
非流动资产：			

债权投资	---	39,820,410,812.41	39,820,410,812.41
可供出售金融资产	1,169,893,672.43	---	-1,169,893,672.43
其他债权投资	---	---	---
持有至到期投资	39,820,410,812.41	---	-39,820,410,812.41
长期应收款	2,705,167,970.46	2,705,167,970.46	---
长期股权投资	33,835,468,723.57	33,835,468,723.57	---
其他权益工具投资	---	1,169,893,672.43	1,169,893,672.43
其他非流动金融资产	---	---	---
投资性房地产	214,906,645.26	214,906,645.26	---
固定资产	529,110,557.05	529,110,557.05	---
在建工程	193,371,347.48	193,371,347.48	---
生产性生物资产	---	---	---
油气资产	---	---	---
使用权资产	---	---	---
无形资产	55,761,930.42	55,761,930.42	---
开发支出	---	---	---
商誉	---	---	---
长期待摊费用	132,353,451.60	132,353,451.60	---
递延所得税资产	28,699,835.44	28,699,835.44	---
其他非流动资产	---	---	---
非流动资产合计	78,685,144,946.12	78,685,144,946.12	---
资产总计	109,758,623,812.80	109,758,623,812.80	---
流动负债：			
短期借款	27,530,000,000.00	27,530,000,000.00	---
交易性金融负债	---	---	---
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	122,547,014.09	122,547,014.09	---
预收款项	55,315,541.10	55,315,541.10	---
合同负债	---	---	---
应付职工薪酬	131,085,996.38	131,085,996.38	---
应交税费	1,067,902.79	1,067,902.79	---

其他应付款	2,707,485,099.70	2,707,485,099.70	---
其中：应付利息	1,090,991,178.85	1,090,991,178.85	---
应付股利	26,003,750.00	26,003,750.00	---
持有待售负债	---	---	---
一年内到期的非流动负债	1,830,028,412.63	1,830,028,412.63	---
其他流动负债	---	---	---
流动负债合计	32,377,529,966.69	32,377,529,966.69	---
非流动负债：			
长期借款	30,439,304,000.00	30,439,304,000.00	---
应付债券	11,137,014,774.85	11,137,014,774.85	---
其中：优先股	---	---	---
永续债	---	---	---
租赁负债	---	---	---
长期应付款	---	---	---
长期应付职工薪酬	---	---	---
预计负债	---	---	---
递延收益	1,441,799.04	1,441,799.04	---
递延所得税负债	---	---	---
其他非流动负债	---	---	---
非流动负债合计	41,577,760,573.89	41,577,760,573.89	---
负债合计	73,955,290,540.58	73,955,290,540.58	---
所有者权益：			
股本	8,203,106,415.00	8,203,106,415.00	---
其他权益工具	---	---	---
其中：优先股	---	---	---
永续债	---	---	---
资本公积	8,578,734,780.74	8,578,734,780.74	---
减：库存股	---	---	---
其他综合收益	-420,655,737.49	-420,655,737.49	---
专项储备	---	---	---
盈余公积	3,117,361,698.52	3,117,361,698.52	---
未分配利润	16,324,786,115.45	16,324,786,115.45	---
所有者权益合计	35,803,333,272.22	35,803,333,272.22	---
负债和所有者权益总计	109,758,623,812.80	109,758,623,812.80	---

31、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，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做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

“本公司尚未执行新收入准则的公司”

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、25、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

“本公司已执行新收入准则的公司”

如本附注五、25、“收入”所述，公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司采用预期信用损失模型对金融资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌

价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	商品销售收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。水电公司供水采用简易办法计缴增值税，税率为 6%。房地产销售：2016 年 4 月 30 日前开工的项目，适用简易征收方式，税率 5%；2016 年 4 月 30 日后开工的项目，以扣减土地价款后的收入为计税额，适用一般征收方式，税率 9%。不动产租赁：2016 年 4 月 30 日前取得的房产，适用简易征收方式，税率 5%；2016 年 4 月 30 日后取得的房产，适用一般征收方式，税率 9%。动产租赁：适用于融资性租赁及经营性租赁，税率 13%。公园门票、文化创意服务：适用体育文化服务或旅游娱乐服务的简易征收或一般征收方式，税率 3% 或 6%。旅游团费：以取得的全部价款和价外费用扣除代旅游者支付给其他单位或者个人的住宿费、餐费、交通费、旅游景点门票和支付给其他接团旅游企业的旅游费后的余额为计税营业额，税率 6%。住宿、餐饮、物业等生活服务：适用一般征收方式，税率 6%。交通运输业务：适用于其他陆路运输服务，税率 9%、策划规划业务等应税劳务：适用于其他现代服务，税率 6%。
城市维护建设税	城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 1%、5%、7% 计缴；教育费附加按实际缴纳流转税额的 3% 计缴，地方教育费附加按实际缴纳流转税额的 2% 计缴。
企业所得税	本公司于中国境内注册的企业之企业所得税适用税率为 25%。根据开曼群岛及英属维尔京群岛的规则及规例，香港华侨城本报告期内无需缴纳开曼群岛及英属维尔京群岛任何所得税。
土地增值税	本公司房地产收入之土地增值税按超率累进税率或核定征收率计算。
房产税	除上海华侨城按房产原值 80% 为计税依据外，本公司其他单位以房产原值的 70% 为计税依据，适用税率为 1.2%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,823,676.31	5,029,769.52
银行存款	33,730,658,957.50	24,189,898,990.49
其他货币资金	1,392,413,813.18	3,033,375,464.54
合计	35,128,896,446.99	27,228,304,224.55
其中：存放在境外的款项总额	1,500,593,450.54	2,214,080,892.46

注：其他货币资金主要为不可随时支取的各类保证金存款等，其中银行承兑汇票保证金72,238,602.5元，保函及信用证等保证金570,725,608.43元，交易冻结款及其他749,449,602.25元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	---	51,249,222.71
商业承兑票据	---	994,925.57
合计	---	52,244,148.28

(2) 期末无已质押的应收票据情况

(3) 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,645,291.43	5.00%	21,645,291.43	100.00%	---
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	21,645,291.43	5.00%	21,645,291.43	100.00%	---
按组合计提坏账准备的应收账款	411,444,697.65	95.00%	45,885,498.42	11.15%	365,559,199.23

其中:					
组合 1: 账龄组合	386,181,446.82	89.17%	45,885,498.42	11.88%	340,295,948.40
组合 2: 关联方组合	25,263,250.83	5.83%			25,263,250.83
合计	433,089,989.08	100.00%	67,530,789.85	15.59%	365,559,199.23

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,645,291.43	5.20%	21,645,291.43	100.00%	---
其中:					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	21,645,291.43	5.20%	21,645,291.43	100.00%	---
按组合计提坏账准备的应收账款	394,411,791.06	94.80%	47,924,789.86	12.15%	346,487,001.20
其中:					
组合 1: 账龄组合	362,547,650.72	87.14%	47,924,789.86	13.22%	314,622,860.86
组合 2: 关联方组合	31,864,140.34	7.66%	---	---	31,864,140.34
合计	416,057,082.49	100.00%	69,570,081.29	16.72%	346,487,001.20

①期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市九和天下餐饮管理有限公司	9,274,261.20	9,274,261.20	100.00%	收回的可能性小
李琳	3,850,452.65	3,850,452.65	100.00%	收回的可能性小
段文茂	2,657,918.00	2,657,918.00	100.00%	收回的可能性小
深圳西湖印象餐饮管理有限公司	1,937,977.89	1,937,977.89	100.00%	收回的可能性小
其他	3,924,681.69	3,924,681.69	100.00%	收回的可能性小
合计	21,645,291.43	21,645,291.43	---	---

②按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	304,429,864.35	2,685,983.14	0.88%
1 至 2 年	18,357,417.84	2,469,072.70	13.45%
2 至 3 年	7,526,668.45	1,984,782.47	26.37%
3 至 4 年	5,630,468.48	2,643,504.95	46.95%

4 至 5 年	26,500,733.74	13,099,312.69	49.43%
5 年以上	23,736,293.95	23,002,842.47	96.91%
合计	386,181,446.82	45,885,498.42	---

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

上半年转回坏账2,039,291.44元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为54,773,441.73元，占应收账款期末余额合计数的比例为12.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为38,660,435.63元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,140,753,204.80	93.47%	10,453,826,310.32	97.97%
1 至 2 年	579,942,252.79	5.35%	86,377,038.78	0.81%
2 至 3 年	13,372,840.04	0.12%	14,314,355.91	0.13%
3 年以上	115,505,582.21	1.06%	115,553,145.96	1.09%
合计	10,849,573,879.84	---	10,670,070,850.97	---

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为9,208,200,000.00元，占预付账款期末余额合计数的比例为84.87%。

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	607,961,551.19	494,361,336.84
应收股利	103,932,839.87	25,000,000.00
其他应收款	34,350,775,048.06	30,778,806,176.84
合计	35,062,669,439.12	31,298,167,513.68

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
委托贷款及其他	607,961,551.19	494,361,336.84
合计	607,961,551.19	494,361,336.84

(2) 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都文旅	---	25,000,000.00
天立教育国际控股有限公司	2,867,691.60	---
禹洲地产股份有限公司	86,433,403.07	---
易居（中国）企业控股有限公司	14,631,745.20	---
合计	103,932,839.87	25,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
组合 1：账龄组合	1,243,069,606.50	3.61	37,343,764.86	3.00	1,205,725,841.65
组合 2：关联方组合	20,777,719,648.98	60.39	---	---	20,777,719,648.98
组合 3：款项性质组合	12,367,329,557.44	35.95	---	---	12,367,329,557.44
组合小计	34,388,118,812.92	99.95	37,343,764.86	0.11	34,350,775,048.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,577,033.99	0.05	17,577,033.99	100.00	---
合 计	34,405,695,846.91	100.00	54,920,798.85	0.16	34,350,775,048.06

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
组合 1: 账龄组合	696,353,461.35	2.26	37,346,091.18	5.36	659,007,370.17
组合 2: 关联方组合	18,049,331,013.98	58.54	---	---	18,049,331,013.98
组合 3: 款项性质组合	12,070,467,792.69	39.15	---	---	12,070,467,792.69
组合小计	30,816,152,268.02	99.94	37,346,091.18	0.12	30,778,806,176.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,577,033.99	0.06	17,577,033.99	100.00	---
合 计	30,833,729,302.01	100.00	54,923,125.17	0.18	30,778,806,176.84

2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	37,346,091.18	17,577,033.99	54,923,125.17
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	---	---	---	---
--转入第三阶段	---	---	---	---
--转回第二阶段	---	---	---	---
--转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	---	---	---	---
本期转回	---	2,326.32	---	2,326.32
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
2019 年 6 月 30 日余额	---	37,343,764.86	17,577,033.99	54,920,798.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

组合 1: 账龄组合	37,346,091.18	---	2,326.32	37,343,764.86
合计	37,346,091.18	---	2,326.32	37,343,764.86

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 13,939,668,470.74 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 40.52%，全部属于关联方组合或款项性质组合，故未计提坏账准备。

6、存货

(1) 存货明细情况

项目	期末数			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
房地产开发项目：				
开发成本	166,817,256,658.21	4,675,294,949.45	14,435,000.00	166,802,821,658.21
开发产品	12,588,546,254.47	686,806,799.31	18,263,792.78	12,570,282,461.69
小计	179,405,802,912.68	5,362,101,748.76	32,698,792.78	179,373,104,119.90
非房地产开发项目：				
原材料	68,952,353.16	---	---	68,952,353.17
低值易耗品	11,025,551.44	---	2,080.80	11,023,470.64
库存商品	57,611,200.95	---	---	57,611,200.95
生产成本	4,593,906.81	---	---	4,593,906.80
小计	142,183,012.36	---	2,080.80	142,180,931.56
合计	179,547,985,925.04	5,362,101,748.76	32,700,873.58	179,515,285,051.46

项目	期初数			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
房地产开发项目：				
开发成本	146,696,479,774.03	4,630,841,917.77	14,435,000.00	146,682,044,774.03
开发产品	13,415,531,387.63	683,452,236.02	18,263,792.78	13,397,267,594.85
小计	160,112,011,161.66	5,314,294,153.79	32,698,792.78	160,079,312,368.88
非房地产开发项目：				

原材料	49,672,166.96	---	---	49,672,166.96
低值易耗品	12,124,078.21	---	50,400.56	12,073,677.65
库存商品	79,100,490.03	---	---	79,100,490.03
生产成本	4,733,807.63	---	---	4,733,807.63
小计	145,630,542.83	---	50,400.56	145,580,142.27
合计	160,257,641,704.49	5,314,294,153.79	32,749,193.34	160,224,892,511.15

(1) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计下批竣工 时间	预计总投资 (亿元)	期末数	期初数
华侨城房地产项目	2014 年	2019 年	80.05	5,538,119,990.76	6,650,141,698.93
上海天祥华侨城项目	2017 年	2023 年	28.38	689,217,004.83	767,532,304.22
曲江华侨城项目	2011 年	2019 年	51.53	910,846,412.44	1,086,406,130.53
天津华侨城项目	2017 年	2019 年	77.51	1,670,050,040.31	1,606,135,011.04
上海置地项目	2010 年	2020 年	141.16	3,895,015,137.34	3,198,572,511.65
成都华侨城项目	2007 年	2020 年	72.59	427,356,127.83	288,517,698.23
武汉华侨城项目	2015 年	2019 年	161.44	1,587,158,149.94	1,543,339,548.60
深圳万霖项目	2018 年	2021 年	30.62	1,837,957,419.88	1,814,241,593.75
云南华侨城项目	2009 年		6.10	516,466,408.61	516,466,408.61
宁波华侨城项目	2016 年	2019 年	140.00	3,194,845,723.89	2,587,399,194.83
顺德华侨城项目	2013 年	2019 年	120.00	2,406,068,099.14	2,114,347,741.32
重庆华侨城项目	2016 年	2019 年	104.16	9,678,546,760.89	8,338,684,619.65
招商华侨城项目	2016 年	2019 年	71.02	2,183,142,279.15	1,999,131,883.28
华侨城城市更新项目	2017 年	2020 年	6.98	3,456,998,241.53	2,947,711,213.78
南京置地项目	2017 年	2019 年	214.40	10,277,589,380.64	10,029,841,822.21
上海华合项目	2018 年	2020 年	45.24	3,710,587,854.82	3,607,427,002.03
南京华侨城项目	2016 年	2019 年	135.00	3,672,243,667.01	3,263,984,621.58
陕西华侨城项目	2018 年	2023 年	43.54	1,317,703,872.30	1,316,985,825.07
佛山华侨城项目	2017 年	2020 年	31.00	2,359,380,779.52	2,223,108,598.37
信和置业项目	2017 年	2020 年	196.94	9,547,775,717.62	9,008,497,334.05
南昌华侨城项目	2018 年	2019 年	149.69	6,924,928,802.50	6,833,479,702.25

深圳华侨城置业	2017 年	2019 年	90.96	7,360,659,960.43	7,061,705,779.85
滨海投资项目	2017 年	2020 年	56.44	3,640,320,124.87	3,304,975,416.60
尚都新城项目	2017 年	2019 年	8.60	406,537,373.25	403,056,671.02
天津华锦万吉项目	2017 年	2019 年	76.67	5,711,080,110.34	5,453,301,689.47
四川圣铭项目	2017 年	2021 年	17.66	886,755,217.91	809,461,938.37
华侨城三江置业项目	2018 年	2021 年	87.02	1,550,818,778.66	1,357,364,591.58
招华会展实业项目	2017 年	2022 年	217.19	11,793,465,445.81	11,489,203,212.15
成都华侨城盈创项目	2017 年	2020 年	44.98	432,421,552.43	417,823,494.29
南京龙西	2017 年	2019 年	11.10	211,418,792.84	211,418,792.84
武汉都市发展项目	2017 年	2022 年	99.90	3,086,259,538.31	3,059,562,202.13
郑州华侨城项目	2018 年	2020 年	138.09	---	1,326,639,497.99
洛带华侨城项目	2010 年	2022 年	41.98	2,851,178,383.71	2,807,399,153.79
武汉当代华侨城项目	2018 年	2021 年	56.83	3,041,263,139.82	2,837,501,793.04
济南天桥项目	2019 年	2021 年	18.08	449,458,272.72	419,786,600.02
襄阳文旅项目	2019 年	2020 年	100.25	1,938,626,933.48	1,884,324,160.22
惠州帝豪	2018 年	2021 年	20.38	589,794,573.88	584,332,884.54
惠州利华	2019 年	2022 年	78.94	3,375,533,759.08	3,367,482,000.00
新玺发展项目	2018 年	2022 年	208.09	9,801,098,100.01	9,090,950,914.41
江门华侨城项目				2,801,886.73	924,528.28
常熟华鼎置地	2019 年	2020 年	6.50	275,662,999.87	264,611,290.32
肇庆华侨城	2019 年	2020 年	27.00	995,942,166.38	481,994,682.27
丽江济海	2019 年	2021 年		282,188,120.00	282,188,120.00
滨海奉化项目	2019 年	2023 年	98.65	382,363,928.47	371,986,442.28
扬州实业项目	2019 年	2024 年	111.97	1,943,741,421.45	1,213,861,254.16
温州华侨城项目	2018 年	2021 年	44.86	2,305,330,362.15	2,210,315,424.97
沔东华侨城项目	2019 年		190.00	3,320,382,505.19	621,737,463.60
济南华侨城实业项目	2019 年	2021 年	134.37	2,599,543,102.61	1,657,838,161.64
天津嘉运置业项目	2019 年	2021 年	19.91	1,092,656,474.28	1,058,667,577.83
天津华侨城泽丰项目	2019 年	2021 年	16.31	561,694,939.39	543,700,209.30
杭州华侨城项目				20,540,224.22	2,679,245.23
杭州兰侨项目	2018 年	2021 年	80.38	6,323,508,959.17	5,941,290,519.67
杭州龙颐项目	2018 年	2020 年	23.00	1,651,980,468.13	1,509,023,733.51
涿州文旅项目	2019 年	2021 年	56.00	482,566.04	482,566.04

无锡华侨城项目	2019 年	2020 年	52.12	3,104,155,387.68	2,906,935,298.64
潮州华侨城纯水岸项目	2019 年	2021 年	42.31	854,615,132.82	---
中山华侨城			60.00	454,734.50	---
茂名华侨城项目	2019 年	2023 年	56.83	524,857,988.90	---
深汕华侨城项目	2019 年	2022 年	29.55	706,436,903.59	---
山西太原项目	2019 年	2022 年	170.84	6,370,195,880.94	---
山东淄博项目	2020 年	2022 年	12.84	4,088,206.20	---
巢湖环巢文旅项目	2019 年	2020 年	36.31	564,944,371.00	---
合计				166,817,256,658.21	146,696,479,774.03

注：本年度不再纳入合并范围的郑州华侨城项目开发成本相应转出。

（2）开发产品明细情况

项目名称	竣工时间	期初数	本年增加	本年减少	期末数
东部华侨城项目	2012 年	25,376,475.40	---	---	25,376,475.40
云南华侨城项目	2014 年	13,092,865.98	---	---	13,092,865.98
武汉华侨城项目	2018 年	798,979,507.97	---	45,000,959.00	753,978,548.97
华侨城房地产项目	2018 年	1,809,820,157.46	1,791,793,719.53	1,366,165,427.50	2,235,448,449.49
上海天祥华侨城项目	2017 年	1,048,768,810.28	19,712,942.60	120,169,540.50	948,312,212.38
西安华侨城项目	2014 年	82,994,813.73	3,159,253.75	---	86,154,067.48
天津华侨城项目	2018 年	88,128,853.73	---	17,473,645.63	70,655,208.10
北京华侨城项目	2014 年	111,534,088.51	---	---	111,534,088.51
成都华侨城项目	2018 年	825,306,524.42	---	24,519,126.64	800,787,397.78
曲江华侨城项目	2017 年	128,547,337.38	4,169,867.07	32,615,230.52	100,101,973.93
招商华侨城项目	2018 年	1,631,638,410.94	75,836,742.84	235,377,179.33	1,472,097,974.45
上海置地项目	2018 年	1,461,140,706.02	48,539,252.25	---	1,509,679,958.27
顺德华侨城项目	2018 年	1,924,825,323.51	---	383,779,463.38	1,541,045,860.13
宁波华侨城项目	2018 年	235,785,262.79	---	107,471,179.81	128,314,082.98
华侨城城市更新项目	2018 年	266,137,324.85	820,863.08	33,164,856.53	233,793,331.40
重庆华侨城项目	2018 年	274,358,634.61	68,186,214.42	32,095,088.21	310,449,760.82
南京华侨城项目	2018 年	701,360,525.91	---	226,738,200.60	474,622,325.31
信和置业项目	2018 年	1,237,003,546.24	---	214,634,091.05	1,022,369,455.19
洛带华侨城项目	2018 年	750,732,217.90	---	---	750,732,217.90

合计		13,415,531,387.63	2,012,218,855.54	2,839,203,988.70	12,588,546,254.47
----	--	-------------------	------------------	------------------	-------------------

(4) 存货跌价准备

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	
房地产开发项目：						
开发成本	14,435,000.00	---	---	---	---	14,435,000.00
开发产品	18,263,792.78	---	---	---	---	18,263,792.78
小计	32,698,792.78	---	---	---	---	32,698,792.78
非房地产开发项目：						
低值易耗品	50,400.56	---	---	48,319.76	---	2,080.80
小计	50,400.56	---	---	48,319.76	---	2,080.80
合计	32,749,193.34	---	---	48,319.76	---	32,700,873.58

(5) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年存货跌价准备减少的原因
房地产开发项目：			
开发成本	可变现净值低于账面成本	---	---
开发产品	可变现净值低于账面成本	---	---
非房地产开发项目：			
原材料	可变现净值低于账面成本	---	---
低值易耗品	可变现净值低于账面成本	---	销售结转
库存商品	可变现净值低于账面成本	---	---

7、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁款	---	65,342,221.44
合计	---	65,342,221.44

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴及留抵税费	3,619,287,767.29	2,994,495,908.74
天津华侨城解除部分土地使用权	1,422,977,526.18	1,422,977,526.18
其他	---	20,000,000.00
合计	5,042,265,293.47	4,437,473,434.92

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	498,275,880.15	2,759,754.43	495,516,125.72	233,630,004.94	2,759,754.43	230,870,250.51	---
其中：未实现融资收益	-7,440,222.16	---	-7,440,222.16	-29,448,720.42	---	-29,448,720.42	---
项目保证金	724,195,740.00	---	724,195,740.00	724,195,740.00	---	724,195,740.00	---
项目投资款	160,000,000.00	---	160,000,000.00	160,000,000.00	---	160,000,000.00	---
合计	1,382,471,620.15	2,759,754.43	1,379,711,865.72	1,117,825,744.94	2,759,754.43	1,115,065,990.51	---

坏账准备减值情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	2,759,754.43	---	2,759,754.43
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
2019 年 6 月 30 日余额	---	2,759,754.43	---	2,759,754.43

10、长期股权投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
深圳世界之窗	275,613,316.58	---	---	45,684,640.78	---	---	---	---	---	321,297,957.36	---
锦绣中华	168,462,779.10	---	---	10,963,787.22	---	---	---	---	---	179,426,566.32	---
招商华侨城物业	3,091,132.37	---	---	---	---	---	---	---	---	3,091,132.37	---
保鑫泉盛	242,540,363.88	---	---	-395,494.98	---	---	---	---	---	242,144,868.90	---
中铁华兴	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
宁波文化旅游	22,086,430.45	---	---	-1,121,810.90	---	---	---	---	---	20,964,619.55	---
招华国际会展运营	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
华侨城城投低碳发展	32,781,614.33	36,000,000.00	---	---	---	---	---	---	---	68,781,614.33	---
山西华侨城	2,836,000.00	---	---	---	---	---	---	---	---	2,836,000.00	---
郑州华侨城文化旅游开发	8,060,000.00	---	---	---	---	---	---	---	---	8,060,000.00	---
自贡华侨城文化旅游开发	2,738,692.39	116,178,000.00	---	---	---	---	---	---	---	118,916,692.39	---
成都湖滨商业	44,789,839.32	---	---	-169.27	---	---	---	---	---	44,789,670.05	---
小计	803,000,168.42	152,178,000.00	---	55,130,952.85	---	---	---	---	---	1,010,309,121.27	---
二、联营企业											
长沙世界之窗	95,524,461.16	---	---	3,992,307.46	---	---	---	---	---	99,516,768.62	---
星美机电	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	426,284.88

兴侨科技	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	765,000.00
北京广盈	126,294,232.79	---	---	423.21	---	---	---	---	---	126,294,656.00	---
成都文旅	248,134,711.98	---	---	16,413,339.86	---	---	---	---	---	264,548,051.84	---
侨城汇	1,634,913.55	---	---	---	---	---	---	---	-1,634,913.55	---	---
渤海证券	2,398,777,221.50	---	---	57,381,858.45	---	---	---	---	---	2,456,159,079.95	---
首茂城置业	699,865,623.42	---	---	-2,915,967.77	---	---	---	---	---	696,949,655.65	---
成都体产	805,953,738.21	---	---	-2,525,520.49	---	---	---	---	---	803,428,217.72	---
上海华筵	865,079,002.61	---	---	---	---	---	---	---	---	865,079,002.61	---
招华会展置地	50,295,453.07	---	---	205,896.89	---	---	---	---	---	50,501,349.96	---
招华国际会展发展	614,042,199.28	125,000,000.00	---	-4,748,816.20	---	---	---	---	---	734,293,383.08	---
民生教育集团	417,337,861.01	---	---	13,750,000.00	---	---	---	---	---	431,087,861.01	---
资汇控股	421,883,111.28	---	---	5,929,556.32	---	---	---	---	---	427,812,667.60	---
ChinaUrbanizationInvestment Ltd	3,969,518.92	---	---	---	---	---	---	---	---	3,969,518.92	---
华侨城大湾区投资	137,936.19	---	---	---	---	---	---	---	---	137,936.19	---
深圳荷坳	103,910,175.93	---	---	---	---	---	---	---	---	103,910,175.93	---
湖北交投襄阳文旅发展	14,700,000.00	---	---	-931,012.34	---	---	---	---	---	13,768,987.66	---
重庆华辉盛锦房地产开发有限公司	---	8,350,000.00	---	-5,860,299.01	---	---	---	---	-2,489,700.99	---	---
重庆旭宇华锦房地产开发有限公司	2,781,681.43	4,995,000.00	---	-1,584,520.14	---	---	---	---	---	6,192,161.29	---
宁波弘福房地产咨询有限公司	399,341,314.62	---	---	-5,745,206.00	---	---	---	---	---	393,596,108.62	---

成都佳利	103,522,848.00	---	---	---	---	---	---	---	---	103,522,848.00	---
天立教育 国际控股 有限公司	145,254,646.81	---	---	6,748,000.00	---	---	-2,867,691.60	---	---	149,134,955.21	---
易居（中 国）企业 控股有限 公司	884,445,125.12	---	---	29,940,000.00	---	---	-14,631,745.20	---	---	899,753,379.92	---
禹州地产 股份有限 公司	1,856,473,945.58	---	---	132,734,000.00	---	---	-86,433,403.07	---	---	1,902,774,542.51	---
国寿侨城 （深圳） 投资	---	1,502,460,000.00	---	---	---	---	---	---	---	1,502,460,000.00	---
郑州华侨 城	---	259,880,000.00	---	90,744.81	---	---	---	---	---	259,970,744.81	---
巫溪华侨 城巴渝民 宿	---	7,500,000.00	---	-355,327.54	---	---	---	---	---	7,144,672.46	---
宁波创东 华远置业	---	120,000,000.00	---	-1,670,373.62	---	---	---	---	---	118,329,626.38	---
杭州保泓 房地产	---	1,000,000,000.00	---	-2,102,863.37	---	---	---	---	---	997,897,136.63	---
中山禹鸿 房地产	---	106,263,447.00	---	---	---	---	---	---	---	106,263,447.00	---
深圳爱义 南海房地 产	---	1.00	---	---	---	---	---	---	---	1.00	---
钻石毛坯 交易中心	---	14,820,136.73	---	---	---	---	---	---	---	14,820,136.73	---
太原侨隆 置业	---	250,000,000.00	---	---	---	---	---	---	---	250,000,000.00	---
太原侨诺 置业	---	400,000,000.00	---	---	---	---	---	---	---	400,000,000.00	---
太原侨硕 置业	---	450,000,000.00	---	---	---	---	---	---	---	450,000,000.00	---
小计	10,259,359,722.46	4,249,268,584.73	---	238,746,220.51	---	---	-103,932,839.87	---	-4,124,614.54	14,639,317,073.30	1,191,284.88
合计	11,062,359,890.88	4,401,446,584.73	---	293,877,173.36	---	---	-103,932,839.87	---	-4,124,614.54	15,649,626,194.57	1,191,284.88

11、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
同程艺龙控股有限公司	1,446,365,068.35	1,161,835,504.71
招商蛇口	1,328,389,829.80	1,102,754,236.70
江通动画	54,979,299.00	54,979,299.00
江通传媒	10,000,000.00	10,000,000.00
体育中心	1,400,000.00	1,400,000.00
天津东丽湖	14,000,000.00	14,000,000.00
钻石毛坯交易中心	---	2,160,136.73
合计	2,855,134,197.15	2,347,129,177.14

(2) 分项披露本期非交易性权益工具投资

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
同程艺龙控股有限公司	---	---	---	---	根据新准则，或在投资确认之初，企业可以将非交易性权益工具投资指定为 FVOCI，一经作出，不得撤销（该情况一般适用于企业投资其他上市公司股票或者非上市公司股权）。本公司对于打算长期持有的股权投资，在投资之初，统一指定为 FVOCI。	---
招商蛇口	---	---	---	---		---
江通动画	---	---	---	---		---
江通传媒	---	---	---	---		---
体育中心	---	---	---	---		---
天津东丽湖	---	---	---	---		---
钻石毛坯交易中心	---	---	---	---		---

12、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	275,689,223.52	275,689,223.52
其中：权益工具投资	275,689,223.52	275,689,223.52
合计	275,689,223.52	275,689,223.52

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,641,911,638.26	8,641,911,638.26
2.本期增加金额	42,262,165.44	42,262,165.44
(1) 外购	---	---
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	42,262,165.44	42,262,165.44
(3) 企业合并增加	---	---
3.本期减少金额	102,525,580.51	102,525,580.51
(1) 处置	---	---
(2) 其他转出	102,525,580.51	102,525,580.51
4.期末余额	8,581,648,223.19	8,581,648,223.19
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	1,937,470,257.47	1,937,470,257.47
2.本期增加金额	113,349,274.80	113,349,274.80
(1) 计提或摊销	113,349,274.80	113,349,274.80
3.本期减少金额	---	---
(1) 处置	---	---
(2) 其他转出	---	---
4.期末余额	2,050,819,532.27	2,050,819,532.27
三、减值准备		
1.期初余额	---	---
2.本期增加金额	---	---
(1) 计提	---	---
3、本期减少金额	---	---
(1) 处置	---	---
(2) 其他转出	---	---
4.期末余额	---	---
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,530,828,690.92	6,530,828,690.92
2.期初账面价值	6,704,441,380.79	6,704,441,380.79

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

截止2019年6月30日，尚未办妥产权证书的房屋建筑账面价值为206,084.89万元。

(3) 期末用于债务担保的账面价值为 1788.06 万元。详见附注七 55、所有权或使用权受限制的资产。

14、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,332,771,027.57	14,553,004,596.39
固定资产清理	---	206,880.52
合计	14,332,771,027.57	14,553,211,476.91

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	15,692,258,704.11	7,739,731,637.70	294,079,618.62	1,680,836,110.85	1,360,214,095.41	26,767,120,166.69
2.本期增加金额	184,093,688.06	153,100,219.42	44,931,264.81	39,742,556.56	23,561,618.68	445,429,347.53
(1) 购置	9,586,751.21	13,596,397.82	44,931,264.81	38,869,348.67	7,936,999.76	114,920,762.27
(2) 在建工程转入	174,506,936.85	139,503,821.60	---	873,207.89	15,624,618.92	330,508,585.26
3.本期减少金额	32,676,921.05	24,891,003.17	4,048,332.34	48,165,864.08	8,628,544.74	118,410,665.38
(1) 处置或报废	32,676,921.05	24,891,003.17	4,048,332.34	48,165,864.08	8,628,544.74	118,410,665.38
4.期末余额	15,843,675,471.12	7,867,940,853.95	334,962,551.09	1,672,412,803.33	1,375,147,169.35	27,094,138,848.84
二、累计折旧						
1.期初余额	5,069,111,951.68	4,462,875,261.84	223,189,144.86	1,080,872,920.04	676,052,563.34	11,512,101,841.76
2.本期增加金额	253,063,973.22	264,272,485.50	32,344,406.95	43,137,476.02	75,305,567.00	668,123,908.69
(1) 计提	253,063,973.22	264,272,485.50	32,344,406.95	43,137,476.02	75,305,567.00	668,123,908.69
3.本期减少金额	37,511,578.63	31,047,952.07	4,052,154.76	43,980,262.55	4,279,709.71	120,871,657.72
(1) 处置或报废	37,511,578.63	31,047,952.07	4,052,154.76	43,980,262.55	4,279,709.71	120,871,657.72
4.期末余额	5,284,664,346.27	4,696,099,795.27	251,481,397.05	1,080,030,133.51	747,078,420.63	12,059,354,092.73

三、减值准备						
1.期初余额	655,277,503.32	40,178,316.39	452,494.50	5,627,496.25	477,918.08	702,013,728.54
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	655,277,503.32	40,178,316.39	452,494.50	5,627,496.25	477,918.08	702,013,728.54
四、账面价值						
1.期末账面 价值	9,903,733,621.53	3,131,662,742.29	83,028,659.54	586,755,173.57	627,590,830.64	14,332,771,027.57
2.期初账面 价值	9,967,869,249.11	3,236,678,059.47	70,437,979.26	594,335,694.56	683,683,613.99	14,553,004,596.39

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

截止2019年6月30日，尚未办妥产权证书的房屋建筑账面价值为480,241.51万元。

(3) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
上海华侨城资产	---	32,683.25
国酒管资产	---	3,266.94
华侨城房地产资产	---	170,930.33
合计	---	206,880.52

15、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,023,536,911.09	3,139,928,146.96
合计	4,023,536,911.09	3,139,928,146.96

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值

		准备			准备	
公园景区、商业地产等项目	3,985,041,069.95	---	3,985,041,069.95	3,102,949,976.51	---	3,102,949,976.51
其他	38,495,841.14	---	38,495,841.14	36,978,170.45	---	36,978,170.45
合计	4,023,536,911.09	---	4,023,536,911.09	3,139,928,146.96	---	3,139,928,146.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万元）	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
上海华侨城项目	342,200.00	28,861,582.36	58,088,434.52	---	39,305,495.05	47,644,521.83
云南华侨城项目	270,000.00	325,038,934.98	---	---	---	325,038,934.98
东部华侨城项目	242,005.29	34,122,476.00	2,418,879.98	---	---	36,541,355.98
天津华侨城项目	166,000.00	19,711,418.64	6,678,515.11	---	---	26,389,933.75
武汉华侨城项目	263,468.00	941,514,697.14	72,768,674.63	11,989,571.12	1,981,480.16	1,000,312,320.49
成都华侨城项目	184,363.00	4,056,664.54	133,165,223.65	---	---	137,221,888.19
北京华侨城项目	2,624.00	207,065,852.69	50,026,724.70	251,443,834.86	---	5,648,742.53
顺德华侨城项目	20,000.00	103,442,606.73	142,325,856.64	---	---	245,768,463.37
重庆华侨城项目	290,000.00	76,971,946.32	28,009,108.53	---	---	104,981,054.85
深圳欢乐谷项目	9,269.00	193,371,347.48	43,280,541.90	---	---	236,651,889.38
南京华侨城项目	376.93	581,726,422.26	324,987,938.96	---	---	906,714,361.22
秦皇岛华侨城项目	8,500.00	24,650,765.38	2,336,468.93	---	---	26,987,234.31
南昌华侨城项目	390,000.00	181,663,798.42	172,587,553.89	7,809,394.59	---	346,441,957.72
滨海投资项目	450,400.00	296,833,684.73	215,362,726.82	---	---	512,196,411.55
成都地润置	13,000.00	70,360,919.11	10,513,961.70	59,265,784.69	---	21,609,096.12

业项目						
洛带华侨城项目	69,000.00	13,556,859.73	44,854,163.32	---	53,518,119.37	4,892,903.68
其他		36,978,170.45	1,517,670.69	---	---	38,495,841.14
合计	2,721,206.22	3,139,928,146.96	1,308,922,443.97	330,508,585.26	94,805,094.58	4,023,536,911.09

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,723,918,085.09	77,312,943.15	7,870,980.67	8,809,102,008.91
2.本期增加金额	1,915,048.87	3,608,253.10	142,750.14	5,666,052.11
(1) 购置	1,915,048.87	3,608,253.10	142,750.14	5,666,052.11
3.本期减少金额	7,265,433.25	---	32,453.16	7,297,886.41
(1) 处置	7,265,433.25	---	32,453.16	7,297,886.41
4.期末余额	8,718,567,700.71	80,921,196.25	7,981,277.65	8,807,470,174.61
二、累计摊销				
1.期初余额	1,188,770,019.30	36,168,042.84	1,316,195.99	1,226,254,258.13
2.本期增加金额	91,683,148.75	5,073,592.97	223,399.75	96,980,141.47
(1) 计提	91,683,148.75	5,073,592.97	223,399.75	96,980,141.47
3.本期减少金额	---	---	---	---
(1) 处置	---	---	---	---
4.期末余额	1,280,453,168.05	41,241,635.81	1,539,595.74	1,323,234,399.60
三、减值准备				
1.期初余额	---	---	---	---
2.本期增加金额	---	---	---	---
(1) 计提	---	---	---	---
3.本期减少金额	---	---	---	---
(1) 处置	---	---	---	---
4.期末余额	---	---	---	---
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,438,114,532.66	39,679,560.44	6,441,681.91	7,484,235,775.01
2.期初账面价值	7,535,148,065.79	41,144,900.31	6,554,784.68	7,582,847,750.78

17、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
增持上海天祥华侨城股份	1,140,491,268.66	---	---	---	---	1,140,491,268.66
收购南戴河国际娱乐	6,326.91	---	---	---	---	6,326.91
收购侨城汇	---	4,324,328.71	---	---	---	4,324,328.71
合计	1,140,497,595.57	4,324,328.71	---	---	---	1,144,821,924.28

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
增持上海天祥华侨城股份	1,053,375,239.14	2,104,932.79	---	---	---	1,055,480,171.93
收购南戴河国际娱乐	6,326.91	---	---	---	---	6,326.91
合计	1,053,381,566.05	2,104,932.79	---	---	---	1,055,486,498.84

(3) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

2008 年 4 月，本公司之子公司华侨城房地产单方增持上海天祥华侨城之股权形成 1,140,491,268.66 元商誉，上述事项产生的商誉与被投资公司开发项目相关，随着项目开发的陆续完成，商誉中所包含的经济利益逐步实现，故随相关项目土地开发完成实现销售时，计提相应的减值准备。

18、长期待摊费用

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
绿化景观	252,167,477.12	1,169,360.79	4,976,765.23	---	248,360,072.68
演艺创作费	7,211,753.39	2,952,672.26	3,119,129.04	---	7,045,296.61
装修费	112,522,021.68	28,730,035.42	47,856,962.44	93,320.40	93,301,774.26
其他	307,918,044.06	100,113,198.92	31,359,208.10	894,583.64	375,777,451.24
合计	679,819,296.25	132,965,267.39	87,312,064.81	987,904.04	724,484,594.79

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

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
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	3,170,623,817.97	792,655,954.49	4,083,051,957.40	1,020,762,989.35
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	32,192,398,091.35	8,048,099,522.84	31,338,355,148.20	7,834,588,787.05
留抵以后年度抵扣应纳税所得额的所得税资产	2,695,947,905.76	673,986,976.44	404,629,261.92	101,157,315.48
合计	38,058,969,815.08	9,514,742,453.77	35,826,036,367.52	8,956,509,091.88

(2) 递延所得税负债明细

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
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债	124,655,386.00	31,163,846.50	107,277,455.20	26,819,363.80
其他	24,036,467.48	6,009,116.87	77,653,442.64	19,413,360.66
合计	148,691,853.48	37,172,963.37	184,930,897.84	46,232,724.46

20、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
东园物业经营权和侨城大厦经营权	4,166,320.17	4,574,110.17
支付股权款	---	120,000,000.00
长期资产购置预付款	---	6,614,338.30
委托贷款及其他	5,774,050,000.00	3,208,849,000.00
合计	5,778,216,320.17	3,340,037,448.47

21、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,861,153,533.33	7,720,508,333.33
委托借款	22,712,100,000.00	4,655,777,600.00
担保借款	2,442,334,800.00	754,670,000.00
合计	28,015,588,333.33	13,130,955,933.33

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

22、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	109,163,822.94	136,884,822.56
银行承兑汇票	4,472,792.93	2,645,170.78
合计	113,636,615.87	139,529,993.34

23、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,206,323,371.22	7,782,918,798.37
1—2 年	1,683,371,862.79	2,893,667,937.39
2—3 年	872,862,439.86	1,318,275,542.59
3 年以上	1,352,121,072.14	2,071,899,650.11
合计	11,114,678,746.01	14,066,761,928.46

注：应付账款期末数中账龄超过1年的大额应付账款主要系未结算的工程款。

24、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,651,217,388.48	33,682,046,109.77
1—2 年	18,315,987,933.56	8,398,356,095.20
2—3 年	257,532,132.97	147,706,138.22
3 年以上	50,955,485.12	56,102,803.76

合计	58,275,692,940.13	42,284,211,146.95
----	-------------------	-------------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

预收款项期末数中账龄超过 1 年的大额预收款项主要是尚未结算的预收房款等。

(3) 预收房款

项目名称	期末数	期初数
深圳纯水岸项目	3,102,212.82	5,279,763.00
上海新浦江新城项目	104,906,353.86	54,644,699.53
招商华侨城红山项目	2,175,011,402.40	2,116,284,857.00
武汉东湖天樾项目	13,678,174.00	2,936,839,022.82
西安天鹅堡项目	1,378,603,566.72	1,078,043,819.01
深圳香山里项目	5,421,908,798.79	5,702,283,464.12
西安 108 坊项目	48,595,444.00	---
云南华侨城项目	---	9,681,852.00
天津华侨城项目	436,479,353.00	295,971,550.00
深圳燕晗山苑项目	---	500,000.00
深圳香山美墅花园项目	18,537,506.00	130,428,669.00
顺德天鹅湖项目	1,861,567,459.00	1,272,000,451.74
顺德蓝岸公寓项目	397,462,951.00	244,709,702.00
华侨城城市更新项目	---	29,034,513.00
宁波欢乐海岸项目	4,669,161,795.00	3,455,792,086.00
重庆华侨城项目	1,174,804,340.28	341,186,059.66
重庆天澜美墅项目	461,474,315.19	1,032,917,357.81
重庆天际湾项目	2,316,411,248.00	2,048,981,152.00
深圳天鹅湖花园	3,298,822,997.63	6,925,715,083.00
南京置地海珀星晖花园项目	11,572,432,165.00	9,930,211,240.00
南京华侨城翡翠天域项目	880,022,685.97	229,276,089.88
杭州龙颐项目	2,164,091,407.00	1,461,562,753.00
天津华锦万吉项目	---	326,025,596.00
招华会展湾南岸广场项目	1,563,182,029.00	333,200,000.00
华侨城大厦	10,000,000,000.00	---
佛山云溪别院项目	2,960,000.00	---

武汉东湖原岸项目	4,919,087,099.00	---
泊里中心	420,572,157.60	---
宜宾华侨城纯水岸一期项目	332,995,492.00	---
其他项目	262,730,899.32	248,023,943.19
合计	55,898,601,852.58	40,208,593,723.76

25、合同负债

项目	期末余额	期初余额
上海置地	143,890,251.93	91,053,006.04
成都华侨城	195,765,944.21	59,993,220.46
南昌华侨城	4,394,862,639.97	2,274,385,205.70
信和置业	6,577,345.30	4,106,584.18
合计	4,741,096,181.41	2,429,538,016.38

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,214,850,521.61	1,249,698,622.45	1,440,974,970.18	1,023,574,173.88
二、离职后福利-设定提存计划	16,024,015.08	93,732,504.40	94,856,898.24	14,899,621.24
三、辞退福利	85,412.00	571,367.06	615,023.74	41,755.32
四、一年内到期的其他福利	243,407.41	---	243,407.41	---
合计	1,231,203,356.10	1,344,002,493.91	1,536,690,299.57	1,038,515,550.44

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,113,304,908.83	978,603,727.17	1,173,870,197.42	918,038,438.58
2、职工福利费	10,511,699.25	53,467,950.18	61,396,799.43	2,582,850.00
3、社会保险费	5,151,763.02	56,084,753.38	55,542,103.90	5,694,412.50
其中：医疗保险费	4,120,695.97	50,167,919.95	50,023,119.01	4,265,496.91
工伤保险费	316,669.18	2,693,270.13	1,761,422.46	1,248,516.85
生育保险费	714,397.87	3,223,563.30	3,757,562.43	180,398.74
4、住房公积金	5,788,905.52	70,546,360.14	71,369,267.20	4,965,998.46

5、工会经费和职工教育经费	74,576,262.17	26,391,868.95	22,968,064.35	78,000,066.77
6、短期带薪缺勤	0.00	3,871,358.96	3,848,840.49	22,518.47
7、其他短期薪酬	5,516,982.82	60,732,603.67	51,979,697.39	14,269,889.10
合计	1,214,850,521.61	1,249,698,622.45	1,440,974,970.18	1,023,574,173.88

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,633,417.55	84,245,017.39	87,861,026.48	9,017,408.46
2、失业保险费	541,053.87	2,255,746.69	2,215,329.35	581,471.21
3、企业年金缴费	2,849,543.66	7,231,740.32	4,780,542.41	5,300,741.57
合计	16,024,015.08	93,732,504.40	94,856,898.24	14,899,621.24

27、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,501,831.63	395,002,143.74
企业所得税	1,461,759,889.26	5,462,044,864.34
个人所得税	23,952,713.44	23,571,397.14
土地增值税	934,929,522.07	1,154,498,638.59
营业税	6,090,754.80	7,256,674.89
城市维护建设税	7,797,260.80	24,531,566.00
教育费附加	5,444,676.14	10,703,097.51
房产税	26,815,134.64	14,077,682.41
土地使用税	18,212,979.07	20,795,602.02
其他	33,999,084.36	73,845,510.63
合计	2,520,503,846.21	7,186,327,177.27

28、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,402,411,045.66	1,446,510,449.31
应付股利	29,909,532.92	29,909,532.92
其他应付款	58,043,848,281.66	54,447,413,878.97
合计	59,476,168,860.24	55,923,833,861.20

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	1,075,952,278.42	883,235,449.39
企业债券利息	326,458,767.24	563,274,999.92
合计	1,402,411,045.66	1,446,510,449.31

(2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
华侨城股份股东	26,003,750.00	26,003,750.00
深圳市盐田区投资控股有限公司	3,900,000.00	3,900,000.00
华侨城亚洲股东	5,782.92	5,782.92
合计	29,909,532.92	29,909,532.92

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,832,683,615.44	26,553,265,938.05
1—2 年	15,756,708,866.48	14,446,191,450.56
2—3 年	8,334,890,662.13	7,395,054,744.80
3 年以上	6,119,565,137.61	6,052,901,745.56
合计	58,043,848,281.66	54,447,413,878.97

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预提税金—土地增值税	11,185,554,251.78	未到清算期预提土地增值税

3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本公司根据国税发[2006]187 号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》基于清算口径计提了土地增值税，2019 年 6 月 30 日余额人民币 26,897,005,500.20 元。

29、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	774,200,000.00	6,775,080,668.06
一年内到期的应付债券	---	1,830,028,412.63
一年内到期的长期应付款	---	1,649,973.12

合计	774,200,000.00	8,606,759,053.81
----	----------------	------------------

30、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款①	2,520,987,983.46	1,936,000,000.00
保证借款	13,406,289,999.33	26,122,375,769.88
信用借款	37,214,421,926.24	20,756,339,247.64
委托借款	23,191,405,524.05	17,370,877,430.84
减：一年内到期的长期借款	774,200,000.00	6,775,080,668.06
合计	75,558,905,433.08	59,410,511,780.30

注：①南京置地以其持有的土地使用权《苏（2017）宁建不动产权第 0012319 号》与金融机构签订了抵押贷款合同，贷款额度为 115,000.00 万元，期限为 2018 年 11 月 22 日至 2021 年 11 月 22 日。截至 2019 年 06 月 30 日，借款余额为 76,000.00 万元，抵押物账面价值 225,743.82 万元。

杭州龙颐房地产以其持有的土地使用权抵押，与金融机构签订了固定资产借款合同，借款额度为 65,000.00 万元，期限为 2018 年 9 月 12 日至 2021 年 8 月 30 日。截至 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 40,000.00 万元，抵押物账面价值 121,959.95 万元。

成都市东盛房屋开发以其持有的房屋权证《龙房权证监证字第 0704048 号》、《龙房权证监证字第 0730386 号》、《龙房权证龙房权证监证字第 0703885 号、0703887 号》为四川齐盛艺库文化旅游发展提供抵押贷款担保，贷款额度 2,000.00 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 1,500.00 万元，抵押物账面价值 1,788.06 万元。

华侨城东部开发以其子公司深圳万霖持有的土地使用权抵押，与金融机构签订了固定资产借款合同，借款额度为 50,000.00 万元，期限为 2018 年 1 月 12 日至 2021 年 1 月 12 日。深圳万霖以其持有的土地使用权抵押，与金融机构签订了固定资产借款合同，借款额度为 24,000.00 万元，期限为 2017 年 9 月 25 日至 2020 年 9 月 22 日。截至 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 72,800.00 万元，抵押物账面价值为人民币 181,424.63 万元。

宁波华侨城以其持有土地使用权、在建工程或竣工房屋与金融机构签订了抵押贷款合同，贷款额度为 97,500.00 万元，期限为 2018 年 2 月 5 日至 2030 年 2 月 4 日。截至 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 48,000.00 万元，抵押物账面价值 101,499.46 万元。

上海华合以其持有的土地使用权《沪（2018）静字不动产权第 109845 号》与金融机构签订了抵押贷款合同，贷款额度为 10000.00 万元，期限 2019 年 4 月 1 日至 2024 年 4 月 1 日。截至 2019 年 6 月 30 日，借款余额 10,000.00 万元，抵押物账面价值 321,500 万元。

西咸文茂房地产以其持有的土地使用权《陕（2018）西咸新区不动产权第 0000414 号》与金融机构签订了抵押贷款合同，贷款额度为 47,000.00 万元，期限为 2019 年 5 月 24 日至 2022 年 5 月 23 日。截至 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 3,798.80 元，抵押物账面价值 73,561.19 万元。

31、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券	13,579,870,294.65	12,967,043,187.48
减：一年内到期部分年末余额	---	1,830,028,412.63
合计	13,579,870,294.65	11,137,014,774.85

(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）

债券名称	面值（万元）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
16 侨城 01	250,000.00	2016/4/14	3+2 年	2,491,519,230.77	2,496,118,000.21
16 侨城 02	100,000.00	2016/4/14	5+2 年	996,607,692.31	998,107,721.27
18 侨城 01	250,000.00	2018/1/18	3+2 年	2,491,519,230.77	2,493,196,684.62
18 侨城 02	100,000.00	2018/1/18	5+2 年	996,607,692.31	997,086,103.68
18 侨城 03	200,000.00	2018/2/5	3+2 年	1,993,215,384.62	1,994,340,100.76
18 侨城 04	300,000.00	2018/2/5	5+2 年	2,989,823,076.92	2,990,998,129.89
18 侨城 05	80,000.00	2018/3/12	3+2 年	797,286,153.85	797,782,602.03
18 侨城 06	20,000.00	2018/3/12	5+2 年	199,321,538.46	199,413,845.02
19 侨城 01	250,000.00	2019/3/19	3+2 年	2,496,000,000.00	
合计	1,550,000.00	---	---	15,451,900,000.01	12,967,043,187.48

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 侨城 01	---	37,250,000.00	876,334.62	1,887,494,160.10	609,500,174.73
16 侨城 02	---	17,000,000.00	287,919.87	---	998,395,641.14

18 侨城 01	---	69,875,000.00	879,051.07	---	2,494,075,735.69
18 侨城 02	---	28,500,000.00	250,922.17	---	997,337,025.85
18 侨城 03	---	55,400,000.00	700,664.53	---	1,995,040,765.29
18 侨城 04	---	86,100,000.00	733,072.51	---	2,991,731,202.40
18 侨城 05	---	21,400,000.00	281,947.16	---	798,064,549.19
18 侨城 06	---	5,500,000.00	52,484.44	---	199,466,329.46
19 侨城 01	2,496,000,000.00	76,271,232.88	258,870.90	---	2,496,258,870.90
合计	2,496,000,000.00	397,296,232.88	4,321,267.27	1,887,494,160.10	13,579,870,294.65

32、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	74,706,844.57	35,320,314.10
专项应付款	4,280,466.02	4,900,466.02
合计	78,987,310.59	40,220,780.12

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
肇庆悦华鼎盛文旅投资有限公司	63,987,182.99	31,258,700.00
融资租赁长期应付款	3,279,672.72	4,184,102.04
中保投华侨城（深圳）旅游文化城市更新股权投资基金合伙企业	5,826,510.00	---
其他	1,613,478.86	1,527,485.18
减：一年内到期部分（附注七、29）		1,649,973.12
合 计	74,706,844.57	35,320,314.10

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
文化产业发展专项资金	1,620,000.00	---	620,000.00	1,000,000.00	---
华侨城湿地环保专项资金	2,565,647.57	---	---	2,565,647.57	---
湿地生态修复提升项目财政资金	670,770.45	---	---	670,770.45	---
深圳市南山区文	44,048.00	---	---	44,048.00	---

化馆文化资助					
合计	4,900,466.02	---	620,000.00	4,280,466.02	---

33、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,371,702,947.25	---	47,421,966.06	1,324,280,981.19	---
合计	1,371,702,947.25	---	47,421,966.06	1,324,280,981.19	---

其中：涉及政府补助的项目

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
水上过山车项目	1,441,799.04	---	---	---	---	---	1,441,799.04	与资产相关
中国艺库创意文化产业项目	23,451,489.95	---	---	551,167.44	---	---	22,900,322.51	与收益相关
重庆欢乐谷项目产业扶持资金	1,346,309,658.26	---	---	46,870,798.62	---	---	1,299,438,859.64	与资产相关
碑林区 CBD 招商引资专项补助	500,000.00	---	---	---	---	---	500,000.00	与收益相关
合计	1,371,702,947.25	---	---	47,421,966.06	---	---	1,324,280,981.19	---

34、股本

	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	8,203,106,415.00	---	---	---	-600,000.00	-600,000.00	8,202,506,415.00

注：股本减少 600,000.00 元系回购的限制性股票。

35、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,281,099,946.16	---	2,140,000.00	5,278,959,946.16

其中：投资者投入的资本	5,281,099,946.16	---	2,140,000.00	5,278,959,946.16
其他资本公积	215,289,682.82	16,987,576.58	---	232,277,259.40
其中：以权益结算的股份支付权益工具公允价值	400,973,099.44	14,635,076.58	---	415,608,176.02
合计	5,496,389,628.98	16,987,576.58	2,140,000.00	5,511,237,205.56

注：本期资本溢价减少 2,140,000.00 元系本公司回购股份所致；其他资本公积增加 14,635,076.58 元系本公司股份支付确认的资本公积，增加 2,352,500.00 元系本公司之子公司华侨城新玺发展的少数股东深圳市新玺投资有限公司多承担的借款利息。

36、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-524,015,486.29	510,165,156.74	---	---	---	427,480,865.55	82,684,291.19	-96,534,620.74
其他权益工具投资公允价值变动	-524,015,486.29	510,165,156.74	---	---	---	427,480,865.55	82,684,291.19	-96,534,620.74
二、将重分类进损益的其他综合收益	-655,097,298.95	-67,228,765.32	---	---	---	-67,228,765.32	---	-722,326,064.27
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-23,409,974.99	---	---	---	---	---	---	-23,409,974.99
外币财务报表折算差额	-631,687,323.96	-67,228,765.32	---	---	---	-67,228,765.32	---	-698,916,089.28
其他综合收益合计	-1,179,112,785.24	442,936,391.42	---	---	---	360,252,100.23	82,684,291.19	-818,860,685.01

37、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,926,381,255.33	---	---	3,926,381,255.33
任意盈余公积	11,568,568.32	---	---	11,568,568.32
合计	3,937,949,823.65	---	---	3,937,949,823.65

38、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	42,664,979,432.87	34,861,502,197.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-937,921.91	---
调整后期初未分配利润	42,664,041,510.96	34,861,502,197.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,809,665,596.27	2,013,783,469.86
应付普通股股利	2,442,469,502.73	88,008,308.74
期末未分配利润	43,031,237,604.50	36,787,277,358.57

39、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,620,394,986.03	6,103,966,768.12	14,661,194,243.90	6,350,446,725.25
其他业务	33,709,174.06	7,978,728.12	56,891,255.76	19,312,868.06
合计	17,654,104,160.09	6,111,945,496.24	14,718,085,499.66	6,369,759,593.31

40、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	62,818,837.04	41,857,849.53
教育费附加	27,790,182.22	30,028,094.31
房产税	71,544,576.05	58,033,743.27
土地使用税	49,757,632.52	39,067,009.87
印花税	34,945,214.82	24,041,168.32
车船使用税	70,761.00	191,685.78
营业税	2,511,979.95	16,570,494.51

文化事业建设费	1,128,018.40	1,196,455.35
土地增值税	4,749,428,135.34	2,880,289,895.09
其他	19,288,454.20	1,246,896.37
合计	5,019,283,791.54	3,092,523,292.40

41、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	124,386,888.61	101,503,497.02
折旧摊销费用	10,449,573.95	9,557,984.83
能源费用	15,205,228.94	14,961,326.32
市场拓展费用	229,653,304.27	190,801,157.29
租赁及物业管理费	7,351,593.32	21,807,809.75
销售佣金	80,097,023.47	87,304,093.17
其他费用	12,193,949.22	14,687,466.86
合计	479,337,561.78	440,623,335.24

42、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	515,801,371.60	434,853,121.24
折旧摊销费用	181,723,045.01	163,052,487.29
能源费用	30,045,781.44	29,685,321.33
行政税费	6,060,987.77	5,318,967.10
租赁及物业管理费	132,747,705.23	50,255,575.32
其他费用	204,614,306.55	111,733,819.91
合计	1,070,993,197.60	794,899,292.19

43、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,078,415,889.03	1,268,646,763.65
减：利息收入	737,255,646.85	279,663,225.57
汇兑损益	-10,112,095.54	-8,154,132.21
手续费	19,811,882.99	33,928,371.57
其他	1,397,919.15	608,976.53

合计	1,352,257,948.78	1,015,366,753.97
----	------------------	------------------

44、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业补贴收入	46,870,798.62	---
文化创意产业发展专项资金款	---	869,700.00
其他补贴收入	3,706,826.69	10,395.00
合计	50,577,625.31	880,095.00

45、投资收益

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	293,877,173.37	95,821,228.01
处置长期股权投资产生的投资收益	---	-9,376,151.07
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	---	39,406,779.64
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	---	12,108,135.00
其他	130,654,714.64	195,630,044.66
合计	424,531,888.01	333,590,036.24

46、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,326.30	---
应收票据及应收款项坏账损失	2,039,291.44	---
合计	2,041,617.74	---

47、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	---	244,886.97
二、存货跌价损失	48,319.76	69,873.74
十三、商誉减值损失	-2,104,932.79	-26,192,969.31
合计	-2,056,613.03	-25,878,208.60

48、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	9,047.24	1,332,803.09

49、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	4,886,682.36	4,652,617.84	4,886,682.36
罚款净收入	2,968,546.04	3,803,254.41	2,968,546.04
赔偿费收入	276,615.38	5,256,817.66	276,615.38
违约金收入	1,864,899.89	6,968,430.95	1,864,899.89
其他	1,727,441.23	2,109,373.13	1,727,441.23
合计	11,724,184.90	22,790,493.99	11,724,184.90

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业科技补贴收入	---	250,000.00	与收益相关
文化创意产业发展专项资金款	601,885.00	---	与收益相关
旅游度假区奖励金	1,059,733.61	3,781,100.00	与收益相关
企业补贴收入	3,225,063.75	621,517.84	与收益相关
合计	4,886,682.36	4,652,617.84	

50、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	7,667,138.11	1,185,539.64	7,667,138.11
对外捐赠	59,804.68	50,000.00	59,804.68
罚款支出	121,765.41	4,460,034.93	121,765.41
赔偿费支出	1,914,159.22	4,123,054.48	1,914,159.22
其他支出	2,486,461.96	5,096,064.80	2,486,461.96
合计	12,249,329.38	14,914,693.85	12,249,329.38

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,538,692,797.53	1,335,898,059.92
递延所得税费用	-359,745,892.38	-312,367,312.22
合计	1,178,946,905.15	1,023,530,747.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,094,864,584.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,023,716,146.23
子公司适用不同税率的影响	4,684,303.98
调整以前期间所得税的影响	16,853,542.42
非应税收入的影响	8,711,739.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,539,926.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,360,259.38
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	164,281,654.89
其他	-32,400,296.60
所得税费用	1,178,946,905.15

52、其他综合收益

详见附注七、36。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	252,275,854.92	226,371,487.05
押金、保证金	12,736,324,517.44	2,398,917,649.22
补贴收入	3,866,409.38	5,532,712.84
往来款项	4,867,957,987.17	2,093,000,000.00
其他	729,967,758.72	754,415,152.11
合计	18,590,392,527.63	5,478,237,001.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	13,883,858.45	107,641,498.11
押金、保证金、备用金	10,747,372,930.02	3,387,336,775.62
往来款项	9,101,356,002.60	2,980,191,830.59
其他付现费用	2,066,493,402.55	2,496,160,944.58
合计	21,929,106,193.62	8,971,331,048.90

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回股份对侨禧委贷	---	4,019,000,000.00
企业往来款	3,203,468,725.45	50,118,255.43
合计	3,203,468,725.45	4,069,118,255.43

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付北方信托增资保证金	---	20,000,000.00
企业往来款	1,130,052,136.51	386,850,997.39
项目合作款	1,444,390,637.04	---
合计	2,574,442,773.55	406,850,997.39

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业往来款	2,422,528,972.82	88,491,732.84
合计	2,422,528,972.82	88,491,732.84

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业往来款	2,137,955,715.22	69,230,368.25
偿还公司债	1,887,588,534.81	---
合计	4,025,544,250.03	69,230,368.25

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	2,915,917,679.79	2,299,183,010.72
加: 资产减值准备	14,995.29	25,878,208.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	781,473,183.49	1,308,930,898.39
无形资产摊销	96,980,141.47	98,476,566.71
长期待摊费用摊销	87,312,064.81	50,499,848.67
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)	-9,047.24	1,332,803.09
财务费用(收益以“—”号填列)	1,331,048,146.64	1,268,646,763.65
投资损失(收益以“—”号填列)	424,531,888.01	333,590,036.24
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-558,233,361.89	-261,969,274.83
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-9,059,761.09	-119,065,618.61
存货的减少(增加以“—”号填列)	-19,290,392,540.31	-19,571,607,863.84
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,764,501,925.44	-2,929,408,657.10
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,441,199,466.01	8,265,763,162.25
经营活动产生的现金流量净额	-8,543,719,070.46	-9,229,750,116.06
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	33,736,482,633.81	41,619,722,469.84
减: 现金的期初余额	24,194,928,760.01	27,508,532,032.04
现金及现金等价物净增加额	9,541,553,873.80	14,111,190,437.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,013,510.00
其中: 侨城汇	7,013,510.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,365,340.66
其中: 侨城汇	6,365,340.66
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	19,212,350.95
取得子公司支付的现金净额	19,860,520.29

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	---
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	---
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	931,205,268.15
处置子公司收到的现金净额	931,205,268.15

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	33,736,482,633.81	24,194,928,760.01
其中：库存现金	5,823,676.31	5,029,769.52
可随时用于支付的银行存款	33,730,658,957.50	24,189,898,990.49
三、期末现金及现金等价物余额	33,736,482,633.81	24,194,928,760.01

55、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值（万元）	受限原因
货币资金	138,543.53	为不可随时支取的各类保证金存款。
存货	1,025,689.05	已完工待售单位、土地使用权证、房产证用于抵押取得贷款
投资性房地产	1,788.06	用于抵押取得贷款
合计	1,166,020.64	--

56、外币货币性项目

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			1,464,822,041.59
其中：美元	212,918,957.02	6.8747	1,463,753,953.83
欧元	136,636.53	7.8170	1,068,087.76
港元	45,064,269.86	0.87966	39,641,235.63
短期借款			2,920,471,200.00
其中：港币	3,320,000,000.00	0.87966	2,920,471,200.00
长期借款			11,788,825,873.90
其中：港币	13,401,570,918.19	0.87966	11,788,825,873.90

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

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
西咸文茂房地产	2019 年 04 月 01 日	5,075,000.00	50.00%	现金购买	2019 年 04 月 01 日	实施控制	---	-3,015,333.93
侨城汇	2019 年 03 月 31 日	7,013,510.00	51.00%	现金购买	2019 年 03 月 31 日	实施控制	5,192,334.83	566,135.41

(2) 合并成本及商誉

合并成本	西咸文茂房地产	侨城汇
--现金	5,075,000.00	7,013,510.00
合并成本合计	5,075,000.00	7,013,510.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,075,000.00	2,689,181.29
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	---	4,324,328.71

注：被合并净资产公允价值结合经资产评估事务所确定的估值结果确定。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	西咸文茂房地产		侨城汇	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	16,350,387.94	16,350,387.94	6,365,340.66	6,365,340.66
存货	662,437,781.48	662,437,781.48	---	---
其他资产	17,076,779.88	17,076,779.88	5,064,707.49	5,064,707.49
预收款项	---	---	2,137,570.63	2,137,570.63
其他负债	685,732,764.55	685,732,764.55	4,019,573.03	4,019,573.03
净资产	10,132,184.75	10,132,184.75	5,272,904.49	5,272,904.49
减：少数股东权益	5,057,184.75	---	2,583,723.20	---
取得的净资产	5,075,000.00	---	2,689,181.29	---

2、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处置投 资对应的合并报表 层面享有该子公司 净资产份额的差额
太原侨硕置业	---	50	债转股	2019-3-12	通过变更章程议案并 完成工商变更	---
太原侨隆置业	---	50	债转股	2019-3-12	通过变更章程议案并 完成工商变更	---
太原侨诺置业	---	50	债转股	2019-3-12	通过变更章程议案并 完成工商变更	---

(续)

子公司名称	丧失控制权 之日剩余股 权的比例 (%)	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
太原侨硕置业	50	---	---	---	评估确定	---
太原侨隆置业	50	---	---	---	评估确定	---
太原侨诺置业	50	---	---	---	评估确定	---

3、其他原因的合并范围变动

(1) 合并范围增加

序号	公司名称	新纳入合并 范围的原因	持股比例(%)	期末净资产	本年净利润
1	深圳华侨城西部置业有限公司	新设立	100	11,038,542.38	-3,961,457.62
2	深圳华侨城瑞湾发展有限公司	新设立	100	13,656,788.46	-736,300.00
3	广州华侨城文旅小镇投资有限公司	新设立	51	136,829,959.15	-3,070,040.85
4	广州华侨城小镇运营管理有限公司	新设立	51	---	---
5	广东深汕华侨城投资有限公司	新设立	100	712,694,566.68	-1,305,433.32

6	重庆悦岚房地产开发有限公司	新设立	100	28,101.91	-873,298.09
7	深圳华侨城低碳城城市发展有限公司	新设立	51	120,079,294.23	79,294.23
8	扬州华侨城物业服务有限公司	新设立	51	---	---
9	淄博来仪置业有限公司	新设立	70	283,964,188.92	405.73
10	淄博于飞置业有限公司	新设立	70	979,986.23	424.01
11	淄博和鸣置业有限公司	新设立	70	4,323,884.61	1,760.15
12	东莞华侨城文化旅游发展有限公司	新设立	26.01	---	---
13	潮州华侨城投资发展有限公司	新设立	51	665,819.58	-4,334,180.42
14	东莞华侨城城市发展有限公司	新设立	34.17	-1,940.00	-1,940.00
15	西安思睿置地有限公司	新设立	33.15	-61,209,117.35	-61,209,117.35
16	西安康兴置业有限公司	新设立	33.15	---	---
17	广东顺德欢乐海岸商业运营管理有限公司	新设立	100	---	---
18	深圳华侨城港华投资控股有限公司	新设立	70.94	---	---
19	合肥华侨城环巢文旅置业发展有限公司	新设立	36.1794	-212,575.00	-212,575.00
20	合肥华侨城实业发展有限公司	新设立	36.1794	---	---

(2) 合并范围减少

郑州华侨城由武汉华侨城、平安信托有限责任公司、深圳智迪创业投资有限公司出资设立，分别持股34%、33%、33%。深圳智迪创业投资有限公司向武汉华侨城出具的一致行动人承诺函于2018年12月31日到期，鉴于深圳智迪创业投资有限公司自2019年1月1日起不再向武汉华侨城出具一致行动人承诺函，本公司不再将其纳入合并范围。

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	
华侨城旅行社	深圳	深圳	旅游业	100.00%	---	投资设立
北京华侨城	北京	北京	旅游业、房地产业	29.28%	33.97%	投资设立
东部华侨城	深圳	深圳	旅游业、房地产业	50.00%	50.00%	投资设立

上海华侨城	上海	上海	旅游业、房地产业	68.45%	31.55%	投资设立
云南华侨城	云南	云南	旅游业、房地产业	50.00%	20.00%	投资设立
武汉华侨城	武汉	武汉	旅游业、房地产业	66.06%	33.94%	投资设立
青岛华侨城	青岛	青岛	旅游业、房地产业	60.00%	40.00%	投资设立
宁波华侨城	宁波	宁波	旅游业、房地产业	100.00%	---	投资设立
景区管理公司	深圳	深圳	景区管理	100.00%	---	投资设立
华侨城房地产	深圳	深圳	房地产业	100.00%	---	同一控制下企业合并
香港华侨城	香港	香港	制造业	100.00%	---	同一控制下企业合并
华侨城投资	深圳	深圳	投资业	100.00%	---	同一控制下企业合并
华侨城售电	深圳	深圳	电力制造业	71.83%	28.17%	同一控制下企业合并
水电公司	深圳	深圳	水电服务业	100.00%	---	同一控制下企业合并
华侨城大酒店	深圳	深圳	服务业	93.24%	6.76%	同一控制下企业合并
海景酒店	深圳	深圳	服务业	79.71%	20.29%	同一控制下企业合并
滨海投资	深圳	深圳	服务业	85.00%	15.00%	同一控制下企业合并
酒店管理公司	深圳	深圳	服务业	100.00%	---	同一控制下企业合并
旅游策划公司	深圳	深圳	服务业	100.00%	---	非同一控制下企业合并
重庆华侨城	重庆	重庆	旅游业、房地产业	100.00%	---	投资设立
华侨城湖北旅行社	武汉	武汉	旅游业	---	100.00%	投资设立
江苏华侨城	泰州	泰州	房地产业	100.00%	---	投资设立
茶艺度假	深圳	深圳	服务业	---	80.00%	投资设立
东部置业	深圳	深圳	房地产业	---	100.00%	投资设立
东部物业	深圳	深圳	服务业	---	100.00%	投资设立
大鹏旅游	深圳	深圳	旅游业、房地产业	---	60.00%	投资设立
侨建监理	深圳	深圳	房地产业	---	100.00%	同一控制下企业合并
华侨城物业	深圳	深圳	服务业	45.00%	55.00%	同一控制下企业合并
侨香加油	深圳	深圳	服务业	---	60.00%	同一控制下企业合并
消防安装	深圳	深圳	房地产业	---	100.00%	同一控制下企业合并
建筑安装	深圳	深圳	建筑业	---	100.00%	同一控制下企业合并
华侨城高尔夫	深圳	深圳	娱乐业	10.00%	90.00%	同一控制下企业合并
上海天祥华侨城	上海	上海	房地产业	---	86.12%	同一控制下企业合并
华侨城会所	深圳	深圳	服务业	---	100.00%	同一控制下企业合并
天津华侨城	天津	天津	旅游业、房地产业	40.00%	60.00%	同一控制下企业合并
天津丽湖	天津	天津	旅游业	---	100.00%	同一控制下企业合并
西安华侨城	西安	西安	房地产业	---	92.735%	同一控制下企业合并

侨城加油	深圳	深圳	服务业	---	60.00%	同一控制下企业合并
北京物业	北京	北京	服务业	---	85.30%	同一控制下企业合并
北京四方	北京	北京	投资公司	---	70.00%	同一控制下企业合并
上海浦深	上海	上海	投资公司	---	50.00%	同一控制下企业合并
曲江华侨城	西安	西安	房地产业	---	60.00%	同一控制下企业合并
创意园	深圳	深圳	文化业	---	100.00%	同一控制下企业合并
招商华侨城	深圳	深圳	房地产业	---	50.00%	同一控制下企业合并
顺德华侨城	顺德	顺德	旅游业、房地产业	---	70.00%	同一控制下企业合并
PacificClimaxLimited	香港	英属维尔京群岛	投资	---	100.00%	同一控制下企业合并
OCTTravelInvestmentLimited	香港	英属维尔京群岛	投资	---	100.00%	同一控制下企业合并
宽利发展有限公司	香港	英属维尔京群岛	投资	---	100.00%	同一控制下企业合并
豪科投资有限公司	香港	香港	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
翠恒有限公司	香港	英属维尔京群岛	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
定佳管理有限公司	香港	英属维尔京群岛	投资	---	100.00%	同一控制下企业合并
华侨城亚洲	香港	英属开曼群岛	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
深圳港威置业策划有限公司	深圳	深圳	投资	---	100.00%	同一控制下企业合并
华侨城企业有限公司	香港	香港	投资	---	100.00%	同一控制下企业合并
群陞发展有限公司	香港	香港	投资	---	100.00%	同一控制下企业合并
盈丰有限公司	香港	英属维尔京群岛	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
OCTInvestmentsLimited	香港	英属维尔京群岛	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
ForeverGalaxiesLimited	香港	英属维尔京群岛	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
裕冠国际有限公司	香港	英属维尔京群岛	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
MiracleStoneDevelopmentLimited	香港	英属维尔京群岛	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
华力控股	香港	香港	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
GrandSignalLimited	香港	英属维尔京群岛	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并

		京群岛				
耀豪国际	香港	香港	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
荣添投资有限公司	香港	香港	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
汇骏发展有限公司	香港	香港	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
兴永投资有限公司	香港	香港	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
锐振有限公司	香港	香港	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
创力发展有限公司	香港	香港	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
华港企业	香港	香港	投资	---	70.94%	同一控制下企业合并
深圳华力	深圳	深圳	制造加工	---	70.94%	同一控制下企业合并
苏州华力	苏州	苏州	制造加工	---	70.94%	同一控制下企业合并
中山华励	中山	中山	制造加工	---	70.94%	同一控制下企业合并
安徽华力	安徽	安徽	制造加工	---	70.94%	同一控制下企业合并
惠州华力	惠州	惠州	制造加工	---	70.94%	同一控制下企业合并
深圳华友包装	深圳	深圳	制造加工	---	70.94%	同一控制下企业合并
上海置地	上海	上海	房地产业	---	85.32%	同一控制下企业合并
成都华侨城	成都	成都	旅游业、房地产业	24.20%	60.98%	同一控制下企业合并
成都创展商业	成都	成都	商业	---	85.18%	同一控制下企业合并
成都大剧院	成都	成都	剧院	---	85.18%	同一控制下企业合并
成都万汇商城	成都	成都	商业	---	85.18%	同一控制下企业合并
成都都市娱乐	成都	成都	娱乐	---	85.18%	同一控制下企业合并
成都公园广场	成都	成都	商业	---	85.18%	同一控制下企业合并
成都酒店管理	成都	成都	酒店	---	85.18%	同一控制下企业合并
成都商业管理	成都	成都	商业	---	85.18%	同一控制下企业合并
成都商业广场	成都	成都	商业	---	85.18%	同一控制下企业合并
华京投资公司	深圳	深圳	房地产业	---	70.94%	同一控制下企业合并
创意文化酒店	深圳	深圳	服务业	---	100.00%	同一控制下企业合并
华侨城城市更新	深圳	深圳	房地产业	---	51.00%	非同一控制下企业合并
新南水门	深圳	深圳	房地产业	---	51.00%	非同一控制下企业合并
协跃房地产	深圳	深圳	房地产业	---	51.00%	非同一控制下企业合并
和冠房地产	深圳	深圳	房地产业	---	51.00%	非同一控制下企业合并
鸿怡达房地产	深圳	深圳	房地产业	---	51.00%	非同一控制下企业合并
华泰发展	香港	英属维尔京群岛	投资	---	70.94%	投资设立
华昌国际	香港	香港	投资	---	70.94%	投资设立
西安置地	西安	西安	房地产业	---	70.94%	投资设立

南京华侨城	南京	南京	旅游业、房地产业	100.00%	---	投资设立
南京置地	南京	南京	房地产业	---	51.00%	投资设立
陕西华侨城	西安	西安	房地产业	---	70.00%	投资设立
上海华合	上海	上海	房地产业	---	50.00%	投资设立
宁波欢乐海岸置业	宁波	宁波	房地产业	---	100.00%	投资设立
宁波欢乐海岸投资	宁波	宁波	房地产业	---	100.00%	投资设立
武汉都市发展	武汉	武汉	房地产业	---	100.00%	投资设立
成都投资	成都	成都	房地产业	100.00%	---	投资设立
北京投资发展	北京	北京	房地产业	100.00%	---	投资设立
秦皇岛华侨城	秦皇岛	秦皇岛	旅游业	---	70.00%	非同一控制下企业合并
四川圣铭	成都	成都	房地产业	---	51.00%	非同一控制下企业合并
尚都新城	北京	北京	房地产业	---	100.00%	非同一控制下企业合并
深圳万霖	深圳	深圳	房地产业	---	100.00%	非同一控制下企业合并
南京龙西	南京	南京	房地产业	---	51.00%	非同一控制下企业合并
信和置业	成都	成都	房地产业	---	80.00%	非同一控制下企业合并
洛带华侨城	成都	成都	租赁和商务服务业	---	60.00%	投资设立
成都华侨城盈创	成都	成都	房地产业	---	100.00%	投资设立
南昌华侨城	南昌	南昌	租赁和商务服务业	---	100.00%	投资设立
东莞华侨城城市更新 (a)	东莞	东莞	租赁和商务服务业	---	40.80%	投资设立
深圳华侨城置业	深圳	深圳	房地产业	---	100.00%	投资设立
招华会展实业	深圳	深圳	房地产业	50.00%	---	投资设立
佛山华侨城	佛山	佛山	房地产业	---	100.00%	投资设立
宁波四明山谷	宁波	宁波	租赁和商务服务业	---	100.00%	投资设立
天津华锦万吉	天津	天津	房地产业	---	100.00%	投资设立
华侨城东部开发	深圳	深圳	建筑业	---	51.00%	投资设立
华侨城(西安)发展	西安	西安	房地产业	51.00%	---	投资设立
沣东华侨城发展(b)	西安	西安	房地产业	---	33.15%	投资设立
华侨城华鑫股权投资	深圳	深圳	金融业	---	70.94%	投资设立
华侨城融资租赁	深圳	深圳	金融业	---	70.94%	投资设立
华侨城涿州文化旅游	涿州	涿州	租赁和商务服务业	---	60.00%	投资设立

华侨城（天津）投资	天津	天津	租赁和商务服务业	100.00%	---	投资设立
欢乐谷文化旅游发展	深圳	深圳	水利、环境和公共设施管理业	60.00%	---	投资设立
宜宾华侨城三江置业（c）	宜宾	宜宾	房地产业	---	35.00%	投资设立
华侨城华越投资	深圳	深圳	房地产业	---	51.00%	投资设立
云南华侨城置业	昆明	昆明	房地产业	---	70.00%	投资设立
杭州华侨城	杭州	杭州	房地产业	100%	---	投资设立
常熟华侨城	常熟	常熟	房地产业	---	70.94%	投资设立
武汉当代华侨城	武汉	武汉	房地产业	---	50.50%	投资设立
华侨城新玺发展	深圳	深圳	租赁和商务服务业	---	60.00%	投资设立
华侨城置业发展	深圳	深圳	房地产业	---	60.00%	新设立
华侨城东部城市发展	深圳	深圳	房地产业	---	51.00%	同一控制下企业合并
四川齐盛艺库文化旅游发展	成都	成都	商务服务业	---	51.00%	非同一控制下企业合并
成都市东盛房屋开发	成都	成都	房地产业	---	51.00%	非同一控制下企业合并
成都齐盛博物馆	成都	成都	文化业	---	51.00%	非同一控制下企业合并
成都地润置业	成都	成都	房地产业	---	60.00%	非同一控制下企业合并
中联嘉信（d）	深圳	深圳	服务业	---	34.17%	非同一控制下企业合并
惠州帝豪置业	惠州	惠州	房地产业	---	100.00%	非同一控制下企业合并
文化置业	深圳	深圳	商务服务业	---	51.00%	新设立
西安汉城发展（e）	西安	西安	房地产业	---	30.60%	新设立
济南华侨城	济南	济南	商务服务业	---	100.00%	新设立
济南天侨实业	济南	济南	商务服务业	---	100.00%	新设立
宁波滨海投资	宁波	宁波	商务服务业	100.00%	---	新设立
襄阳华侨城文旅发展	襄阳	襄阳	商务服务业	---	51.00%	新设立
杭州兰侨置业	杭州	杭州	房地产业	---	100.00%	新设立
深圳华侨城汇富投资（f）	深圳	深圳	资本市场服务	---	34.17%	新设立
杭州康侨置业	杭州	杭州	房地产业	---	100.00%	新设立
珠海城市更新（g）	珠海	珠海	商务服务业	---	34.17%	新设立
扬州华侨城	扬州	扬州	商务服务业	70.00%	---	新设立
华侨城酒店发展	深圳	深圳	商务服务业	100.00%	---	新设立
华侨城物业商业发展	深圳	深圳	房地产业	100.00%	---	新设立

天津华侨城泽洋置业	天津	天津	商务服务业	---	100.00%	新设立
天津嘉运置业	天津	天津	房地产业	---	100.00%	新设立
亮亨投资	香港	英属维尔京群岛	投资	---	100.00%	新设立
华侨城南粤投资	深圳	深圳	商务服务业	---	60.00%	新设立
成都洛带华侨城置地(h)	成都	成都	房地产业	---	30.00%	新设立
华侨城桦盛投资	深圳	深圳	资本市场服务	---	51.00%	新设立
东部华侨城都市投资发展	深圳	深圳	房地产业	---	51.00%	新设立
温州华侨城	温州	温州	商务服务业	100%	---	新设立
共青城华侨城华鑫一号(有限合伙)	九江	九江	商务服务业	---	70.94%	新设立
华侨城都市娱乐运营	深圳	深圳	商务服务业	---	100.00%	新设立
江门华侨城投资发展	江门	江门	商务服务业	---	100.00%	新设立
昆明华侨城城市更新投资(i)	昆明	昆明	商务服务业	---	47.85%	新设立
常熟市沙家浜华鼎	常熟	常熟	房地产业	---	70.00%	新设立
无锡华侨城实业	无锡	无锡	商务服务业	---	100.00%	新设立
武汉华侨城文旅	武汉	武汉	商务服务业	---	70.00%	新设立
荥阳华侨城文化旅游	荥阳	荥阳	公共设施管理业	---	51.00%	新设立
天津华侨城城市建设	天津	天津	商务服务业	---	70.00%	新设立
淄博华侨城	淄博	淄博	商务服务业	---	70.00%	新设立
太原侨晋置业	太原	太原	房地产业	---	100.00%	新设立
太原侨辰置业	太原	太原	房地产业	---	100.00%	新设立
太原侨君置业	太原	太原	房地产业	---	100.00%	新设立
太原侨鼎置业	太原	太原	房地产业	---	100.00%	新设立
太原侨冠置业	太原	太原	房地产业	---	100.00%	新设立
肇庆华侨城实业	肇庆	肇庆	商务服务业	---	57.00%	新设立
肇庆华侨城小镇实业(j)	肇庆	肇庆	房地产业	---	39.90%	新设立
肇庆华侨城小镇开发(j)	肇庆	肇庆	房地产业	---	39.90%	新设立
肇庆华侨城小镇文旅(j)	肇庆	肇庆	商务服务业	---	29.07%	新设立
丽江济海文创投资	丽江	丽江	商务服务业	---	51.00%	同一控制下企业合并
中山华侨城实业	中山	中山	商务服务业	---	100.00%	新设立
潮州华侨城实业	潮州	潮州	房地产业	51.00%	---	新设立

宁波弘禄房地产信息(k)	宁波	宁波	房地产业	---	50.00%	非同一控制下企业合并
杭州龙颐房地产(k)	杭州	杭州	房地产业	---	50.00%	非同一控制下企业合并
惠州市利华房地产(l)	惠州	惠州	房地产业	---	34.00%	新设立
杭州锦杭	杭州	杭州	商务服务业	---	50.00%	新设立
昆明华侨城置地(m)	昆明	昆明	房地产业	---	26.01%	新设立
广州华侨城城市更新(n)	广州	广州	商务服务业	---	34.68%	新设立
佛山华侨城更新(o)	佛山	佛山	房地产业	---	34.17%	新设立
茂名华侨城	茂名	茂名	商务服务业	---	100.00%	新设立
华侨城湾区发展	深圳	深圳	建筑装饰和其他建筑业	---	100.00%	新设立
上海首驰	上海	上海	商务服务业	---	85.32%	新设立
侨城汇	深圳	深圳	商务服务业	---	79.00%	非同一控制下企业合并
西部置业	深圳	深圳	旅游业、房地产业	100.00%	---	新设立
瑞湾发展	深圳	深圳	旅游业、房地产业	100.00%	---	新设立
淄博来仪	淄博	淄博	旅游业、房地产业	---	70.00%	新设立
淄博于飞	淄博	淄博	旅游业、房地产业	---	70.00%	新设立
淄博和鸣	淄博	淄博	旅游业、房地产业	---	70.00%	新设立
广州华侨城文旅小镇投资	广州	广州	投资和商务服务业	---	51.00%	新设立
广州华侨城小镇运营管理	广州	广州	商务服务业	---	51.00%	新设立
深汕华侨城	深圳	深圳	房地产业	---	100.00%	新设立
东莞华侨城文化旅游发展(p)	东莞	东莞	旅游业、房地产业	---	26.01%	新设立
潮州华侨城投资	潮州	潮州	房地产业	---	51.00%	新设立
东莞华侨城城市发展(q)	东莞	东莞	房地产业	---	34.17%	新设立
重庆悦岚房地产开发	重庆	重庆	房地产业	---	100.00%	新设立
西安康兴置业(r)	西安	西安	房地产业	---	33.15%	新设立
西安思睿置地(s)	西安	西安	房地产业	---	33.15%	新设立
深圳华侨城低碳城城市发展	深圳	深圳	商务服务业	---	51.00%	新设立
顺德欢乐海岸商业运营管理	佛山	佛山	旅游业	---	100.00%	新设立

深圳华侨城港华投资	深圳	深圳	商务服务业	---	70.94%	新设立
合肥华侨城实业（t）	合肥	合肥	房地产业	---	36.1794%	新设立
合肥华侨城环巢文旅（u）	合肥	合肥	旅游业、房地产业	---	36.1794%	新设立
扬州华侨城物业	扬州	扬州	服务业	---	51.00%	新设立
西咸文茂房地产（v）	西安	西安	房地产业	---	25.50%	新设立

注：（a）东莞华侨城城市更新由华侨城城市更新、广东茂华置业有限公司出资设立，华侨城城市更新持有其 80%的股权，本公司将其纳入合并范围。

（b）沣东华侨城发展由华侨城（西安）发展、西安沣东发展集团有限公司出资设立，华侨城（西安）发展持有其 65%的股权，本公司将其纳入合并范围。

（c）宜宾华侨城三江置业由成都投资、四川量典置业有限公司、深圳康佳通信科技有限公司、成都体产出资设立，分别持股 35%、25%、20%、20%，鉴于深圳康佳通信科技有限公司同意作为成都投资的一致行动人，本公司将其纳入合并范围。

（d）中联嘉信由华侨城城市更新、深圳市向阳种子实业有限公司设立，华侨城城市更新持有其 67%股权，本公司将其纳入合并范围。

（e）西安汉城发展由华侨城（西安）发展、西安丰盛资产管理有限公司设立，西安汉城发展持有其 60%股权，本公司将其纳入合并范围。

（f）深圳华侨城汇富投资由华侨城城市更新、深圳前海广汇富投资发展有限公司出资设立、华侨城城市更新持有其 67%股权，本公司将其纳入合并范围。

（g）珠海城市更新由华侨城城市更新、珠海润合投资有限公司出资设立、华侨城城市更新持有其 67%股权，本公司将其纳入合并范围。

（h）成都洛带华侨城置地由洛带华侨城、成都富江置业有限公司出资设立、洛带华侨城持有其 50%股权并实施控制，本公司将其纳入合并范围。

（i）昆明华侨城城市更新投资由华侨城城市更新、华侨城房地产、华侨城（云南）投资有限公司出资设立，华侨城城市更新持有其 35%股权，华侨城房地产持有其 30%股权，本公司将其纳入合并范围。

（j）肇庆华侨城小镇实业由肇庆华侨城实业、肇庆悦华鼎盛文旅投资有限公司出资设立，肇庆华侨城实业持有其 70%股权，本公司将其纳入合并范围，同时其持有肇庆华侨城小镇开发 100%股权。肇庆华侨城实业持有肇庆华侨城小镇文旅 51%股权。

（k）宁波弘祿房地产信息由杭州华侨城、宁波环高投资管理有限公司出资设立，杭州华侨城持有其 50%股权并实施控制，本公司将其纳入合并范围。同时其持有杭州龙颐房地产 100%股权。

（l）惠州市利华房地产由深圳华侨城置业、深圳市润投咨询有限公司、保利湾区投资发展有限公司出资设立，深圳华侨城置业持有其 34%股权，根据章程约定其享有 52%表决权实施控制，本公司将其纳入合并范围。

（m）昆明华侨城置地由华侨城（西安）发展、华侨城（云南）投资有限公司出资设立，华侨城（西安）发展持有其 51%股权，本公司将其纳入合并范围。

（n）广州华侨城城市更新由华侨城城市更新、广州广怡置业有限公司、珠海润合投资有限公司出资设立，华侨城城市更新持有其 68%股权，本公司将其纳入合并范围。

（o）佛山华侨城城市更新由华侨城城市更新、佛山市南海万基拓展有限公司出资设立，华侨城城市更新持有其 67%股权，本公司将其纳入合并范围。

（p）东莞华侨城文化旅游发展由文化置业、广东泉海控股集团有限公司出资设立，文化置业持有其 51%股权，本公司将其纳入合并范围。

（q）东莞华侨城城市发展由华侨城城市更新、东莞市近道投资咨询有限公司出资设立，华侨城城市更新持有其 67%股

权，本公司将其纳入合并范围。

(r) 西安康兴置业由沣东华侨城发展出资设立，沣东华侨城发展持有其 100% 股权，本公司将其纳入合并范围。

(s) 西安思睿置地由西安康兴置业出资设立，西安康兴置业持有其 100% 股权，本公司将其纳入合并范围。

(t) 合肥华侨城实业由深圳华侨城港华投资、合肥华兴空港投资有限公司出资设立，深圳华侨城港华投资持有其 51% 股权，本公司将其纳入合并范围。

(u) 合肥华侨城环巢文旅由港亚控股、合肥国嘉产业资本管理有限公司出资设立，港亚控股持有其 51% 股权，本公司将其纳入合并范围。

(v) 西咸文茂房地产由华侨城（西安）发展、重庆招商依云房地产有限公司出资设立，华侨城（西安）发展持有其 50% 股权并实施控制，本公司将其纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的 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
北京华侨城	36.753	661,225.53	---	538,222,114.66
上海天祥华侨城	13.8785	16,990,445.21	---	447,521,786.78
招商华侨城	50.00	118,409,743.87	---	629,455,026.31
信和置业	20.00	2,741,838.79	---	2,206,784,819.83

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京华侨城	562,885,436.17	1,425,348,713.45	1,988,234,149.62	395,076,579.34	---	395,076,579.34
上海天祥华侨城	2,618,178,852.52	2,704,209,212.21	5,322,388,064.73	2,162,781,191.48	---	2,162,781,191.48
招商华侨城	5,155,995,470.30	1,381,131,364.77	6,537,126,835.07	3,177,964,683.68	2,100,252,098.77	5,278,216,782.45
信和置业	4,986,956,433.78	191,018,877.53	5,177,975,311.31	315,516,708.54	---	315,516,708.54

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京华侨城	620,121,520.82	1,396,137,672.08	2,016,259,192.90	424,900,728.91	---	424,900,728.91
上海天祥华侨城	3,645,324,781.89	2,162,172,921.70	5,807,497,703.59	2,770,313,608.10	---	2,770,313,608.10
招商华侨城	4,988,704,481.28	1,323,252,097.64	6,311,956,578.92	3,189,613,915.26	2,100,252,098.77	5,289,866,014.03
信和置业	11,337,160,967.72	162,161,527.63	11,499,322,495.35	470,094,948.91	9,012,641.24	479,107,590.15

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京华侨城	182,449,434.18	1,799,106.29	1,799,106.29	63,730,735.75
上海天祥华侨城	373,621,572.00	122,422,777.78	122,422,777.78	-379,025,570.63
招商华侨城	511,076,177.28	236,819,487.73	236,819,487.73	182,610,038.36
信和置业	11,575,335.37	13,709,193.96	13,709,193.96	-1,984,034.17

(续)

子公司名称	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
北京华侨城	162,754,267.49	8,044,970.91	8,044,970.91	32,838,243.25
上海天祥华侨城	163,997,786.97	49,081,305.56	49,081,305.56	206,597,754.26
招商华侨城	2,598,980,089.09	731,070,476.25	731,070,476.25	1,140,602,209.31
信和置业	146,655,010.50	11,421,500.49	11,421,500.49	-1,317,086,855.10

2、在合营企业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 (%)	
深圳世界之窗	深圳	深圳	旅游业	49.00	---	权益法
锦绣中华	深圳	深圳	旅游业	49.00	---	权益法
渤海证券	天津	天津	证券业	---	9.1431	权益法
成都体产	成都	成都	体育产业	---	49.00	权益法

注：本公司在渤海证券的董事会派驻了一名董事，并相应享有实质性的参与决策权，因此按权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳世界之窗	锦绣中华	深圳世界之窗	锦绣中华
流动资产	420,903,460.25	175,450,952.06	360,412,167.82	142,207,516.01
其中：现金和现金等价物	255,716,268.86	72,803,375.93	101,585,439.76	42,376,193.75
非流动资产	355,957,644.37	252,300,965.71	348,638,594.91	255,747,705.82

资产合计	776,861,104.62	427,751,917.77	709,050,762.73	397,955,221.83
流动负债	318,396,558.47	89,514,437.93	167,126,646.01	82,854,155.59
负债合计	318,396,558.47	89,514,437.93	167,126,646.01	82,854,155.59
归属于母公司股东权益	458,464,546.15	338,237,479.84	541,924,116.72	315,101,066.24
按持股比例计算的净资产份额	224,647,627.61	165,736,365.12	265,542,817.19	154,399,522.46
--其他	97,027,621.59	12,973,669.56	10,828,408.58	14,643,007.93
对合营企业权益投资的账面价值	321,297,957.36	179,426,566.32	276,371,225.77	169,042,530.39
营业收入	234,358,923.20	115,939,056.78	222,522,213.94	113,283,793.32
财务费用	-5,578,062.16	-1,994,996.70	-5,159,951.21	-1,743,695.51
所得税费用	31,334,648.05	7,712,137.90	30,882,191.27	7,364,072.66
净利润	94,003,944.12	23,136,413.60	92,646,573.80	20,848,428.81
综合收益总额	94,003,944.12	23,136,413.60	92,646,573.80	20,848,428.81

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	成都体产	渤海证券	成都体产	渤海证券
流动资产	575,153,095.88	47,790,670,772.52	547,687,385.42	43,717,579,787.88
非流动资产	1,106,837,437.69	2,894,188,455.18	1,093,247,303.36	5,266,316,690.97
资产合计	1,681,990,533.57	50,684,859,227.70	1,640,934,688.78	48,983,896,478.85
流动负债	4,675,196.78	26,811,870,391.48	20,089,248.27	25,863,051,464.50
非流动负债	60,341,916.67	3,932,052,284.85	---	3,216,769,466.28
负债合计	65,017,113.45	30,743,922,676.33	20,089,248.27	29,079,820,930.78
少数股东权益	---	---	---	210,930.36
归属于母公司股东权益	1,616,973,420.12	19,940,936,551.37	1,620,845,440.51	19,903,864,617.71
按持股比例计算的净资产份额	792,316,975.86	1,823,219,769.83	794,214,265.85	1,819,830,245.86
--其他	11,111,241.86	632,939,310.12	11,739,472.36	578,946,975.64
对联营企业权益投资的账面价值	803,428,217.72	2,456,159,079.95	805,953,738.21	2,398,777,221.50
营业收入	2,755,489.26	1,430,521,027.24	5,393,049.11	568,773,164.00
净利润	-3,872,020.39	627,597,406.19	2,556,563.51	206,563,765.00

综合收益总额	-3,872,020.39	627,597,406.19	2,556,563.51	206,563,765.00
--------	---------------	----------------	--------------	----------------

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元有关，除注册地在境外的子公司外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 6 月 30 日，外币货币性项目见附注七、56，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

（3）其他价格风险

本公司以市场价格销售房地产商品，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，无重大信用集中风险。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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

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	--	--	--	--
其他权益工具投资	2,855,134,197.15	--	--	2,855,134,197.15
其他非流动金融资产	--	--	275,689,223.52	275,689,223.52
持续以公允价值计量的资产总额	2,855,134,197.15	--	275,689,223.52	3,130,823,420.67

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

上市公司股票的公允价值根据交易所于资产负债表日最后一个交易日收盘价确定。

3、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

其他非流动金融资产	估值技术	重要参数	参数定量比例
深圳远致富海新兴产业投资企业（有限合伙）	企业价值与销售比法（EV/Sales）	流动性折扣率（DLOM）	20%
深圳远致富海十号投资企业（有限合伙）	可比公司市盈率法（P/E）	流动性折扣率（DLOM）	20%
上海利保华辰投资中心（有限合伙）	可比公司市盈率法、企业价值与销售比法（EV/Sales）	流动性折扣率（DLOM）	20%

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
华侨城集团	深圳	旅游业、地产业、电子业	120 亿元	46.99%	46.99%

注：本企业的最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

详见附注九、2、在合营企业或联营企业中的权益。

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
北京侨禧	本公司之前联营企业
中铁华兴	北京投资之合营企业
保鑫泉盛	华侨城创盈之合营企业
宁波文化旅游	宁波华侨城之合营企业
招商华侨城物业	华侨城物业之合营企业
自贡华侨城文化旅游开发	成都投资之合营企业
华侨城城投低碳发展	东部华侨城之合营企业
北京广盈	华京投资之联营企业
成都佳利	成都投资之合营企业
华侨城（北京）商业管理有限公司	母公司之联营企业
华侨城旅游投资管理有限公司	母公司之联营企业
宁波弘福房地产	杭州华侨城之联营企业
上海华筵	华侨城房地产之联营企业
深圳市康侨佳城置业投资有限公司	母公司之前联营企业
招华国际会展发展	本公司之联营企业
招华会展置地	本公司之联营企业
首茂城置业	武汉华侨城之联营企业
重庆华辉盛锦房地产开发有限公司	重庆华侨城之联营企业
重庆旭宇华锦房地产开发有限公司	重庆华侨城之联营企业

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
博罗康佳精密科技有限公司	同受母公司控制
成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	同受母公司控制
成都华侨城黄龙溪投资发展有限公司	同受母公司控制
海口华侨城文化旅游发展有限公司	同受母公司控制
海南华侨城实业有限公司	同受母公司控制

海南华侨城文化演艺有限公司	同受母公司控制
华侨城（海南）集团有限公司	同受母公司控制
华侨城（云南）投资有限公司	同受母公司控制
华侨城北方投资有限公司	同受母公司控制
华侨城光明（深圳）投资有限公司	同受母公司控制
华侨城华东投资有限公司	同受母公司控制
华侨城西部投资有限公司	同受母公司控制
华侨城医院	同受母公司控制
华侨城中部投资有限公司	同受母公司控制
康佳集团及所属子公司	同受母公司控制
昆山康盛投资发展有限公司	同受母公司控制
林芝市华侨城南山旅游投资发展有限公司	同受母公司控制
宁波环高投资管理有限公司	其他关联方
宁波龙辰房地产发展有限公司	其他关联方
宁波龙湖恒立房地产发展有限公司	其他关联方
宁波龙嘉房地产发展有限公司	其他关联方
宁波隆地房地产开发有限公司	其他关联方
绍兴龙嘉房地产开发有限公司	其他关联方
深圳华侨城创新研究院有限公司	同受母公司控制
深圳华侨城东部投资有限公司	同受母公司控制
国际传媒	同受母公司控制
哈克公司	同受母公司控制
深圳华侨城欢乐海岸投资有限公司	同受母公司控制
深圳华侨城鹏城发展有限公司	同受母公司控制
深圳华侨城文创投资有限公司	同受母公司控制
深圳华侨城文化集团有限公司	同受母公司控制
文化旅游科技	同受母公司控制
文化演艺营销	同受母公司控制
深圳华侨城文旅科技股权投资管理有限公司	同受母公司控制
华侨城资本投资	同受母公司控制
华夏艺术中心	同受母公司控制
传媒广告	同受母公司控制
体育中心	本公司投资之公司
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	同受母公司控制

深圳市西部投资有限公司	同受母公司控制
泰州华侨城	同受母公司控制
天津华侨城文化发展有限公司	同受母公司控制
云南世博旅游控股集团有限公司	同受母公司控制
云南文化产业投资控股集团有限责任公司	同受母公司控制
云南文投曲靖文旅开发投资有限公司	同受母公司控制
保利湾区投资发展有限公司	惠州利华房地产之股东
南磨房	北京华侨城之股东
广东顺控城投置业有限公司	顺德华侨城之股东
湖北交投产城控股集团有限公司	襄阳华侨城之股东
江苏金惠投资发展有限公司	扬州华侨城之股东
莱安地产集团有限公司	陕西华侨城之股东
南京万科企业有限公司	南京置地之股东
南京中交投资有限公司	南京龙西置业之股东
深圳开元嘉盈投资合伙企业	华侨城东部开发之股东
深圳市东部华城联合投资有限公司	荷坳发展之股东
深圳市汉能投资有限公司	华侨城东部开发之股东
深圳市花伴里投资股份有限公司	华侨城城市更新之股东
深圳市润投咨询有限公司	惠州利华房地产之股东
深圳新玺投资有限公司	华侨城新玺发展之股东
深圳招商房地产有限公司	招商华侨城之股东
深圳智迪创业投资有限公司	郑州华侨城之股东
四川量典置业有限公司	华侨城三江置业之股东
西安沣东发展集团有限公司	沣东华侨城之股东
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	曲江华侨城之股东
信和置业中国投资集团有限公司	信和置业之股东
扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司	扬州华侨城之股东
云南城投置业股份有限公司	云南华侨城之股东
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	招华会展实业之股东
中保投资基金	四川圣铭之股东
常熟市沙家浜镇经营投资有限公司	常熟市沙家浜华鼎之股东
南京绿地国际商务中心有限公司	南京置地之股东
江苏中鼎房地产开发有限责任公司	常熟市沙家浜华鼎之股东
陈学光	四川齐盛艺库文化旅游发展及成都市东盛房屋开发之股东

陈学建	四川齐盛艺库文化旅游发展及成都市东盛房屋开发之股东
陈雪峰	其他关联方
成都碧桂园富高置业有限公司	其他关联方
成都成就双享企业管理中心（有限合伙）	其他关联方
成都富江置业有限公司	其他关联方
成都高新九点酒店有限责任公司	其他关联方
成都锦鹏企业管理咨询合伙企业(普通合伙)	其他关联方
成都盛邦展景资产管理有限责任公司	其他关联方
成都盛地研创投资有限责任公司	其他关联方
成都盛境房地产开发有限责任公司	其他关联方
成都盛田文化传播有限责任公司	其他关联方
成都盛同文化传播有限责任公司	其他关联方
成都市青白江区九九点酒店有限责任公司	其他关联方
都江堰九点水语酒店有限责任公司	其他关联方
堆龙德庆区碧享企业管理有限公司	其他关联方
杭州恒煜达贸易有限公司	其他关联方
杭州龙诚房地产	其他关联方
杭州龙凯房地产开发有限公司	其他关联方
杭州龙正房地产开发有限公司	其他关联方
何香凝美术馆	其他关联方
华润置地投资有限公司	其他关联方
嘉兴龙湖嘉昊房地产开发有限公司	其他关联方
南京金域蓝湾置业有限公司	其他关联方
南京万东置业有限公司	其他关联方
深圳华侨城当代艺术中心	其他关联方
四川九点酒店有限责任公司	其他关联方
四川齐盛建筑工程有限责任公司	其他关联方
四川盛德物业管理有限责任公司	其他关联方
四川盛品房地产开发有限责任公司	其他关联方
四川雨泽园林绿化工程有限责任公司	其他关联方
万科企业股份有限公司	其他关联方
信和（福州）物业管理有限公司成都分公司	其他关联方
张克春	成都佳利之股东
郑州锦智尚实业有限公司	其他关联方

重庆置地	其他关联方
豪力有限	其他关联方
钻石毛坯交易中心	本公司投资之公司
江通传媒	本公司投资之公司
南京威丰房地产开发有限公司	本公司投资之公司
昆明启平置业有限公司	本公司投资之公司
重庆招商依云房地产有限公司	西咸文茂房地产之股东
招商局置地（深圳）有限公司	其他关联方
合肥国嘉产业资本管理有限公司	合肥华侨城环巢文旅之股东

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
华侨城集团	租赁支出	13,716,000.00	13,836,232.00
康佳集团及其子公司	采购货物	170,238.08	447,649.60
锦绣中华	采购商品	142,897.59	509,970.03
世界之窗	采购商品	116,737.57	302,392.73
华夏艺术中心	采购商品	471,698.10	30,000.00
华侨城集团	采购商品	7,433,080.34	7,267,751.16

②出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
康佳集团及其子公司	水电	675,258.55	3,488,895.38
华侨城集团	水电	2,247,410.15	513,421.79
锦绣中华	水电	3,204,397.96	3,501,034.52
深圳世界之窗	水电	6,594,090.06	7,665,392.85
华侨城医院	水电	586,644.38	651,047.96
康佳集团及其子公司	包装纸箱	---	8,984,651.09
华侨城集团及其子公司	酒店客房餐饮、门票	871,805.46	2,052,006.56
华侨城集团及其子公司	租金、提供劳务等	15,667,106.91	28,366,693.77

康佳集团及其子公司	租金、提供劳务	14,969,482.21	1,319,747.46
何香凝美术馆	水电	355,754.30	38,780.81
华夏艺术中心	水电	390,364.37	438,263.28
华夏艺术中心	酒店客房餐饮、门票	70,837.93	48,733.16

(2) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华侨城房地产	武汉誉天红光	RMB163,200,000.00	2017/7/4	2022/7/3	否
本公司	招华国际会展	RMB1,600,000,000.00	2018/6/20	2033/6/19	否
本公司	招华国际会展	RMB750,350,000.00	2017/10/30	2022/10/29	否
本公司	首茂城置业	RMB820,060,599.60	2016/12/8	2021/12/8	否
本公司	首茂城置业	RMB326,987,100.00	2018/3/2	2021/3/1	否
本公司	重庆华辉盛锦	RMB130,260,000.00	2019/5/22	2022/5/21	否
本公司	武汉华侨城	RMB192,000,000.00	2013/10/8	2023/10/7	否
本公司	武汉华侨城	RMB3,500,000,000.00	2017/7/28	2023/5/10	否
本公司	武汉华侨城	RMB656,000,000.00	2017/7/17	2022/7/16	否
本公司	武汉华侨城	RMB500,000,000.00	2018/3/7	2021/3/7	否
本公司	武汉华侨城	RMB450,000,000.00	2018/6/19	2023/6/23	否
本公司	武汉华侨城	RMB800,000,000.00	2019/2/15	2022/2/14	否
本公司	南昌华侨城	RMB570,000,000.00	2017/12/1	2020/12/1	否
本公司	南昌华侨城	RMB3,500,000,000.00	2018/7/5	2021/7/4	否
本公司	华侨城亚洲	RMB439,830,000.00	2019/2/28	2022/1/31	否
本公司	天津华侨城	RMB25,121,000.00	2019/1/29	2019/12/23	否
本公司	南京华侨城	RMB437,000,000.00	2017/6/27	无固定期限	否
本公司	南京华侨城	RMB190,000,000.00	2018/6/28	2020/6/27	否
本公司	南京华侨城	RMB580,000,000.00	2019/1/16	2021/1/15	否
本公司	南京华侨城	RMB660,000,000.00	2019/1/25	2021/1/24	否
本公司	宁波华侨城	RMB480,000,000.00	2018/2/5	2030/2/4	否
本公司	上海华侨城	RMB955,882,400.00	2019/1/2	2028/12/28	否

本公司	温州华侨城	RMB200,000,000.00	2019/6/19	2021/6/19	否
本公司	成都华侨城	RMB560,000,000.00	2014/12/4	2022/12/3	否
本公司	重庆华侨城	RMB494,250,000.00	2018/5/4	2021/4/25	否
本公司	重庆华侨城	RMB250,000,000.00	2018/5/2	2021/5/2	否
本公司	重庆华侨城	RMB398,000,000.00	2018/8/17	2019/12/31	否
本公司	重庆华侨城	RMB340,000,000.00	2019/3/1	2023/2/25	否
本公司、华侨城集团	洛带华侨城	RMB336,000,000.00	2018/4/23	2025/4/22	否
本公司、云南城投置业股份有限公司	云南华侨城	RMB201,600,000.00	2015/9/16	2025/9/15	否
本公司、云南城投置业股份有限公司	云南华侨城	RMB1,000,000,000.00	2016/10/25	2021/10/24	否
本公司、云南城投置业股份有限公司	云南华侨城	RMB172,000,000.00	2018/3/23	2020/3/22	否
华侨城房地产	协跃房地产	RMB663,000,000.00	2016/11/4	2019/12/15	否
华侨城房地产	和冠房地产	RMB34,571,880.00	2016/8/17	2019/6/23	否
华侨城房地产	和冠房地产	RMB51,000,000.00	2018/2/25	2022/6/7	否
华侨城房地产	华侨城城市更新	RMB273,360,000.00	2017/5/24	2021/6/1	否
华侨城城市更新	协跃房地产	RMB1,300,000,000.00	2016/11/4	2019/12/15	否
华侨城城市更新	和冠房地产	RMB100,000,000.00	2018/2/25	2022/6/7	否
华侨城房地产	华侨城城市更新	RMB153,000,000.00	2018/10/10	2022/2/9	否
华侨城房地产	深圳市鸿怡达房地产开发有限公司	RMB102,000,000.00	2019/5/21	2022/5/21	否
华侨城房地产	协跃房地产	RMB229,732,973.10	2018/10/10	2021/10/9	否
华侨城房地产	协跃房地产	RMB19,589,497.80	2018/12/15	2021/12/14	否
华侨城城市更新	协跃房地产	RMB450,456,810.00	2018/10/10	2021/10/9	否
华侨城城市更新	协跃房地产	RMB38,410,780.00	2018/12/15	2021/12/14	否
华侨城城市更新	和冠房地产	RMB360,000,000.00	2019/6/20	2024/6/19	否
华侨城房地产	招商华侨城	RMB1,050,000,000.00	2018/3/14	2025/3/14	否
华侨城房地产	深圳华侨城置业投资有限公司	RMB250,000,000.00	2019/1/17	2021/1/17	否
华侨城房地产	顺德华侨城	RMB700,000.00	2018/10/23	2021/10/22	否

华侨城房地产	佛山华侨城	RMB171,600,000.00	2018/1/29	2021/7/29	否
华侨城房地产	佛山华侨城	RMB190,400,000.00	2018/7/26	2021/7/26	否
华侨城房地产	佛山华侨城	RMB1,000,000.00	2018/7/17	2022/1/10	否
华侨城房地产	都市娱乐	RMB9,400,000.00	2018/8/24	2021/8/24	否
华侨城房地产	深圳市华侨城新玺发展有限公司	RMB2,400,000,000.00	2019/2/1	2024/1/31	否
深圳市汉能投资有限公司	深圳万霖	RMB240,000,000.00	2017/9/25	2020/9/22	否
华侨城集团	香港华侨城	HKD6,345,256,734.55	2017/11/9	2020/11/9	否
华侨城集团	香港华侨城	HKD1,300,000,000.00	2017/10/20	2020/11/2	否
华侨城集团	华侨城亚洲	USD800,000,000.00	2017/10/10	无固定期限	否
华侨城集团	成都投资	RMB360,000,000.00	2018/8/1	2023/7/31	否
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	本公司	RMB6,899,980,000.00	2018/2/12	2022/2/1	否

(3) 关联方资金拆借

关联方		拆借金额	起始日	到期日
拆出方:	拆入方:			
华侨城集团	本公司	25,900,000,000.00	2018-4-25 至 2019-5-9	2019-1-8 至 2023-7-24
锦绣中华	本公司	90,000,000.00	2016-10-9 至 2018-7-30	2019-10-9 至 2021-7-30
深圳世界之窗	本公司	150,000,000.00	2016/10/9	2019/10/9
中保投基金	本公司	2,800,000,000.00	2017/10/27	2026/12/31 至 2027/12/31
招华国际会展发展	本公司	750,500,000.00	2018/12/10	无固定期限
本公司	中铁华兴	2,580,000,000.00	2017-6-15 至 2019-3-28	2020-6-15 至 2022-3-28
重庆华侨城置地有限公司	深圳华侨城港亚控股有限公司	860,000,000.00	2019-2-12 至 2019-3-15	2020-2-11 至 2020-3-14
深圳市华京投资有限公司	中山禹鸿房地产	1,680,000.00	2019/4/28	2022/4/27
深圳市华京投资有限公司	中山禹鸿房地产	4,200,000.00	2019/4/18	2022/4/17

何香凝美术馆	华侨城房地产	10,000,000.00	2016/6/8	2026/6/7
中保投资基金	华侨城房地产	2,990,000,000.00	2017/9/25	2027/9/4
中保投资基金	华侨城房地产	3,000,000,000.00	2017/9/25	2026/9/5
华侨城房地产	上海华筵	10,000,000.00	2016/10/19	无固定期限
华侨城房地产	上海华筵	1,028,500,000.00	2018/6/22	2019/6/21
华侨城房地产	上海华筵	20,000,000.00	2018/10/25	无固定期限
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	招华会展	5,339,538,670.50	2017/11/22	无固定期限
招商华侨城	深圳招商房地产有限公司	200,000,000.00	2018/12/25	无固定期限
招商华侨城	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	800,000,000.00	2018-5-29 至 2018-7-20	无固定期限
华侨城城市更新	武汉誉天红光	1,285,935,163.53	2017-1-13 至 2018-12-20	无固定期限
华侨城城市更新	华恒达投资	1,100,201,000.00	2016/12/16	无固定期限
中保投华侨城（深圳）旅游文化城市更新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳市和冠房地产开发有限公司	360,000,000.00	2019/6/20	2024/6/19
云南文化产业投资控股集团有限责任公司	丽江济海文创投资	265,000,000.00	2017-12-8 至 2018-8-31	无固定期限
深圳新玺投资有限公司	华侨城新玺发展	2,600,000,000.00	2017/8/29	无固定期限
深圳市明嘉汇康投资有限公司	华侨城新玺发展	200,000,000.00	2018/4/3	2022/3/29
深圳市耀得投资公司	华侨城新玺发展	650,000,000.00	2018/4/3	2022/3/29
深圳市中夏鹏博投资公司	华侨城新玺发展	150,000,000.00	2018/4/3	2022/3/29
深圳新玺投资有限公司	华侨城新玺发展	800,000,000.00	2018/8/1	无固定期限

深圳新玺投资有限 公司	华侨城新玺发展	9,500,000.00	2019/3/20	无固定期限
深圳新玺投资有限 公司	华侨城新玺发展	20,000,000.00	2019/4/17	无固定期限
深圳新玺投资有限 公司	华侨城新玺发展	21,866,666.67	2019/6/20	无固定期限
深圳新玺投资有限 公司	华侨城新玺发展	280,000,000.00	2019-1-4、2019-1-15	无固定期限
深圳市润投资咨询有 限公司	惠州市利华房地产	1,111,808,511.00	2018/12/24	无固定期限
保利湾区投资发展 有限公司	惠州市利华房地产	1,111,808,511.00	2018/12/24	无固定期限
深圳市润投资咨询有 限公司	惠州市利华房地产	9,900,000.00	2019/5/18	2020/5/17
保利湾区投资发展 有限公司	惠州市利华房地产	9,900,000.00	2019/5/18	2020/5/17
华侨城文化集团	深圳华侨城文化置业 投资有限公司	416,500,000.00	2019/4/17-2020/4/16	2020/4/16
深圳华侨城文旅科 技股权投资管理有 限公司	肇庆华侨城实业发展 有限公司	13,350,000.00	2018/11/19	无固定期限
深圳华侨城文旅科 技股权投资管理有 限公司	肇庆华侨城实业发展 有限公司	89,470,000.00	2018/12/29	无固定期限
深圳华侨城文旅科 技股权投资管理有 限公司	肇庆华侨城实业发展 有限公司	143,798,044.48	2019/2/2	无固定期限
肇庆悦华鼎盛文旅 投资有限公司	肇庆华侨城小镇实业 发展有限公司	12,800,000.00	2018/11/20	无固定期限
肇庆悦华鼎盛文旅 投资有限公司	肇庆华侨城小镇实业 发展有限公司	18,458,700.00	2018/12/29	无固定期限
肇庆悦华鼎盛文旅 投资有限公司	肇庆华侨城小镇实业 发展有限公司	30,807,200.89	2019/1/29	无固定期限
肇庆悦华鼎盛文旅 投资有限公司	肇庆华侨城小镇实业 发展有限公司	1,921,282.10	2019/2/3	无固定期限
武汉华侨城	首茂城置业	831,929,000.00	2017-4-13 至 2018-11-19	2019-11-16 至 2020-4-10

华侨城（天津）投资有限公司	太原侨硕置业有限公司	451,500,000.00	2019-1-1 至 2019-6-30	无固定期限
华侨城（天津）投资有限公司	太原侨隆置业有限公司	273,000,000.00	2019-1-1 至 2019-6-30	无固定期限
华侨城（天津）投资有限公司	太原侨诺置业有限公司	401,057,000.00	2019-1-1 至 2019-6-30	无固定期限
华侨城（天津）投资有限公司	郑州华侨城文化旅游开发有限公司	1,365,040,000.00	2019/1/16	无固定期限
华侨城旅游投资管理集团有限公司	淄博华侨城实业有限公司	82,834,000.00	2019/1/9-2019/5/27	无固定期限
苏州泓生国华股权投资基金合伙企业（有限合伙）	淄博华侨城实业有限公司	45,417,000.00	2019/1/2-2019/5/27	无固定期限
华侨城（北京）投资发展有限公司	北京中铁华兴房地产开发有限公司	75,000,000.00	2017/3/20	2020/3/19
华侨城北方投资有限公司	秦皇岛华侨城实业有限公司	15,000,000.00	2019/3/26	2020/2/19
华润置地投资有限公司	上海华合	10,000,000.00	2016/11/22	2017-11-21，可展期
华润置地投资有限公司	上海华合	957,500,000.00	2018/3/14	2019-3-13，可展期
江苏中鼎房地产	常熟市沙家浜华鼎	50,960,000.00	2018/7/17	2021/7/17
常熟市沙家浜镇经营投资有限公司	常熟市沙家浜华鼎	25,480,000.00	2018/7/18	2021/7/18
杭州华侨城	宁波弘福房地产	358,525,375.00	2018/6/1	无固定期限
宁波弘禄	宁波龙辰房地产发展有限公司	47,720,000.00	2017/5/8	无固定期限
宁波弘禄	宁波龙湖恒立房地产发展有限公司	36,369,500.00	2017/11/7	无固定期限
宁波弘禄	宁波环高投资管理有限公司	1,022,125,000.00	2018/12/1-2019/6/28	无固定期限
宁波弘禄	杭州龙诚房地产	450,055,061.30	2017/11/7	无固定期限
宁波龙嘉房地产发展有限公司	宁波弘禄	125,001,000.00	2017/12/7	无固定期限

绍兴龙嘉房地产开发 有限公司	宁波弘禄	505,995,375.00	2017/10/27-2018/2/2	无固定期限
宁波隆地房地产开发 有限公司	宁波弘禄	80,000,000.00	2017/11/7	无固定期限
杭州龙凯房地产开发 有限公司	宁波弘禄	6,250,000.00	2018/4/26	无固定期限
杭州龙颐房地产	杭州恒煜达贸易有限 公司	40,612,500.00	2018/12/1	2019/1/9
杭州龙诚房地产	杭州龙颐房地产	3,000,000.00	2018/6/29	无固定期限
宁波弘福房地产	杭州龙颐房地产	279,499,434.97	2018/6/1	无固定期限
南京万科企业有限 公司	南京华侨城	1,507,000,000.00	2017/6/27	无固定期限
南京绿地国际商务 中心有限公司	南京置地	730,236,005.29	2016/12/6	无固定期限
南京万科置业有限 公司	南京置地	354,053,820.75	2016/12/6	无固定期限
扬州瘦西湖旅游发 展集团	扬州华侨城	320,000,000.00	2018-9-25 至 2018-11-30	2018-10-25 至 2019-11-29
江苏金惠投资	扬州华侨城	156,000,000.00	2018/9/25	2018-10-25 至 2019-9-24
宁波华侨城投资发 展有限公司	宁波创东华远置业	1,014,579,750.00	2018.7.9-2019.1.20	无固定期限
宁波华侨城投资发 展有限公司	杭州保泓房地产	1,079,894,985.00	2018.10.15-2019.1.25	无固定期限
深圳开元嘉盈投资 合伙企业	华侨城东部开发有限 公司	991,000,000.00	2017/8/23	2022/8/23
深圳市汉能投资有 限公司	华侨城东部开发有限 公司	142,000,000.00	2018/12/19-2019/6/5	2020/12/18-2021/6/4
潮州市柏丰投资有 限公司	潮州华侨城实业发展 有限公司	24,500,000.00	2019/1/2	2020/1/2
中保投华侨城（深 圳）旅游文化城市更 新股权投资基金合 伙企业	四川省圣铭置业有限 公司	600,000,000.00	2017/10/27	2019/10/26
深圳康佳通讯科技 有限公司	宜宾华侨城三江置业 有限公司	100,000,000.00	2018/10/25	2021/10/24

四川量典置业有限公司	宜宾华侨城三江置业有限公司	125,000,000.00	2017/12/14 至 2019/1/22	2020/12/13 至 2021/7/21
成都体育产业有限责任公司	宜宾华侨城三江置业有限公司	100,000,000.00	2017/12/12 至 2018/8/8	2020/12/11 至 2020/2/7
深圳华侨城文化集团有限公司	成都洛带华侨城文化旅游开发有限公司	942,434,800.00	2018/9/4 至 2019/6/19	2019/9/3 至 2020/6/18
华侨城（成都）投资有限公司	成都佳利投资有限公司	631,559,616.46	2018/4/12 至 2019/2/2	无固定到期日
华侨城（成都）投资有限公司	自贡华侨城文化旅游开发有限公司	255,000,000.00	2018/6/25	无固定到期日
成都天府华侨城湖滨商业管理有限公司	成都天府华侨城实业发展有限公司	283,000,000.00	2019/1/25	2020/1/25
华侨城（西部）投资有限公司	华侨城（西安）发展有限公司	2,427,600,137.19	2018/7/9 至 2019/5/15	2019/7/8 至 2020/5/14
华侨城（云南）投资有限公司	昆明华侨城置地有限公司	1,046,048,259.64	2019/2/21 至 2019/5/15	2020/2/20 至 2020/5/14
昆明华侨城置地有限公司	昆明启平置业有限公司	2,156,881,141.24	2018/12/25 至 2019/5/15	2019/12/24 至 2020/5/14
西安曲江华侨城投资发展有限公司	西安曲江旅游投资（集团）有限公司	240,000,000.00	2018/9/27 至 2018/12/28	2019/9/26 至 2019/12/27
西安沣东发展集团有限公司	西安沣东华侨城发展有限公司	603,287,510.00	2018/11/15 至 2019/1/16	2019/11/14 至 2020/1/15
重庆招商依云房地产有限公司	西咸新区文茂房地产有限公司	358,959,980.00	2019/4/1 至 2019/4/26	2021/3/31 至 2021/4/25
莱安地产集团有限公司	陕西华侨城商业投资有限公司	262,701,000.00	2018/7/12 至 2018/9/1	2020/7/11 至 2020/8/31
重庆华侨城实业发展有限公司	重庆华辉盛锦房地产开发有限公司	869,353,570.00	2018/6/27 至 2019/03/01	2019/6/26 至 2020/3/1
重庆华侨城实业发展有限公司	重庆旭宇华锦房地产开发有限公司	825,429,277.80	2019/6/28 至 2019/03/21	2019/6/27 至 2020/3/21
云南城投置业股份有限公司	云南华侨城实业有限公司	37,032,333.33	2017-08-11 至 2019-03-20	2019-08-10 至 2019-12-19

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,728,403.80	1,085,446.64

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	康佳集团及所属子公司	624,031.66	---	432,558.33	---
	华侨城集团	9,657,403.90	---	7,402,256.99	---
	深圳世界之窗	1,464,021.71	---	2,538,599.02	---
	华夏艺术中心	3,749.95	---	97,684.82	---
	深圳市华侨城当代艺术中心	31,036.16	---	37,190.18	---
	华侨城医院	22,446.80	---	133,464.96	---
	何香凝美术馆	333,776.68	---	16,224.26	---
	锦绣中华	8,148.00	---	497,944.95	---
	华侨城西部投资有限公司	100,835.90	---	4,146.01	---
	深圳华侨城东部投资有限公司	6,041.05	---	6,760.00	---
	深圳华侨城文化集团有限公司	12,067.53	---	---	---
	哈克公司	74,048.81	---	50,075.27	---
	文化旅游科技	19,146.82	---	15,656.62	---
	南磨房	435,065.00	---	113,540.00	---
	中铁华兴	4,250.00	---	4,250.00	---
	成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	2,447,000.91	---	3,179,517.97	---
	海南华侨城实业有限公司	136,012.88	---	3,300.00	---
	华侨城（海南）集	19,639.99	---	20,829.33	---

	团有限公司				
	华侨城光明（深圳）投资有限公司	---	---	8,960.00	---
	华侨城资本投资	5,337.22	---	2,927.35	---
	国际传媒	9,995.14	---	9,985.24	---
	深圳华侨城欢乐海岸投资有限公司	3,828,812.27	---	3,325,428.30	---
	深圳市康侨佳城置业投资有限公司	70,785.49	---	214.00	---
	泰州华侨城	992,522.72	---	6,966,482.18	---
	华侨城旅游投资管理有限公司	42,104.51	---	34,358.80	---
	成都华侨城黄龙溪投资发展有限公司	4,264,168.03	---	4,766,968.53	---
	成都盛邦展景资产管理有限责任公司	169,552.30	---	249,073.44	---
	华侨城（云南）投资有限公司	26,805.99	---	34,800.60	---
	华侨城中部投资有限公司	11,606.00	---	20,605.00	---
	四川九点酒店有限责任公司	82,837.41	---	45,957.01	---
	天津华侨城文化发展有限公司	---	---	979,700.00	---
	重庆华侨城置地有限公司	---	---	864,681.18	---
	华侨城北方投资有限公司	360,000.00	---	---	---
	合计	25,263,250.83	---	31,864,140.34	---
应收票据：	应收票据：				
	康佳集团及所属子公司	---	---	1,249,222.71	---
	合计	---	---	1,249,222.71	---
预付款项：	预付款项：				

	康佳集团及所属子公司	343,010.00	---	730,310.52	---
	深圳华侨城欢乐海岸投资有限公司	1,600.00	---	---	---
	华侨城集团	---	---	86,943.75	---
	华侨城（北京）商业管理有限公司	---	---	1,200,000.00	---
	华侨城北方投资有限公司	---	---	5,916.00	---
	华侨城西部投资有限公司	73,000.00	---	16,000.00	---
	深圳华侨城创新研究院有限公司	3,700,000.00	---	1,098,000.00	---
	深圳华侨城国际传媒演艺有限公司	---	---	301,886.78	---
	深圳华侨城哈克文化有限公司	3,800.00	---	4,650.00	---
	深圳华侨城文创投资有限公司	2,917,000.00	---	5,817,043.00	---
	合计	7,038,410.00	---	9,260,750.05	---
其他应收款：	其他应收款：				
	深圳招商房地产有限公司	207,277,889.07	---	206,335,882.56	---
	华侨城集团	2,031,410.03	---	1,506,023.01	---
	深圳华侨城欢乐海岸投资有限公司	1,456,276.61	---	1,235,980.63	---
	康佳集团及所属子公司	8,000.00	---	185,411.10	---
	钻石毛坯交易中心	10,748.08	---	10,748.08	---
	招商华侨城物业	20,095.59	---	20,095.59	---
	深圳市西部投资有限公司	126.00	---	12,013,344.47	---
	花伴里	---	---	34,000,000.00	---
	深圳华侨城当代	361,385.21	---	172,951.83	---

	艺术中心				
	深圳市华恒达投资有限公司	1,100,201,000.00	---	1,100,201,000.00	---
	深圳世界之窗	1,016,125.13	---	21,513.98	---
	中铁华兴	192,525.84	---	1,470,951.90	---
	泰州华侨城	6,493,937.81	---	12,606,354.91	---
	哈克公司	72,161.11	---	72,116.53	---
	华侨城（云南）投资有限公司	3,228,573.25	---	2,834,379.47	---
	华侨城北方投资有限公司	3,515,550.04	---	17,015,460.91	---
	华侨城东部投资有限公司	949,402.02	---	531,583.15	---
	华侨城光明（深圳）投资有限公司	---	---	69,135.58	---
	深圳华侨城文化集团有限公司	53,609.32	---	69,533.03	---
	文化旅游科技	119,965.38	---	118,114.56	---
	锦绣中华	10,000.00	---	10,000.00	---
	首茂城置业	280,507,578.28	---	282,817,968.13	---
	重庆置地	94,878.68	---	94,878.68	---
	豪力公司	546,078,616.40	---	539,093,537.22	---
	成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	2,700,711.41	---	2,700,711.41	---
	成都华侨城黄龙溪投资发展有限公司	1,451,476.92	---	1,451,476.92	---
	林芝市华侨城南山旅游投资发展有限公司	1,347,387.50	---	1,347,387.50	---
	南京中交投资有限公司	23,100,000.00	---	29,700,000.00	---
	万科企业股份有限公司	46,445,610.40	---	54,887,531.98	---
	南京万科企业有限公司	23,800,000.00	---	13,740,434.05	---
	海南华侨城文化	716,552.53	---	716,552.53	---

	演艺有限公司				
	华侨城华东投资有限公司	142,631.06	---	8,380,865.26	---
	华侨城旅游投资管理有限公司	---	---	83,235.29	---
	华侨城中部投资有限公司	12,598,742.50	---	13,767,721.02	---
	广东顺控城投置业有限公司	---	---	90,000,000.00	---
	武汉誉天红光	1,014,491,051.64	---	994,811,051.64	---
	陈学建	7,736,246.89	---	7,736,246.89	---
	成都盛地研创投资有限责任公司	44,288.41	---	44,288.41	---
	成都盛田文化传播有限公司	497,051.94	---	7,995,677.24	---
	成都体产		---	800.00	---
	成都佳利	673,738,315.94	---	644,999,857.20	---
	都江堰九点水语酒店有限责任公司	---	---	21,080.00	---
	杭州恒煜达贸易有限公司	---	---	40,612,500.00	---
	杭州龙诚房地产	450,055,061.30	---	450,055,061.30	---
	何香凝美术馆		---	17.90	---
	华侨城（海南）集团有限公司	225,304.22	---	1,771,208.22	---
	南京万东置业有限公司	6,600,000.00	---	6,600,000.00	---
	宁波弘福房地产	58,525,375.00	---	358,525,375.00	---
	宁波环高投资管理有限公司	1,022,125,000.00	---	247,125,000.00	---
	宁波龙辰房地产发展有限公司	47,720,000.00	---	47,720,000.00	---
	宁波龙湖恒立房地产发展有限公司	36,369,500.00	---	36,369,500.00	---
	文化演艺营销	---	---	6,246.98	---
	招华国际会展发	5,894,824,885.00	---	6,394,824,885.00	---

	展				
	招华会展置地	3,765,636,444.50	---	3,765,636,444.50	---
	深圳市招华投资 咨询合伙企业(普 通合伙)	---	---	2,644.00	---
	四川九点酒店有 限责任公司	181,386.00	---	343,391.51	---
	四川齐盛建筑工 程有限责任公司	90,356,704.95	---	74,054,863.31	---
	四川盛德物业管 理有限责任公司	1,357,314.14	---	411,031.36	---
	四川盛品房地产 开发有限责任公 司	---	---	1,386.80	---
	西安曲江旅游投 资(集团)有限公 司	249,442,222.21	---	242,604,444.44	---
	招商局蛇口工业 区控股股份有限 公司	450,000,000.00	---	450,000,000.00	---
	重庆华辉盛锦房 地产开发有限公 司	635,553,570.00	---	818,300,000.00	---
	重庆旭宇华锦房 地产开发有限公 司	708,130,027.80	---	772,560,000.00	---
	自贡华侨城文化 旅游开发	263,325,547.67	---	256,915,131.00	---
	南京威丰房地产 开发有限公司	977,374,404.82	---	---	---
	华侨城西部投资 有限公司	525,839.14	---	---	---
	昆明启平置业有 限公司	2,156,881,141.24	---	---	---
	合计	20,777,719,648.98	---	18,049,331,013.98	---
	长期应收款:				
	花伴里	724,195,740.00	---	724,195,740.00	---
	合计	724,195,740.00	---	724,195,740.00	---

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:	应付账款:		
	华侨城集团	2,000.00	377,992,142.52
	康佳集团及所属子公司	2,463,315.56	5,563,388.84
	深圳世界之窗	15,576.00	54,710.81
	哈克公司	14,700.00	463,125.35
	泰州华侨城	---	34,979.22
	文化旅游科技	2,993,652.64	3,144,208.43
	成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	---	327,390.35
	成都盛邦展景资产管理有限责任公司	133,601.60	28,069.00
	成都盛境房地产开发有限责任公司	82,500.00	82,500.00
	成都盛田文化传播有限责任公司	3,678,660.00	4,245,549.06
	柳州卡乐星球经营管理有限公司	---	39,075.02
	深圳华侨城创新研究院有限公司	---	240,000.00
	国际传媒	---	865,154.00
	深圳华侨城欢乐海岸投资有限公司	---	558,908.94
	锦绣中华	600.00	23,471.30
	四川齐盛建筑工程有限责任公司	26,682,128.62	21,376,769.27
	四川盛德物业管理有限责任公司	5,956,764.81	4,883,104.37
	四川雨泽园林绿化工程有限公司	9,249,509.00	7,936,825.00
	云南城投置业股份有限公司	50,601.21	33,508.62
	合计	51,323,609.44	427,892,880.10
预收款项:	预收款项:		
	华侨城集团	270.00	1,032.00
	康佳集团及所属子公司	7,102.50	3,720.00

	锦绣中华	---	1,200.00
	华侨城西部投资有限公司	91,235.00	---
	深圳华侨城文化集团有限公司	---	35,989.00
	哈克公司	9,352.00	73,605.00
	成都华侨城黄龙溪投资发展有限公司	116,150.00	2,280.00
	华侨城北方投资有限公司	1,085.00	1,361,085.00
	华侨城华东投资有限公司	---	1,000,000.00
	华侨城医院	---	5,396.00
	国际传媒	---	4,440.00
	深圳华侨城文创投资有限公司	---	2,040.00
	深圳市华侨城当代艺术中心	---	24,479.82
	泰州华侨城	---	3,621.68
	合计	225,194.50	2,518,888.50
其他应付款：	其他应付款：		
	华侨城集团	127,765,014.82	113,001,771.18
	深圳华侨城当代艺术中心	3,654,756.20	664,286.60
	康佳集团及所属子公司	103,399,825.40	102,809,195.89
	华侨城医院	279,780.77	281,817.77
	何香凝美术馆	47,855.68	47,855.68
	深圳世界之窗	10,271.69	20,543.38
	华夏艺术中心	25,539.00	25,539.00
	北京广盈	132,000,000.00	132,000,000.00
	锦绣中华	259,293.00	256,266.00
	成都体育产业有限责任公司	106,867,162.94	104,001,329.60
	泰州华侨城	556,760.53	---
	哈克公司	215,660.00	565,700.20
	文化演艺营销	---	154,375.00
	文化旅游科技	89,000.00	1,272,833.00
	北京侨禧	16,743.60	16,743.60
	深圳华侨城东部投资有限公司	1,167,699.74	37,337,277.54
	华侨城光明（深圳）投资有	14,520.00	15,519.90

	限公司		
	宁波文化旅游	---	39,140,482.05
	国际传媒	16,038.00	16,038.00
	深圳华侨城欢乐海岸投资有限公司	318,997.21	303,073.04
	深圳华侨城文化集团有限公司	12,720.00	95,794.73
	深圳开元嘉盈投资合伙企业	993,422,444.45	993,642,666.67
	深圳市汉能投资有限公司	145,523,615.97	70,776,295.13
	体育中心	7,919.73	7,919.73
	华侨城西部投资有限公司	3,545,299,634.39	793,005,529.28
	保鑫泉盛	195,086,716.75	195,086,716.75
	重庆置地	878,551,260.27	892,843,276.83
	南京万科企业有限公司	452,947,465.05	1,522,947,465.05
	华润置地（上海）有限公司	819,416.20	---
	莱安地产集团有限公司	290,607,799.77	282,682,986.27
	陈学光	932,815.76	932,815.76
	陈学建	25,167.81	25,167.81
	陈雪峰	2,210,733.15	2,210,733.15
	成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	---	193,570.00
	成都碧桂园富高置业有限公司	220,134,568.15	219,396,552.21
	成都成就双享企业管理中心（有限合伙）	---	9,194,802.69
	成都富江置业有限公司	---	62,577,396.85
	成都高新九点酒店有限责任公司	26,739,392.16	26,739,392.16
	成都锦鹏企业管理咨询合伙企业(普通合伙)	15,690,000.00	15,690,000.00
	成都美客优家商贸有限责任公司	---	75,550.99
	成都盛邦展景资产管理有限责任公司	7,984,696.69	7,899,472.69
	成都盛境房地产开发有限责任公司	2,619,566.16	41,255,368.78
	成都盛同文化传播有限责任	3,546,347.66	3,379,868.66

	公司		
	成都市青白江区九九点酒店有限责任公司	63,116.67	63,116.67
	都江堰九点水语酒店有限责任公司	239,658.00	239,658.00
	堆龙德庆区碧享企业管理有限公司	---	15,324,671.15
	杭州龙诚房地产	3,000,000.00	3,000,000.00
	杭州龙凯房地产开发有限公司	6,250,000.00	6,250,000.00
	杭州龙正房地产开发有限公司	873,180.00	1,259,532.00
	湖北交投产城控股集团有限公司	196,299,444.42	98,179,666.67
	华侨城（海南）集团有限公司	---	28,560.00
	华侨城北方投资有限公司	4,061,068.21	730,707.59
	华侨城华东投资有限公司	2,000.00	2,000.00
	华侨城中部投资有限公司	3,797,195.62	4,797,178.85
	嘉兴龙湖嘉昊房地产开发有限公司	1,141,751.00	127,868.00
	江苏金惠投资发展有限公司	161,580,666.67	51,309,866.67
	南京金域蓝湾置业有限公司	66,437,700.00	66,437,700.00
	宁波弘福房地产	279,502,501.75	279,502,501.75
	宁波龙嘉房地产发展有限公司	125,001,000.00	125,001,000.00
	宁波隆地房地产开发有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
	绍兴龙嘉房地产开发有限公司	455,995,375.00	130,995,375.00
	深圳华侨城文创投资有限公司	6,120.00	6,120.00
	深圳华侨城文旅科技股权投资管理有限公司	246,618,044.48	102,820,000.00
	深圳市东部华城联合投资有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00
	深圳市康侨佳城置业投资有限公司	251,800.00	251,800.00

	深圳市招华投资咨询合伙企业（普通合伙）	---	5,480,000.00
	深圳智迪创业投资有限公司	---	1,905,152.23
	四川九点酒店有限责任公司	34,597,901.54	34,811,834.46
	四川量典置业有限公司	131,520,166.67	93,051,083.33
	四川齐盛建筑工程有限责任公司	15,953,304.13	15,953,304.13
	四川盛品房地产开发有限责任公司	743,890.73	17,105,913.91
	四川雨泽园林绿化工程有限公司	1,803,449.65	1,803,449.65
	西安沣东发展集团有限公司	618,168,432.81	112,853,510.00
	扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司	332,446,833.31	294,939,999.99
	云南世博旅游控股集团有限公司	---	73,827.44
	张克春	31,440,383.54	31,440,383.54
	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	4,939,652,661.50	5,339,627,317.50
	郑州锦智尚实业有限公司	---	626,000,000.00
	云南文化产业投资控股集团有限责任公司	265,100,000.00	265,000,000.00
	深圳新玺投资有限公司	1,000,000,000.00	2,600,000,000.00
	深圳市润投咨询有限公司	1,121,785,511.00	1,111,808,511.00
	保利湾区投资发展有限公司	1,121,835,256.00	1,111,808,511.00
	重庆招商依云房地产有限公司	630,000,000.00	---
	招商局置地（深圳）有限公司	43,959,980.00	---
	合肥国嘉产业资本管理有限公司	196,000,000.00	---
	合计	19,422,995,591.40	18,350,580,110.15

十三、股份支付

2015年3月18日，本公司第六届董事会第四次会议通过了公司限制性股票激励计划（草案）；2015年10月15日召开第六届董事会第十七次临时会议决议对限制性股票激励计划授予价格进行调整，由4.73元/股调整为4.66元/股，同时由于部分激励对象离职及弃权，授予股票数量调整为8,265万股。2019年确认的费用为14,635,076.58元，累计确认费用

260,774,535.77元。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 根据华侨城房地产、宁波华侨城、东部华侨城、上海华侨城、武汉华侨城、天津华侨城、曲江华侨城、上海天祥、北京华侨城、顺德华侨城、华侨城城市更新、成都华侨城、上海置地等已签订的有关合同，截至2019年6月30日，该等公司尚需支付的合同价款约1,507,863.53万元。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	31,771,138.21	35,477,434.36
资产负债表日后第 2 年	25,815,714.93	32,813,807.06
资产负债表日后第 3 年	16,784,915.79	22,732,768.60
以后年度	30,038,649.92	44,989,552.68
合 计	104,410,418.85	136,013,562.70

(3) 重要资本承诺

2016年，本公司设立华侨城（成都）投资有限公司，于2016年4月27日取得营业执照，注册资本1亿元，公司占100%股权，本公司认缴出资，2017年，本公司决定将其注册资本增加至10亿元，截至2019年6月30日已实际出资7.7亿元。

2016年，本公司子公司华侨城房地产与南京万科置业有限公司、南京绿地国际商务中心有限公司联合成立南京华侨城置地有限公司，于2016年6月7日取得营业执照，注册资本10亿元，华侨城房地产占51%股权，其需认缴出资5.1亿元，截至2019年6月30日已实际出资33,150万元。

2016年，本公司与招商局蛇口工业区控股股份有限公司设立深圳市招华国际会展发展有限公司，于2016年10月20日取得营业执照，注册资本15亿元，公司占50%股权，本公司需认缴出资7.5亿元，截至2019年6月30日本公司已出资7.5亿元。

2017年，本公司控制之公司华侨城（亚洲）控股有限公司设立华侨城融资租赁有限公司，于2017年10月16日取得营业执照，注册资本2亿美元，截至2019年6月30日华侨城（亚洲）控股有限公司已出资2.62亿人民币。

2017年，本公司与华侨城西部投资有限公司联合设立华侨城（西安）发展有限公司，于2017年9月28日取得营业执照，注册资本4亿元，本公司占51%股权，本公司需认缴出资2.04亿元，截至2019年6月30日本公司已出资1.0455亿元。

2017年，本公司与其他公司联合设立欢乐谷文化旅游发展有限公司，于2017年10月16日取得营业执照，注册资本2亿元，本公司占60%股权，本公司需认缴出资1.2亿元，截至2019年6月30日本公司尚未出资。

2017年，本公司设立杭州华侨城投资发展有限公司，于2017年12月21日取得营业执照，注册资本10亿元，截至2019年6月30日本公司尚未出资。

2017年，本公司子公司北京投资发展与其他公司联合设立华侨城涿州文化旅游开发有限公司，于2017年10月25日取得营业执照，注册资本5亿元，北京投资发展占60%股权，其需认缴出资3亿元，截至2019年6月30日北京投资发展已出资420万元。

2017年，本公司子公司华侨城房地产与华侨城光明（深圳）投资有限公司联合设立华侨城置业发展（深圳）有限公司，于2017年10月20日取得营业执照，注册资本5亿元，华侨城房地产占60%股权，其需认缴出资3亿元，截至2019年6月30日华侨

城房地产尚未出资。

2017年，本公司控制之公司华京投资公司与其他公司联合设立华侨城（常熟）投资发展有限公司，于2017年12月22日取得营业执照，注册资本10亿元，2018年华京投资公司取得其他公司剩余股权，占100%股权，其需认缴出资10亿元，截至2019年6月30日华京投资公司已出资9,300万元。

2018年，本公司与其他公司联合设立扬州华侨城实业发展有限公司，于2018年5月7日取得营业执照，注册资本10亿元，本公司占70%股权，本公司需认缴出资7亿元，截至2019年6月30日本公司已出资2.8亿元。

2018年，本公司控制之公司深圳华侨城置业投资有限公司与其他公司联合设立惠州市利华房地产有限公司，于2018年12月24日取得营业执照，注册资本12亿元，深圳华侨城置业投资有限公司占34%股权，其需认缴出资4.08亿元，截至2019年6月30日尚未出资。

2018年，本公司子公司华侨城房地产设立中山华侨城实业发展有限公司，于2018年9月13日取得营业执照，注册资本10亿元，截至2019年6月30日，华侨城房地产已出资0.1亿元。

2018年，本公司子公司华侨城（西安）发展有限公司与西安丰盛资产管理有限公司设立西安华侨城汉城发展有限公司，于2018年1月9日取得营业执照，注册资本6.8亿元，华侨城（西安）发展有限公司占60%股权，需认缴出资4.08亿元，截至2019年6月30日，华侨城（西安）发展有限公司已出资600万元。

2018年，本公司子公司武汉华侨城与武汉汉禾创意房地产投资开发有限公司设立武汉华侨城文旅发展有限公司，于2018年12月5日取得营业执照，注册资本20亿元，武汉华侨城占70%股权，需认缴出资14亿元，截至2019年6月30日，武汉华侨城尚未出资。

2018年，本公司子公司华侨城房地产设立茂名华侨城投资发展有限公司，于2018年12月10日取得营业执照，注册资本10亿元，截至2019年6月30日，华侨城房地产已出资5.5亿元。

2018年，本公司设立深圳华侨城西部置业有限公司，于2018年12月27日取得营业执照，注册资本10亿元，截至2019年6月30日本公司已出资0.15亿元。

2018年，本公司设立深圳华侨城瑞湾发展有限公司，于2018年12月27日取得营业执照，注册资本10亿元，截至2019年6月30日本公司已出资0.15亿元。

2019年，本公司子公司华侨城房地产设立广东深汕华侨城投资有限公司，于2019年1月18日取得营业执照，注册资本20亿元，截至2019年6月30日，华侨城房地产已出资7.14亿元。

2019年，本公司子公司华侨城房地产与海南智方维创投资有限公司联合设立广州华侨城文旅小镇投资有限公司，于2019年1月28日取得营业执照，注册资本10亿元，华侨城房地产占51%股权，需认缴出资5.1亿元，截至2019年6月30日，华侨城房地产已出资0.71349亿元。

2019年，本公司子公司荣添投资有限公司设立深圳华侨城港华投资控股有限公司，于2019年6月5日取得营业执照，注册资本40亿港元，截至2019年6月30日荣添投资有限公司尚未出资。

2019年，本公司子公司深圳华侨城港华投资控股有限公司与合肥华兴空港投资有限公司联合设立合肥华侨城实业发展有限公司，于2019年6月20日取得营业执照，注册资本100亿元，深圳华侨城港华投资控股有限公司占51%股权，需认缴出资51亿元，截至2019年6月30日深圳华侨城港华投资控股有限公司尚未出资。

2019年，本公司子公司深圳华侨城港亚控股发展有限公司与合肥国嘉产业资本管理有限公司联合设立合肥华侨城环巢文旅置业发展有限公司，于2019年6月3日取得营业执照，注册资本4亿元，深圳华侨城港亚控股发展有限公司占51%股权，需认缴出资2.04亿元，截至2019年6月30日深圳华侨城港亚控股发展有限公司尚未出资。

2、或有事项

（1）本公司之子公司西安华侨城、曲江华侨城、宁波华侨城、东部华侨城、北京华侨城等为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保，承购人以其所购商品房作为抵押物，截至2019年6月30日，尚未结清的担保金额为1,681,807.38万元。本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

（2）除上述或有事项外，截至2019年6月30日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十五、其他重要事项

1、利润分配情况

本公司于 2019 年 3 月 27 日召开了第七届董事会第六次会议，会议审议通过的公司 2018 年度利润分配预案为：以公司 2019 年 1 月 31 日的总股本 8,204,081,415 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税）。该预案已于 2019 年 4 月 24 日提请公司股东大会审议批准，本次权益分派股权登记日为 2019 年 5 月 20 日，除权日为 2019 年 5 月 21 日。

2、股份回购

因本公司发生激励对象辞职情况，本公司于 2019 年 3 月 27 日召开了第七届董事会第六次会议，会议审议通过《关于回购注销公司部分限制性股票的议案》，本次审议通过的回购的限制性股票共 45 万股，总回购成本为 2,097,000.00 元，占限制性股票计划发行股票 8,265 万股的 0.54%。

3、发行公司债券

公司于2019年1月14日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳华侨城股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]63号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过88亿元的公司债券。2019年3月13日，本公司发布《深圳华侨城股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)》的发行公告。公司本次债券采取分期发行的方式，其中首期发行债券基础发行规模为人民币25亿元。每张面值为100元，发行价格为人民币100元/张。本次债券分为两个品种，其中品种一为5年期、品种二为7年期，票面利率将由公司和簿记管理人根据网下利率询价结果在预设利率区间内协商确定。品种一附第3年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权，品种二附第5年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。最终本期债券品种一发行规模为25亿元，最终票面利率为3.88%，品种二未发行。

十六、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

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	16,937,685.02	100.00%	237,261.46	1.40%	16,700,423.56
其中：					
组合 1：账龄组合	14,339,072.57	84.66%	237,261.46	1.65%	14,101,811.11
组合 2：关联方组合	2,598,612.45	15.34%	0.00	0.00%	2,598,612.45
合计	16,937,685.02	100.00%	237,261.46	1.40%	16,700,423.56

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	7,936,515.44	100.00%	237,261.46	2.99%	7,699,253.98
其中:					
组合 1: 账龄组合	7,567,767.80	95.35%	237,261.46	3.14%	7,330,506.34
组合 2: 关联方组合	368,747.64	4.65%			368,747.64
合计	7,936,515.44	100.00%	237,261.46	2.99%	7,699,253.98

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,942,912.57	143,244.06	1.03%
1 至 2 年	153,567.00	15,356.70	10.00%
2 至 3 年	227,349.00	68,204.70	30.00%
3 至 4 年	2,981.00	1,490.50	50.00%
4 至 5 年	6,595.00	3,297.50	50.00%
5 年以上	5,668.00	5,668.00	100.00%
合计	14,339,072.57	237,261.46	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,981,866.63 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.12%。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,472,661,545.55	1,492,186,334.04
应收股利	23,444,726.91	23,444,726.91
其他应收款	19,683,080,793.93	19,823,608,363.10

合计	22,179,187,066.39	21,339,239,424.05
----	-------------------	-------------------

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	2,472,661,545.55	1,492,186,334.04
合计	2,472,661,545.55	1,492,186,334.04

(2) 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都华侨城	23,444,726.91	23,444,726.91
合计	23,444,726.91	23,444,726.91

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
组合 1: 账龄组合	9,205,192.64	5,917,734.40
组合 2: 关联方组合	12,481,333.37	19,774,361,956.41
组合 3: 款项性质组合	19,661,504,910.37	43,439,314.74
合计	19,683,191,436.38	19,823,719,005.55

2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	110,642.45	---	110,642.45
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回				
2019 年 6 月 30 日余额	---	110,642.45	---	110,642.45

3) 按账龄披露:

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	9,188,148.51
1 至 2 年	1,660.00

2 至 3 年	2,101.13
3 至 4 年	13,283.00
合计	9,205,192.64

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 16,728,092,828.59 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 84.99%，全部属于关联方组合，故未计提坏账准备。

3、长期股权投资

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	30,773,281,774.83	---	30,773,281,774.83	29,583,081,774.83	---	29,583,081,774.83
对联营、合营企业投资	4,505,686,760.07	---	4,505,686,760.07	4,252,386,948.74	---	4,252,386,948.74
合计	35,278,968,534.90	---	35,278,968,534.90	33,835,468,723.57	---	33,835,468,723.57

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华侨城旅行社	15,040,173.21	---	---	---	---	15,040,173.21	---
华侨城房地产	12,201,549,337.98	---	---	---	---	12,201,549,337.98	---
北京华侨城	32,500,000.00	---	---	---	---	32,500,000.00	---
旅游策划公司	2,426,150.93	---	---	---	---	2,426,150.93	---
东部华侨城	1,015,000,000.00	---	---	---	---	1,015,000,000.00	---
上海华侨城	394,542,962.61	---	---	---	---	394,542,962.61	---
云南华侨城	500,000,000.00	---	---	---	---	500,000,000.00	---
武汉华侨城	1,196,787,648.60	---	---	---	---	1,196,787,648.60	---
水电公司	81,397,857.05	---	---	---	---	81,397,857.05	---

华侨城投资	370,143,860.54	---	---	---	---	370,143,860.54	---
华侨城售电	36,267,622.58	---	---	---	---	36,267,622.58	---
香港华侨城	5,253,238,593.35	---	---	---	---	5,253,238,593.35	---
酒店管理公司	441,627,916.34	---	---	---	---	441,627,916.34	---
华侨城大酒店	617,411,183.15	---	---	---	---	617,411,183.15	---
海景酒店	100,993,489.62	---	---	---	---	100,993,489.62	---
酒店置业	2,004,604,978.87	---	---	---	---	2,004,604,978.87	---
青岛华侨城	180,000,000.00	---	---	---	---	180,000,000.00	---
宁波华侨城	1,000,000,000.00	---	---	---	---	1,000,000,000.00	---
景区管理公司	5,000,000.00	---	---	---	---	5,000,000.00	---
重庆华侨城	1,000,000,000.00	---	---	---	---	1,000,000,000.00	---
江苏华侨城	200,000,000.00	---	---	---	---	200,000,000.00	---
南京华侨城	1,000,000,000.00	---	---	---	---	1,000,000,000.00	---
北京投资发展	300,000,000.00	200,000,000.00	---	---	---	500,000,000.00	---
成都投资	770,000,000.00	---	---	---	---	770,000,000.00	---
招华会展实业	400,000,000.00	---	---	---	---	400,000,000.00	---
华侨城酒店发展	10,000,000.00	---	---	---	---	10,000,000.00	---
华侨城物业商业发展	10,000,000.00	---	---	---	---	10,000,000.00	---
扬州华侨城	280,000,000.00	---	---	---	---	280,000,000.00	---
温州华侨城	10,000,000.00	---	---	---	---	10,000,000.00	---
华侨城（西安）发展	104,550,000.00	---	---	---	---	104,550,000.00	---
华侨城（天津）投资	50,000,000.00	950,000,000.00	---	---	---	1,000,000,000.00	---
潮州华侨城	---	10,200,000.00	---	---	---	10,200,000.00	---
瑞湾华侨城	---	15,000,000.00	---	---	---	15,000,000.00	---
西部置业	---	15,000,000.00	---	---	---	15,000,000.00	---
合计	29,583,081,774.83	1,190,200,000.00	---	---	---	30,773,281,774.83	---

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期
		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		

											未 余 额
一、合营企业											
深圳世 界之窗	275,613,316.58	---	---	45,684,640.77	---	---	---	---	---	321,297,957.35	---
锦绣中 华	168,462,779.10	---	---	10,963,787.22	---	---	---	---	---	179,426,566.32	---
小计	444,076,095.68	---	---	56,648,427.99	---	---	---	---	---	500,724,523.67	---
二、联营企业											
长沙世 界之窗	95,524,461.16	---	---	3,992,307.46	---	---	---	---	---	99,516,768.62	---
成都华 侨城	243,614,509.65	---	---	---	---	---	---	---	---	243,614,509.65	---
天津华 侨城实 业	400,000,000.00	---	---	---	---	---	---	---	---	400,000,000.00	---
华侨城 物业	5,957,008.40	---	---	---	---	---	---	---	---	5,957,008.40	---
华侨城 高尔夫	100,000.00	---	---	---	---	---	---	---	---	100,000.00	---
渤海证 券	2,398,777,221.50	---	---	57,381,858.45	---	---	---	---	---	2,456,159,079.95	---
招展会 展置地	50,295,453.07	---	---	205,896.89	---	---	---	---	---	50,501,349.96	---
招华国 际会展 发展	614,042,199.28	125,000,000.00	---	-4,748,816.20	---	---	---	---	---	734,293,383.09	---
钻石毛 坯交易 中心		14,820,136.73	---	---	---	---	---	---	---	14,820,136.73	---
小计	3,808,310,853.06	139,820,136.73	---	56,831,246.60	---	---	---	---	---	4,004,962,236.40	---
合计	4,252,386,948.74	139,820,136.73	---	113,479,674.59	---	---	---	---	---	4,505,686,760.07	---

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	342,092,781.75	147,873,585.63	349,295,777.16	151,346,228.76
合计	342,092,781.75	147,873,585.63	349,295,777.16	151,346,228.76

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	---	133,421,988.92
权益法核算的长期股权投资收益	113,479,674.60	78,686,633.91
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	---	39,406,779.64
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,032,378,183.65	725,006,668.72
合计	1,145,857,858.25	976,522,071.19

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-219,287.49	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	55,464,307.67	--
对外委托贷款取得的损益	132,753,594.62	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,183,492.11	--
减：所得税影响额	25,154,651.91	--
少数股东权益影响额	5,073,936.54	--
合计	152,586,534.24	--

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	4.63%	0.3425	0.3425
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38%	0.3239	0.3239

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

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	2,809,665,596.27	2,013,783,469.86	59,864,070,363.70	59,123,312,515.26
按国际会计准则调整的项目及金额：				

(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

境外会计准则名称：

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	2,809,665,596.27	2,013,783,469.86	59,864,070,363.70	59,123,312,515.26
按境外会计准则调整的项目及金额：				

(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