

新华联文化旅游发展股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：新华联文化旅游发展股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

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	5,550,667,798.86	5,560,843,103.81
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		733,484.16
应收账款	388,764,872.88	394,118,043.01
应收款项融资		
预付款项	884,736,738.11	875,334,653.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	914,949,881.19	843,439,319.34
其中：应收利息		
应收股利	82,070,213.36	

买入返售金融资产		
存货	25,042,824,795.11	24,268,846,527.27
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	1,416,585,987.43	1,190,145,184.34
流动资产合计	34,198,530,073.58	33,133,460,315.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		13,377,238.90
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,745,152,418.70	2,612,735,054.89
其他权益工具投资	16,214,255.36	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,965,390,202.00	2,965,390,202.00
固定资产	7,813,809,105.67	7,048,272,495.98
在建工程	3,994,319,075.81	4,196,146,627.86
生产性生物资产	24,757,226.64	28,644,389.56
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,662,850,936.34	1,654,256,955.85
开发支出		
商誉	484,301,914.30	487,304,352.55
长期待摊费用	230,299,889.33	228,507,676.70
递延所得税资产	569,017,500.75	497,799,845.47
其他非流动资产	53,188,482.87	736,042,958.43
非流动资产合计	20,559,301,007.77	20,468,477,798.19
资产总计	54,757,831,081.35	53,601,938,113.44
流动负债：		
短期借款	1,632,676,034.59	2,068,000,000.00
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	5,000,000.00	
应付账款	7,381,757,997.11	7,967,250,575.13
预收款项	7,991,833,184.29	6,134,865,048.34
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	128,368,432.30	358,625,480.46
应交税费	969,387,689.69	1,220,755,578.61
其他应付款	1,577,189,203.40	1,268,468,488.21
其中：应付利息	83,929,895.77	136,839,532.49
应付股利	385,985,484.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,930,242,321.85	7,074,181,787.03
其他流动负债	1,555,204,602.41	1,468,467,374.52
流动负债合计	28,171,659,465.64	27,560,614,332.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	16,759,842,569.98	13,923,056,767.79
应付债券	0.00	1,293,049,100.33
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	453,407,153.08	486,365,683.49
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	30,347,020.77	32,842,027.43
递延所得税负债	336,609,230.58	325,607,299.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,580,205,974.41	16,060,920,878.06
负债合计	45,751,865,440.05	43,621,535,210.36
所有者权益：		
股本	535,905,722.00	535,905,722.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,017,754,981.31	2,294,279,195.89
减：库存股		
其他综合收益	86,441,193.40	86,931,936.51
专项储备	3,304,399.00	3,308,279.00
盈余公积	246,744,097.39	246,744,097.39
一般风险准备		
未分配利润	4,337,062,424.58	4,610,308,517.54
归属于母公司所有者权益合计	7,227,212,817.68	7,777,477,748.33
少数股东权益	1,778,752,823.62	2,202,925,154.75
所有者权益合计	9,005,965,641.30	9,980,402,903.08
负债和所有者权益总计	54,757,831,081.35	53,601,938,113.44

法定代表人：苏波

主管会计工作负责人：苏波

会计机构负责人：刘华明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,139,432,883.10	357,120,719.59
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		

应收款项融资		
预付款项		1,404,212.94
其他应收款	8,270,760,429.16	7,925,126,437.92
其中：应收利息		
应收股利	14,400,000.00	
存货	237,600.00	247,500.00
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	5,537,936.18	4,887,060.18
流动资产合计	9,415,968,848.44	8,288,785,930.63
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,180,058,490.17	7,000,058,490.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,891,180.13	3,296,084.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,138,285.74	4,249,831.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,419,282.87	3,296,766.59
非流动资产合计	7,190,507,238.91	7,010,901,173.01
资产总计	16,606,476,087.35	15,299,687,103.64

流动负债：		
短期借款	440,000,000.00	540,000,000.00
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		50,000,000.00
应付账款		117,500.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		22,848,070.21
应交税费	183,195.67	227,148.89
其他应付款	8,034,892,237.12	5,865,573,411.17
其中：应付利息	43,112,162.05	82,045,305.88
应付股利	379,338,084.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,347,075,000.00	219,577,179.58
其他流动负债		
流动负债合计	9,822,150,432.79	6,698,343,309.85
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	125,000,000.00
应付债券		1,293,049,100.33
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	453,407,153.08	486,365,683.49
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	503,407,153.08	1,904,414,783.82
负债合计	10,325,557,585.87	8,602,758,093.67
所有者权益：		

股本	1,896,690,420.00	1,896,690,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,975,124,620.68	3,975,124,620.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	276,239,320.69	276,239,320.69
未分配利润	132,864,140.11	548,874,648.60
所有者权益合计	6,280,918,501.48	6,696,929,009.97
负债和所有者权益总计	16,606,476,087.35	15,299,687,103.64

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	3,270,649,557.91	2,966,100,089.60
其中：营业收入	3,270,649,557.91	2,966,100,089.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,492,572,801.10	3,000,077,145.64
其中：营业成本	2,336,455,259.31	2,063,247,034.18
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	189,370,116.57	186,156,267.48
销售费用	234,194,145.38	215,845,709.26
管理费用	294,437,343.15	236,213,160.00
研发费用		

财务费用	438,115,936.69	298,614,974.72
其中：利息费用	442,594,790.00	303,364,684.81
利息收入	39,057,317.46	44,855,861.11
加：其他收益	141,713,914.88	3,482,349.29
投资收益（损失以“－”号填列）	227,106,682.37	224,171,858.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	226,077,082.37	224,171,858.00
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）	-1,794,246.84	3,375,298.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-115,527.46	-112,679.42
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	144,987,579.76	196,939,770.50
加：营业外收入	4,838,838.92	13,036,724.65
减：营业外支出	979,552.30	2,066,050.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	148,846,866.38	207,910,444.19
减：所得税费用	41,824,462.42	76,273,061.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	107,022,403.96	131,637,382.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	107,022,403.96	131,637,382.22
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	106,091,991.04	131,185,406.15
2.少数股东损益	930,412.92	451,976.07
六、其他综合收益的税后净额	17,000,570.26	23,412,160.91

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-490,743.11	38,164,056.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	711,178.64	
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	711,178.64	
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	-1,201,921.75	38,164,056.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-12,619,105.20	20,286,234.00
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	11,417,183.45	17,877,822.01
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	17,491,313.37	-14,751,895.10
七、综合收益总额	124,022,974.22	155,049,543.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,601,247.93	169,349,462.16
归属于少数股东的综合收益总额	18,421,726.29	-14,299,919.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.07

(二) 稀释每股收益	0.06	0.07
------------	------	------

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

法定代表人：苏波

主管会计工作负责人：苏波

会计机构负责人：刘华明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	945.10	273,638.00
销售费用		
管理费用	16,408,986.87	14,472,988.69
研发费用		
财务费用	47,370,838.24	80,787,175.15
其中：利息费用	38,495,237.22	61,437,907.68
利息收入	7,734,423.76	9,204,923.46
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”号填列）	31,484,400.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-4,376,054.28	
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）	-36,672,424.49	-95,533,801.84
加：营业外收入		

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-36,672,424.49	-95,533,801.84
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,672,424.49	-95,533,801.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,672,424.49	-95,533,801.84
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
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		
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		
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		
9.其他		

六、综合收益总额	-36,672,424.49	-95,533,801.84
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	5,188,910,921.71	6,447,466,395.20
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,180,829,421.23	938,564,123.54
经营活动现金流入小计	6,369,740,342.94	7,386,030,518.74
购买商品、接受劳务支付的现金	2,648,867,619.41	3,593,422,886.13
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	690,447,228.37	557,900,441.57
支付的各项税费	706,942,674.10	1,049,416,821.19
支付其他与经营活动有关的现金	928,644,097.24	821,356,719.30
经营活动现金流出小计	4,974,901,619.12	6,022,096,868.19
经营活动产生的现金流量净额	1,394,838,723.82	1,363,933,650.55
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	122,106.00	284,630.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	122,106.00	284,630.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	418,955,583.39	893,916,664.01
投资支付的现金		98,338,641.94
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		121,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	418,955,583.39	1,113,255,305.95
投资活动产生的现金流量净额	-418,833,477.39	-1,112,970,675.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,080,982,402.32	3,773,102,429.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	378,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	8,458,982,402.32	3,773,102,429.20
偿还债务支付的现金	7,165,210,089.52	6,271,520,462.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,000,838,055.08	961,734,115.69
其中：子公司支付给少数股东的	36,485,000.00	

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	789,023,622.23	207,476,333.33
筹资活动现金流出小计	8,955,071,766.83	7,440,730,911.02
筹资活动产生的现金流量净额	-496,089,364.51	-3,667,628,481.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,850,287.15	-4,892,659.32
五、现金及现金等价物净增加额	481,766,169.07	-3,421,558,166.26
加：期初现金及现金等价物余额	2,074,223,347.85	5,941,748,851.22
六、期末现金及现金等价物余额	2,555,989,516.92	2,520,190,684.96

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,390,593,162.92	6,243,123,347.32
经营活动现金流入小计	4,390,593,162.92	6,243,123,347.32
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,753,380.44	16,747,731.49
支付的各项税费	945.10	425,430.83
支付其他与经营活动有关的现金	2,946,711,260.41	3,977,527,549.82
经营活动现金流出小计	2,970,465,585.95	3,994,700,712.14
经营活动产生的现金流量净额	1,420,127,576.97	2,248,422,635.18
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他	373,415.00	58,461.90

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		219,338,641.94
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	373,415.00	219,397,103.84
投资活动产生的现金流量净额	-373,415.00	-219,397,103.84
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	455,000,000.00	430,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	455,000,000.00	430,000,000.00
偿还债务支付的现金	878,467,669.59	2,869,645,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,738,389.34	274,759,069.98
支付其他与筹资活动有关的现金	235,939.53	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,042,441,998.46	3,147,404,569.98
筹资活动产生的现金流量净额	-587,441,998.46	-2,717,404,569.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	832,312,163.51	-688,379,038.64
加：期初现金及现金等价物余额	2,120,719.59	821,795,218.25
六、期末现金及现金等价物余额	834,432,883.10	133,416,179.61

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	535,905,722.00				2,294,279,195.89		86,931,936.51	3,308,279.00	246,744,097.39		4,610,308,517.54		7,777,477,748.33	2,202,925,154.75	9,980,402,903.08
加：会计政策变更															0.00
前期差错更正															0.00
同一控制下企业合并															0.00
其他															0.00
二、本年期初余额	535,905,722.00				2,294,279,195.89		86,931,936.51	3,308,279.00	246,744,097.39		4,610,308,517.54		7,777,477,748.33	2,202,925,154.75	9,980,402,903.08
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-276,524,214.58		-490,743.11	-3,880.00			-273,246,092.96		-550,264,930.65	-424,172,331.13	-974,437,261.78
（一）综合收益总额							-490,743.11				106,091,991.04		105,601,247.93	18,421,726.29	124,022,974.22
（二）所有者投入和减少资本					-276,524,214.58								-276,524,214.58	-399,078,557.42	-675,602,772.00
1. 所有者投入的															0.00

普通股															
2. 其他权益工具 持有者投入资本															0.00
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额															0.00
4. 其他					-276,524,214.58								-276,524,214.58	-399,078,557.42	-675,602,772.00
（三）利润分配											-379,338,084.00		-379,338,084.00	-43,515,500.00	-422,853,584.00
1. 提取盈余公积															0.00
2. 提取一般风险 准备															0.00
3. 对所有者（或 股东）的分配											-379,338,084.00		-379,338,084.00	-43,515,500.00	-422,853,584.00
4. 其他															0.00
（四）所有者权益 内部结转															0.00
1. 资本公积转增 资本（或股本）															0.00
2. 盈余公积转增 资本（或股本）															0.00
3. 盈余公积弥补 亏损															0.00
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益															0.00
5. 其他综合收益															0.00

结转留存收益														
6. 其他														0.00
(五) 专项储备							-3,880.00					-3,880.00		-3,880.00
1. 本期提取							7,218,256.00					7,218,256.00		7,218,256.00
2. 本期使用							7,222,136.00					7,222,136.00		7,222,136.00
(六) 其他														
四、本期期末余额	535,905,722.00				2,017,754,981.31	86,441,193.40	3,304,399.00	246,744,097.39		4,337,062,424.58		7,227,212,817.68	1,778,752,823.62	9,005,965,641.30

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	535,905,722.00				2,051,677,488.22		-27,635,250.45	3,535,296.00	246,744,097.39		3,623,115,578.77		6,433,342,931.93	1,759,072,558.25	8,192,415,490.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					120,000,000.00						-9,596,535.65		110,403,464.35		110,403,464.35
其他															
二、本年期初余额	535,905,722.00				2,171,677,488.22		-27,635,250.45	3,535,296.00	246,744,097.39		3,613,519,043.12		6,543,746,396.28	1,759,072,558.25	8,302,818,954.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”					-121,000,000.00		38,164,056.01	59,434.00			131,185,406.15		48,408,896.16	5,950,957.49	54,359,853.65

号填列)															
(一)综合收益总额						38,164,056.01					131,185,406.15		169,349,462.16	-14,299,919.03	155,049,543.13
(二)所有者投入和减少资本					-121,000,000.00								-121,000,000.00	20,250,876.52	-100,749,123.48
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															
4. 其他					-121,000,000.00								-121,000,000.00	20,250,876.52	-100,749,123.48
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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							59,434.00					59,434.00			59,434.00
1. 本期提取							18,048,398.00					18,048,398.00			18,048,398.00
2. 本期使用							-17,988,964.00					-17,988,964.00			-17,988,964.00
(六) 其他															
四、本期期末余额	535,905,722.00				2,050,677,488.22		10,528,805.56	3,594,730.00	246,744,097.39		3,744,704,449.27		6,592,155,292.44	1,765,023,515.74	8,357,178,808.18

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	1,896,690,420.00				3,975,124,620.68				276,239,320.69	548,874,648.60		6,696,929,009.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,896,690,420.00				3,975,124,620.68				276,239,320.69	548,874,648.60		6,696,929,009.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-416,010,508.49		-416,010,508.49
（一）综合收益总额										-36,672,424.49		-36,672,424.49
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-379,338,084.00		-379,338,084.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-379,338,084.00		-379,338,084.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	1,896,690,420.00				3,975,124,620.68				276,239,320.69	132,864,140.11		6,280,918,501.48

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	1,896,690,420.00				3,991,767,160.42				276,239,320.69	944,541,196.07		7,109,238,097.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,896,690,420.00				3,991,767,160.42				276,239,320.69	944,541,196.07		7,109,238,097.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-95,533,801.84		-95,533,801.84
（一）综合收益总额										-95,533,801.84		-95,533,801.84
（二）所有者投入和减少资本												
1. 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												

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	1,896,690,420.00				3,991,767,160.42				276,239,320.69	849,007,394.23		7,013,704,295.34

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至2019年6月30日，公司注册资本为人民币1,896,690,420.00元。其中有限售条件的流通股股份为75,975股，占公司股份总数的0.004%，无限售条件的流通股股份为1,896,614,445股，占公司股份总数的99.996%。

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

本财务报表业经公司2019年8月29日第九届董事会第十九次会议批准对外报出。

为了便于表述，将本公司主要子公司简称如下：

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

北京新华联伟业房地产有限公司	新华联伟业
北京新华联悦谷商业地产有限公司	悦谷地产
北京新崇基置业有限公司	北京新崇基
武汉大花山生态科技开发有限公司	武汉大花山
长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司	长沙铜官窑
湖南新华联房地产开发有限公司	湖南新华联
株洲新华联房地产开发有限公司	株洲新华联
醴陵新华联房地产开发有限公司	醴陵新华联
大庆新华联房地产开发有限公司	大庆新华联
内蒙古新华联置业有限公司	内蒙古新华联
唐山新华联置地有限公司	唐山新华联
西宁新华联房地产有限公司	西宁新华联
西宁新华联置业有限公司	西宁置业
银川新华联房地产开发有限公司	银川新华联
芜湖新华联文化旅游开发有限公司	芜湖文旅
芜湖新华联文化旅游投资管理有限公司	芜湖投资
芜湖新华联盛世置业有限公司	芜湖盛世
黄山市金龙房地产开发有限公司	黄山金龙
长春新华联奥特莱斯建设开发有限公司	长春奥特莱斯
北京悦豪物业管理有限公司	北京悦豪
海南新华联文化旅游发展有限公司	海南新华联
新丝路文旅有限公司	新丝路文旅
北京新华联宏石商业地产有限公司	宏石地产
上海新华联置业有限公司	上海置业
西藏格雅美装饰艺术有限公司	西藏格雅美
西藏长基文化旅游有限公司	西藏长基
湖南海外旅游有限公司	湖南海外旅游
中海文旅设计研究（大连）有限公司	中海文旅
三亚优居房产置业有限公司	三亚优居
太仓新华联房地产开发有限公司	太仓新华联
天津新华联房地产开发有限公司	天津房地产
北京恒兴长信商业管理有限公司	恒兴长信
北京正联商贸有限公司	正联商贸
上海联悠企业管理有限公司	上海联悠企管
新华联儿童乐园有限公司	儿童乐园
NSR internet Finance（BVI）Company Limited	NSR internet Finance
金六福华夏酒业（BVI）控股有限公司	华夏酒业
云南迪庆香格里拉玉泉投资有限公司	香格里拉投资
新丝路韩国发展有限公司	新丝路韩国
新华联澳洲投资有限公司	澳洲投资

澳大利亚新华联置地有限公司	澳大利亚新华联
Macrolink Australia development	澳大利亚发展
Wealth Venture Aisa Limited	Wealth Venture Aisa
MegaLuck Co Ltd	美高乐
炎陵新华联神农谷国际旅游度假区开发有限公司	炎陵新华联
北京新华联长基商业地产有限公司	长基商业
新华联文化旅游开发（阆中）有限公司	阆中开发
新华联景区管理（阆中）有限公司	阆中管理

注：海南香水湾大酒店有限公司于2019年7月1日更名为：海南新华联文化旅游发展有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 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务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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，公司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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法
其他应收款——低信用风险组合	1) 公司与关联方之间发生的应收款项，关联方单位财务状况良好 2) 个别应收或代垫员工款项，单项金额不重大且无回收风险的 3) 保证金等信用风险较低的款项	经测试后未发现减值迹象的，不计提坏账准备
应收账款——账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法
应收账款——低信用风险组合	1) 公司与关联方之间发生的应收款项，关联方单位财务状况良好 2) 个别应收或代垫员工款项，单项金额不重大且无回收风险的 3) 保证金等信用风险较低的款项	经测试后未发现减值迹象的，不计提坏账准备

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收款项——账龄分析组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5	5
1-2年	25	25
2-3年	50	50

3-4年	75	75
4年以上	100	100

(4) 其他计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

② 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

③ 酒类销售

对于有明确客观证据表明发生减值的应收款项按照个别认定法计提坏账准备。个别认定法计提坏账准备的计提方法：对应收款项单独进行减值测试，按预计形成损失的部分计提坏账准备。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

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

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

6. 维修基金核算方法

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

7. 质量保证金核算

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

11、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。投资性房地产采用公允价值计量的依据：
 - (1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

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

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

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

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

13、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	3.00	2.77-9.70
运输工具	年限平均法	6	3.00	16.17
办公设备	年限平均法	4-5	3.00	19.40-24.25
机器设备	年限平均法	4-10	3.00	9.70-24.25
电子设备	年限平均法	4-5	3.00	19.40-24.25
其他	年限平均法	4-5	3.00	19.40-24.25

14、在建工程

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

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

15、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

16、生物资产

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

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

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

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、办公软件、商标权、其他经营权等，按成本进行初始计量。

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

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

公司的商标权为使用寿命不确定的无形资产，在持有期间不需要摊销，公司应当在每个会计期间均对该无形资产的使

使用寿命和摊销方法进行复核。如果期末复核后使用期间仍为不确定的，应当在每个会计期间进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

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

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

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计

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

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），

则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1. 房地产销售收入

(1) 房地产销售收入确认原则

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

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

(2) 本公司房地产销售收入确认的具体条件

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

2. 销售商品

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

3. 提供劳务

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

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

门票收入、旅游费收入及其他提供劳务服务收入的确认方法：公司在资产负债表日劳务已经提供，相关票款已经收到或者取得了收款的证据时，确认门票、旅游费收入及其他提供劳务服务收入的实现。

4. 让渡资产使用权

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

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

5. 建造合同

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

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

成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

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

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

6. 其他业务收入

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

23、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26、其他重要的会计政策和会计估计

（1）安全生产费

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

（2）分部报告

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

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

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	394,851,527.17	应收票据	733,484.16
		应收账款	394,118,043.01
应付票据及应付账款	7,967,250,575.13	应付票据	

		应付账款	7,967,250,575.13
--	--	------	------------------

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
可供出售金融资产	13,377,238.90	-13,377,238.90	0.00
其他权益工具投资	0.00	13,377,238.90	13,377,238.90

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	5,560,843,103.81	5,560,843,103.81	
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	733,484.16	733,484.16	
应收账款	394,118,043.01	394,118,043.01	
应收款项融资			
预付款项	875,334,653.32	875,334,653.32	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	843,439,319.34	843,439,319.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	24,268,846,527.27	24,268,846,527.27	
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	1,190,145,184.34	1,190,145,184.34	
流动资产合计	33,133,460,315.25	33,133,460,315.25	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	13,377,238.90		-13,377,238.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,612,735,054.89	2,612,735,054.89	
其他权益工具投资		13,377,238.90	13,377,238.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,965,390,202.00	2,965,390,202.00	
固定资产	7,048,272,495.98	7,048,272,495.98	
在建工程	4,196,146,627.86	4,196,146,627.86	
生产性生物资产	28,644,389.56	28,644,389.56	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,654,256,955.85	1,654,256,955.85	
开发支出			
商誉	487,304,352.55	487,304,352.55	
长期待摊费用	228,507,676.70	228,507,676.70	
递延所得税资产	497,799,845.47	497,799,845.47	

其他非流动资产	736,042,958.43	736,042,958.43	
非流动资产合计	20,468,477,798.19	20,468,477,798.19	
资产总计	53,601,938,113.44	53,601,938,113.44	
流动负债：			
短期借款	2,068,000,000.00	2,068,000,000.00	
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			
应付账款	7,967,250,575.13	7,967,250,575.13	
预收款项	6,134,865,048.34	6,134,865,048.34	
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	358,625,480.46	358,625,480.46	
应交税费	1,220,755,578.61	1,220,755,578.61	
其他应付款	1,268,468,488.21	1,268,468,488.21	
其中：应付利息	136,839,532.49	136,839,532.49	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	7,074,181,787.03	7,074,181,787.03	
其他流动负债	1,468,467,374.52	1,468,467,374.52	
流动负债合计	27,560,614,332.30	27,560,614,332.30	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	13,923,056,767.79	13,923,056,767.79	

应付债券	1,293,049,100.33	1,293,049,100.33	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	486,365,683.49	486,365,683.49	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,842,027.43	32,842,027.43	
递延所得税负债	325,607,299.02	325,607,299.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,060,920,878.06	16,060,920,878.06	
负债合计	43,621,535,210.36	43,621,535,210.36	
所有者权益：			
股本	535,905,722.00	535,905,722.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,294,279,195.89	2,294,279,195.89	
减：库存股			
其他综合收益	86,931,936.51	86,931,936.51	
专项储备	3,308,279.00	3,308,279.00	
盈余公积	246,744,097.39	246,744,097.39	
一般风险准备			
未分配利润	4,610,308,517.54	4,610,308,517.54	
归属于母公司所有者权益合计	7,777,477,748.33	7,777,477,748.33	
少数股东权益	2,202,925,154.75	2,202,925,154.75	
所有者权益合计	9,980,402,903.08	9,980,402,903.08	
负债和所有者权益总计	53,601,938,113.44	53,601,938,113.44	

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	357,120,719.59	357,120,719.59	
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			
应收款项融资			
预付款项	1,404,212.94	1,404,212.94	
其他应收款	7,925,126,437.92	7,925,126,437.92	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	247,500.00	247,500.00	
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	4,887,060.18	4,887,060.18	
流动资产合计	8,288,785,930.63	8,288,785,930.63	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,000,058,490.17	7,000,058,490.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,296,084.68	3,296,084.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,249,831.57	4,249,831.57	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	3,296,766.59	3,296,766.59	
非流动资产合计	7,010,901,173.01	7,010,901,173.01	
资产总计	15,299,687,103.64	15,299,687,103.64	
流动负债：			
短期借款	540,000,000.00	540,000,000.00	
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	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	117,500.00	117,500.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	22,848,070.21	22,848,070.21	
应交税费	227,148.89	227,148.89	
其他应付款	5,865,573,411.17	5,865,573,411.17	
其中：应付利息	82,045,305.88	82,045,305.88	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	219,577,179.58	219,577,179.58	
其他流动负债			
流动负债合计	6,698,343,309.85	6,698,343,309.85	
非流动负债：			
长期借款	125,000,000.00	125,000,000.00	
应付债券	1,293,049,100.33	1,293,049,100.33	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	486,365,683.49	486,365,683.49	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,904,414,783.82	1,904,414,783.82	
负债合计	8,602,758,093.67	8,602,758,093.67	
所有者权益：			
股本	1,896,690,420.00	1,896,690,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,975,124,620.68	3,975,124,620.68	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	276,239,320.69	276,239,320.69	
未分配利润	548,874,648.60	548,874,648.60	
所有者权益合计	6,696,929,009.97	6,696,929,009.97	
负债和所有者权益总计	15,299,687,103.64	15,299,687,103.64	

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税	应纳税销售额（量）	从价：葡萄酒 10.00%/白酒 20.00% 从量：青稞酒 240 元/吨/白酒 0.5 元/斤
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	9%、10%、15%、16.5%、20%、22%、24%、25%、26.5%、30%
土地使用税	按土地使用面积计缴	根据土地位置适用相应税额
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额计缴	实行四级超率累进税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西藏格雅美	9.00%
黄山悦豪、北京悦雅、宁夏悦豪、湖北悦豪、大庆悦豪、内蒙古悦豪、唐山悦豪	20.00%
中海文旅、西藏长基	15.00%
新丝路文旅、香格里拉投资、国际置地、新丝路加拿大发展有限公司	16.50%
澳大利亚新华联、澳大利亚发展	30.00%
NSR Toronto Holdings Limited	26.50%
马来西亚置地	24.00%
韩国新华联、美高乐	10.00%、20.00%、22.00%（应纳税所得额 2 亿韩币以下，税率为 10%；应纳税所得额超过 2 亿韩币、200 亿韩币以下税率为 20%；应纳税所得额超过 200 亿韩币，税率 22%）
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。黄山悦豪公司、宁夏悦豪公司、湖北悦豪公司、大庆悦豪公司、内蒙古悦豪公司，唐山悦豪公司和北京悦雅公司符合小型微利企业条件，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)的规定：“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。自2015年1月1日起至2019年12月31日止，暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，故西藏格雅美公司2019年年度所得税率为9%、西藏长基公司所得税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,020,995.04	3,391,550.74
银行存款	2,551,968,521.88	2,070,831,797.11
其他货币资金	2,994,678,281.94	3,486,619,755.96

合计	5,550,667,798.86	5,560,843,103.81
其中：存放在境外的款项总额	149,158,097.56	200,468,899.78

其他说明

期末货币资金使用受限制情况

项 目	金 额	使用受限制的原因
其他货币资金	578,775,887.52	房款监管户
其他货币资金	1,605,000,000.00	存单质押
其他货币资金	522,000,000.00	保函保证金
其他货币资金	215,086,811.83	按揭保证金
其他货币资金	23,070,923.14	信用证保证金
其他货币资金	9,000,000.00	旅游质保金
其他货币资金	23,760,047.38	借款保证金
其他货币资金	3,208,161.36	项目保证金
其他货币资金	14,762,909.06	农民工工资保证金
其他货币资金	13,541.65	其他
小 计	2,994,678,281.94	

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		733,484.16
合计		733,484.16

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

☐ 适用 ☒ 不适用

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	16,299,254.31	3.56%	5,365,845.40	32.92%	10,933,408.91	16,299,254.31	3.53%	5,365,845.40	32.92%	10,933,408.91

准备的应收账款										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	442,045,740.75	96.44%	64,214,276.78	14.53%	377,831,463.97	445,849,691.20	96.47%	62,665,057.10	14.06%	383,184,634.10
其中:										
合计	458,344,995.06	100.00%	69,580,122.18	15.18%	388,764,872.88	462,148,945.51	100.00%	68,030,902.50	14.72%	394,118,043.01

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大亚湾土地储备中心	10,933,408.91			政府工程项目
中国太平洋人寿保险股份有限公司青海分公司	5,365,845.40	5,365,845.40	100.00%	管理层预计无法收回,按照全额计提
合计	16,299,254.31	5,365,845.40	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (不含 1 年)	252,080,536.60	12,604,026.83	5.00%
1-2 年	52,504,555.96	13,126,138.99	25.00%
2-3 年	45,541,363.75	22,770,681.88	50.00%
3-4 年	4,572,232.11	3,429,174.08	75.00%
4 年以上	12,284,255.00	12,284,255.00	100.00%
合计	366,982,943.42	64,214,276.78	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低信用风险组合	71,392,269.73		
个别认定法组合	3,670,527.60		
合计	75,062,797.33		--

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	301,241,455.19
1 至 2 年	78,998,727.43
2 至 3 年	55,774,529.94
3 年以上	22,330,282.50
3 至 4 年	4,651,132.10
4 至 5 年	17,679,150.40
合计	458,344,995.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
计提坏账	68,030,902.50	1,549,219.68			69,580,122.18
合计	68,030,902.50	1,549,219.68			69,580,122.18

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江天格地板销售有限公司	41,514,700.00	9.06	2,075,735.00
新华联控股有限公司	32,482,656.34	7.09	
醴陵市房产管理局	21,326,900.00	4.65	
大亚湾土地储备中心	10,933,408.91	2.39	
采亿企业管理咨询（上海）有限公司	9,502,047.75	2.07	475,102.39
小 计	115,759,713.00	25.26	2,550,837.39

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	250,649,969.72	28.33%	441,375,794.13	50.42%
1 至 2 年	292,040,437.52	33.01%	86,528,668.87	9.89%
2 至 3 年	85,104,551.68	9.62%	176,127,675.44	20.12%
3 年以上	256,941,779.19	29.04%	171,302,514.88	19.57%
合计	884,736,738.11	--	875,334,653.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
醴陵市国有资产投资经营有限公司	229,902,000.00	预付土地款，拆迁未完成，土地未交付
长沙市望城区财政局	107,567,830.00	预付土地款，拆迁未完成，土地未交付
长沙市望城区土地储备中心	82,172,005.00	预付土地款，拆迁未完成，土地未交付
醴陵市财政局	48,208,520.00	预付土地款，拆迁未完成，土地未交付
韩国黑石度假村株式会社	31,352,700.00	预付土地款，取得开发许可后交付
醴陵市财政税费统一征收管理局	20,000,000.00	缴城市基础设施配套费，项目未完工，拆迁未完成。
小 计	519,203,055.00	

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
醴陵市国有资产投资经营有限公司	229,902,000.00	25.99
长沙市望城区财政局	107,567,830.00	12.16
醴陵市财政局	106,208,520.00	12.00
长沙市望城区土地储备中心	82,172,005.00	9.29
韩国黑石度假村株式会社	31,352,700.00	3.54
小 计	557,203,055.00	62.98

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	82,070,213.36	
其他应收款	832,879,667.83	843,439,319.34
合计	914,949,881.19	843,439,319.34

（1）应收股利

1) 应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
齐鲁高速	1,029,600.00	
长沙银行	81,040,613.36	
合计	82,070,213.36	

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	498,173,557.71	485,892,553.59
往来款	219,401,240.47	238,182,297.30
应收暂付款	62,648,660.89	63,986,642.28
其他	72,077,647.93	74,589,145.91
合计	852,301,107.00	862,650,639.08

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	583,060.26	18,628,259.48		19,211,319.74
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-517,766.55	727,885.98		210,119.43
2019 年 6 月 30 日余额	65,293.71	19,356,145.46		19,421,439.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	560,885,729.14
1 至 2 年	89,791,314.53
2 至 3 年	29,988,801.41
3 年以上	171,635,261.92

3 至 4 年	77,474,645.42
4 至 5 年	94,160,616.50
合计	852,301,107.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
计提坏账	19,211,319.74	210,119.43		19,421,439.17
合计	19,211,319.74	210,119.43		19,421,439.17

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
交银国际信托有限公司	保证金	144,858,836.92	1 年以内	17.00%	
Syney Council	保证金	56,718,645.13	3-4 年	6.65%	
芜湖市国土资源局	保证金	40,422,254.00	4 年以上	4.74%	
CIM Global Development Inc.	往来款	37,825,286.22	2 年以内	4.44%	
新华联神农谷国际文化旅游度假区项目指挥部	诚意金	34,000,000.00	4 年以上	3.99%	
合计	--	313,825,022.27	--	36.82%	

6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	179,467,668.23	8,423,822.98	171,043,845.25	157,360,194.73	8,423,822.98	148,936,371.75
库存商品	99,770,134.82	23,890,290.12	75,879,844.70	100,491,377.85	23,890,290.12	76,601,087.73
消耗性生物资产	16,199,550.69		16,199,550.69	15,520,860.75		15,520,860.75

低值易耗品	45,044,982.63	1,534,156.98	43,510,825.65	56,793,149.36	1,534,156.98	55,258,992.38
开发产品	7,517,284,800.55		7,517,284,800.55	7,455,485,172.55		7,455,485,172.55
开发成本	16,622,457,627.18		16,622,457,627.18	16,028,670,884.40		16,028,670,884.40
工程施工	252,885,015.34		252,885,015.34	146,194,490.53		146,194,490.53
出租开发产品	343,563,285.75		343,563,285.75	342,178,667.18		342,178,667.18
合计	25,076,673,065.19	33,848,270.08	25,042,824,795.11	24,302,694,797.35	33,848,270.08	24,268,846,527.27

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 开发产品增减变动

项目名称	最近一期竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
黄山纳尼亚小镇	2018年12月	212,674,871.10	13,009,299.21	21,023,387.19	204,660,783.12
唐山新华联广场	2012年9月	76,170,283.36	8,747,611.61	4,808,618.35	80,109,276.62
惠州新华联广场	2014年10月	109,090,985.99	46,356.29	1,137,661.49	107,999,680.79
西宁新华联广场	2015年6月	523,757,316.56		13,766,900.70	509,990,415.86
株洲北欧小镇	2017年10月	36,414,772.07	-2,221,350.93	100,194.03	34,093,227.11
新华联雅园	2018年12月	362,994,396.22	10,274,010.20	216,084,767.01	157,183,639.41
阿斯拉小镇	2018年1月	555,772,957.57	-403,523.06	4,518,501.55	550,850,932.96
醴陵新华联广场	2018年11月	330,943,132.69	-10,613,946.71	30,016,482.27	290,312,703.71
武汉青年城项目	2018年11月	104,859,264.75	0.00	301,869.34	104,557,395.41
银川金凤新华联广场	2017年12月	395,382,906.18	-17,177,931.66	46,620,251.42	331,584,723.10
阅海湾CBD	2017年11月	126,065,584.26	3,056,343.63	6,676,028.66	122,445,899.23
新华联世家	2016年12月	299,273,020.95	2,358,011.55	25,033,618.13	276,597,414.37
芜湖新华联梦想城-新悦都小区	2018年12月	92,429,271.46	6,749,099.20	37,963,884.73	61,214,485.93
芜湖鸠兹古镇	2018年9月	339,877,611.43	168,912.67		340,046,524.10
上海新华联国际中心项目	2016年12月	478,222,791.04	-764,779.03	169,227,700.46	308,230,311.55
新华联悠悠新天地	2018年8月	739,253,238.43	2,747,419.54	32,252,468.43	709,748,189.54
长春普鲁斯小镇	2019年6月	190,173,789.48	186,969,275.82	203,770,942.85	173,372,122.45
湖南新华联梦想城	2018年10月	318,987,162.62	1,421,669.65	30,732,304.20	289,676,528.07
新华联奥莱悦府	2018年11月	1,000,791,888.92	2,177,656.81	23,750,462.58	979,219,083.15
芜湖新华联大白鲸海洋公园	2018年2月	13,094,184.19	394,144.15		13,488,328.34
长沙铜官窑国际文化旅游度假区	2018年11月	545,486,216.12	13,718,058.88	58,586,696.62	500,617,578.38
南湖国花园	2018年11月	469,687,149.94	71,804.14	44,609,565.27	425,149,388.81
新华联国际旅游城	2019年4月	74,314,827.77	146,548,845.88	29,557,386.31	191,306,287.34

马来南洋国际度假中心	2019年6月		807,130,298.34	180,044,134.09	627,086,164.25
新华联国际温泉公馆	2019年4月	41,778,983.69	62,799,140.78	-5,437,026.71	110,015,151.18
其他项目		17,988,565.76	812.29	260,812.28	17,728,565.77
合 计		7,455,485,172.55	1,237,207,239.25	1,175,407,611.25	7,517,284,800.55

(4) 开发成本增减变动情况

项目名称	开工时间	预计最近一期竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
黄山纳尼亚小镇	2009年10月	2019年12月	2,000,000,000.00	633,661,405.78	556,149,890.72
南湖国花园	2014年7月		1,115,375,634.69	50,412,058.42	53,085,461.17
株洲北欧小镇	2012年8月	2021年5月	3,600,000,000.00	843,979,457.21	810,667,541.62
惠州新华联广场	2010年12月	2021年12月	3,203,432,000.00	530,208,276.80	395,270,909.56
醴陵新华联广场	2013年5月	2019年11月	1,708,400,000.00	193,077,627.55	100,019,559.93
阿斯兰小镇	2012年5月	2021年12月	2,850,000,000.00	260,279,238.25	255,126,430.93
阅海湾CBD	2013年6月	2020年6月	1,163,579,600.00	97,177,252.36	65,276,910.59
新华联国际温泉公馆	2013年10月	2019年8月	1,903,303,831.71	841,272,874.20	876,159,351.63
武汉新华联青年城	2013年4月	2019年11月	2,000,000,000.00	426,150,175.54	377,674,878.95
新华联国际旅游城	2013年8月	2019年9月	1,834,541,300.00	477,039,091.52	538,216,952.54
长沙铜官窑国际文化旅游度假区	2014年9月	2019年10月	1,940,000,000.00	536,694,793.40	438,575,671.17
芜湖新华联梦想城	2013年11月	2019年12月	2,894,647,100.00	896,153,851.76	764,294,765.36
湖南新华联梦想城	2015年12月	2019年9月	2,600,000,000.00	796,462,519.69	743,491,994.58
芜湖鸣兹古镇	2013年11月	2019年9月	3,397,410,000.00	2,007,699,785.95	1,790,368,347.11
长春普鲁斯小镇	2013年10月	2021年5月	1,800,000,000.00	127,856,332.19	276,547,334.27
马来西亚南洋国际度假中心	2015年8月		1,800,000,000.00	173,238,779.64	807,898,180.29
韩国新华联济洲岛锦绣山庄国际度假区	2016年12月	2021年12月	1,141,665,326.00	615,883,049.29	603,917,410.37
新华联悠悠新天地	2016年7月	2020年12月	1,516,630,000.00	105,794,246.09	105,736,924.37
海南新华联香水湾	2015年12月	2020年12月	2,600,000,000.00	1,317,140,776.82	1,249,691,805.61
澳大利亚悉尼歌剧院壹号项目	2016年8月	2021年4月	2,292,300,000.00	1,224,662,720.43	1,133,681,453.82

三亚优居奥林匹克花园	2018年1月	2020年9月	1,968,840,000.00	1,256,855,735.15	1,176,742,606.20
加拿大 橡树湾项目	2018年1月	2020年12月	770,000,000.00	554,727,661.53	531,720,527.11
天津悦澜湾	2018年6月	2021年8月	2,500,000,000.00	1,729,410,300.78	1,565,624,957.67
太仓滨江雅苑	2018年5月	2020年10月	1,600,000,000.00	925,161,931.96	808,521,047.82
其他项目				1,457,684.87	4,209,971.01
小 计			50,200,124,792.40	16,622,457,627.18	16,028,670,884.40

(5) 出租开发产品增减变动情况

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
唐山新华联广场13#地下二层 (超市、超办)	30,933,314.01		302,148.04	30,631,165.97
唐山新华联广场13#地上1-2 层(106号、107号、202号)	15,662,989.41		7,594,820.55	8,068,168.86
唐山新华联广场13#地上4层 (401号、403号)	13,352,221.67		122,814.69	13,229,406.98
唐山新华联广场	1,640,284.64		912,998.66	727,285.98
长春普鲁斯小镇	49,303,566.45	12,319,296.69	1,114,663.02	60,508,200.12
金凤新华联广场专业市场	231,286,291.00		887,233.16	230,399,057.84
小 计	342,178,667.18	12,319,296.69	10,934,678.12	343,563,285.75

(6) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额含有借款费用资本化金额3,185,373,915.46元。

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用		1,393,505.04
预缴税费	1,416,585,987.43	1,188,751,679.30
合计	1,416,585,987.43	1,190,145,184.34

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
长沙银行	2,611,223,233.05			226,012,537.80	-12,619,105.20		81,040,613.36			2,743,576,052.29	
爱游国际	495,376.88			119,103.18						614,480.06	
柠檬国际旅 行社	615,908.01			-54,558.61						561,349.40	
郴州快乐行	400,536.95									400,536.95	
小计	2,612,735,054.89			226,077,082.37	-12,619,105.20		81,040,613.36			2,745,152,418.70	
合计	2,612,735,054.89			226,077,082.37	-12,619,105.20		81,040,613.36			2,745,152,418.70	

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
齐鲁高速	12,878,222.40	11,635,936.00

哈尔滨银行	3,336,032.96	1,741,302.90
合计	16,214,255.36	13,377,238.90

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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
齐鲁高速	1,029,600.00				长期持有	
哈尔滨银行					长期持有	

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	2,965,390,202.00			2,965,390,202.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	2,965,390,202.00			2,965,390,202.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西宁新华联 1#地集中大商业	882,890,000.00	权证正在办理中

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,813,809,105.67	7,048,272,495.98
合计	7,813,809,105.67	7,048,272,495.98

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	机器设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	7,332,069,605.94	59,517,307.33	156,894,776.08	410,316,586.42	10,573,341.60	51,802,882.96	8,021,174,500.33
2.本期增加金额	891,192,821.33	2,611,717.98	3,213,616.19	64,267,317.92	1,041,094.87	2,775,562.35	965,102,130.64
（1）购置	5,561,702.88	2,718,345.11	3,388,197.50	2,780,574.54	1,040,418.48	2,769,080.80	18,258,319.31
（2）在建工程转入	885,631,118.45			61,769,098.02			947,400,216.47
（3）企业合并增加							
（4）汇率变动		-106,627.13	-174,581.31	-282,354.64	676.39	6,481.55	-556,405.14
3.本期减少金额	977,503.86	1,306,644.96	638,350.86	1,140,883.56	5,204.00	60,314.72	4,128,901.96
（1）处置或报废	977,503.86	1,306,644.96	638,350.86	1,140,883.56	5,204.00	60,314.72	4,128,901.96
4.期末余额	8,222,284,923.41	60,822,380.35	159,470,041.41	473,443,020.78	11,609,232.47	54,518,130.59	8,982,147,729.01
二、累计折旧							
1.期初余额	647,922,363.10	28,910,257.77	64,180,387.26	200,042,801.37	4,388,682.69	27,457,512.16	972,902,004.35
2.本期增加金额	154,102,330.56	4,181,335.81	10,728,025.48	18,019,906.38	873,617.25	10,056,668.71	197,961,884.19
（1）计提	154,102,330.56	4,272,242.63	10,821,370.36	18,263,599.94	872,956.43	10,055,592.72	198,388,092.64
（2）汇率变动		-90,906.82	-93,344.88	-243,693.56	660.82	1,075.99	-426,208.45
3.本期减少金额	240,493.90	1,190,796.20	504,741.44	537,118.94	1,800.00	50,314.72	2,525,265.20
（1）处置或报废	240,493.90	1,190,796.20	504,741.44	537,118.94	1,800.00	50,314.72	2,525,265.20
4.期末余额	801,784,199.76	31,900,797.38	74,403,671.30	217,525,588.81	5,260,499.94	37,463,886.15	1,168,338,623.34
三、账面价值							
1.期末账面价值	7,420,500,723.65	28,921,582.97	85,066,370.11	255,917,431.97	6,348,732.53	17,054,264.44	7,813,809,105.67
2.期初账面价值	6,684,147,242.84	30,607,049.56	92,714,388.82	210,273,785.05	6,184,658.91	24,345,370.80	7,048,272,495.98

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
铜官窑项目	3,104,221,840.51	权证正在办理中
长春奥特莱斯购物公园	245,346,293.07	权证正在办理中
芜湖新华联大白鲸海洋公园	488,934,567.07	权证正在办理中
芜湖鸠兹古镇	13,949,508.21	权证正在办理中
银川喜来登酒店	496,121,123.19	权证正在办理中
小 计	4,348,573,332.05	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,994,319,075.81	4,196,146,627.86
合计	3,994,319,075.81	4,196,146,627.86

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
株洲丽景湾酒店	377,178,911.68		377,178,911.68	361,272,574.63		361,272,574.63
铜官窑项目	1,437,443,148.42		1,437,443,148.42	1,815,043,475.82		1,815,043,475.82
阅海湾 CBD 喜来登酒店				495,013,363.22		495,013,363.22
烟台香格里拉玛桑酒庄工程	67,260,942.78		67,260,942.78	66,810,849.68		66,810,849.68
西宁新华联国际中学	199,346,971.59		199,346,971.59	131,725,238.71		131,725,238.71
西宁童梦乐园	1,553,910,270.78		1,553,910,270.78	1,160,620,882.31		1,160,620,882.31
芜湖鸠兹古镇	297,252,381.29		297,252,381.29	112,079,256.25		112,079,256.25
其他工程	61,926,449.27		61,926,449.27	53,580,987.24		53,580,987.24
合计	3,994,319,075.81		3,994,319,075.81	4,196,146,627.86		4,196,146,627.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
芜湖鸠兹古镇	769,960,000.00	112,079,256.25	186,620,908.83		1,447,783.79	297,252,381.29	38.61%	38.61%	49,322,965.78	28,464,040.77	5.80%	其他
株洲丽景湾酒店	400,000,000.00	361,272,574.63	15,906,337.05			377,178,911.68	92.67%	92.67%	165,139,414.83	13,976,154.01	9.00%	其他
铜官窑项目	5,060,000,000.00	1,815,043,475.82	45,848,051.11	423,082,526.22	365,852.29	1,437,443,148.42	98.99%	98.99%	367,925,193.18	27,316,368.21	8.00%	其他
阅海湾 CBD 喜来登酒店	590,000,000.00	495,013,363.22	50,449,835.38	518,131,847.82	27,331,350.78		100.00%	100.00%	85,103,490.20	12,639,419.31	11.30%	其他
西宁童梦乐园	2,765,458,700.00	1,160,620,882.31	393,289,388.47			1,553,910,270.78	56.11%	56.11%	42,000,000.00	42,000,000.00	7.00%	其他
西宁新华联国际中学	400,000,000.00	131,725,238.71	67,621,732.88			199,346,971.59	49.84%	49.84%				其他
合计	9,985,418,700.00	4,075,754,790.94	759,736,253.72	941,214,374.04	29,144,986.86	3,865,131,683.76	--	--	709,491,063.99	124,395,982.30		--

13、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	水产业			合计
	极地展示生物	贵重海洋展示生物	其他海洋展示生物	
一、账面原值				
1.期初余额	12,343,113.64	24,669,939.50	3,187,935.69	40,200,988.83
2.本期增加金额				
(1)外购				
(2)自行培育				
3.本期减少金额			159,780.29	159,780.29
(1)处置			159,780.29	159,780.29
(2)其他				
4.期末余额	12,343,113.64	24,669,939.50	3,028,155.40	40,041,208.54
二、累计折旧				
1.期初余额	4,995,584.15	6,048,804.73	512,210.39	11,556,599.27
2.本期增加金额	1,110,949.32	1,892,707.70	778,290.00	3,781,947.02
(1)计提	1,110,949.32	1,892,707.70	778,290.00	3,781,947.02
3.本期减少金额			54,564.39	54,564.39
(1)处置			54,564.39	54,564.39
(2)其他				
4.期末余额	6,106,533.47	7,941,512.43	1,235,936.00	15,283,981.90
三、账面价值				
1.期末账面价值	6,236,580.17	16,728,427.07	1,792,219.40	24,757,226.64
2.期初账面价值	7,347,529.49	18,621,134.77	2,675,725.30	28,644,389.56

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	商标权	其他经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,243,149,634.31			44,604,711.11	75,021,894.28	374,846,402.43	1,737,622,642.13
2.本期增加金额	27,331,350.78			2,788,193.66		-1,486,003.25	28,633,541.19
(1) 购置				2,788,193.66			2,788,193.66
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 从在建工程转入	27,331,350.78						27,331,350.78
(5) 汇率变动						-1,486,003.25	-1,486,003.25
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	1,270,480,985.09			47,392,904.77	75,021,894.28	373,360,399.18	1,766,256,183.32
二、累计摊销							
1.期初余额	64,672,909.46			18,687,084.94		5,691.88	83,365,686.28
2.本期增加金额	17,262,918.97			2,768,103.91		8,537.82	20,039,560.70
(1) 计提	17,262,918.97			2,768,103.91		8,537.82	20,039,560.70
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	81,935,828.43			21,455,188.85		14,229.70	103,405,246.98
三、账面价值							
1.期末账面价值	1,188,545,156.66			25,937,715.92	75,021,894.28	373,346,169.48	1,662,850,936.34
2.期初账面价值	1,178,476,724.85			25,917,626.17	75,021,894.28	374,840,710.55	1,654,256,955.85

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
黄山金龙	21,348,761.86					21,348,761.86
新丝路文旅	197,716,890.33					197,716,890.33
美高乐	65,909,009.26				3,002,438.25	62,906,571.01
湖南海外	161,793,588.58					161,793,588.58
中海文旅	40,536,102.52					40,536,102.52
合计	487,304,352.55				3,002,438.25	484,301,914.30

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	130,590,342.62	12,432,484.71	23,328,370.82		119,694,456.51
酒店 VI 设计	4,890,103.65		205,780.08		4,684,323.57
绿化园林	78,288,797.30		6,898,843.52		71,389,953.78
农地开发	4,771,551.29		477,155.13		4,294,396.16
其他	9,966,881.84	21,901,344.86	1,631,467.39		30,236,759.31
合计	228,507,676.70	34,333,829.57	32,541,616.94		230,299,889.33

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,201,659.06	14,038,950.87	37,704,153.20	9,025,127.50
内部交易未实现利润	188,809,625.58	47,202,406.40	115,269,333.49	28,817,333.38
土地增值税清算准备金	1,427,385,995.29	356,846,498.82	1,338,827,635.52	334,706,908.88
预收账款-预计利润	603,715,160.52	150,929,644.66	496,924,888.99	124,231,222.24
其他权益工具投资公允价值变动			6,177,293.74	1,019,253.47
合计	2,280,112,440.45	569,017,500.75	1,994,903,304.94	497,799,845.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	710,707,770.28	177,676,942.57	662,831,798.54	165,707,949.64
非同一控制下企业合并资产评估增值	647,325,926.23	158,932,288.01	682,522,503.56	159,899,349.38
合计	1,358,033,696.51	336,609,230.58	1,345,354,302.10	325,607,299.02

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,142,719,208.30	1,730,008,661.52
资产减值准备	28,799,902.29	49,538,183.20
存货跌价准备	33,848,270.08	33,848,270.08
土地增值税清算准备金	127,818,607.12	129,639,739.00
合计	2,333,185,987.79	1,943,034,853.80

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		35,398,244.59	
2020 年	39,146,172.68	39,934,499.45	
2021 年	292,430,950.99	293,619,382.65	
2022 年	654,188,993.82	699,635,191.98	
2023 年	660,720,791.82	661,421,342.85	
2024 年	496,232,298.99		
合计	2,142,719,208.30	1,730,008,661.52	--

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付合作款	50,000,000.00	50,000,000.00
预付长期资产	3,188,482.87	10,440,186.43
新丝路待注销股份		675,602,772.00
合计	53,188,482.87	736,042,958.43

其他说明：

新丝路待注销股份675,602,772.00元，系本公司之子公司新丝路文旅2018年发行股份有条件收购标的公司，由于标的公司未达到收购条件，所发行股份待香港联交所和香港证监会审批并于股东特别股东大会通过后将全部注销所产生。新丝路文旅于2019年7月31日召开股东特别股东大会，通过了注销所发行股份的决议，故将新丝路待注销股份675,602,772.00元予以冲回。

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	601,500,000.00	678,000,000.00
保证借款	230,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	460,000,000.00	570,000,000.00
质押及保证借款		150,000,000.00
抵押及保证借款	341,176,034.59	320,000,000.00
抵押质押及保证借款		150,000,000.00

合计	1,632,676,034.59	2,068,000,000.00
----	------------------	------------------

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	6,925,736,104.89	7,570,175,759.30
材料款	276,949,535.87	266,672,216.89
其他	179,072,356.35	130,402,598.94
合计	7,381,757,997.11	7,967,250,575.13

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑第二工程局	72,772,338.08	项目款未结算
中国建筑第八工程局有限公司	41,707,499.00	项目款未结算
舜元建设（集团）有限公司	36,528,839.68	项目款未结算
黄山市建工集团有限公司	30,134,513.24	项目款未结算
中国建筑一局(集团)有限公司	24,836,075.10	项目款未结算
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	22,175,567.51	项目款未结算
株洲友联建筑工程有限责任公司	17,303,828.37	项目款未结算
黄山市徽信建设发展有限公司	14,620,392.00	项目款未结算
深圳市洪涛装饰股份有限公司	10,835,040.00	项目款未结算
四川南充市第四建筑工程有限公司	10,806,069.59	项目款未结算
合计	281,720,162.57	--

22、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房款	7,750,076,003.42	5,916,542,676.21
预收物业费	45,732,041.56	55,777,637.72
预收货款	119,441,965.57	88,756,053.91
预收工程款	17,654,070.89	29,779,963.81
其他	58,929,102.85	44,008,716.69
合计	7,991,833,184.29	6,134,865,048.34

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	355,836,163.55	454,608,097.34	684,469,222.11	125,975,038.78
二、离职后福利-设定提存计划	2,789,316.91	26,844,034.58	27,239,957.97	2,393,393.52
合计	358,625,480.46	481,452,131.92	711,709,180.08	128,368,432.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	344,867,062.28	372,792,181.55	603,647,674.44	114,011,569.39
2、职工福利费		19,845,718.15	19,845,718.15	
3、社会保险费	1,380,626.70	19,277,365.59	19,541,164.10	1,116,828.19
其中：医疗保险费	1,185,465.19	17,169,364.50	17,413,823.23	941,006.46
工伤保险费	83,964.66	834,888.95	842,301.08	76,552.53
生育保险费	111,196.85	1,273,112.14	1,285,039.79	99,269.20

4、住房公积金	440,493.43	17,211,480.36	17,217,634.70	434,339.09
5、工会经费和职工教育经费	7,761,599.03	2,195,108.28	2,297,640.09	7,659,067.22
6、其他	1,386,382.11	23,286,243.41	21,919,390.63	2,753,234.89
合计	355,836,163.55	454,608,097.34	684,469,222.11	125,975,038.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,686,733.10	25,957,221.26	26,332,759.13	2,311,195.23
2、失业保险费	102,583.81	886,813.32	907,198.84	82,198.29
合计	2,789,316.91	26,844,034.58	27,239,957.97	2,393,393.52

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	85,552,012.29	111,774,279.75
消费税	966,962.92	2,513,508.90
企业所得税	584,048,106.04	667,052,023.32
个人所得税	3,726,710.53	4,779,790.04
城市维护建设税	2,037,221.40	5,886,801.45
土地增值税	276,336,101.23	408,209,542.83
房产税	8,025,048.22	5,904,220.39
土地使用税	4,898,759.56	5,719,629.14
教育费附加	2,366,120.24	5,629,793.90
地方教育附加	992,325.57	2,179,653.13
水利建设基金	101,470.76	638,178.48
印花税	110,669.10	452,765.33
其他	226,181.83	15,391.95
合计	969,387,689.69	1,220,755,578.61

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	83,929,895.77	136,839,532.49
应付股利	385,985,484.00	
其他应付款	1,107,273,823.63	1,131,628,955.72
合计	1,577,189,203.40	1,268,468,488.21

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	35,322,167.35	52,094,395.11
企业债券利息	39,460,634.27	81,961,794.99
短期借款应付利息	9,147,094.15	2,783,342.39
合计	83,929,895.77	136,839,532.49

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	385,985,484.00	
合计	385,985,484.00	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	332,458,179.38	274,331,138.54
往来款	519,472,209.46	512,834,605.01
应付暂收款	177,649,433.80	269,346,706.25
其他	77,694,000.99	75,116,505.92
合计	1,107,273,823.63	1,131,628,955.72

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,633,167,321.85	6,541,350,607.45
一年内到期的应付债券	1,297,075,000.00	532,831,179.58

合计	6,930,242,321.85	7,074,181,787.03
----	------------------	------------------

27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地增值税清算准备金	1,555,204,602.41	1,468,467,374.52
合计	1,555,204,602.41	1,468,467,374.52

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,275,668,991.56	2,074,900,000.00
抵押借款	1,796,579,539.64	1,065,032,339.07
保证借款	1,813,095,778.10	3,044,875,151.62
信用借款	1,796,579,539.64	204,487,745.85
抵押、保证借款	4,142,466,883.75	3,049,805,500.00
抵押、质押、保证借款	4,524,143,294.96	3,056,239,757.13
质押、保证借款	1,411,308,542.33	1,427,716,274.12
合计	16,759,842,569.98	13,923,056,767.79

其他说明，包括利率区间：

境内长期借款利率位于4.6%至12%之间，境外长期借款利率伦敦同业拆借利率的基础上上浮0.62%。

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期债券面值		1,300,000,000.00
利息调整		-6,950,899.67
合计	0.00	1,293,049,100.33

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	本期溢折价摊销	期末余额
13 亿公司债	1,300,000,000.00	2015.04.01	5 年+2 年	1,300,000,000.00	1,293,049,100.33		48,750,000.00	2,925,000.00		1,297,075,000.00	4,025,899.67	0.00

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	453,407,153.08	486,365,683.49
合计	453,407,153.08	486,365,683.49

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付资产支持计划	453,407,153.08	486,365,683.49
小 计	453,407,153.08	486,365,683.49

其他说明：

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

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,204,290.30		35,206.75	1,169,083.55	政府补助
预收服务费	31,637,737.13	2,860,034.49	5,319,834.40	29,177,937.22	
合计	32,842,027.43	2,860,034.49	5,355,041.15	30,347,020.77	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

葡萄产业发展专项经费	204,290.30			35,206.75			169,083.55	与收益相关
迪庆州财政局一般公共服务支出	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
小 计	1,204,290.30			35,206.75			1,169,083.55	与收益相关

其他说明：

[注]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

32、股本

单位：元

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

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,421,118,838.21		276,524,214.58	2,144,594,623.63
其他资本公积	-42,264,566.50			-42,264,566.50
反向收购模拟发行股份调整的资本公积	-84,575,075.82			-84,575,075.82
合计	2,294,279,195.89		276,524,214.58	2,017,754,981.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积溢价减少276,524,214.58元，系公司子公司新丝路文旅注销为收购标的公司而发行的股份所致。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-5,158,040.27	1,817,762.99				711,178.64	1,106,584.35	-4,446,861.63
其他权益工具投资公允价值变动	-5,158,040.27	1,817,762.99				711,178.64	1,106,584.35	-4,446,861.63
二、将重分类进损益的其他综合收益	92,089,976.78	15,182,807.27				-1,201,921.75	16,384,729.02	90,888,055.03
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,364,154.95	-12,619,105.20				-12,619,105.20		-19,983,260.15
外币财务报表折算差额	99,454,131.73	27,801,912.47				11,417,183.45	16,384,729.02	110,871,315.18
其他综合收益合计	86,931,936.51	17,000,570.26	0.00	0.00	0.00	-490,743.11	17,491,313.37	86,441,193.40

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,308,279.00	7,218,256.00	7,222,136.00	3,304,399.00
合计	3,308,279.00	7,218,256.00	7,222,136.00	3,304,399.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照与建设方签订的建筑施工合同总额的2%提取安全生产费7,218,256.00元，本期施工过程中发生安全措施费7,222,136.00元。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	246,744,097.39			246,744,097.39
合计	246,744,097.39			246,744,097.39

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,610,308,517.54	3,623,115,578.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-9,596,535.65
调整后期初未分配利润	4,610,308,517.54	3,613,519,043.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,091,991.04	1,186,458,516.42
应付普通股股利	379,338,084.00	189,669,042.00
期末未分配利润	4,337,062,424.58	4,610,308,517.54

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,984,063,061.26	1,162,122,844.74	1,832,945,971.65	1,055,867,407.60
其他业务	1,286,586,496.65	1,174,332,414.57	1,133,154,117.95	1,007,379,626.58
合计	3,270,649,557.91	2,336,455,259.31	2,966,100,089.60	2,063,247,034.18

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

39、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	4,706,169.25	8,511,209.29
城市维护建设税	6,747,964.82	10,788,153.78
教育费附加	3,461,858.52	5,048,347.08
房产税	29,904,263.80	23,019,923.96
土地使用税	1,863,445.78	2,181,903.72
地方教育附加	1,877,077.81	3,419,987.15
土地增值税	133,664,686.14	124,856,761.27
水利建设基金	800,811.38	317,633.20
其他	6,343,839.07	8,012,348.03
合计	189,370,116.57	186,156,267.48

40、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售推广费	100,612,742.90	95,633,879.72
职工薪酬	109,061,338.73	103,746,390.98
商务差旅费	11,866,542.70	11,537,302.32
折旧与摊销	6,620,734.77	4,427,454.34
其他	6,032,786.28	500,681.90
合计	234,194,145.38	215,845,709.26

41、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	165,211,447.21	141,833,797.31
商务差旅费	38,430,855.72	32,359,065.73
咨询服务费	18,160,801.23	12,302,499.59
折旧与摊销	45,426,573.14	31,801,241.01
其他	27,207,665.85	17,916,556.36

合计	294,437,343.15	236,213,160.00
----	----------------	----------------

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	442,594,790.00	303,364,684.81
减：利息收入	39,057,317.46	44,855,861.11
汇兑损益	15,935,869.06	15,589,502.25
其他[注]	18,642,595.09	24,516,648.77
合计	438,115,936.69	298,614,974.72

其他说明：

[注]：其他主要为融资支付的财务顾问费和保函费等。

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	140,936,113.73	3,482,349.29
其他	76,785.10	
增值税进项税加计抵减	701,016.05	
合 计	141,713,914.88	3,482,349.29

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	226,077,082.37	224,171,858.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,029,600.00	
合计	227,106,682.37	224,171,858.00

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-210,119.43	138,065.09
应收账款坏账损失	-1,584,127.41	3,237,233.58
合计	-1,794,246.84	3,375,298.67

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-115,527.46	-111,539.42
无形资产处置收益		-1,140.00
合 计	-115,527.46	-112,679.42

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿款	177,829.32	1,389,022.25	177,829.32
补偿款		6,225,925.12	
非流动资产毁损报废利得	133,149.94		133,149.94
其他	4,527,859.66	5,421,777.28	4,527,859.66
合计	4,838,838.92	13,036,724.65	4,838,838.92

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	42,830.00	453,919.07	42,830.00
非流动资产毁损报废损失	39,707.06		39,707.06

其他	897,015.24	1,612,131.89	897,015.24
合计	979,552.30	2,066,050.96	979,552.30

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	102,040,186.14	170,501,389.83
递延所得税费用	-60,215,723.72	-94,228,327.86
合计	41,824,462.42	76,273,061.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	148,846,866.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,211,716.60
子公司适用不同税率的影响	-593,009.85
调整以前期间所得税的影响	-643,966.37
非应税收入的影响	-56,776,670.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,169,777.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-62,601,460.00
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	124,058,074.74
所得税费用	41,824,462.42

52、其他综合收益

详见附注其他综合收益说明。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款	943,752,501.58	840,063,951.35

收回保证金	33,703,602.31	50,257,024.11
财务费用-利息收入	61,771,394.31	44,796,005.54
政府补助	141,601,923.03	3,447,142.54
合计	1,180,829,421.23	938,564,123.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付往来款	456,985,174.02	329,634,294.80
支付保证金	160,799,054.62	204,995,357.62
销售费用	168,952,601.82	177,451,992.23
管理费用	134,194,043.46	102,363,557.79
其他	7,713,223.32	6,911,516.86
合计	928,644,097.24	821,356,719.30

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到初存目的为融资目的质押的银行存款	378,000,000.00	
合计	378,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资相关费用	19,023,622.23	19,576,333.33
初存目的为融资目的质押的银行存款	770,000,000.00	187,900,000.00
合计	789,023,622.23	207,476,333.33

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	107,022,403.96	131,637,382.22
加：资产减值准备	1,794,246.84	-3,375,298.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	202,170,039.66	126,324,577.36
无形资产摊销	20,039,560.70	14,013,255.57
长期待摊费用摊销	32,541,616.94	29,123,242.33
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）	115,527.46	112,679.42
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-93,442.88	
财务费用（收益以“—”号填列）	461,237,385.09	327,881,333.58
投资损失（收益以“—”号填列）	-227,106,682.37	-224,171,858.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-71,217,655.28	-126,984,788.91
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	11,001,931.56	-10,009,356.84
存货的减少（增加以“—”号填列）	-457,259,103.55	-2,323,791,114.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	7,244,221.01	598,637,342.98
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,307,348,674.68	2,824,536,254.43
经营活动产生的现金流量净额	1,394,838,723.82	1,363,933,650.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,555,989,516.92	2,520,190,684.96
减：现金的期初余额	2,074,223,347.85	5,941,748,851.22
现金及现金等价物净增加额	481,766,169.07	-3,421,558,166.26

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,555,989,516.92	2,074,223,347.85
其中：库存现金	4,020,995.04	3,391,550.74
可随时用于支付的银行存款	2,551,968,521.88	2,070,831,797.11
三、期末现金及现金等价物余额	2,555,989,516.92	2,074,223,347.85

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,994,678,281.94	详见货币资金
存货和在建工程	7,586,708,406.60	抵押借款
固定资产和无形资产	5,387,697,777.80	抵押借款
投资性房地产	2,936,876,700.00	抵押借款
长期股权投资	2,031,381,643.18	质押借款
合计	20,937,342,809.52	--

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	908,350.37	6.8747	6,244,636.29
欧元			
港币	6,025,011.15	0.8797	5,300,202.31
韩元	1,660,657,686.85	0.0059	9,797,880.35
马来西亚林吉特	14,498,320.98	1.6593	24,057,064.00
澳币	15,886,688.26	4.8156	76,503,935.98
加元	4,941,376.65	5.2490	25,937,286.04
日元	46,714,240.94	0.0638	2,980,368.57
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其中：韩币	4,097,448,642.37	0.0059	24,174,946.99
加元	166,468.57	5.2490	873,793.52
其他应收款			
其中：港币	137,257.76	0.8797	120,745.65
韩元	5,871,806,986.44	0.0059	34,643,661.22
马来西亚林吉特	1,608,918.39	1.6593	2,669,678.28

澳币	491,607.24	4.8156	2,367,383.82
加元	8,266,450.22	5.2490	43,390,597.20
应付账款			
其中：韩币	429,671,320.34	0.0059	2,535,060.79
马来西亚林吉特	98,627,709.08	1.6593	163,652,957.68
加元	1,326,594.88	5.2490	6,963,296.53
其他应付款			
其中：港币	66,526,080.69	0.8797	58,522,993.18
韩元	2,068,388,149.15	0.0059	12,203,490.08
马来西亚林吉特	4,609,808.52	1.6593	7,649,055.28
澳币	19,107,997.10	4.8156	92,016,470.83
加元	143,341.23	5.2490	752,398.12
长期借款	--	--	
其中：美元	95,998,719.93	6.8747	659,962,399.90
欧元			
港币			
澳币	172,681,543.00	4.8156	831,565,238.47
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	28,060,000.00	6.8747	192,904,082.00
港币	314,217,783.63	0.8797	276,417,384.26
马来西亚林吉特	11,500,017.89	1.6593	19,081,979.68
加元	27,363,384.54	5.2490	143,630,405.45

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

√ 适用 □ 不适用

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

加拿大橡树湾	多伦多	加币	以企业经营所处的主要外币环境为选择依据	否	无
--------	-----	----	---------------------	---	---

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
文化旅游产业扶持资金	133,040,000.00	其他收益	133,040,000.00
开发区管委会扶持资金	1,316,650.00	其他收益	1,316,650.00
修建滨海路征地的葡萄青苗补偿款	1,221,612.00	其他收益	1,221,612.00
州级新型工业化发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年度企业扶持资金	830,000.00	其他收益	830,000.00
2018 年长沙市文化发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年长沙市低碳发展专项资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
银川市金凤区商务局扶持政策兑现奖励	420,000.00	其他收益	420,000.00
2017 年省服务引导资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
2018 年长沙市现代服务业产业引导专项资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
2018 年望城区旅游专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
全国招商及整桶认购活动经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年长沙市望城区循环经济专项资金	180,000.00	其他收益	180,000.00
2018 年长沙市旅游厕所建设项目专项资金	149,000.00	其他收益	149,000.00
其他	478,851.73	其他收益	478,851.73
小 计	140,936,113.73		140,936,113.73

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	出资额（万元）	出资比例
新华联文化旅游开发（闽中）有限公司	设立	50,000.00	70.00%
新华联景区管理（闽中）有限公司	设立	17,000.00	51.52%
新华联广元文化旅游发展有限公司	设立	20,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	处置日净资产	期初至处置日净利润（元）
北京新华联十渡文化旅游开发有限公司	注销	0.00	2,078,310.52

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新华联置地	北京	北京	房地产	100.00%		设立
株洲新华联	株洲	株洲	房地产		100.00%	设立
唐山新华联	唐山	唐山	房地产		100.00%	设立
内蒙古新华联	呼和浩特	呼和浩特	房地产		100.00%	设立
长春奥特莱斯	长春	长春	房地产		100.00%	设立
大庆新华联	大庆	大庆	房地产		100.00%	设立
西宁新华联	西宁	西宁	房地产		100.00%	设立
西宁置业	西宁	西宁	房地产		100.00%	设立
悦谷地产	北京	北京	房地产		100.00%	设立
天津恒业	天津	天津	房地产		100.00%	设立
旅游管理	北京	北京	文化旅游	100.00%		设立
国际置地	香港	香港	投资	100.00%		设立
芜湖文旅	芜湖	芜湖	文化旅游	90.00%		设立
长沙铜官窑	长沙	长沙	文化旅游		100.00%	设立
马来西亚置地	马来西亚	马来西亚	房地产		100.00%	设立

商业管理	北京	北京	商业	100.00%		设立
酒店管理	北京	北京	酒店业	100.00%		设立
芜湖投资	芜湖	芜湖	文化旅游		100.00%	设立
新华联恒业	北京	北京	房地产		100.00%	同一控制下企业合并
新华联伟业	北京	北京	房地产		100.00%	同一控制下企业合并
惠州嘉业	广东	广东	房地产		100.00%	同一控制下企业合并
华建	湖南	湖南	建筑业	100.00%		同一控制下企业合并
北京悦豪	北京	北京	物业	100.00%		同一控制下企业合并
黄山金龙	安徽	安徽	房地产		100.00%	非同一控制下企业合并
武汉大花山	湖北	湖北	房地产		100.00%	非同一控制下企业合并
北京新崇基	北京	北京	房地产		100.00%	非同一控制下企业合并
新丝路文旅	香港	香港	投资		54.79%	非同一控制下企业合并
上海置业	上海	上海	房地产		100.00%	设立
上海新华联	上海	上海	房地产	100.00%		设立
银川新华联	宁夏	宁夏	房地产		100.00%	设立
宏石地产	北京	北京	房地产		100.00%	设立
锦亿园林	北京	北京	建筑装饰业	90.00%		设立
湖南新华联	长沙	长沙	房地产		80.00%	设立
醴陵新华联	醴陵	醴陵	房地产		60.00%	设立
芜湖盛世	芜湖	芜湖	房地产		100.00%	设立
海南新华联	海南	海南	房地产		95.00%	非同一控制下企业合并
惠州宏石	惠州	惠州	房地产		70.00%	同一控制下企业合并
儿童乐园	北京	北京	文化旅游	100.00%		同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新丝路文旅	45.21%	-12,779,371.73		1,148,736,722.35
湖南新华联	20.00%	1,188,028.60		31,968,282.58
醴陵新华联	40.00%	10,994,645.92	32,000,000.00	80,885,552.06
芜湖文旅	10.00%	-2,281,015.65		8,716,658.44
海南新华联	5.00%	-324,656.07		34,506,419.28

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新丝路文旅	3,046,759,543.73	735,078,644.55	3,781,838,188.28	1,380,252,369.85	270,461,412.56	1,650,713,782.41	2,982,407,306.01	1,418,790,583.89	4,401,197,889.90	1,330,997,672.60	271,545,716.38	1,602,543,388.98
湖南新华联	1,516,754,712.58	39,338,298.34	1,556,093,010.92	1,396,251,598.04		1,396,251,598.04	1,366,295,607.49	22,435,396.66	1,388,731,004.15	1,235,628,776.11		1,235,628,776.11
醴陵新华联	1,292,810,210.96	1,445,761.85	1,294,255,972.81	1,092,042,092.63		1,092,042,092.63	1,171,835,758.32	1,537,354.35	1,173,373,112.67	918,645,847.27		918,645,847.27
芜湖文旅	108,726,613.21	573,183,104.12	681,909,717.33	469,491,559.30	130,400,000.00	599,891,559.30	126,163,304.61	579,954,962.52	706,118,267.13	470,889,952.58	130,400,000.00	601,289,952.58
海南新华联	1,124,457,859.15	71,838,993.65	1,196,296,852.80	577,699,301.16	450,000,000.00	1,027,699,301.16	1,104,275,200.75	73,524,805.50	1,177,800,006.25	542,709,333.12	460,000,000.00	1,002,709,333.12

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新丝路文旅	132,090,725.97	-21,632,959.09	-21,632,959.09	-11,219,751.56	145,205,895.35	-12,594,248.70	-12,594,248.70	-113,075,027.31
湖南新华联	63,051,735.66	5,940,143.01	5,940,143.01	46,774,493.87	9,530,906.66	-6,957,732.23	-6,957,732.23	-37,227,536.25
醴陵新华联	72,570,865.51	27,486,614.78	27,486,614.78	22,304,556.97	125,475,530.08	7,498,966.61	7,498,966.61	-76,086,681.33
芜湖文旅	21,152,802.03	-22,810,156.52	-22,810,156.52	12,491,503.11	15,657,385.40	-20,170,858.96	-20,170,858.96	-109,952,175.74
海南新华联	75,705.07	-6,493,121.49	-6,493,121.49	19,927,034.85		-4,204,128.80	-4,204,128.80	-21,502,475.00

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长沙银行[注]	湖南	长沙	金融	8.46%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

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

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

2018年9月26日长沙银行首次公开发行的342,155.38万股人民币普通股股票在上海证券交易所上市交易，公司通过全资子公司华建持有长沙银行 289,430,762 股股票，占其首次公开发行后总股本的 8.46%。

另外截至2019年6月30日，石油公司持有长沙银行52,530,995股股份，持股比例为1.54%。根据2012年11月27日华建与石油公司签订的委托协议，石油公司将其持有的长沙银行部分股东权利委托华建代为行使，委托华建行使的股东权利为除收益权、处置权及股份认购权之外的其他全部权利，委托期间为石油公司持有长沙银行股份期间。

截至2019年06月30日华建合计持有长沙银行表决权比例为9.99%，且华建委派了董事，对长沙银行具有重大影响，故对其采用权益法核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	长沙银行	长沙银行
资产合计	578,105,849,000.00	526,629,685,000.00
负债合计	544,882,662,000.00	494,848,541,000.00

营业收入	8,157,905,000.00	6,453,939,000.00
净利润	2,704,772,000.00	2,437,667,000.00

十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项

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

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之金融工具说明。

（二）流动风险

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

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

（三）市场风险

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币869,445.03万元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	16,214,255.36			16,214,255.36
2.出租的建筑物			2,965,390,202.00	2,965,390,202.00
持续以公允价值计量的资产总额	16,214,255.36		2,965,390,202.00	2,981,604,457.36
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的其他权益工具投资为上市公司股票投资，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

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

持续第三层次公允价值计量项目中华信鸿业对新华联国际商业大厦以中联评报字[2019]第386号进行定性以及定量；上海新华联对上海新华联国际中心商业广场以中联评报字[2019]第387号进行定性以及定量；西宁新华联对西宁新华联购物中心以中联评报字[2019]第388号进行定性以及定量；银川新华联对银川新华联购物中心以中联评报字[2019]第389号进行定性以及定量。

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

新华联国际商业大厦公允价值为137,800,000.00元，原始成本为15,175,574.88元，总增值率为808.04%；西宁新华联购物中心公允价值为882,890,000.00元，原始成本为768,993,660.03元，总增值率为14.81%；上海新华联国际中心商业广场公允价值为1,108,830,000.00元，原始成本为1,080,477,226.05元，总增值率为2.62%；银川金凤新华联广场购物中心公允价值为807,356,700.00元，原始成本为662,111,015.58元，总增值率为21.94%。

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（元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新华联控股有限公司	北京	化工、地产、文旅、矿业、石油等	3,000,000,000.00	61.17%	61.17%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是傅军。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新华联矿业有限公司	母公司的控股子公司
新活力资本投资有限公司	母公司的控股子公司
湖南新华联国际石油贸易有限公司	母公司的控股子公司
新华联保险经纪有限公司	母公司的控股子公司
北京新镍网电子商务有限公司	母公司的控股子公司
新华联酒业有限公司	母公司的控股子公司
湖南醴陵红官窑瓷业有限公司	实际控制人间接参股的企业
豪客酒行有限公司	控股股东的参股企业
北京新华联协和药业有限责任公司	母公司的控股子公司
北京新华联产业投资有限公司	母公司的控股子公司
云南金六福贸易有限公司	受实际控制人影响公司
长石投资有限公司	母公司之控股股东
内蒙古和谊镍铬复合材料有限公司	母公司的控股子公司
新华联国际投资有限公司	控股子公司的参股股东
韩国黑石度假村株式会社	控股子公司的参股股东
北京市北郊农场有限公司	控股子公司的参股股东
新华联融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
Landream Sydney Pty Ltd ATF Landream Sydney Unit Trust	控股子公司的参股股东
CIM Global Development Inc.	控股子公司的参股股东
CIM Home Marketing	控股子公司的参股股东
CIM International Group Inc.	控股子公司的参股股东
CIM Global Development LP	控股子公司的参股股东
湖南新华联环保资源开发有限公司	母公司的控股子公司
新华联控股集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
北京水芭蕉商贸有限公司	母公司的控股子公司
华夏润石（北京）股权投资基金管理有限公司	母公司的控股子公司

北京新华联会议中心有限公司	母公司的控股子公司
新华联健康科技(天津)有限公司	母公司的控股子公司
新华联发展投资有限公司	母公司的控股子公司
博略投资有限公司	控股子公司的参股股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新华联控股有限公司	采购商品和接受劳务	1,950,000.00	30,000,000.00	否	1,900,000.00
小 计		1,950,000.00	30,000,000.00		1,900,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新华联控股有限公司	建筑、物业服务	5,364,569.41	2,706,857.90
北京新华联产业投资有限公司	物业服务	141,948.94	134,212.41
湖南醴陵红官窑瓷业有限公司	物业服务	61,390.36	59,604.57
豪客酒行有限公司	物业服务	82,573.78	70,277.93
新华联酒业有限公司	物业服务	141,773.63	131,701.92
新华联矿业有限公司	物业服务	376,310.73	355,025.62
湖南新华联国际石油贸易有限公司	物业服务	14,581.86	14,540.20
新华联协和药业有限责任公司	物业服务	377,635.21	370,499.79
新活力资本投资有限公司	物业服务	205,739.39	195,450.08
长石投资有限公司	物业服务	139,550.16	128,325.57
新华联控股集团财务有限责任公司	物业服务	253,446.20	391,031.33
新华联融资租赁有限公司	物业服务	228,873.60	219,569.29
北京水芭蕉商贸有限公司	物业服务	86,922.94	
华夏润石（北京）股权投资基金管理有限公司	物业服务	153,599.80	
北京新华联会议中心有限公司	物业服务	39,563.00	
新华联保险经纪有限公司	物业服务	33,516.34	

新华联健康科技（天津）有限公司	物业服务	70,238.38	
新华联发展投资有限公司	物业服务	35,683.40	
小 计		7,807,917.13	4,777,096.61

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新华联控股有限公司	办公楼	6,081,613.47	6,288,454.96

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新华联控股有限公司	600,000,000.00	2018 年 11 月 22 日	2021 年 11 月 21 日	否
新华联控股有限公司	900,000,000.00	2018 年 08 月 16 日	2026 年 08 月 08 日	否
新华联控股有限公司	499,500,000.00	2018 年 09 月 20 日	2021 年 09 月 20 日	否
新华联控股有限公司	500,867,303.59	2017 年 07 月 06 日	2025 年 07 月 06 日	否
新华联控股有限公司	1,300,000,000.00	2015 年 04 月 01 日	2022 年 04 月 01 日	否
新华联控股有限公司	380,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 25 日	否
新华联控股有限公司	800,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2027 年 06 月 17 日	否
新华联控股有限公司	420,000,000.00	2019 年 02 月 27 日	2021 年 02 月 26 日	否

（4）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新华联国际投资有限公司	52,954,608.87	2019 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	该金额为期末余额。
新华联控股有限公司	60,000,000.00	2019 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	该金额为期末余额。

（5）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,915,561.63	7,591,993.89

(6) 其他关联交易

关联方贷款

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新华联融资租赁有限公司	303,122,467.22	99,698,518.06	96,035,132.75	306,785,852.53
新华联控股集团财务有限责任公司	982,000,000.00	500,000,000.00	862,000,000.00	620,000,000.00
小 计	1,285,122,467.22	599,698,518.06	958,035,132.75	926,785,852.53

关联方委托贷款

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新华联酒业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
小 计	20,000,000.00			20,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新华联控股有限公司	32,482,656.34		38,897,390.00	
	博略投资有限公司			15,167,273.00	
	新华联融资租赁有限公司	77,946.93		96,664.93	
	新华联控股集团财务有限责任公司	32,007.00		28,209.00	
	北京新华联协和药业有限责任公司	20,000.00		20,000.00	
	新华联矿业有限公司	4,050.00		4,050.00	
	湖南醴陵红官窑瓷业有限公司	202,018.80			
小 计		32,818,679.07		54,213,586.93	
预付款项	韩国黑石度假村株式会社	31,352,700.00		31,352,700.00	
	新华联控股有限公司	332,519.87		2,736,212.69	
	新华联融资租赁有限公司	566,214.87		554,894.56	
	北京水芭蕉商贸有限公司	136,295.00			

小 计		32,387,729.74		34,643,807.25	
其他应收款	CIM Global Development Inc.	37,825,286.22		31,157,950.87	
	新华联融资租赁有限公司	27,602,143.14		22,796,745.42	
小 计		65,427,429.36		53,954,696.29	
其他非流动资产	北京市北郊农场有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
小 计		50,000,000.00		50,000,000.00	

(2) 应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南醴陵红官窑瓷业有限公司	2,905,535.88	5,747,480.00
	新华联控股有限公司	2,208,673.98	882,623.05
	豪客酒行有限公司	156,996.00	
	新华联酒业有限公司	622,007.79	
小 计		5,893,213.65	6,630,103.05
预收款项	新华联控股有限公司		9,681,909.70
	云南金六福贸易有限公司		2,543,530.49
	湖南醴陵红官窑瓷业有限公司		134,680.20
小 计			12,360,120.39
其他应付款	Landream Sydney Pty Ltd ATF Landream Sydney Unit Trust	89,943,184.31	91,454,797.81
	新华联控股有限公司	73,836,664.89	70,693,189.47
	新华联国际投资有限公司	52,954,608.87	51,517,972.74
	云南华悦商贸有限公司	22,500,000.04	27,000,000.04
	云南金六福贸易有限公司	6,747,420.34	6,302,500.00
	CIM Home Marketing		4,687,414.70
	北京新华联产业投资有限公司	1,714,815.93	1,714,815.93
	CIM International Group Inc.		170,464.17
小 计		247,696,694.38	253,541,154.86

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

北京新崇基与北京银清龙房地产开发有限公司（以下简称银清龙）发生的关于北京新崇基股权的诉讼，案件具体进展如下：

2012年11月28日，银清龙向山东省济南市中级人民法院对鑫茂华牧、山东永隆集团有限责任公司（以下简称永隆集团）、北京国兴嘉业房地产开发有限责任公司（以下简称国兴嘉业）、北京新崇基置业提起股权转让纠纷一案的起诉状，银清龙的诉求为：(1)人民法院判决原告与前述四被告于2012年6月21日签署的《股权转让框架协议》无效，(2)涉及的股权金额为7,371.00万元，且由被告承担诉讼费用。

2014年5月22日，山东省济南市中级人民法院出具民事判决书（（2013）济南初字第29号）判决驳回原告银清龙的诉讼请求，并由原告承担案件受理费410,350元。银清龙上诉山东省高级人民法院，再次提出诉求：(1)请求查明案件事实，并撤销济南市中级人民法院（2013）济南初字第29号民事判决书，改判支持银清龙一审的全部诉讼请求，(2)由被上诉人共同承担一、二审诉讼费用。

2015年1月15日，山东省高级人民法院作出二审判决：驳回上诉，维持原判，二审案件受理费410,350元由上诉人银清龙负担。二审判决后，银清龙向最高人民法院提起在再审申请，

2016年6月8日，最高人民法院做出（2015）民申字第2047号裁定：由最高人民法院提审并中止原判决的执行。

2017年3月13日最高人民法院初次开庭，于2017年12月10日做出（2016）最高法民再413号裁定：撤销山东省高级人民法院（2014）鲁商终字第404号及山东省济南市中级人民法院（2013）济商初字第29号民事裁决，此案发回山东省济南市中级人民法院重审。2018年11月26日，此案已在山东省济南市中级人民法院开庭审理，并于2019年8月19日出具判决结果：确认银清龙与鑫茂华牧、永隆集团、国兴嘉业、北京新崇基之间于2012年6月21日签订的《股权转让框架协议》第四条第二款、第六条第四款中涉及流质内容的约定无效；驳回原告银清龙其他诉讼请求。

2.按揭担保

截至2019年6月30日止，公司向其商品房承购人因银行抵押贷款提供的担保余额为62.13亿元。

十四、其他重要事项

1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
北京新华联十渡文化旅游开发有限公司		3,181,014.99	2,078,310.52		2,078,310.52	2,078,310.52

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部/产品分部为基础确定报告分部。分别对房地产业务、建筑业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	房地产	建筑	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,975,354,951.95	860,132,196.06		851,424,086.75	1,984,063,061.26
主营业务成本	1,217,437,097.11	786,819,016.10		842,133,268.47	1,162,122,844.74
资产总额	72,092,918,322.47	10,096,190,519.67	47,187,546,761.15	74,618,824,521.94	54,757,831,081.35
负债总额	63,583,594,315.65	5,995,960,125.09	38,351,942,174.28	62,179,631,174.97	45,751,865,440.05

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	14,400,000.00	
其他应收款	8,256,360,429.16	7,925,126,437.92
合计	8,270,760,429.16	7,925,126,437.92

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖南海外旅游	14,400,000.00	
合计	14,400,000.00	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,245,607,392.35	7,920,732,801.39
其他	10,753,036.81	4,393,636.53
合计	8,256,360,429.16	7,925,126,437.92

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华建	往来款	1,907,318,312.40	1 年以内	23.10%	
国际置地	往来款	1,140,728,292.36	1 年以内	13.82%	
西宁新华联	往来款	681,796,877.61	1 年以内	8.26%	
正联商贸	往来款	460,000,000.00	1 年以内	5.57%	
天津恒业	往来款	450,621,463.88	1 年以内	5.46%	
合计	--	4,640,464,946.25	--	56.21%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,180,058,490.17		7,180,058,490.17	7,000,058,490.17		7,000,058,490.17
合计	7,180,058,490.17		7,180,058,490.17	7,000,058,490.17		7,000,058,490.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新华联置地	2,920,000,000.00			2,920,000,000.00		
上海新华联	51,000,000.00			51,000,000.00		
旅游管理	500,000,000.00			500,000,000.00		
商业管理	100,000,000.00			100,000,000.00		
国际置地	99,476,250.00			99,476,250.00		

锦亿园林	30,000,000.00			30,000,000.00		
儿童乐园	210,159,370.66			210,159,370.66		
三亚优居	517,400,000.00			517,400,000.00		
炎陵新华联	271,010,300.00			271,010,300.00		
华建	1,949,110,595.68			1,949,110,595.68		
北京悦豪	41,902,033.83			41,902,033.83		
长基商业	50,000,000.00			50,000,000.00		
湖南海外旅游	180,000,000.00			180,000,000.00		
中海文旅	59,999,940.00			59,999,940.00		
正联商贸	10,000,000.00			10,000,000.00		
恒兴长信	10,000,000.00			10,000,000.00		
芜湖文旅		180,000,000.00		180,000,000.00		
十渡文化		1,000,000.00	1,000,000.00			
合计	7,000,058,490.17	181,000,000.00	1,000,000.00	7,180,058,490.17		

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	32,484,400.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,000,000.00	
合计	31,484,400.00	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-115,527.46	
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）	140,936,113.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,936,071.72	
减：所得税影响额	559,119.70	
少数股东权益影响额	2,608,351.87	

合计	141,589,186.42	--
----	----------------	----

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.45%	-0.02	-0.02