

# 北京华联商厦股份有限公司

## 2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京华联商厦股份有限公司

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	2,545,607,170.19	2,215,758,136.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,869,739,049.71	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		49,973,119.48
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	279,222,040.90	437,423,523.76
应收款项融资		
预付款项	339,570,107.24	395,542,204.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,491,083.09	670,245,268.58
其中：应收利息	21,211,188.49	24,959,558.01
应收股利	1,024,000.00	1,024,000.00
买入返售金融资产		
存货	865,222,169.49	852,799,430.53
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	446,255,883.51	1,046,430,323.49
流动资产合计	6,381,107,504.13	5,668,172,007.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,785,528,802.90
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,872,000.00	2,080,000.00
长期股权投资	3,107,675,633.58	3,111,083,270.69
其他权益工具投资	88,427,885.95	
其他非流动金融资产	10,181,972.59	
投资性房地产	1,174,339,235.24	1,190,725,437.47
固定资产	46,582,746.73	51,779,419.09
在建工程	430,620,164.00	505,279,276.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	308,305,470.58	315,246,323.59
开发支出		
商誉	75,978,520.50	75,978,520.50
长期待摊费用	760,855,788.49	798,892,484.14
递延所得税资产	3,819,633.07	11,100,667.84
其他非流动资产	198,627,950.41	262,312,426.46
非流动资产合计	6,207,287,001.14	8,110,006,629.20
资产总计	12,588,394,505.27	13,778,178,636.31
流动负债：		
短期借款	852,120,000.00	2,251,795,845.19
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	292,880,000.00	301,138,477.77
应付账款	154,675,615.67	173,688,455.89
预收款项	85,088,163.72	79,690,101.14
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	17,972,234.57	23,384,270.62
应交税费	51,912,409.06	54,309,733.95
其他应付款	450,177,562.90	443,540,700.54
其中：应付利息	55,829,123.91	59,248,847.16
应付股利	10,947,427.26	
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	1,170,260,784.14	190,517,895.01
其他流动负债	770,843,666.67	9,191,797.90
流动负债合计	3,845,930,436.73	3,527,257,278.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	308,000,000.00	418,000,000.00
应付债券	400,000,000.00	770,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,184,000.00	2,352,000.00
递延所得税负债	11,708,604.97	11,177,216.82
其他非流动负债		1,065,000,000.00

非流动负债合计	721,892,604.97	2,266,529,216.82
负债合计	4,567,823,041.70	5,793,786,494.83
所有者权益：		
股本	2,737,351,947.00	2,737,351,947.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,676,571,939.93	4,676,571,939.93
减：库存股		
其他综合收益	90,504,838.15	99,197,139.36
专项储备		
盈余公积	149,310,013.30	149,310,013.30
一般风险准备		
未分配利润	227,891,811.36	190,676,714.11
归属于母公司所有者权益合计	7,881,630,549.74	7,853,107,753.70
少数股东权益	138,940,913.83	131,284,387.78
所有者权益合计	8,020,571,463.57	7,984,392,141.48
负债和所有者权益总计	12,588,394,505.27	13,778,178,636.31

法定代表人：阳烽

主管会计工作负责人：崔燕萍

会计机构负责人：赵京晶

## 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	947,435,462.12	834,213,763.33
交易性金融资产	901,031,325.38	
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	9,172,417.35	13,852,320.37
应收款项融资		
预付款项	284,215,980.20	292,637,880.56
其他应收款	1,439,446,409.89	1,789,892,294.61

其中：应收利息		
应收股利	1,024,000.00	1,024,000.00
存货		
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	418,860,271.74	514,250,161.01
流动资产合计	4,000,161,866.68	3,444,846,419.88
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		710,575,972.02
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,872,000.00	2,080,000.00
长期股权投资	6,400,009,051.45	6,362,940,356.81
其他权益工具投资	14,621,880.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	15,996,841.41	17,355,074.89
在建工程	159,863,770.63	154,042,452.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,600,246.74	10,190,143.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	668,740,919.43	703,676,569.94
递延所得税资产	2,012,626.61	10,196,162.12
其他非流动资产		62,934.88
非流动资产合计	7,272,717,336.27	7,971,119,666.60
资产总计	11,272,879,202.95	11,415,966,086.48
流动负债：		
短期借款	815,620,000.00	2,158,520,000.00
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	33,000,000.00	33,000,000.00
应付账款	98,984,088.33	99,025,820.87
预收款项	62,542,005.66	62,461,850.58
合同负债		
应付职工薪酬	9,514,683.49	12,933,634.84
应交税费	42,075,991.07	38,241,524.26
其他应付款	1,581,663,249.77	689,527,781.49
其中：应付利息	53,116,563.92	54,370,220.90
应付股利	10,947,427.26	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		22,000,000.00
其他流动负债	700,000,000.00	
流动负债合计	3,343,400,018.32	3,115,710,612.04
非流动负债：		
长期借款		30,000,000.00
应付债券	400,000,000.00	770,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,054,591.94	2,406,899.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	403,054,591.94	802,406,899.44
负债合计	3,746,454,610.26	3,918,117,511.48
所有者权益：		
股本	2,737,351,947.00	2,737,351,947.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	4,634,237,305.94	4,634,237,305.94
减：库存股		
其他综合收益	11,280,337.12	7,220,698.28
专项储备		
盈余公积	149,310,013.30	149,310,013.30
未分配利润	-5,755,010.67	-30,271,389.52
所有者权益合计	7,526,424,592.69	7,497,848,575.00
负债和所有者权益总计	11,272,879,202.95	11,415,966,086.48

### 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	613,858,200.62	596,429,391.12
其中：营业收入	613,858,200.62	596,429,391.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	696,550,060.88	722,743,527.03
其中：营业成本	316,234,059.05	343,423,678.29
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	11,588,839.74	15,207,305.01
销售费用	159,451,315.34	172,600,057.52
管理费用	92,422,524.25	81,140,188.17
研发费用		
财务费用	116,853,322.50	110,372,298.04
其中：利息费用	143,682,422.11	148,803,838.06
利息收入	37,068,561.38	17,237,587.48



加：其他收益	827,787.25	1,930,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	106,448,501.99	670,175,072.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	61,625,801.55	51,610,636.57
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）	-4,853,767.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30,907,449.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-442,002.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,385.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,638,111.06	545,346,547.70
加：营业外收入	6,562,586.66	4,614,824.83
减：营业外支出	3,529,398.43	126,051,579.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,671,299.29	423,909,793.14
减：所得税费用	11,040,930.24	122,195,808.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,630,369.05	301,713,984.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,630,369.05	301,713,984.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	41,564,516.17	296,705,962.32
2.少数股东损益	1,065,852.88	5,008,022.40
六、其他综合收益的税后净额	-8,692,301.21	-2,723,047.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,692,301.21	-2,723,047.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	384,155.95	

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	384,155.95	
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	-9,076,457.16	-2,723,047.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,116,561.34	
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		1,875,782.80
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	-11,193,018.50	-4,598,830.73
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	33,938,067.84	298,990,936.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,872,214.96	293,982,914.39
归属于少数股东的综合收益总额	1,065,852.88	5,008,022.40
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0152	0.1084
(二) 稀释每股收益	0.0152	0.1084

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：阳烽

主管会计工作负责人：崔燕萍

会计机构负责人：赵京晶

## 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	467,489,616.09	405,780,340.88
减：营业成本	249,573,909.99	237,734,784.93
税金及附加	2,707,650.78	2,323,266.31
销售费用	91,468,821.15	93,306,627.65
管理费用	56,034,214.24	49,145,054.40
研发费用		
财务费用	84,122,957.94	89,394,836.98
其中：利息费用	95,951,300.20	96,370,630.81
利息收入	13,586,636.94	7,165,732.48
加：其他收益	559,048.73	295,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	31,985,911.08	-69,727,514.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,952,133.30	27,324,788.20
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）	-6,780,203.30	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30,953,706.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-505,056.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,385.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,300,524.59	-136,064,186.05
加：营业外收入	3,748,476.33	3,939,929.12
减：营业外支出	2,296,740.59	53,364,572.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,752,260.33	-185,488,828.99
减：所得税费用	6,374,915.03	-91,027.70

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,377,345.30	-185,397,801.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,377,345.30	-185,397,801.29
（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	4,059,638.84	-3,407,040.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,943,077.50	
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	1,943,077.50	
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	2,116,561.34	-3,407,040.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,116,561.34	
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		-3,407,040.00
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	39,436,984.14	-188,804,841.29
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	689,363,509.79	671,531,545.95
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	45,744,579.14	133,188,992.89
经营活动现金流入小计	735,108,088.93	804,720,538.84
购买商品、接受劳务支付的现金	215,723,658.58	408,055,947.08
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	114,863,993.45	96,550,372.02
支付的各项税费	57,847,626.77	79,050,210.03

支付其他与经营活动有关的现金	248,697,147.10	242,004,005.14
经营活动现金流出小计	637,132,425.90	825,660,534.27
经营活动产生的现金流量净额	97,975,663.03	-20,939,995.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,899,433,056.77	1,069,647,584.48
取得投资收益收到的现金	232,931,134.96	89,203,717.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,153,433.26	
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	550,357,138.27	576,776,997.00
投资活动现金流入小计	2,753,874,763.26	1,735,628,298.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,561,022.88	57,369,596.20
投资支付的现金	26,803,270.09	255,790,091.63
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	861,818,414.77	1,152,651,901.00
投资活动现金流出小计	916,182,707.74	1,465,811,588.83
投资活动产生的现金流量净额	1,837,692,055.52	269,816,709.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,560,000.00	8,210,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,560,000.00	8,210,000.00
取得借款收到的现金	1,124,200,000.00	5,758,994,539.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,147,760,000.00	5,767,204,539.93
偿还债务支付的现金	2,310,600,000.00	5,582,362,428.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	157,125,197.70	240,329,248.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,052,039,300.75
筹资活动现金流出小计	2,467,725,197.70	6,874,730,978.12

筹资活动产生的现金流量净额	-1,319,965,197.70	-1,107,526,438.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,145,051.58	16,482,629.73
五、现金及现金等价物净增加额	613,557,469.27	-842,167,094.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,083,623,014.06	2,156,529,149.16
六、期末现金及现金等价物余额	1,697,180,483.33	1,314,362,055.14

## 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	469,399,394.74	430,411,393.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,282,505,914.20	458,136,046.30
经营活动现金流入小计	1,751,905,308.94	888,547,439.98
购买商品、接受劳务支付的现金	137,545,216.83	176,387,230.44
支付给职工以及为职工支付的现金	74,697,754.40	59,823,565.68
支付的各项税费	29,408,986.99	31,882,430.68
支付其他与经营活动有关的现金	777,310,841.55	166,996,656.98
经营活动现金流出小计	1,018,962,799.77	435,089,883.78
经营活动产生的现金流量净额	732,942,509.17	453,457,556.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,451,440,343.97	
取得投资收益收到的现金	120,503,231.88	6,781,691.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,571,943,575.85	6,781,691.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,693,548.79	47,436,362.57
投资支付的现金	1,500,000.00	50,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,015,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,034,193,548.79	97,936,362.57
投资活动产生的现金流量净额	537,750,027.06	-91,154,671.10
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	1,067,900,000.00	2,848,320,000.00
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	1,067,900,000.00	2,848,320,000.00
偿还债务支付的现金	2,132,800,000.00	3,270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,570,837.44	165,077,946.97
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,225,370,837.44	3,435,077,946.97
筹资活动产生的现金流量净额	-1,157,470,837.44	-586,757,946.97
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	113,221,698.79	-224,455,061.87
加：期初现金及现金等价物余额	828,048,483.33	1,294,304,364.18
六、期末现金及现金等价物余额	941,270,182.12	1,069,849,302.31

## 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													少数 股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,737,351,947.00				4,676,571.93		99,197,139.36		149,310,013.30		190,676,714.11	7,853,107.75	131,284,387.78	7,984,392,141.48	
加：会计政策变更											6,598,008.34	6,598,008.34		6,598,008.34	







差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,737,351,947.00				4,654,062,029.01	55,040,085.87		149,310,013.30		166,088,101.93		7,761,852,177.11	146,301,271.30	7,908,153,448.41	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					22,509,910.92	44,157,053.49				24,588,612.18		91,255,576.59	-15,016,883.52	76,238,693.07	
（一）综合收益总额						44,157,053.49				32,799,167.84		76,956,221.33	-3,833,206.98	73,123,014.35	
（二）所有者投入和减少资本					22,509,910.92							22,509,910.92	-11,183,676.54	11,326,234.38	
1. 所有者投入的普通股													7,190,097.97	7,190,097.97	
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					22,509,910.92							22,509,910.92	-18,373,774.51	4,136,136.41	
（三）利润分配										-8,210,555.66		-8,210,555.66		-8,210,555.66	
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										-8,210,555.66		-8,210,555.66		-8,210,555.66	
4. 其他															



前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,737,351,947.00				4,634,237,305.94		7,220,698.28		149,310,013.30	-30,184,928.71		7,497,935,035.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,059,638.84			24,429,918.04		28,489,556.88
（一）综合收益总额							4,059,638.84			35,377,345.30		39,436,984.14
（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										-10,947,427.26		-10,947,427.26
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,947,427.26		-10,947,427.26
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,737,351,947.00				4,634,237,305.94		11,280,337.12		149,310,013.30	-5,755,010.67		7,526,424,592.69

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	2,737,351,947.00				4,634,237,305.94		12,703,903.28		149,310,013.30	570,596,621.15		8,104,199,790.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,737,351,947.00				4,634,237,305.94		12,703,903.28		149,310,013.30	570,596,621.15		8,104,199,790.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-5,483,205.00			-600,868,010.67		-606,351,215.67
(一)综合收益总额							-5,483,205.00			-592,657,455.01		-598,140,660.01
(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									-8,210,555.66			-8,210,555.66
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,210,555.66			-8,210,555.66
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	2,737,351.94				4,634,237.305.		7,220,6		149,310	-30,271,3		7,497,848.5

额	7.00			94	98.28		,013.30	89.52		75.00
---	------	--	--	----	-------	--	---------	-------	--	-------

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

北京华联商厦股份有限公司前身是中商股份有限公司（“中商股份”），系经国内贸易部[1997]内贸函政法字446号批复和国家经济体制改革委员会体改生[1998]9号批复批准，采用募集设立方式设立的公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）88号批复批准，中商股份于1998年5月4日公开发行人民币普通股4,500万股，发行后公司股本为17,800万股。后经转增总股本增至24,920万股。

经2002年第三次临时股东大会审议通过并经北京市工商行政管理局核准，公司名称变更为北京华联商厦股份有限公司（以下简称 本公司）。

经2009年6月1日中国证券监督管理委员会《关于核准北京华联商厦股份有限公司向北京华联集团投资控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可（2009）436号）核准，本公司向北京华联集团投资控股有限公司（以下简称 华联集团）发行24,465.0501万股股份。发行后公司股本总额为49,385.0501万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京华联商厦股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2010）1772号）核准，本公司于2010年12月16日以非公开发行股票的方式发行人民币普通股（A股）25,056.82万股，发行后公司股本总额为74,441.8701万股。

根据本公司2010年年度股东大会决议和修改后的章程规定，以2010年12月31日股本74,441.8701万股为基数，按每10股转增2股的比例，以资本公积转增股份14,888.3740万股，转增后公司股本总额为89,330.2441万股。

根据本公司2011年年度股东大会决议和修改后的章程规定，以2011年12月31日股本89,330.2441万股为基数，按每10股转增2股的比例，以资本公积转增股份17,866.0488万股，转增后公司股本总额为107,196.2929万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京华联商厦股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1449号）核准，本公司于2013年12月26日以非公开发行股票的方式发行人民币普通股（A股）115,412.35万股，发行后公司股本总额为222,608.64万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京华联商厦股份有限公司向上海镭尚投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3200号）核准，本公司于2017年1月23日购买资产发行人民币普通股（A股）25,607.2640万股、于2017年2月16日以非公开发行股票的方式募集配套资金发行人民币普通股（A股）25,519.2878万股，发行后公司股本总额为273,735.1947万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，设15家分公司及投资部、租赁部、市场部、工程部、物业部、财务部、证券法律部等部门，目前拥有47家直接或间接控制的下属投资主体，以及华联财务有限责任公司（“华联财务”）、北京华联鑫创益科技有限公司（“华联鑫创益”）、宁夏幻太奇海洋公园有限公司（“宁夏幻太奇”）、上海中商亿商通网上销售服务有限公司（“亿商通”）、北京华联第一太平商业物业管理公司（“第一太平”）、华联汇垠股权投资基金管理有限公司（“华联汇垠”）、贝壳金宝教育科技（北京）有限公司（“贝壳金宝”）、深圳中然基金管理有限公司（“深圳中然基金”）、龙德置地有限公司（“龙德置地”）共9家合营或联营企业。

本公司及子公司属其他商业行业，主营商业物业的租赁及物业管理服务业务、影院业务和保理业务，统一社会信用代码：9111000071092147XM，经营范围：百货、针纺织品、包装食品、副食品等的销售；连锁店管理；商业设施出租和对销贸易、转口贸易的经营等。



本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十七次会议于2019年8月22日批准。

## 2、合并财务报表范围

本公司本期新纳入合并范围的子公司为新设的北京华联上地影院管理有限公司（“上地影院”）；通过西藏旭程苏河创业投资管理有限公司（“西藏旭程苏河”）、西藏旭程申江创业投资有限公司（“西藏旭程申江”）设立的上海旭先管理咨询合伙企业（有限合伙）（“上海旭先”）、上海央旭管理咨询合伙企业（有限合伙）（“上海央旭”）及上海致旭管理咨询合伙企业（有限合伙）（“上海致旭”）。

本公司期末纳入合并范围的公司包括包头市鼎鑫源商业管理有限公司（“包头鼎鑫源”）、沈阳广盛鑫源商业投资管理有限公司（“沈阳广盛”）、青岛海融兴达商业管理有限公司（“青岛海融”）、山西华联购物中心有限公司（“山西华联”）、海南华联购物中心有限公司（“海南华联”）、北京华富天地购物中心有限公司（“华富天地”）、北京坤联信和商业管理有限公司（“坤联信和”）、成都华联弘顺物业管理有限公司（“成都弘顺”）、北京华联电影院线有限公司（“华联院线”）、Beijing Hualian Mall (Singapore) Commercial Management Pte. Ltd（“新加坡华联”）、Beijing Hualian Mall (Hong Kong) Commercial Management Co.Ltd（“香港华联”）、上海旭程资产管理有限公司（“上海旭程”）、华联（北京）商业保理有限公司（“华联保理公司”）、包头弘源顺、合肥瑞达丰源、华联横琴、广州联顺、慧志教育等18家直接控制子公司；北京万柳弘顺物业管理有限公司（“万柳弘顺”）、BHG Retail Trust Management Pte.Ltd（“Trust Management”）、BHG MALL (Singapore) Property Management Pte. Ltd.（“Property Management”）、Hua Xin 1 Pte Ltd（“huaxin1”）、Hua Xin 2 Pte Ltd（“huaxin2”）、CPBL Limited（“CPBL”）、合肥华联影院经营管理有限公司（“合肥影院”）、成都华联影院经营管理有限公司（“成都影院”）、包头华联影院经营管理有限公司（“包头影院”）、重庆逸乐影业公司（“重庆影院”）、北京华联顺平影院管理有限公司（“顺平影院”）、北京华联武通影院管理有限公司（“武通影院”）、池州华联影院有限公司（“池州影院”）、赤峰华联影院经营管理有限公司（“赤峰影院”）、银川华联影院经营管理有限公司（“银川影院”）、沈阳华联影院经营管理有限公司（“沈阳影院”）、北京华联上地影院管理有限公司（“上地影院”）、北京元发商贸有限责任公司（“元发商贸”）、武汉泓邑甜言物语商贸有限公司（“武汉泓邑”）、西藏旭程申江创业投资管理有限公司（“西藏旭程申江”）、西藏旭程苏河等21家间接控制子公司，以及上海隆邸天佟企业管理中心（有限合伙）（“隆邸天佟”）、上海清旭管理咨询中心（有限合伙）（“上海清旭”）、和润领航嘉实投资优选二期投资基金5号（“和润领航”）、桐庐旭程苏河、广州贝壳金宝、上海旭先、上海央旭、上海致旭等8家结构化主体。

本期Long Hills GP III（“LHGP3”）回购本公司持有的LHGP3优先股股权，该公司自丧失控制权之日起不再纳入合并范围。

本公司合并范围及其变化情况详见本“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定投资性房地产折旧政策和收入确认政策，具体会计政策分别参见附注五、23和附注五、39。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年度上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。新加坡华联等设立在新加坡的主体根据其经营所处的主要经济环境中的货币，确定新加坡元为其记账本位币；香港华联根据其经营所处的主要经济环境中的货币，分别确定港币、美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相

对对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用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近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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。

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

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

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值

计量层次之间发生转换。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征对应收票据和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司依据信用风险特征对应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：应收关联方款项（纳入华联股份合并范围内关联方）

应收账款组合2：应收其他客户

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

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收关联方款项（纳入华联股份合并范围内关联方）

其他应收款组合2：应收押金和保证金

其他应收款组合3：应收代垫款

其他应收款组合4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15、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

本公司存货分为低值易耗品、库存商品、开发成本、开发产品等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价。项目开发时，开发土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目成本；开发产品按建筑面积平均法核算。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。



## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销，本公司确定投资性房地产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及土地使用权	28-40	5	2.375—3.393

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

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差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30--40	3%--5%	2.375%--3.23%
机器设备	年限平均法	5--10	3%--5%	9.5%--19.4%
运输设备	年限平均法	5--10	3%--5%	9.5%--19.4%
其他设备	年限平均法	5--10	3%--5%	9.5%--19.4%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。大修理费用本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	30--32年	直线法	
软件	5--10年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等，本公司无重大职工社会保障承诺。

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

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、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) 一般原则

##### ①销售商品

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

##### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；

C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

##### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### (2) 具体方法

对租赁及物业管理业务，本公司以按月根据与商户签订的租约、向商户发出收费通知书为依据确认收入。

对影院业务，本公司于影片公映时按所收取票款确认电影放映收入；对于影院采用电影卡、兑换券（包含数码兑换形式）等方式预售电影票的，于持有人实际兑换电影票场次的影片公映时确认收入。对保理业务，本公司按照他人实际使用货币资金的时间和约定利率计算确定利息收入；于服务已提供时按照合同或协议约定的计算方法确认服务费收入。

### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营

业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本企业，贴息冲减借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

1）、本公司作为出租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2）、本公司作为承租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### （2）融资租赁的会计处理方法

1）、本公司作为出租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2）、本公司作为承租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为



租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

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

#### 坏账准备

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

### 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），根据该通知，本公司对 2019 年财务报表格式进行了修订	经公司第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第十三次会议审议通过，公司独立董事对该会计政策变更发表了独立意见	2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。	经公司第七届董事会第二十五次会议、第七届监事会第十二次会议审议通过，公司独立董事对该会计政策变更发表了独立意见	

①财政部于2019年4月30日发布了《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），2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止。根据该通知，本公司对2019年财务报表格式进行了以下修订：：

#### （一）资产负债表

1、“应收票据及应收账款”分别计入“应收票据”及“应收账款”项目；

- 2、“应付票据及应付账款”分别计入“应付票据”及“应付账款”项目；  
3、新增“应收款项融资”项目（反应资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等）。

#### （二）利润表

- 1、将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”填列）”项目；  
2、将“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”填列）”项目；  
3、新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”填列）”项目（反应企业因转让等情形导致终止确认摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失）。

#### （三）现金流量表项目

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

#### （四）所有者权益变动表项目：

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行在外的除普通股以外分类为权益工具的金融工具持有者投入资本的金额。

#### ②新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、10。

按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

## （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	2,215,758,136.35	2,215,758,136.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,880,432,435.56	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,973,119.48		

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	437,423,523.76	438,423,646.43	1,000,122.67
应收款项融资			
预付款项	395,542,204.92	395,542,204.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	670,245,268.58	666,625,702.53	-3,619,566.05
其中：应收利息	24,959,558.01	24,959,558.01	
应收股利	1,024,000.00	1,024,000.00	
买入返售金融资产			
存货	852,799,430.53	852,799,430.53	
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	1,046,430,323.49	1,046,430,323.49	
流动资产合计	5,668,172,007.11	7,496,011,879.81	1,827,839,872.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,785,528,802.90		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,080,000.00	2,080,000.00	
长期股权投资	3,111,083,270.69	3,111,083,270.69	
其他权益工具投资		79,632,077.69	
其他非流动金融资产		10,000,000.00	
投资性房地产	1,190,725,437.47	1,190,725,437.47	
固定资产	51,779,419.09	51,779,419.09	
在建工程	505,279,276.52	505,279,276.52	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	315,246,323.59	315,246,323.59	
开发支出			
商誉	75,978,520.50	75,978,520.50	
长期待摊费用	798,892,484.14	798,892,484.14	
递延所得税资产	11,100,667.84	11,755,528.68	654,860.84
其他非流动资产	262,312,426.46	136,312,426.46	-126,000,000.00
非流动资产合计	8,110,006,629.20	6,288,764,764.83	-1,821,241,864.37
资产总计	13,778,178,636.31	13,784,776,644.65	6,598,008.34
流动负债：			
短期借款	2,251,795,845.19	2,251,795,845.19	
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	301,138,477.77	301,138,477.77	
应付账款	173,688,455.89	173,688,455.89	
预收款项	79,690,101.14	79,690,101.14	
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	23,384,270.62	23,384,270.62	
应交税费	54,309,733.95	54,309,733.95	
其他应付款	443,540,700.54	443,540,700.54	
其中：应付利息	59,248,847.16	59,248,847.16	
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	190,517,895.01	190,517,895.01	

负债			
其他流动负债	9,191,797.90	9,191,797.90	
流动负债合计	3,527,257,278.01	3,527,257,278.01	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	418,000,000.00	418,000,000.00	
应付债券	770,000,000.00	770,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,352,000.00	2,352,000.00	
递延所得税负债	11,177,216.82	11,177,216.82	
其他非流动负债	1,065,000,000.00	1,065,000,000.00	
非流动负债合计	2,266,529,216.82	2,266,529,216.82	
负债合计	5,793,786,494.83	5,793,786,494.83	
所有者权益：			
股本	2,737,351,947.00	2,737,351,947.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,676,571,939.93	4,676,571,939.93	
减：库存股			
其他综合收益	99,197,139.36	99,197,139.36	
专项储备			
盈余公积	149,310,013.30	149,310,013.30	
一般风险准备			
未分配利润	190,676,714.11	197,274,722.45	6,598,008.34
归属于母公司所有者权益合计	7,853,107,753.70	7,859,705,762.04	6,598,008.34
少数股东权益	131,284,387.78	131,284,387.78	
所有者权益合计	7,984,392,141.48	7,990,990,149.82	6,598,008.34
负债和所有者权益总计	13,778,178,636.31	13,784,776,644.65	6,598,008.34

## 调整情况说明

## 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	834,213,763.33	834,213,763.33	
交易性金融资产		698,544,862.02	
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	13,852,320.37	14,336,760.16	484,439.79
应收款项融资			
预付款项	292,637,880.56	292,637,880.56	
其他应收款	1,789,892,294.61	1,789,523,135.90	-369,158.71
其中：应收利息			
应收股利	1,024,000.00	1,024,000.00	
存货			
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	514,250,161.01	514,250,161.01	
流动资产合计	3,444,846,419.88	4,143,506,562.98	698,660,143.10
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	710,575,972.02		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,080,000.00	2,080,000.00	
长期股权投资	6,362,940,356.81	6,362,940,356.81	
其他权益工具投资		12,031,110.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	17,355,074.89	17,355,074.89	
在建工程	154,042,452.24	154,042,452.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,190,143.70	10,190,143.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	703,676,569.94	703,676,569.94	
递延所得税资产	10,196,162.12	10,167,341.85	-28,820.27
其他非流动资产	62,934.88	62,934.88	
非流动资产合计	7,971,119,666.60	7,272,545,984.31	-698,573,682.29
资产总计	11,415,966,086.48	11,416,052,547.29	86,460.81
流动负债：			
短期借款	2,158,520,000.00	2,158,520,000.00	
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	33,000,000.00	33,000,000.00	
应付账款	99,025,820.87	99,025,820.87	
预收款项	62,461,850.58	62,461,850.58	
合同负债			
应付职工薪酬	12,933,634.84	12,933,634.84	
应交税费	38,241,524.26	38,241,524.26	
其他应付款	689,527,781.49	689,527,781.49	
其中：应付利息	54,370,220.90	54,370,220.90	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22,000,000.00	22,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	3,115,710,612.04	3,115,710,612.04	
非流动负债：			

长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付债券	770,000,000.00	770,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,406,899.44	2,406,899.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	802,406,899.44	802,406,899.44	
负债合计	3,918,117,511.48	3,918,117,511.48	
所有者权益：			
股本	2,737,351,947.00	2,737,351,947.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,634,237,305.94	4,634,237,305.94	
减：库存股			
其他综合收益	7,220,698.28	7,220,698.28	
专项储备			
盈余公积	149,310,013.30	149,310,013.30	
未分配利润	-30,271,389.52	-30,184,928.71	86,460.81
所有者权益合计	7,497,848,575.00	7,497,935,035.81	86,460.81
负债和所有者权益总计	11,415,966,086.48	11,416,052,547.29	86,460.81

调整情况说明

#### (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

见上述 (3) 财务报表相关情况的变动



## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、25%
房产税	房产原值、租金收入	本公司原按《北京市施行〈中华人民共和国房产税暂行条例〉的细则》的规定“企业、事业单位房产，不论自用还是出租均按征收月份前一个月的月末帐面房产原值，一次减除百分之三十后的余值，计算缴纳房产税。其他单位和个人出租的房产，以租金收入为房产税的计税依据。”缴纳房产税，2016年6月后，根据北京市人民政府令269号《关于废止〈北京市实施中华人民共和国水土保持法办法〉罚款处罚规定等5项规章的决定》，本公司按照《房产税暂行条例》的规定，对自用和出租房产分别实行从价、从租计征房产税。
教育费附加税	应纳流转税额	2%、3%

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
西藏旭程苏河	15%
新加坡华联	17%
香港华联	16.5%

## 2、税收优惠

1、根据财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号，发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%；自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

2、西藏旭程苏河、西藏旭程申江依据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》，执行西部大开发战略有关规定，企业所得税税率为15%；设立在新加坡的主体，企业所得税税率为17%；香港华联利得税税率为16.5%；其他主体的企业所得税税率均为25%。

### 3、其他

根据《财政部 国家税务总局关于合伙企业合伙人所得税问题的通知》（财税[2008]159号），合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人，生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则。即，合伙企业非所得税纳税主体，合伙企业的生产经营所得和其他所得，按照国家有关税收规定，由合伙人分别缴纳所得税。隆邸天佟、上海清旭、广州贝壳金宝、桐庐旭程苏河、上海旭先、上海央旭、上海致旭均适用于上述规定。

## 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	439,231.24	445,230.23
银行存款	2,531,744,087.16	2,202,256,433.43
其他货币资金	13,423,851.79	13,056,472.69
合计	2,545,607,170.19	2,215,758,136.35
其中：存放在境外的款项总额	21,337,637.15	57,384,180.95

其他说明

- （1）期末本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的存款。
- （2）期末其他货币资金主要为保函和票据保证金，以及微信、支付宝账户余额。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,869,739,049.71	1,880,432,435.56
其中：		
债务工具投资	491,096,711.31	552,342,978.22
权益工具投资	1,378,642,338.40	1,328,089,457.34
其中：		
合计	1,869,739,049.71	1,880,432,435.56

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

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

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

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,600,763.25	2.94%	8,600,763.25	100.00%		7,211,677.09	1.61%	7,065,965.09	97.98%	145,712.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	283,720,456.87	97.06%	4,498,415.97	1.59%	279,222,040.90	441,448,322.85	98.39%	3,170,388.42	0.72%	438,277,934.43

其中：										
账龄组合	35,633,224.65	12.19%	3,257,979.81	9.14%	32,375,244.84	40,138,053.00	8.95%	1,163,837.07	2.90%	38,974,215.93
应收保理款组合	248,087,232.22	84.87%	1,240,436.16	0.50%	246,846,796.06	401,310,269.85	89.45%	2,006,551.35	0.50%	399,303,718.50
合计	292,321,220.12	100.00%	13,099,179.22	4.48%	279,222,040.90	448,659,999.94	100.00%	10,236,353.51	2.28%	438,423,646.43

按单项计提坏账准备：8,600,763.25

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
单项计提坏账准备的应收账款	8,600,763.25	8,600,763.25	100.00%	无法收回
合计	8,600,763.25	8,600,763.25	--	--

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
合计				

按组合计提坏账准备：3,257,979.81

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	25,495,262.10	219,259.26	0.86%
1至2年	8,308,654.70	1,212,232.72	14.59%
2至3年	9,741.00	6,920.98	71.05%
3年以上	1,819,566.85	1,819,566.85	100.00%
合计	35,633,224.65	3,257,979.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：1,240,436.16

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收保理款-正常类（未逾期）	248,087,232.22	1,240,436.16	0.50%
合计	248,087,232.22	1,240,436.16	--

确定该组合依据的说明：

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

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）	273,582,494.32
1 至 2 年	8,308,654.70
2 至 3 年	9,741.00
3 年以上	10,420,330.10
3 至 4 年	10,420,330.10
合计	292,321,220.12

**(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	
本期计提	10,236,353.51	3,992,020.80	1,129,195.09		13,099,179.22
合计	10,236,353.51	3,992,020.80	1,129,195.09		13,099,179.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京兴联顺达商业管理有限公司	81,076.65	现金收回
内江华联购物中心有限公司	1,922.34	现金收回
合肥信联顺通商业管理有限公司	12,762.43	现金收回
北京海融兴达商业管理有限公司	156,359.70	现金收回
北京回龙观购物中心有限责任公司	110,958.79	现金收回
泰和通	450,745.41	
合计	813,825.32	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额14,901.24万元，占应收账款期末余额合计数的50.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额75.97万元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

**7、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	245,056,500.73	72.17%	333,062,168.02	84.20%
1至2年	31,731,183.36	9.34%	218,447.09	0.06%
2至3年	241,253.15	0.07%	256,689.81	0.06%

3 年以上	62,541,170.00	18.42%	62,004,900.00	15.68%
合计	339,570,107.24	--	395,542,204.92	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过1年的预付款项主要为预付的房屋租赁定金，因对应商业物业尚未交付故未结转。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额30,637.62万元，占预付款项期末余额合计数的90.22%。

其他说明:

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	21,211,188.49	24,959,558.01
应收股利	1,024,000.00	1,024,000.00
其他应收款	13,255,894.60	640,642,144.52
合计	35,491,083.09	666,625,702.53

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
优先级合伙人利息收入		14,394,820.35
保理利息收入		6,883,861.22
银行存款利息收入	21,211,188.49	3,680,876.44
合计	21,211,188.49	24,959,558.01

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类



单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京华联第一太平商业物业管理公司	1,024,000.00	1,024,000.00
合计	1,024,000.00	1,024,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	111,101,204.07	114,310,001.05
应收代垫款	5,054,895.98	6,156,331.01
应收其他款项	2,273,448.65	659,119,742.20
合计	118,429,548.70	779,586,074.26

## 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	39,217,295.98		99,726,633.75	138,943,939.73
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	105,816.57		60,000.00	165,816.57
本期转回	33,936,092.20			33,936,092.20
2019 年 6 月 30 日余额	5,387,020.35		99,786,633.75	105,173,654.10

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）	6,170,519.93
1 至 2 年	2,598,976.10
2 至 3 年	2,136,144.95
3 年以上	2,350,253.62
3 至 4 年	2,350,253.62
合计	13,255,894.60

## 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	
应收账款	138,943,929.73	165,816.57	33,936,092.20	105,173,654.10
合计	138,943,929.73	165,816.57	33,936,092.20	105,173,654.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
FUCHSIA(CHINA)MALL PTE.LTD	7,751,220.87	现金收回
汉合江阳（北京）商业发展有限公司	17,874,733.50	现金收回
广州源昇赫禧投资管理中心（有限合伙）	7,330,032.74	现金收回
合计	32,955,987.11	--

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛舒斯贝尔房地产开发有限公司	历史遗留款	64,530,410.18	3 年以上	54.49%	64,530,410.18
江苏华安实业总公司	历史遗留款	11,699,957.09	3 年以上	9.88%	11,699,957.09

中国商业对外贸易总公司	历史遗留款	7,866,316.16	3 年以上	6.64%	7,866,316.16
宁夏民生房地产开发有限公司	历史遗留款	4,000,000.00	3 年以上	3.38%	4,000,000.00
成都飞大置业有限公司	往来款	3,863,185.08	3 年以上	3.26%	3,863,185.08
合计	--	91,959,868.51	--	77.65%	91,959,868.51

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**9、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
库存商品	6,087,298.31		6,087,298.31	10,419,451.36		10,419,451.36
开发成本	859,134,871.18		859,134,871.18	842,379,979.17		842,379,979.17
合计	865,222,169.49		865,222,169.49	852,799,430.53		852,799,430.53

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	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、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
待抵扣、待认证进项税	29,802,263.59	26,626,334.23
预缴税费	693,188.56	959,344.69
信托、银行理财产品	410,446,000.00	1,016,000,000.00
待摊费用	5,314,431.36	2,844,644.57
合计	446,255,883.51	1,046,430,323.49

其他说明：

**14、债权投资**

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	------------	----

								确认的损失 准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期保证金	1,872,000.00		1,872,000.00	2,080,000.00		2,080,000.00	
合计	1,872,000.00		1,872,000.00	2,080,000.00		2,080,000.00	--

坏账准备减值情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

期末长期应收款为成都星巴克咖啡有限公司向本公司下设兰州东方红店收取的经营保证金，期限10年。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
贝壳金宝	200,096,460.60			-19,611.95						200,076,848.65	
龙德置地	1,769,680,728.74			29,086.493.53			65,150,000.00			1,733,617,222.27	
小计	1,969,777,189.34			29,066.881.58			65,150,000.00			1,933,694,070.92	
二、联营企业											
华联财务	1,028,764,909.38			30,530.442.68	2,116,561.34					1,061,411,913.40	
华联鑫创益	68,351,935.35			-3,114.16						68,348,821.19	
亿商通	1,864,532.94									1,864,532.94	1,864,532.94
第一太平	3,249,045.15			1,379,438.47						4,628,483.62	
宁夏幻太奇	9,950,034.67			45,366.31						9,995,400.98	
华联汇垠	22,942,587.13			1,137,649.25			2,000,000.00			22,080,236.38	
深圳中然基金	8,047,569.67			-530,862.58						7,516,707.09	
小计	1,143,170,614.29			32,558.919.97	2,116,561.34		2,000,000.00			1,175,846,095.60	1,864,532.94
合计	3,112,947			61,625.80	2,116,561		67,150,00			3,109,540	1,864,532

	,803.63			1.55	.34		0.00			,166.52	.94
--	---------	--	--	------	-----	--	------	--	--	---------	-----

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京华联综合超市股份有限公司	14,621,880.00	12,031,110.00
Reits 房托基金	73,806,005.95	67,600,967.69
合计	88,427,885.95	79,632,077.69

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

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	10,181,972.59	10,000,000.00
合计	10,181,972.59	10,000,000.00

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋及土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,318,100,428.85		1,318,100,428.85
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			



3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	1,318,100,428.85		1,318,100,428.85
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	127,374,991.38		127,374,991.38
2.本期增加金额	16,386,202.23		16,386,202.23
(1) 计提或摊销	16,386,202.23		16,386,202.23
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	143,761,193.61		143,761,193.61
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,174,339,235.24		1,174,339,235.24
2.期初账面价值	1,190,725,437.47		1,190,725,437.47

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	46,582,746.73	51,779,419.09
合计	46,582,746.73	51,779,419.09

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	96,468,308.48	1,863,387.42	98,331,695.90
2.本期增加金额	2,054,329.06	318,530.17	2,372,859.23
(1) 购置	2,039,930.73	318,530.17	2,358,460.90
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 汇率变动	14,398.33		14,398.33
3.本期减少金额	1,090,869.65	375,444.20	1,466,313.85
(1) 处置或报废	1,090,869.65	375,444.20	1,466,313.85
4.期末余额	97,431,767.89	1,806,473.39	9,923,824,128.00
二、累计折旧			
1.期初余额	45,311,605.98	1,240,670.83	46,552,276.81
2.本期增加金额	6,614,457.41	111,766.75	6,726,224.16
(1) 计提	6,602,943.76	111,766.75	6,714,710.51
(2) 汇率变动	11,513.65		11,513.65
3.本期减少金额	338,250.56	284,755.86	623,006.42
(1) 处置或报废	338,250.56	284,755.86	623,006.42
4.期末余额	51,587,812.83	1,067,681.72	52,655,494.55

三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	45,843,955.06	738,791.67	46,582,746.73
2.期初账面价值	51,156,702.50	622,716.59	51,779,419.09

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

期末固定资产未出现减值情形，无需计提减值准备。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	430,620,164.00	505,279,276.52
合计	430,620,164.00	505,279,276.52

### (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
建安工程	281,254,529.77		281,254,529.77	254,865,524.61		254,865,524.61
装修工程	149,365,634.23		149,365,634.23	250,413,751.91		250,413,751.91
合计	430,620,164.00		430,620,164.00	505,279,276.52		505,279,276.52

### (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
大屯项目装修工程	154,320,000.00	130,835,575.91				130,835,575.91	84.78%	主体施工				募股资金
山西华联购物中心建设工程	402,613,000.00	254,865,524.61	10,720,799.17			265,586,323.78	65.97%	主体施工	24,666,760.91			募股资金
海南华联装修工程	150,000,000.00	92,490,544.19			92,490,544.19							
合计	706,933,000.00	478,191,644.71	10,720,799.17		92,490,544.19	396,421,899.69	--	--	24,666,760.91			--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及商标使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	328,505,928.26			17,969,918.19	346,475,846.45

2.本期增加金额				42,047.09	42,047.09
(1) 购置				42,047.09	42,047.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				3,200.00	3,200.00
(1) 处置				3,200.00	3,200.00
4.期末余额	328,505,928.26			18,008,765.28	346,514,693.54
二、累计摊销					
1.期初余额	24,205,459.67			7,024,063.19	31,229,522.86
2.本期增加金额	6,314,467.74			666,166.86	6,980,634.60
(1) 计提	6,314,467.74			666,166.86	6,980,634.60
3.本期减少金额				934.50	934.50
(1) 处置				934.50	934.50
4.期末余额	30,519,927.41			7,689,295.55	38,209,222.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价	297,986,000.85			10,319,469.73	308,305,470.58

值					
2.期初账面价值	304,300,468.59			10,945,855.00	315,246,323.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

- (1) 期末无用作抵押的无形资产。
- (2) 期末无形资产未出现减值情形，无需计提减值准备。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 28、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
隆邸天佟	52,947,108.05			52,947,108.05
成都影院	1,456,728.26			1,456,728.26
合肥影院	1,714,256.38			1,714,256.38
重庆影院	25,095,405.00			25,095,405.00
武汉泓邑	5,046,556.29			5,046,556.29
合计	86,260,053.98			86,260,053.98

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------------------	------	------	------	------

项					
重庆影院	5,234,977.19				5,234,977.19
武汉泓邑	5,046,556.29				5,046,556.29
合计	10,281,533.48				10,281,533.48

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉均为非同一控制企业合并时，企业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。资产组与购买日所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
固定资产改良支出	797,771,626.04	7,194,941.36	45,184,327.59		759,782,239.81
其他	1,120,858.10	730,976.12	778,285.54		1,073,548.68
合计	798,892,484.14	7,925,917.48	45,962,613.13		760,855,788.49

其他说明

## 30、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	15,278,532.28	3,819,633.07	44,402,771.27	11,100,667.84
合计	15,278,532.28	3,819,633.07	44,402,771.27	11,100,667.84

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值与账面价值差额	12,218,367.76	3,054,591.94	9,627,597.76	2,406,899.44



购买子公司可辨认净资产公允价值与账面价值差额	34,616,052.12	8,654,013.03	35,081,269.53	8,770,317.38
合计	46,834,419.88	11,708,604.97	44,708,867.29	11,177,216.82

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,819,633.07		11,755,528.68
递延所得税负债		11,708,604.97		11,177,216.82

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	107,303,061.70	108,022,601.57
可抵扣亏损	1,056,122,340.01	1,033,266,122.24
合计	1,163,425,401.71	1,141,288,723.81

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		16,862,343.35	
2020 年	46,693,598.15	46,693,598.15	
2021 年	67,942,939.87	67,942,939.87	
2022 年	106,814,913.75	106,814,913.75	
2023 年	794,952,327.12	794,952,327.12	
2024 年	39,718,561.12		
合计	1,056,122,340.01	1,033,266,122.24	--

其他说明：

(1) 本公司单项计提的应收账款坏账准备585.93万元和其他应收款坏账准备9,973.75万元，由于无法申报财产损失的可能性较大而未确认递延所得税资产；新加坡华联及香港华联计提的应收款项坏账准备46.58万元，因经营所在地所得税法差异，未确认递延所得税资产。

(2) 由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对本公司及下属亏损企业的未弥补亏损未确认递延所得税资产。

### 31、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
预付工程设备款	196,748,713.25	134,858,817.94
一年内无法完成抵扣的进项税	1,879,237.16	1,453,608.52
合计	198,627,950.41	136,312,426.46

其他说明：

### 32、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	565,620,000.00	898,795,845.19
保证借款	36,500,000.00	648,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	505,000,000.00
抵押并保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	852,120,000.00	2,251,795,845.19

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

- (1) 期末保证借款的保证人为本公司。
- (2) 期末抵押并保证借款的抵押物为沈阳广盛鑫源的自有房产土地，保证人为华联集团。
- (3) 期末质押借款的质押物为新加坡华联银行存款。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	292,880,000.00	301,138,477.77
合计	292,880,000.00	301,138,477.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	123,852,730.58	127,340,954.56
房租及物业费	16,649,563.88	32,564,931.59
影片分成及影院卖品采购款	14,173,321.21	13,782,569.74
合计	154,675,615.67	173,688,455.89

#### (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
深圳市中鑫建筑装饰工程集团有限公司	28,771,188.26	承建工程未结算
中建八局第四建设有限公司	7,506,551.14	工程款未到支付期
包头市正翔房地产开发有限公司	2,410,140.70	购房款未到支付期
合计	38,687,880.10	--

其他说明：

**37、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
租金及物业管理费	59,901,478.81	67,234,354.60
影院会员卡及票券	11,587,606.11	8,519,231.02
卖品款	46,841.26	3,380,329.52
其他	13,552,237.54	556,186.00
合计	85,088,163.72	79,690,101.14

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

**39、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	23,213,843.44	93,842,481.41	99,145,676.27	17,910,648.58
二、离职后福利-设定提存计划	146,027.18	8,581,304.20	8,665,745.39	61,585.99
三、辞退福利	24,400.00	533,250.00	557,650.00	
合计	23,384,270.62	102,957,035.61	108,369,071.66	17,972,234.57

**(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	19,066,847.28	80,843,634.74	86,016,625.22	13,893,856.80
2、职工福利费		717,668.33	609,477.73	108,190.60
3、社会保险费	268,305.62	5,572,763.33	5,692,025.29	149,043.66
其中：医疗保险费	126,480.75	5,161,524.12	5,189,191.63	98,813.24
工伤保险费	41,496.16	120,913.31	124,311.87	38,097.60
生育保险费	100,328.71	290,325.90	378,521.79	12,132.82
4、住房公积金	198,365.42	5,067,750.42	5,058,363.70	207,752.14
5、工会经费和职工教育经费	3,680,325.12	1,587,464.59	1,720,384.33	3,547,405.38
其他短期薪酬		53,200.00	48,800.00	4,400.00
合计	23,213,843.44	93,842,481.41	99,145,676.27	17,910,648.58

**(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	135,020.53	8,169,946.43	8,248,121.03	56,845.93
2、失业保险费	11,006.65	411,357.77	417,624.36	4,740.06
合计	146,027.18	8,581,304.20	8,665,745.39	61,585.99

其他说明：

辞退福利本期发生额为离职人员解约金。

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	16,336,107.41	13,814,267.94
企业所得税	31,863,987.44	37,261,702.46
个人所得税	2,031,904.47	1,418,478.36
城市维护建设税	308,390.75	315,431.39
房产税	129,107.85	144,954.48
电影专项基金	366,792.85	442,378.09
土地使用税	191,817.56	216,999.78
教育费附加	141,646.51	153,460.89
地方教育附加	98,204.07	97,114.99
其他税费	444,450.15	444,945.57
合计	51,912,409.06	54,309,733.95

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	55,829,123.91	59,248,847.16
应付股利	10,947,427.26	
其他应付款	383,401,011.73	384,291,853.38
合计	450,177,562.90	443,540,700.54

##### (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	92,850.88	380,375.78
企业债券利息		50,156,944.40
短期借款应付利息	53,272,570.35	4,124,532.12
应付优先级合伙人收益	2,463,702.68	4,586,994.86
合计	55,829,123.91	59,248,847.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,947,427.26	
合计	10,947,427.26	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(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
保证金（不含关联方）	254,624,474.94	246,914,776.08
待付费用（不含关联方）	81,760,340.37	73,895,706.52
欠付关联方款项	6,417,986.44	20,158,635.20
应付股权收购款		8,226,000.00
代收代付结算卡款	1,288,970.85	529,209.49
其他往来	39,309,239.13	34,567,526.09
合计	383,401,011.73	384,291,853.38

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
太原市财政局	2,000,000.00	尚未要求退还
成都良木缘咖啡西餐有限责任公司（良木缘）	1,500,000.00	租户保证金，按合同约定尚未达到退还期限
上海地慧房地产咨询有限公司	1,300,000.00	咨询费，暂未要求付款
宝盛道吉（北京）贸易有限公司	1,797,988.05	租户保证金，按合同约定尚未达到退还期限
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	1,429,166.73	往来款，尚未要求偿还
合计	8,027,154.78	--

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,170,000,000.00	190,000,000.00
一年内到期的长期应付款	260,784.14	517,895.01
合计	1,170,260,784.14	190,517,895.01

其他说明：

**44、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
短期应付债券	700,000,000.00	
结构化主体优先级出资	63,000,000.00	
不良债权回购款	103,671.23	8,103,671.23
递延保理服务收入	7,739,995.44	1,088,126.67
合计	770,843,666.67	9,191,797.90

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 华联股 CP001	100.00	2019 年 1 月 21 日	1 年	700,000,000.00	0.00	700,000,000.00	23,813,964.90		0.00	700,000,000.00
合计	--	--	--	700,000,000.00	0.00	700,000,000.00	23,813,964.90		0.00	700,000,000.00

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	130,000,000.00	170,000,000.00



抵押并保证借款	348,000,000.00	386,000,000.00
抵押并质押借款		52,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-170,000,000.00	-190,000,000.00
合计	308,000,000.00	418,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

- 1、抵押并保证借款的保证人是华联集团，对应抵押财产的具体情况见附注七、81。
- 2、期末保证借款系本公司为华联院线担保13,000万元。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债	400,000,000.00	770,000,000.00
合计	400,000,000.00	770,000,000.00

### (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

18 华联 01	100.00	2018 年 1 月 26 日	60 个月	770,000,0 00.00	770,000,0 00.00	0.00	18,613,88 9.07		370,000,0 00.00		400,000,0 00.00
合计	--	--	--	770,000,0 00.00	770,000,0 00.00	0.00	18,613,88 9.07		370,000,0 00.00		400,000,0 00.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017] 2216号”文核准，同意本公司面向合格机构投资者公开发行面值不超过 20 亿元的公司债券，以分期形式发行。本期实际发行额为7.7亿元，发行日为2018年1月26日，期限60个月，发行年利率7.00%。

公司于2019年1月29日完成债券回售兑付事宜，回售金额为人民币3.70亿元。本次回售兑付完成后，本期债券剩余托管数量为4,000,000张，债券规模为人民币4亿元，利率8.00%。

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

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	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,352,000.00		168,000.00	2,184,000.00	
合计	2,352,000.00		168,000.00	2,184,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

## 52、其他非流动负债

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
结构化主体优先级出资		1,065,000,000.00
合计		1,065,000,000.00

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,737,351,947.00						2,737,351,947.00

其他说明：

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,564,570,750.79			4,564,570,750.79
其他资本公积	112,001,189.14			112,001,189.14
合计	4,676,571,939.93			4,676,571,939.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余

		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	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,463,342.10	1,031,848.45			647,692.50	384,155.95		6,847,498.05
其他权益工具投资公允价值变动	6,463,342.10	1,031,848.45			647,692.50	384,155.95		6,847,498.05
二、将重分类进损益的其他综合收益	92,733,797.26	-9,076,457.16				-9,076,457.16		83,657,340.10
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		2,116,561.34				2,116,561.34		2,116,561.34
外币财务报表折算差额	92,733,797.26	-11,193,018.50				-11,193,018.50		81,540,778.76
其他综合收益合计	99,197,139.36	-8,044,608.71			647,692.50	-8,692,301.21		90,504,838.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	149,310,013.30			149,310,013.30
合计	149,310,013.30			149,310,013.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	190,676,714.11	166,088,101.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	6,598,008.34	

调整后期初未分配利润	197,274,722.45	166,088,101.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,564,516.17	296,705,962.32
应付普通股股利	10,947,427.26	8,212,055.84
期末未分配利润	227,891,811.36	454,582,008.41

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 6,598,008.34 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	535,630,089.93	278,376,530.92	520,270,659.38	304,815,164.39
其他业务	78,228,110.69	37,857,528.13	76,158,731.74	38,608,513.90
合计	613,858,200.62	316,234,059.05	596,429,391.12	343,423,678.29

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,713,680.40	1,495,190.18
教育费附加	859,063.42	750,501.76
房产税	4,403,217.35	7,917,870.19
土地使用税	634,576.74	1,198,504.71
印花税	283,153.72	246,761.57
电影专项基金	2,847,486.93	2,999,778.08
地方教育附加	557,448.34	483,587.40
其他	290,212.84	115,111.12
合计	11,588,839.74	15,207,305.01

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,265,289.00	59,493,922.64
水、电、燃气费	21,043,121.10	30,145,614.09
物业管理费	42,189,832.97	40,564,490.75
企划费	14,650,911.99	14,994,240.21
折旧及摊销	11,244,376.17	4,972,146.24
修理费	5,074,334.12	8,043,169.08
运费	2,227,016.49	4,807,414.63
业务招待费	3,884,334.46	2,275,075.16
税金	10,220.20	8,036.85
通讯费	1,154,794.31	849,557.54
其他	3,707,084.53	6,446,390.33
合计	159,451,315.34	172,600,057.52

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,208,314.10	33,631,421.30
租赁费	3,854,135.79	8,092,641.37
咨询费	13,570,251.75	10,125,864.57
合伙企业管理费	6,494,724.21	10,601,929.66
中介机构服务费	4,500,155.60	2,629,603.87
差旅费	2,806,236.84	1,892,119.66
业务招待费	4,484,851.31	2,632,904.79
折旧及摊销	1,512,258.16	2,013,755.25
办公费	5,020,081.49	2,460,317.20
水、电、燃气费	371,609.73	629,501.38
其他	2,599,905.27	6,430,129.12
合计	92,422,524.25	81,140,188.17

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	153,952,767.67	159,702,356.09
减：利息资本化	10,270,345.56	10,898,518.03
利息费用	143,682,422.11	148,803,838.06
减：利息收入	37,068,561.38	17,237,587.48
汇兑收益	9,890,853.94	-22,011,759.26
手续费及其他	348,607.83	817,806.72
合计	116,853,322.50	110,372,298.04

其他说明：

**67、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
政府补助	303,152.87	1,930,000.00
加计扣除	524,634.38	
合计	827,787.25	1,930,000.00

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	61,625,801.55	51,610,636.57
交易性金融资产在持有期间的投资收益	29,737,224.57	
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,127,064.19	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,792,146.97
处置可供出售金融资产取得的投资收益		601,349,683.99
理财产品收益	3,958,411.68	6,422,604.52
合计	106,448,501.99	670,175,072.05



其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、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
交易性金融资产	-4,853,767.84	
合计	-4,853,767.84	

其他说明：

**71、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	33,770,275.63	
应收账款坏账损失	-2,862,825.71	
合计	30,907,449.92	

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-442,002.79
合计		-442,002.79

其他说明：

**73、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
-----------	-------	-------

固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-2,385.65
--------------------	--	-----------

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款及赔款收入	6,296,683.89	2,882,326.50	6,296,683.89
无法支付的款项		1,158,807.08	
其他	265,902.77	573,691.25	265,902.77
合计	6,562,586.66	4,614,824.83	6,562,586.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
影院多厅补助资金返还款	财政拨款	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	153,000.00		与资产相关
新建影院专项资金补助	财政拨款	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	15,000.00		与资产相关
国家电影专项资金	财政拨款	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	70,000.00	1,630,000.00	与收益相关
租房补贴	财政拨款	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	30,000.00		与收益相关

其他说明：

## 75、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
装修资产报废	3,083,679.26	124,305,949.56	3,083,679.26
赔偿支出	31,925.00	1,700,635.72	31,925.00
滞纳金及罚款	39,486.91	8,998.75	39,486.91
其他	374,307.26	35,995.36	374,307.26
合计	3,529,398.43	126,051,579.39	3,529,398.43

其他说明：

## 76、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	4,836,367.19	122,798,168.16
递延所得税费用	6,204,563.05	-602,359.74
合计	11,040,930.24	122,195,808.42

### (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	53,671,299.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,417,824.82
子公司适用不同税率的影响	-2,104,681.40
非应税收入的影响	-11,698,994.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,212,654.25
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	20,078,524.55
权益法核算的联营企业损益	-15,406,450.39
其他	3,542,052.58
所得税费用	11,040,930.24

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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
保证金及押金净流入	24,719,259.10	46,466,599.16

利息收入	15,234,709.39	15,840,548.47
政府补助	100,738.52	1,930,000.00
往来款净流入	4,760,299.58	68,591,969.06
罚款收入	929,572.55	359,876.20
合计	45,744,579.14	133,188,992.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	247,529,088.50	240,303,369.42
赔偿及罚款支出	1,168,058.60	1,700,635.72
合计	248,697,147.10	242,004,005.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品、股票等	550,357,138.27	537,730,000.00
不良资产包回款		3,592,651.72
收回投资款退回		35,454,345.28
合计	550,357,138.27	576,776,997.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买不良资产包	104,681,485.77	
购买银行理财产品、股票等	757,136,929.00	1,152,651,901.00
合计	861,818,414.77	1,152,651,901.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
纳入合并范围的结构化主体优先级出资	21,000,000.00	
合计	21,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金质押		1,052,039,300.75
合计		1,052,039,300.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、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	42,630,369.05	301,713,984.72
加：资产减值准备	-30,907,449.92	442,002.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,100,912.74	25,507,541.17
无形资产摊销	6,980,634.60	8,543,283.53
长期待摊费用摊销	45,962,613.13	44,734,454.27
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）	3,083,679.26	2,385.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		124,305,949.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,853,767.84	
财务费用（收益以“-”号填列）	143,682,422.11	126,792,078.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,448,501.99	-670,175,072.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,281,034.77	-371,353.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	647,692.50	-1,135,680.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,332,153.05	-3,519,062.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-331,012,891.76	-110,383,099.77

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	283,789,227.65	132,602,592.30
经营活动产生的现金流量净额	97,975,663.03	-20,939,995.43
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	1,697,180,483.33	1,314,362,055.14
减：现金的期初余额	1,083,623,014.06	2,156,529,149.16
现金及现金等价物净增加额	613,557,469.27	-842,167,094.02

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,697,180,483.33	1,083,623,014.06
其中：库存现金	439,231.24	445,230.23
可随时用于支付的银行存款	1,696,682,680.30	1,082,539,655.44
可随时用于支付的其他货币资金	58,571.79	638,128.39
三、期末现金及现金等价物余额	1,697,180,483.33	1,083,623,014.06

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

**81、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	848,426,686.86	银行存款质押、保函保证金、票据保证金等
存货	161,724,013.45	用于借款抵押
投资性房地产	267,231,884.87	用于借款抵押
合计	1,277,382,585.18	--

其他说明：

**82、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	--	--	856,839,568.21
其中：美元	123,285,033.78	6.8747	847,547,621.74
欧元			
港币	3,606,771.56	0.8797	3,172,876.94
新加坡元	1,204,422.70	5.0805	6,119,069.53
应收账款	--	--	6,953,419.95
其中：美元			
欧元			
港币			
新加坡元	1,368,648.75	5.0805	6,953,419.95
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,968,825.61
其中：新加坡元	281,315.35	5.0805	1,429,222.66

港币	1,750,145.44	0.8797	1,539,602.95
其他应付款			4,417,791.48
其中：新加坡元	869,558.41	5.0805	4,417,791.48

其他说明：

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

适用  不适用

新加坡华联、Trust Management、Property Management、huaxin1、huaxin2、CPBL 主要经营地在新加坡，根据经营所在地选择新加坡元为记账本位币。

香港华联主要经营地在中国香港，根据经营所在地选择港币为记账本位币。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
影院多厅补助资金返还款	2,142,000.00	其他收益	153,000.00
新建影院专项资金补助	210,000.00	其他收益	15,000.00
国家电影专项资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
租房补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：



## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

（1）本公司新设孙公司北京华联上地影院管理有限公司

（2）新设结构化主体

主体名称	成立日期	出资方式	持股比例%
上海旭先	2019年3月12日	货币出资	79.00
上海央旭	2019年5月14日	货币出资	11.00
上海致旭	2019年5月16日	货币出资	24.00

（3）本期 Long Hills GP III（“LHGP3”）回购本公司持有的 LHGP3 优先股股权，该公司自丧失控制权之日起不再纳入合并范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
包头鼎鑫源	包头	包头	商业管理	100.00%		非同一控制下企业合并
青岛海融	青岛	青岛	房地产开发	100.00%		购买股权
山西华联	山西	山西	商业管理	100.00%		购买股权
包头弘源顺	包头	包头	商业管理	100.00%		分立设立
合肥瑞达丰源	合肥	合肥	商业管理	100.00%		分立设立
坤联信和	北京	北京	商业管理	100.00%		设立
沈阳广盛	沈阳	沈阳	商业管理	100.00%		设立
海南华联	海南	海南	商业管理	100.00%		设立
华富天地	北京	北京	商业管理	51.00%		设立
成都弘顺	成都	成都	商业管理	100.00%		设立
香港华联	香港	香港	投资及商业管理	100.00%		设立
新加坡华联	新加坡	新加坡	投资及商业管理	100.00%		设立
华联横琴	珠海	珠海	投资及商业管理	100.00%		设立
华联院线	北京	北京	电影放映	83.00%		设立

华联保理公司	北京	北京	金融服务	51.00%		设立
广州联顺	广州	广州	金融服务	100.00%		设立
慧志教育	北京	北京	幼儿教育	66.70%		设立
上海旭程	上海	上海	投资及商业管理	100.00%		设立
西藏旭程苏河	西藏	西藏	投资及商业管理		100.00%	设立
西藏旭程申江	西藏	西藏	投资及商业管理		100.00%	设立
万柳弘顺	北京	北京	商业管理		60.00%	设立
TrustManagement	新加坡	新加坡	基金管理		100.00%	设立
PropertyManagement	新加坡	新加坡	物业管理		100.00%	设立
huaxin1	新加坡	新加坡	投资及商业管理		100.00%	设立
huaxin2	新加坡	新加坡	投资及商业管理		100.00%	设立
CPBL	新加坡	新加坡	投资及商业管理		100.00%	购买股权
顺平影院	北京	北京	电影放映		100.00%	设立
包头影院	包头	包头	电影放映		100.00%	设立
赤峰影院	赤峰	赤峰	电影放映		100.00%	设立
银川影院	银川	银川	电影放映		100.00%	设立
合肥影院	合肥	合肥	电影放映		100.00%	非同一控制下企业合并
成都影院	成都	成都	电影放映		100.00%	非同一控制下企业合并
池州影院	池州	池州	电影放映		100.00%	设立
武通影院	北京	北京	电影放映		100.00%	设立
上地影院	北京	北京	电影放映		100.00%	设立
重庆影院	重庆	重庆	电影放映		100.00%	非同一控制下企业合并
元发商贸	北京	北京	零售		100.00%	设立
武汉泓邑	武汉	武汉	零售		45.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

因公司与武汉泓邑其它股东形成一致行动人,能够对武汉泓邑能够形成控制,纳入合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华联院线	17.00%	-5,091,135.52		-4,474,287.94
华联保理公司	49.00%	8,951,738.10		127,404,343.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华联院线	191,680,185.55	132,423,004.86	324,103,190.41	197,602,584.19	2,184,000.00	199,786,584.19	215,073,976.97	138,954,857.49	354,028,834.46	140,885,691.76	82,352,000.00	223,237,691.76
华联保理公司	310,869,947.02	162,431.35	311,032,378.37	51,023,514.11	0.00	51,023,514.11	516,819,105.29	197,782.33	517,016,887.62	275,276,876.63		275,276,876.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华联院线	86,507,258.42	-6,474,536.48	-6,474,536.48	25,323,549.52	97,983,323.65	-2,107,349.85	-2,107,349.85	-94,688,091.89
华联保理公司	24,474,992.73	18,268,853.27	18,268,853.27	-64,971,728.21	18,125,264.33	10,738,900.09	10,738,900.09	-47,601,342.65

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①联营企业						
华联财务	北京	北京	金融	33.00%		权益法核算
②合营企业						
贝壳金宝	北京	北京	教育咨询		49.29%	权益法核算
龙德置地	北京	北京	商业管理		50.00%	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：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	贝壳金宝	龙德置地	贝壳金宝	龙德置地
流动资产	112,481,115.67	273,696,256.46	117,507,033.12	343,314,350.02
非流动资产	118,538,135.55	1,727,433,585.89	102,193,702.25	1,764,581,551.73
资产合计	231,019,251.22	2,001,129,842.35	219,700,735.37	2,107,895,901.75
流动负债	84,694,142.69	316,801,120.29	76,778,936.69	285,495,819.95
非流动负债				64,000,000.00
负债合计	84,694,142.69	316,801,120.29	76,778,936.69	349,495,819.95
少数股东权益	7,899,755.30	4,498,089.62	4,456,656.53	6,442,436.44
归属于母公司股东权益	138,425,353.23	1,679,830,632.44	138,465,142.15	1,751,957,645.36
按持股比例计算的净资产	68,229,856.61	839,915,316.22	68,249,468.56	877,778,822.69

产份额				
--商誉	131,846,992.04	893,701,906.05	131,846,992.04	893,701,906.05
对合营企业权益投资的 账面价值	200,076,848.65	1,733,617,222.27	200,096,460.60	1,769,680,728.74
营业收入	66,931,318.76	188,117,861.40	41,007,876.69	190,790,327.96
净利润	-39,788.92	58,172,987.06	3,163,515.70	50,952,961.65
综合收益总额	-39,788.92	58,172,987.06	3,163,515.70	50,952,961.65
本年度收到的来自合营 企业的股利		65,100,000.00		54,200,000.00

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	华联财务	华联财务
流动资产	11,116,522,520.35	10,716,469,399.58
非流动资产	52,238,630.05	109,757,395.16
资产合计	11,168,761,150.40	10,826,226,794.74
流动负债	7,952,361,412.88	7,708,757,372.43
负债合计	7,952,361,412.88	7,708,757,372.43
归属于母公司股东权益	3,216,399,737.53	3,117,469,422.31
按持股比例计算的净资产份额	1,061,411,913.40	1,028,764,909.38
对联营企业权益投资的账面价值	1,061,411,913.40	1,028,764,909.38
营业收入	163,380,935.62	118,441,549.81
净利润	92,516,492.98	81,190,755.74
综合收益总额	98,930,315.21	81,190,755.74

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		7.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	112,569,649.26	112,541,171.97
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	5,107,347.03	-884,507.28
--其他综合收益		88,354.46
--综合收益总额	5,107,347.03	-796,152.82

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司在财务报表中确认的与未纳入合并范围的结构化主体如下：

1：本公司 2015 年发起设立 BHG Retail Reit，持有该主体 2,075.33 万份额，占发行总份额的 4.11%。本公司通过结构化主体享有的权益主要为直接持有份额的投资收益和信托管理费收益，因在该结构化主体中拥有的权益占比及享有的可变回报并不重大，本公司未合并该结构化主体。

2：本公司直接持有长山兴青岛 12.49% 份额、深圳池杉 13.06% 份额、恒天嘉信 9.58% 份额、通过和润领航间接持有山南嘉实 8.77% 份额、通过 CPBL 间接持有 CCHL 6.63% 股权。因在该等结构化主体中拥有的权益占比及享有的可变回报并不重大，本公司未合并该等结构化主体。



## 6、其他

纳入合并财务报表范围的结构化主体主要包括本公司作为劣后级合伙人或主要有限合伙人参与投资的合伙企业及出资设立的投资基金。

全称	类型	业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额
上海隆邸天佟企业管理中心（有限合伙）	合伙企业	股权投资	767,447,917.00
上海清旭管理咨询中心（有限合伙）	合伙企业	股权投资	99,900,000.00
桐庐旭程苏河投资管理合伙企业（有限合伙）	合伙企业	股权投资	16,680,391.88
和润领航嘉实投资优选二期投资基金 5 号	私募股权基金	股权投资	100,000,000.00
Long Hills GP III	合伙企业	股权投资	36,382,491.22
广州贝壳金宝投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	股权投资	50,000,000.00
上海旭先管理咨询合伙企业(有限合伙)	合伙企业	股权投资	29,200,000.00
上海央旭管理咨询合伙企业(有限合伙)	合伙企业	股权投资	6,600,000.00
上海致旭管理咨询合伙企业(有限合伙)	合伙企业	股权投资	3,900,000.00

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、其他非流动负债等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和汇率风险）。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 50.98%（2018 年：60.91%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 77.65%（2018 年：94.33%）。

## (2) 流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行、非银行金融机构及其他借款来筹措营运资金。

## (3) 市场风险

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

### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下：

单位：人民币万元

项 目	期末数
<b>固定利率金融工具</b>	
金融负债	314,512.00
其中：一年内到期的非流动负债	113,000.00
短期借款	85,212.00
应付债券	40,000.00
长期借款	--
其他流动负债	76,300.00
合计	314,512.00
<b>浮动利率金融工具</b>	
金融负债	34,800.00
其中：短期借款	--
一年内到期的非流动负债	4,000.00
长期借款	30,800.00
合计	34,800.00

### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。主要为在香港设立的子公司持有以港币为结算货币、在新加坡设立的子公司持有以新元为结算货币的资产及负债。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、其他应收款、可供出售金融资产、其他应付款等。

于 2019 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币万元

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	--	--	84,754.76	110,952.59
新加坡元	441.78	1,999.69	8,830.77	46,990.96
港币	--	2.45	471.25	3,886.23
合 计	441.78	2,002.14	94,056.78	161,829.78

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的分类为可供出售金融资产的部分投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

#### 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 36.29%（2018 年 12 月 31 日：42.05%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,865,076,149.71	4,662,900.00	1,869,739,049.71
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		1,865,076,149.71	4,662,900.00	1,869,739,049.71

资产				
(1) 债务工具投资		491,096,711.31		491,096,711.31
(2) 权益工具投资		1,373,979,438.40	4,662,900.00	1,869,739,049.71
(三) 其他权益工具投资	88,427,885.95			88,427,885.95
(八) 其他非流动金融资产		10,181,972.59		10,181,972.59
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

华联集团	北京	商业	2150000000	25.39%	25.39%
------	----	----	------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

北京华联集团投资控股有限公司，成立日期：1993年12月18日；注册资本：215,000万元；注册地址：北京市西城区阜外大街1号（四川经贸大厦2层203室）；

主营业务：投资管理、投资咨询等

本企业最终控制方是海南省文化交流促进会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京华联综合超市股份有限公司（“华联综超”）	相同的控股股东
北京联合创新国际商业咨询有限公司（“联合创新”）	相同的控股股东
北京华联嘉合投资管理有限公司（“华联嘉合”）	相同的控股股东
北京华联商业设施清洁服务有限公司（“华联清洁”）	第一太平的子公司
山西华联综合超市有限公司（“山西华联综超”）	相同的控股股东
华联咖世家（北京）餐饮管理有限公司（“咖世家”）	控股股东之全资子公司的合营企业
BHG Retail Reit（“BHG Reit”）	受控股股东重大影响
成都海融兴达置业有限公司（“成都海融”）	BHG Reit 子公司
合肥华联瑞安购物广场商业运营有限公司（“合肥瑞安”）	BHG Reit 子公司
北京华联万贸购物中心（“华联万贸”）	BHG Reit 子公司
Beijing Hualian Group（Singapore） International Trading Pte.Ltd（“新加坡华联集团”）	相同的控股股东
中信产业投资基金管理有限公司（“中信产业基金”）	注 1
西藏长山兴投资管理有限公司（“西藏长山兴”）	受华联集团和中信产业基金共同控制
长山兴（青岛）商业资产投资中心（有限合伙）（“长山兴青”）	西藏长山兴担任普通合伙人

岛”)	
北京海融兴达商业管理有限公司 (“北京海融”)	西藏长山兴担任普通合伙人
北京兴联顺达商业管理有限公司 (“兴联顺达”)	西藏长山兴担任普通合伙人
北京华联回龙观购物中心有限公司 (“回龙观”，由北京龙天陆投资有限责任公司更名而来)	西藏长山兴担任普通合伙人
北京泰和通金典建筑装饰工程有限公司 (“泰和通”)	相同的控股股东
合肥华联瑞诚购物广场商业运营有限公司 (“合肥瑞诚”)	BHG Reit 子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

注 1：本公司控股股东华联集团持有中信产业基金 5% 股权，且华联集团董事、总裁畅丁杰同时担任中信产业基金的董事。同时，中信产业基金为持有本公司 5% 以上股份的股东。

## 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
华联清洁	清洁服务	1,892,550.00		否	4,219,491.16
第一太平	物业管理服务	8,276,160.24	70,000,000.00	否	14,260,368.60
华联汇垠	咨询服务	165,000.00		否	150,000.00
华联汇垠	基金管理服务	3,578,829.04		否	3,640,218.84
泰和通	设计及建造服务	650,553.00	8,000,000.00	否	0.00

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
华联嘉合	保理融资	15,000,000.00	24,060,382.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

结算水电费

报告期内，本公司部分门店与华联综超共用物业，日常经营用水、电费由华联综超对外缴纳，本公司按水、电市政价格与华联综超结算。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
北京海融	华联股份	委托物业管理	2016年04月01日		参照市价	1,835,170.23
回龙观	华联股份	委托物业管理	2016年07月01日		参照市价	1,589,976.93
兴联顺达	华联股份	委托物业管理	2016年10月01日		参照市价	2,185,186.14

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：万元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
华联综超	房产	182.88	173.44
华联综超	房产	78.12	
华联综超	房产	415.81	395.65
华联综超	房产	194.28	192.91
华联综超	房产	255.06	249.08
华联综超	房产	433.63	429.55
华联综超	房产	183.41	174.05
华联综超	房产		259.12
华联综超	房产		239.06
华联综超	房产		152.12
华联综超	房产		268.66
华联综超	房产		373.81
华联综超	房产	140.59	129.14
华联综超	运营管理	29.41	29.41
华联综超	运营管理	187.74	61.84
华联综超	运营管理	29.92	
咖世家	房产	21.62	20.57

咖世家	房产	43.64	37.33
咖世家	房产	32.80	32.49
咖世家	房产	29.40	24.41
咖世家	房产	40.14	38.41
咖世家	房产		5.34
咖世家	房产	9.37	8.31
咖世家	房产	14.24	11.88
咖世家	房产	19.96	15.71
咖世家	房产	17.28	17.14
华联嘉合	房产	9.40	10.74

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
成都海融	房产	1,140,071.88	1,286,197.97
合肥瑞安	房产	1,104,202.48	1,128,610.02
联合创新	房产	650,598.82	
华联综超	办公房产	2,748,681.90	1,359,859.89

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华联院线	130,000,000.00	2017年04月18日	2020年04月17日	否
华联院线	20,000,000.00	2019年02月01日	2019年10月04日	否
保理公司	16,500,000.00	2019年01月31日	2020年01月31日	否
华联集团(注)	150,000,000.00	2019年05月07日	2019年11月25日	否
华联集团	100,000,000.00	2019年04月29日	2019年11月25日	否
华联集团	50,000,000.00	2018年10月25日	2019年10月25日	否
华联集团	100,000,000.00	2019年04月28日	2020年04月24日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华联集团	348,000,000.00	2014年11月05日	2024年12月15日	否
华联集团	620,000,000.00	2015年12月17日	2018年12月14日	是



华联集团	650,000,000.00	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 23 日	是
华联集团	600,000,000.00	2018 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 05 日	是
华联集团	200,000,000.00	2018 年 10 月 10 日	2019 年 10 月 09 日	否
华联综超	8,085,000.00	2019 年 01 月 31 日	2020 年 01 月 31 日	否

## 关联担保情况说明

注：经第七届董事会第二十五次会议，并经签订《相互融资担保协议》，本公司同意为华联集团提供借款担保，所担保的借款余额总计不超过九亿元人民币。截止2019年6月30日，本公司为华联集团提供信用担保，担保金额为40,000万元。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## (1) 关联方存款及贷款业务

本公司及子公司在华联财务开立账户存款并办理结算，2019年6月30日存款余额为48,275.54万元。

本公司及子公司2019年自华联财务取得短期信用借款共计1亿元，截止2019年6月30日，借款余额为5000万元。

本期偿还财务公司开据的商业承兑汇票825.85万元，截止2019年6月30日，尚未到期兑付的金额为29,288.00万元。

## (2) 发起设立结构化主体BHG Reit并担任管理人

BHG Reit于2015年11月在新加坡证券交易所发行上市，发行完成后，华联集团持有BHG Reit 30.10%的份额，为第一大份额持有人。本公司作为发起人垫付BHG Reit发行上市费用851.57万元，并以自有资金参与BHG Reit发行的“绿鞋”安排（即当BHG Reit的承销商选择行使超额配售权时，新加坡华联认购BHG Reit不超过5%的信托份额）。截至2019年6月30日，本公司持有BHG Reit 2,075.33万份，占发行总份额的4.11%。

Trust Management担任BHG Reit的基金管理人，本期收取的基金管理费共计494.51万元；Property Management及成都弘顺担任BHG Reit的物业管理人，受托对BHG Reit控制的合肥瑞安、成都海融、华联万贸、合肥瑞诚持有的商业物业进行物业管理，本期收取的物业管理费共计670.83万元。

## 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	BHGReit	7,013,738.11	60,318.15	2,991,569.55	149,578.48
	北京海融			3,127,194.08	156,359.70
	回龙观			2,219,175.86	110,958.79
	兴联顺达			1,621,532.92	81,076.65
	合肥瑞诚			255,248.53	12,762.43
	内江华联			38,446.86	1,922.34
	华联综超	2,994,229.68	25,750.38		
	咖世家	62,278.16	535.59		
应收保理款	华联嘉合	15,000,000.00	75,000.00	18,343,715.55	91,718.58
	泰和通			88,632,881.24	443,164.41
应收利息	华联嘉合			15,781.45	
预收账款	华联嘉合	436,051.94			
其他应收款	成都海融	560,121.12	-225,741.09	591,100.00	88,665.00
	合肥瑞安	500,000.00	190,950.00	530,000.00	53,000.00
	华联综超	1,028,544.53	51,427.23		

## (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	泰和通	275,103.44	372,438.44
预收款项	华联嘉合		31,043.26
	咖世家	192,309.38	301,275.13
	华联综超		331,973.98
其他应付款	华联财务		28,157.15
	内江华联		1,000,000.00
	合肥瑞城		11,767,201.25
	华联汇垠		1,560,000.00
	联合创新	353,530.22	

	华联嘉合	123,917.56	126,648.43
	咖世家	235,914.62	158,413.71
	华联清洁	670,410.85	692,210.85
	第一太平	1,844,545.19	4,646,003.81
	华联综超	3,189,668.00	180,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年6月30日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同未来3年租赁金额128,806.86万元。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年6月30日，本公司为下列单位贷款提供保证担保：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限
子公司：			

华联院线	长期借款	130,000,000.00	2017-4-18至2020-4-17
华联院线	短期借款	20,000,000.00	2019-2-1至2019-10-4
保理公司	短期借款	16,500,000.00	2019-1-31至2020-1-31
控股股东:			
华联集团	短期借款	150,000,000.00	2019-5-7至2019-11-25
华联集团	短期借款	100,000,000.00	2019-4-29至2019-11-25
华联集团	短期借款	50,000,000.00	2018-10-25至2019-10-25
华联集团	短期借款	100,000,000.00	2019-4-28至2020-4-24

截止2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,947,427.26
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,947,427.26

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①购物中心租赁分部：提供租赁及物业管理服务；
- ②影院运营管理分部：提供影片放映服务及卖品销售；
- ③商业保理分部：提供保理服务。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	购物中心租赁分部	影院运营管理分部	商业保理分部	分部间抵销	合计
营业收入	519,371,285.68	86,507,258.42	24,474,992.73	-16,495,336.21	613,858,200.62
其中：对外交易收入	506,350,443.82	83,032,764.07	24,474,992.73		613,858,200.62

分部间交易收入	13,020,841.86	3,474,494.35		-16,495,336.21	
其中: 主营业务收入	433,444,296.61	80,166,790.85	22,019,002.47		535,630,089.93
营业成本	275,239,015.54	38,161,224.87	2,833,818.64		316,234,059.05
其中: 主营业务成本	238,656,263.25	38,161,224.87	1,559,042.80		278,376,530.92
期间费用	330,178,311.52	50,496,443.96	935,770.85	-12,883,364.24	368,727,162.09
营业利润(亏损)	35,349,369.07	-6,265,592.90	21,554,334.89		50,638,111.06

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助, 后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
影院多厅补助财政拨款 资金返还款		2,142,000.00	--	153,000.00	--	1,989,000.00	其他收益	与资产相关
新建影院专项财政拨款 资金补助		210,000.00	--	15,000.00	--	195,000.00	其他收益	与资产相关
<b>合计</b>		<b>2,352,000.00</b>	<b>--</b>	<b>168,000.00</b>	<b>--</b>	<b>2,184,000.00</b>		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
国家电影专项资金(注1)	财政拨款	70,000.00	其他收益	与收益相关
租房补贴(注2)	财政拨款	30,000.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>100,000.00</b>		

注1、根据内蒙古自治区财政厅 新闻出版广电局关于申报2018年度国家电影事业发展专项资金补贴的通知 内财科【2018】36号, 本公司包头店本期共收到国家电影专项资金7万元。

注2、根据2017年青山区促进商务楼宇发展企业补贴, 本公司武汉泓邑收到补贴款3万元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,600,763.25	48.00%	8,600,763.25	100.00%		6,921,860.97	32.38%	6,921,860.97	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,318,016.69	52.00%	145,599.34	1.56%	9,172,417.35	14,458,060.58	67.62%	121,300.42	0.84%	14,336,760.16
其中：										
账龄组合	9,318,016.69	52.00%	145,599.34	1.56%	9,172,417.35	14,169,364.13	66.27%	121,300.42	0.86%	14,048,063.71
内部往来组合						288,696.45	1.35%			288,696.45
合计	17,918,779.94	100.00%	8,746,362.59	48.81%	9,172,417.35	21,379,921.55	100.00%	7,043,161.39	32.94%	14,336,760.16

按单项计提坏账准备：8,600,763.25

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
单项计提坏账准备的应收账款	8,600,763.25	8,600,763.25	100.00%	无法收回
合计	8,600,763.25	8,600,763.25	--	--

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

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	8,841,218.42	76,034.48	0.86%
1 至 2 年	476,798.27	69,564.86	14.59%
2 至 3 年			71.05%
3 年以上			100.00%
合计	9,318,016.69	145,599.34	--

确定该组合依据的说明：

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

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）	17,441,981.67
1 至 2 年	476,798.27
合计	17,918,779.94

## （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	
应收账款	7,043,161.39	2,224,527.36	521,326.16		8,746,362.59
合计	7,043,161.39	2,224,527.36	521,326.16		8,746,362.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京兴联顺达商业管理有限公司	81,076.65	现金收回
内江华联购物中心有限公司	1,922.34	现金收回
合肥信联顺通商业管理有限公司	12,762.43	现金收回
北京海融兴达商业管理有限公司	156,359.70	现金收回
北京回龙观购物中心有限责任公司	110,958.79	现金收回



合计	363,079.91	--
----	------------	----

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,066.82万元，占应收账款期末余额合计数的59.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额173.42万元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,024,000.00	1,024,000.00
其他应收款	1,438,422,409.89	1,788,499,135.90
合计	1,439,446,409.89	1,789,523,135.90

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京华联第一太平商业物业管理公司	1,024,000.00	1,024,000.00
合计	1,024,000.00	1,024,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	35,124,738.21	36,112,453.60
应收代垫款	1,567,607.44	1,729,538.18
应收其他款项	2,230,368.89	659,119,742.20
内部往来	1,435,474,854.65	1,160,169,468.51
合计	1,474,397,569.19	1,857,131,202.49

## 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	33,631,843.02		35,000,223.57	68,632,066.59
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	614,031.20		10,000.00	624,031.20
本期转回	33,280,938.49			33,280,938.49

2019年6月30日余额	964,935.73		35,010,223.57	35,975,159.30
--------------	------------	--	---------------	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,438,105,337.21
1至2年	440,701.94
3年以上	35,851,530.04
3至4年	35,851,530.04
合计	1,474,397,569.19

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	
其他 应收款	68,632,066.59	624,031.20	33,280,938.49	35,975,159.30
合计	68,632,066.59	624,031.20	33,280,938.49	35,975,159.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
FUCHSIA(CHINA)MALL PTE.LTD	7,751,220.87	现金收回
汉合江阳(北京)商业发展有限公司	17,874,733.50	现金收回
广州源昇赫禧投资管理中心(有限合伙)	7,330,032.74	现金收回
合计	32,955,987.11	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位：元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
包头鼎鑫源	往来款	796,938,370.50	1 年以内	54.05%	
上海旭程	往来款	306,697,754.19	1 年以内	20.80%	
沈阳广盛鑫源	往来款	163,936,975.75	3 年以内	11.12%	
隆邸天佟	往来款	87,757,285.98	1 年以内	5.95%	
华富天地	往来款	37,400,903.97	1 年以内	2.54%	
合计	--	1,392,731,290.39	--	94.46%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,255,624,432.26		5,255,624,432.26	5,252,624,432.26		5,252,624,432.26
对联营、合营企业投资	1,146,249,152.13	1,864,532.94	1,144,384,619.19	1,112,180,457.49	1,864,532.94	1,110,315,924.55
合计	6,401,873,584.39	1,864,532.94	6,400,009,051.45	6,364,804,889.75	1,864,532.94	6,362,940,356.81

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
坤联信和	4,989,822.19					4,989,822.19	
合肥瑞达丰源	35,200,000.00					35,200,000.00	
沈阳广盛	84,500,000.00					84,500,000.00	
包头鼎鑫源	696,810,000.00					696,810,000.00	
海南华联	86,050,000.00					86,050,000.00	
华富天地	2,040,000.00					2,040,000.00	

新加坡华联	863,098,558.41								863,098,558.41	
成都弘顺	5,000,000.00								5,000,000.00	
华联横琴	500,000,000.00								500,000,000.00	
香港华联	17,852,468.00								17,852,468.00	
华联院线	166,000,000.00								166,000,000.00	
青岛海融	1,044,622,996.02								1,044,622,996.02	
隆邸天佟	767,447,917.00								767,447,917.00	
山西华联	680,012,670.64								680,012,670.64	
华联保理公司	102,000,000.00								102,000,000.00	
上海旭程	95,000,000.00								95,000,000.00	
和润领航	100,000,000.00								100,000,000.00	
慧志教育	2,000,000.00	3,000,000.00							5,000,000.00	
合计	5,252,624,432.26	3,000,000.00							5,255,624,432.26	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
华联财务	1,028,764,909.38			30,530,442.68	2,116,561.34						1,061,411,913.40	
华联鑫创 益	68,351,935.35			-3,114.16							68,348,821.19	
第一太平	3,249,045.15			1,379,438.47							4,628,483.62	

宁夏幻太奇	9,950,034.67			45,366.31					9,995,400.98	
亿商通	0.00								0.00	1,864,532.94
小计	1,110,315,924.55			31,952,133.30	2,116,561.34				1,144,384,619.19	1,864,532.94
合计	1,110,315,924.55			31,952,133.30	2,116,561.34				1,144,384,619.19	1,864,532.94

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	395,642,376.54	215,598,887.33	342,080,195.30	207,849,232.54
其他业务	71,847,239.55	33,975,022.66	63,700,145.58	29,885,552.39
合计	467,489,616.09	249,573,909.99	405,780,340.88	237,734,784.93

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

## 5、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	31,952,133.30	27,324,788.20
处置长期股权投资产生的投资收益		-109,903,600.00
被投资方分红收益		12,851,296.84
理财产品收益	33,777.78	
合计	31,985,911.08	-69,727,514.96

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,083,679.26	非流动资产报废损失
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）	303,152.87	
委托他人投资或管理资产的损益	3,958,411.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,373,320.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,116,867.49	
减：所得税影响额	6,667,018.44	
少数股东权益影响额	1,496,616.56	
合计	18,504,438.77	--

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	0.53%	0.0152	0.0152
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29%	0.0084	0.0084

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。