

公司代码：600773

公司简称：西藏城投

# 西藏城市发展投资股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱贤麟、主管会计工作负责人王信菁及会计机构负责人（会计主管人员）侯平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

#### 六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告.....	30
第十节	备查文件目录.....	134

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
公司	指	西藏城市发展投资股份有限公司
控股股东	指	上海市闸北区国有资产监督管理委员会
登记结算机构	指	中国证券登记结算有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	西藏城市发展投资股份有限公司
公司的中文简称	西藏城投
公司的外文名称	Tibet Urban Development and Investment Co., LTD
公司的外文名称缩写	TUDI
公司的法定代表人	朱贤麟

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	符蓉	刘颖
联系地址	上海市天目中路380号北方大厦21楼	上海市天目中路380号北方大厦21楼
电话	021-63536929	021-63536929
传真	021-63535429	021-63535429
电子信箱	xzct600773@163.com	xzct600773@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	西藏自治区拉萨市金珠西路75号2楼
公司注册地址的邮政编码	850000
公司办公地址	(拉萨总部) 西藏拉萨城关区金珠西路75号 (上海) 上海市天目中路380号北方大厦23楼
公司办公地址的邮政编码	(拉萨) 850000 (上海) 200070
公司网址	www.600773sh.com
电子信箱	xzct600773@163.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司证券部
-------------	-------

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西藏城投	600773	*ST雅砻、西藏雅砻

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年1月23日
注册登记地点	西藏自治区拉萨市金珠西路75号2楼西藏自治区拉萨市金珠西路75号2楼
企业法人营业执照注册号	5400001000604
税务登记号码	540100219664071
组织机构代码	21966407-1

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	182,233,219.97	535,652,031.14	-65.98
归属于上市公司股东的净利润	32,724,924.89	33,467,370.77	-2.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	6,116,130.94	14,490,762.41	-57.79
经营活动产生的现金流量净额	382,207,819.54	1,000,019,672.59	-61.78
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,457,757,749.03	2,432,842,172.96	1.02
总资产	10,134,427,754.74	10,845,060,727.13	-6.55

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.045	0.058	-22.41
稀释每股收益(元/股)	0.045	0.058	-22.41
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.008	0.025	-68.00

加权平均净资产收益率 (%)	1.34	2.68	-1.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.25	1.16	-0.91

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

注：利润表与现金流量表部分科目上年同期数与上年中报实际公告数有差异，原因是，去年9月开始对泉州市上实置业有限公司进行同一控制合并，因此，差异数为合并泉州市上实置业有限公司后导致。

### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生		

的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,242,612.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,235,778.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-8,869,597.98	
合计	26,608,793.95	

#### 四、 其他

## 第四节 董事会报告.

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司董事会按照 2015 年的经营计划，积极推动公司各项业务稳步、有序开展。报告期内，公司实现营业收入 18223.32 万元，同比减少 65.98%；实现利润总额 5345.85 万元，同比增长 59.66%；实现归属于上市公司股东的净利润 3272.49 万元，同比减少 2.22%。截至本报告

期末，公司总资产 1013442.78 万元，同比减少 6.55%；归属于上市公司股东的股东权益 245775.77 万元，同比增长 1.02%。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	182,233,219.97	535,652,031.14	-65.98
营业成本	108,126,789.76	421,042,097.91	-74.32
销售费用	2,102,476.67	2,439,785.08	-13.83
管理费用	19,892,920.38	19,284,498.02	3.15
财务费用	28,804,727.73	61,368,148.75	-53.06
经营活动产生的现金流量净额	382,207,819.54	1,000,019,672.59	-61.78
投资活动产生的现金流量净额	1,800,000.00	-20,263,256.26	108.88
筹资活动产生的现金流量净额	-899,792,821.28	-1,043,380,117.37	13.76
研发支出			

营业收入变动原因说明:去年同期确认彭浦十期 C 块二期部分收入，而本期销售收入有所减少。

营业成本变动原因说明:本期销售收入减少导致成本同步减少。

销售费用变动原因说明:本期销售收入减少导致销售费用也有小幅减少。

管理费用变动原因说明:本期人员费用略有增加。

财务费用变动原因说明:本期孙公司上海地产北方建设有限公司彭浦十期 C 块二期项目贷款归还导致费用化利息减少；本期子公司泉州市上实置业有限公司 C-3-1 项目开工，部分借款利息资本化导致费用化利息减少；本期利息收入比上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期销售款回笼较多，而本期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期对外投资较多而本期仅有投资收益所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期归还较多贷款所致。

研发支出变动原因说明:\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_变动原因说明:\_\_\_\_\_

## 2 其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

为了加快推动公司“创新驱动、转型发展”的发展战略的实现，公司拟公开发行总额不超过人民币 9 亿元的公司债券，募集资金拟用于偿还公司债务，优化公司债务结构。2015 年 4 月 28 日，公司第六届董事会第二十六次（临时）会议审议通过了各项关于发行本次公司债的建议安排。2015 年 5 月 15 日，公司召开了 2014 年度股东大会审议通过了各项关于发行本次公司债券的建议安排。目前已经将相关申报材料报送至上海证券交易所，并取得了预审意见函。

### (2) 经营计划进展说明

(一) 公司房地产销售情况

报告期内，公司房地产销售主要位于上海市闸北区和松江区。其中和源中环企业广场和和源大楼为办公楼项目，桥东二期和彭浦十期 C 块为保障房项目，佘山和园项目为住宅项目。公司房地产项目计划总投资 66.99 亿元，总建筑面积 267247.82 平方米，当期销售面积 12173.3 平方米，累计销售面积 177939.55 平方米，累计结算面积 115860.28 平方米。

## (二) 公司房地产出租情况

报告期内，公司房地产出租的建筑面积为 25511.94 平方米（计容面积）、出租率 65%、租金收入为 113.67 万元/月、每平方米平均基本租金为 2.29 元/月。尚有部分地下车位用于出租。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房产销售	173,554,228.86	105,170,014.43	39.40%	-67.38%	-74.86%	增加 18.03 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
和源企业广场	5,361,979.00	3,099,185.71	42.20	-69.15	-70.84	增加 3.35 个百分点
和源福邸	4,224,007.00	2,489,560.48	41.06	-31.85	-0.18	增加 -18.70 个百分点
车位(和源福邸等)、	5,559,000.00	3,734,200.00	32.83	3.46	13.46	增加 -5.92 个百分点
彭浦十期 c 块一期	255,000.00	125,000.00	50.98	-50.10	-10.71	增加 -21.62 个百分点
北方佳苑	195,000.00	100,000.00	48.72	-91.79	-92.86	增加 7.67 个百分点
临汾名城	849,000.00	337,650.25	60.23	-29.31	-37.50	增加 5.21 个百分点
彭浦十期 c 块二期	157,110,242.86	95,284,417.99	39.35	-67.61	-75.89	增加 20.84 个



						百分点
合计	173,554,228.86	105,845,214.43	39.01	-67.38	-74.76	增加 17.83 个百 分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

本期销售进度放缓，导致各产品销售收入均有所减少。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	173,554,228.86	-67.38

主营业务分地区情况的说明

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、符合国家产业政策

在目前国家加大保障性住房建设的政策背景下，公司作为闸北区主要的房地产开发企业之一，坚持保障性住房和普通商品房开发并重的经营策略，发展思路契合国家产业政策。公司充分运用市场化手段参与上海市的旧区改造及保障性住房建设，并利用公司竞争优势打造和谐、绿色的上海市人文环境。

#### 2、丰富的行业经验

公司子公司上海北方城市发展投资有限公司从事房地产开发工作十几年来，积累了丰富的行业经验，先后开发了永和小区、永乐苑、永盛苑、越秀苑、北方佳苑、富友嘉园、和源祥邸、和源企业广场、彭浦十期等 20 余个动迁安置房及普通商品房项目。其中，“和源”系列系公司开发的高品质生活社区，为公司在业内树立了良好的品牌形象。同时，公司在上海市旧城改造重点区域闸北区从事多年保障性住房（动迁安置房）开发和建设，积累了丰富的经验。

#### 3、专业的管理团队

公司子公司上海北方城市发展投资有限公司自设立以来，依托上海人才优势，形成了一支稳定而优秀的管理团队。公司的董事及核心经营班子中的多名成员拥有硕士研究生学历或高级职称，公司董事长朱贤麟先生、总经理曾云先生、副总经理于隽隽先生、王柏东先生等均具有多年的房地产开发经验，其他董事及高级管理人员亦具有丰富的企业管理经验及业务专长，高层次、高素质的管理和经营团队为公司经营和发展提供了有力保障。

#### 4、准确的市场战略定位

公司子公司上海北方城市发展投资有限公司拥有十多年的房地产开发与旧城改造经验，多个高品质的产品为公司在区域市场上赢得了良好的品牌效应，建立了良好的市场形象，也为公司带来了更多发展机会。

公司依托闸北区旧城改造建设主体的区域优势，紧紧跟随国家房地产行业最新的政策变化趋势，围绕城市发展的整体规划，将旧城改造、保障性住房建设与普通商品房开发有机结合，注重普通商品房开发与保障性住房建设并行，重点打造公司持续发展的盈利增长点，不断凸显自身的核心竞争力，不断做大做强公司主营业务。

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

###### (1) 证券投资情况

适用 不适用

###### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

###### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计 核算 科目	股份 来源
上海农商 银行 股份 有限 公司	10,000,000.00			10,000,000.00	1,800,000.00		可供 出售 金融 资产	
上海 闸北 北方 小额 贷款 股份 有限 公司	20,000,000.00	20	20	24,637,133.66	1,201,785.39		长期 股权 投资	
合计	30,000,000.00	/	/	34,637,133.66	3,001,785.39		/	/

持有金融企业股权情况的说明

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
西藏国能矿业发展有限公司	50,000,000.00	1年		补充运营资金	西藏金泰工贸有限责任公司	否	是	是	否	否	联营公司	1,740,666.65	

委托贷款情况说明

贷款利率为：1年期银行同期贷款基准利率上浮20%

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	1,495,174,397.10	42,849,324.37	259,703,753.13	1,235,470,643.97	用于泉州市上实置业有限公司 C-3-1 地块项目开发
合计	/	1,495,174,397.10	42,849,324.37	259,703,753.13	1,235,470,643.97	/
募集资金总体使用情况说明			不含利息			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购泉州置业 40.01% 股权项目	否	19,517.44		19,517.44	是	已完成		无	是	无	无
泉州市东海组团 C-3-1 地块项目	否	127,504.71	4,284.93	4,284.93	是	已开工		无	是	无	无
合计	/	147,022.15	4,284.93	23,802.37	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

#### (4) 其他

无

### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司	所处行业	主要产品或服务	注册资本	年末总资产	年末净资产	本年净利润

上海地产北方建设有限公司	房地产	房地产开发、经营、物业管理	180,000,000.00	509,506,236.06	300,729,065.41	33,818,777.83
上海北方广富林置业有限公司	房地产	房地产开发、经营、物业管理	50,000,000.00	3,037,308,191.44	36,922,424.59	-1,312,853.01
上海国投置业有限公司	房地产	房地产开发、经营、物业管理	300,000,000.00	5,114,634,397.24	385,131,220.33	-3,280,076.63
上海和田城市建设开发公司	房地产	服务，开发，经营，销售	20,000,000.00	189,200,512.62	106,645,985.41	-1,495,344.69
上海北方城市发展投资有限公司	房地产	房地产开发	455,494,797.83	2,920,645,235.64	747,498,392.19	-7,563,960.86
上海越秀置业有限公司	房地产	房地产开发、经营、物业管理	10,000,000.00	18,379,821.39	18,023,124.31	225,708.52
泉州市上实置业有限公司	房地产	房地产开发、经营、物业管理	705,806,098.00	1,447,434,998.97	577,171,034.37	-15,262,594.32
主要参股公司	所处行业	主要产品或服务	注册资本	年末总资产	年末净资产	本年净利润
上海闸北北方小额贷款股份有限公司	金融	小额贷款	100,000,000.00	134,927,180.59	113,185,668.25	6,008,926.93
西藏国能矿业发展有限公司	矿业	矿业投资与开发	100,000,000.00	560,531,655.17	106,582,203.84	-6,502,016.46
西藏旺盛投资有限公司	矿业投资	矿业投资	50,000,000.00	35,122,646.13	34,960,523.17	-531,151.61
陕西国能新材料有限公司	制造业	碳纳米材料、电池材料生产开发	40,000,000.00	50,349,824.28	36,893,595.03	-1,155,453.65

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
桥东二期项目	5,202,000,000.00	在建	202,661,229.36	3,882,219,936.07	
彭浦十期C块二期	865,919,676.52	交房	37,025,576.91	733,884,427.95	129,729,958.50

佘山和园	4,214,336,136.48	在建	100,421,114.11	2,950,449,628.86	
合计	10,282,255,813.00	/	340,107,920.38	7,566,553,992.88	/

非募集资金项目情况说明\_\_\_\_\_

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，经公司 2015 年 5 月 15 日召开的 2014 年度股东大会，审议通过了公司 2014 年度利润分配预案。2014 年利润分配方案为：以 2014 年年末总股本 729,213,663 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共计分配利润 7,292,136.63 元。本次不进行公积金转增，也不进行送红股。本次现金分红的股权登记日为 2015 年 6 月 18 日，除息日为 6 月 19 日，社会公众股现金红利发放日为 6 月 19 日。上述现金分红已实施完毕。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
谢玉林	上海北方城市发展投资有限公司		民事诉讼	2014年8月19日,北方城投接到上海市高级人民法院(2014)沪高民一(民)申字第1192号应诉通知书,由上海市高级人民法院立案再审。	3,397.5	否	立案再审	由于永盛苑楼盘为北方城投公司在借壳雅砻上市资产重组前开发建设的项目,该项目的损益已结转入北方城投公司的净资产注入了上市公司,为确保上市公司及全体股东的利益,闸北区国资委承诺如因永盛苑房屋质量问题导致北方城投发生赔付义务,由闸北区国资委承担。	无

### (三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

### (四) 其他说明

公司参股公司西藏国能矿业发展有限公司与自然人薛梦懿、薛梦蛟因合同纠纷一案,目前西藏自治区高级人民法院已经受理,具体内容如下:

西藏国能矿业发展有限公司于2013年7月与自然人薛梦懿、薛梦蛟签订了《关于西藏龙辉矿业有限股权及矿权之合作协议》,约定自然人薛梦懿、薛梦蛟将其持有的西藏龙辉矿业有限(以下简称“龙辉公司”)的合计100%股权转让给西藏国能矿业发展有限公司,龙辉公司合法拥有西藏地区2项探矿权证以及12项储备矿权。2013年11月28日,西藏国能矿业发展有限公司收到薛梦懿、薛梦蛟委托律师发送的《律师函》,要求解除原合作协议。对此,西藏国能矿业发展有限公司表示不同意解除。

因双方无法就协议的履行事宜达成一致意见,西藏国能矿业发展有限公司按照协议约定的争议解决的方式向拉萨市高级人民法院提起诉讼,要求薛梦懿、薛梦蛟继续履行原协议的约定。2014年6月20日,西藏国能矿业发展有限公司收到西藏自治区高级人民法院(2014)藏法民二初字第1号《民事判决书》,判决西藏国能矿业发展有限公司与薛梦懿、薛梦蛟签订的《关于西藏龙辉矿业有限股权及矿权之合作协议》合法有效。

薛梦懿、薛梦蛟不服上述判决并向中华人民共和国最高人民法院提出上诉,最高人民法院经过审理,并于2015年4月30日作出判决:驳回薛梦懿、薛梦蛟上诉,维持原判。

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

#### 五、重大关联交易

适用 不适用

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司全资子公司上海北方城市发展投资有限公司（以下简称“北方城投”）与上海星舜置业有限公司（以下简称“星舜置业”）签订了协议，约定北方城投为星舜置业提供工程咨询、销售策划等服务，2014 年度咨询服务费经双方协商一致，约定为人民币 8,595,952.10 元。鉴于公司董事陈卫东先生担任星舜置业的董事，公司监事沈文女士担任星舜置业的监事，根据上海证券交易所相关规定，本次交易构成关联交易。	详见公司 2015 年 3 月 5 日在上海证券交易所的网站披露的临 2015-013 号公告。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海北方物业管理有限公司	其他	接受劳务	物业管理	市场价	1,326,459.80	1,326,459.80	29.54%			
上海北方物业管理有限公司	其他	接受劳务	车位销售佣金	市场价	20,000.00	20,000.00	0.45%			
上海闸北北方小额	联营公司	其它流入	房屋租赁	市场价	83,478.00	83,478.00	1.86%			



贷款 股份 有限 公司										
上海 星舜 置业 有限 公司	其他	提供 劳务	咨询 服务 费	市场价	3,060,508.56	3,060,508.56	68.16%			
合计				/	/	4,490,446.36	100.00%	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项****3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项****3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司为西藏国能矿业发展有限公司向中国建设银行股份有限公司西藏分行申请流动资金贷款提供连带责任担保。	详见公司 2015 年 1 月 15 日在上海证券交易所的网站披露的临 2015-003 号公告。
公司通过银行向西藏国能矿业发展有限公司提供委托贷款用于其项目开发经营。委托贷款的金额为人民币 5000 万元，委托贷款期限为 1 年，委托贷款利率为 1 年期银行同期贷款基准利率上浮 20%。委托贷款到期日为 2015 年 4 月 28 日，根据西藏国能矿业发展有限公司资金使用需求，为支持其发展，经协商，公司对该笔委托贷款展期一年，委托银行为上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行，贷款利率为 1 年期银行同期贷款基准利率上浮 20%。本次委托贷款由西藏金泰工贸有限责任公司提供信用担保。	详见公司 2015 年 4 月 21 日在上海证券交易所的网站披露的临 2015-019 号公告。
鉴于西藏国能矿业发展有限公司其他股东已为其项目开发经营以借款方式追加投入资金，在确保本公司生产经营资金需求的前提下，公司将通过银行向西藏国能矿业发展有限公司提供委托贷款用于其项目开发经营。公司本次委托贷款的金额为人民币 1.4 亿元，委托贷款期限为三年，委托贷款利率为同档期基准利率上浮 20%。	详见公司 2015 年 4 月 21 日在上海证券交易所的网站披露的临 2015-020 号公告。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项****3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他****六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

上海北方城市发展投资有限公司	全资子公司	上海市闸北区国有资产监督管理委员会	280,000,000.00	2013年11月14日	2018年12月27日	2020年12月26日	一般担保	否	否			是	控股股东
上海北方城市发展投资有限公司	全资子公司	上海市闸北区国有资产监督管理委员会	300,000,000.00	2014年4月18日	2017年4月15日	2019年4月14日	一般担保	否	否			是	控股股东
西藏城市发展投资股份有限公司	公司本部	西藏国能矿业发展有限公司	25,000,000.00	2015年2月5日	2016年2月10日	2018年2月9日	一般担保	否	否			是	联营公司
西藏城市发展投资股份有限公司	公司本部	西藏国能矿业发展有限公司	25,000,000.00	2015年2月5日	2016年4月30日	2018年4月29日	一般担保	否	否			是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						110,000,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						630,000,000.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						-314,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						875,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,505,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						61.23%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						630,000,000.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						276,121,125.49							

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	906, 121, 125. 49
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司对大股东担保系鉴于大股东为上市公司贷款提供了股权质押担保，而提供的反担保。 公司对联营企业担保后由其其他股东提供反担保。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	其他	上海市闸北区国有资产监督管理委员会（以下简称“闸北区国资委”）	根据闸北区国资委出具的保证上市公司“五独立”承诺，作为上市公司的控股股东，为保证上市公司在本次重组完成后的独立运作，闸北区国资委承诺在作为上市公司控股股东期间，与上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面实现相互独立。闸北区国资委所作上述承诺有利于本次交易后公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。	长期有效	否	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	上海市闸北区国有资产监督管理委员会	为避免 2009 年公司重大资产重组完成后，闸北区国资委及其控制的下属企业与上市公司之间出现同业竞争之情形，保证双方的合法权益及上市公司全体股东，特别是中小股东的合法权益，作为上市公司的控股股东，闸北区国资委（承诺人）承诺：1）在本次重大资产重组完成后，承诺人及承诺人控股、实际控制的企业（除上海不夜城新发展公司与上海城铭置业有限公司外）将不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相竞争的业务；上海不夜城新发展公司与上海城铭置业有限公司在其在建项目及拟建项目（即：上海新泉路 340 街坊、上海普善路 281	长期有效	否	是	无	无

			街坊地块、上海老沪太路 295 地块) 开发完毕后, 不再从事与上市公司相竞争的业务。承诺人将对控股、实际控制的其他企业进行监督, 并行使必要的权力, 促使其遵守本承诺。2) 在本次重组后的上市公司审议是否与承诺人存在同业竞争的董事会或股东大会上, 承诺人承诺, 将按规定进行回避, 不参与表决。3) 如上市公司认定承诺人或承诺人控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争, 则承诺人将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求, 则承诺人应无条件按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给上市公司。4) 承诺人保证严格遵守中国证监会、上海证券交易所的有关规范性文件及《公司章程》的规定, 与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务, 不利用大股东的地位谋取不当利益, 不损害公司和其他股东的合法权益。”					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	上海市闸北区国有资产监督管理委员会	为进一步避免和消除上海城铭置业有限公司拟开发项目 295 地块侵占上市公司的商业机会和形成同业竞争的可能性, 闸北区国资委于 2009 年 8 月出具了《关于解决上海城铭置业有限公司同业竞争问题的承诺函》, 承诺在本次重组实施完毕的公告发布之日起三十日内, 促使并确保国有独资公司上海不夜城新发展公司将所持有的上海城铭置业有限公司 50% 股权托管给上市公司或其控股子公司, 即将除股权处置权以及股权收益权以外的其他股东权利全部托管给上市公司或其控股子公司, 托管期限至 295 街坊 26 丘地块开发建设并销售完毕, 并签署相关的股权托管协议。2010 年 1 月 28 日, 闸北区国资委、北方城投以及上海不夜城新发展公司签订了《托管协议》, 托管期限为《托管协议》签署之日起开始, 至上海城铭置业有限公司从事的房地产项目闸北区 295 街坊 26 丘地块开发结束并销售完毕之日止。	长期有效	否	是	无	无
与股权激励相关的承诺	解决关联	上海市闸北区国有资产监督	为减少和规范闸北区国资委及其控制的下属企业与上市公司之间的关联交易, 闸北区国资委承诺: (1) 在本次交易完成后,	长期有效	否	是	无	无

	交易	管理委员会	<p>承诺人及其控制的企业将尽量减少并规范与上市公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及其控制的企业将以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。（2）承诺人及其控制的企业作为上市公司的实际控制人期间，不会利用其实际控制人地位损害上市公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。（3）承诺人保证上述承诺在本次交易完成后且承诺人作为上市公司实际控制人期间持续有效且不可撤销。如承诺人及其控制的企业有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人及其控制的企业承担因此给上市公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。</p>					
其他承诺	其他	上海市闸北区国有资产监督管理委员会	<p>（1）相关承诺闸北区国资委出具了《关于上海北方城市发展投资有限公司及其下属子公司土地增值税有关事项的承诺函》，承诺闸北区国资委与上市公司所签订《发行股份购买资产协议书》中确定的资产交割日之前的闸北区国资委拟注入上市公司的北方城投及下属子公司已开发完成并基本销售完的项目，按最终税务清算结果，如北方城投及其下属子公司依法承担补交土地增值税的部分，由闸北区国资委全额承担；如北方城投及其下属子公司依法享有退回的多交土地增值税部分，由闸北区国资委全额收回。同时，闸北区国资委出具了《关于上海北方城市发展投资有限公司及其下属子公司税收有关事项的承诺函》，承诺闸北区国资委与上市公司所签订《发行股份购买资产协议书》中确定的资产交割日之前的闸北区国资委拟注入上市公司的北方城投及下属子公司，依法履行缴纳企业所得税、营业税、城建税等各项税种，如出现北方城投及其下属子公司需依法承担补交上述税种的情形，补交部分由闸北区国资委全额承担。（2）公司下属孙公司上海闸北动拆迁实业有限公司（以下简称“动拆迁公司”）于2010年6月28日收到《上海市地方税务局第六稽查局税务处理决定书》（沪地税六稽处[2010]107号）以及《上海市地方税务局第六稽查局税务行政处</p>	长期有效	否	是	无	无

			<p>罚决定书》（沪地税六稽罚一[2010]72号）。闸北区国资委已经于2010年将上述罚款金额支付与上市公司完毕。（3）2010年7-9月，因下属全资子公司北方城投下属上海润华置业有限公司注销，税务清算时需补缴土地增值税17,945,524.62元，北方城投按持股比例需承担7,178,209.84元。根据闸北区国资委于2009年3月20日出具的《关于上海北方城市发展投资有限公司及其下属子公司土地增值税有关事项的承诺函》，闸北区国资委已于2010年承担补缴土地增值税款7,178,209.84元。</p> <p>（4）2011年度公司对满足清算条件的部分楼盘进行了土地增值税清算，其中北方佳苑项目为重组前已开发完成并基本销售完的项目。根据税务事务所的清算审计报告，属于资产交割日即2009年11月30日前实现的收入应补缴的土地增值税为24,308,693.34元。闸北区国资委已经将上述税款支付给上市公司。</p>					
其他承诺	其他	上海市闸北区国有资产监督管理委员会	基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，上海市闸北区国有资产监督管理委员会承诺自2015年7月10日起至2015年12月31日不减持其所持有的公司股份。					



八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人  
处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司治理与相关规定不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	29,539
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
上海市闸北区国有资产监督管理委员会	0	318,061,655	43.62	0	质押	97,520,000	国家
南京长恒实业有限公司	0	36,066,012	4.95	36,066,012	冻结	36,066,012	境内非国有法人
全国社保基金五零四组合	0	20,000,000	2.74	20,000,000	无		境内非国有法人
国华人寿保险股份有限公司一万能三号	0	16,000,000	2.19	16,000,000	无		境内非国有法人
申万菱信(上海)资产—工商银行—中融信托—中融—瑞林集合资金信托计划	0	16,000,000	2.19	16,000,000	无		境内非国有法人
南京瑞森投资管理合伙企业(有限合伙)	0	16,000,000	2.19	16,000,000	无		境内非国有法人
东方国际(集团)有限公司	0	15,700,000	2.15	15,700,000	无		境内非国有法人
兴业全球基金—光大银行—兴全定增85号分级特定多客户资产管理计划	0	15,700,000	2.15	15,700,000	无		境内非国有法人
融通基金—工商银行—华融国际信托—华融·通润20号权益投资集合资金信托计划	0	15,700,000	2.15	15,700,000	无		境内非国有法人
东海基金—工商银行—东海基金—定增策略3号1期资产管理计划	0	15,400,000	2.11	15,400,000	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海市闸北区国有资产监督管理委员会	318,061,655			人民币普通股	318,061,655		

中国东方资产管理公司	9,666,000	人民币普通股	9,666,000
交通银行股份有限公司—浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	5,752,749	人民币普通股	5,752,749
中国工商银行—浦银安盛价值成长股票型证券投资基金	4,532,245	人民币普通股	4,532,245
闫秀芹	3,339,571	人民币普通股	3,339,571
张振杰	2,889,200	人民币普通股	2,889,200
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	2,778,617	人民币普通股	2,778,617
颜炳姜	2,172,411	人民币普通股	2,172,411
王彦瑞	2,122,000	人民币普通股	2,122,000
浙江省发展资产经营有限公司	2,109,041	人民币普通股	2,109,041
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南京长恒实业有限公司	36,066,012	2009年3月7日 2010年3月7日	22,886,334 13,179,678	履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的股份限售义务限售，因司法冻结，故无法解除限售条件。
2	全国社保基金五零四组合	20,000,000	2015年11月17日	20,000,000	非公开发行股票
3	国华人寿保险股份有限公司—万能三号	16,000,000	2015年11月17日	16,000,000	非公开发行股票
4	申万菱信（上海）资产—工商银行—中融信托—中融—瑞林集合资金信托计划	16,000,000	2015年11月17日	16,000,000	非公开发行股票
5	南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	16,000,000	2015年11月17日	16,000,000	非公开发行股票

6	东方国际(集团)有限公司	15,700,000	2015年11月17日	15,700,000	非公开发行股票
7	兴业全球基金—光大银行—兴全定增85号分级特定多客户资产管理计划	15,700,000	2015年11月17日	15,700,000	非公开发行股票
8	融通基金—工商银行—华融国际信托—华融·通润20号权益投资集合资金信托计划	15,700,000	2015年11月17日	15,700,000	非公开发行股票
9	东海基金—工商银行—东海基金—定增策略3号1期资产管理计划	15,400,000	2015年11月17日	15,400,000	非公开发行股票
10	兴证证券资管—光大银行—兴证资管鑫成18号集合资产管理计划	4,000,000	2015年11月17日	4,000,000	非公开发行股票
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知以上有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董惠良	独立董事	离任	到期离任
张伏波	独立董事	离任	到期离任
华伟	独立董事	离任	到期离任
颜学海	独立董事	离任	到期离任
魏飞	独立董事	选举	新聘

邵瑞庆	独立董事	选举	新聘
钟刚	独立董事	选举	新聘
郭超	独立董事	选举	新聘

### 三、其他说明

无

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：西藏城市发展投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,781,137,255.23	2,296,922,256.97
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		240,632,301.23	183,398,413.37
预付款项		11,299,234.97	302,750.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,400,666.65	1,660,000.00
应收股利			
其他应收款		210,823,559.14	155,938,933.36
买入返售金融资产			
存货		7,418,307,607.32	7,712,014,834.26
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计		9,715,600,624.54	10,400,237,187.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		17,100,000.00	32,144,505.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		285,855,620.18	288,129,703.11
投资性房地产		84,693,508.73	86,877,392.93
固定资产		7,313,496.40	7,531,207.30
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,226,273.52	1,546,171.02
递延所得税资产		22,638,231.37	28,594,559.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		418,827,130.20	444,823,539.17
资产总计		10,134,427,754.74	10,845,060,727.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		176,157,914.92	147,436,537.51
预收款项		1,560,010,644.00	1,551,378,400.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		770,221.95	665,600.75
应交税费		53,872,724.40	124,249,486.11
应付利息		7,087,830.56	9,719,124.31
应付股利		30,883,030.37	27,341,753.70
其他应付款		1,557,886,058.60	1,704,293,510.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,368,000,000.00	2,497,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,754,668,424.80	6,062,084,413.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,827,650,000.00	2,341,650,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,426,705.57	2,504,786.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,830,076,705.57	2,344,154,786.39
负债合计		7,584,745,130.37	8,406,239,199.82
<b>所有者权益</b>			

股本		729,213,663.00	729,213,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,151,238,702.43	1,151,238,702.43
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		577,305,383.60	552,389,807.53
归属于母公司所有者权益合计		2,457,757,749.03	2,432,842,172.96
少数股东权益		91,924,875.34	5,979,354.35
所有者权益合计		2,549,682,624.37	2,438,821,527.31
负债和所有者权益总计		10,134,427,754.74	10,845,060,727.13

法定代表人：朱贤麟 主管会计工作负责人：王信菁 会计机构负责人：侯平

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：西藏城市发展投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		899,324,302.62	986,106,608.26
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		43,331,784.33	-
预付款项			
应收利息		3,400,666.65	1,660,000.00
应收股利		126,323,368.61	126,323,368.61
其他应收款		1,809,886,317.04	2,357,424,742.18
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计		2,932,266,439.25	3,521,514,719.05
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	14,526,866.14
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,061,037,477.82	1,564,513,346.14
投资性房地产			
固定资产		84,697.59	138,702.96
在建工程			
工程物资			



固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,226,273.52	1,546,171.02
递延所得税资产		105,252.01	105,252.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,062,453,700.94	1,580,830,338.27
资产总计		4,994,720,140.19	5,102,345,057.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		58,081.34	1,775,236.45
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		8,335,294.19	5,974,319.41
应付利息		3,176,830.56	4,152,724.17
应付股利		30,883,030.37	27,341,753.70
其他应付款		216,924,885.44	220,841,986.38
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		259,378,121.90	260,086,020.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,874,650,000.00	1,999,650,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,874,650,000.00	1,999,650,000.00
负债合计		2,134,028,121.90	2,259,736,020.11
<b>所有者权益：</b>			
股本		729,213,663.00	729,213,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,901,106,859.41	1,901,106,859.41

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		42,167,322.65	42,167,322.65
未分配利润		188,204,173.23	170,121,192.15
所有者权益合计		2,860,692,018.29	2,842,609,037.21
负债和所有者权益总计		4,994,720,140.19	5,102,345,057.32

法定代表人：朱贤麟主管会计工作负责人：王信菁会计机构负责人：侯平

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		182,233,219.97	535,652,031.14
其中：营业收入		182,233,219.97	535,652,031.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		165,519,724.14	541,447,897.80
其中：营业成本		108,126,789.76	421,042,097.91
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			
营业税金及附加		4,915,527.08	37,332,699.56
销售费用		2,102,476.67	2,439,785.08
管理费用		19,892,920.38	19,284,498.02
财务费用		28,804,727.73	61,368,148.75
资产减值损失		1,677,282.52	-19,331.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		30,509,196.70	13,976,719.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,222,692.53	8,180,852.37
加：营业外收入		6,886,278.95	25,502,427.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		650,500.00	200,282.52
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,458,471.48	33,482,996.85
减：所得税费用		22,953,696.93	14,228,676.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,504,774.55	19,254,320.63

归属于母公司所有者的净利润		32,724,924.89	33,467,370.77
少数股东损益		-2,220,150.34	-14,213,050.14
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.045	0.058
（二）稀释每股收益(元/股)		0.045	0.058

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

法定代表人：朱贤麟 主管会计工作负责人：王信菁 会计机构负责人：侯平

### 母公司利润表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		7,977,413.44	25,853,375.50
减：营业成本		675,200.00	1,003,548.00
营业税金及附加		544,212.48	1,839,138.19
销售费用		967,380.19	301,449.32
管理费用		4,037,773.38	3,897,346.67
财务费用		3,591,402.20	16,300,318.70
资产减值损失		1,287,379.79	414.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		27,507,411.31	4,031,435.01

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		24,381,476.71	6,542,594.67
加：营业外收入		5,921,602.95	-
其中：非流动资产处置利得			-
减：营业外支出		450,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,853,079.66	6,542,594.67
减：所得税费用		4,477,961.95	981,389.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,375,117.71	5,561,205.47
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.035	0.010
（二）稀释每股收益(元/股)		0.035	0.010

法定代表人：朱贤麟 主管会计工作负责人：王信菁 会计机构负责人：侯平

合并现金流量表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		176,838,990.70	637,895,807.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加			

额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	704,364,452.99		760,127,422.34
经营活动现金流入小计	881,203,443.69		1,398,023,230.01
购买商品、接受劳务支付的现金	263,161,186.79		270,843,452.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	8,573,681.03		9,356,261.10
支付的各项税费	96,117,119.85		66,200,921.44
支付其他与经营活动有关的现金	131,143,636.48		51,602,922.67
经营活动现金流出小计	498,995,624.15		398,003,557.42
经营活动产生的现金流量净额	382,207,819.54		1,000,019,672.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	1,800,000.00		10,707,521.74
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	1,800,000.00		10,707,521.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			170,778.00
投资支付的现金			30,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	-		30,970,778.00
投资活动产生的现金流量净额	1,800,000.00		-20,263,256.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	88,166,098.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收			

到的现金			
取得借款收到的现金		675,000,000.00	432,530,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		763,166,098.00	438,530,000.00
偿还债务支付的现金		1,486,779,183.34	1,242,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,179,735.94	238,910,117.37
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			500,000.00
筹资活动现金流出小计		1,662,958,919.28	1,481,910,117.37
筹资活动产生的现金流量净额		-899,792,821.28	-1,043,380,117.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-515,785,001.74	-63,623,701.04
加：期初现金及现金等价物余额		2,296,922,256.97	263,002,002.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,781,137,255.23	199,378,301.31

法定代表人：朱贤麟 主管会计工作负责人：王信菁 会计机构负责人：侯平

#### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			3,383,990.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		666,731,366.73	127,884,986.63
经营活动现金流入小计		666,731,366.73	131,268,976.83
购买商品、接受劳务支付的现金		2,200,029.49	3,189,839.03
支付给职工以及为职工支付的现金		337,595.00	358,000.00
支付的各项税费		3,987,914.34	1,661,043.76
支付其他与经营活动有关的现金		553,069,182.89	73,283,005.51
经营活动现金流出小计		559,594,721.72	78,491,888.30
经营活动产生的现金流量净额		107,136,645.01	52,777,088.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			8,913,188.44
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		3,174,305.55	
投资活动现金流入小计		3,174,305.55	8,913,188.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			

投资支付的现金			30,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			30,800,000.00
投资活动产生的现金流量净额		3,174,305.55	-21,886,811.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	410,000,000.00
偿还债务支付的现金		185,000,000.00	355,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		72,093,256.20	70,656,934.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		257,093,256.20	425,656,934.45
筹资活动产生的现金流量净额		-197,093,256.20	-15,656,934.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-86,782,305.64	15,233,342.52
加：期初现金及现金等价物余额		986,106,608.26	113,359,225.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		899,324,302.62	128,592,567.73

法定代表人：朱贤麟 主管会计工作负责人：王信菁 会计机构负责人：侯平

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	729,213,663.00				1,151,238,702.43						552,389,807.53	5,979,354.35	2,438,821,527.31
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	729,213,663.00				1,151,238,702.43						552,389,807.53	5,979,354.35	2,438,821,527.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											24,915,576.07	85,945,520.99	110,861,097.06
(一) 综合收益总额											32,724,924.89	-2,220,150.34	30,504,774.55
(二)所有者投入和减少资本												88,166,098.00	88,166,098.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												88,166,098.00	88,166,098.00
(三) 利润分配											-7,292,136.63		-7,292,136.63



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												-7,292,136.63	-7,292,136.63	
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	729,213,663.00	0.00	0.00	0.00	1,151,238,702.43							577,305,383.60	91,924,875.34	2,549,682,624.37

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	575,704,998.00				266.98				84,889,499.67		573,504,017.97	17,739,927.77	1,251,838,710.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并									-84,889,499.67		-86,555,098.39	31,030,263.76	-140,414,334.30
其他													

二、本年期初余额	575,704,998.00				266.98						486,948,919.58	48,770,191.53	1,111,424,376.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	153,508,665.00				1,151,238,435.45						65,440,887.95	-42,790,837.18	1,327,397,151.22
(一) 综合收益总额											76,954,987.91	-27,263,471.37	49,691,516.54
(二) 所有者投入和减少资本	153,508,665.00				1,316,712,821.71								1,470,221,486.71
1. 股东投入的普通股	153,508,665.00												153,508,665.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					1,316,712,821.71								1,316,712,821.71
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-11,514,099.96		-11,514,099.96
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											-11,514,099.96		-11,514,099.96
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					1,762,457.97							-12,179,298.09	-10,416,840.12
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					1,762,457.97							-12,179,298.09	-10,416,840.12
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他					-167,236,844.23						-3,348,067.72	-170,584,911.95
四、本期期末余额	729,213,663.00				1,151,238,702.43					552,389,807.53	5,979,354.35	2,438,821,527.31

法定代表人：朱贤麟 主管会计工作负责人：王信菁 会计机构负责人：侯平

### 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	729,213,663.00				1,901,106,859.41				42,167,322.65	170,121,192.15	2,842,609,037.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	729,213,663.00				1,901,106,859.41				42,167,322.65	170,121,192.15	2,842,609,037.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										18,082,981.08	18,082,981.08
（一）综合收益总额										25,375,117.71	25,375,117.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-7,292,136.63	-7,292,136.63
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,292,136.63	-7,292,136.63
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	729,213,663.00	0.00	0.00	0.00	1,901,106,859.41	0.00	0.00	0.00	42,167,322.65	188,204,173.23	2,860,692,018.29

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	575,704,998.00				921,313,022.02				28,615,320.08	28,642,588.19	1,554,275,928.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					-171,444,598.06					15,972,253.84	-155,472,344.22

二、本年期初余额	575,704,998.00				749,868,423.96				28,615,320.08	44,614,842.03	1,398,803,584.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	153,508,665.00				1,151,238,435.45				13,552,002.57	125,506,350.12	1,443,805,453.14
（一）综合收益总额										150,858,410.56	150,858,410.56
（二）所有者投入和减少资本	153,508,665.00										153,508,665.00
1. 股东投入的普通股	153,508,665.00										153,508,665.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									13,552,002.57	-25,066,102.53	-11,514,099.96
1. 提取盈余公积									13,552,002.57	-13,552,002.57	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,514,099.96	-11,514,099.96
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					1,151,238,435.45						1,151,238,435.45
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					1,151,238,435.45						1,151,238,435.45
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										-285,957	-285,957.

										.91	91
四、本期期末余额	729,213,663.00				1,901,106,859.41				42,167,322.65	170,121,192.15	2,842,609,037.21

法定代表人：朱贤麟 主管会计工作负责人：王信菁 会计机构负责人：侯平

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

西藏城市发展投资股份有限公司（原名“西藏金珠股份有限公司”）系经西藏自治区人民政府以藏政复【1996】14 号文批准,由西藏金珠（集团）有限公司、西藏自治区国际经济技术合作公司、中国出口商品基地建设西藏公司、西藏自治区信托投资公司和西藏自治区包装进出口公司联合发起,对西藏金珠（集团）有限公司下属的北京西藏北斗星图片总社和西藏自治区对外贸易进出口公司进行部分股份制改组于 1996 年 10 月 25 日成立的股份有限公司。同年 11 月 8 日,经中国证券监督管理委员会以证监发字【1996】218 号文批准,股票于上海证券交易所发行上市,总股本为 5,180.00 万股。

1997 年 6 月,公司实施将实际可分配利润向全体股东每 10 股派送 1.6 股红股方案,总股本增至 6,008.80 万股。

1997 年 8 月,公司实施以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 4 股方案后,总股本增至 8,412.32 万股。

1998 年 8 月,经中国证监会证监上字【1998】72 号文件核准,公司实施配股方案,向全体股东配售 480 万股普通股。其中向法人股股东配售 30 万股,向社会公众股股东配售 450 万股,总股本增至 8,892.32 万股。

2001 年 1 月,经中国证监会证监公司字[2000]171 号文件批准,公司实施每 10 股配售 3 股方案后,总股本增至 9,758.12 万股。

2001 年 6 月,公司实施每 10 股送 2 股方案后,总股本增至 11,709.74 万股。

2002 年 6 月公司实施每 10 股送 1 股方案后,股份增至 12,880.72 万股;同年 10 月公司实施每 10 股送 4 股方案,两次转增股本完成后,公司总股本变更为 18,033.01 万股。

2002 年 1 月 28 日经西藏自治区人民政府藏政函【2002】5 号文及 2003 年 1 月 19 日财政部财企【2003】14 号文批复同意公司发起人西藏金珠（集团）有限公司转让所持 34.97% 国有法人股,转让后西藏金珠（集团）有限公司持有本公司 25% 股权,计 4,508.25 万股,股权性质为国有法人股;南京长恒实业有限公司持有本公司 20% 股权,计 3,606.60 万股,股权性质为社会法人股;江苏中桥百合通讯产品销售有限公司持有本公司 14.97% 股权,计 2,700.38 万股,股权性质为社会法人股。

2007 年 1 月,公司股东西藏金珠（集团）有限公司将所持有本公司 25% 的股权全部转让给北京新联金达投资有限公司,转让后北京新联金达投资有限公司持有本公司 45,082,514 股非国有法人股,成为本公司控股股东。此次股权转让系根据西藏金珠（集团）有限公司与北京新联金达投资有限公司于 2005 年 12 月 5 日签订的《股权转让合同》。本次转让于 2006 年 3 月 5 日获得西藏自治区人民政府藏政函【2006】55 号文《关于转让西藏金珠国有法人股的批复》及 2006 年 3 月 23 日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2006】269 号文《关于西藏金珠股份有限公司国有法人股转让有关问题的批复》的批准。

2007 年 1 月 31 日，公司 2007 年第一次股东大会暨相关股东会议审议通过了公司股权分置改革方案。根据该方案，公司于 2007 年 3 月实施了股权分置改革方案，以资本公积金向实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增 4,853.33 万股，流通股股东每持有 10 股流通股获得 7 股的转增股份。转增后公司总股本变更为 22,886.33 万股。

2007 年 5 月，公司股东江苏中桥百合通讯产品销售有限公司持有本公司 27,003,800 股限售流通股被山东省青岛市中级人民法院通过司法拍卖划转至自然人陈平名下。

根据公司 2007 年第二次临时股东大会决议，并经工商管理部门核准，公司于 2007 年 3 月 30 日正式更名为“西藏雅砻藏药股份有限公司”。

2009 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1180 号《关于核准西藏雅砻藏药股份有限公司重大资产重组及向上海市闸北区国有资产监督管理委员会发行股份购买资产的批复》核准，公司在向深圳市同成投资有限公司（以下简称“同成投资”）概括转让所有资产及负债并妥善处理或有负债的同时，以向上海市闸北区国有资产监督管理委员会（以下简称“闸北区国资委”）发行新增股份的方式购买其持有的上海北方城市发展投资有限公司（以下简称“北方城投”）100%的股权，公司新增股份的价格依据截止 2009 年 2 月 5 日前 20 个交易日公司股票交易均价确定为 2.92 元/股；依据上海东洲资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(DZ090034045)，截止 2009 年 1 月 31 日，北方城投的净资产评估值为 101,277.76 万元，公司与闸北区国资委协议确定北方城投 100%的股权交易价格为人民币 101,277.76 万元，公司将向闸北区国资委发行股票 346,841,655 股，闸北区国资委以北方城投 100%的股权认购该部分股票，北方城投 100%的股权折股数不足一股的余额由公司现金向闸北区国资委补足。

公司本次增资前的注册资本为人民币 228,863,343.00 元，已由西藏天华会计师事务所于 2007 年 6 月 18 日出具藏天华验字（2007）003 号验资报告审验。本期公司向上海闸北区国资委非公开发行股票 346,841,655 股，已经立信会计师事务所有限公司审验，并于 2009 年 12 月 10 日出具信会师报字（2009）24735 号《验资报告》；截至 2009 年 12 月 4 日止，变更后的累计股本为人民币 575,704,998.00 元，其中，闸北区国资委持有雅砻藏药 60.25% 的股份，成为雅砻藏药的控股股东，雅砻藏药的主营业务也因此发生了改变，成为经营房地产业务的上市公司。2010 年公司收购西藏国能矿业发展有限公司，开始涉足资源业务。根据公司 2009 年度股东大会决议，并经工商管理部门核准，公司于 2010 年 3 月 17 日正式更名为“西藏城市发展投资股份有限公司”。

2014 年 9 月 26 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]986 号《关于核准西藏城市发展投资股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行不超过 156,726,500 股新股。本次发行最终价格确定为 9.74 元/股，发行股票数量 153,508,665 股，募集资金总额为 1,495,174,397.10 元，扣除发行费用总额 24,952,910.39 元后，公司募集资金净额为 1,470,221,486.71 元，其中计入注册资本人民币为 153,508,665.00 元，计入资本公积



1,316,712,821.71 元。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2014 年 10 月 31 日出具信会师报字（2014）114487 号《验资报告》；本次发行新增股份已于 2014 年 11 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，变更后的累计股本为人民币 729,213,663.00 元。

注册地址：西藏自治区拉萨市金珠西路 75 号 2 楼。2012 年同意将公司注册地址由“西藏拉萨市金珠西路 56 号西藏自治区商务厅办公楼 10 楼”变更为“西藏自治区拉萨市金珠西路 75 号 2 楼”法定代表人：朱贤麟。

公司经营范围：一般经营项目、对房地产投资、开发销售、咨询服务；矿业投资、金融投资、实业投资；建筑材料的经营；建筑工程的咨询服务（具体以经工商登记管理部门核准登记的为准）。

## 2. 合并财务报表范围

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海北方城市发展投资有限公司
上海和田城市建设开发公司
上海国投置业有限公司
上海越秀置业有限公司
上海地产北方建设有限公司
上海北方广富林置业有限公司
泉州市上实置业有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

合并财务报表按照《企业会计准则讲解 2008》、财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）以及财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）中有关反向购买的规定编制，是子公司上海北方城市发展投资有限公司财务报表的延续。

母公司财务报表系西藏城市发展投资股份有限公司财务报表的延续。

## 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉

及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负

债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。



(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：金额在 1,000 万元及以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	按关联方划分组合
组合 3	期后已经收回或者有确凿证据未发生减值的，不计提坏账准备
组合 4	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	按账龄分析法
组合 2	单独进行减值测试
组合 3	单独进行减值测试
组合 4	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		

3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 12. 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：拟开发土地、开发成本、开发产品、工程施工、库存商品、原材料、低值易耗品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### 6、 开发用地的土地核算方法：

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

#### 7、 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

#### 8、 维修基金的核算方法

按《上海市商品住宅维修基金管理办法》及其他各地的维修基金管理办法提取维修基金，计入开发成本。

### 13. 划分为持有待售资产

### 14. 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资

产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20~30	3、5	3.16~4.85
运输设备	年限平均法	5~6	3、5	15.83~19.40
通用设备	年限平均法	4~5	3、5	19.00~24.25
其他设备	年限平均法	4~5	3、5	19.00~24.25

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其



入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权年限

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### 22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面

价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地

社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

## 25. 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26. 股份支付

---

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

---

## 28. 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

其中：房地产销售

- (1) 工程已建造完工，经相关主管部门验收合格并办妥备案手续；
- (2) 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书，履行了合同规定的义务，价款已经取得或确信可以取得；
- (3) 办理了交房手续；
- (4) 成本能够可靠地计量。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合

并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税		
消费税		
营业税	按应税营业收入计缴	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	30、40、50、60

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
西藏城市发展投资股份有限公司	15%

**2. 税收优惠**

根据藏国税函[1996]019 号文批准，母公司西藏城市发展投资股份有限公司所得税税率为 15%。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	228,206.21	196,397.22
银行存款	1,663,856,847.94	2,296,665,358.44
其他货币资金	117,052,201.08	60,501.31
合计	1,781,137,255.23	2,296,922,256.97
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	190,149,826.60	77.39			190,149,826.60	179,757,640.75	95.60			179,757,640.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,864,403.01	21.52	2,381,928.38	4.51	50,482,474.63	5,584,946.44	2.97	1,944,173.82	34.81	3,640,772.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,693,287.00	1.10	2,693,287.00	100.00	0	2,693,287.00	1.43	2,693,287.00	100.00	0
合计	245,707,516.61	/	5,075,215.38	/	240,632,301.23	188,035,874.19	/	4,637,460.82	/	183,398,413.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海市闸北区建设和交通委员会	190,149,826.60			可收回



合计	190,149,826.60		/	/
----	----------------	--	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	49,275,354.57	492,753.55	93.72
1 至 2 年	758,401.42	37,920.07	1.44
2 至 3 年	519,669.62	51,966.96	0.99
3 年以上			
3 至 4 年	0.49	0.15	0.00
4 至 5 年	447,568.50	223,784.24	0.85
5 年以上	1,575,503.41	1,575,503.41	3.00
合计	52,576,498.01	2,381,928.38	100.00

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 437754.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海市闸北区建设和交通委员会	190,149,826.60	1 年以内	77.39%
上海联合产权交易所（注）	43,769,479.12	1 年以内	17.81%
和源企业广场某客户	2,961,979.00	1 年以内	1.21%
上海北城物业有限公司	2,082,419.62	1 年以内	0.85%

临汾名城某租户	990,000.00	4-5 年	0.40%
合计	239,953,704.34		98%

注：应收上海联合产权交易所 43,769,479.12 元已于 7 月 21 日收回。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,299,234.97	100.00	302,750.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	11,299,234.97	100.00	302,750.00	100.00

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：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金额	年限	未结算原因
通州建总集团有限公司	10,234,300.00	1 年以内	项目在开发
上海地缘环境科技有限公司	920,121.20	1 年以内	项目在开发
国网福建省电力有限公司泉州供电公司	144,813.77	1 年以内	项目在开发
合计	11,299,234.97		

其他说明

## 7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	3,400,666.65	1,660,000.00
债券投资		
合计	3,400,666.65	1,660,000.00

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 8、 应收股利

□适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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
合计		/	/	/

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	227,567,391.60	100.00	16,743,832.46	7.36	210,823,559.14	171,443,237.86	100.00	15,504,304.50	9.04	155,938.933.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	227,567,391.60	/	16,743,832.46	/	210,823,559.14	171,443,237.86	/	15,504,304.50	/	155,938.933.36

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	116,544,829.30	1,165,448.29	87.57
1 至 2 年	95,655.20	4,782.76	0.07
2 至 3 年	844,221.00	84,422.10	0.63
3 年以上			
3 至 4 年	118,468.55	35,540.57	0.09
4 至 5 年	54,000.00	27,000.00	0.04
5 年以上	15,426,638.74	15,426,638.74	11.59
合计	133,083,812.79	16,743,832.46	100.00

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,245,096.84 元; 本期收回或转回坏账准备金额 5,568.88 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
上海星舜置业有限公司	经营性投入	93,691,578.81	3-4 年	41.17%	
上海沪总企业发展有限公司	往来款	84,955,000.00	1 年以内	37.33%	849,550.00
上海市闸北区住房保障和房屋管理局	往来款	15,742,006.39	1 年以内	6.92%	157,420.06
上海市松江区住房保障和房屋管理局	往来款	10,840,735.02	1 年以内	4.76%	108,407.35
上海集银房地产开发有限公司	暂付款	5,550,502.00	5 年以上	2.44%	5,550,502.00
合计	/	210,779,822.22	/	92.62%	6,665,879.41

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(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、负债的金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	37,283,735.01	280,000.00	37,003,735.01	40,375,585.26	280,000.00	40,095,585.26
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	5,899,961,014.23		5,899,961,014.23	6,185,507,671.93		6,185,507,671.93
开发产品	1,481,342,858.08		1,481,342,858.08	1,486,411,577.07		1,486,411,577.07
拟开发土地						
合计	7,418,587,607.32	280,000.00	7,418,307,607.32	7,712,294,834.26	280,000.00	7,712,014,834.26

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	280,000.00					280,000.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

合计	280,000.00					280,000.00

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

报告期末存货资本化余额为 1,497,138,013.83 元。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

\_\_\_\_\_

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

其他说明

\_\_\_\_\_

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						

可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的						
不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资	18,550,000.00	1,450,000.00	17,100,000.00	33,594,505.00	1,450,000.00	32,144,505.00
合计	18,550,000.00	1,450,000.00	17,100,000.00	33,594,505.00	1,450,000.00	32,144,505.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		



									股 比 例 (%)	
上海沪欣房地 产发展有限公 司	15,044,5 05.00		15,044,5 05.00	-						
上海农村商业 银行	10,000,0 00.00			10,000,0 00.00						1,800,0 00.00
上海星舜置 业有限公司	5,000,00 0.00			5,000,00 0.00					10. 00	
上海七浦路 服装批发市场 经营管理	100,000. 00			100,000. 00					10. 00	

有限公司									
上海政友城建开发公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00	
上海盛瑞房地产开发经营有限公司	250,000.00		250,000.00	250,000.00			250,000.00	5.00	
上海海爽实业发展有限公司	200,000.00		200,000.00	200,000.00			200,000.00	20.00	
上海和诚房地产有限	2,000,000.00		2,000,000.00					20.00	

公司										
合计	33,594,505.00		15,044,505.00	18,550,000.00	1,450,000.00			1,450,000.00	/	1,800,000.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
西藏国能矿业发展有限公司	224,076,439.34			-2,665,826.75						221,410,612.59
西藏旺盛	12,875,092			-143,410.9						12,731,681

投资有限公司	.52			3					.59	
陕西国能新材料有限公司	27,742,822.98			-666,630.64					27,076,192.34	
上海闸北北方小额贷款股份有限公司	23,435,348.27			1,201,785.39					24,637,133.66	
小计	288,129,703.11			-2,274,082.93					285,855,620.18	
合计	288,129,703.11			-2,274,082.93					285,855,620.18	

其他说明

## 18、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	126,805,827.91			126,805,827.91
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	126,805,827.91			126,805,827.91

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	39,928,434.98			39,928,434.98
2. 本期增加金额	2,183,884.20			2,183,884.20
(1) 计提或摊销	2,183,884.20			2,183,884.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	42,112,319.18			42,112,319.18
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	84,693,508.73			84,693,508.73
2. 期初账面价值	86,877,392.93			86,877,392.93

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	12,872,072.72	3,613,357.84	746,213.00	291,680.00	17,523,323.56
2. 本期增加金额		200,800.00	13,200.00		214,000.00
(1) 购置		200,800.00	13,200.00		214,000.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额		166,600.00			166,600.00
(1) 处置或报废		166,600.00			166,600.00
4. 期末余额	12,872,072.72	3,647,557.84	759,413.00	291,680.00	17,570,723.56
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,218,283.45	3,029,850.62	576,827.87	167,154.32	9,992,116.26
2. 本期增加金额	234,159.30	124,391.98	43,496.44	24,665.18	426,712.90
(1) 计提	234,159.30	124,391.98	43,496.44	24,665.18	426,712.90
3. 本期减少金额		161,602.00			161,602.00
(1) 处置或报废		161,602.00			161,602.00
4. 期末余额	6,452,442.75	2,992,640.60	620,324.31	191,819.50	10,257,227.16
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	6,419,629.97	654,917.24	139,088.69	99,860.50	7,313,496.40
2. 期初账面价值	6,653,789.27	583,507.22	169,385.13	124,525.68	7,531,207.30

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计摊销					
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					
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

适用  不适用

27、商誉

适用  不适用

28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
办公室装修	1,546,171.02		319,897.50		1,226,273.52
合计	1,546,171.02		319,897.50		1,226,273.52

其他说明:

\_\_\_\_\_

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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				



内部交易未实现利润	64,127,074.50	15,687,966.54	64,127,074.50	15,687,966.54
可抵扣亏损				
预估成本、费用	18,320,910.59	4,510,059.64	18,320,910.59	4,510,059.64
已计提未支付土地增值税	9,760,820.76	2,440,205.19	33,586,134.52	8,396,533.63
合计	92,208,805.85	22,638,231.37	116,034,119.61	28,594,559.81

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
资产评估增值	9,706,822.28	2,426,705.57	10,019,145.56	2,504,786.39
合计	9,706,822.28	2,426,705.57	10,019,145.56	2,504,786.39

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

**31、短期借款**适用 不适用**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

---

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明

---

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用**35、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	149,348,216.16	119,529,542.75
1-2 年	2,424,368.05	3,227,585.17
2-3 年		111,509.19
3 年以上	24,385,330.71	24,567,900.40
合计	176,157,914.92	147,436,537.51

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
舜元建设(集团)有限公司	3,351,164.41	未付工程款
计提不可预估北方佳苑成本费	2,871,547.61	未付工程款
上海新马建设(集团)有限公司	2,730,000.00	未付工程款
浙江中成建工集团有限公司	2,342,160.30	未付工程款
上海光大电力工程技术有限公司	1,659,649.00	未付工程款
上海凯旋城发展总公司	1,459,830.00	未付工程款
上海为林绿化景观有限公司	1,091,546.00	未付工程款
合计	15,505,897.32	/

其他说明

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,328,060,879.40	1,370,224,823.99
1-2 年	57,128,385.82	43,873,407.55
2-3 年	37,841,171.79	3.08
3 年以上	136,980,206.99	137,280,166.15
合计	1,560,010,644.00	1,551,378,400.77

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海市城市建设投资开发总公司	225,734,392.61	业主未办妥进户手续
合计	225,734,392.61	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	647,910.65	7,419,770.41	7,306,990.11	760,690.95
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,104,142.70	1,113,898.90	-9,756.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	17,690.10	1,597.10	-	19,287.20
合计	665,600.75	8,525,510.21	8,420,889.01	770,221.95

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		6,332,779.00	6,332,779.00	-
二、职工福利费		-	-	-
三、社会保险费		509,848.87	512,053.11	-2,204.24
其中: 医疗保险费		456,625.62	458,829.86	-2,204.24
工伤保险费		18,283.90	18,283.90	
生育保险费		34,939.35	34,939.35	
四、住房公积金	-	460,818.00	460,818.00	-
五、工会经费和职工教育经费	647,910.65	116,324.54	1,340.00	762,895.19
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	647,910.65	7,419,770.41	7,306,990.11	760,690.95

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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		1,034,270.90	1,043,468.30	-9,197.40
2、失业保险费		69,871.80	70,430.60	-558.80
3、企业年金缴费				
合计		1,104,142.70	1,113,898.90	-9,756.20

其他说明：

### 38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税	25,850,747.91	52,329,417.90
企业所得税	20,374,539.17	28,646,406.51
个人所得税	424,069.48	315,056.16
城市维护建设税	2,011,811.82	3,865,318.72
教育费附加	1,267,693.33	2,591,693.12
河道管理费	267,246.52	524,074.71
房产税	285,764.92	390,594.13
印花税	15,840.19	428,551.12
土地增值税	3,374,944.78	35,158,373.74
其他	66.280	-
合计	53,872,724.40	124,249,486.11

其他说明：

### 39、 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,087,830.56	9,719,124.31
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	7,087,830.56	9,719,124.31

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

### 40、 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	30,883,030.37	27,341,753.70
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	30,883,030.37	27,341,753.70

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	1,889,251.71	1,690,333.66
借款及利息	881,313,273.16	1,038,881,655.41
往来款	591,812,111.23	579,895,227.76
其他	82,871,422.50	83,826,293.45
合计	1,557,886,058.60	1,704,293,510.28

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海市闸北区国投资产监督管理委员会	135,000,000.00	项目尚在开发
上海凯成控股有限公司	150,250,000.00	展期
上海北方企业(集团)有限公司	399,617,690.87	项目尚在开发
厦门达沃斯投资管理有限公司	135,067,602.41	项目尚在开发
上海轨道交通十号线前期工程闸北段指挥部	20,000,000.00	项目尚在开发
上海市闸北区国有资产投资公司	60,000,000.00	项目尚在开发
合计	899,935,293.28	/

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,368,000,000.00	2,497,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,368,000,000.00	2,497,000,000.00

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

**45、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	193,650,000.00	213,650,000.00
抵押借款	528,000,000.00	532,000,000.00
保证借款	1,256,000,000.00	596,000,000.00
信用借款	850,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	2,827,650,000.00	2,341,650,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券**

□适用 √不适用

## 47、长期应付款

□适用 √不适用

## 48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 49、专项应付款

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

□适用 √不适用

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	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	729,213,663.00						729,213,663.00

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 54、其他权益工具

□适用 √不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币



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)	1,151,238,435.45			1,151,238,435.45
其他资本公积	266.98			266.98
合计	1,151,238,702.43			1,151,238,702.43

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计				

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 币种:人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	552,389,807.53	573,504,017.97
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-86,555,098.39
调整后期初未分配利润	552,389,807.53	486,948,919.58
加:本期归属于母公司所有者的净利润	32,724,924.89	33,467,370.77
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	7,292,136.63	11,514,099.96
转作股本的普通股股利		
其他	517,212.19	
期末未分配利润	577,305,383.60	508,902,190.39

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,554,228.86	105,170,014.43	532,008,116.54	418,330,805.37
其他业务	8,678,991.11	2,956,775.33	3,643,914.60	2,711,292.54
合计	182,233,219.97	108,126,789.76	535,652,031.14	421,042,097.91

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	9,442,949.58	28,645,500.82
城市维护建设税	661,006.47	2,003,909.09
教育费附加	471,357.65	1,428,244.50
资源税		
土地增值税	-5,814,872.58	4,981,933.32
其他	155,085.96	273,111.83
合计	4,915,527.08	37,332,699.56

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售楼处费用	1,067,490.67	1,285,563.08
营销费用	753,865.00	140,512.00
人工费用	40,000.00	956,780.00
交易手续费	241,121.00	56,930.00
合计	2,102,476.67	2,439,785.08

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	8,727,954.53	8,637,606.81
日常费用	5,485,055.28	3,982,798.43
专业服务费	2,229,851.35	3,165,722.25
税金	2,558,110.17	2,869,323.35
折旧	480,374.68	290,564.81
低值易耗品	-	120.00
递延及其他资产摊销	319,897.50	319,897.50
其他	91,676.87	18,464.87
合计	19,892,920.38	19,284,498.02

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,017,469.68	76,013,470.21
减：利息收入	-68,293,506.15	-14,714,170.96
手续费	1,080,764.20	68,849.50
合计	28,804,727.73	61,368,148.75

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,677,282.52	-19,331.52
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	1,677,282.52	-19,331.52
----	--------------	------------

其他说明：

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-2,274,082.93	-3,339,251.23
处置长期股权投资产生的投资收益	29,242,612.98	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,800,000.00	16,921,636.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	1,740,666.65	394,333.30
合计	30,509,196.70	13,976,719.03

其他说明：

#### 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
其他	6,886,278.95	25,502,427.00	6,886,278.95
合计	6,886,278.95	25,502,427.00	6,886,278.95

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	650,000.00	200,000.00	650,000.00
罚款、滞纳金支出	500.00	282.52	500.00
合计	650,500.00	200,282.52	650,500.00

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,997,368.49	14,228,676.22
递延所得税费用	5,956,328.44	
合计	22,953,696.93	14,228,676.22

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,093,552.26	1,074,553.06
营业外收入	6,886,278.95	
企业间往来	693,384,621.78	759,052,869.28
合计	704,364,452.99	760,127,422.34

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	7,662,289.14	9,509,413.62
营业外支出	650,500.00	200,282.52
企业间往来	122,830,847.34	41,893,226.53
合计	131,143,636.48	51,602,922.67

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

合计		
----	--	--

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
		500,000.00
企业间往来		
合计		500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	30,504,774.55	19,254,320.63
加：资产减值准备	1,677,282.52	-19,331.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,110.90	292,703.49
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	319,897.50	319,897.50
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号		

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	28,804,727.73	61,368,148.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-30,509,196.70	-13,976,719.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,956,328.44	-13,909,081.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-78,080.82	-78,080.82
存货的减少(增加以“-”号填列)	293,707,226.94	764,816,641.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	229,975,737.11	52,975,867.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-178,415,988.63	128,975,305.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	382,207,819.54	1,000,019,672.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,781,137,255.23	199,378,301.31
减: 现金的期初余额	2,296,922,256.97	263,002,002.35
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-515,785,001.74	-63,623,701.04

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 □不适用

	金额



本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,781,137,255.23	2,296,922,256.97
其中：库存现金	228,206.21	196,397.22
可随时用于支付的银行存款	1,663,856,847.94	2,296,665,358.44
可随时用于支付的其他货币资金	117,052,201.08	60,501.31
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,781,137,255.23	2,296,922,256.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

#### 75、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：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		

合计		/

其他说明：

77、 外币货币性项目

适用 不适用

78、 套期

适用 不适用

79、 其他

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (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	
上海和田城市建设开发公司	上海市	上海市闸北区西藏北路1628号3-6楼	房地产开发, 经营, 委托销售, 旧区改造, 城市规划咨询服务, 经济信息服务, 建筑装潢材料, 日用百货, 五金交电。		100.00	设立或投资
上海国投置业有限公司	上海市	天目中路380号2302室	房地产开发、经营, 物业管理		100.00	设立或投资
上海地产北方建设有限公司	上海市	天目中路380号2301-03室	房地产开发、经营, 物业管理		100.00	设立或投资
上海越秀置业有限公司	上海市	上海市闸北区天目中路380号801-16室	房地产开发、经营, 物业管理		70.00	设立或投资
上海北方城市发展投资股份有限公司	上海市	上海市天目中路380号801-11室	房地产开发、经营, 物业管理	100.00		设立或投资
泉州市上实置业有限公司	泉州市	福建省泉州市丰泽区东海滨城东海大街南侧东海湾和园7号楼2403室	房地产开发、经营, 物业管理	85.01		设立或投资
上海北方广富林置业有限公司	上海市	上海市松江区文汇路1128号501室	房地产开发、经营, 物业管理	100.00		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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
泉州市上实置业有限公司	14.99%	-2,287,862.89		86,517,938.05
上海越秀置业有限公司	30%	67,712.55		5,406,937.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

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
泉州市上实置业有限公司	1,447,354.328.81	80,670.16	1,447,434.998.97	870,263,964.60		870,263,964.60	1,354,401.593.82	84,190.92	1,354,485.784.74	1,350,218.254.05		1,350,218.254.05
上海越秀置	18,379,821.39		18,379,821.39	356,697.08		356,697.08	18,114,868.99		18,114,868.99	317,453.20		317,453.20

业 有 限 公 司										
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
泉州 市 上 实 置 业 有 限 公 司		-15,262, 594.32	-15,262, 594.32	-44,221, 067.83		-26,086, 757.17	-26,086, 757.17	-2,599,1 16.30
上海 越 秀 置 业 有 限 公 司	849,00 0.00	225,708. 52	225,708. 52	-126,397 .35	1,201,0 00.00	448,887. 68	448,887. 68	-69,156. 48

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

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
西藏国能矿业发展有限公司	阿里地区日土县国土局院内	阿里地区日土县国土局院内	矿业投资与开发	41%		权益法
西藏旺盛投资有限公司	拉萨经济技术开发区阳光新城别墅A4号	拉萨经济技术开发区阳光新城别墅A4号	矿业投资	27%		权益法
陕西国能新材料有限公司	陕西省泾阳县泾干大街东段花园酒店一层135室	陕西省泾阳县泾干大街东段花园酒店一层135室	碳纳米材料、电池材料生产开发	41%		权益法
上海闸北北方小额贷款股份有限公司	上海市闸北区中兴路1286号202室	上海市闸北区中兴路1286号202室	小额贷款	20%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				

少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	西藏国能矿业发展有限公司		西藏国能矿业发展有限公司	
流动资产	244,329,312.85		119,228,355.02	
非流动资产	316,202,342.32		292,472,549.58	
资产合计	560,531,655.17		411,700,904.60	
流动负债	433,949,451.33		284,764,800.40	
非流动负债	20,000,000.00		20,000,000.00	
负债合计	453,949,451.33		304,764,800.40	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	106,582,203.84		106,936,104.20	
按持股比例计算的净资产份额	43,698,703.57		43,843,802.72	
调整事项	180,232,636.62		180,232,636.62	
--商誉				
--内部交易未实现利润				



—其他	180,232,636.62		180,232,636.62	
对联营企业权益投资的账面价值	223,931,340.19		224,076,439.34	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-6,502,016.46		-7,939,746.90	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,502,016.46		-7,939,746.90	
本年度收到的来自联营企业的股利				

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 币种：人民币

	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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	64,445,007.59	64,053,263.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	4,322,321.67	5,008,368.01
—其他综合收益		
—综合收益总额	4,322,321.67	5,008,368.01

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 币种：人民币

合营企业或联营企	累积未确认前期累计	本期未确认的损失	本期未累积未确认的
----------	-----------	----------	-----------

业名称	的损失	(或本期分享的净利润)	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

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

\_\_\_\_\_

#### 6、其他

\_\_\_\_\_

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 十一、公允价值的披露

适用 不适用

#### 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 (%)
闸北区国资委	控股股东	机关法人		43.62	43.62

本企业的母公司情况的说明

\_\_\_\_\_

本企业最终控制方是\_\_\_\_\_

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、在其他主体中的权益”。

**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、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
西藏国能矿业发展有限公司	联营企业
西藏旺盛投资有限公司	联营企业
陕西国能新材料有限公司	联营企业
上海闸北北方小额贷款股份有限公司	联营企业

其他说明

\_\_\_\_\_

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海北方企业（集团）有限公司	关联人（与公司同一董事长）
上海北方物业管理有限公司	其他
上海新和田投资发展有限公司	其他
上海和泰花园物业管理公司	其他
上海市和田地区深化治理办公室	其他
上海和田城市建设开发公司职工技术协会	其他
陕西国能锂业有限公司	关联人（与公司同一董事长）
上海海爽实业有限公司	其他
上海和诚房地产有限公司	其他
上海星舜置业有限公司	其他

其他说明

\_\_\_\_\_

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海北方物业管理有限公司	物业管理	1,326,459.80	201,382.86
上海北方物业管理有限公司	车位销售佣金	20,000.00	160,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海星舜置业有限公司	咨询服务费	3,060,508.56	4,297,976.00

--	--	--	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	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

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

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
上海闸北北方小额贷款股份有限公司	租赁房产	83,478.00	83,479.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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

关联租赁情况说明

### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

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
上海国投置业有限公司	260,000,000.00	2016-1-28	2018-1-27	否
上海国投置业有限公司	615,000,000.00	2015-1-30	2020-1-29	否
西藏国能矿业发展有限公司	25,000,000.00	2016-2-10	2018-2-9	否
西藏国能矿业发展有限公司	25,000,000.00	2016-4-30	2018-4-29	否
上海市闸北区国有资产监督管理委员会	280,000,000.00	2013-11-14	2018-12-27	否
上海市闸北区国有资产监督管理委员会	250,000,000.00	2017-4-15	2019-4-14	否
上海市闸北区国有资产监督管理委员会	50,000,000.00	2017-2-7	2019-2-6	否

本公司作为被担保方

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
泉州市上实置业有限公司	193,650,000.00	2018-1-11	2020-1-10	否
上海北方企业(集团)有限公司	61,000,000.00	2016-6-26	2018-6-25	否
闸北区国资委	280,000,000.00	2018-12-27	2020-12-26	否
闸北区国资委	50,000,000.00	2017-2-7	2019-2-6	否
闸北区国资委	250,000,000.00	2017-4-15	2019-4-14	否
上海北方城市发展投资有限公司、上海和田城市建设开发公司	190,000,000.00	2016-8-15	2018-8-14	否

关联担保情况说明

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海北方企业(集团)有限公司	381,341,450.00	2013-1-23		到期日为实际还款日
上海市闸北区国有资产监督管理委员会	135,000,000.00	2013-2-1		到期日为实际还款日

会				
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

## (8). 其他关联交易

为关联方提供的委托借款

关联方	委托银行	结款方式	起始日	到期日	期末余额
西藏国能矿业发展有限公司	浦发银行	信用	2014-4-29	2015-4-28	50,000,000.00

关联方为本公司提供的委托借款

关联方	委托银行	结款方式	起始日	到期日	期末余额
上海北方企业（集团）有限公司	上海银行	信用	2014-12-15	2017-12-15	850,000,000.00

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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	上海北方物业管理有限公司	287,905.00		287,905.00	
其他应收款	上海星舜置业有限公司	93,691,578.81		110,358,245.47	
其他应收款	上海北方企业			24,589,488.05	

	(集团)有限公司				
其他应收款	上海海爽实业有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
其他应收款	上海和田城市建设开发公司 职工技术协会	12,200.00	12,200.00	12,200.00	12,200.00
其他应收款	上海和泰花园物业管理公司	1,461,830.87	1,461,830.87	1,461,830.87	1,461,830.87
其他应收款	上海北方物业管理有限公司	96.38		1,901,523.97	
其他应收款	西藏国能矿业发展有限公司			500,000.00	
其他应收款	西藏旺盛投资有限公司			100,000.00	
其他流动资产	西藏国能矿业发展有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海北方物业管理有限公司		612,560.00
其他应付款	上海闸北北方小额贷款股份有限公司	38,956.00	38,956.00
其他应付款	上海北方企业(集团)有限公司	442,288,733.63	430,963,422.21
其他应付款	上海新和田投资发展有限公司	370,232.00	370,232.00
其他应付款	上海市和田地区深化治理办公室	125,600.00	125,600.00
其他应付款	上海和诚房地产有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	上海北方物业管理有限公司	2,126,037.92	2,710,173.52
其他应付款	上海市闸北区国有资产监督管理委员会	143,683,104.16	139,772,791.66

## 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

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 其他重大财务承诺事项

资产名称	账面科目	账面价值	抵押日期	抵押物	借款银行	借款额度	借款金额	合同编号	产权证编号
桥东二期旧改工程	存货	2,772,697,693.61	2012.4.1 至 2022.3.11	桥东二期在建工程	上海银行闸北支行	70,000.00	38,300.00	DB21812023802	沪房地闸字(2012)第009598号 沪房地闸字(2012)第009304号 沪房地闸字(2012)第009305号
					中国建设银行闸北支行	80,000.00	43,800.00		
					上海农村商业银	40,000.00	21,900.00		



					行 闸 北 支 行				
					上 海 浦 东 发 展 银 行 闸 北 支 行	60,000.00	32,800.00		
北方佳苑	存货	7,009,757.79	2013.2.21 至 2015.12.21	北方佳苑 办公楼及 商铺	中国 农业 银行 闸 北 支 行	30,000.00	26,000.00	31100220130003941	沪房地闸 字(2006) 第014809 号
	投资性 房地 产	5,473,970.27							
北方大厦	固定 资产	5,231,195.32	2012.3.22 至 2022.3.11	天目 中路 380号	宁 波 银 行 长 宁 支 行	10,000.00	7,800.00	07009DY0120076	沪房地闸 字(2009) 第000857 号
	投资性 房地 产	34,428,883.46							
和源企业广场	存货	46,648,589.55	2013.8.15 至 2016.8.14	和源 企业 广 场 办 公 楼	建 设 银 行 闸 北 支 行	20,000.00	19,000.00	SHTH0042013ZBH001	沪房地闸 字(2012) 第004640 号
临汾名城	存货	6,123,429.94		临汾 名 城 商 铺					沪房地闸 字(2008) 第000646 号等
临汾名城	投资性 房地 产	22,303,976.46							
越秀苑二期	存货	13,959,563.43		越 秀 苑 二 期					沪房地闸 字(2010) 第012713

								号
秣陵路 100 号	投资性房地产	14,767,977.09		秣陵路 100 号 15-16 楼				沪房地闸字(2008)第 018604 号
和源名邸	存货	1,155,929.28		和源名邸				沪房地闸字(2009)第 019756 号
和源大楼	存货	10,664,201.56		和源大楼				沪房地闸字(2010)第 012805 号
俞泾港路房产	投资性房地产	270,326.04		俞泾港路房产				沪房地闸字(2009)第 000074 号
丰泽区东海组团东海滩涂整理项目区域内 B-1、C-3-2 地块	存货	432,066,185.20	2013.1.11 至 2018.1.11	丰泽区东海组团东海滩涂整理项目区域内 B-1、C-3-2 地块	兴业银行股份有限公司	27,365.00	19,365.00	BG20130101G1 泉国用(2010)第 200476 号 泉国用(2010)第 200477 号

## 2、或有事项

√适用 □不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

北方城投于 2009 年 8 月 31 日接到上海市闸北区人民法院的通知,受理了谢玉林诉北方城投一案。该案具体情况如下:2003 年 4 月 8 日,上海北方城市发展投资有限公司与谢玉林签订《上海市商品房预售合同》,将位于共和新路 111 弄永盛苑 6 幢房屋出售给谢玉林,房屋建设面积 3,085.69 平方米,房屋总价款为 17,897,002.00 元。合同签订以后,由于房屋交付问题双方发生纠纷,谢玉林向上海市闸北区人民法院起诉,要求解除双方签订的

《上海市商品房预售合同》，同时要求北方城投退还其已付房款 17,897,002.00 元及赔偿相关利息损失。

2011 年 3 月 18 日，上海市闸北区人民法院对本案进行了一审判决，判决北方城投支付原告谢玉林已付案外人违约金损失、交房违约金、未能实际使用房屋损失等费用。

2012 年 11 月 28 日，上海市第二中级人民法院对本案进行终审判决，判决北方城投与谢玉林解除所签订的《上海市商品房预售合同》，同时返还谢玉林房款 17,897,002.00 元并赔偿其损失 49,000,000.00 元。

终审判决后，谢玉林仍不服上述判决，向检察机关提出申诉。2013 年 6 月 25 日，上海市人民检察院作出沪检民抗（2013）29 号民事抗诉书，以原判决认定的基本事实缺乏证据证明且适用法律确有错误为由向上海市高级人民法院对本案提出抗诉。

2013 年 9 月 26 日上海市第二中级人民法院对本案进行了终审判决，北方城投应返还谢玉林房款 17,897,002.00 元；赔偿谢玉林不能履行合同损失 77,822,998.00 元；赔偿谢玉林办理权证及装修等直接损失 1,832,723.13 元；就前述几项支付的款项按同期银行存款利率支付利息（自 2010 年 1 月 20 日起至实际支付日止）；并承担一审案件受理费 501,690.20 元及房屋价值评估费 119,250.00 元，二审案件受理费 501,690.20 元。

2013 年 10 月 12 日，北方城投接到上海市闸北区人民法院（2013）闸民三（民）初字第 2516 号应诉通知书，受理了谢玉林诉北方城投赔偿上述房屋使用收益（租金）损失共计人民币 3,397.50 万元。

2014 年 4 月 22 日，上海市闸北区人民法院作出（2013）闸民三（民）初字第 2516 号民事判决书，驳回原告谢玉林诉讼请求，案件受理费 211,675.00 元、评估费 40,540.00 元，由原告谢玉林承担。

上诉人谢玉林不服上海市闸北区人民法院作出（2013）闸民三（民）初字第 2516 号民事判决书，向上海市第二中级人民法院提起上诉。

2014 年 7 月 23 日上海市第二中级人民法院作出（2014）沪二中民二（民）终字第 1018 号民事判决书，驳回上诉，维持原判，二审案件受理费 211,675.00 元，由原告谢玉林承担。

2014 年 8 月 19 日，北方城投接到上海市高级人民法院（2014）沪高民一（民）申字第 1192 号应诉通知书，由上海市高级人民法院立案再审。

由于永盛苑楼盘为北方城投公司在借壳雅砵上市资产重组前开发建设的项目，该项目的损益已结转入北方城投公司的净资产注入了上市公司，为确保上市公司及全体股东的利益，闸北区国资委承诺如因永盛苑房屋质量问题导致北方城投发生赔付义务，由闸北区国资委承担。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、 其他

---

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

---

8、 其他

---

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,769,479.12	100.00	437,694.79	100.00%	43,331,784.33					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	43,769,479.12	/	437,694.79	/	43,331,784.33		/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	43,769,479.12	437,694.79	100.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	43,769,479.12	437,694.79	100.00

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 437,694.79 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海联合产权交易所(注)	43,769,479.12	一年以内	100%
合计	43,769,479.12		100%

注：应收上海联合产权交易所 43,769,479.12 元已于 7 月 21 日收回。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

\_\_\_\_\_

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,810,762,408.04	100.00	876,091.00	4.84%	1,809,886,317.04	2,357,451,148.18	100.00	26,406.00	0.11%	2,357,424,742.18

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,810,762,408.04	/	876,091.00	/	1,809,886,317.04	2,357,451,148.18	/	26,406.00	/	2,357,424,742.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	84,974,100.00	849,741.00	99.70
1 至 2 年	3,000.00	150.00	0.005
2 至 3 年	250,000.00	25,000.00	0.29
3 年以上			
3 至 4 年	4,000.00	1,200.00	0.005
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	85,231,100.00	876,091.00	100.00

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：



适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 849,685.00 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3)．本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4)．其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海北方城市发展投资有限公司		756,097,282.85	1 年以内	41.76%	
上海北方广富林置业有限公司		505,160,834.99	1 年以内	27.90%	
泉州市上实置业有限公司		283,270,173.31	1 年以内	15.64%	
上海国投置业有限公司		181,003,016.89	1 年以内	10.00%	
上海沪总企业发展有限公司		84,955,000.00	1 年以内	4.69%	849,550.00
合计	/	1,810,486,308.04	/	99.99%	849,550.00

**(6)．涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,799,818,991.30		1,799,818,991.30	1,299,818,991.30		1,299,818,991.30
对联营、合营企业投资	261,218,486.52		261,218,486.52	264,694,354.84		264,694,354.84
合计	2,061,037,477.82		2,061,037,477.82	1,564,513,346.14		1,564,513,346.14

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海北方城市发展投资有限公司	1,207,008,959.40			1,207,008,959.40		
上海北方广富林置业有限公司	48,101,312.72			48,101,312.72		
泉州市上实置业有限公司	44,708,719.18	500,000,000.00		544,708,719.18		
合计	1,299,818,991.30	500,000,000.00		1,799,818,991.30		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合 营企 业										
小计										
二、联 营企 业										
西藏 国能 矿业 发展 有限 公司	224,0 76,43 9.34			-2,66 5,826 .75					221,4 10,61 2.59	
西藏 旺盛 投资 有限 公司	12,87 5,092 .52			-143, 410.9 3					12,73 1,681 .59	
陕西 国能 新材 料有 限公 司	27,74 2,822 .98			-666, 630.6 4					27,07 6,192 .34	
小计	264,6 94,35 4.84			-3,47 5,868 .32					261,2 18,48 6.52	
合计	264,6 94,35 4.84			-3,47 5,868 .32					261,2 18,48 6.52	

其他说明：

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,977,413.44	675,200.00	25,853,375.50	1,003,548.00
其他业务				
合计	7,977,413.44	675,200.00	25,853,375.50	1,003,548.00

其他说明：

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		15,521,636.96
权益法核算的长期股权投资收益	-3,475,868.32	-11,490,201.95
处置长期股权投资产生的投资收益	30,983,279.63	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	27,507,411.31	4,031,435.01

## 6、其他

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至		

合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,242,612.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,235,778.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,869,597.98	
少数股东权益影响额		
合计	26,608,793.95	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.34	0.045	0.045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.008	0.008

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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

董事长：朱贤麟

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 28 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容