

京汉实业投资集团股份有限公司 2018 年半年度财务报告

(未经审计)

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：京汉实业投资集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,964,863,068.34	1,504,597,722.29
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	4,588,907.71	3,664,058.46
衍生金融资产		
应收票据	8,138,309.74	15,282,654.18
应收账款	130,078,803.50	65,122,354.24
预付款项	52,266,962.17	343,721,462.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,687,569.08	5,112,442.91
应收股利	900,000.00	900,000.00
其他应收款	237,850,893.39	139,854,925.86

买入返售金融资产		
存货	6,112,092,457.96	5,758,655,291.30
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,014,699.60	
其他流动资产	192,437,077.12	320,612,507.13
流动资产合计	8,710,918,748.61	8,157,523,418.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	70,520,000.00	63,560,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	131,727,587.02	120,756,344.52
投资性房地产	93,542,698.08	97,142,322.94
固定资产	529,289,366.95	459,529,790.11
在建工程	44,823,805.32	36,742,779.74
工程物资	2,813,297.56	2,920,840.85
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	147,134,740.68	149,247,753.12
开发支出		
商誉	13,610,202.45	3,811,658.50
长期待摊费用	8,938,511.69	8,514,770.12
递延所得税资产	69,488,741.32	55,768,740.01
其他非流动资产	84,500,000.00	
非流动资产合计	1,196,388,951.07	997,994,999.91
资产总计	9,907,307,699.68	9,155,518,418.87
流动负债：		
短期借款	339,248,585.67	276,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	50,123,573.00	86,801,570.00
应付账款	872,060,440.20	936,456,703.38
预收款项	2,307,146,459.67	1,443,521,609.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,960,629.22	10,094,560.36
应交税费	109,735,949.79	167,791,485.00
应付利息	5,977,207.63	4,355,833.31
应付股利	19,600,000.00	
其他应付款	372,911,793.97	810,742,743.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	412,145,718.61	250,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,495,910,357.76	3,986,264,505.38
非流动负债：		
长期借款	1,645,833,333.35	1,506,666,666.68
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	12,043,439.11	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	423,083,000.00	423,507,000.00
递延所得税负债	177,977,564.74	158,820,533.98
其他非流动负债	269,600,000.00	269,600,000.00
非流动负债合计	2,528,537,337.20	2,358,594,200.66
负债合计	7,024,447,694.96	6,344,858,706.04
所有者权益：		

股本	783,602,617.00	785,057,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	28,531,151.80	33,713,868.70
减：库存股	26,850,056.67	38,500,056.99
其他综合收益	18,223,533.54	29,203,533.54
专项储备		
盈余公积	137,906,601.59	137,906,601.59
一般风险准备		
未分配利润	970,237,141.83	1,006,325,925.47
归属于母公司所有者权益合计	1,911,650,989.09	1,953,706,921.31
少数股东权益	971,209,015.63	856,952,791.52
所有者权益合计	2,882,860,004.72	2,810,659,712.83
负债和所有者权益总计	9,907,307,699.68	9,155,518,418.87

法定代表人：田汉

主管会计工作负责人：田汉

会计机构负责人：周坚虹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,420,367.04	67,661,324.00
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	100,000.00	100,000.00
应收账款	71,859,317.54	208,111,459.25
预付款项	2,667,144.82	2,583,862.03
应收利息		
应收股利	900,000.00	900,000.00
其他应收款	187,472,920.25	177,642,263.61
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,996,698.88	2,403,486.70
流动资产合计	270,416,448.53	459,402,395.59
非流动资产：		
可供出售金融资产	48,920,000.00	63,560,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,776,494,834.74	1,590,521,592.25
投资性房地产	1,661,238.94	1,661,238.94
固定资产	3,539,477.67	2,493,662.94
在建工程	2,585,611.46	2,585,611.46
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		
递延所得税资产	41,525,679.77	36,532,988.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,874,726,842.58	1,697,355,094.29
资产总计	2,145,143,291.11	2,156,757,489.88
流动负债：		
短期借款		276,500,000.00
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	4,464,645.28	5,364,934.22
预收款项		
应付职工薪酬	-27,138.65	
应交税费	860,094.13	1,011,909.36
应付利息		
应付股利		

其他应付款	782,865,144.18	513,566,151.20
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	788,162,744.94	796,442,994.78
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	
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	9,734,511.18	9,734,511.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,734,511.18	9,734,511.18
负债合计	887,897,256.12	806,177,505.96
所有者权益：		
股本	783,602,617.00	785,057,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	412,860,448.14	417,725,252.18
减：库存股	26,850,056.67	38,500,056.99
其他综合收益	18,223,533.54	29,203,533.54
专项储备		
盈余公积	137,906,601.59	137,906,601.59
未分配利润	-68,497,108.61	19,187,604.60
所有者权益合计	1,257,246,034.99	1,350,579,983.92
负债和所有者权益总计	2,145,143,291.11	2,156,757,489.88

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,014,088,271.28	671,502,189.34
其中：营业收入	1,014,088,271.28	671,502,189.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,003,766,860.55	704,338,556.93
其中：营业成本	751,625,300.41	544,076,147.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	40,493,235.67	22,108,132.21
销售费用	38,597,350.31	27,463,235.54
管理费用	136,598,149.70	84,996,194.87
财务费用	32,383,950.81	24,678,669.71
资产减值损失	4,068,873.65	1,016,177.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,984,375.08	-156,555.16
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,524,594.31	11,892,231.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-528,757.52	1,722,615.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	841,757.46	238,748.18
其他收益	424,000.00	4,964,000.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,046,948.96	-15,897,942.61
加：营业外收入	19,843,288.79	1,501,598.70
减：营业外支出	301,035.28	407,667.97

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,589,202.47	-14,804,011.88
减：所得税费用	22,029,917.38	532,138.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,559,285.09	-15,336,150.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	8,559,285.09	-15,336,150.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	3,162,139.94	-28,882,463.77
少数股东损益	5,397,145.15	13,546,313.05
六、其他综合收益的税后净额	-10,980,000.00	-4,639,800.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,980,000.00	-4,639,800.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,980,000.00	-4,639,800.00
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	-10,980,000.00	-4,639,800.00
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	-2,420,714.91	-19,975,950.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,817,860.06	-33,522,263.77
归属于少数股东的综合收益总额	5,397,145.15	13,546,313.05

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0040	-0.0370
（二）稀释每股收益	0.0040	-0.0370

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：田汉

主管会计工作负责人：田汉

会计机构负责人：周坚虹

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	400,471.53	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	74,501.21	
销售费用		
管理费用	32,219,400.34	15,012,188.73
财务费用	19,357,218.53	12,576,565.67
资产减值损失	3,268.42	207,127.04
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）	-450,157.52	1,860,707.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,722,615.34
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-51,704,074.49	-25,935,173.93
加：营业外收入	2,026,165.82	666,700.00
减：营业外支出	88,572.03	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-49,766,480.70	-25,268,473.93
减：所得税费用	-1,332,691.07	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-48,433,789.63	-25,268,473.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-48,433,789.63	-25,268,473.93
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-10,980,000.00	-4,639,800.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,980,000.00	-4,639,800.00
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	-10,980,000.00	-4,639,800.00
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	-59,413,789.63	-29,908,273.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,861,923,191.71	1,040,445,861.57
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	370,292,214.81	276,909,097.77
经营活动现金流入小计	2,232,215,406.52	1,317,354,959.34
购买商品、接受劳务支付的现金	720,194,146.33	735,457,837.10
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	180,883,021.55	144,816,841.15
支付的各项税费	135,462,567.79	155,361,251.44
支付其他与经营活动有关的现金	516,461,923.65	593,055,339.82
经营活动现金流出小计	1,553,001,659.32	1,628,691,269.51
经营活动产生的现金流量净额	679,213,747.20	-311,336,310.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	736,899,263.43	2,145,363,154.32
取得投资收益收到的现金	1,115,107.85	3,624,368.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,013,953.18	243,281.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,619,946.72
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	741,028,324.46	2,153,850,751.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,990,450.79	16,858,601.88
投资支付的现金	663,893,460.88	1,776,020,978.41

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		29,162,147.75
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	678,883,911.67	1,822,041,728.04
投资活动产生的现金流量净额	62,144,412.79	331,809,023.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	165,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	165,000,000.00	
取得借款收到的现金	642,154,419.74	296,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		930,000,000.00
筹资活动现金流入小计	807,154,419.74	1,226,500,000.00
偿还债务支付的现金	378,333,333.33	373,059,250.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	258,166,244.26	165,443,185.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	113,100,000.00	27,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	391,649,993.75	427,936,666.66
筹资活动现金流出小计	1,028,149,571.34	966,439,101.86
筹资活动产生的现金流量净额	-220,995,151.60	260,060,898.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	521,205.59	
五、现金及现金等价物净增加额	520,884,213.98	280,533,611.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,410,496,937.29	768,948,697.25
六、期末现金及现金等价物余额	1,931,381,151.27	1,049,482,308.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	412,485.68	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,916,520,595.48	728,097,746.86

经营活动现金流入小计	1,916,933,081.16	728,097,746.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,175,126.80	620,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	12,841,347.48	6,883,585.84
支付的各项税费	619,069.50	66,669.42
支付其他与经营活动有关的现金	1,104,500,373.11	1,269,679,922.17
经营活动现金流出小计	1,120,135,916.89	1,277,250,177.43
经营活动产生的现金流量净额	796,797,164.27	-549,152,430.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	547,363,154.32
取得投资收益收到的现金	78,600.00	138,092.17
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	100,078,600.00	547,501,246.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,946.61	1,765,997.00
投资支付的现金	11,500,000.00	448,020,978.41
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	175,002,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	286,543,946.61	449,786,975.41
投资活动产生的现金流量净额	-186,465,346.61	97,714,271.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	276,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000.00	750,000,000.00
筹资活动现金流入小计	90,020,000.00	1,026,500,000.00
偿还债务支付的现金	264,850,006.25	176,059,250.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,092,774.62	45,192,619.87
支付其他与筹资活动有关的现金	391,649,993.75	300,000,000.00
筹资活动现金流出小计	713,592,774.62	521,251,869.89

筹资活动产生的现金流量净额	-623,572,774.62	505,248,130.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,240,956.96	53,809,970.62
加：期初现金及现金等价物余额	17,661,324.00	8,180,984.50
六、期末现金及现金等价物余额	4,420,367.04	61,990,955.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	785,057,049.00				33,713,868.70	38,500,056.99	29,203,533.54		137,906,601.59		1,006,325,925.47	856,952,791.52	2,810,659,712.83
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	785,057,049.00				33,713,868.70	38,500,056.99	29,203,533.54		137,906,601.59		1,006,325,925.47	856,952,791.52	2,810,659,712.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,454,432.00				-5,182,716.90	-11,650,000.32	-10,980,000.00				-36,088,783.64	114,256,224.11	72,200,291.89
（一）综合收益总额							-10,980,000.00				3,162,139.94	5,397,145.15	-2,420,714.91
（二）所有者投入和减少资本	-1,454,432.00				-4,864,804.04	-11,650,000.32						241,559,078.96	246,889,843.24
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	-1,454,432.00				-4,864,804.04	-11,650,000.32							5,330,764.28	
4. 其他												241,559,078.96	241,559,078.96	
(三) 利润分配												-39,250,923.58	-132,700,000.00	-171,950,923.58
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												-39,250,923.58	-132,700,000.00	-171,950,923.58
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	783,602,617.00				28,531,151.80	26,850,056.67	18,223,533.54		137,906,601.59		970,237,141.83	971,209,015.63	2,882,860,004.72	

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少数股 所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	780,250,550.00						54,027,260.50		137,906,601.59		728,780,991.28	254,828,733.80	1,955,794,137.17
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	780,250,550.00						54,027,260.50		137,906,601.59		728,780,991.28	254,828,733.80	1,955,794,137.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,806,499.00				33,713,868.70	38,500,056.99	-24,823,726.96				277,544,934.19	602,124,057.72	854,865,575.66
（一）综合收益总额							-24,823,726.96				309,224,526.97	111,635,847.08	396,036,647.09
（二）所有者投入和减少资本	4,806,499.00				33,713,868.70	38,500,056.99					-469,581.61	545,688,210.64	545,238,939.74
1. 股东投入的普通股												135,000,000.00	135,000,000.00
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	4,806,499.00				33,713,868.70	38,500,056.99							20,310.71
4. 其他											-469,581.61	410,688,210.64	410,218,629.03
（三）利润分配											-31,210,011.17	-55,200,000.00	-86,410,011.17
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											-31,210,011.17	-55,200,000.00	-86,410,011.17

额							00.00			789.63	89.63
(二)所有者投入和减少资本	-1,454,432.00				-4,864,804.04	-11,650,000.32					5,330,764.28
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	-1,454,432.00				-4,864,804.04	-11,650,000.32					5,330,764.28
4. 其他											
(三)利润分配										-39,250,923.58	-39,250,923.58
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,250,923.58	-39,250,923.58
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	783,602,617.00				412,860,448.14	26,850,056.67	18,223,533.54		137,906,601.59	-68,497,108.61	1,257,246,034.99

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	780,250,550.00				382,643,346.09		54,027,260.50		137,906,601.59	109,775,099.57	1,464,602,857.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	780,250,550.00				382,643,346.09		54,027,260.50		137,906,601.59	109,775,099.57	1,464,602,857.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,806,499.00				35,081,906.09	38,500,056.99	-24,823,726.96		0.00	-90,587,494.97	-114,022,873.83
（一）综合收益总额							-24,823,726.96			-59,377,483.80	-84,201,210.76
（二）所有者投入和减少资本	4,806,499.00				35,551,487.70	38,500,056.99					1,857,929.71
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	4,806,499.00				35,551,487.70	38,500,056.99					1,857,929.71
4. 其他											
（三）利润分配										-31,210,011.17	-31,210,011.17
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,210,011.17	-31,210,011.17
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					-469,581.61						-469,581.61
四、本期期末余额	785,057,049.00				417,725,252.18	38,500,056.99	29,203,533.54		137,906,601.59	22,663,431.90	1,354,055,811.22

三、公司基本情况

京汉实业投资集团股份有限公司(以下简称“本公司”)根据《中华人民共和国公司法》，经湖北省工商行政管理局批准，于1993年6月8日正式成立，领取了注册号为：914200007070951895号企业法人营业执照。

截至2018年6月30日，本公司注册资本为人民币783,602,617.00元，股本为人民币783,602,617.00元，股本（股东）情况详见附注（七）53。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：湖北省襄阳市樊城区陈家湖

本公司总部办公地址：北京市石景山区实兴东街8号院1号楼802室

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营：粘胶纤维、食品用纸包装容器等制品的生产与销售；精制棉、化纤浆粕生产与销售（不含籽棉和皮棉等棉花制品）；绣花线（含坯布）生产与销售；纺织机械设计制造；化纤产品生产技术咨询；对实业投资（不含国家限制投资的行业）；批零兼营通信产品（不含无线电发射设备）、黑色金属、建筑材料、针纺织品、纺织原料；棉短绒收购，房屋租赁；货物进出口及技术进出口（不含国家限制或禁止企业经营的货物及技术）；产业投资；投资管理、投资咨询；房地产开发；商品房销售信息咨询；销售钢材、建筑材料、商品房。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司控股股东的名称：京汉控股集团有限公司，田汉为本公司的实际控制人。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年8月10日经公司第九届第十次董事会批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计26家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的化纤业务为生产产品用于出售，其营业周期通常从购买原材料加工出产成品并出售到收回现金或现金等价物为止的时间，该营业周期通常短于一年；本集团的房地产业务为开发用于出售及出租的房地产产品，其营业周期通常从购买土地起到建成开发产品并出售或出租且收回现金或现金等价物为止的时间，该营业周期通常长于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成

母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权

益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均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。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有

与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

（2）共同经营的会计处理方法

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

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

① 本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投

资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收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。

本公司的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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	化纤业务：单项金额占应收款项期末余额前 5 名的应收款项
------------------	------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	化纤业务：单独进行减值测试，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账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
----------------------	---

(2) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收-房地产业务

房地产业务

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中1,000万元（含1,000万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
组合 2：有确凿证据能收回的应收款项不计提坏账准备。	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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	40.00%	20.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项-房地产业务

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）	5	5
1年至2年（含2年）	10	10
2年至3年（含3年）	30	30
3年至4年（含4年）	50	50
4年至5年（含5年）	50	50
5年以上	100	100

(5) 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	化纤业务：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项应进行单项减值测试。房地产业务：应收款项期末余额中 1,000 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单独计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	化纤业务：结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。房地产业务：对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(6) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款-房地产业务

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中1,000万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单独计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

13、持有待售资产**(1) 持有待售的确认标准**

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力

机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

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

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股

权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：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	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	15	3	6.47
运输设备	年限平均法	8	3	12.13
办公设备	年限平均法	5	3	19.4

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

房地产业务固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30年	5	3.17-4.75
机器设备	5年	5	19
运输工具	3-5年	5	19-31.67
其他设备	3-5年	5	19-31.67

固定资产的减值：

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

（3）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

1. 借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用

于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

【提示：证监会15号文还规定，使用寿命有限的无形资产，应披露其使用寿命估计情况；使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进

行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

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

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

26、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十三）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(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，用于补偿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损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在报告期内无会计政策变更事项；本集团在报告期内无会计估计变更事项。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	16%、6%、10%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市堤防费		应纳流转税额
地方教育发展费	销售收入	2%
土地增值税	预收售房款、增值额	按规定比例预征、四级超率累进税率清算
堤防费	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

无

3、其他

1. 增值税销项税率分别为6%、10%、16%，按扣除进项税后的余额缴纳，一般纳税人简易征收税率。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37号），自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率。本集团销售水、电、汽、进口短绒，自2017年7月1日起税率调整为11%，2018年5月1日后调整为10%。

1. 城市维护建设费为应纳流转税额的5%、7%。
2. 教育费附加为应纳流转税额的3%。
3. 城市堤防费为应纳流转税额的2%。
4. 地方教育发展费为销售收入的2%。
5. 土地增值税的为预收售房款、增值额，按规定比例预征、四级超率累进税率清算和按收入定率清算。
6. 企业所得税税率为20%、25%。

本公司间接持股的子公司香河金汉房地产开发有限公司采用核定方式征收企业所得税，核定毛利率为15%，企业应

税所得税率为25%。

本公司间接持股的子公司固安县尚源土地服务有限公司2017年被认定为小型微利企业减按20%税率征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	108,473.48	458,383.31
银行存款	1,931,272,677.79	1,410,038,140.40
其他货币资金	33,481,917.07	94,101,198.58
合计	1,964,863,068.34	1,504,597,722.29

其他说明

注1：期末银行存款中，房地产行业的监管资金758,399,569.74元；其他货币资金的余额中银行承兑汇票保证金25,540,786.50元，股票资金账户资金余额65,262.05元。以及本公司子公司通辽京汉被内蒙古自治区高级人民法院冻结资金7,890,265.77元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,588,907.71	3,664,058.46
权益工具投资	4,588,907.71	3,664,058.46
合计	4,588,907.71	3,664,058.46

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,138,309.74	15,282,654.18
商业承兑票据	0.00	
合计	8,138,309.74	15,282,654.18

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	44,595,740.23	31.99%			44,595,740.23					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,952,601.49	66.67%	7,469,538.22	8.04%	85,483,063.27	69,815,662.45	97.03%	4,693,308.21	6.72%	65,122,354.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,865,636.33	1.34%	1,865,636.33	100.00%	0.00	2,133,714.96	2.97%	2,133,714.96	100.00%	
合计	139,413,978.05	100.00%	9,335,174.55	6.70%	130,078,803.50	71,949,377.41	100.00%	6,827,023.17	9.49%	65,122,354.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林省金北房地产开发有限公司	32,629,207.44			本公司子公司的少数股东控制的企业，回收风险小
江苏金北投资集团有限公司	11,966,532.79			本公司子公司的少数股东，回收风险小
合计	44,595,740.23		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	79,728,665.20	4,593,271.36	5.00%
1 至 2 年	8,369,686.43	836,968.64	10.00%
2 至 3 年	1,504,302.46	283,900.74	18.87%
3 至 4 年	2,030,033.01	987,724.23	48.66%
4 至 5 年	263,351.73	130,732.33	49.64%
5 年以上	1,056,562.66	636,940.92	60.28%
合计	92,952,601.49	7,469,538.22	

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本报告五、11。

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：

无。

（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 2,508,151.38 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(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	账面余额（元）	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备（元）
吉林省金北房地产开发有限公司(注)	32,629,207.44	23.40	-
江苏金北投资集团有限公司(注)	11,966,532.79	8.58	-
湖北化纤开发有限公司	8,056,648.62	5.78	1,631,460.37
个人	5,486,213.00	3.94	241,699.46
常州市金坛区昌盛建筑安装工程有限公司	5,155,640.00	3.70	257,782.00
合计	63,294,241.85	45.40	2,130,941.83

注：为本公司子公司少数股东及其控制的企业，回收风险小，无需计提坏账准备。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,257,399.37	73.20%	325,210,864.74	94.62%
1 至 2 年	9,279,676.00	17.75%	12,677,930.10	3.69%
2 至 3 年	1,178,655.93	2.26%	4,175,667.75	1.21%

3年以上	3,551,230.87	6.79%	1,657,000.00	0.48%
合计	52,266,962.17	--	343,721,462.59	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额（元）	账龄	未结算原因
邯郸宏大化纤机械有限公司	2,293,999.40	1-3年	合同未履行完毕
北京十羽建筑装饰设计工程有限公司	1,717,000.00	3年以上	合同未履行完毕
合计	4,010,999.40		

(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	期末余额（元）	占预付账款期末余额的比例(%)
通辽市海纳实业有限责任公司	15,065,000.00	28.82
邯郸宏达化纤机械有限公司	2,293,999.40	4.39
通辽万通热力有限公司	2,117,500.00	4.05
中国新兴建筑工程有限责任公司	2,096,552.95	4.01
国网冀北电力有限公司廊坊供电公司	2,041,591.40	3.91
合计	23,614,643.75	45.18

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借利息	6,687,569.08	5,112,442.91
合计	6,687,569.08	5,112,442.91

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

无。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长江证券	900,000.00	900,000.00
合计	900,000.00	900,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	108,814,998.00	38.17%			108,814,998.00	62,814,998.00	34.18%			62,814,998.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	170,806,282.06	59.88%	41,770,386.67	24.45%	129,035,895.39	115,332,492.32	62.77%	38,292,564.46	33.20%	77,039,927.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,550,607.38	1.95%	5,550,607.38	100.00%	0.00	5,604,881.38	3.05%	5,604,881.38	100.00%	
合计	285,171,887.44	100.00%	47,320,994.05	16.59%	237,850,893.39	183,752,371.70	100.00%	43,897,445.84	23.89%	139,854,925.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凤凰文化教育投资有限公司	62,814,998.00			股权质押，无风险
重庆中安房地产开发有限公司	26,000,000.00			履约定金，无风险
溧水县经济技术开发区财政所	20,000,000.00			合作项目保证金，无风险
合计	108,814,998.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	84,784,320.09	3,391,372.80	4.00%
1 至 2 年	27,148,520.30	2,714,852.03	10.00%
2 至 3 年	22,585,168.23	6,644,963.76	29.42%
3 至 4 年	10,993,428.94	5,414,573.89	49.25%
4 至 5 年	544,252.76	256,798.66	47.18%
5 年以上	24,750,591.74	23,347,825.53	94.33%
合计	170,806,282.06	41,770,386.67	24.45%

确定该组合依据的说明：

详见本报告五、11.

注：2016年5月13日，重庆凤凰文化教育投资有限公司（以下简称“凤凰教育”）和珠海市汉业房地产开发有限公司（以下简称“汉业房产”）签订《欠款协议》，约定将汉业房产所欠重庆市汉基伊达置业有限公司（以下简称“汉基置业”）的62,814,998.00元债务转移给凤凰教育，同时汉基置业、凤凰教育签署《债务转移协议书》，协议中明确约定了该笔借款的还款期限、借款利息。2016年5月21日，凤凰教育与京汉置业签署股权转让协议，将凤凰教育持有汉基置业51%的股权转让给京汉置业，2016年5月26日，京汉置业与凤凰教育签署股权质押合同，将凤凰教育持有汉基置业49%的股权质押给京汉置业，同日办理了股权质押登记手续。

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 3,423,548.21 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：

单位：元

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

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	89,796,863.41	83,263,890.82
备用金	2,321,262.37	1,081,552.93
其它	193,053,761.66	99,406,927.95
合计	285,171,887.44	183,752,371.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆凤凰文化教育投资有限公司	其他	62,814,998.00	2-3 年	22.03%	
重庆中安房地产开发有限公司	履约定金	26,000,000.00	1 年以内	9.12%	
溧水县经济技术开发区财政所	合作项目保证金	20,000,000.00	1 年以内	7.02%	

廊坊市劳动和社会保障监察支队	安措费	9,853,101.94	1-3 年	3.46%	2,204,919.76
辛立军	借款	9,000,000.00	5 年以上	3.16%	9,000,000.00
合计	--	127,668,099.94	--	44.79%	11,204,919.76

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。其他说明：无。

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,624,739.06		59,624,739.06	69,818,630.65		69,818,630.65
在产品	11,805,601.59		11,805,601.59	16,080,939.29		16,080,939.29
库存商品	92,748,762.65		92,748,762.65	76,981,810.77	1,855,915.01	75,125,895.76
周转材料	28,329,406.26		28,329,406.26	4,495.32		4,495.32
开发产品	290,642,584.89		290,642,584.89	497,531,364.21		497,531,364.21
拟开发产品	292,686,931.41		292,686,931.41	1,015,063,316.43		1,015,063,316.43
开发成本	5,302,693,219.57		5,302,693,219.57	4,056,099,308.22		4,056,099,308.22
自制半成品	31,553,590.20		31,553,590.20	26,956,526.45		26,956,526.45
委托加工物资	2,007,622.33		2,007,622.33	1,974,814.97		1,974,814.97
合计	6,112,092,457.96		6,112,092,457.96	5,760,511,206.31	1,855,915.01	5,758,655,291.30

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	上期末利息资本化累计金额
京汉大厦	2016/12/1	2017/5/1	-				38,103.31	38,103.31			其他	
廊坊·京汉君庭	2015/4/1	2018/12/31	1,180,300,000.00	268,389,378.79	-	-	76,640,198.38	345,029,577.17	44,653,732.67	12,780,000.00		31,873,732.67
香河·京汉铂寓二期	2015/5/1	2018/12/31	979,050,000.00	195,946,692.87	-	-	35,033,876.60	230,980,569.47	48,148,284.87	-	-	48,148,284.87
通辽·京汉新城五期	2014/5/1	2018/12/31	549,700,000.00	478,508,236.43	-	-	5,113,925.13	483,622,161.56	-	-	-	-
通辽·京汉新城六期	2015/8/1	2018/12/31	440,900,000.00	423,921,924.42	254,847,364.44	-	31,487,430.39	200,561,990.37	-	-	-	-
通辽·京汉新城八期	2014/4/1	2018/12/31	556,060,000.00	520,392,899.87	-	-	1,579,063.96	521,971,963.83	-	-	-	-
通辽·京汉新城七期	2015/8/1	2017/12/31	370,000,000.00		-	-	1,473,759.72	1,473,759.72	-	-	-	-
通辽京汉·新城	2009年7月起		-		-	-	211,000.00	211,000.00	-	-	-	-
凤凰西部文化产业园	2016/7/1	2019/12/1	3,505,200,000.00	1,223,189,243.89	-	-	205,688,160.49	1,428,877,404.38	112,640,735.33	26,557,896.47	-	86,082,838.86
西山城郊森林公园建设	2016/11/1	2019/12/1	904,030,000.00	188,958,872.23	-	-	18,770,106.95	207,728,979.18	-	-	-	-

项目												
奎恩大厦 1 号楼	2009年5月 1号	2018/12/31	250,000,000.00	354,328,717.32	-	-	16,858,317.44	371,187,034.76	4,190,735.90	4,190,735.90	外部借款和 集团借款	-
京汉水天池 健康小镇项目 (原重庆 天池园林天 街项目)	2017/7/1	2019/12/31	700,000,000.00	394,199,927.33	-	-	29,827,635.68	424,027,563.01	5,661,635.42	5,661,635.42	集团拆借	-
天津南湖项 目	2017/8/1	2019/6/1	632,780,000.00	7,242,677.39	-	-	299,956,367.03	307,199,044.42	12,268,145.19	12,268,145.19	母公司京汉 置业统借统 贷	-
京汉新 城·悦隼江 山	2018/4/28	2020/4/25	1,011,491,678.03		-	-	414,023,654.17	414,023,654.17	471,041.90	471,041.90	-	-
其他	2019/10/1		-		-	-	1,073,220.00	1,073,220.00	-	-	-	-
京汉新 城·悦隼风 华	2018/5/16	2020/5/30	915,838,815.44		-	-	361,288,729.96	361,288,729.96	332,500.00	332,500.00	-	-
南京空港领 航大通关项 目	2018/5/11		-	1,020,737.68	-		2,377,726.58	3,398,464.26	-	-	-	-
合计	--	--	11,995,350,493.4 7	4,056,099,308.22	254,847,364.44	-	1,501,441,275. 79	5,302,693,219.57	228,366,811.28	62,261,954.88	--	166,104,856.40

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

项目名称	竣工时间	期初余额（元）	本期增加（元）	本期减少（元）	期末余额（元）	利息资本化累计金额（元）	其中：本期利息资本化金额	上期末利息资本化累计金额
鹏辉·京汉铂寓	2015/6/30	30,941,162.43	3,067,711.32	6,626,207.08	27,382,666.67	-	-	
北京石景山区八角第二水泥管厂	2016/9/18	103,424,357.28	-	55,048,974.45	48,375,382.83	232,349,063.12	-	
廊坊·京汉君庭	2016/11/1	116,935,319.09	-	30,356,880.52	86,578,438.57	70,642,577.60		
香河·京汉铂寓	2016/11/1	29,181,717.35	-	15,205,449.63	13,976,267.72	-	-	
温岭·京汉君庭	2014/12/1	51,146,355.26	-	5,847,840.85	45,298,514.41	-	-	
通辽京汉·新城	2009/12/7	41,223,470.35	-	524,938.05	40,698,532.30	-	-	
京汉新城七期	2014/12/1	85,255,580.50	-	56,922,798.11	28,332,782.39	-	-	
京汉新城六期	2017/12/1	-	254,847,364.44	254,847,364.44	-	-	-	
北京·旭城家园	2007/2/1	769,318.89		769,318.89	-			
北京石景山区第二水泥管厂经济适用房项目	2013/10/1	38,654,083.06		38,654,083.06	-			
合计	--	497,531,364.21	257,915,075.76	464,803,855.08	290,642,584.89	302,991,640.72		

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,855,915.01			1,855,915.01		
合计	1,855,915.01			1,855,915.01		0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中，含有借款费用资本化金额合计数为 228,366,811.28 元，本集团本年度用于确定借款费用的资本化率为6%--9.5%。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无。

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	1,014,699.60	0.00
合计	1,014,699.60	

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预缴税金	71,047,861.97	65,362,203.43
预交增值税	4,030,000.00	4,576,654.28
增值税留抵税额	40,409,691.98	37,195,015.58
银行理财产品	73,979,523.17	209,360,000.00
委托贷款	2,970,000.00	2,970,000.00
其他		1,148,633.84
合计	192,437,077.12	320,612,507.13

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	120,520,000.00	50,000,000.00	70,520,000.00	113,560,000.00	50,000,000.00	63,560,000.00
按公允价值计量的	32,580,000.00	0.00	32,580,000.00	47,220,000.00		47,220,000.00
按成本计量的	87,940,000.00	50,000,000.00	37,940,000.00	66,340,000.00	50,000,000.00	16,340,000.00
合计	120,520,000.00	50,000,000.00	70,520,000.00	113,560,000.00	50,000,000.00	63,560,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	8,281,955.29		8,281,955.29
公允价值	32,580,000.00		32,580,000.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	24,298,044.71		24,298,044.71

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏海安农		21,600,000		21,600,000					0.30%	

村商业银行 营业部		.00		.00						
长江证券										
北京科技园 文化教育建 设有限公司	50,000,000 .00			50,000,000 .00	50,000,000 .00			50,000,000 .00	11.36%	
湖北银行股 份有限公司	15,840,000 .00			15,840,000 .00					0.79%	
鼓楼商场 (集团)股 份有限公司	500,000.00			500,000.00					1.45%	
合计	66,340,000 .00	21,600,000 .00		87,940,000 .00	50,000,000 .00			50,000,000 .00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

无。

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
襄阳隆运 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	120,756,3 44.52			-528,757. 51						120,227,5 87.01	0.00
北京西部 联合置业 有限公司 (注 1)	0.00									0.00	0.00
襄阳隆玖 股权投资 管理合伙 企业(有 限合伙) (注 2)	0.00									0.00	0.00

山东蓬莱 华录金宇 健康养老 服务有限公司（注 3）		11,500,00 0.00								11,500,00 0.00	0.00
小计	120,756,3 44.52	11,500,00 0.00	0.00	-528,757. 51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131,727,5 87.01	0.00
合计	120,756,3 44.52	11,500,00 0.00	0.00	-528,757. 51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131,727,5 87.01	0.00

其他说明

注1：本集团对北京西部联合置业有限公司投资4,900,000.00元，占比49%，被投资公司持续亏损，按权益法核算对其投资的账面价值已减至零。

注2：本集团对襄阳隆玖股权投资管理合伙企业（有限合伙）认缴出资118,000,000.00元，占比59%。

注3：本报告期通过股权收购方式取得山东蓬莱华录金宇健康养老服务有限公司35%股权，详见《京汉实业投资股份有限公司关于公司收购蓬莱华录金宇健康养老发展有限公司部分股权的公告》《公告编号：2018-110》。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	144,994,221.72			144,994,221.72
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	414,870.66			414,870.66
（1）处置	414,870.66			414,870.66
（2）其他转出				
4.期末余额	144,579,351.06			144,579,351.06
二、累计折旧和累计摊 销				

1.期初余额	47,851,898.78			47,851,898.78
2.本期增加金额	3,342,405.04			3,342,405.04
(1) 计提或摊销	3,342,405.04			3,342,405.04
3.本期减少金额	157,650.84			157,650.84
(1) 处置	157,650.84			157,650.84
(2) 其他转出				
4.期末余额	51,036,652.98			51,036,652.98
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	93,542,698.08			93,542,698.08
2.期初账面价值	97,142,322.94			97,142,322.94

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	514,919,025.11	718,048,967.18	29,020,337.64	15,784,719.10		1,277,773,049.03
2.本期增加金额	73,934,071.33	39,078,792.61	9,600,969.58	6,331,785.15		128,945,618.67
(1) 购置		1,891,611.86	607,883.62	2,655,197.89		5,154,693.37
(2) 在建工程转入		4,329,265.75				4,329,265.75
(3) 企业合并增加	73,934,071.33	32,857,915.00	8,993,085.96	3,676,587.26		119,461,659.55
3.本期减少金额	1,663,012.80	5,552,144.24	3,738,810.08			10,953,967.12
(1) 处置或报废		5,552,144.24				5,552,144.24
(2) 其他转出	1,663,012.80		3,738,810.08			5,401,822.88
4.期末余额	587,190,083.64	751,575,615.55	34,882,497.14	22,116,504.25		1,395,764,700.58
二、累计折旧						
1.期初余额	258,085,308.86	526,687,489.81	21,072,014.61	12,398,445.64		818,243,258.92
2.本期增加金额	10,019,992.05	31,887,937.25	6,896,238.53	2,461,923.28		51,266,091.11
(1) 计提	8,254,678.54	12,712,676.99	1,288,346.57	149,700.30		22,405,402.40
企业合并增加	1,765,313.51	19,175,260.26	5,607,891.96	2,312,222.98		28,860,688.71
3.本期减少金额			3,034,016.40			3,034,016.40
(1) 处置或报废			3,034,016.40			3,034,016.40
4.期末余额	268,105,300.91	558,575,427.06	24,934,236.74	14,860,368.92		866,475,333.63
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	319,084,782.73	193,000,188.49	9,948,260.40	7,256,135.33		529,289,366.95
2.期初账面价值	256,833,716.25	191,361,477.37	7,948,323.03	3,386,273.46		459,529,790.11

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	17,134,747.78	13,318,122.64		3,816,625.14	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	625,112,902.67	502,111,739.55		123,001,163.12

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,349,042.00	湖北化纤开发有限公司无证转入

其他说明

无。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
功能性纤维素纤维 [5000t]	97,446,814.97	94,861,203.51	2,585,611.46	97,446,814.97	94,861,203.51	2,585,611.46
节能减排（专项3）	966,911.24	0.00	966,911.24	966,911.24		966,911.24
节能专项	166,260.40	0.00	166,260.40	166,260.40		166,260.40
污热水和沼气发电 余热回用	110,429.04	0.00	110,429.04	110,429.04		110,429.04
黑液 VTBR 好氧罐 改为厌氧塔	609,198.32	0.00	609,198.32	609,198.32		609,198.32
玻璃纸提质提速	491,879.65	0.00	491,879.65	491,879.65		491,879.65
1000T 新溶剂法再生 纤维素	2,830,419.98	0.00	2,830,419.98	2,830,419.98		2,830,419.98
技术中心实验室	31,723.25	0.00	31,723.25			
脱硫除尘	628,697.02	0.00	628,697.02	628,697.02		628,697.02
二厂纺丝吊顶及送 风道改造	1,186,137.45	0.00	1,186,137.45			
二厂北区新增无光 丝改造	1,084,099.07	0.00	1,084,099.07			
2015 年减排专项	7,732,945.39	0.00	7,732,945.39	7,732,945.39		7,732,945.39
动力厂除盐水箱项 目	234,563.26	0.00	234,563.26			
路灯节能改造	177,849.57	0.00	177,849.57			
危化罐体更新	2,231,178.05	0.00	2,231,178.05	2,199,193.62		2,199,193.62
动力厂引风机高压 变频改造	290,898.51	0.00	290,898.51			
配合化纤东路 II 期 施工专项	100,616.64	0.00	100,616.64			
抓煤吊升级改造	340,247.57	0.00	340,247.57			
给水泵改造项目	243,019.63	0.00	243,019.63			

短纤大楼改仓库	75,073.88	0.00	75,073.88			
长丝压洗自控改造	198,878.97	0.00	198,878.97			
2017 节能降耗综合利用	427,457.29	0.00	427,457.29			
3#锅炉技术改造	5,406,580.62	0.00	5,406,580.62	4,509,796.62		4,509,796.62
网络设备改造	162,307.70	0.00	162,307.70			
3-5#纸机提速改造	2,273,401.66	0.00	2,273,401.66	1,470,899.36		1,470,899.36
2017 年清洁生产项目	2,388,741.71	0.00	2,388,741.71	1,904,051.19		1,904,051.19
纺丝机技术改造(2)	6,486,420.80	0.00	6,486,420.80	6,207,220.70		6,207,220.70
纺丝机技术改造(3)	4,562,844.44	0.00	4,562,844.44			
二厂纺丝排风廊加固	258,488.38	0.00	258,488.38			
2018 长丝系统改造	540,924.37	0.00	540,924.37			
零星改造				2,077,203.73		2,077,203.73
项目更新改造				2,252,062.02		2,252,062.02
合计	139,685,008.83	94,861,203.51	44,823,805.32	131,603,983.25	94,861,203.51	36,742,779.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
功能性纤维素纤维	131,000,000.00	97,446,814.97				97,446,814.97	74.39%	已完工				金融机构贷款
1000t 新溶剂法再生纤维素	46,450,000.00	2,830,419.98				2,830,419.98	6.09%	在建				其他
2015 年减排专项	8,000,000.00	7,732,945.39				7,732,945.39	96.66%	在建				其他
纺丝机技术改造(2)	6,635,000.00	6,207,220.70	279,200.10			6,486,420.80	97.76%	在建				其他

2017 年 清洁生 产项目	9,800,00 0.00	1,904,05 1.19	484,690. 52			2,388,74 1.71	24.37%	在建				其他
3#锅炉 技术改 造	5,554,60 0.00	4,509,79 6.62	896,784. 00			5,406,58 0.62	97.34%	在建				其他
纺丝机 技术改 造（3）	7,663,56 4.00	0.00	4,562,84 4.44			4,562,84 4.44	59.54%	在建				其他
二厂纺 丝排风 廊加固	281,000. 00	0.00	258,488. 38			258,488. 38	91.99%	在建				其他
2018 长 丝系统 改造	1,650,00 0.00	0.00	540,924. 37			540,924. 37	32.78%	在建				其他
零星改 造	2,077,20 3.73	2,077,20 3.73		2,077,20 3.73			0.00%	完工				其他
项目更 新改造	2,252,06 2.02	2,252,06 2.02		2,252,06 2.02			0.00%	完工				其他
合计	221,363, 429.75	124,960, 514.60	7,022,93 1.81	4,329,26 5.75		127,654, 180.66	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	1,179,504.33	1,416,273.49
专用设备	1,633,793.23	1,504,567.36
合计	2,813,297.56	2,920,840.85

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	183,262,833.02			3,658,018.47		186,920,851.49
2.本期增加金额	109,563.85			205,893.60		315,457.45
(1) 购置				189,743.59		189,743.59
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	109,563.85			16,150.01		125,713.86
3.本期减少金额	4,515,095.19					4,515,095.19
(1) 处置						
(2) 其他转出	4,515,095.19					4,515,095.19
4.期末余额	178,857,301.68			3,863,912.07		182,721,213.75
二、累计摊销						

1.期初余额	34,793,529.75			2,879,568.62		37,673,098.37
2.本期增加 金额	1,963,884.30			354,589.99		2,318,474.29
(1) 计提	1,963,884.30			354,589.99		2,318,474.29
3.本期减少 金额	4,403,049.60			2,049.99		4,405,099.59
(1) 处置	3,083,401.73					3,083,401.73
(2) 其 他转出	1,319,647.87			2,049.99		1,321,697.86
4.期末余额	32,354,364.45			3,232,108.62		35,586,473.07
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	146,502,937.23			631,803.45		147,134,740.68
2.期初账面 价值	148,469,303.27			778,449.85		149,247,753.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京鹏辉房地 开发有限公司	694,959.11			694,959.11
太原西山奥申体 育文化有限公司	275,906.39			275,906.39
宁波梅山保税港 区联合领航资产 管理有限公司	2,840,793.00			2,840,793.00
南通华东建设有 限公司		9,798,543.95		9,798,543.95
合计	3,811,658.50	9,798,543.95		13,610,202.45

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,514,770.12	2,687,982.90	1,150,211.08	1,114,030.25	8,938,511.69
合计	8,514,770.12	2,687,982.90	1,150,211.08	1,114,030.25	8,938,511.69

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	50,311,867.80	12,577,966.95	45,793,623.68	11,448,405.92
坏账准备	34,380,828.40	8,595,207.10	28,963,900.88	7,240,975.22
可供出售金融资产减值准备	50,000,000.00	12,500,000.00	50,000,000.00	12,500,000.00
存货跌价准备	842,366.00	210,591.50	1,855,915.01	463,978.75
在建工程减值准备	94,861,203.52	23,715,300.88	94,861,203.51	23,715,300.88
递延收益	900,000.00	225,000.00	1,000,000.00	250,000.00
保理贷款风险准备金	0.00	0.00	30,000.00	7,500.00
预收账款预计毛利率	0.00	0.00		
股权激励费用	5,901,081.25	1,475,270.31	570,316.95	142,579.24
可供出售金融资产公允价值变动	14,640,000.00	3,660,000.00		
可弥补亏损	26,117,618.32	6,529,404.58		
合计	277,954,965.29	69,488,741.32	223,074,960.03	55,768,740.01

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	38,938,044.71	9,734,511.18	38,938,044.71	9,734,511.18
预缴附加税				
收购子公司存货资产评估增值	591,853,790.00	147,963,447.50	596,338,962.50	149,084,740.63
收购子公司固定资产评估增值	53,101,444.45	13,275,361.11	5,128.66	1,282.17
收购子公司无形资产评估增值	15,718.26	3,929.57		
收购子公司长期股权投资评估增值	11,401,261.52	2,850,315.38		

收购子公司可供出售金融资产评估增值	16,600,000.00	4,150,000.00		
合计	711,910,258.94	177,977,564.74	635,282,135.87	158,820,533.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	69,488,741.32	0.00	55,768,740.01
递延所得税负债	0.00	177,977,564.74	0.00	158,820,533.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,396,889.12	21,760,568.13
可抵扣亏损	297,569,144.36	326,437,165.53
合计	321,966,033.48	348,197,733.66

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度		24,517,899.96	
2018 年度	23,473,895.54	23,473,895.54	
2019 年度	19,137,863.20	19,137,863.20	
2020 年度	17,337,822.52	17,337,822.52	
2021 年度	49,452,491.73	42,004,318.87	
2022 年度	143,635,784.66	199,965,365.44	
2023 年度	44,531,286.71		
合计	297,569,144.36	326,437,165.53	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付的股权款	84,500,000.00	0.00
合计	84,500,000.00	

其他说明:

注: 2018年6月28日, 本公司全资子公司京汉置业与香河金源诚顺房地产开发有限公司(以下简称“金源诚顺”)签署了《股权转让协议》, 京汉置业以 1.8 亿元人民币收购金源诚顺所持有的香河金汉房地产开发有限公司(以下简称“香河金汉”)的 30%股权, 本次转让完成后, 京汉置业将持有香河金汉 100%的股权, 截至2018年6月30日, 京汉置业已支付股权款8450万, 因股权转让尚未完成, 因此本公司将该款项计入其它非流动资产。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款(注 1、注 2)	37,000,000.00	
质押借款		48,500,000.00
保证借款	2,248,585.67	200,000,000.00
抵押并保证(注 3)	300,000,000.00	28,000,000.00
合计	339,248,585.67	276,500,000.00

短期借款分类的说明:

注1: 南通华东建设有限公司与江苏海安农村商业银行股份有限公司签订流动资金循环借款合同, 编号(2016)海农商行流借字【G2】第0135号, 借款金额2000万元人民币, 期限自2016年4月20日至2019年4月19日, 月固定利率0.51%。

注2: 南通华东建设有限公司与江苏海安农村商业银行股份有限公司签订流动资金循环借款合同, 编号(2016)海农商行流借字【G2】第0383号, 借款金额1700万元人民币, 期限自2016年9月20日至2019年9月15日, 月固定利率0.51%。

注3: 京汉置业与保定银行签订人民币固定资产借款合同, 借款金额30000万元人民币, 期限自2018年2月8日至2019年2月7日, 年固定利率8.5%。另签定提供抵押质押及保证合同明细如下: A、京汉置业以其名下房产【京(2018)石不动产权第0010277号】及子公司保定市同惠劳务派遣有限公司名下国有土地使用权【保清国用(2008出)第13062200036号】作为抵押物, 并分别签署编号【201801040112021302】【201801040112021301】抵押合同。B、本公司的实际控制人田汉、田汉之妻李莉提供连带责任担保, 另签署了【201801040112021204】保证合同。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

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

其他说明:

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	50,123,573.00	86,801,570.00
合计	50,123,573.00	86,801,570.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	773,464,860.92	865,293,450.41
材料款	98,595,579.28	71,163,252.97
合计	872,060,440.20	936,456,703.38

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京城建北方建设有限责任公司	76,929,900.00	工程款项未结算
重庆桂溪建设工程有限公司	37,900,000.00	工程款项未结算
重庆科锐建设有限公司	23,984,000.07	工程款项未结算
江苏省苏中建设集团股份有限公司	21,652,029.39	工程款项未结算
金坛建工集团有限公司	13,549,177.00	工程款项未结算
浙江海纳建设有限公司	9,954,210.00	工程款项未结算
江阳建设集团有限公司	8,588,407.53	工程款项未结算
通辽市住房和城乡建设委员会	7,828,095.74	工程款项未结算

中国建筑工程二局第四建筑工程公司	7,418,012.79	工程款项未结算
合计	207,803,832.52	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,029,249,473.51	1,103,799,685.88
1-2 年	276,647,334.92	338,509,465.24
2-3 年	64,118.84	238,487.88
3 年以上	1,185,532.40	973,970.96
合计	2,307,146,459.67	1,443,521,609.96

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

账龄超过1年的预收房款及零星货款余额为人民币277,896,986.16元，由于相关收房手续尚未办理完毕以及相关产品尚未实现销售，故报告期末尚未结转收入。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
1	京汉新城 悦隽江山	-	422,560,658.00	2020年4月25日	73.59%
2	重庆 京汉凤凰城	182,214,911.40	596,133,527.40	2019年12月30日	16%
3	京汉新城八期	326,834,943.43	375,211,995.96	2018年12月30日	47%
4	京汉新城五期	264,699,486.70	329,948,172.40	2018年12月30日	32%
5	香河 京汉铂寓	69,544,770.00	82,216,968.00	2018年12月30日	32.64%

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,948,572.84	151,410,273.87	154,578,238.34	6,780,608.37
二、离职后福利-设定提存计划	145,987.52	22,969,446.83	22,935,413.50	180,020.85
三、辞退福利		570,565.28	570,565.28	
合计	10,094,560.36	174,950,285.98	178,084,217.12	6,960,629.22

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,053,044.14	126,978,557.83	129,336,968.93	4,694,633.04
2、职工福利费	578,280.00	5,396,291.25	5,974,571.25	
3、社会保险费	56,404.81	10,893,677.73	10,890,399.42	59,683.12
其中：医疗保险费	50,218.87	9,598,195.50	9,586,406.01	62,008.36
工伤保险费	2,887.04	774,808.02	776,736.52	958.54
生育保险费	3,298.90	520,674.21	527,256.89	-3,283.78
4、住房公积金	91,677.20	7,526,172.50	7,538,977.80	78,871.90
5、工会经费和职工教育经费	2,169,166.69	615,574.56	837,320.94	1,947,420.31
合计	9,948,572.84	151,410,273.87	154,578,238.34	6,780,608.37

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	138,199.70	22,181,439.48	22,147,521.17	172,118.01
2、失业保险费	7,787.82	788,007.35	787,892.33	7,902.84
合计	145,987.52	22,969,446.83	22,935,413.50	180,020.85

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,552,059.29	14,813,043.47
企业所得税	29,540,938.69	61,707,215.25
个人所得税	1,449,035.00	1,117,330.17
城市维护建设税	1,301,542.86	594,924.97
土地增值税	56,597,670.93	88,685,962.03
教育费附加	558,289.38	256,157.96
房产税	231,653.02	147,071.84
土地使用税	467,543.79	110,623.87
印花税	60,801.51	162,689.13
堤防费	0.00	
地方教育费附加	284,721.54	196,466.31
资源税	0.00	
其他	691,693.78	
合计	109,735,949.79	167,791,485.00

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,823,072.21	3,920,416.64
短期借款应付利息	154,135.42	435,416.67
合计	5,977,207.63	4,355,833.31

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

普通股股利	19,600,000.00	0.00
合计	19,600,000.00	

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：

注：本公司的控股子公司京汉邦信于2018年3月通过股东会决议做出利润分配方案，决定将京汉邦信累计利润中的7000万人民币全部分配给股东，其中，应分配给少数股东东方邦信置业有限公司3430万元，截至本报告期末，已实际分配1470万元。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来	30,413,126.79	381,046,316.07
保证金	27,305,748.53	27,812,806.82
诚意金	15,550,000.00	295,339.03
其他往来	105,285,119.41	232,024,527.46
合作项目款	167,507,736.00	131,063,697.00
限制性股票回购款	26,850,063.24	38,500,056.99
合计	372,911,793.97	810,742,743.37

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
通辽市同鑫房地产开发有限责任公司	42,596,138.00	垫付项目资金
天津市凯华安达房地产开发有项公司	21,777,311.15	未到付款时间
内蒙古煤田地质局 472 勘探队	124,911,598.00	垫付项目资金
合计	189,285,047.15	--

其他说明

无

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	412,145,718.61	250,000,000.00
合计	412,145,718.61	250,000,000.00

其他说明：

注1：京汉置业集团有限责任公司（简称京汉置业）与五矿国际信托有限公司签订协议，贷款金额25,000万元。另签定提供担保及抵押明细如下：A、京汉置业将其持有北京京汉时代科技有限公司（现更名为北京合力精创科技有限公司）和北京金汉房地产开发有限公司（简称北京金汉）100%股权提供担保，另签署了【P2016M11S-BSSH-003】和

【P2016M11S-BSSH-004】号质押合同；B、京汉置业将其全资子公司京汉时代合法所有的位于北京市石景山区实兴东街8号院1、2、3号楼，权证号分别为京（2016）石景山区不动产权第0022013号、京（2016）石景山区不动产权第0022014号和京（2016）石景山区不动产权第0021924号房产提供抵押担保，同时将北京金汉所拥有的位于北京顺义区绿港家园二区1号楼、6号楼，权证号分别为X京房权证顺字第225937号和X京房权证顺字第217429号房产提供抵押担保，另签署了

【P2016M11S-BSSH-005】和【P2016M11S-BSSH-006】号抵押合同；C、本公司的控股股东以及本公司的实际控制人田汉、田汉之妻李莉提供连带责任担保，另签署了【P2016M11S-BSSH-007】和【P2016M11S-BSSH-008】号保证合同。

注2：京汉置业集团有限责任公司（简称京汉置业）与中国华融资产管理股份有限公司签订了编号为【2017华融转债转字第3号】债权转让协议和【2017华融连还款字第3号】还款协议，债权转让金额18,000.00万元，由本公司提供连带责任担保，签署了【2017华融连保字第5号】保证协议，截至2018年6月30日，借款余额为1.62亿。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款(注 1、注 5、注 8)	495,833,333.35	580,000,000.00
信用借款(注 6)	90,000,000.00	
抵押并保证(注 3、注 4、注 7)	460,000,000.00	360,000,000.00

抵押质押并保证(注 2、注 9)	600,000,000.00	500,000,000.00
质押并保证		66,666,666.68
合计	1,645,833,333.35	1,506,666,666.68

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

注1: 本公司与武汉光谷融资租赁有限公司化纤生产设备融资租赁协议, 合同编号为2016年光谷租赁租字第20号, 借款金额10000万元, 截至2018年6月30日止, 借款余额5,000万。借款期限从2016年12月27日到 2019年12月27日, 年利率6%。

注2: 京汉置业集团有限责任公司(简称京汉置业)与大业信托有限责任公司签订了编号为【DY2016JXD009-02】信托贷款合同, 信托贷款金额90,000.00万元, 截至2018年6月30日实际放款50,000万元, 另签定提供担保及抵押明细如下: A、京汉置业将其持有重庆市汉基伊达置业有限公司(简称重庆汉基伊达)51%股权提供担保, 另签署了【DY2016JXD009-08】股权质押合同; B、京汉置业将其非全资子公司重庆汉基伊达合法所有的位于巴南区龙洲湾街道道角村、独龙村, 权证号为渝(2016)巴南区不动产权第000916198号国有土地使用权提供抵押担保, 另签署了【DY2016JXD009-07】土地使用权抵押合同; C、本公司及本公司的实际控制人田汉、田汉之妻李莉提供连带责任担保, 另签署了【DY2016JXD009-05】和【DY2016JXD009-06】保证合同。

注3: 天津凯华奎恩房地产开发有限公司(简称凯华奎恩)与中国华融资产管理股份有限公司大连市分公司签订了编号为【2017华融连债转字第6号】债权转让协议和【2017华融连还款字第6号】还款协议, 贷款金额16000万元, 另签定提供担保及抵押明细如下: A、京汉置业将其全资子公司奎恩凯华合法所有的位于天津市静海县静海新城开发区聚海道东测、津文路南侧奎恩大厦, 权证号分别为津字第1230815004277号、津字第1230815004266号、津字第1230815004267号等206套房产提供抵押担保, 另签署了【2017华融连抵字第5号】抵押协议; B、本公司提供连带责任担保, 另签署了【2017华融连保字第10号】保证合同。

注4: 京汉置业集团有限责任公司(简称京汉置业)与中铁信托有限责任公司签订了编号为【中铁(2017)债转字308号】债权转让(回购)协议, 贷款金额20000万元, 另签定提供担保及抵押明细如下: A、京汉置业将其全资子公司重庆市天池园林开发有限公司合法所有的位于重庆市璧山区璧城街道原天池村, 权证号分别为212房地证2015字第02572号、212房地证2015字第02573号、212房地证2015字第14241号等21块土地的国有土地使用权提供抵押担保, 另签署了【中铁(2017)债最高抵字308号】抵押合同; B、本公司提供连带责任担保, 另签署了【中铁(2017)债最高保字308-1号】保证合同; C、成都瑞欣达企业管理咨询有限公司提供连带责任担保, 另签署了【中铁(2017)债最高保字308-1号】保证合同。

注5: 京汉(廊坊)房地产开发有限公司(简称京汉(廊坊))与渤海国际信托股份有限公司签订了编号为【bitc2017(lr)-8509号】信托贷款合同, 贷款金额40000万元, 另签定提供担保明细如下: 本公司以及本公司的实际控制人田汉、田汉之妻李莉提供连带责任担保, 另签署了【bitc2017(or)-8510号】和【bitc2017(or)-8511号】保证合同。

注6: 本公司委托湖北汉江产业投资有限公司向农业银行号股份有限公司襄阳分行贷款9,000万元, 合同编号为【42020620180000043】, 期限从2018.4.24-2021.4.23, 年利率6%。

注7: 本公司的控股公司简阳市京新房地产开发有限公司与中国银行成都天府大道支行签订固定资产借款协议10000万元合同编号为【2018年中高借字028号】, 借款金额42000万元, 利率为基准利率浮动20%, 截止到2018年6月30日共放款10000万元, 另签定提供抵押质押及保证合同明细如下: A、简阳嘉欣将其合法所有的京汉新城·悦隼风华项目土地使用权及在建工程作为抵押, 另签署了【2018年中高抵字003号】抵押合同; C、本公司京汉实业股份承担连带保证责任, 另签署了【2018年中高保字009号】最高额保证合同。

注8: 本公司的全资子公司湖北金环新材料科技有限公司与光谷融资租赁签订融资租赁合同编号2017年光谷租赁字第56号, 借款金额5000万, 截至2018年6月30日止, 借款余额4,583.33万元, 期限从2018年3月2日-2021年3月1日。年利率6%。

注9: 本公司的控股公司简阳嘉欣瑞恒投资开发有限公司与成都农商行天府新区支行签订借款编号为【成农商天营公项借20180001】项目融资借款合同, 借款金额43000万元, 截至2018年6月30日, 已实际放款10000万元, 借款期限自2018年5月14日至2021年5月13日, 利率为基准利率浮动70%, 另签定提供抵押质押及保证合同明细如下: A、简阳嘉欣将其合法所有的京汉新城·悦隼江山项目土地使用权及在建工程作为抵押, 另签署了【成农商天营公抵20180002】抵押合同; B、京汉置业将其持有简阳嘉欣全部股权, 共计39%, 提供担保, 另签署了【成农商天营公权质20180004】权力质押合同; C、京汉置业、

四川省精华房地产开发有限公司、成都常鑫房地产开发有限公司、新城控股集团股份有限公司在约定的保证范围内承担保证责任，另签署了【成农商天营公保20180010】保证合同。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一级开发费用	12,043,439.11	0.00

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	423,507,000.00		424,000.00	423,083,000.00	技术改造补贴
合计	423,507,000.00		424,000.00	423,083,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
黑液工程财政 补助	2,592,000.00		324,000.00				2,268,000.00	与资产相关

排污专项财政拨款	2,300,000.00						2,300,000.00	与资产相关
制浆厂三项：1 线节能减排、 一车间抄浆余 热回用和蒸煮 余热回用；制 沼气发电四项 技术改造补贴	1,000,000.00		100,000.00				900,000.00	与资产相关
文化扶持基金	417,615,000.00						417,615,000.00	与资产相关
合计	423,507,000.00		424,000.00				423,083,000.00	--

其他说明：

上述与资产相关的政府补助的本期摊销金额中，直接计入当期损益的金额为424,000.00元，冲减相关成本费用的金额为零元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合作开发保证金	269,600,000.00	269,600,000.00
合计	269,600,000.00	269,600,000.00

其他说明：

合作开发保证金系公司收到的项目合作开发保证金。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	785,057,049.00				-1,454,432.00	-1,454,432.00	783,602,617.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	31,855,938.99		10,195,568.32	21,660,370.67
其他资本公积	1,857,929.71	5,012,851.42		6,870,781.13
合计	33,713,868.70	5,012,851.42	10,195,568.32	28,531,151.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股本溢价的减少主要由于回购限制性股票导致，详见第六节一、1股份变动情况。

注2：其它资本公积的增加主要由于股份支付形成。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票	38,500,056.99		11,650,000.32	26,850,056.67
合计	38,500,056.99		11,650,000.32	26,850,056.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股本溢价的减少主要由于回购限制性股票导致，详见第六节一、1股份变动情况。

注2：其它资本公积的增加主要由于股份支付形成。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	29,203,533.54	-14,640,000.00		-3,660,000.00	-10,980,000.00		18,223,533.54
可供出售金融资产公允价值变动损益	29,203,533.54	-14,640,000.00		-3,660,000.00	-10,980,000.00		18,223,533.54
其他综合收益合计	29,203,533.54	-14,640,000.00		-3,660,000.00	-10,980,000.00		18,223,533.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	137,906,601.59			137,906,601.59
合计	137,906,601.59			137,906,601.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,006,325,925.47	728,780,991.28
调整后期初未分配利润	1,006,325,925.47	728,780,991.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,162,139.94	309,224,526.97
应付普通股股利	39,250,923.58	31,210,011.17
其他		469,581.61
期末未分配利润	970,237,141.83	1,006,325,925.47

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,005,313,239.25	744,059,558.35	666,340,349.79	539,900,634.73

其他业务	8,775,032.03	7,565,742.06	5,161,839.55	4,175,512.54
合计	1,014,088,271.28	751,625,300.41	671,502,189.34	544,076,147.27

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,166,252.16	2,215,769.49
教育费附加	1,133,399.85	989,759.62
房产税	2,105,141.85	1,989,638.68
土地使用税	3,635,748.75	3,472,458.15
车船使用税	22,508.30	11,037.54
印花税	1,583,112.57	664,080.77
营业税	61,924.83	1,529,814.88
土地增值税	25,323,903.62	10,645,878.04
地方教育发展	628,844.68	575,851.51
堤防费	0.00	
其他	832,399.06	13,843.53
合计	40,493,235.67	22,108,132.21

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,771,070.29	9,757,717.95
广告及展览费	2,145,678.06	2,450,417.99
业务宣传费	6,119,082.36	2,000,545.64
商业运营费	662,252.16	
销售服务费	1,241,183.00	5,557,666.29
佣金及服务费	11,090,470.26	1,558,593.50
差旅招待费	596,299.79	577,425.79
运输费	2,644,164.10	2,710,413.42
其他	2,327,150.29	2,553,721.16
地方教育发展		
堤防费		

业务办公费		296,733.80
合计	38,597,350.31	27,463,235.54

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,535,110.32	38,258,833.76
折旧、摊销	13,500,930.77	8,276,788.97
技术服务费	588,387.90	
办公费	4,471,828.87	1,288,070.87
业务招待费及差费	7,192,817.86	4,901,684.75
汽车及交通费用	2,541,691.03	1,645,156.25
中介机构服务费用	9,591,134.97	3,824,975.17
修理费	2,243,791.32	1,238,386.23
研发支出	14,546,316.65	16,590,421.41
股权激励费用	5,330,764.28	
其他	7,055,375.73	8,971,877.46
合计	136,598,149.70	84,996,194.87

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,174,740.12	29,985,351.54
减：利息收入	12,727,976.63	9,470,755.81
汇兑损失		488,445.58
减：汇兑收益	521,205.59	
手续费及其他	458,392.91	3,675,628.40
合计	32,383,950.81	24,678,669.71

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,924,788.66	1,016,177.33
二、存货跌价损失	-1,855,915.01	
合计	4,068,873.65	1,016,177.33

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,984,375.08	-156,555.16
合计	1,984,375.08	-156,555.16

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-528,757.52	1,722,615.34
处置长期股权投资产生的投资收益		5,909,768.75
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	-3,110,944.64	
其他	1,115,107.85	4,259,847.87
合计	-2,524,594.31	11,892,231.96

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	841,757.46	238,748.18

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
黑液工程财政补贴	324,000.00	324,000.00

制浆厂三项：1 线节能减排、一车间抄浆 余热回用和蒸煮余热回用；沼气发电 四 项技术改造补贴	100,000.00	100,000.00
襄阳科技局科学技术奖励		50,000.00
襄阳财政局节能减排奖励（鄂财建发 [2017]68 号）		4,440,000.00
襄阳科技局高新技术兑现奖励		50,000.00
合计	424,000.00	4,964,000.00

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,709,600.00	716,700.00	2,709,600.00
非流动资产处置利得合计			
罚没利得	98,201.57		98,201.57
违约金收入	16,774,581.28		16,774,581.28
经批准无法支付的应付款项			
个税返还			
其他	260,905.94	784,898.70	260,905.94
合计	19,843,288.79	1,501,598.70	19,843,288.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
并购重组奖 励基金	襄阳市财政 局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否	2,009,600.00	666,700.00	
2016 年度党 工委、管委会 表彰辖区突 出贡献企业 奖金		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
财政扶持	宁波税务	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助		否	700,000.00		

合计	--	--	--	--	--	2,709,600.00	716,700.00	--
----	----	----	----	----	----	--------------	------------	----

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚没及滞纳金支出	110,955.68	155,334.98	110,955.68
违约金支出	179,691.32		179,691.32
其他	10,388.28	252,332.99	10,388.28
合计	301,035.28	407,667.97	301,035.28

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,417,227.62	6,836,141.47
递延所得税费用	-12,387,310.24	-6,304,002.63
合计	22,029,917.38	532,138.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,589,202.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,647,300.62
子公司适用不同税率的影响	-4,881,258.73
调整以前期间所得税的影响	3,482,897.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,340,621.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,969,761.56
确认以前年度未确认的可弥补亏损	-3,638,823.20
确认本期可弥补亏损	-2,890,581.39
所得税费用	22,029,917.38

其他说明

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,723,225.42	9,944,072.86
一级开发收款		17,659,657.93
收到关联方往来	30,000,000.00	
其他往来	240,764,508.55	196,442,641.11
代收代付及保证金	66,617,027.41	52,862,725.87
违约金及罚没收入	17,053,853.43	
政府补助	3,133,600.00	
合计	370,292,214.81	276,909,097.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用及财务费用	75,306,412.95	76,686,789.58
一级开发及安置房支出		7,265,858.79
保证金、押金及代收付款项	373,150,000.00	431,361,789.28
支付的往来款	68,005,510.70	77,740,902.17
合计	516,461,923.65	593,055,339.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信托借款		180,000,000.00
母公司借款		750,000,000.00
合计		930,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还母公司借款	380,000,000.00	300,000,000.00
支付融资租赁款项		16,666,666.66
偿还信托借款		111,270,000.00
支付限制性股票回购款	11,649,993.75	
合计	391,649,993.75	427,936,666.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,559,285.09	-15,336,150.72
加：资产减值准备	4,068,873.65	1,016,177.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,525,333.64	23,248,635.88
无形资产摊销	2,318,474.29	2,320,399.25

长期待摊费用摊销	1,150,211.08	
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）	-841,757.46	-238,748.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,984,375.08	156,555.16
财务费用（收益以“-”号填列）	44,653,534.53	29,985,351.54
投资损失（收益以“-”号填列）	2,524,594.31	-11,892,231.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,387,310.24	-9,427,190.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		21,322,830.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-261,343,767.27	-460,046,410.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	233,064,213.04	-391,160,222.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	633,906,437.62	498,714,694.05
经营活动产生的现金流量净额	679,213,747.20	-311,336,310.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,931,381,151.27	1,049,482,308.32
减：现金的期初余额	1,410,496,937.29	768,948,697.25
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	520,884,213.98	280,533,611.07

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,931,381,151.27	1,410,496,937.29
其中：库存现金	108,473.48	458,383.31
可随时用于支付的银行存款	1,931,272,677.79	1,410,038,140.40
可随时用于支付的其他货币资金		413.58
三、期末现金及现金等价物余额	1,931,381,151.27	1,410,496,937.29

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,481,917.07	见附注（七）1
存货	1,987,980,193.09	作为抵押物，见附注（七）45 中注 2.B, 注 3.A, 注 4.A, 注 7.A, 注 9.A；附注（七）31 中注 3
固定资产	16,416,184.39	作为抵押物见附注（七）31 中注 1、注 2
长期股权投资	180,000,000.00	作为股权质押，见附注（七）45 中注 2.A, 注 9.B, 附注（七）43 中注 1.A
合计	2,217,878,294.55	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,373,831.96	6.6166	15,706,696.55

其他说明：

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南通华东建设有限公司	2018年02月01日	93,400,000.00	51.00%	现金购买	2018年02月01日	产权过户日	23,552,184.76	-7,683,130.62

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	93,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	83,601,456.05
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,798,543.95

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	96,251,217.02	96,251,217.02
应收款项	81,577,206.89	81,577,206.89
存货	27,867,986.21	32,353,158.73
固定资产	90,600,970.84	36,340,209.25
无形资产	20,000.00	4,281.74
可供出售金融资产	21,600,000.00	5,000,000.00
长期待摊费用	2,446,839.72	2,547,747.05
借款	100,239,884.54	100,239,884.54
应付款项	37,042,881.75	37,042,881.75
递延所得税负债	19,157,030.76	19,157,030.76
净资产	163,924,423.63	97,634,023.63
减：少数股东权益	80,322,967.58	47,840,671.58
取得的净资产	83,601,456.05	49,793,352.05

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注1：南通华东建设有限公司的权益公允价值业经具有从事证券、期货业务资格的湖北众联资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定，出具了众联评报字[2018]第1020号《评估报告》。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，本公司及本公司全资子公司湖北金环新材料科技有限公司（以下简称“金环新材料”）与襄阳国益国有资产经营有限责任公司、襄阳隆运股权投资合伙企业（有限合伙）、湖北汉江产业投资有限公司、襄阳益新股权投资中心（有限合伙）共同发起在湖北省襄阳市设立湖北金环绿色纤维有限公司（以下简称“绿色纤维”）、本公司以自有资金1.75亿人民币出资，占绿色纤维公司股权比例为32.41%，金环新材料以实物出资，占绿色纤维公司股权比例为20.37%，至此，本公司直接及间接持有绿色纤维公司股权比例为52.78%，达到控制，报告期内公司将绿色纤维纳入合并范围内核算。有关公司投资设立绿色纤维的具体情况详见巨潮资讯网《京汉实业投资股份有限公司关于设立湖北金环绿色纤维有限公司暨关联交易的公告（补充后）》《公告编号：2018-019》。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
京汉置业集团有限责任公司	北京	北京	房地产开发	100.00%		同一控制下的企业合并
北京合力精创科技有限公司	北京	北京	房地产开发		100.00%	同一控制下的企业合并
北京金汉房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发		100.00%	同一控制下的企业合并
北京鹏辉房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发		100.00%	非同一控制下的企业合并
通辽京汉置业有限公司	内蒙	内蒙	房地产开发		100.00%	投资设立
香河金汉房地产开发有限公司	河北	河北	房地产开发		70.00%	投资设立
京汉（温岭）置业有限公司	浙江	浙江	房地产开发		100.00%	投资设立
京汉保定度假酒店有限公司	河北	河北	服务业		100.00%	投资设立
京汉（廊坊）房地产开发有限公司	河北	河北	房地产开发		100.00%	投资设立
北京京汉商业保理有限公司	北京	北京	商业保理		100.00%	投资设立

北京京汉邦信置业 有限公司	北京	北京	房地产开发		51.00%	投资设立
湖北金环新材料科 技有限公司	湖北	湖北	工业生产	100.00%		投资设立
重庆市汉基伊达置 业有限公司	重庆	重庆	房地产开发		51.00%	非同一控制下的 企业合并
太原西山奥申体育 文化有限公司	山西	山西	房地产开发		60.00%	非同一控制下的 企业合并
天津凯华奎恩房地 产开发有限公司	天津	天津	房地产开发		100.00%	非同一控制下的 企业合并
重庆市天池园林开 发有限公司	重庆	重庆	房地产开发		100.00%	非同一控制下的 企业合并
金汉（天津）房地 产开发有限公司	天津	天津	房地产开发		100.00%	投资设立
北京养嘉健康管理 有限公司	北京	北京	养老服务	100.00%		投资设立
天津养嘉养老服务 有限公司	天津	天津	养老服务		100.00%	投资设立
宁波梅山保税港区 联合领航资产管理 有限公司	宁波	宁波	资产管理	51.00%		非同一控制下的 企业合并
保定市同惠劳务派 遣有限公司	河北	河北	劳务服务		100.00%	非同一控制下的 企业合并
简阳嘉欣瑞恒投资 开发有限公司	四川	四川	房地产开发		39.00%	非同一控制下的 企业合并
固安县尚源土地服 务有限公司	河北	河北	土地整理服务		60.00%	非同一控制下的 企业合并
简阳市京新房地产 开发有限公司	四川	四川	房地产开发		51.00%	非同一控制下的 企业合并
南通华东建设有限 公司	江苏	江苏	建筑施工		51.00%	非同一控制下的 企业合并
湖北金环绿色纤维 有限公司	湖北	湖北	工业生产	32.41%	20.37%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
香河金汉房地产开发有限公司	30.00%	7,436,137.48	98,400,000.00	51,658,657.94
北京京汉邦信置业有限公司	49.00%	10,609,087.99	34,300,000.00	35,624,383.01
重庆市汉基伊达置业有限公司	49.00%	-2,682,445.97		39,030,683.40
太原西山奥申体育文化有限公司	40.00%	-637,112.79		65,925,892.10
宁波梅山保税港区联合领航资产管理有限公司	49.00%	-4,064,712.40		-6,693,742.38
简阳嘉欣瑞恒投资开发有限公司	61.00%	-702,456.66		242,002,692.83
简阳市京新房地产开发有限公司	49.00%	-417,964.86		165,339,235.15
南通华东建设有限公司	49.00%	-3,764,734.00		76,558,233.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
香河金汉房地产开发有限公司	332,192,107.22	83,710.03	332,275,817.25	160,080,290.78		160,080,290.78	332,192,107.22	83,710.03	332,275,817.25	160,080,290.78		160,080,290.78
北京京汉	155,427,	207,412.	155,634,	82,931.6		82,931.6	155,427,	207,412.	155,634,	82,931.6		82,931.6

邦信置业 有限公司	074.83	06	486.89	64.42		64.42	074.83	06	486.89	64.42		64.42
重庆市汉 基伊达置 业有限公 司	1,845,60 1,654.66	2,413,43 8.64	1,848,01 5,093.30	1,350,74 5,637.38	417,615, 000.00	1,768,36 0,637.38	1,845,60 1,654.66	2,413,43 8.64	1,848,01 5,093.30	1,350,74 5,637.38	417,615, 000.00	1,768,36 0,637.38
太原西山 奥申体育 文化有限 公司	218,936, 889.65	292,775. 46	219,229, 665.11	54,414,9 34.86		54,414,9 34.86	218,936, 889.65	292,775. 46	219,229, 665.11	54,414,9 34.86	0.00	54,414,9 34.86
宁波梅山 保税港区 联合领航 资产管理 有限公司	411,851, 429.29	2,438,38 9.22	414,289, 818.51	143,663, 500.15		143,663, 500.15	411,851, 429.29	2,438,38 9.22	414,289, 818.51	143,663, 500.15		143,663, 500.15
简阳嘉欣 瑞恒投资 开发有限 公司	1,022,92 1,776.03		1,022,92 1,776.03	526,196, 050.08	100,000, 000.00	626,196, 050.08	1,022,92 1,776.03		1,022,92 1,776.03	526,196, 050.08	100,000, 000.00	626,196, 050.08
简阳市京 新房地产 开发有限 公司	443,611, 342.47	34,188.0 3	443,645, 530.50	6,218,52 0.00	100,000, 000.00	106,218, 520.00	443,611, 342.47	34,188.0 3	443,645, 530.50	6,218,52 0.00	100,000, 000.00	106,218, 520.00
南通华东 建设有限 公司	146,784, 016.26	41,837,5 38.08	188,621, 554.34	78,450,0 92.07		78,450,0 92.07	146,784, 016.26	41,837,5 38.08	188,621, 554.34	78,450,0 92.07		78,450,0 92.07

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量

其他说明：

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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	4,000,000.00
--非现金资产的公允价值	4,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,682,087.14
差额	317,912.86
其中：调整资本公积	317,912.86

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京西部联合置业有限公司	北京	北京	房地产开发		49.00%	权益法
襄阳隆运股权投资合伙企业（有限合伙）	湖北	湖北	投资及管理	40.00%		权益法
襄阳隆玖股权投资管理合伙企业（有限合伙）	湖北	湖北	投资及管理	59.00%		权益法
山东蓬莱华录金宇健康养老服务集团有限公司	山东	山东	健康	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	襄阳隆运股权投资合伙企业（有限合伙） (注 1)	襄阳隆运股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	74,068,967.54	286,890,861.31
非流动资产	223,500,000.00	15,000,000.00
资产合计	297,568,967.54	301,890,861.31
归属于母公司股东权益	297,568,967.54	301,890,861.30
按持股比例计算的净资产份额	119,027,587.02	120,756,344.52
对联营企业权益投资的账面价值	119,027,587.02	120,756,344.52
净利润	-1,321,893.77	1,837,066.32
综合收益总额	-1,321,893.77	1,837,066.32

其他说明

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东蓬莱华录金宇健康养老服务有限公司	
流动资产	6,605,205.48	
非流动资产	75,333,326.31	
资产合计	81,938,531.79	
流动负债	1,076,348.24	
非流动负债	50,862,485.72	
负债合计	51,938,833.96	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	29,999,697.83	
按持股比例计算的净资产份额	10,499,894.24	
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
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		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

注1：2016年9月9日，公司与控股股东京汉控股集团有限公司（以下简称京汉控股集团）、京汉控股集团的子公司北京隆运资产管理有限公司（以下简称北京隆运）共同发起设立了襄阳隆运股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称产业基金1），产业基金1出资总额为人民币20,000万元，本公司以自有资金出资12,000万元，占设立产业基金出资总额的60%。2017年6月14日，产业基金1新增了一位有限合伙人襄阳国益国有资产经营有限责任公司，出资总额增至人民币30,000万元，本公司仍以自有资金出资12,000万元出资，占设立产业基金出资总额的40%。内部设立投资决策委员会增加至7人组成，投资决策必须经过全体委员三分之二以上的票数通过。公司派有2名委员，不能主导被投资单位的相关活动，故采用权益法核算。

注2：2017年8月3日，公司与控股股东京汉控股集团有限公司（以下简称京汉控股集团）、京汉控股集团的子公司北京隆运资产管理有限公司（以下简称北京隆运）共同发起设立了襄阳隆玖股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称产业基金2），产业基金2出资总额为人民币20,000万元人民币，本公司以自有资金出资11,800万元，占设立产业基金2出资总额的59%。产业基金内部设立投资决策委员会，由5人组成，投资决策必须经过全体委员三分之二以上的票数通过。公司派有2名委员，不能主导被投资单位的相关活动，故采用权益法核算。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）5和附注（七）9的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债					
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2至3年（含3年）	3-5年（含5年）	5年以上	合计
短期借款	339,248,585.67					339,248,585.67
应付票据	50,123,573.00					50,123,573.00
应付账款	872,060,440.20					872,060,440.20
应付利息	5,977,207.63					5,977,207.63
其他应付款	372,911,793.97					372,911,793.97
一年内到期的非流动负债	412,145,718.61					412,145,718.61
长期借款	38,452,380.96	1,163,333,333.33	244,047,619.06	200,000,000.00		1,645,833,333.35
合计	2,090,919,700.04	1,163,333,333.33	244,047,619.06	200,000,000.00		3,698,300,652.43

年初余额：

项目	金融负债					
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2至3年（含3年）	3-5年（含5年）	5年以上	合计
短期借款	276,500,000.00					276,500,000.00
应付票据	86,801,570.00					86,801,570.00
应付账款	936,456,703.38					936,456,703.38
应付利息	4,355,833.31					4,355,833.31
其他应付款	810,742,743.37					810,742,743.37
一年内到期的非流动负债	250,000,000.00					250,000,000.00
长期借款		1,106,666,666.68	400,000,000.00			1,506,666,666.68
合计	2,364,856,850.06	1,106,666,666.68	400,000,000.00	0.00	0.00	3,871,523,516.74

3、市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

于2018年6月30日，对于本公司美元货币性金融资产，如果人民币对美元升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约117,800.23元。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及信托资金等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团带息金融工具概况列示如下：

浮动利率工具：

项目	期末账面余额	期初账面余额
长期借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

固定利率工具：

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	339,248,585.67	276,500,000.00
一年内到期的非流动负债	412,145,718.61	250,000,000.00
长期借款	1,445,833,333.35	1,506,666,666.68
合计	2,197,227,637.63	2,033,166,666.68

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增减25个基准点	+375,000.00	0.00	0.00	0.00

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

C、其他价格风险

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

本集团持有的可供出售上市权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。该可供出售权益工具投资产生了投资价格风险。

于2018年6月30日，如果权益工具公允价值增加或减少5%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约172,084.04元；不包括留存收益的股东权益将增加或减少约1,221,750.00元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,588,907.71			4,588,907.71
1.交易性金融资产	4,588,907.71			4,588,907.71
（2）权益工具投资	4,588,907.71			4,588,907.71
（二）可供出售金融资产	32,580,000.00			32,580,000.00
（2）权益工具投资	32,580,000.00			32,580,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	期末公允价值	可观察输入值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,588,907.71	于2018年6月30日在深圳证券交易所所交易证券的收盘价
可供出售金融资产	32,580,000.00	

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
京汉控股集团有限公司	北京	投资企业	20,000.00 万元	42.95%	42.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是田汉。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
襄阳隆运股权投资合伙企业（有限合伙）	持有合伙企业 40% 的股权
襄阳隆玖股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持有合伙企业 59% 的股权
北京西部联合置业有限公司	持有公司 49% 的股权
山东蓬莱华录金宇健康养老服务有限公司	持有公司 35% 的股权

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京丰汇颐和投资有限公司	同一实际控制人
北京隆运资产管理有限公司	同一实际控制人
乐生活（北京）智慧社区投资发展股份有限公司	同一实际控制人
京汉医疗产业投资有限公司	同一实际控制人
京汉乐生活（北京）电子商务有限责任公司	同一实际控制人的子公司
通辽京汉物业服务有限公司	乐生活之子公司
北京时代引擎科技股份有限公司	同一实际控制人
北京隆运资产管理有限公司	同一实际控制人
北京合力万通投资咨询中心（有限合伙）	同一实际控制人
北京京汉通达投资管理中心（有限合伙）	同一实际控制人
北京京汉智通投资管理中心（有限合伙）	同一实际控制人
北京丰汇瑞通投资管理中心（有限合伙）	同一实际控制人
北京浩菲特投资管理中心（有限合伙）	同一实际控制人
苏州麦创正信创业投资中心（有限合伙）	同一实际控制人
襄阳畅美股权投资管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
襄阳隆玖股权投资管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
襄阳隆运股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
阳江市兆银房地产开发有限公司	同一实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
乐生活（北京）智慧社区投资发展股份有限公司	物业管理	2,031,650.61	8,500,000.00	否	1,557,931.50
通辽京汉物业服务有限公司	物业管理	1,578,173.39	2,400,000.00	否	208,490.56

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
湖北化纤开发有限公司	湖北金环新材料科技有限公司	生产经营权	2016年05月01日	2019年04月30日	双方协商	62,893.08
阳江市兆银房地产开发有限公司	京汉置业集团有限责任公司	委托代建及经营管理	2018年03月08日		双方协商	84,586.57

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
乐生活（北京）智慧社区投资发展股份有限公司	房屋	587,407.28	587,407.26
京汉控股集团有限公司	房屋	89,393.06	124,243.40
北京隆运资产管理有限公司	房屋	134,980.56	220,918.89

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
京汉控股、田汉	250,000,000.00	2016年08月02日	2018年08月02日	否
田汉	100,000,000.00	2016年12月28日	2019年12月28日	否
京汉控股	180,000,000.00	2017年04月19日	2019年04月19日	否
田汉、李莉	400,000,000.00	2017年08月03日	2020年08月03日	否
田汉、李莉	500,000,000.00	2017年08月25日	2019年08月25日	否
田汉、李莉	300,000,000.00	2018年02月14日	2019年02月13日	否
田汉	50,000,000.00	2018年03月02日	2021年03月02日	否
田汉	25,000,000.00	2017年07月27日	2018年07月27日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
京汉控股集团有限公司	380,000,000.00			归还借款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事以及高级管理人员	6,302,400.00	4,335,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	乐生活（北京）智慧社区投资发展股份有限公司	587,407.28			
其他应收款	阳江市兆银房地产开发有限公司	1,977,449.41			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其它应付款	乐生活（北京）智慧社区投资发展股份有限公司	283,886.36	
其它应付款	通辽京汉物业服务有限公司	129,240.43	
其它应付款	京汉控股集团有限公司	30,000,000.00	380,916,164.38

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	"布莱克-斯科尔斯-默顿"期权定价公式（B-S 模型）授予日的股票市场价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	被授予限制性股票和期权的职工为公司高级管理人员、中高层管理人员、核心技术/业务人员，本公司估计该部分职工不会于等待期内离职
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,188,693.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,330,764.28

其他说明

注：根据本公司于2017年9月8日召开的2017年第六次临时股东大会审议通过的审议《关于<公司 2017 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）及摘要>的议案》，以及公司第八届董事会第三十一次会议决议，授予公司董事（不含独立董事）、中高级管理人员及核心骨干限制性股票与股票期权，股票期权的授予日为2017年10月31日，限制性股票的授予日为11月16日。

首次授予的限制性股票按比例分为不同的锁定期，分别为12个月、24个月和36个月。首次授予的限制性股票自授予日起12个月后，满足解锁条件的激励对象可以分三期申请解锁，解锁比例分别为30%、30%、40%。

本次股权激励计划授予的股票期权等待期指股票期权授予后至股票期权可行权日之间的时间，本计划下股票期权的等待期为12个月。在可行权期内，若达到本计划规定的行权条件，激励对象获授的股票期权可在授予日起满12个月后的未来48个月内，分三批行权，行权比例分别为30%、30%、40%。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼

A、2010年中建二局第四建筑工程有限公司（以下简称“中建二局四公司”）因《京汉新城一期住宅一标段施工总承包合同协议书》纠纷对子公司通辽京汉置业有限公司（简称“通辽置业”）提起诉讼，要求通辽置业支付工程款2,070万元，赔偿其经济损失400万元并支付工程款之利息。目前该诉讼处在审理过程中。

B、2016年9月原告吕志新因京汉新城四期工程合同纠纷对项目建设方浙江海纳建设有限公司（以下简称海纳公司）和子公司通辽京汉置业有限公司（简称“通辽置业”）提起诉讼，被告海纳公司现欠原告方工程款1255万元，要求被告通辽置业在其欠付的工程款范围内对原告承担给付工程款责任，同时要求原告对涉案工程享有优先受偿权。目前该诉讼处在审理过程中。

C、2013年11月，原告京汉实业投资股份有限公司与被告新疆天鹅特种纤维有限公司签署《关于建设2万吨莫代尔项目的合作协议书》及《关于建设2万吨莫代尔项目的补充协议》，约定由原告与被告合作成立合资公司共同实施莫代尔建设项目。截止目前，原告为5000吨功能性纤维素纤维试验线项目承担的建设费用为99,853,989.43元。按原被告双方在合资公司4:6的股权比例，要求被告承担其中59,912,393.70元建设费用。目前该诉讼处在审理过程中。

(2) 担保事项

A、本集团为关联方担保事项详见本附注（十二）5（4）。

B、为业主担保：本集团为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保，截止2018年6月30日尚未结清的担保金额共计人民币1,665,557,200.00元。该担保事项是房地产开发商为小业主购买公司商品房所提供的担保，为行业内普遍现象。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2018年6月28日，本公司全资子公司京汉置业与香河金源诚顺房地产开发有限公司（以下简称“金源诚顺”）签署了《股

权转让协议》，京汉置业以1.8 亿元人民币收购金源诚顺所持有的香河金汉30%股权，本次转让完成后，京汉置业将持有香河金汉100%的股权。截至本报告期末，京汉置业已支付股权转让款8450万元，剩余部分将于2018年9月30日予以支付，截至本报告报出日止，香河金汉已完成工商变更。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化纤业务	房地产分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	362,080,745.04	652,966,218.92	400,471.53	-1,359,164.21	1,014,088,271.28
销售费用	4,128,818.14	33,879,707.83	588,824.34		38,597,350.31
利息收入	819,832.80	10,793,560.88	1,114,582.95		12,727,976.63
利息费用	1,300,024.83	23,451,399.74	20,423,315.55		45,174,740.12
对联营企业和合营企业的投资收益			-528,757.52		-528,757.52
资产减值损失	-1,646,431.77	5,712,037.00	3,268.42		4,068,873.65
折旧费和摊销费	15,941,023.93	41,147,611.62	988,545.97		58,077,181.52
利润总额（亏损）	-41,949.34	80,398,153.76	-49,767,001.95		30,589,202.47
资产总额	1,282,553,246.22	9,309,682,974.32	2,145,144,241.69	-2,830,072,762.55	9,907,307,699.68
负债总额	473,460,785.17	6,761,017,823.62	887,897,256.12	-1,097,928,169.95	7,024,447,694.96
对联营企业和合营企业的长期股权投资		11,500,000.00			11,500,000.00
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-2,343,208.88	193,863,526.63	-9,381,057.85	-4,515,095.19	177,624,164.71

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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,859,317.54	100.00%	0.00		71,859,317.54	208,111,459.25	100.00%			208,111,459.25
合计	71,859,317.54	100.00%	0.00		71,859,317.54	208,111,459.25	100.00%			208,111,459.25

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

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	188,180,471.05	100.00%	707,550.80	0.38%	187,472,920.25	178,346,545.99	100.00%	704,282.38	0.39%	177,642,263.61
合计	188,180,471.05	100.00%	707,550.80	0.38%	187,472,920.25	178,346,545.99	100.00%	704,282.38	0.39%	177,642,263.61

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	181,174,671.05	6,970.80	0.00%
1 至 2 年	7,005,800.00	700,580.00	10.00%
合计	188,180,471.05	707,550.80	0.38%

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 3,268.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借支	272,256.05	14,477.00
保证金	7,039,800.00	7,039,800.00
其他往来	0.00	65,269.00
关联方往来款	180,868,415.00	171,226,999.99
合计	188,180,471.05	178,346,545.99

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波梅山联合领航资管公司	其他往来	142,100,000.00	1-2 年	75.51%	
湖北金环新材料科技有限公司	其他往来	8,323,332.43	1-2 年	4.42%	
光谷融资租赁有限公司	保证金	7,000,000.00	1-2 年	3.72%	70,000.00
合计	--	157,423,332.43	--	83.66%	70,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,644,767,247.73		1,644,767,247.73	1,469,765,247.73		1,469,765,247.73
对联营、合营企业投资	131,727,587.01		131,727,587.01	120,756,344.52		120,756,344.52
合计	1,776,494,834.74		1,776,494,834.74	1,590,521,592.25		1,590,521,592.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波梅山联合领航资产管理公司	153,000,000.00	0.00		153,000,000.00		
湖北金环绿色纤维有限公司	0.00	175,000,000.00		175,000,000.00		
上海养嘉健康管理有限公司	0.00	2,000.00		2,000.00		
京汉置业集团股份有限公司(管理本部)	894,021,573.83	0.00		894,021,573.83		
湖北金环新材料科技有限公司	422,743,673.90	0.00		422,743,673.90		
合计	1,469,765,247.73	175,002,000.00		1,644,767,247.73		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
襄阳隆运 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	120,756,3 44.52			-528,757. 51						120,227,5 87.01	
北京西部 联合置业 有限公司	0.00										
襄阳隆玖 股权投资 管理合伙 企业(有 限合伙)											
山东蓬莱 华录金宇 健康养老 服务有限 公司		11,500,00 0.00								11,500,00 0.00	
小计	120,756,3 44.52	11,500,00 0.00		-528,757. 51						131,727,5 87.01	
合计	120,756,3 44.52	11,500,00 0.00		-528,757. 51						131,727,5 87.01	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			0.00	0.00

其他业务	400,471.53		0.00	0.00
合计	400,471.53	0.00	0.00	0.00

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-528,757.52	1,722,615.34
其他-理财产品收益	78,600.00	138,092.17
合计	-450,157.52	1,860,707.51

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	841,757.46	主要系子公司处置固定资产所致。
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）	2,709,600.00	主要系并购重组奖励基金及技术改造补贴。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,809,890.60	主要系拆借给重庆凤凰文化教育投资有限公司的借款所产生的利息收入。
委托他人投资或管理资产的损益	1,004,614.03	主要系理财收益。
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	-1,122,103.14	主要系子公司购买的股票公允价值下跌所致。
受托经营取得的托管费收入	147,479.65	托管收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,849,219.33	主要系收取北京筑维建筑装饰工程公司以及江门映晖湾房地产公司的赔偿款所致。
减：所得税影响额	5,927,925.10	

少数股东权益影响额	1,894,145.51	
合计	16,418,387.32	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.16%	0.0040	0.0040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.68%	-0.0169	-0.0169

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。

