

中弘控股股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王继红、主管会计工作负责人康喜及会计机构负责人(会计主管人员)康喜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 重要事项 | 15 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 19 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 22 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 23 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 24 |
| 第十节 财务报告 | 28 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 148 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 公司/本公司/中弘股份 | 指 | 中弘控股股份有限公司 |
| 中弘卓业 | 指 | 中弘卓业集团有限公司 |
| A&K 公司 | 指 | Abercrombie & Kent Group of Companies S.A. |
| 如意岛公司 | 指 | 海南如意岛旅游度假投资有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 安徽证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会安徽监管局 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 海通证券 | 指 | 海通证券股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《中弘控股股份有限公司章程》 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 中弘 3 | 股票代码 | 400071 |
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 公司的中文名称 | 中弘控股股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 中弘股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | ZHONGHONG HOLDING CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ZHONGHONG STOCKS | | |
| 公司的法定代表人 | 王继红 | | |
| 注册地址 | 安徽省宿州市浍水路 271 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 234023 | | |
| 办公地址 | 北京市朝阳区慈云寺一号院东区国际 8 号楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100025 | | |
| 电子信箱 | zhonghong000979@163.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-------------------------|
| 姓名 | 马刚 | 王杨 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区慈云寺一号院东区国际 8 号楼 | 北京市朝阳区慈云寺一号院东区国际 8 号楼 |
| 电话 | 010-85356903 | 010-85356903 |
| 传真 | 010-85356903 | 010-85356903 |
| 电子信箱 | magang@vip.163.com | zhonghong000979@163.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、中介机构

| | |
|----------|--------------|
| 主办券商 | 海通证券股份有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 上海市广东路 689 号 |

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 17,739,526.18 | 140,924,240.94 | -87.41% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -889,288,179.76 | -1,460,200,300.98 | 39.10% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -889,322,207.03 | -1,316,943,979.25 | 32.47% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -8,372,986.39 | 18,872,875.84 | -144.37% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.12 | -0.32 | 62.50% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.12 | -0.32 | 62.50% |
| 加权平均净资产收益率 | -154.23% | -76.96% | -77.27% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 32,540,374,321.01 | 37,982,082,422.52 | -14.33% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | -1,052,179,467.72 | 1,167,157,487.01 | -190.15% |

六、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

七、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 备注 |
|-------------------------------|----|----|
| 非流动性资产处置损益-投资收益-处置股权投资产生的投资收益 | | |

| 项目 | 金额 | 备注 |
|---|-----------|--------------|
| 非流动性资产处置损益-固定资产处置损益 | -7,276.05 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 13,371.43 | 其他营业外支出与收入差额 |

| 项目 | 金额 | 备注 |
|-------------------|-----------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 27,931.89 | |
| 小计 | 34,027.27 | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 34,027.27 | |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

目前公司的主营业务是房地产开发与销售。报告期内，公司由于资金紧张，公司现有在建地产项目基本上都处于停工状态。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|--------|------------------------------|
| 货币资金 | 本期现金及现金等价物净增加减少及部分子公司不纳入合并所致 |
| 其他应收款 | 本期部分子公司不纳入合并所致 |
| 长期待摊费用 | 主要为本期摊销所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

报告期内，公司作为房地产开发企业，由于资金紧张，在建地产项目基本上都处于停工状态，无新增土地储备，房地产经营业务核心团队及对应人才不断流失，因此就主营房地产业务而言，公司已不具备竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

截至报告期末，本公司持续发生巨额亏损，财务状况严重恶化。本公司主业已基本处于停顿状态，大部分楼盘项目已停止销售、停止建设，员工大量离职。本公司的持续经营能力存在重大不确定性。

2018年12月28日，公司股票被深圳证券交易所摘牌并终止上市。2019年12月9日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票简称为“中弘1”，股票代码为“400071”。2020年6月29日，股票简称由“中弘1”变更为“中弘3”。

一、报告期内房地产项目销售情况

报告期内房产销售情况：

| 区域 | 项目名称 | 签约金额（元） | 回款金额（元） |
|----|----------------|---------|--------------|
| 山东 | 济南鹊山项目 | 0.00 | 1,046,761.00 |
| 北京 | 平谷夏各庄新城 2 期-5B | 0.00 | 15,833.00 |
| 吉林 | 长白山东参项目 | 0.00 | 220,000.00 |
| 合计 | | 0.00 | 1,282,594.00 |

二、报告期内公司无新增土地储备情况

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|------------------|----------|---------------------------|
| 营业收入 | 17,739,526.18 | 140,924,240.94 | -87.41% | 主要原因是公司主营业务停工停售所致 |
| 营业成本 | 19,551,688.83 | 113,355,559.76 | -82.75% | 主要原因是公司主营业务停工停售所致 |
| 销售费用 | 1,398,563.92 | 6,618,527.30 | -78.87% | 主要原因是本期人员减少及部分子公司不纳入合并所致 |
| 管理费用 | 47,416,287.24 | 154,271,671.23 | -69.26% | 主要原因是本期人员减少及部分子公司不纳入合并所致 |
| 财务费用 | 838,360,813.80 | 1,242,766,399.93 | -32.54% | 主要原因是本期部分子公司不纳入合并所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,372,986.39 | 18,872,875.84 | -144.37% | 主要原因是本期本期销售收款减少及未收到土地退款所致 |
| 投资活动产生的现金流 | -257,328.23 | 2,275,602.00 | -111.31% | 本期无处置固定资产收款及部 |

| | | | | |
|---------------|------|---------------|---------|---------------------|
| 量净额 | | | | 分子公司不纳入合并所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | -3,442,024.77 | 100.00% | 主要原因是本期部分子公司不纳入合并所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

行业分部

| 项目 | 房地产 | 物业服务 | 滑雪场及其他 | 合计 |
|------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 营业收入 | 1,139,772.38 | 16,599,753.80 | 0.00 | 17,739,526.18 |
| 营业成本 | 871,242.02 | 18,680,446.81 | 0.00 | 19,551,688.83 |

地区分部

| 项目 | 北京区域 | 吉林区域 | 海南区域 | 浙江区域 | 安徽区域 | 山东区域 | 香港区域 | 合计 |
|------|---------------|----------|------|------------|--------------|------|------|---------------|
| 营业收入 | 13,973,517.10 | | | 489,601.69 | 3,276,407.39 | | | 17,739,526.18 |
| 营业成本 | 16,736,940.83 | 2,850.00 | | 520,465.52 | 2,291,432.48 | | | 19,551,688.83 |

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|-------------|---------|------------|----------|
| 投资收益 | -282,808.67 | 0.03% | 本期联营企业亏损所致 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|--------|---------------|--------|--------|------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 27,385,466.49 | 0.08% | 53,436,466.52 | 0.13% | -0.05% | 主要原因是本期现金及现金等价物净增加减少及部分子公司不纳 |

| | | | | | | |
|-------------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------------------------|
| | | | | | | 入合并所致 |
| 存货 | 16,842,618,620.10 | 51.76% | 24,340,184,956.63 | 60.82% | -9.06% | 主要原因是部分子公司不纳入合并所致。 |
| 固定资产 | 337,247,184.42 | 1.04% | 356,404,378.22 | 0.89% | 0.15% | 主要原因是部分子公司不纳入合并所致。 |
| 在建工程 | 24,931,823.70 | 0.08% | 26,523,823.70 | 0.07% | 0.01% | 主要原因是部分子公司不纳入合并所致。 |
| 短期借款 | 3,685,121,964.97 | 11.32% | 4,138,992,953.51 | 10.34% | 0.98% | 主要原因是外汇利率上升导致外币借款账面金额增加。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 17,603,474,419.02 | 54.10% | 20,750,459,650.47 | 51.85% | 2.25% | 主要原因是部分子公司不纳入合并所致。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--|-------------------|-----------|
| 货币资金 | 16,351,013.76 | 保证金、账户冻结等 |
| 存货 | 15,937,350,951.87 | 借款抵押，尚未解除 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 325,412,202.40 | 借款抵押，尚未解除 |
| 其他非流动资产-持有 A&K 公司股权投资 | 2,762,999,342.32 | 借款质押，尚未解除 |
| 其他非流动资产-持有宁波梅山保税港区深华腾十五号股权投资中心(有限合伙)股权投资 | 2,100,000,000.00 | |
| 合计 | 21,142,113,510.35 | |

注：其他所有权受限资产-公司以持有部分子公司股权 5,233,533,686 元，为借款提供质押。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 子公司名称 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 原持股比例 (%) |
|-----------------------|----------|----------------|--------------|
| 长白山保护开发区新奇世界房地产开发有限公司 | 2020.1.1 | 进入破产程序，破产管理人接管 | 70 |
| 山东中弘置业有限公司 | | | 100 |
| 三亚中弘弘熹房地产开发有限公司 | | | 100 |
| 三亚小洲岛酒店投资管理有限公司 | | | 59 |

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

业绩预告情况：亏损

2020 年 1-9 月份公司预计亏损金额约为 130,000 万元，主要因为公司经营处于停滞状态，且财务费用持续增加。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.04% | 2020 年 04 月 08 日 | 2020 年 04 月 08 日 | 全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站 (www.neeq.com.cn), 公告编号: 2020-009 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告，对审计报告所反映的问题，董事会说明如下：

1、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的非标意见所涉及事项客观地反映了公司的实际情况和财务状况，揭示了公司存在的问题和面临的相关风险。

2、公司将持续关注 2019 年度审计报告中无法表示意见所涉事项的进展情况，督促公司经营层积极采取相关措施尽最大可能减少对公司造成的损失。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司及子公司作为被告人而涉及的未决诉讼仲裁形成的或有负债金额为（扣除账面已确认负债后）341,950.47 万元，其中工程类案件金额 198,967.01 万元、金融负债借款类案件金额 100,031.58 万元、因退房等销售类案件金额 42,951.88 万元。

除上述披露的诉讼事项外，公司及子公司为关联方提供担保而承担连带保证责任，涉及的未决诉讼立案金额 1,239,550.00 万元。

同时，公司为原子公司浙江新奇世界长期借款提供担保，2019 年公司债权人联储证券通过法拍取得浙江新奇世界股权，但公司为其提供的借款担保尚未解除，截至 2020 年 6 月 30 日公司承担的连带担保责任金额 30,662.69 万元；公司为原子公司山东中弘置业长期借款提供担保，2020 年该公司已进入破产程序并被破产管理人接管，截至 2020 年 6 月 30 日公司承担的连带担保责任金额 148,100.00 万元；公司为原子公司长白山新奇世界长期借款提供担保，2020 年该公司已进入破产程序并被破产管理人接管，截至 2020 年 6 月 30 日公司承担的连带担保责任金额 17,485.60 万元。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

因债务纠纷，截至报告期末，本公司、本公司控股股东中弘卓业集团有限公司及本公司实际控制人王永红均为失信被执行人。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

报告期内，公司无新发生资金占用情况。以前年度发生资金占用情况见会计报表附注十之 6 “关联方应收应付款项”。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

报告期内，公司无新发生担保事项。以前年度发生未结的担保事项见财务报告附注十之 5（1）“关联担保情况”。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

根据安徽证监局《中国证券监督管理委员会安徽监管局行政处罚决定书》（[2019]6 号）的处罚决定，截至报告期末，公司为控股股东及其关联方提供违规担保余额为 12,395,500,000.00 元。

3、其他重大合同

适用 不适用

2019 年 6 月 21 日，公司与中国华融海外投资控股有限公司及中金资本运营有限公司共同签署了《重组合作框架意向书》，目前相关中介机构尽职调查工作已结束，后续将按照《重组合作框架意向书》的约定，逐步推进公司重组工作。

十五、其他重大事项的说明

适用 不适用

十六、公司子公司重大事项

适用 不适用

北京市第三中级人民法院于2020年4月7日在阿里巴巴司法拍卖平台（<http://sf.taobao.com>），将公司下属全资子公司北京中弘地产有限公司名下部分资产进行了司法拍卖。根据《网络竞价成功确认书》，上述标的物网络拍卖成交价格为 3,312,377,110 元，买受人是北京植晟云厦物业管理有限公司。

具体情况详见2020年4月10日全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站（www.neeq.com.cn）上公司2020-017号公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|---------------|---------|-------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 4,123,922,945 | 49.15% | | | | | | 4,123,922,945 | 49.15% |
| 3、其他内资持股 | 4,123,922,945 | 49.15% | | | | | | 4,123,922,945 | 49.15% |
| 其中：境内法人持股 | 4,121,682,945 | 49.12% | | | | | | 4,121,682,945 | 49.12% |
| 境内自然人持股 | 2,240,000 | 0.03% | | | | | | 2,240,000 | 0.03% |
| 二、无限售条件股份 | 4,266,678,254 | 50.85% | | | | | | 4,266,678,254 | 50.85% |
| 1、人民币普通股 | 4,266,678,254 | 50.85% | | | | | | 4,266,678,254 | 50.85% |
| 三、股份总数 | 8,390,601,199 | 100.00% | | | | | | 8,390,601,199 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 192,149 | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|--|--|---------|----------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|---------|---------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的 普通股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限售 条件的普通 股数量 | 持有无限售 条件的普通 股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 中弘卓业集团 有限公司 | 境内非国有 法人 | 26.55% | 2,227,657,410 | | 2,227,657,410 | | 质押 | 2,220,961,822 |
| | | | | | | | 冻结 | 2,227,657,410 |
| 招商财富一招商 银行一增富 1 号专项资产管理 计划 | 其他 | 9.54% | 800,273,083 | | 800,273,083 | | | |
| 国都证券一浙 商银行一国都 景顺 1 号集合资 产管理计划 | 其他 | 6.89% | 578,480,888 | | 578,480,888 | | | |
| 齐鲁证券资管 一交通银行一 齐鲁碧辰 1 号定 增集合资产管理 计划 | 其他 | 6.14% | 515,271,564 | | 515,271,564 | | | |
| 招商财富一招商 银行一硅谷 天堂 2 号专项资 产管理计划 | 其他 | 1.95% | 163,472,661 | | | 163,472,661 | | |
| 毛瓯越 | 境内自然人 | 1.12% | 94,113,768 | | | 94,113,768 | | |
| 张小军 | 境内自然人 | 0.68% | 57,033,529 | | | 57,033,529 | | |
| 刘勇 | 境内自然人 | 0.49% | 41,120,900 | | | 41,120,900 | | |
| 吴建荣 | 境内自然人 | 0.48% | 39,975,001 | | | 39,975,001 | | |
| 中泰证券资管 一兴业银行一 齐鲁碧辰 8 号定 增集合资产管理 计划 | 其他 | 0.46% | 38,604,290 | | | 38,604,290 | | |
| 战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名普通股股 东的情况（如有）（参见注 3） | 招商财富一招商银行一增富 1 号专项资产管理计划、国都证券一浙商银行一国都景顺 1 号集 合资产管理计划、中泰证券资管一兴业银行一齐鲁碧辰 8 号定增集合资产管理计划三名股东 是因为 2016 年 4 月参与公司非公开发行成为前 10 名股东；齐鲁证券资管一交通银行一齐鲁 碧辰 1 号定增集合资产管理计划、招商财富一招商银行一硅谷天堂 2 号专项资产管理计划两 名股东是因为 2014 年 12 月参与公司非公开发行成为前 10 名股东。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行 | 上述股东中公司第一大股东和其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股 | | | | | | | |

| 动的说明 | 变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于规定的一致行动人。 | | |
|---|---|--------|-------------|
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 招商财富—招商银行—硅谷天堂 2 号专项资产管理计划 | 163,472,661 | 人民币普通股 | 163,472,661 |
| 毛瓯越 | 94,113,768 | 人民币普通股 | 94,113,768 |
| 张小军 | 57,033,529 | 人民币普通股 | 57,033,529 |
| 刘勇 | 41,120,900 | 人民币普通股 | 41,120,900 |
| 吴建荣 | 39,975,001 | 人民币普通股 | 39,975,001 |
| 中泰证券资管—兴业银行—齐鲁碧辰 8 号定增集合资产管理计划 | 38,604,290 | 人民币普通股 | 38,604,290 |
| 张瑞恋 | 38,550,000 | 人民币普通股 | 38,550,000 |
| 蒋玉秋 | 20,607,300 | 人民币普通股 | 20,607,300 |
| 陆珏 | 18,480,579 | 人民币普通股 | 18,480,579 |
| 林炳坚 | 18,387,500 | 人民币普通股 | 18,387,500 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中公司第一大股东和其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于规定的一致行动人。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------------|-------|------------------|------------------------|
| 王继红 | 董事、董事长 | | 2020 年 04 月 08 日 | 董事为任期满连任、董事长为任期满董事会续聘 |
| 康喜 | 董事、总经理、财务总监 | | 2020 年 04 月 08 日 | 董事为换届新聘、总经理和财务总监为董事会新聘 |
| 马刚 | 董事、董事会秘书 | | 2020 年 04 月 08 日 | 董事为换届新聘、董事会秘书为任期满董事会续聘 |
| 刘奇 | 监事会主席 | | 2020 年 04 月 08 日 | 监事会换届新聘 |
| 陈海轮 | 监事 | | 2020 年 04 月 08 日 | 任期满连任 |
| 王杨 | 职工监事 | | 2020 年 04 月 07 日 | 任期满连任 |
| 吕晓金 | 独立董事 | | 2020 年 04 月 08 日 | 任期满连任 |
| 王宏生 | 独立董事 | | 2020 年 04 月 08 日 | 董事会换届新聘 |
| 周春生 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020 年 04 月 08 日 | 任期满离任 |
| 蓝庆新 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020 年 04 月 08 日 | 任期满离任 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 (万元) | 利率 | 还本付息方式 |
|---|----------|--------|------------------|------------------|--------------|-------|---------------------------------|
| 中弘控股股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期） | H6 中弘 01 | 112326 | 2016 年 01 月 25 日 | 2021 年 01 月 25 日 | 25,000 | 6.89% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 中弘控股股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期） | H6 弘债 01 | 118523 | 2016 年 01 月 28 日 | 2019 年 01 月 28 日 | 20,000 | 8.00% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 中弘控股股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第二期） | H6 弘债 02 | 118731 | 2016 年 07 月 04 日 | 2019 年 07 月 04 日 | 71,990.96 | 8.00% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 中弘控股股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第三期） | H6 弘债 03 | 114012 | 2016 年 10 月 21 日 | 2019 年 10 月 21 日 | 132,000 | 8.00% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | | | | 深圳证券交易所 | | | |
| 投资者适当性安排 | | | | 不适用 | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | | | | 不适用 | | | |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 | | | | 不适用 | | | |

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

1、中弘控股股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|---|----------------|------|-------------------------------------|------|-----------------------------|-------|--------------|
| 名称 | 东兴证券股份 有限公司 | 办公地址 | 北京市西城区金融大 街 5 号（新盛大厦）12、 15 层 | 联系人 | 王义 | 联系人电话 | 010-66555745 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 大公国际资信评估有限公司 | | | 办公地址 | 北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如 | | | | 不适用 | | | |

| |
|-----|
| 适用) |
|-----|

2、中弘控股股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）

| | | | | | | | |
|--|--------------|------|-------------------------------------|-----------------------------|-----|-------|--------------|
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
| 名称 | 新时代证券股份有限公司 | 办公地址 | 北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际 1 号楼 15 层 1501 | 联系人 | 沈丽娟 | 联系人电话 | 010-83561000 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 大公国际资信评估有限公司 | | 办公地址 | 北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层 | | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | | | 不适用 | | | | |

3、中弘控股股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第二期）

| | | | | | | | |
|--|--------------|------|-------------------------------------|-----------------------------|-----|-------|--------------|
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
| 名称 | 新时代证券股份有限公司 | 办公地址 | 北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际 1 号楼 15 层 1501 | 联系人 | 沈丽娟 | 联系人电话 | 010-83561000 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 大公国际资信评估有限公司 | | 办公地址 | 北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层 | | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | | | 不适用 | | | | |

4、中弘控股股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第三期）

| | | | | | | | |
|--|--------------|------|-------------------------------------|-----------------------------|-----|-------|--------------|
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
| 名称 | 新时代证券股份有限公司 | 办公地址 | 北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际 1 号楼 15 层 1501 | 联系人 | 沈丽娟 | 联系人电话 | 010-83561000 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 大公国际资信评估有限公司 | | 办公地址 | 北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层 | | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | | | 不适用 | | | | |

三、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司债券募集资金的使用严格按照《募集资金使用管理制度》及《募集说明书》约定的用途使用资金，并履行相应的审批程序。 |
| 期末余额（万元） | 0.09 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户均严格按照募集说明书相关约定执行 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 一致 |

四、公司债券信息评级情况

经大公国际资信评估有限公司（简称“大公国际”）评定，目前公司上述债券的信用等级均为CCC。大公国际分别于2018年10月22日、2018年11月30日、2018年12月27日出具了新评级报告，对公司及“H6中弘01”的信用状况进行跟踪评级，将公司主体信用等级调整为C，“H6中弘01”、“H6弘债01”、“H6弘债02”、“H6弘债03”信用等级调整为C，评级展望维持负面。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司控股股东中弘卓业和实际控制人王永红先生为“H6弘债02”、“H6弘债03”提供了全额的、无条件的、不可撤销的连带责任保证担保。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内上述债券受托管理人均按约定履行职责。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|---------|-------------|
| 流动比率 | 76.02% | 83.76% | -7.74% |
| 资产负债率 | 102.97% | 100.12% | 2.85% |
| 速动比率 | 25.41% | 21.81% | 3.60% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| EBITDA 利息保障倍数 | -0.05 | -0.22 | 77.27% |
| 贷款偿还率 | 0 | 5.65% | -5.65% |
| 利息偿付率 | 0 | 17.83% | -17.83% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

截止2020年6月30日，公司及下属控股子公司累计逾期债务本息合计金额为2,607,333.2万元，全部为各类借款。因资金紧张，公司未能按期偿还上述债务。公司目前正在与相关债权人协商妥善的解决办法，并且在全力筹措偿债资金。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内无新增银行授信。

报告期内无偿还各类贷款。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

因公司未按约定履行还本付息义务（未按约定履行回售），触发“16弘债02”（简称变更为“H6中弘02”）于2020年7月16日起作为特定债券进行转让。

十三、报告期内发生的重大事项

2020年6月29日起公司股票简称由“中弘1”变更为“中弘3”，股票代码“400071”保持不变。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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：中弘控股股份有限公司

2020 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 | 27,385,466.49 | 41,951,171.93 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 175,821,079.31 | 176,540,065.94 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 6,981,476,478.85 | 6,990,217,312.68 |
| 其他应收款 | 455,019,014.43 | 195,186,158.10 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 16,842,618,620.10 | 23,416,752,418.39 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 814,999,593.44 | 839,260,851.58 |
| 流动资产合计 | 25,297,320,252.62 | 31,659,907,978.62 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |

| | | |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,101,808,544.58 | 1,102,091,353.25 |
| 其他权益工具投资 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 337,247,184.42 | 346,751,368.27 |
| 在建工程 | 24,931,823.70 | 26,523,823.70 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 4,969,034.82 | 7,005,210.01 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 376,676.51 | 1,191,569.32 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 5,761,720,804.36 | 4,826,611,119.35 |
| 非流动资产合计 | 7,243,054,068.39 | 6,322,174,443.90 |
| 资产总计 | 32,540,374,321.01 | 37,982,082,422.52 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,685,121,964.97 | 3,638,992,953.51 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 1,631,957,420.68 | 1,889,187,059.78 |
| 预收款项 | 981,455,901.73 | 1,055,061,258.94 |
| 应付职工薪酬 | 31,292,285.75 | 43,007,537.01 |
| 应交税费 | 55,485,473.42 | 60,342,294.42 |
| 其他应付款 | 9,275,795,665.46 | 10,351,445,917.65 |
| 其中：应付利息 | 4,784,735,630.14 | 4,372,852,093.54 |
| 应付股利 | | |

| | | |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 17,603,474,419.02 | 20,750,459,650.47 |
| 其他流动负债 | 10,514,224.40 | 10,514,224.40 |
| 流动负债合计 | 33,275,097,355.43 | 37,799,010,896.18 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 232,235,272.36 | 227,767,214.73 |
| 非流动负债合计 | 232,235,272.36 | 227,767,214.73 |
| 负债合计 | 33,507,332,627.79 | 38,026,778,110.91 |
| 股东权益： | | |
| 股本 | 8,390,601,199.00 | 8,390,601,199.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 795,416,432.42 | 795,416,432.42 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -17,525,942.77 | -859,873.06 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 153,701,638.18 | 153,701,638.18 |
| 未分配利润 | -10,374,372,794.55 | -9,485,084,614.79 |
| 归属于母公司股东权益合计 | -1,052,179,467.72 | -146,225,218.25 |
| 少数股东权益 | 85,221,160.94 | 101,529,529.86 |
| 股东权益合计 | -966,958,306.78 | -44,695,688.39 |
| 负债和股东权益总计 | 32,540,374,321.01 | 37,982,082,422.52 |

法定代表人：王继红

主管会计工作负责人：康喜

会计机构负责人：康喜

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 | 401,120.20 | 401,208.70 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他应收款 | 15,827,195,582.08 | 15,831,352,908.01 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 15,927,596,702.28 | 15,931,754,116.71 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,083,252,605.89 | 2,083,535,414.56 |
| 其他权益工具投资 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | | |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 1,848,734.27 | 1,874,059.37 |
| 开发支出 | | |

| | | |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,094,101,340.16 | 2,094,409,473.93 |
| 资产总计 | 18,021,698,042.44 | 18,026,163,590.64 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 973,408,411.22 | 973,408,411.22 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 973,000.00 | 973,000.00 |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 7,563,137.49 | 8,619,652.39 |
| 应交税费 | 6,541,362.20 | 6,681,446.28 |
| 其他应付款 | 4,444,263,470.77 | 4,163,324,431.69 |
| 其中：应付利息 | 1,765,850,434.89 | 1,492,826,654.27 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,407,908,988.80 | 4,407,908,988.80 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 9,840,658,370.48 | 9,560,915,930.38 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 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 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |

| | | |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 9,840,658,370.48 | 9,560,915,930.38 |
| 股东权益： | | |
| 股本 | 8,390,601,199.00 | 8,390,601,199.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,075,569,771.76 | 1,075,569,771.76 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 231,083,165.74 | 231,083,165.74 |
| 未分配利润 | -1,516,214,464.54 | -1,232,006,476.24 |
| 股东权益合计 | 8,181,039,671.96 | 8,465,247,660.26 |
| 负债和股东权益总计 | 18,021,698,042.44 | 18,026,163,590.64 |

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 | 17,739,526.18 | 140,924,240.94 |
| 其中：营业收入 | 17,739,526.18 | 140,924,240.94 |
| 二、营业总成本 | 907,310,945.43 | 1,521,670,669.41 |
| 其中：营业成本 | 19,551,688.83 | 113,355,559.76 |
| 税金及附加 | 583,591.64 | 4,658,511.19 |
| 销售费用 | 1,398,563.92 | 6,618,527.30 |
| 管理费用 | 47,416,287.24 | 154,271,671.23 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 838,360,813.80 | 1,242,766,399.93 |
| 其中：利息费用 | 838,299,051.98 | 1,242,535,811.26 |
| 利息收入 | 43,027.04 | 164,501.65 |
| 加：其他收益 | 27,931.89 | 32,037.76 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -282,808.67 | -44,635,046.38 |
| 其中：对联营企业和合营企业 | -282,808.67 | -114,533.37 |

| | | |
|----------------------------|------------------------|--------------------------|
| 的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | | -6,305,761.04 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | -7,276.05 | -93,279,632.68 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | -889,833,572.08 | -1,524,934,830.81 |
| 加：营业外收入 | 14,702.71 | 122,636.24 |
| 减：营业外支出 | 1,331.28 | 5,610,710.95 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -889,820,200.65 | -1,530,422,905.52 |
| 减：所得税费用 | | |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | -889,820,200.65 | -1,530,422,905.52 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1、持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -889,820,200.65 | -1,530,422,905.52 |
| 2、终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | -889,288,179.76 | -1,460,200,300.98 |
| 2、少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -532,020.89 | -70,222,604.54 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -16,666,069.71 | -7,491,946.56 |
| （一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | -16,666,069.71 | -7,491,946.56 |
| 1、不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 2、将重分类进损益的其他综合收益 | -16,666,069.71 | -7,491,946.56 |
| 其中：外币财务报表折算差额 | -16,666,069.71 | -7,491,946.56 |
| （二）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 | -906,486,270.36 | -1,537,914,852.08 |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额 | -905,954,249.47 | -1,467,692,247.54 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | -532,020.89 | -70,222,604.54 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | -0.12 | -0.32 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | -0.12 | -0.32 |

法定代表人：王继红

主管会计工作负责人：康喜

会计机构负责人：康喜

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 | | |
| 减：营业成本 | | |
| 税金及附加 | | |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 10,901,279.98 | 24,753,917.41 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 273,023,869.12 | 271,522,966.17 |
| 其中：利息费用 | 273,023,780.62 | 271,523,649.96 |
| 利息收入 | 31.50 | 683.79 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -282,808.67 | -115,520.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -282,808.67 | -115,520.72 |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | | -259,375.06 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |

| | | |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -284,207,957.77 | -296,651,779.36 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 30.53 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -284,207,988.30 | -296,651,779.36 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -284,207,988.30 | -296,651,779.36 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1、重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2、权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3、其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4、企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5、其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2、其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------------|------------------------|
| 6、其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | |
| 8、外币财务报表折算差额 | | |
| 9、其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -284,207,988.30 | -296,651,779.36 |

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 | 11,991,792.64 | 31,518,467.21 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 49,800,219.23 | 59,375,655.01 |
| 经营活动现金流入小计 | 61,792,011.87 | 90,894,122.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 9,385,635.10 | -29,722,679.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 28,064,358.63 | 48,360,842.17 |
| 支付的各项税费 | 625,227.48 | 4,266,112.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32,089,777.05 | 49,116,970.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 70,164,998.26 | 72,021,246.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,372,986.39 | 18,872,875.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,800,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,800,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 524,398.00 |

| | | |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 257,328.23 | |
| 投资活动现金流出小计 | 257,328.23 | 524,398.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -257,328.23 | 2,275,602.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,313,757.77 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 128,267.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,442,024.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,442,024.77 |
| 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 | -8,630,314.62 | 17,706,453.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 19,664,767.35 | 90,523,928.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 11,034,452.73 | 108,230,381.30 |

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 | | |

| | | |
|---------------------------|---------------|-------------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 31.50 | 27,472.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 31.50 | 27,472.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 70,346.02 |
| 支付的各项税费 | | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 120.00 | 7,766.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 120.00 | 78,112.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -88.50 | -50,640.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |

| | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的 现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 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 | -88.50 | -50,640.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 191,708.64 | 296,430.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 191,620.14 | 245,790.01 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项 目 | 本年金额 | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | | |
| 一、上年年末余额 | 8,390,601,199.00 | | 795,416,432.42 | -859,873.06 | 153,701,638.18 | -9,485,084,614.79 | -146,225,218.25 | 101,529,529.86 | -44,695,688.39 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 8,390,601,199.00 | | 795,416,432.42 | -859,873.06 | 153,701,638.18 | -9,485,084,614.79 | -146,225,218.25 | 101,529,529.86 | -44,695,688.39 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | -16,666,069.71 | | -889,288,179.76 | -905,954,249.47 | -16,308,368.92 | -922,262,618.39 | |
| （一）综合收益总额 | | | | -16,666,069.71 | | -889,288,179.76 | -905,954,249.47 | -532,020.89 | -906,486,270.36 | |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|--|----------------|----------------|----------------|--------------------|-------------------|----------------|-----------------|
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5、其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | -15,776,348.03 | -15,776,348.03 |
| 四、本年年末余额 | 8,390,601,199.00 | | 795,416,432.42 | -17,525,942.77 | 153,701,638.18 | -10,374,372,794.55 | -1,052,179,467.72 | 85,221,160.94 | -966,958,306.78 |

上期金额

单位：元

| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|----------|------------------|--------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|--------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 小计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 8,390,601,199.00 | | 795,416,432.42 | -21,392,250.08 | 153,701,638.18 | -6,551,319,833.69 | 2,767,007,185.83 | 899,141,776.28 | 3,666,148,962.11 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | -139,649,397.84 | -139,649,397.84 | -769,860.64 | -140,419,258.48 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 8,390,601,199.00 | 795,416,432.42 | -21,392,250.08 | 153,701,638.18 | -6,690,969,231.53 | 2,627,357,787.99 | 898,371,915.64 | 3,525,729,703.63 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 20,532,377.02 | | -2,794,115,383.26 | -2,773,583,006.24 | -796,842,385.78 | -3,570,425,392.02 | |
| （一）综合收益总额 | | | 20,532,377.02 | | -2,794,115,383.26 | -2,773,583,006.24 | -134,716,872.95 | -2,908,299,879.19 | |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | -662,125,512.83 | -662,125,512.83 | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | -662,125,512.83 | -662,125,512.83 | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|----------------|-------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5、其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 8,390,601,199.00 | | 795,416,432.42 | -859,873.06 | 153,701,638.18 | -9,485,084,614.79 | -146,225,218.25 | 101,529,529.86 | -44,695,688.39 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项 目 | 本年金额 | | | | | | | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|--------|----------------|-------------------|-------------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 8,390,601,199.00 | | | | 1,075,569,771.76 | | 231,083,165.74 | -1,232,006,476.24 | 8,465,247,660.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 8,390,601,199.00 | | | | 1,075,569,771.76 | | 231,083,165.74 | -1,232,006,476.24 | 8,465,247,660.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -284,207,988.30 | -284,207,988.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -284,207,988.30 | -284,207,988.30 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|-------------------|-------------------------|
| 1、资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5、其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6、其他 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 8,390,601,199.00 | | | | 1,075,569,771.76 | | 231,083,165.74 | -1,516,214,464.54 | 8,181,039,671.96 |

上期金额

单位：元

| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|--------|----------------|-----------------|-------------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 8,390,601,199.00 | | | | 1,075,569,771.76 | | 231,083,165.74 | -538,342,412.18 | 9,158,911,724.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | -6,191,951.75 | -6,191,951.75 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 8,390,601,199.00 | | | | 1,075,569,771.76 | | 231,083,165.74 | -544,534,363.93 | 9,152,719,772.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | -687,472,112.31 | -687,472,112.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -687,472,112.31 | -687,472,112.31 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|-------------------|-------------------------|
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5、其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6、其他 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 8,390,601,199.00 | | | | 1,075,569,771.76 | | 231,083,165.74 | -1,232,006,476.24 | 8,465,247,660.26 |

中弘控股股份有限公司

2020 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

中弘控股股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”或“中弘股份”)于 1997 年 8 月 18 日在安徽省工商行政管理局注册成立, 现总部位于北京市朝阳区慈云寺一号院东区国际 8 号楼。

本公司及各子公司(统称“本集团”或“集团”)主要从事房地产(含物业服务)业务。

2018 年 12 月 28 日, 本公司股票被深圳证券交易所决定终止上市, 在深圳证券交易所摘牌; 2019 年 12 月 9 日, 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易, 股票代码为 400071-中弘 1。

本财务报表业经本公司董事会会议于 2020 年 8 月 27 日决议批准报出。

截至 2020 年 6 月 30 日, 本集团纳入合并范围的子公司共 113 户(含所有级次子公司), 其中: 二级子公司 13 户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本期合并范围比上期减少 4 户(含三级以下子公司), 详见本附注七“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

2、 持续经营

2018 年 12 月, 本公司被深圳证券交易所终止上市; 2019 年 12 月, 本公司受到

证监会行政处罚-给予公司警告并处于罚款，同时对公司部分高管人员给予警告并处于罚款。

本集团持续发生巨额亏损，财务状况严重恶化。本集团主业已基本处于停顿状态，大部分楼盘项目已停止销售、停止建设，员工大量离职。本集团的持续经营能力存在重大不确定性。目前，本集团正在继续与多家债权机构和重组方协商债务重组事宜。

三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事房地产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、维修基金、质量保证金、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25”收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31”重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本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。

2、 营业周期

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

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、新加坡币、美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日

的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股

权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、

价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在本集团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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为

目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融

负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含

财务担保合同等其他适用项目，下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|--------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征 |

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，

将其划分为不同组合：

| 项目 | 计提方法 |
|-------|---------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征 |
| 关联方组合 | 本组合为合并范围内关联方款项 |

③其他应收款

本集团其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------|----------------------|
| 关联方组合 | 本组合为合并范围内关联方款项 |
| 账龄组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存材料、开发产品、开发成本及意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

(2) 存货取得和发出的计价方法

①发出材料、设备采用个别计价法。

②项目开发时，开发用土地按开发产品实际占地面积占开发用土地总面积的比例分摊计入项目的开发成本。土地成本：是指因开发房地产而征用土地所发生的各项费用，包括征地费、安置费，以及原有建筑物的拆迁补偿费。前期工程费：是指房地产在开发前发生的规划、设计、可行性研究以及水文地质勘察、测绘、土地平整等费用。基础设施费：是指房地产在开发过程中发生的供水、供电、供气、排污、排洪、通讯、照明、绿化、环卫设施，以及道路等基础设施费用；建筑安装工程费：是指房地产开发项目在开发过程中施工所发生的各项建筑安装工程和设备费；配套设施费：是指在开发小区内发生，可记入土地、房屋开发成本的不能有偿转让的公共配套设施费用，如锅炉房、水塔、居委会等设施的支出。开发间接费：是指房地产开发企业内部独立核算单位及开发现场为开发地产而发生的各项间接费用，包括现场管理机构人员工资、福利费、折旧费、修理费、办公费、水电费、劳动保护费、周转房摊销等。

③发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为实地盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

周转用包装物按照一次摊销法计入成本费用。

12、 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（二）本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订具有法律约束力的出售协议，并按规定对要求批准的出售获得相关权力机构或者监管部门的批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公

允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加

上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确

认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

14、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且

其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

| 类别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|--------|---------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 30—40 | 3.00-5.00 | 2.38-3.23 |
| 机器设备 | 3—5 | 3.00-5.00 | 19.00-32.33 |
| 办公设备 | 3—5 | 3.00-5.00 | 19.00-32.33 |
| 办公家具 | 3—5 | 3.00-5.00 | 19.00-32.33 |
| 运输工具 | 5—10 | 3.00-5.00 | 9.50-19.40 |
| 专用设备 | 3—5 | 3.00-5.00 | 19.00-32.33 |
| 其他设备 | 3—5 | 3.00-5.00 | 19.00-32.33 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

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

费后的差额计入当期损益。

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

16、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目

的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

① 使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 应用软件 | 5 |

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：没有明确的合同或法律规定的无形资产，综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

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

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按实际发生额入账，在规定的期限内分期平均摊销。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减

值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

22、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

23、维修基金核算方法

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

24、质量保证金核算方法

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

25、收入

（1）商品销售收入

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

本集团收入确认的具体方法：

①在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

②出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

③物业管理收入在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

（5）其他业务收入确认方法

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

26、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售及终止经营”相关描述。

29、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本集团 2020 年半年度无应单独披露的会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本集团 2020 年半年度无应披露的会计估计变更事项。

30、前期会计差错更正

本集团 2020 年半年度无应披露的前期会计差错更正事项。

31、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

（1）金融资产减值

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

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（4）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

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

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）所得税

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

（8）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

五、 税项

主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|-------|--|
| 增值税 | 应税收入按6%、13%（16%）的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税； 涉及房地产销售老项目按5%简易计征缴纳增值税金。 |
| 营业税 | 按应纳税营业额5%缴纳营业税（涉及房地产销售老项目）。 |
| 土地增值税 | 根据有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值 |

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|---|
| | 额，按超率累进税率30%-60%计算缴纳。 |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计算缴纳； 从租计征的，按租金收入的12%计算缴纳。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%、5%计算缴纳。 |
| 教育费附加 | 按应缴流转税税额的3%计算缴纳。 |
| 地方教育附加 | 按应缴流转税税额的2%计算缴纳。 |
| 企业所得税 | 境内企业按应纳税所得额的25%计缴企业所得税； 注册于中国香港子公司执行企业所得税税率为16.5%； 注册于境外新加坡子公司执行企业所得税率为17%。 |

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 6 月 30 日，“上期期末”指 2019 年 6 月 30 日，“本期”指 2020 年 1-6 月，“上期”指 2019 年 1-6 月。

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 194,766.82 | 93,557.37 |
| 银行存款 | 10,839,685.91 | 19,571,209.98 |
| 其他货币资金 | 16,351,013.76 | 22,286,404.58 |
| 合计 | 27,385,466.49 | 41,951,171.93 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,720,290.60 | 1,687,050.18 |

注：本集团因冻结使用受到限制货币资金期末余额 16,351,013.76 元、期初余额 22,286,404.58 元，相关情况见本附注六、44、“所有权或使用权受限制的资产”。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内 | 725,583.57 |
| 1 至 2 年 | 2,215,773.13 |
| 2 至 3 年 | 4,730,758.48 |
| 3 至 4 年 | 198,550,084.59 |

| 账龄 | 期末余额 |
|--------|----------------|
| 小计 | 206,222,199.77 |
| 减：坏账准备 | 30,401,120.46 |
| 合计 | 175,821,079.31 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 206,222,199.77 | 100.00 | 30,401,120.46 | 14.74 | 175,821,079.31 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 206,222,199.77 | 100.00 | 30,401,120.46 | 14.74 | 175,821,079.31 |
| 其他信用风险较低的组合 | | | | | |
| 合计 | 206,222,199.77 | 100.00 | 30,401,120.46 | 14.74 | 175,821,079.31 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 207,067,370.53 | 100.00 | 30,527,304.59 | 14.74 | 176,540,065.94 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 207,067,370.53 | 100.00 | 30,527,304.59 | 14.74 | 176,540,065.94 |
| 其他信用风险较低的组合 | | | | | |
| 合计 | 207,067,370.53 | 100.00 | 30,527,304.59 | 14.74 | 176,540,065.94 |

(3) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|-------|-------|-------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动-合并范围减少 | |
| 账龄组合 | 30,527,304.59 | | | | 126,184.13 | 30,401,120.46 |

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|---------------|--------|-----------|-----------|-----------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或 核销 | 其他变动-合并范 围减少 | |
| 合计 | 30,527,304.59 | | | | 126,184.13 | 30,401,120.46 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 9,820,230.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 4.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,260,218.40 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 510,674,818.61 | 7.31 | 3,405,805.38 | 0.05 |
| 1 至 2 年 | 5,701,918.81 | 0.08 | 5,701,918.81 | 0.08 |
| 2 至 3 年 | 6,158,557,003.52 | 88.21 | 6,158,557,003.52 | 88.10 |
| 3 年以上 | 306,542,737.91 | 4.39 | 822,552,584.97 | 11.77 |
| 合计 | 6,981,476,478.85 | 100.00 | 6,990,217,312.68 | 100.00 |

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|------------------|---------|------------------|-------|------------------------|
| 海南新佳旅业开发有限公司 | 股权收购款 | 6,150,000,000.00 | 3 年以上 | 见注释 |
| 济南市天桥区北展区管委会 | 土地竞买保证金 | 460,000,000.00 | 3 年以上 | 预付土地竞买保证金，土地尚未取得 |
| 三亚鹿回头旅游区开发有限公司 | 股权收购款 | 100,000,000.00 | 3 年以上 | 该单位处于破产重组阶段，至今尚未办理款项结算 |
| 海口市土地储备整理中心 | 土地竞买保证金 | 100,000,000.00 | 3 年以上 | 土地尚未取得 |
| 吉林省长白山保护开发区管理委员会 | 预付土地出让金 | 75,000,000.00 | 3 年以上 | 土地尚未取得 |
| 合计 | — | 6,885,000,000.00 | — | |

注：“公司 2017 年借收购海南新佳旅业开发有限公司（海南新佳）及三亚鹿回头旅游区开发有限公司事项，通过资金循环方式安排支付海南新佳股权收购款 6,150,000,000.00 元，款项实际支付给公司控股股东中弘卓业集团（简称“中弘卓业”）控制下的天津广源宏通有限公司，形成关联方非经营性资金往来”，截至期末，款项尚

未收回。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 6,885,000,000.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 98.62%。

4、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 455,019,014.43 | 195,186,158.10 |
| 合计 | 455,019,014.43 | 195,186,158.10 |

①按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内 | 233,508,164.53 |
| 1 至 2 年 | 112,583,257.86 |
| 2 至 3 年 | 154,312,508.36 |
| 3 至 4 年 | 97,822,370.56 |
| 4 至 5 年 | 176,500,491.25 |
| 5 年以上 | 152,615,161.44 |
| 小计 | 927,341,954.00 |
| 减：坏账准备 | 472,322,939.57 |
| 合计 | 455,019,014.43 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 648,837,337.80 | 435,633,538.67 |
| 押金及保证金 | 99,549,937.17 | 99,549,937.17 |
| 代垫款项 | 33,688,964.26 | 33,688,964.26 |
| 代收代付款项 | 2,496,155.87 | 2,496,155.87 |
| 备用金 | 556,153.50 | 556,153.50 |
| 重组债权 | 112,699,590.34 | 112,699,590.34 |
| 其他 | 29,513,815.06 | 29,513,815.06 |
| 小计 | 927,341,954.00 | 714,138,154.87 |
| 减：坏账准备 | 472,322,939.57 | 518,951,996.77 |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 合计 | 455,019,014.43 | 195,186,158.10 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损 失 | 整个存续期预期信 用损失（未发生信用 减值） | 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值） | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | | 257,792,275.14 | 261,159,721.63 | 518,951,996.77 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动-合并范围变化 | | -46,629,057.20 | | -46,629,057.20 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | | 211,163,217.94 | 261,159,721.63 | 472,322,939.57 |

④坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------------------|----------------|--------|-----------|---------------|-----------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转 回 | 转销 或核 销 | 其他变动-合并范 围减少 | |
| 按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合 | 518,951,996.77 | | | | -46,629,057.20 | 472,322,939.57 |
| 合计 | 518,951,996.77 | | | | -46,629,057.20 | 472,322,939.57 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合 计数比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|---------------------------------|--------|----------------|-------|-------------------------|----------------|
| 山东省塑料工业有限公司 | 重组债权 | 112,699,590.34 | 5 年以上 | 12.00 | 112,699,590.34 |
| 北京泰辉投资管理有限公司 | 股权转让款 | 80,000,000.00 | 4-5 年 | 9.00 | 80,000,000.00 |
| Dream Works Animation L.L.C. | 往来款 | 66,869,817.75 | 3-4 年 | 7.00 | 66,869,817.75 |
| 宿州经济开发区管委会 | 保证金 | 51,652,000.00 | 4-5 年 | 6.00 | 51,652,000.00 |
| 济南市天桥区政府项目资 金管理中心 | 押金及保证金 | 40,000,000.00 | 2-3 年 | 4.00 | 14,608,000.00 |
| 合计 | — | 351,221,408.09 | — | 38.00 | 325,829,408.09 |

5、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|------|-------------------|--------|-------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 46,338.18 | | 46,338.18 |
| 库存商品 | 7,226.56 | | 7,226.56 |
| 开发成本 | 13,588,429,424.25 | | 13,588,429,424.25 |
| 开发产品 | 3,254,135,631.11 | | 3,254,135,631.11 |
| 合计 | 16,842,618,620.10 | | 16,842,618,620.10 |

(续)

| 项目 | 期初余额 | | |
|------|-------------------|--------|-------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 46,338.18 | | 46,338.18 |
| 库存商品 | 7,226.56 | | 7,226.56 |
| 开发成本 | 19,646,118,616.39 | | 19,646,118,616.39 |
| 开发产品 | 3,770,580,237.26 | | 3,770,580,237.26 |

| 项目 | 期初余额 | | |
|----|-------------------|--------|-------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 合计 | 23,416,752,418.39 | | 23,416,752,418.39 |

(2) 开发成本明细情况

| 项目名称 | 开工时间 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 海口市东海岸如意岛项目 | 2014 年 4 月 | 5,695,317,845.00 | 5,693,321,002.91 |
| 东区国际项目（中弘大厦） | 2016 年 1 月 | 2,822,778,279.28 | 2,822,354,950.14 |
| 济南中弘广场项目 | 2014 年 7 月 | | 2,684,992,756.28 |
| 小洲岛酒店 | 2012 年 6 月 | | 2,632,499,161.26 |
| 北京平谷夏各庄新城 3 期-2 号地 | 2016 年 8 月 | 1,224,902,568.18 | 1,224,902,568.18 |
| 北京平谷夏各庄新城 2 期-1 号地 | 2015 年 6 月 | 858,592,418.54 | 858,539,382.70 |
| 御马坊度假村项目 | 2010 年 11 月 | 844,006,682.43 | 842,177,182.16 |
| 长白山池北祚荣府旅游商业综合体项目 | 2015 年 5 月 | | 746,490,829.46 |
| 漫江项目 | 2014 年 1 月 | 475,501,727.35 | 475,501,727.35 |
| 中国之窗项目 | 规划设计阶段 | 428,700,379.92 | 428,700,379.92 |
| 东参休闲生活区项目 | 2014 年 10 月 | 327,618,239.26 | 325,629,997.44 |
| 中弘西岸首府项目 35 号地 | 规划设计阶段 | 226,303,319.45 | 226,302,266.73 |
| 济南鹊山项目 | 2015 年 7 月 | 208,194,241.27 | 208,192,688.29 |
| 法门寺项目（安吉唐韵） | 2017 年 1 月 | 155,553,053.80 | 155,553,053.80 |
| 海南荔枝园项目 | 规划设计阶段 | 137,765,089.88 | 137,765,089.88 |
| 西游记文化创意产业园 | 规划设计阶段 | 115,610,461.11 | 115,610,461.11 |
| 天目山项目 | 规划设计阶段 | 32,449,300.95 | 32,449,300.95 |
| 拓展项目 | 规划设计阶段 | 26,793,607.90 | 26,793,607.90 |
| 宿州项目 | 规划设计阶段 | 8,342,209.93 | 8,342,209.93 |
| 合计 | | 13,588,429,424.25 | 19,646,118,616.39 |

注：

开发成本-济南中弘广场、小洲岛酒店、长白山池北祚荣府旅游商业综合体项目本期因合并范围变化而减少。

(4) 开发产品明细情况

| 项目名称 | 竣工时间 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|-------------|------------------|------------------|
| 北京平谷御马坊度假城项目 | 2016 年 12 月 | 2,169,718,060.35 | 2,169,718,060.35 |
| 济南中弘广场项目 | 2014 年 12 月 | | 515,573,364.13 |
| 北京平谷夏各庄新城 1 期-5A | 2015 年 12 月 | 261,807,940.22 | 261,807,940.22 |

| 项目名称 | 竣工时间 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|-------------|------------------|------------------|
| 北京平谷夏各庄新城 2 期-5B | 2016 年 12 月 | 256,862,971.25 | 256,862,971.25 |
| 北京市朝阳区慈云寺 1 号院 | 外购 | 216,169,992.00 | 216,169,992.00 |
| 海南中弘西岸首府项目 (36 号地) | 2015 年 8 月 | 148,308,265.02 | 148,308,265.02 |
| 济南鹊山项目 | 2016 年 8 月 | 81,646,209.80 | 82,517,451.82 |
| 东参休闲生活区项目-1 号地西 | 2017 年 9 月 | 77,709,648.98 | 77,709,648.98 |
| 东参休闲生活区项目-会所 | 2014 年 11 月 | 41,912,543.49 | 41,912,543.49 |
| 合计 | | 3,254,135,631.11 | 3,770,580,237.26 |

注：开发产品-济南中弘广场项目本期因合并范围变化而减少。

6、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 待付委托借款 | 580,919,622.50 | 591,506,117.50 |
| 预缴增值税 | 142,582,577.71 | 135,574,622.24 |
| 预缴土地增值税 | 82,805,376.41 | 103,663,963.35 |
| 预缴企业所得税 | 5,047,805.67 | 5,047,805.67 |
| 预缴营业税 | 1,577,246.79 | 1,304,916.89 |
| 预缴城市维护建设税 | 1,005,780.61 | 1,047,315.65 |
| 预缴教育费附加 | 417,257.99 | 640,345.75 |
| 预缴地方教育费附加 | 623,568.24 | 434,376.53 |
| 预缴个人所得税 | 18,259.21 | 39,723.64 |
| 预缴印花税 | 1,274.40 | 1,274.40 |
| 预缴水利基金 | | 120.18 |
| 其他 | 823.91 | 269.78 |
| 合计 | 814,999,593.44 | 839,260,851.58 |

注：待付委托借款：2015 年 7 月，本公司通过受托行北京银行股份有限公司取得长期借款，实际资金出资方为中国华融国际控股有限公司(以下简称“华融国际”)；2017 年 12 月，本公司境外子公司 Zhonghong New World Investment Pte.Ltd 向华融国际境外公司偿还上述委托贷款本息 8,500 万美元。

上述款项未通过受托行北京银行股份有限公司进行偿还，截至 2020 年 6 月 30 日，公司在北京银行股份有限公司的长期借款金额仍为 1,899,999,399.76 元，同时境外子公司 Zhonghong New World Investment Pte.Ltd 支付的 8,500 万美元款项（期末折算

人民币 580,919,622.50 元) 在“其他流动资产”中列示。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资账面原值

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|----------------------|------------------|--------|------|-------------|----------|
| | | 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 |
| 江西靖安武侠世界文化产业股份有限公司 | 48,860,452.06 | | | | |
| 天津世隆企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,000,000,000.00 | | | | |
| 汪清鑫兴矿业有限公司 | 53,230,901.19 | | | -282,808.67 | |
| 亚洲旅游控股有限公司 | 123,969,876.17 | | | | |
| 合计 | 1,226,061,229.42 | | | -282,808.67 | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 |
|--------------------|--------|-------------|----|------------------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 其他 | |
| 江西靖安武侠世界文化产业股份有限公司 | | | | 48,860,452.06 |
| 天津世隆资产管理合伙企业（有限合伙） | | | | 1,000,000,000.00 |
| 汪清鑫兴矿业有限公司 | | | | 52,948,092.52 |
| 亚洲旅游控股有限公司 | | | | 123,969,876.17 |
| 合计 | | | | 1,225,778,420.75 |

(2) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|------|------|------|
|-------|------|------|------|------|

| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
|------------|----------------|----|----|----|----|----------------|
| 亚洲旅游控股有限公司 | 123,969,876.17 | | | | | 123,969,876.17 |
| 合计 | 123,969,876.17 | | | | | 123,969,876.17 |

注：

①公司投资天津世隆的说明：

1、2016 年 12 月 16 日中弘控股股份有限公司第七届董事会 2016 年第六次临时会议审议通过了《关于同意子公司受让天津世隆资产管理合伙企业（有限合伙）10 亿元份额的议案》，公司下属全资子公司新疆中弘永昌股权投资管理有限公司（以下简称“中弘永昌”）出资人民币 10 亿元受让北京世欣融泰投资管理有限公司持有的天津世隆资产管理合伙企业（有限合伙）人民币 10 亿元份额。

2、天津世隆为三亚半山半岛项目公司顶层股权持有人，目前半山半岛项目正在进行破产重整，本公司的该笔投资收回存在不确定性。因破产重整尚未结束，公司无法估计该投资可收回的金额故未计提相应的减值准备。

②权益法下确认的投资损益

本集团未能取得联营企业“江西靖安武侠世界文化产业股份有限公司”、“天津世隆资产管理合伙企业（有限合伙）”提供的 2020 年半年度财务报表及有效未来现金流量数据，未能对其进行权益法核算；“汪清鑫兴矿业有限公司”按对方提供的 2020 年 1-6 月净利润金额进行的权益法确认。

③长期股权投资减值

亚洲旅游控股有限公司于 2018 年 6 月 29 日宣告解散，本集团对其持有的长期股权投资于 2018 年全额计提减值准备。

除已计提减值准备的长期股权投资项目外，本集团暂未取得股权投资单位相关资料，未对长期股权投资计提减值准备。

8、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 股权投资项目 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合 计 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |

(2) 非交易性权益工具投资的情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 京西燕园（北京）大健康产业投资管理有限公司 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 天津弘东科技合伙企业（有限合伙） | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 天津弘巍仓储合伙企业（有限合伙） | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 天津弘净国际贸易合伙企业（有限合伙） | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合 计 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |

注：上述权益工具投资为本集团投资的非交易性、非上市公司股权投资项目，因集团未能获取被投资项目公允价值信息，暂按股权初始投资成本进行计量。

9、固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 337,247,184.42 | 346,751,368.27 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 337,247,184.42 | 346,751,368.27 |

固定资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 办公设备 | 办公家具 | 运输工具 | 专用设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1、期初余额 | 412,001,100.00 | 4,330,658.28 | 22,574,751.82 | 8,089,426.56 | 14,594,045.73 | 9,051,840.99 | 2,792,353.41 | 473,434,176.79 |
| 2、本期增加金额 | | | 731,500.43 | 180,722.81 | | | | 912,223.24 |
| (1) 购置 | | | | | | | | |
| (2) 其他转入-汇率变动 | | | 731,500.43 | 180,722.81 | | | | 912,223.24 |
| 3、本期减少金额 | | 543,064.28 | 2,422,626.03 | 745,443.15 | 1,303,079.54 | -1,419,285.50 | 848,560.99 | 4,443,488.49 |
| (1) 处置或报废 | | | 145,422.97 | | | | 1,299.00 | 146,721.97 |
| (2) 合并范围减少 | | 543,064.28 | 2,277,203.06 | 745,443.15 | 1,303,079.54 | -1,419,285.50 | 847,261.99 | 4,296,766.52 |
| 4、期末余额 | 412,001,100.00 | 3,787,594.00 | 20,883,626.22 | 7,524,706.22 | 13,290,966.19 | 10,471,126.49 | 1,943,792.42 | 469,902,911.54 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1、期初余额 | 79,928,213.18 | 580,851.93 | 19,667,761.78 | 7,268,894.54 | 10,726,202.07 | 2,946,015.94 | 5,564,869.08 | 126,682,808.52 |
| 2、本期增加金额 | 6,660,684.42 | 5,338.98 | 1,236,433.32 | 308,038.51 | 694,182.09 | 446,580.60 | 386,185.34 | 9,737,443.26 |
| (1) 计提 | 6,660,684.42 | 5,338.98 | 738,384.52 | 184,996.56 | 694,182.09 | 446,580.60 | 386,185.34 | 9,116,352.51 |
| (2) 其他转入-汇率变动 | | | 498,048.80 | 123,041.95 | | | | 621,090.75 |
| 3、本期减少金额 | | -99,552.00 | 1,965,970.52 | 577,506.37 | 1,205,587.89 | -1,176,245.88 | 1,291,257.76 | 3,764,524.66 |
| (1) 处置或报废 | | | 138,211.87 | | | | 1,234.05 | 139,445.92 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 办公设备 | 办公家具 | 运输工具 | 专用设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 合并范围减少 | | -99,552.00 | 1,827,758.65 | 577,506.37 | 1,205,587.89 | -1176245.88 | 1,290,023.71 | 3,625,078.74 |
| 4、期末余额 | 86,588,897.60 | 685,742.91 | 18,938,224.58 | 6,999,426.68 | 10,214,796.27 | 4,568,842.42 | 4,659,796.66 | 132,655,727.12 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1、期初余额 | | | | | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | | |
| (2) 合并范围减少 | | | | | | | | |
| 4、期末余额 | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 325,412,202.40 | 3,101,851.09 | 1,945,401.64 | 525,279.54 | 3,076,169.92 | 5,902,284.07 | -2,716,004.24 | 337,247,184.42 |
| 2、期初账面价值 | 332,072,886.82 | 3,749,806.35 | 2,906,990.04 | 820,532.02 | 3,867,843.66 | 6,105,825.05 | -2,772,515.67 | 346,751,368.27 |

10、 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 24,931,823.70 | 26,523,823.70 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 24,931,823.70 | 26,523,823.70 |

在建工程

①在建工程情况

| 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 |
| 济南中弘广场项目 | | | | 1,592,000.00 | | 1,592,000.00 |
| 长白山保护区新奇世界滑雪场项目 | 24,931,823.70 | | 24,931,823.70 | 24,931,823.70 | | 24,931,823.70 |
| 合计 | 24,931,823.70 | 0 | 24,931,823.70 | 26,523,823.70 | | 26,523,823.70 |

②重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 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-合并范围变化 | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|------------|-----------------|------|
| 济南中弘广场项目 | 1,592,000.00 | | | 1,592,000.00 | |

| 项目名称 | 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-合并范围 变化 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|----------------|---------------------|---------------|
| 长白山保护区新奇世界滑雪场项目 | 24,931,823.70 | | | | 24,931,823.70 |
| 合计 | 26,523,823.70 | | | 1,592,000.00 | 24,931,823.70 |

11、 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 应用软件 | 合计 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、期初余额 | 2,380,561.39 | 22,466,256.89 | 24,846,818.28 |
| 2、本期增加金额 | | | |
| 3、本期减少金额 | | 38,117.30 | 38,117.30 |
| 其中：合并范围减少 | | 38,117.30 | 38,117.30 |
| 4、期末余额 | 2,380,561.39 | 22,428,139.59 | 24,808,700.98 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1、期初余额 | 506,502.02 | 17,335,106.25 | 17,841,608.27 |
| 2、本期增加金额 | 25,325.10 | 1,972,732.79 | 1,998,057.89 |
| 其中：计提 | 25,325.10 | 1,972,732.79 | 1,998,057.89 |
| 3、本期减少金额 | | | |
| 其中：合并范围减少 | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 应用软件 | 合计 |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 4、期末余额 | 531,827.12 | 19,307,839.04 | 19,839,666.16 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、期初余额 | | | |
| 2、本期增加金额 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| 4、期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、期末账面价值 | 1,848,734.27 | 3,120,300.55 | 4,969,034.82 |
| 2、期初账面价值 | 1,874,059.37 | 5,131,150.64 | 7,005,210.01 |

12、 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 | 其他减少原因 |
|------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| 装修费等 | 1,191,569.32 | | 814,892.81 | | 376,676.51 | |
| 合计 | 1,191,569.32 | | 814,892.81 | | 376,676.51 | |

13、 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|---|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 重庆国际信托有限公司资金信托 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 西藏信托有限公司信托收益 | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 |
| 安信信托股份有限公司信托产品 | 217,000,000.00 | 217,000,000 | | 217,000,000.00 | 217,000,000.00 | |
| 持有 A&K 公司股权投资 | 2,985,273,892.25 | 222,274,549.93 | 2,762,999,342.32 | 2,931,885,669.28 | 222,274,549.93 | 2,709,611,119.35 |
| 持有宁波梅山保税港区深华腾十五号股权投资中心(有限合伙)股权投资 | 2,100,000,000.00 | | 2,100,000,000.00 | 2,100,000,000.00 | | 2,100,000,000.00 |
| 持有长白山保护开发区新奇世界房地产开发有限公司的股权投资 | -15,778,299.77 | | -15,778,299.77 | | | |
| 持有山东中弘置业有限公司的股权投资 | 1,244,802,031.90 | | 1,244,802,031.90 | | | |
| 持有三亚中弘弘熹房地产开发有限公司(含子公司三亚小洲岛酒店投资管理有限公司)的股权投资 | -347,302,270.09 | | -347,302,270.09 | | | |

| | | | | | | |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 合计 | 6,200,995,354.29 | 439,274,549.93 | 5,761,720,804.36 | 5,265,885,669.28 | 439,274,549.93 | 4,826,611,119.35 |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|

注：

①安信信托股份有限公司信托产品

本集团投资安信信托产品，因发行方安信信托股份有限公司出现逾期信用风险，债务逾期严重，投资信托产品存在减值风险，收回可能性较小，本集团于 2018 年全额计提减值准备。

②持有 A&K 公司股权投资资产

2017 年本集团收购境外 Abercrombie & Kent Egypt for Tourism Company（简称 A&K 公司）90.5%股权，同时本集团将持有 A&K 公司 90.5%股权质押给借款人 Forest Asset、Massive Reward Limited。因本集团未能按约定及时偿还借款，A&K 公司被债权人进行托管。本集团对 A&K 公司经营管理、财务无法实施管理与控制，丧失控制权。自 2018 年 1 月 1 日起，本集团不再将 A&K 公司纳入合并报表范围。2018 年 12 月 31 日集团将持有 A&K 公司股权投资列示在“其他非流动资产”中，与股权对应债务在负债（短期借款 Forest Asset、Massive Reward Limited 及应付利息）中列示。

截至 2020 年 6 月 30 日，集团持有 A&K 公司股权投资余额 2,985,273,892.25 元，从目前资产可收回性进行判断，集团持有 A&K 公司股权投资资产存在减值迹象。2020 年 6 月 30 日本集团按照该项资产预计未来可收回金额低于其账面价值的差额（资产与债务差额）计提减值准备 222,274,549.93 元。

③持有宁波梅山十五号合伙企业股权投资

宁波梅山十五号合伙企业系子公司北京中弘弘毅投资有限公司（以下简称“中弘弘毅”）与北京恒宇天泽基金销售有限公司（以下简称“恒宇天泽”）、深圳市华腾资本投资中心（有限合伙）（以下简称“华腾资本”）共同投资设立有限合伙企业。合伙协议约定，中弘弘毅认缴份额 11 亿元、恒宇天泽认缴份额 10 亿元、华腾资本认缴份额 100 万元。合伙协议约定，“恒宇天泽可优先获得收益为投资本金按年化 9%的收益率（单利计算）计算”、“各方一致同意，恒宇天泽的份额由中弘弘毅进行远期收购”。

按照合伙协议实质约定，2018 年中弘弘毅确认应付恒宇天泽已向梅山十五号合伙企业缴纳的出资份额 8.424 亿元债务，中弘弘

毅持有宁波梅山十五号合伙企业股权金额 21 亿元，持股比例 99.95%。

因中弘弘毅持有梅山十五号合伙企业股权被债权人托管，无法对其经营管理、财务实施管理与控制，丧失控制权，未能将其纳入合并财务报表，按款项性质期末将持有股权调整至“其他非流动资产”，与股权对应债务在负债中列示。同时因股权抵债事项尚未确定，无法确定股权抵债具体金额，无法确认该项股权投资资产减值准备金额。

④持有长白山保护开发区新奇世界房地产开发有限公司的股权投资

长白山保护开发区新奇世界房地产开发有限公司系本公司的子公司，2019 年 10 月公司收到法院裁定，公司因资金困难无法清偿到期债务，债权人申请公司破产，2019 年底被破产管理人正式接管，公司无法对其经营、财务实施管理与控制，丧失控制权，自 2020 年起未将其纳入合并财务报表，按款项性质期末将持有股权（含以前年度应确认的投资收益）调整至“其他非流动资产”

⑤持有山东中弘置业有限公司的股权投资

山东中弘置业有限公司系本公司的子公司，2019 年 9 月公司收到法院裁定，公司因资金困难无法清偿到期债务，债权人申请公司破产，2019 年底被破产管理人正式接管，公司无法对其经营、财务实施管理与控制，丧失控制权，自 2020 年起未将其纳入合并财务报表，按款项性质期末将持有股权（含以前年度应确认的投资收益）调整至“其他非流动资产”

⑥持有三亚中弘弘熹房地产开发有限公司(含子公司三亚小洲岛酒店投资管理有限公司)的股权投资

海南省三亚市中级人民法院根据国家税务总局三亚市吉阳区税务局的申请，于 2018 年 8 月 27 日、31 日分别裁定受理对三亚鹿回头旅游区开发有限公司、海南新佳旅业开发有限公司、三亚鹿湾实业有限公司、三亚鹿海实业有限公司、三亚鹿影实业有限公司、三亚鹿辰实业有限公司、三亚东海旭日酒店有限公司、三亚润丰建设投资有限公司、三亚鹿琨实业有限公司、三亚鹿南实业有限公司、三亚鹿洲实业有限公司、三亚万通房地产开发有限公司（以下合称“鹿回头公司等十二家公司”）的重整申请，并于 2018 年 10 月 18 日指定北京德恒律师事务所担任鹿回头公司等十二家公司的管理人（以下简称“管理人”）。

2019年5月20日，管理人以已进入破产重整程序的鹿回头公司等十二家公司与三亚中弘弘熹房地产开发有限公司、三亚爱地房地产开发有限公司、三亚源浦实业有限公司、三亚源融实业有限公司、海南钱江投资有限公司、三亚小洲岛酒店投资管理有限公司、三亚半山半岛帆船港有限责任公司、三亚半山半岛投资有限公司、三亚鹿昌实业有限公司、三亚阜外心脑血管康复中心有限公司、三亚半山半岛物业管理服务有限公司等十一家未进入破产重整程序的企业（以下合称“该二十三家企业”）均是受王永红实际控制的关联企业，且该二十三家企业间存在法人人格高度混同、区分各关联企业成员财产的成本过高、分别重整将严重损害债权人公平清偿利益的情形为由，向海南省三亚市中级人民法院申请将该二十三家企业合并重整。

我公司在收到上述法院的通知后，积极组织各部门准备提出异议申请，于2019年6月13日上午9时在三亚市中级人民法院参加了听证会。

异议理由如下：

1. 三亚中弘弘熹房地产开发有限公司（简称“中弘弘熹公司”、“异议公司”）中弘控股股份有限公司下属四级全资子公司。
2. 中弘控股股份有限公司前十名股东持股 54.54%（其中王永红控制的中弘卓业集团有限公司持股比例只占 26.55%。），还有逾 21 万之多的中小股民持股 45.46%。
3. 王永红实际只持有中弘弘熹公司 26.55%的股权比例，将中弘弘熹公司纳入合并重整范围，将会严重损害公众公司的利益、更加侵害了公众公司逾 21 万多中小股东的权益。
4. 从上述查询结果可以看出，中弘弘熹公司的唯一法人股东为北京中弘弘熹房地产开发有限公司。中弘弘熹与已进入破产重整的企

业未产生股东混同的情况。中弘弘熹属于公众公司中弘控股股份有限公司的资产范围，其资产的处置，必须严格按相关程序进行。

5. 在没有充分法律依据的前提下，如果强行对上述异议公司进行合并重整，必将会出现有关利益方为维护自身合法权益，而起诉管理人的诉讼案件发生；
6. 将异议公司列入合并重整范围，不仅将严重违反《民事诉讼法》关于共同诉讼的相关规定，同时也不符合《全国法院破产审判工作会议纪要》中所确立的合并破产应审慎适用的精神。给申请人的股东造成不可估量的损失。

海南省三亚市中级人民法院并未采纳听证会广大债权人的异议，于 2019 年 12 月 1 日作出（2018）琼 02 破 2 号之二民事裁定，裁定对三亚鹿回头旅游区开发有限公司、海南新佳旅业开发有限公司、三亚东海旭日酒店有限公司、三亚鹿辰实业有限公司、三亚鹿影实业有限公司、三亚鹿洲实业有限公司、三亚万通房地产开发有限公司、三亚鹿南实业有限公司、三亚鹿璟实业有限公司、三亚润丰建设投资有限公司、三亚鹿海实业有限公司、三亚鹿湾实业有限公司、三亚中弘弘熹房地产开发有限公司、三亚源浦实业有限公司、三亚源融实业有限公司、三亚半山半岛投资有限公司、三亚鹿昌实业有限公司适用关联企业实质合并重整方式审理，并指定北京德恒律师事务所担任三亚中弘弘熹房地产开发有限公司、三亚源浦实业有限公司、三亚源融实业有限公司、三亚半山半岛投资有限公司、三亚鹿昌实业有限公司的管理人。

我公司依法向管理人申报了对破产重整范围内公司的债权，但管理人对我公司申报的债权均不确认。理由为“三亚弘熹系公司的全资子公司，均系王永红实际控制企业或与王永红实际控制的企业存在关联关系。王永红实际控制的企业及存在关联关系的企业间与上述十七家合并重整企业存在大量的、频繁的资金往来，仅依据公司的转账行为并不能证明公司对上述十七家公司享有合法的有效的

债权。并且公司作为三亚弘熹的全资控股股东，相互之间资金往来也比较频繁，这种资金往来也是经营管理的表现形式之一，不能据此得出此笔债权应予确认的结论。”

详见编号为 2020-028 《中弘控股股份有限公司关于在半山半岛项目申报债权被管理人不予确认的公告》。

公司于 2019 年 12 月 21 日收到管理人要求移交三亚中弘弘熹等公司的公章、财务章、账簿等材料的函告，至此三亚中弘弘熹房地产开发有限公司被管理人强行接管，由该管理人决定公司的财产处置、继续或停止经营等决策事项，因此我公司丧失对其的控制权，也无法取得相应的财务报表财务资料，故 2020 年半年报无法将其纳入合并范围，按款项性质期末将其持有股权（含以前年度应确认的投资收益）调整至“其他非流动资产”核算。

14、 短期借款

（1） 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款（含抵押+保证） | 144,044,595.39 | 144,044,595.39 |
| 质押借款（含质押+保证） | 2,511,713,553.75 | 2,465,584,542.29 |
| 保证借款 | 468,000,000.00 | 468,000,000.00 |
| 信用借款 | 561,363,815.83 | 561,363,815.83 |
| 合计 | 3,685,121,964.97 | 3,638,992,953.51 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末已逾期未偿还的短期借款总额为 3,685,121,964.97 元，具体情况如下：

| 贷款单位 | 借款期末金额 | 借款利率 | 逾期时间（天） |
|------------------------|------------------|--------|---------|
| Forest Asset | 1,674,682,642.18 | 7.00% | 需提前偿还 |
| Massive Reward Limited | 712,630,911.57 | 12.00% | 需提前偿还 |
| 上海易德臻投资管理中心（有限合伙） | 244,458,411.22 | 10.00% | 797 |
| 上海易德臻投资管理中心（有限合伙） | 220,500,000.00 | 10.00% | 797 |
| 富立天瑞华商玉泉山五号私募投资基金 | 214,000,000.00 | 12.00% | 950 |
| 上海贯弘投资管理有限公司 | 200,000,000.00 | 10.20% | 840 |
| 华澳国际信托有限公司 | 124,400,000.00 | 8.00% | 976 |
| 富立天瑞华商玉泉山七号私募投资基金 | 77,000,000.00 | 12.00% | 950 |
| 富立天瑞华商玉泉山四号私募投资基金 | 55,000,000.00 | 12.00% | 950 |
| 富立天瑞华商玉泉山二号私募投资基金 | 54,000,000.00 | 12.00% | 950 |
| 深圳市高新投集团有限公司 | 50,000,000.00 | 8.50% | 714 |
| 钜亿（上海）股权投资基金管理有限公司 | 44,450,000.00 | 13.00% | 808 |

| 贷款单位 | 借款期末金额 | 借款利率 | 逾期时间（天） |
|------------|------------------|--------|---------|
| 迈科期货股份有限公司 | 14,000,000.00 | 11.50% | 696 |
| 合计 | 3,685,121,964.97 | — | — |

15、 应付账款

（1） 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------------|------------------|
| 工程款 | 1,607,816,596.71 | 1,864,953,434.21 |
| 材料款 | | 1,596,258.60 |
| 其他 | 24,140,823.97 | 22,637,366.97 |
| 合计 | 1,631,957,420.68 | 1,889,187,059.78 |

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|------------|
| 中国建筑一局（集团）有限公司 | 233,523,819.46 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 长江重庆航道工程局 | 181,375,499.14 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 山东港湾建设集团有限公司 | 169,918,524.00 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 中天建设集团有限公司 | 101,720,762.37 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 中建三局集团有限公司 | 49,352,241.10 | 资金流紧张，尚未支付 |

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|------------------|------------|
| 三亚市国土资源局 | 72,178,200.00 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 中铁港航局集团有限公司 | 65,981,586.65 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 中国建筑第六工程局有限公司 | 57,322,295.61 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 海力控股集团有限公司 | 38,732,216.30 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 龙元建设集团股份有限公司 | 38,582,379.24 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 中兴建设有限公司 | 29,104,472.33 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 合计 | 1,037,791,996.20 | — |

16、 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 预收房款（含需退回的预收房款） | 946,929,442.37 | 1,020,602,482.20 |
| 物业费 | 34,500,818.24 | 34,242,090.79 |
| 货款及其他 | 25,641.12 | 216,685.95 |
| 合计 | 981,455,901.73 | 1,055,061,258.94 |

17、 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 39,659,153.86 | 28,989,948.28 | 40,652,262.86 | 27,996,839.28 |

| | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,356,585.80 | 740,032.25 | 682,611.36 | 1,414,006.69 |
| 三、辞退福利 | 904,223.44 | | 110,357.57 | 793,865.87 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 1,087,573.91 | | | 1,087,573.91 |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 合计 | 43,007,537.01 | 29,729,980.53 | 41,445,231.79 | 31,292,285.75 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 37,913,662.68 | 26,254,935.75 | 24,920,857.52 | 39,247,740.91 |
| 2、职工福利费 | 465,732.89 | 10,529.41 | 10,529.41 | 465,732.89 |
| 3、社会保险费 | 679,178.25 | 1,021,449.16 | 997,280.73 | 703,346.68 |
| 其中：医疗保险费 | 325,586.03 | 968,735.42 | 937,517.17 | 356,804.28 |
| 工伤保险费 | 353,489.89 | 15,715.14 | 16,391.44 | 352,813.59 |
| 生育保险费 | 102.33 | 36,998.60 | 43,372.12 | -6,271.19 |
| 补充医疗保险 | | | | |
| 4、住房公积金 | 107,319.61 | 1,541,949.46 | 1,152,165.51 | 497,103.56 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 448,401.01 | 161,084.50 | 45,939.11 | 563,546.40 |
| 6、短期带薪缺勤 | 44,859.42 | | | 44,859.42 |
| 7、其他短期薪酬 | | | | |
| 8、合并范围减少 | | | 13,525,490.58 | -13,525,490.58 |
| 合计 | 39,659,153.86 | 28,989,948.28 | 13,601,281.70 | 27,996,839.28 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,297,900.55 | 707,932.98 | 653,369.87 | 1,352,463.66 |
| 2、失业保险费 | 58,685.25 | 32,099.27 | 29,241.49 | 61,543.03 |
| 合计 | 1,356,585.80 | 740,032.25 | 682,611.36 | 1,414,006.69 |

注：本期因合并范围变化而减少的应付职工薪酬金额 13,525,490.58 元。

18、 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 8,655,573.76 | 10,594,332.42 |
| 企业所得税 | 25,583,027.54 | 25,583,027.54 |
| 土地使用税 | 9,450,488.24 | 10,896,197.25 |
| 房产税 | 8,930,597.35 | 9,108,076.81 |
| 个人所得税 | 1,427,978.91 | 2,241,717.42 |
| 土地增值税 | 618,691.40 | 1,006,499.39 |
| 城市维护建设税 | 365,805.42 | 405,061.13 |
| 教育费附加 | 215,875.51 | 240,544.59 |
| 地方教育费附加 | 143,843.36 | 159,696.39 |
| 水利建设基金 | 89,615.14 | 103,164.69 |
| 印花税 | 3,976.79 | 3,976.79 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 55,485,473.42 | 60,342,294.42 |

19、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|-------------------|
| 应付利息 | 4,784,735,630.14 | 4,372,852,093.54 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 4,491,060,035.32 | 5,978,593,824.11 |
| 合计 | 9,275,795,665.46 | 10,351,445,917.65 |

(1) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 长期借款应付利息 | 3,304,706,585.39 | 3,586,731,008.36 |
| 企业债券利息 | 482,212,507.48 | 475,073,731.00 |
| 短期借款应付利息 | 997,816,537.27 | 311,047,354.18 |
| 合计 | 4,784,735,630.14 | 4,372,852,093.54 |

注：期末、期初应付利息余额均已逾期。

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 往来款 | 4,324,058,961.91 | 5,759,165,931.93 |
| 押金及保证金 | 47,191,018.61 | 54,290,144.23 |
| 代收款 | 51,393,554.88 | 50,349,101.22 |
| 房租物业及水电费等 | 16,147,124.19 | 41,566,106.11 |
| 其他 | 52,269,375.73 | 73,222,540.62 |
| 合计 | 4,491,060,035.32 | 5,978,593,824.11 |

②账龄超过 1 年的重要其他应付款（不含 1 年以内）

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|------------------|------------|
| 华融华侨资产管理股份有限公司 | 1,000,000,000.00 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 北京恒宇天泽基金销售有限公司 | 842,400,000.00 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 至卓飞高企业管理咨询服务（韶关）有限公司 | 330,000,000.00 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 中弘卓业集团有限公司 | 317,534,300.28 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 崇知香港投资有限公司 | 228,744,692.16 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 常山县汇丰商贸有限公司 | 200,000,000.00 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 微山岛旅游开发有限公司 | 173,918,654.79 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 海口市城建集团有限公司 | 134,136,700.00 | 资金流紧张，尚未支付 |
| 中兴建设有限公司 | 100,000,000.00 | 资金流紧张，尚未支付 |

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|------------------|-------------|
| 韩跃鑫 | 100,000,000.00 | 资金流紧张, 尚未支付 |
| 前海国汇(深圳)商业保理有限公司 | 70,000,000.00 | 资金流紧张, 尚未支付 |
| 武汉天创承德企业管理中心(有限合伙) | 51,964,045.98 | 资金流紧张, 尚未支付 |
| 上海里鹏投资管理有限公司 | 50,000,000.00 | 资金流紧张, 尚未支付 |
| 合计 | 3,598,698,393.21 | — |

20、 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 1 年内到期的长期借款(附注六、27) | 14,505,623,657.38 | 17,661,479,617.43 |
| 1 年内到期的应付债券(附注六、28) | 3,097,850,761.64 | 3,088,980,033.04 |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 合计 | 17,603,474,419.02 | 20,750,459,650.47 |

21、 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预提土地增值税 | 10,514,224.40 | 10,514,224.40 |
| 合计 | 10,514,224.40 | 10,514,224.40 |

22、 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 抵押借款（含抵押+保证） | 13,748,350,545.70 | 16,904,206,505.75 |
| 质押借款（含质押+保证） | 257,273,111.68 | 257,273,111.68 |
| 保证借款 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、25） | 14,505,623,657.38 | 17,661,479,617.43 |
| 合计 | | |

注：一年内到期的长期借款 14,505,623,657.38 元，其中：

① 一年内到期暂未逾期长期借款 6,035,000,000.00 元，明细如下：

| 贷款单位 | 期末余额 |
|--------------------|------------------|
| 北京银行股份有限公司总行营业部 | 3,500,000,000.00 |
| 北京银行股份有限公司总行营业部 | 2,100,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司北京平谷支行 | 380,000,000.00 |
| 北京银行股份有限公司 | 54,000,000.00 |
| 中建投信托股份有限公司 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 6,035,000,000.00 |

② 已逾期未偿还的长期借款 8,470,623,657.38 元，明细如下：

| 贷款单位 | 逾期金额 | 借款利率 | 逾期时间（天） | 逾期利率 |
|------|------|------|---------|------|
|------|------|------|---------|------|

| 贷款单位 | 逾期金额 | 借款利率 | 逾期时间（天） | 逾期利率 |
|----------------------|------------------|--------|---------|--------|
| 大连银行股份有限公司北京分行 | 2,500,000,000.00 | 9.00% | 193 | 9.00% |
| 北京银行股份有限公司 | 1,899,999,399.76 | 11.60% | 724 | 11.60% |
| 中国工商银行股份有限公司北京平谷支行 | 700,000,000.00 | 4.75% | 391 | 7.125% |
| 安信信托股份有限公司 | 600,000,000.00 | 12.00% | 277 | 12.00% |
| 国诚资产坤石 6 号私募投资基金 | 500,000,000.00 | 7.80% | 593 | 10.30% |
| 中国华融资产管理股份有限公司广东省分公司 | 440,000,000.00 | 4.75% | 806 | 12.50% |
| 华融国际信托有限责任公司 | 432,957,434.55 | 7.50% | 641 | 7.50% |
| 西藏信托有限公司 | 330,000,000.00 | 9.30% | 696 | 9.30% |
| 吉林省信托有限责任公司 | 219,600,000.00 | 9.08% | 439 | 13.62% |
| 成都银行股份有限公司金堂支行 | 200,000,000.00 | 9.80% | 898 | 10.80% |
| 成都银行股份有限公司金堂支行 | 200,000,000.00 | 9.80% | 717 | 10.80% |

| 贷款单位 | 逾期金额 | 借款利率 | 逾期时间（天） | 逾期利率 |
|----------------|------------------|--------|---------|--------|
| 成都银行股份有限公司金堂支行 | 200,000,000.00 | 9.80% | 533 | 10.80% |
| 成都银行股份有限公司金堂支行 | 200,000,000.00 | 9.80% | 352 | 10.80% |
| 安徽中安融资租赁股份有限公司 | 18,000,000.00 | 4.75% | 752 | 4.75% |
| 北京银行股份有限公司 | 14,000,000.00 | 6.37% | 196 | 6.37% |
| 光大银行青岛分行 | 11,633,408.23 | 8.60% | 912 | 8.60% |
| 交银国际信托有限公司 | 4,433,414.84 | 11.00% | 886 | 16.50% |
| 合计 | 8,470,623,657.38 | — | — | — |

23、 应付债券

(1) 应付债券

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--|----------------|----------------|
| 中弘控股股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称：H6 中弘 01） | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 中弘控股股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）（以下简称：H6 弘债 01） | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 中弘控股股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券 | 719,909,589.04 | 719,909,589.04 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--|------------------|------------------|
| (第二期) (以下简称: 16 弘债 02) | | |
| 中弘控股股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券 (第三期) (以下简称: H6 弘债 03) | 1,320,000,000.00 | 1,320,000,000.00 |
| 可转换债券 | 607,941,172.60 | 599,070,444.00 |
| 减: 1 年内到期的应付债券 (附注六、25) | 3,097,850,761.64 | 3,088,980,033.04 |
| 合计 | | |

(2) 应付债券的增减变动

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券 期限 | 发行金额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|----------|------------------|------------------|
| H6 中弘 01 | 250,000,000.00 | 2016 年 1 月 25 日 | 5 年 | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| H6 弘债 01 | 500,000,000.00 | 2016 年 1 月 28 日 | 3 年 | 500,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 16 弘债 02 | 800,000,000.00 | 2016 年 7 月 4 日 | 3 年 | 800,000,000.00 | 719,909,589.04 |
| H6 弘债 03 | 1,320,000,000.00 | 2016 年 10 月 21 日 | 3 年 | 1,320,000,000.00 | 1,320,000,000.00 |
| 可转换债券 | 555,302,600.89 | 2017 年 12 月 14 日 | | 555,302,600.89 | 599,070,444.00 |
| 小计 | 3,425,302,600.89 | | | 3,425,302,600.89 | 3,088,980,033.04 |
| 减: 一年内到期部 分期末余额 (附注 | | — | — | | 3,088,980,033.04 |

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券 期限 | 发行金额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------|----------|------------------|------|
| 六、25) | | | | | |
| 合计 | 3,425,302,600.89 | — | — | 3,425,302,600.89 | |

(续)

| 债券名称 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他-汇率变化 | 期末余额 |
|-----------------------|------|---------|-------|------|--------------|------------------|
| H6 中弘 01 | | | | | | 250,000,000.00 |
| H6 弘债 01 | | | | | | 200,000,000.00 |
| 16 弘债 02 | | | | | | 719,909,589.04 |
| H6 弘债 03 | | | | | | 1,320,000,000.00 |
| 可转换债券 | | | | | 8,870,728.60 | 607,941,172.60 |
| 小计 | | | | | 8,870,728.60 | 3,097,850,761.64 |
| 减：一年内到期部分期末余额（附注六、25） | — | — | — | — | 8,870,728.60 | 3,097,850,761.64 |
| 合计 | | | | | | |

注：①应付债券明细说明

A. 应付债券 H6 中弘 01：（曾用简称“16 中弘 01”2019 年 8 月简称更名为“H6 中弘 01”）本集团于 2016 年 1 月 8 日收到中国证券监督管理委员会《关于中弘控股股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2016〕2 号），2016 年 1 月 8

日发行了第一期 250 万张 5 年期公司债券，附第 3 期末发行人上调票面利率选择权和投资回售选择权，每张面值 100 元，发行总额 25,000 万元，扣除承销费用 200 万元后，截至 2016 年 1 月 28 日止收到募集资金净额 24,800 万元。H6 中弘 01，债券代码：112326。根据债券持有人会议审议通过的议案一，2018 年 12 月 26 日为“16 中弘 01”的到期日，该笔债券已逾期。

B. 应付债券 H6 弘债 01（曾用简称“16 弘债 01”）：经深圳证券交易所 2015 年 11 月 12 日，出具的深证函【2015】549 号无异议函批准，本集团非公开发行不超过 30 亿元（含 30 亿）公司债券，期限不超过 3 年（含 3 年）。本集团于 2016 年 1 月 28 日发行了第一期 500 万张 3 年期公司债券，附第 2 期末发行人上调票面利率选择权和投资回售选择权，每张面值 100 元，发行总额 50,000 万元，扣除承销费用 300 万元后，截至 2016 年 1 月 28 日止收到募集资金净额 49,700 万元。债券简称：16 弘债 01；债券代码：118523。2018 年 11 月 23 日组织召开了“16 弘债 01”2018 年第三次债券持有人会议，会议审议通过了《关于“16 弘债 01”加速清偿的议案》，经债券持有人审议同意，该笔债券加速清偿到期日为 2018 年 11 月 28 日，该笔债券已逾期。

C. 应付债券 16 弘债 02：本集团于 2016 年 6 月 30 日发行了第二期 800 万张 3 年期公司债券，附第 2 期末发行人上调票面利率选择权和投资回售选择权，每张面值 100 元，发行总额 80,000 万元，截至 2016 年 7 月 4 日止收到募集资金净额 80,000 万元。债券简称：16 弘债 02；债券代码：118731。2018 年 9 月 27 日，发行人与投资者已就债务展期达成共识，同意将“16 弘债 02”回售本息支付时间延长至发行人连续二十个交易日每日股票收盘价低于每股面值届满之日，最晚不超过 2018 年 10 月 19 日，该笔债券已逾期。

D. 应付债券 H6 弘债 03（曾用简称“16 弘债 03”）：：本集团于 2016 年 10 月 21 日发行了第三期 1,320 万张 3 年期公司债券，附第 2 期末发行人上调票面利率选择权和投资回售选择权，每张面值 100 元，发行总额 132,000 万元，截至 2016 年 10 月 21 日止收到募集资金净额 80,000 万元。债券简称：16 弘债 03；债券代码：114012。经债券持有人会议审议，“16 弘债 03”的回售款及利息的资金到账日为 2018 年 10 月 22 日，该笔债券已逾期。

E. 可转换债券：本集团持有全资子公司 Zhonghong New World Investment Pte. Ltd（简称“New World”）股权，Ocean Sound Enterprises Limited 为 New World 全资子公司，Ocean Sound 通过全资子公司 Neo dynasty Limited 持有 Abercrombie & Kent Group of Companies S.A. 90.5%的股权。因偿还借款和补充流动资金需要，New World 拟向 New World Investment Fund（简称“投资基金”）发行可交换债券（Exchangeable Bond，以下简称“EB”）进行融资，合计融资金额 10,000 万美金，资金将分两个批次到账，第一次

到账 8,500 万美金，期限均为 12 个月（到期后可以延长 12 个月），年利率为 8%，每半年付息一次，到期按年利率 9%对差额部分进行补足。

②应付债券调整至流动负债：应付债券本金逾期，根据负债流动性，本集团将应付债券调整至“一年内到期的非流动负债”进行列报。

24、其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 中山证券汇银 5 号定向资产管理计划 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| NOBLE 公司优先股抵债尚余欠款 | 231,235,272.36 | 226,767,214.73 |
| 合计 | 232,235,272.36 | 227,767,214.73 |

25、股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|--------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 8,390,601,199.00 | | | | | | 8,390,601,199.00 |

26、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 355,591,251.93 | | | 355,591,251.93 |
| 其他资本公积 | 439,825,180.49 | | | 439,825,180.49 |
| 合计 | 795,416,432.42 | | | 795,416,432.42 |

27、其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|-----------------------|-------------|----------------|----------------------------|----------------------------------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 本期 所得税前发生额 | 减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益 | 减：所得税费 用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少 数股东 | |
| 一、不能重分类进损益 的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的 其他综合收益 | -859,873.06 | -16,666,069.71 | | | | -16,666,069.71 | | -17,525,942.77 |
| 其中：外币财务报表折 算差额 | -859,873.06 | -16,666,069.71 | | | | -16,666,069.71 | | -17,525,942.77 |
| 其他综合收益合计 | -859,873.06 | -16,666,069.71 | | | | -16,666,069.71 | | -17,525,942.77 |

28、 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 153,701,638.18 | | | 153,701,638.18 |
| 合计 | 153,701,638.18 | | | 153,701,638.18 |

注：根据《公司法》、公司章程的规定，公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到公司注册资本 50%以上的，不再提取。

29、 未分配利润

| 项目 | 本期数 | 上年数 |
|-----------------------|--------------------|-------------------|
| 调整前上期期末未分配利润 | -9,485,084,614.79 | -6,551,319,833.69 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -139,649,397.84 |
| 调整后期初未分配利润 | -9,485,084,614.79 | -6,690,969,231.53 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | -889,288,179.76 | -2,794,115,383.26 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 对股东的其他分配 | | |
| 期末未分配利润 | -10,374,372,794.55 | -9,485,084,614.79 |

30、 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,139,772.38 | 871,242.02 | 114,073,160.62 | 89,853,096.08 |
| 其他业务 | 16,599,753.80 | 18,680,446.81 | 26,851,080.32 | 23,502,463.68 |
| 合计 | 17,739,526.18 | 19,551,688.83 | 140,924,240.94 | 113,355,559.76 |

31、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|--------------|
| 土地使用税 | 550,420.35 | 2,194,360.74 |
| 房产税 | 78,386.22 | 1,972,978.86 |
| 城市维护建设税 | -30,918.23 | 126,016.23 |
| 土地增值税 | 10,835.74 | 38,187.96 |
| 印花税 | 0.00 | 77,337.13 |
| 教育费附加 | -20,039.68 | 78,033.37 |
| 地方教育费附加 | -13,359.77 | 157,658.72 |
| 水利基金等其他 | 1,442.01 | 1,213.18 |
| 车船使用税 | 6,825.00 | 12,725.00 |
| 合计 | 583,591.64 | 4,658,511.19 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、“税项”。

32、 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 730,287.22 | 2,648,723.68 |
| 销售代理费及佣金 | | 2,030,188.66 |
| 折旧摊销费 | 128,983.85 | 248,551.39 |
| 办公费用 | 496,441.36 | 1,120,524.34 |
| 宣传策划费 | | 471,698.10 |
| 其他 | 42,851.49 | 98,841.13 |
| 合计 | 1,398,563.92 | 6,618,527.30 |

33、 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,055,773.75 | 53,097,485.34 |
| 租赁费 | 8,666,034.48 | 6,961,969.90 |
| 折旧摊销费 | 11,655,026.72 | 12,030,568.67 |
| 办公费 | 608,555.89 | 67,891,439.39 |
| 业务招待费 | 219,342.50 | 1,640,671.66 |
| 车辆费用 | 108,538.36 | 686,124.95 |
| 差旅费 | 93,830.71 | 284,168.08 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|----------------|
| 其他 | 7,009,184.83 | 11,679,243.24 |
| 合计 | 47,416,287.24 | 154,271,671.23 |

34、 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|------------------|
| 利息支出 | 838,299,051.98 | 1,242,535,811.26 |
| 减：利息收入 | 43,027.04 | 164,501.65 |
| 汇兑损益 | | -20,334.87 |
| 银行手续费 | 104,788.86 | 415,425.19 |
| 合计 | 838,360,813.80 | 1,242,766,399.93 |

35、 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|-----------|-----------|---------------|
| 环保局补助 | | | |
| 手续费返还 | 23,034.74 | | 23,034.74 |
| 稳岗补贴 | 4,897.15 | 32,037.76 | 4897.15 |
| 债务重组收益 | | | |
| 合计 | 27,931.89 | 32,037.76 | 27,931.89 |

36、 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -282,808.67 | -114,533.37 |
| 处置股权投资产生的投资收益 | | -44,520,513.01 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失子公司控制权合并范围变化产生的投资收益 | | |
| 合计 | -282,808.67 | -44,635,046.38 |

37、 信用减值损失（损失以“-”号填列）

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | | -167,996.72 |
| 其他应收款坏账损失 | | -6,137,764.32 |
| 合计 | | -6,305,761.04 |

38、 资产处置收益（损失以“-”号填列）

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|-----------|----------------|---------------|
| 固定资产处置损益 | -7,276.05 | -93,279,632.68 | -7,276.05 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|----------------|---------------|
| 合计 | -7,276.05 | -93,279,632.68 | -7,276.05 |

39、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|-----------|------------|---------------|
| 违约赔偿收入 | | 4,100.00 | |
| 其他 | 14,702.71 | 118,536.24 | 14,702.71 |
| 合计 | 14,702.71 | 122,636.24 | 14,702.71 |

40、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----|----------|--------------|---------------|
| 罚款 | 1,000.06 | 479,878.90 | 1,000.06 |
| 违约金 | | 907,894.00 | |
| 滞纳金 | 31.22 | 51,726.57 | 31.22 |
| 赔偿金 | 300.00 | 598,326.70 | 300.00 |
| 其他 | | 3,572,884.78 | |
| 合计 | 1,331.28 | 5,610,710.95 | 1,331.28 |

41、其他综合收益

详见附注六、27。

42、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | | 214,354.86 |
| 为业主代办费 | 3,454,142.97 | 7,611,800.36 |
| 往来款项 | 40,253,118.13 | 50,465,182.17 |
| 押金保证金 | 371,868.50 | 914,470.20 |
| 利息收入 | 43,027.04 | 169,847.42 |
| 经营性受限资金增加额 | 5,678,062.59 | |
| 合计 | 49,800,219.23 | 59,375,655.01 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 22,483,674.65 | 4,609,585.53 |
| 付现费用 | 7,668,880.40 | 7,653,083.07 |
| 押金保证金 | 3,000.00 | 100,000.00 |
| 银行手续费 | 104,787.75 | 21,056,870.29 |
| 为业主代办费 | 1,321,792.27 | 1,303,747.93 |
| 其他 | 507,641.98 | 7,247,994.23 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 经营性受限资金增加额 | | 7,145,689.56 |
| 合计 | 32,089,777.05 | 49,116,970.61 |

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------------|-------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额（负数） | 257,328.23 | |
| 合计 | 257,328.23 | |

43、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|-----------------|-------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -889,820,200.65 | -1,530,422,905.52 |
| 加：信用减值损失 | | |
| 资产减值准备 | | -6,305,761.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,116,352.51 | 15,331,448.22 |
| 无形资产摊销 | 1,998,057.89 | 2,474,490.58 |
| 长期待摊费用摊销 | 814,892.81 | 1,386,168.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以 | 7,276.05 | 93,279,632.68 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| “—”号填列) | | |
| 固定资产报废损失 (收益以“—”号填列) | | |
| 公允价值变动损失 (收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用 (收益以“—”号填列) | 838,299,051.98 | 1,242,535,811.26 |
| 投资损失 (收益以“—”号填列) | 282,808.67 | 44,635,046.38 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列) | | - |
| 存货的减少 (增加以“—”号填列) | 871,242.02 | 85,147,216.99 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列) | -87,737,345.80 | 132,981,183.15 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列) | 117,794,878.13 | -62,169,455.71 |
| 其他-债务重组收益 (收益以“—”号填列) | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,372,986.39 | 18,872,875.84 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况: | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 11,034,452.73 | 108,230,381.30 |
| 减：现金的期初余额 | 19,664,767.35 | 90,523,928.23 |
| 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 | -8,630,314.62 | 17,706,453.07 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 11,034,452.73 | 19,664,767.35 |
| 其中：库存现金 | 194,766.82 | 93,557.37 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 10,839,685.91 | 19,571,209.98 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 11,034,452.73 | 19,664,767.35 |

44、所有权或使用权受限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
| | | |

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--|-------------------|-----------|
| 货币资金 | 16,351,013.76 | 保证金、账户冻结等 |
| 存货 | 15,937,350,951.87 | 借款抵押，尚未解除 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 325,412,202.40 | 借款抵押，尚未解除 |
| 其他非流动资产-持有 A&K 公司股权投资 | 2,762,999,342.32 | 借款质押，尚未解除 |
| 其他非流动资产-持有宁波梅山保税港区深华腾十五号股权投资中心(有限合伙)股权投资 | 2,100,000,000.00 | |
| 合计 | 21,142,113,510.35 | |

注：其他所有权受限资产-公司以持有部分子公司股权 5,233,533,686 元，为借款提供质押。

七、 合并范围的变更

| 子公司名称 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 原持股比例 (%) |
|-----------------------|----------|----------------|-----------|
| 长白山保护开发区新奇世界房地产开发有限公司 | 2020.1.1 | 进入破产程序，破产管理人接管 | 70 |
| 山东中弘置业有限公司 | | | 100 |
| 三亚小洲岛酒店投资管理有限公司 | | | 59 |
| 三亚中弘弘熹房地产开发有限公司 | | | 100 |

注：上述公司合并范围减少情况详见附注六、13 “其他非流动资产”。

八、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本集团二级子公司的构成

| 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 | |
| 二级子公司: | | | | | | |
| 北京弘轩鼎成房地产开发有限公司 | 北京市 | 北京市平谷区 | 房地产业 | 100.00 | | 设立 |
| 北京中弘文昌物业管理有限公司 | 北京市 | 北京市平谷区 | 房地产业 | 100.00 | | 设立 |
| 宿州中弘置业有限公司 | 安徽省宿州市 | 安徽省宿州市 | 房地产业 | 100.00 | | 设立 |
| 海南中弘地产投资有限公司 | 海南省海口市 | 海南省海口市 | 房地产业 | 100.00 | | 设立 |
| 海南如意岛旅游度假投资有限公司 | 海南省海口市 | 海南省海口市 | 房地产业 | 100.00 | | 设立 |
| 中弘矿业投资有限公司 | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 商业服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 中弘旅游投资有限公司 | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 商业服务业 | 80.00 | 20.00 | 设立 |
| 中弘文化投资有限公司 | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 商业服务业 | 80.00 | 20.00 | 设立 |
| 中弘新奇世界投资有限公司 | 上海市 | 上海市自由贸易试验区 | 商业服务业 | 100.00 | | 设立 |

| 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 | |
| 杭州弘葵网络有限公司 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 软件和信息 技术服务业 | 51.00 | 49.00 | 设立 |
| 长白山望天鹅旅游开发有限 公司 | 吉林省长白山保 护开发区 | 吉林省长白山保 护开发区 | 房地产业 | 60.00 | 40.00 | 设立 |
| 长白山保护开发区中弘房地 产开发有限公司 | 吉林省长白山 | 吉林省长白山 | 房地产业 | 100.00 | | 设立 |
| 重要孙公司： | | | | | | |
| 长白山保护开发区腾龙房地 产开发有限公司 | 吉林省长白山 | 吉林省长白山 | 房地产业 | | 100.00 | 设立 |
| 海南日升投资有限公司 | 海南省海口市 | 海南省海口市 | 房地产业 | | 100.00 | 同一控制下企 业合并 |
| 北京中弘地产有限公司 | 北京市 | 北京市平谷区 | 房地产业 | | 100.00 | 设立 |
| 御马坊置业有限公司 | 北京市 | 北京市平谷区 | 房地产业 | | 100.00 | 同一控制下企 业合并 |
| 济南中弘弘庆房地产开发有 限公司 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 房地产业 | | 100.00 | 设立 |
| 北京中弘弘庆房地产开发有 限公司 | 北京市 | 北京市平谷区 | 房地产业 | | 100.00 | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安吉唐韵影视文化投资有限公司 | 33.33 | -10,051.28 | | 98,439,676.92 |

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 安吉唐韵影视文化投资有限公司 | 442,733,537.21 | 171,695.92 | 442,905,233.13 | 146,326,024.65 | | 146,326,024.65 |

(续)

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 安吉唐韵影视文化投资有限公司 | 441,501,120.74 | 178,826.38 | 441,679,947.12 | 146,301,224.65 | | 146,301,224.65 |

(续)

| 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 |
| 安吉唐韵影视文化投资有限公司 | | -30,153.84 | -30,153.84 | 1,776.62 | — | — | — | — |

2、 在合营企业或联营企业中的权益

重要的联营企业

| 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 | |
| 天津世隆资产管理合伙企业(有限合伙) | 天津市 | 天津市武清 开发区 | 企业管理咨询、商务信息咨询、会议服务、展览展示服务、企业营销策划、工程监理、建筑工程管理、市场调查 | 17.24 | | 权益法 |

注：本集团未能取得联营企业天津世隆资产管理合伙企业（有限合伙）2020 年半年度财务报表及有效未来现金流量数据，未能对其进行权益法核算。除此之外，集团未能取得江西靖安武侠世界文化产业股份有限公司有效资料，未能对其进行权益法核算。

另：联营企业“汪清鑫兴矿业有限公司”按对方提供的 2020 年 1-6 月净利润金额进行的权益法确认。

九、 与金融工具相关的风险

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

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

1、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

集团应收账款主要为售房款且均为公积金贷款或银行按揭贷款，形成主要原因：①银行审核贷款存在时间差异，银行审核通过后债权即能收回；②由于集团存在逾期债务，部分银行对公司房款贷款审核暂缓，导致债权回收时间无法确定。因上述原因

影响，本集团认为相关的信用风险较高。

2、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团受到资金链断裂的影响，缺乏对流动性的控制，面临到期无法偿付全部金融负债的风险。因上述原因影响，本集团认为相关的流动风险较高。

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

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

本集团利率风险主要产生于长期银行借款及应付债权等长期带息负债，按市场浮动利率计息的借款使本集团面临现金流量利率风险；按固定利率计息的借款使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据市场环境决定固定利率和浮动利率的相对比例。

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团的银行借款多以固定利率计息。

(2) 外汇风险

外汇风险，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。本集团面临的汇率变动的风险主要与本集团外币货币性资产和负债有关。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币）依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|------------|--------|------|-----------|---------------------|----------------------|
| 中弘卓业集团有限公司 | 新疆乌鲁木齐 | 实业投资 | 60,000 万元 | 26.55 | 26.55 |

注：本公司的最终控制方是自然人王永红。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1“在子公司中的权益”。

3、 本集团的联营企业情况

| 联营企业名称 | 与本公司的关系 |
|-------------------------|---------|
| 江西靖安武侠世界文化产业股份有限公司 | 联营企业 |
| 天津世隆资产管理合伙企业（有限合伙）信托收益权 | 联营企业 |
| 汪清鑫兴矿业有限公司 | 联营企业 |

4、 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
|--------------------|-------------|
| 中弘卓业集团有限公司 | 母公司 |
| 北京中弘时代商业运营管理有限公司 | 同一母公司 |
| 北京中弘基业文化传媒有限公司 | 同一母公司 |
| 中弘股权投资基金管理(天津)有限公司 | 同一母公司 |
| 中弘卓业控股有限公司 | 同一母公司 |
| 中弘天业股权投资有限公司 | 同一母公司 |
| 天津永得盛鑫有限公司 | 同一母公司 |
| 天津耀德钰诚有限公司 | 同一母公司 |
| 天津耀诚钰宝有限公司 | 同一母公司 |
| 天津曙知资产管理有限公司 | 同一母公司 |
| 上海澈旅投资有限公司 | 同一母公司 |
| 珠海横琴崇享商贸有限公司 | 同一母公司 |
| 崇知香港投资有限公司 | 同一母公司 |
| 天津广源宏通有限公司 | 同一实际控制人 |
| 海南新佳旅业开发有限公司 | 同一实际控制人 |
| 三亚鹿回头旅游区开发有限公司 | 同一实际控制人 |
| 三亚万通房地产开发有限公司 | 同一实际控制人 |
| 上海归桐企业发展有限公司 | 同一实际控制人 |
| 珠海横琴崇知投资控股有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 中弘集团国际有限公司 | 同系附属公司 |

5、 关联方交易情况

(1) 关联担保情况

①本集团作为担保方（集团内部单位）

| 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 |
|-----------------|-------------------|------------|------------|------------|
| 中弘矿业投资有限公司 | 124,400,000.00 | 2016-11-8 | 2017-12-31 | 否 |
| 中弘矿业投资有限公司 | 219,600,000.00 | 2017-3-6 | 2019-3-5 | 否 |
| 北京中弘文昌物业管理有限公司 | 200,000,000.00 | 2017-3-13 | 2018-3-12 | 否 |
| 北京中弘地产有限公司 | 2,500,000,000.00 | 2016-12-20 | 2019-12-20 | 否 |
| 御马坊置业有限公司 | 800,000,000.00 | 2016-7-15 | 2021-7-14 | 否 |
| 北京中弘弘毅投资有限公司 | 500,000,000.00 | 2016-11-15 | 2018-11-14 | 否 |
| 北京弘轩鼎成房地产开发有限公司 | 700,000,000.00 | 2016-6-6 | 2019-6-6 | 否 |
| 北京中弘弘庆房地产开发有限公司 | 380,000,000.00 | 2017-5-12 | 2022-5-11 | 否 |
| 济南中弘旅游开发有限公司 | 330,000,000.00 | 2016-8-4 | 2018-8-3 | 否 |
| 济南中弘旅游开发有限公司 | 600,000,000.00 | 2016-12-12 | 2018-6-11 | 否 |
| 济南中弘弘庆房地产开发有限公司 | 580,000,000.00 | 2016-9-29 | 2018-9-28 | 否 |
| 济南弘骏房地产开发有限公司 | 11,633,410.60 | 2015-10-12 | 2017-12-31 | 否 |
| 海南日升投资有限公司 | 41,396,383.64 | 2016-1-28 | 2018-1-26 | 否 |
| 海南如意岛旅游度假投资有限公司 | 5,600,000,000.00 | 2017-10-16 | 2022-10-16 | 否 |
| 海南日升投资有限公司 | 600,000,000.00 | 2017-9-28 | 2019-9-28 | 否 |
| 合计 | 13,187,029,794.24 | | | |

除上述集团单位之间互为担保事项披露外，集团为关联方提供担保，现仅能从已涉诉案件获取信息，如附注十一、“承诺及或有事项”披露所述，“公司及子公司为关联方提供担保而承担连带保证责任，涉及的未决诉讼立案金额 1,239,550.00 万元。”

同时，公司为原子公司浙江新奇世界长期借款提供担保，2019 年公司债权人联储证券通过法拍取得浙江新奇世界股权，但公司为其提供的借款担保尚未解除，截至 2020 年 6 月 30 日公司承担的连带担保责任金额 30,662.69 万元；公司为原子公司山东中弘置业长期借款提供担保，2020 年该公司已进入破产程序并被破产管理人接管，截至 2020 年 6 月 30 日公司承担的连带担保责任金额 148,100.00 万元；公司为原子公司长白山新奇世界长期借款提供担保，2020 年该公司已进入破产程序并被破产管理人接管，截至 2020 年 6 月 30 日公司承担的连带担保责任金额 17,485.60 万元。

②本集团作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|------------------|-----------|------------|
| 中弘卓业集团有限公司 | 6,300,000,000.00 | 2047-11-2 | 否 |

(2) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,401,818.17 | 4,362,482.34 |

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项： | | | | |
| 海南新佳旅业开发有限公司 | 6,150,000,000.00 | | 6,150,000,000.00 | |
| 三亚鹿回头旅游区开发有限公司 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | |
| 其他应收款： | | | | |
| 海南新佳旅业开发有限公司 | 22,822,271.04 | 8,334,693.38 | 22,822,271.04 | 8,334,693.38 |
| 合计 | 6,272,822,271.04 | 8,334,693.38 | 6,272,822,271.04 | 8,334,693.38 |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他应付款： | | |
| 崇知香港投资有限公司 | 228,744,692.16 | 224,324,758.92 |
| 中弘卓业集团有限公司 | 317,534,300.28 | 317,534,300.28 |
| 三亚万通房地产开发有限公司 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 合计 | 581,278,992.44 | 576,859,059.20 |

十一、 承诺及或有事项
或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，公司及子公司作为被告人而涉及的未决诉讼仲裁形成的或有负债金额为（扣除账面已确认负债后）341,950.47 万元，其中工程类案件金额 198,967.01 万元、金融负债借款类案件金额 100,031.58 万元、因退房等销售类案件金额 42,951.88 万元。

除上述披露的诉讼事项外，公司及子公司为关联方提供担保而承担连带保证责任，涉及的未决诉讼立案金额 1,239,550.00 万元。

同时，公司为原子公司浙江新奇世界长期借款提供担保，2019 年公司债权人联储证券通过法拍取得浙江新奇世界股权，但公司为其提供的借款担保尚未解除，截至 2020 年 6 月 30 日公司承担的连带担保责任金额 30,662.69 万元；公司为原子公司山东中弘置业长期借款提供担保，2020 年该公司已进入破产程序并被破产管理人接管，截至 2020 年 6 月 30 日公司承担的连带担保责任金额 148,100.00 万元；公司为原子公司长白山新奇世界长期借款提供担保，2020 年该公司已进入破产程序并被破产管理人接管，截至 2020 年 6 月 30 日公司承担的连带担保责任金额 17,485.60 万元。

十二、资产负债表日后事项

本公司的控股股东中弘卓业原持有公司股份数量为 2,227,657,410 股，占公司总股本的 26.55%。中弘卓业因融资需要将其持有的公司股份 264,233,200 股（占公司总股本的 3.15%）质押给东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”）。8 月 18 日公司获悉，因中弘卓业未能按约定偿还借款，东吴证券已将中弘卓业质押给其的本公司股份 264,233,200 股司法强制过户并已完成了股权变更登记手续。截至本公告日，中弘卓业持有公司股份数量为 1,963,424,210 股，占公司总股本 23.40%，仍为本公司第一大股东。

十三、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

行业分部

| 项目 | 房地产 | 物业服务 | 滑雪场及其他 | 控股本部 | 减：分部间抵销 | 合计 |
|------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 1,139,772.38 | 16,599,753.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,739,526.18 |
| 营业成本 | 871,242.02 | 18,680,446.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19,551,688.83 |
| 资产总额 | 71,336,384,390.63 | 455,997,450.58 | 15,801,582,349.46 | 18,021,698,041.33 | 73,075,287,910.99 | 32,540,374,321.01 |
| 负债总额 | 71,673,816,284.41 | 540,813,862.67 | 13,340,321,308.03 | 9,840,658,370.48 | 61,888,277,197.80 | 33,507,332,627.79 |

地区分部

| 项目 | 北京区域 | 吉林区域 | 海南区域 | 浙江区域 | 安徽区域 | 山东区域 | 香港区域 | 减：分部间抵销 | 合计 |
|------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 13,973,517.10 | | | 489,601.69 | 3,276,407.39 | | | | 17,739,526.18 |
| 营业成本 | 16,736,940.83 | 2,850.00 | | 520,465.52 | 2,291,432.48 | | | | 19,551,688.83 |
| 资产总额 | 78,432,003,533.45 | 1,775,398,005.77 | 12,143,941,793.24 | 524,708,192.62 | 4,255,436,999.90 | 281,919,229.65 | 8,202,254,477.37 | 73,075,287,910.99 | 32,540,374,321.01 |
| 负债总额 | 68,811,352,652.55 | 1,571,369,545.89 | 11,995,037,059.25 | 156,886,658.49 | 3,848,001,091.17 | 174,559,258.99 | 8,838,403,559.25 | 61,888,277,197.80 | 33,507,332,627.79 |

2、关于公司前期募集资金使用情况说明

(1) 2014 年公司非公开募集资金情况

①募集资金取得情况

经公司董事会、股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准中弘控股股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2014〕603号）核准，公司获准定向增发股票。2014年12月1日，公司收到募集资金净额2,958,274,151.24元（即，募集资金总额2,999,999,997.89元，坐扣承销和保荐费用36,600,000.00元后的募集资金为2,963,399,997.89元，并扣除律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关外部费用5,125,846.65元）。

募集资金承诺投资于“海南如意岛旅游度假开发项目（一期）”项目（以下简称“如意岛项目”）。

②项目进展及募集资金使用情况

截至2020年6月30日，如意岛项目因与原施工方存在合同价格争议，施工合同被迫终止，工程停工。现如意岛公司股权及建设项目均处于查封冻结状态，但尚未被强制执行。基于目前情况，公司无法确定如意岛项目未来开发情况及预计未来收益。

2014年募集资金除用于如意岛项目建设外，存在补充流动资金情况。由于公司资金流紧张，用于补充流动资金的募集资金尚未收回。

(2) 2015 年公司非公开募集资金情况

①募集资金取得情况

经公司董事会、股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准中弘控股股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕2976号）核准，公司获准定向增发股票。2016年3月29日，公司收到募集资金净额3,877,861,698.17元（即，募集资金总额3,899,999,996.04元，坐扣承销和保荐费用20,000,000.00元后的募集资金为3,879,999,996.04元，并扣除律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关外部费用2,138,297.87元）。

募集资金承诺投资于“北京平谷·中弘由山由谷二期项目”、“北京平谷·新奇世界国际度假区御马坊项目（御马坊WL-14地块）”、“山东济南·中弘广场一期、二期项目”。

②项目进展及募集资金使用情况

截至2020年6月30日，各项目建设进展情况如下：

A、北京平谷·中弘由山由谷二期项目

项目已办理竣工备案手续，受到北京房地产调控政策影响，部分商业地产销售停滞，项目未能达到预期收益。

现项目所属公司股权及该项目均处于查封冻结状态，但尚未被强制执行。同时受到宏观经

济及行业政策影响，无法确定项目未来销售情况及预计未来收益。

B、北京平谷·新奇世界国际度假区御马坊项目（御马坊 WL-14 地块）

2016 年项目 2#楼已办理竣工备案手续，因受到北京房地产调控政策影响，项目销售停滞，项目未能达到预期收益。

现项目所属公司股权及该项目均处于查封冻结状态，但尚未被强制执行。同时受到宏观经济及行业政策影响，无法确定项目未来销售情况及预计未来收益。

C、山东济南·中弘广场项目

山东中弘广场项目未能按原计划完工，工程建设处于停滞状态，项目未达到预期收益。

现项目所属公司处于破产清算状态，已由破产管理人接管，无法确定项目未来销售情况及预计未来收益。

2015 年募集资金除用于上述三个开发项目建设外，存在补充流动资金情况。由于公司资金紧张，用于补充流动资金的募集资金尚未收回。

3、其他重要事项

(1) 2020 年 3 月，子公司北京中弘地产有限公司将原持有位于北京市朝阳区慈云寺危改小区二期（6 号楼）部分房地产在建工程所有权及其分摊国有出让土地使用权（商业、办公、地下车库、地下仓储用途）（上述在建工程已预售 53 套房产，未在评估及拍卖范围中），面积共计 13,017.64 平方米。根据《网络竞价成功确认书》，上述标的物网络拍卖成交价格为 3,312,377,110 元，买受人是北京植晟云厦物业管理有限公司。最终成交价格以北京三中院出具的拍卖成交裁定为准。

(2) 海南省三亚市中级人民法院根据国家税务总局三亚市吉阳区税务局的申请，于 2018 年 8 月 27 日、31 日分别裁定受理对三亚鹿回头旅游区开发有限公司、海南新佳旅业开发有限公司、三亚鹿湾实业有限公司、三亚鹿海实业有限公司、三亚鹿影实业有限公司、三亚鹿辰实业有限公司、三亚东海旭日酒店有限公司、三亚润丰建设投资有限公司、三亚鹿琨实业有限公司、三亚鹿南实业有限公司、三亚鹿洲实业有限公司、三亚万通房地产开发有限公司（以下合称“鹿回头公司等十二家公司”）的重整申请，并于 2018 年 10 月 18 日指定北京德恒律师事务所担任鹿回头公司等十二家公司的管理人（以下简称“管理人”）。

2019 年 5 月 20 日，管理人以已进入破产重整程序的鹿回头公司等十二家公司与三亚中弘弘熹房地产开发有限公司、三亚爱地房地产开发有限公司、三亚源浦实业有限公司、三亚源融实业有限公司、海南钱江投资有限公司、三亚小洲岛酒店投资管理有限公司、三亚半山半岛帆船港有限责任公司、三亚半山半岛投资有限公司、三亚鹿昌实业有限公司、三亚阜外心脑血管康复中心有限公司、三亚半山半岛物业管理服务有限公司等十一家未进入破产重整程序的企业（以下合称“该二十三家公司”）均是受王永红实际控制的关联企业，且该二十三家公司间存在法人人格高度混同、区分各关联企业成员财产的成本过高、分别重整将严重损

害债权人公平清偿利益的情形为由，向海南省三亚市中级人民法院申请将该二十三家企业合并重整。

我公司在收到上述法院的通知后，积极组织各部门准备提出异议申请，于 2019 年 6 月 13 日上午 9 时在三亚市中级人民法院参加了听证会。

异议理由如下：

1、三亚中弘弘熹房地产开发有限公司（简称“中弘弘熹公司”、“异议公司”）中弘控股股份有限公司下属四级全资子公司。

2、中弘控股股份有限公司前十名股东持股 54.54%（其中王永红控制的中弘卓业集团有限公司持股比例只占 26.55%。），还有逾 21 万之中的中小股民持股 45.46%。

3、王永红实际只持有中弘弘熹公司 26.55%的股权比例，将中弘弘熹公司纳入合并重整范围，将会严重损害公众公司的利益、更加侵害了公众公司逾 21 万多中小股东的权益。

4、从上述查询结果可以看出，中弘弘熹公司的唯一法人股东为北京中弘弘熹房地产开发有限公司。中弘弘熹与已进入破产重整的企业未产生股东混同的情况。中弘弘熹属于公众公司中弘控股股份有限公司的资产范围，其资产的处置，必须严格按相关程序进行。

5、在没有充分法律依据的前提下，如果强行对上述异议公司进行合并重整，必将会出现有关利益方为维护自身合法权益，而起诉管理人的诉讼案件发生；

6、将异议公司列入合并重整范围，不仅将严重违反《民事诉讼法》关于共同诉讼的相关规定，同时也不符合《全国法院破产审判工作会议纪要》中所确立的合并破产应审慎适用的精神。给申请人的股东造成不可估量的损失。

海南省三亚市中级人民法院并未采纳听证会广大债权人的异议，于 2019 年 12 月 1 日作出（2018）琼 02 破 2 号之二民事裁定，裁定对三亚鹿回头旅游区开发有限公司、海南新佳旅业开发有限公司、三亚东海旭日酒店有限公司、三亚鹿辰实业有限公司、三亚鹿影实业有限公司、三亚鹿洲实业有限公司、三亚万通房地产开发有限公司、三亚鹿南实业有限公司、三亚鹿璟实业有限公司、三亚润丰建设投资有限公司、三亚鹿海实业有限公司、三亚鹿湾实业有限公司、三亚中弘弘熹房地产开发有限公司、三亚源浦实业有限公司、三亚源融实业有限公司、三亚半山半岛投资有限公司、三亚鹿昌实业有限公司适用关联企业实质合并重整方式审理，并指定北京德恒律师事务所担任三亚中弘弘熹房地产开发有限公司、三亚源浦实业有限公司、三亚源融实业有限公司、三亚半山半岛投资有限公司、三亚鹿昌实业有限公司的管理人。

我公司依法向管理人申报了对破产重整范围内公司的债权，但管理人对我公司申报的债权均不确认。理由为“三亚弘熹系公司的全资子公司，均系王永红实际控制企业或与王永红实际控制的企业存在关联关系。王永红实际控制的企业及存在关联关系的企业间与上述十七家合并重整企业存在大量的、频繁的资金往来，仅依据公司的转账行为并不能证明公司对上

述十七家公司享有合法的有效的债权。并且公司作为三亚弘熹的全资控股股东，相互之间资金往来也比较频繁，这种资金往来也是经营管理的表现形式之一，不能据此得出此笔债权应予确认的结论。”

详见编号为 2020-028《中弘控股股份有限公司关于在 半山半岛岛项目申报债权被管理人不予确认的公告》。

公司于 2019 年 12 月 21 日收到管理人要求移交三亚中弘弘熹等公司的公章、财务章、账簿等材料的函告，至此三亚中弘弘熹房地产开发有限公司被管理人强行接管，由该管理人决定公司的财产处置、继续或停止经营等决策事项，因此我公司丧失对其的控制权。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 15,827,195,582.08 | 15,831,352,908.01 |
| 合计 | 15,827,195,582.08 | 15,831,352,908.01 |

其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|---------|-------------------|
| 1 年以内 | 665,238,308.46 |
| 1 至 2 年 | 2,062,468,945.26 |
| 2 至 3 年 | 13,112,114,803.33 |
| 3 至 4 年 | 9,500,000.00 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 81,652,000.00 |
| 小计 | 15,930,974,057.05 |
| 减：坏账准备 | 103,778,474.97 |
| 合计 | 15,827,195,582.08 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 往来款 | 15,744,808,341.20 | 15,925,491,382.98 |
| 押金及保证金 | 186,165,715.85 | 9,640,000.00 |
| 小计 | 15,930,974,057.05 | 15,935,131,382.98 |
| 减：坏账准备 | 103,778,474.97 | 103,778,474.97 |
| 合计 | 15,827,195,582.08 | 15,831,352,908.01 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2020年1月1日余额 | | 103,778,474.97 | | 103,778,474.97 |
| 2020年1月1日余额在本期： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | | 103,778,474.97 | | 103,778,474.97 |

④坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|----------------|--------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按账龄段划 | 103,778,474.97 | | | | | 103,778,474.97 |

| | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合 | | | | | | |
| 合计 | 103,778,474.97 | | | | | 103,778,474.97 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------------------|------|-------------------|------------------|---------------------|----------|
| 北京中弘弘毅投资有限公司 | 往来款 | 6,060,126,109.37 | 1-2年, 2-3年 | 38.04 | |
| 海南如意岛旅游度假投资有限公司 | 往来款 | 2,245,598,574.20 | 1-2年, 2-3年 | 14.10 | |
| 御马坊置业有限公司 | 往来款 | 2,161,184,251.16 | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | 13.57 | |
| 新疆中弘永昌股权投资管理有限公司 | 往来款 | 1,112,700,000.00 | 1-2年, 2-3年 | 6.98 | |
| 北京弘轩鼎成房地产开发有限公司 | 往来款 | 803,944,583.83 | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | 5.05 | |
| 合计 | — | 12,383,553,518.56 | — | 77.73 | |

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 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 | 2,030,304,513.37 | | 2,030,304,513.37 | 2,030,304,513.37 | | 2,030,304,513.37 |
| 对联营企业投资 | 52,948,092.52 | | 52,948,092.52 | 53,230,901.19 | | 53,230,901.19 |
| 合计 | 2,083,252,605.89 | 0.00 | 2,083,252,605.89 | 2,083,535,414.56 | | 2,083,535,414.56 |

(2) 对子公司投资

| 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 |
|-----------------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 北京弘轩鼎成房地产开发有限公司 | 196,000,000.00 | | | 196,000,000.00 | | |
| 美猴王有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 海南中弘地产投资有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 宿州中弘置业有限公司 | 120,000,000.00 | | | 120,000,000.00 | | |
| 长白山望天鹅旅游开发有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 中弘矿业投资有限公司 | 836,470,227.62 | | | 836,470,227.62 | | |
| 海南如意岛旅游度假投资有限公司 | 500,000,000.00 | | | 500,000,000.00 | | |
| 中弘旅游投资有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 中弘文化投资有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 北京中弘文昌物业管理有限公司 | 14,834,285.75 | | | 14,834,285.75 | | |
| 长白山保护开发区中弘房地产开发有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 杭州弘葵网络有限公司 | 51,000,000.00 | | | 51,000,000.00 | | |
| 中弘新奇世界投资有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 长白山保护开发区新奇世界房地产开发有限公司 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,030,304,513.37 | 0.00 | 0.00 | 2,030,304,513.37 | | |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |
|-------|------|--------|
|-------|------|--------|

| | | 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 |
|----------------|---------------|------|------|-----------------|--------------|------------|
| 汪清鑫兴矿业有限公 司 | 53,230,901.19 | | | -282,808.67 | | |
| 合计 | 53,230,901.19 | | | -282,808.67 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余 额 |
|----------------|-----------------|--------|----|---------------|--------------|
| | 宣告发放现金股利 或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 汪清鑫兴矿业有限公 司 | | | | 52,948,092.52 | |
| 合计 | | | | 52,948,092.52 | |

3、 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -282,808.67 | -115,520.72 |
| 合计 | -282,808.67 | -115,520.72 |

十五、 补充资料**1、 本期非经常性损益明细表**

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--|-----------|----|
| 非流动性资产处置损益-投资收益-处置股权投资产生的投资收益 | | |
| 非流动性资产处置损益-固定资产处置损益 | -7,276.05 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享 | | |

| 项目 | 金额 | 备注 |
|---|-----------|--------------|
| 有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 13,371.43 | 其他营业外支出与收入差额 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 27,931.89 | |
| 小计 | 34,027.27 | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 34,027.27 | |

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1

号—非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -154.23 | -0.12 | -0.12 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -154.24 | -0.12 | -0.12 |

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站（www.neeq.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中弘控股股份有限公司董事会

董事长： 王继红

2020年8月27日