

公司代码：600153

公司简称：建发股份

厦门建发股份有限公司 2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人张勇峰、主管会计工作负责人赖衍达及会计机构负责人（会计主管人员）江桂芝声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	财务报告.....	28
第十节	备查文件目录.....	179

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
建发股份、本公司、公司	指	厦门建发股份有限公司
建发集团	指	厦门建发集团有限公司
建发房产	指	建发房地产集团有限公司
联发集团	指	联发集团有限公司
博维科技	指	厦门市博维科技有限公司
建发航运	指	厦门建发航运有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2015 年上半年度
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
公司章程	指	厦门建发股份有限公司章程

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	厦门建发股份有限公司
公司的中文简称	建发股份
公司的外文名称	XIAMEN C&D INC.
公司的外文名称缩写	C&D INC.
公司的法定代表人	张勇峰

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林茂	李蔚萍
联系地址	厦门市思明区环岛东路1699号建发国际大厦29层	厦门市思明区环岛东路1699号建发国际大厦30层
电话	0592-2132319	0592-2132319
传真	0592-2592459	0592-2592459
电子信箱	lm@chinacond.com	wplee@chinacond.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国福建省厦门市思明区环岛东路1699号建发国际大厦29层
公司注册地址的邮政编码	361008
公司办公地址	中国福建省厦门市思明区环岛东路1699号建发国际大厦29层

公司办公地址的邮政编码	361008
公司网址	http://www.chinacnd.com
电子信箱	pub@chinacnd.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	建发股份	600153	厦门建发

六、公司报告期内注册变更情况

企业法人营业执照注册号	350200100004137
税务登记号码	350203260130346
组织机构代码	26013034-6

报告期内，公司未发生注册变更情况。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	52,228,021,708.16	53,178,162,114.42	-1.79
归属于上市公司股东的净利润	729,320,970.92	1,003,563,128.11	-27.33
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	529,045,645.06	980,682,642.06	-46.05
经营活动产生的现金流量净额	-564,878,404.48	-6,989,733,298.86	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	17,951,586,415.88	17,073,025,415.10	5.15
总资产	102,163,397,895.10	93,523,373,789.64	9.24

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.26	0.41	-36.59
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.19	0.40	-52.50
加权平均净资产收益率(%)	4.16	7.28	减少3.12 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	3.02	7.12	减少4.10 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

公司不存在稀释性潜在普通股，因此上表中未列示“稀释每股收益”。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	108,336,234.01
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,028,926.18
委托他人投资或管理资产的损益	50,037,418.25
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	72,813,087.71
对外委托贷款取得的损益	2,223,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,816,504.72
少数股东权益影响额	-11,423,210.22
所得税影响额	-62,556,634.79
合计	200,275,325.86

第四节 董事会报告.

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年,世界各大主要经济体复苏步伐不一,外部经济环境错综复杂,同时国内经济进入增长速度换挡期、结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期“三期叠加”的特定阶段,经济增长速度放缓,PPI 持续负增长。

面临异常复杂的国内外经济环境,在董事会和经营班子的带领下,公司全体员工积极作为,在“调整改革、创新发展”的总方针下,主动适应经济新常态,积极把握商机,努力开拓业务。同时,公司特别关注国内外各类风险叠加带来的冲击,认真研判形势、加强危机应对和风险管控意识,在实体经济非常不景气的大环境下严控经营风险,取得了一定成绩。

报告期内,公司实现营业收入 522.28 亿元,与上年同期相比基本持平;供应链运营业务分部净利润增长 14.16%,合并净利润由于房产项目结算周期的原因有所下降。

1、供应链运营业务

2015 年上半年，受实体经济不景气影响，国内外需求不足，大宗商品价格持续低迷。公司上下游企业均面临异常困难的经营局面，整体经营环境仍非常困难。公司作为供应链运营服务提供商，既面临经济结构调整时期实体经济下行的压力，又迎来“移动互联网为核心的新科技浪潮”带来的新挑战。报告期内，公司一方面努力拓展供应链业务、保持公司作为供应链运营服务商的领先优势，另一方面积极把握自贸区从上海扩展到津、粤、闽的商机，先行先试，与多家金融机构深化合作、拓展跨境人民币信贷业务，丰富海外融资渠道，为今后公司利用自贸区平台进行全球化融资及金融创新业务奠定基础。此外，公司也鼓励各业务单位创新发展，积极尝试电商平台在 B2B 的工业品供应链中的运用，努力探索线上线下的供应链整合，不断挖掘新的商业模式。

报告期内，供应链运营业务分部实现营业收入 482.68 亿元，同比增长 5.11%；实现净利润 4.15 亿元，同比增加 14.16%。

2、房地产开发业务

2015 年上半年，全国商品房销售额同比增长 10.0%，全国商品房销售面积同比增长 3.9%，全国房地产开发投资同比增长 4.6%，市场呈现回暖态势。

报告期内，公司房地产开发业务分部实现营业收入 39.60 亿元，同比减少 45.42%；实现净利润 3.14 亿元，同比减少 50.91%。

报告期内公司继续本着稳健经营原则安排各项目开发进度，公司各项目进展正常。但由于房地产项目开发周期的原因，公司 2015 年上半年达到结算条件的项目较上年同期下降，因此房地产业务营业收入和利润等数据均有所下降。按照公司经营计划和工程进度，下半年项目结算面积会比上半年有大幅度增长。

公司房地产业务由建发房产和联发集团两家子公司负责经营，两家公司报告期内经营情况如下：

(1) 建发房产（本公司持有其 54.654%的股份）

报告期内，建发房产实现营业收入 28.24 亿元，同比下降 38.58%；净利润 3.08 亿元，同比下降 51.33%。

报告期内，建发房地产项目签约销售金额 72.35 亿元，同比上升 121.87%；签约销售面积 50.03 万平方米，同比上升 117.32%；账面结算收入 26.88 亿元，同比下降 40.34%；账面结算面积 15.65 万平方米，同比下降 43.39%；新开工面积 39.69 万平方米；竣工面积 3.90 万平方米；无新增土地储备。

(2) 联发集团（本公司持有其 95%的股份）

报告期内，联发集团实现营业收入 12.35 亿元，同比下降 53.56%；净利润 1.54 亿元，同比下降 53.05%。

报告期内，联发集团地产项目签约销售金额 35.76 亿元，同比增长 10.92%；签约销售面积 42.89 万平方米，同比增长 36.29%；账面结算收入 9.62 亿元，同比下降 59.05%；账面结算面积 10.44 万平方米，同比下降 65.53%；新开工面积 41 万平方米；竣工面积 18 万平方米；新增土地储备 75 万平方米（规划建筑面积）。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数/期末余额	上年同期数/年初余额	变动比例 (%)
营业收入	52,228,021,708.16	53,178,162,114.42	-1.79
营业成本	48,846,794,259.03	48,956,496,027.26	-0.22
销售费用	1,672,463,644.78	1,323,786,924.05	26.34
管理费用	93,010,461.78	82,668,109.03	12.51
财务费用	197,321,413.48	256,212,060.46	-22.99
经营活动产生的现金流量净额	-564,878,404.48	-6,989,733,298.86	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,592,446,501.91	-170,058,015.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	3,945,347,044.30	9,644,441,671.28	-59.09
营业税金及附加	471,877,642.13	859,916,932.16	-45.13
资产减值损失	106,434,378.49	26,280,490.74	304.99
公允价值变动收益	62,538,826.18	-41,499,618.81	不适用
投资收益	232,813,599.87	99,093,793.14	134.94
所得税费用	277,068,883.78	461,433,325.27	-39.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,826,604.50	127,164,941.53	71.29
衍生金融资产	16,315,927.23	386,927.23	4,116.79
应收利息	27,962,681.61	11,131,656.29	151.20
其他流动资产	4,594,639,274.22	1,700,330,263.63	170.22
可供出售金融资产	701,591,629.10	496,385,509.00	41.34
在建工程	127,293,810.46	266,104,911.67	-52.16
长期待摊费用	276,508,712.53	164,836,799.95	67.75
递延所得税资产	1,604,680,236.66	792,366,641.80	102.52
短期借款	9,899,533,074.88	6,757,570,635.92	46.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	499,506,582.20	0.00	不适用

衍生金融负债	14,868,274.90	23,588,389.54	-36.97
应付职工薪酬	518,907,056.96	876,734,456.51	-40.81
应交税费	773,621,480.90	1,408,969,677.11	-45.09
其他流动负债	62,215,356.50	575,405,871.47	-89.19
递延所得税负债	721,537,525.27	295,115,319.76	144.49
其他非流动负债	26,800,000.00	6,800,000.00	294.12
其他综合收益	257,162,565.77	111,834,123.65	129.95

1、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期数比上年同期大幅增加,主要是报告期内子公司建发房地产集团支付土地出让金较去年同期大幅减少,其经营性现金净流量较去年同期大幅增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期减少较多,主要是由于报告期内本公司购买理财产品支付现金较去年同期大幅增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期大幅减少主要是去年同期配股募集资金 30.35 亿元,同时本报告期内银行贷款规模净增加额较去年同期发生减少较多所致。

4、营业税金及附加变动原因说明:营业税金及附加本期数比上年同期数减少 45.13%,主要是由于报告期土地增值税同比减少所致。

5、资产减值损失变动原因说明:资产减值损失本期数比上年同期数增加 304.99%,主要是由于应收款项增加,相应计提的坏账准备增加以及存货跌价损失增加所致。

6、公允价值变动收益变动原因说明:公允价值变动收益本期数比上年同期数增加 250.70%,主要是由于报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和期货合约浮动盈利较大所致。

7、投资收益变动原因说明:投资收益本期数比上年同期数增加 134.94%,主要是由于报告期子公司联发集团出售联营企业宏发科技股份有限公司的部分股权获得较大投资收益所致。

8、所得税费用变动原因说明:所得税本期数比上年同期数减少 39.95%,主要是由于报告期利润总额比上年同期减少较多所致。

9、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动原因说明:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末数比年初数增加 71.29%,主要是由于报告期增加对星美控股(HK00198)的投资所致。

10、衍生金融资产变动原因说明:衍生金融资产期末数比年初数增加 4116.79%,主要是由于报告期期货合约浮动盈利增加所致。

11、应收利息变动原因说明:应收利息期末数比年初数增加 151.20%,主要是由于报告期理财产品应收利息增加所致。

12、其他流动资产变动原因说明:其他流动资产比年初数增加 170.22%,主要是由于报告期理财产品增加所致。

13、可供出售金融资产变动原因说明:可供出售金融资产期末数比年初数增加 41.34%,主要是由于所持有的盛屯矿业股价上涨所致。

14、在建工程变动原因说明:在建工程比年初数减少 52.16%,主要是由于报告期子公司建发汽车旗下 4S 店转入固定资产所致。

- 15、长期待摊费用变动原因说明:长期待摊费用期末数比年初数增加 67.75%，主要是由于报告期子公司昆明捷众土地租金增加所致。
- 16、递延所得税资产变动原因说明:递延所得税资产期末数比年初数增加 102.52%，主要是由于报告期子公司建发房产预收售房款增加所致。
- 17、短期借款变动原因说明:短期借款期末数比年初数增加 46.50%，主要是由于报告期短期贸易融资规模增大所致。
- 18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债变动原因说明:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末数比年初数增加，主要是由于报告期新增黄金租赁业务所致。
- 19、衍生金融负债变动原因说明:衍生金融负债期末数比年初数减少 36.97%，主要是由于报告期期货合约浮动亏损减少所致。
- 20、应付职工薪酬变动原因说明:应付职工薪酬期末数比年初数减少 40.81%，主要是由于报告期发放奖金所致。
- 21、应交税费变动原因说明:应交税费期末数比年初数减少 45.09%，主要是由于应交土地增值税及企业所得税减少所致。
- 22、其他流动负债变动原因说明:其他流动负债期末数比年初数减少 89.19%，主要是由于短期融资券到期偿还所致。
- 23、递延所得税负债变动原因说明:递延所得税负债期末数比年初数增加 144.49%，主要是由于报告期子公司建发房产预缴税金增加所致。
- 24、其他非流动负债变动原因说明:其他非流动负债期末数比年初数增加 294.12%，主要是由于子公司联发集团新增财政局专项借款所致。
- 25、其他综合收益变动原因说明:其他综合收益期末数比年初数增加 129.95%，主要是由于可供出售金融资产期末市值大幅增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①超短期融资券融资进展情况

2015 年 2 月 5 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请发行不超过 100 亿元人民币超短期融资券的议案》。

公司已于 8 月初接到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》，公司超短期融资券注册金额为 90 亿元人民币。注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，公司在注册有效期内可分期发行超短期融资券。

公司于 2015 年 8 月 11 日发行 2015 年度第一期超短期融资券，资金已于 2015 年 8 月 12 日到账。第一期超短期融资券发行金额为 10 亿元人民币，发行利率为年利率 3.25%，期限为 270 天。

②重大资产重组事项进展情况

因本公司正在筹划重大资产重组事项，经公司申请，本公司股票已于 2015 年 7 月 14 日起进入重大资产重组停牌程序。停牌期间，本公司每五个交易日发布了重大资产重组进展情况。

目前，公司与相关方仍在筹划本次重大资产重组框架，有关各方积极论证本次重大资产重组事项的相关事宜，积极推进重大资产重组所涉及的各项工。本次重大资产重组所涉及的审计、尽职调查等各项工作仍在进展中。

由于此次重组涉及重大无先例事项，有关各方仍在进行进一步的研究和论证，存在不确定性，并且本次重大资产重组准备工作尚未全部完成，为维护投资者利益，公司已申请股票自 2015 年 8 月 14 日起继续停牌不超过 1 个月。

停牌期间，本公司将根据《上市公司重大资产重组管理办法》及上海证券交易所《上市公司重大资产重组信息披露及停复牌业务指引》的有关规定，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次重大资产重组进展公告。

(3) 经营计划进展说明

经公司第六届董事会第十一次会议和 2014 年年度股东大会审议通过，公司 2015 年经营目标：力争实现营业收入 1,200 亿元，预计成本费用共计 1,160 亿元。报告期内，公司实现营业收入 522.28 亿元，营业成本及三项费用合计约 508.10 亿元，实现税后净利润 8.91 亿元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
供应链运营业务	48,283,015,711.91	46,279,774,750.51	4.15	5.41	5.05	增加 0.33 个百分点
房地产开发业务	3,767,575,325.85	2,479,730,123.05	34.18	-47.35	-48.83	增加 1.9 个百分点

由于房地产项目开发周期的原因，公司 2015 年上半年达到结算条件的项目较上年同期下降，因此房地产开发业务的营业收入和营业成本下降较多。

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力与上年度相比没有变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:元 币种:人民币

报告期内投资额	116,639,768.38
上年同期投资额	14,802,030.94
投资额增减变动数	101,837,737.44
投资额增减幅度(%)	688.00

被投资公司的情况:

被投资公司的名称	主要业务	公司占被投资公司的权益比例(%)	新增投资额
星美控股	专注电影院业及电影、电视剧投资等	0.67	79,635,768.38
厦门海沧区华登小额贷款股份有限公司	其他金融业	10	20,000,000.00
厦门市博维科技有限公司	节能技术推广、合同能源管理	66.67	10,000,000.00
福建皮皮车电子商务有限公司	软件开发; 互联网销售; 互联网接入及相关服务(不含网吧); 信息系统集成服务等	30	750,000.00
厦门建发航运有限公司	船舶运输	80	6,254,000.00

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	HK01628	禹洲地产	137,931,861.07	67,128,080	105,346,371.59	48.36	17,361,414.11
2	股票	HK00198	星美控股	79,635,768.38	133,300,000	112,480,232.91	51.64	32,844,464.53

期末持有的其他证券投资		/			
报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	259,136.25
合计	217,567,629.45	/	217,826,604.50	100%	50,465,014.89

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600711	盛屯矿业	121,380,000.00	2.84	2.79	472,744,416.69	10,005,443.87	140,585,285.06	可供出售金融	自购
600885	宏发股份	198,633,068.42	15.7	14.73	482,705,451.35	163,362,795.64	-1,200,824.23	长期股权投资	自购
合计		320,013,068.42	/	/	955,449,868.04	173,368,239.51	139,384,460.83	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司委托理财事项主要为购买期限短、流动性高的银行理财产品。

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
连云港莆商实业有限公司	6,000	一年	7.8%	专项用于借款人偿还其欠建发物流集团有限公司的货款	土地使用权及地上房屋建筑物	否	否	否	否	自有资金;非募集资金。	474.50	366.60

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
集合资产管理计划	自有资金	华泰证券股份有限公司	1 亿元	无固定期限	网下新股申购产品	866,309.91	否

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	配股	303,466.33	0	303,466.33	0	
合计	/	303,466.33	0	303,466.33	0	/
募集资金总体使用情况说明			公司 2014 年配股所募集资金已于 2014 年全部使用完毕。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
补充供应链运营业务的营运资金	否	150,000.00	0	150,000.00	是	100.00					
偿还供应链运营业务的银行贷款	否	153,466.33	0	153,466.33	是	100.00					
合计	/	303,466.33	0	303,466.33	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司情况

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
建发房地产集团有限公司	房地产业	20	413.40	85.80	28.24	4.07	3.08
联发集团有限公司	房地产业	21	275.89	62.92	12.35	1.90	1.54
厦门建发汽车有限公司	批发、零售贸易	3	25.68	9.95	32.09	1.32	0.9
昌富利（香港）贸易有限公司	进出口贸易	HKD2.28	18.61	5.83	88.80	1.13	0.94
厦门建发纸业有限公司	进出口贸易	5	38.69	7.00	64.16	0.53	0.43
建发物流集团有限公司	物流业务	5	26.55	6.22	27.55	0.01	-0.01

(2) 业绩波动较大的子公司情况

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	本年净利润	上年净利润	净利润增减	增减比例
建发房地产集团有限公司	3.08	6.32	-3.24	-51.27%
联发集团有限公司	1.54	3.28	-1.74	-53.05%
昌富利（香港）贸易有限公司	0.94	0.18	0.76	411.51%
建发物流集团有限公司	-0.01	0.39	-0.40	-102.56%

子公司业绩波动原因说明：

- ① 建发房地产净利润较去年同期减少原因主要是 2015 年地产项目收入结算集中在下半年，上半年确认的营业收入较去年同期减少约 17.74 亿元，减少幅度约 39%。
- ② 联发集团净利润较去年同期减少原因主要是 2015 年地产项目收入结算集中在下半年，上半年确认的营业收入较去年同期减少约 15.52 亿元，减少幅度约 54%。
- ③ 昌富利净利润增加主要是国际贸易营业额同比增长了 43.75%，以及本期确认交易性金融资产公允价值变动收益 3695.19 万元较去年同期增长 366%所致。
- ④ 物流公司净利润变动原因：2015 年大宗原材料市场低迷，库存周转速度变慢，部分商品销售出现较大亏损导致利润下降较多。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一)报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年 5 月 27 日，公司召开的 2014 年年度股东大会审议通过了 2014 年度利润分配方案：以总股本 2,835,200,530 股为基数，派发 2014 年度末期现金红利每 10 股 2.00 元（含税），共计派发现金红利 567,040,106.00 元。

公司已于 2015 年 7 月 15 日披露 2014 年度末期利润分配实施公告，上述现金红利已于 2015 年 7 月 23 日发放。

(二)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项，其他未决诉讼事项详见本报告第九节“财务报告”之“十一、或有事项”之“未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响”。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

报告期内，公司无重大收购、出售资产及企业合并事项，其他合并事项和出售资产事项详见本报告第九节“财务报告”之“六、合并范围的变更”。

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一)与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

报告期内，公司无重大关联交易，与日常经营相关的关联交易由于金额较小未达到临时公告披露标准，具体如下：

① 购商品、接受劳务

关 联 方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上年同期发生额 (万元)
厦门航空有限公司	供应链运营业务	94.42	49.69

② 采购商品、接受劳务

关 联 方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上年同期发生额 (万元)
厦门建发集团有限公司	供应链运营业务	11.29	18.61
厦门会展金泓信展览有限公司	供应链运营业务	35.95	1.56
厦门新怡酒店有限公司	供应链运营业务	0.69	2.59
厦门建发国际旅行社集团有限公司	供应链运营业务	2.85	5.66
武夷山大红袍山庄酒店有限公司	供应链运营业务	0.57	
武夷山悦华酒店有限公司	供应链运营业务	5.78	
厦门航空有限公司	供应链运营业务	128.65	25.10
厦门国际会展酒店有限公司	供应链运营业务	1.17	
厦门国际会展控股有限公司	房地产开发业务	825.00	
厦门湖里颐豪酒店	其他业务	250.00	

(二)资产收购、出售发生的关联交易

无。

(三)共同对外投资的重大关联交易

无。

(四) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
厦门建发集团有限公司	控股股东				141,486,556.40	-31,742,192.63	109,744,363.77
厦门建发集团有限公司	控股股东	91,718.30	-91,718.30	0			
合计		91,718.30	-91,718.30	0	141,486,556.40	-31,742,192.63	109,744,363.77
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不产生重大影响。					

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费	是否关联交易	关联关系
厦门建发集团有限公司	建发股份及子公司	建发国际大厦	3,131.00	是	控股股东
厦门国际会展中心有限公司	建发股份子公司	厦门国际会展中心办公场所	61.57	是	控股股东控制的法人

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
联发集团有限公司	控股子公司	厦门软件职业技术学院	0.27	2013年12月28日	2013年12月28日	2030年9月25日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0.27
公司对子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													184.14
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													184.41
担保总额占公司净资产的比例（%）													102.73
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													94.65

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	厦门建发集团有限公司	待建发股份复牌后，择机通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式或其他方式增持公司股票，增持金额不低于人民币 1,200 万元，并承诺 6 个月内不减持通过上述方式购买的公司股票。	2015 年 7 月 9 日；无期限。	否	否	建发股份尚未复牌	
其他承诺	其他	厦门建发集团有限公司	建发股份复牌后 1 个月以内，如出现收盘价格低于 16.00 元的情况，建发集团将出资不低于 3 亿元人民币，在符合相关监管规定的前提下增持建发股份股票，并承诺 6 个月内不减持上述增持的股票。	2015 年 7 月 13 日；建发股份复牌后 1 个月以内。	是	否	建发股份尚未复牌	

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2014 年年度股东大会审议批准，公司续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报表和内部控制的审计机构。

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

本公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会运作规范，公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽职。

报告期内，公司不断提升治理水平，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障投资者的合法权益，推动公司可持续发展。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》进行内幕信息知情人登记和管理，并根据中国证监会最新指引文件相应修订了《公司章程》和《公司股东大会议事规则》。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	122,518
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
厦门建发集团有限公司	-10,999,946	1,275,129,670	44.97	0	质 押	480,000,000	国有 法人
中国太平洋人寿保险股份 有限公司—传统—普通 保险产品		97,790,304	3.45	0	无	0	其他
中国太平洋人寿保险股份 有限公司—分红—个 人分红		66,384,907	2.34	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限 公司—富国中证国有企 业改革指数分级证券投 资基金	45,262,078	55,049,886	1.94	0	无	0	其他
新华人寿保险股份有限 公司—分红—团体分 红—018L—FH001 沪	-12,333,122	43,706,560	1.54	0	无	0	其他

博时价值增长证券投资基金	-18,593,515	23,206,026	0.82	0	无	0	其他
全国社保基金一一一组合	17,509,757	17,509,757	0.62	0	无	0	其他
华夏资本—工商银行—中国工商银行股份有限公司私人银行部	10,452,594	14,021,794	0.49	0	无	0	其他
许凌云	9,482,756	9,482,756	0.33	0	无	0	境内自然人
中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金	-4,047,105	9,452,622	0.33	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
厦门建发集团有限公司	1,275,129,670	人民币普通股	1,275,129,670				
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	97,790,304	人民币普通股	97,790,304				
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	66,384,907	人民币普通股	66,384,907				
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	55,049,886	人民币普通股	55,049,886				
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	43,706,560	人民币普通股	43,706,560				
博时价值增长证券投资基金	23,206,026	人民币普通股	23,206,026				
全国社保基金一一一组合	17,509,757	人民币普通股	17,509,757				
华夏资本—工商银行—中国工商银行股份有限公司私人银行部	14,021,794	人民币普通股	14,021,794				
许凌云	9,482,756	人民币普通股	9,482,756				
中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金	9,452,622	人民币普通股	9,452,622				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，厦门建发集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系。第 2 名和第 3 名股东存在关联关系，均为太平洋资产管理有限责任公司受托管理的账户。第 6 名和第 10 名股东存在关联关系，均为博时基金管理有限公司管理的账户。其他关系未知。						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
高莉娟	副总经理	聘任	聘任

第九节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	7,175,948,663.56	6,643,012,173.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	217,826,604.50	127,164,941.53
衍生金融资产	五、3	16,315,927.23	386,927.23
应收票据	五、4	1,127,747,883.99	1,605,124,816.91
应收账款	五、5	3,876,631,406.71	2,983,251,509.34
预付款项	五、6	7,280,138,803.74	10,120,093,975.37
应收利息	五、7	27,962,681.61	11,131,656.29
应收股利	五、8	23,510,907.90	
其他应收款	五、9	3,036,048,019.17	2,585,346,209.98
存货	五、10	61,652,273,062.55	56,697,235,590.98
一年内到期的非流动资产	五、11	173,736,957.00	211,941,566.95
其他流动资产	五、12	4,594,639,274.22	1,700,330,263.63
流动资产合计		89,202,780,192.18	82,685,019,631.89
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、13	701,591,629.10	496,385,509.00
长期应收款	五、14	3,130,089,741.62	2,757,083,111.47
长期股权投资	五、15	1,344,580,447.67	1,345,430,837.84
投资性房地产	五、16	4,016,470,473.76	3,357,518,966.39
固定资产	五、17	1,046,415,702.32	930,562,574.96
在建工程	五、18	127,293,810.46	266,104,911.67
无形资产	五、19	433,474,717.31	439,512,502.83
商誉	五、20	211,281,147.87	220,548,392.16
长期待摊费用	五、21	276,508,712.53	164,836,799.95
递延所得税资产	五、22	1,604,680,236.66	792,366,641.80
其他非流动资产	五、23	68,231,083.62	68,003,909.68
非流动资产合计		12,960,617,702.92	10,838,354,157.75
资产总计		102,163,397,895.10	93,523,373,789.64
流动负债：			

短期借款	五、24	9,899,533,074.88	6,757,570,635.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、25	499,506,582.20	
衍生金融负债	五、26	14,868,274.90	23,588,389.54
应付票据	五、27	5,582,717,494.12	5,225,044,731.93
应付账款	五、28	6,785,973,153.95	8,271,748,226.77
预收款项	五、29	26,450,894,890.30	22,029,220,725.08
应付职工薪酬	五、30	518,907,056.96	876,734,456.51
应交税费	五、31	773,621,480.90	1,408,969,677.11
应付利息	五、32	136,971,008.64	142,796,774.31
应付股利	五、33	2,496,324.76	
其他应付款	五、34	4,385,417,428.12	4,374,316,234.46
一年内到期的非流动负债	五、35	4,012,183,530.06	3,770,916,558.40
其他流动负债	五、36	62,215,356.50	575,405,871.47
流动负债合计		59,125,305,656.29	53,456,312,281.50
非流动负债:			
长期借款	五、37	16,350,752,062.87	15,168,340,963.10
应付债券	五、38	1,389,526,680.58	1,124,695,850.03
长期应付款	五、39	1,210,884,645.22	1,209,709,811.75
预计负债	五、40	40,861,317.34	47,965,517.76
递延收益	五、41	33,481,028.58	34,991,028.58
递延所得税负债	五、22	721,537,525.27	295,115,319.76
其他非流动负债	五、42	26,800,000.00	6,800,000.00
非流动负债合计		19,773,843,259.86	17,887,618,490.98
负债合计		78,899,148,916.15	71,343,930,772.48
所有者权益			
股本	五、43	2,835,200,530.00	2,835,200,530.00
资本公积	五、44	2,594,186,385.89	2,590,490,702.90
其他综合收益	五、45	257,162,565.77	111,834,123.65
盈余公积	五、46	761,592,524.73	761,592,524.73
一般风险准备	五、47	21,371,059.20	19,393,459.20
未分配利润	五、48	11,482,073,350.29	10,754,514,074.62
归属于母公司所有者权益合计		17,951,586,415.88	17,073,025,415.10
少数股东权益		5,312,662,563.07	5,106,417,602.06
所有者权益合计		23,264,248,978.95	22,179,443,017.16
负债和所有者权益总计		102,163,397,895.10	93,523,373,789.64

 法定代表人：张勇峰
 芝

主管会计工作负责人：赖衍达

会计机构负责人：江桂

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:厦门建发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		971,476,584.79	2,245,447,122.85
应收票据		33,862,084.24	61,729,390.56
应收账款	十四、1	1,374,754,526.57	811,677,568.28
预付款项		1,351,482,349.79	1,089,496,711.36
应收利息		12,654,180.12	2,723,000.07
其他应收款	十四、2	5,171,949,706.62	5,420,448,057.82
存货		572,583,165.91	580,839,733.52
其他流动资产		2,531,515,832.53	207,031,825.43
流动资产合计		12,020,278,430.57	10,419,393,409.89
非流动资产:			
可供出售金融资产		472,744,416.69	287,300,000.00
长期股权投资	十四、3	6,975,731,222.38	6,915,405,885.50
投资性房地产		236,789,318.58	242,733,264.17
固定资产		14,495,500.66	18,007,779.48
在建工程		10,840,554.15	4,966,219.25
无形资产		156,203,207.64	158,334,307.30
长期待摊费用		27,842,150.97	15,930,620.55
递延所得税资产		55,959,622.82	55,729,995.86
其他非流动资产		1,840,000,000.00	1,840,000,000.00
非流动资产合计		9,790,605,993.89	9,538,408,072.11
资产总计		21,810,884,424.46	19,957,801,482.00
流动负债:			
短期借款		2,615,961,099.28	1,989,029,590.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		499,506,582.20	
衍生金融负债		1,609,377.28	1,609,377.28
应付票据		1,428,273,732.88	1,168,232,305.39
应付账款		454,764,939.91	664,257,211.00
预收款项		2,319,422,777.39	2,661,945,853.40
应付职工薪酬		103,171,256.18	162,082,451.72
应交税费		10,429,941.17	77,382,227.16
应付利息		37,181,450.75	15,283,710.01
其他应付款		4,820,712,811.41	3,275,064,834.12
一年内到期的非流动负债		1,228,684,315.07	1,342,134,315.07
其他流动负债			515,700,000.00
流动负债合计		13,519,718,283.52	11,872,721,875.53

非流动负债：			
递延所得税负债		88,558,339.17	41,480,000.00
其他非流动负债		6,800,000.00	6,800,000.00
非流动负债合计		95,358,339.17	48,280,000.00
负债合计		13,615,076,622.69	11,921,001,875.53
所有者权益：			
股本		2,835,200,530.00	2,835,200,530.00
资本公积		2,612,059,532.25	2,612,059,532.25
其他综合收益		255,947,095.84	111,702,816.87
盈余公积		675,540,261.86	675,540,261.86
未分配利润		1,817,060,381.82	1,802,296,465.49
所有者权益合计		8,195,807,801.77	8,036,799,606.47
负债和所有者权益总计		21,810,884,424.46	19,957,801,482.00

法定代表人：张勇峰 主管会计工作负责人：赖衍达 会计机构负责人：江桂芝

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		52,228,021,708.16	53,178,162,114.42
其中：营业收入	五、49	52,228,021,708.16	53,178,162,114.42
二、营业总成本		51,387,901,799.69	51,505,360,543.70
其中：营业成本	五、49	48,846,794,259.03	48,956,496,027.26
营业税金及附加	五、50	471,877,642.13	859,916,932.16
销售费用	五、51	1,672,463,644.78	1,323,786,924.05
管理费用	五、52	93,010,461.78	82,668,109.03
财务费用	五、53	197,321,413.48	256,212,060.46
资产减值损失	五、54	106,434,378.49	26,280,490.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、55	62,538,826.18	-41,499,618.81
投资收益（损失以“－”号填列）	五、56	232,813,599.87	99,093,793.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,344,872.45	42,448,745.55
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,135,472,334.52	1,730,395,745.05
加：营业外收入	五、57	53,076,767.74	46,749,444.85
其中：非流动资产处置利得		1,169,058.45	1,700,453.32
减：营业外支出	五、58	20,052,150.47	27,821,097.57

其中：非流动资产处置损失		8,989,872.08	2,031,177.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,168,496,951.79	1,749,324,092.33
减：所得税费用	五、59	277,068,883.78	461,433,325.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		891,428,068.01	1,287,890,767.06
归属于母公司所有者的净利润		729,320,970.92	1,003,563,128.11
少数股东损益		162,107,097.09	284,327,638.95
六、其他综合收益的税后净额		144,414,405.76	6,910,850.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		145,328,442.12	6,899,866.81
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		145,328,442.12	6,899,866.81
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		2,518,210.89	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		140,585,285.06	6,835,471.96
3. 外币财务报表折算差额		2,224,946.17	64,394.85
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-914,036.36	10,984.03
七、综合收益总额		1,035,842,473.77	1,294,801,617.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		874,649,413.04	1,010,462,994.92
归属于少数股东的综合收益总额		161,193,060.73	284,338,622.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.26	0.41
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张勇峰 主管会计工作负责人：赖衍达 会计机构负责人：江桂芝

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	3,719,870,092.81	5,620,895,905.63
减：营业成本	十四、4	3,534,654,188.27	5,295,451,680.11
营业税金及附加		9,147,029.25	30,951,029.82

销售费用		94,413,679.58	87,189,926.16
管理费用		34,687,535.14	34,036,097.57
财务费用		91,521,911.44	25,030,792.51
资产减值损失		14,014,984.53	1,307,586.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		933,557.71	-908,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	47,961,957.60	-10,435,655.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,912,342.97	1,585,206.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,673,720.09	135,585,137.00
加：营业外收入		24,432,703.74	9,466,786.00
其中：非流动资产处置利得		609,838.31	148,757.31
减：营业外支出		8,116.80	183,634.82
其中：非流动资产处置损失		8,116.80	62,560.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,750,866.85	144,868,288.18
减：所得税费用		-13,049.48	36,337,188.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,763,916.33	108,531,099.50
五、其他综合收益的税后净额		144,244,278.97	6,607,500.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		144,244,278.97	6,607,500.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		3,658,993.91	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		140,585,285.06	6,607,500.00
六、综合收益总额		159,008,195.30	115,138,599.50

法定代表人：张勇峰 主管会计工作负责人：赖衍达 会计机构负责人：江桂芝

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		61,187,041,785.20	63,392,292,029.64
收到的税费返还		687,421,770.26	524,937,639.53
收到其他与经营活动有关的现金	五、60	4,875,195,545.88	3,058,748,701.26
经营活动现金流入小计		66,749,659,101.34	66,975,978,370.43
购买商品、接受劳务支付的现金		57,106,361,584.79	68,300,133,206.46
支付给职工以及为职工支付的现金		1,043,527,759.89	1,141,275,385.63
支付的各项税费		2,535,846,668.10	2,486,225,464.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、60	6,628,801,493.04	2,038,077,612.46
经营活动现金流出小计		67,314,537,505.82	73,965,711,669.29
经营活动产生的现金流量净额		-564,878,404.48	-6,989,733,298.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		823,740,548.94	19,392,163.39
取得投资收益收到的现金		70,237,077.26	37,919,556.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,133,818.81	41,938,187.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,080,057.24	
收到其他与投资活动有关的现金	五、60	9,432,044.72	
投资活动现金流入小计		992,623,546.97	99,249,907.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,344,358.27	99,292,202.97
投资支付的现金		3,628,053,126.40	170,015,720.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,172,108.85	
支付其他与投资活动有关的现金	五、60	822,500,455.36	
投资活动现金流出小计		4,585,070,048.88	269,307,922.97
投资活动产生的现金流量净额		-3,592,446,501.91	-170,058,015.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,750,000.00	3,190,167,417.57
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			151,250,000.00
取得借款收到的现金		23,136,473,390.17	26,432,233,340.79
发行债券收到的现金		992,000,000.00	498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,151,223,390.17	30,120,400,758.36
偿还债务支付的现金		19,310,498,335.95	19,017,366,521.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		895,378,009.92	1,458,592,566.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		55,324,344.32	
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		20,205,876,345.87	20,475,959,087.08
筹资活动产生的现金流量净额		3,945,347,044.30	9,644,441,671.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,971,600.70	-105,793,710.84
五、现金及现金等价物净增加额		-220,949,462.79	2,378,856,645.73
加：期初现金及现金等价物余额		5,755,357,422.37	6,160,291,661.32
六、期末现金及现金等价物余额		5,534,407,959.58	8,539,148,307.05

法定代表人：张勇峰 主管会计工作负责人：赖衍达 会计机构负责人：江桂芝

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,726,839,726.38	5,933,459,030.44
收到的税费返还		33,057,082.87	32,234,111.80
收到其他与经营活动有关的现金		26,903,460,118.15	1,757,194,164.88
经营活动现金流入小计		29,663,356,927.40	7,722,887,307.12
购买商品、接受劳务支付的现金		4,131,124,436.66	6,085,549,019.86
支付给职工以及为职工支付的现金		112,338,637.53	156,514,660.74
支付的各项税费		157,084,024.54	98,328,839.77
支付其他与经营活动有关的现金		24,656,967,141.62	3,334,429,012.48
经营活动现金流出小计		29,057,514,240.35	9,674,821,532.85
经营活动产生的现金流量净额		605,842,687.05	-1,951,934,225.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		392,011,100.00	1,232,163.39
取得投资收益收到的现金		77,148,882.31	7,650,904.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		842,726.24	156,800.00
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		9,143,241.98	
投资活动现金流入小计		479,145,950.53	9,039,867.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,504,933.59	35,581,333.04
投资支付的现金		2,887,200,100.00	517,580,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,254,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,900,959,033.59	553,161,333.04
投资活动产生的现金流量净额		-2,421,813,083.06	-544,121,465.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,038,917,417.57
取得借款收到的现金		2,588,683,219.88	4,667,385,842.49
收到其他与筹资活动有关的现金			498,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,588,683,219.88	8,204,303,260.06
偿还债务支付的现金		2,076,835,807.29	4,936,238,814.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,495,772.73	576,709,855.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,170,331,580.02	5,512,948,670.70
筹资活动产生的现金流量净额		418,351,639.86	2,691,354,589.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,357,783.46	-14,575,643.23
五、现金及现金等价物净增加额		-1,403,976,539.61	180,723,254.85
加：期初现金及现金等价物余额		2,245,447,122.85	604,373,568.03
六、期末现金及现金等价物余额		841,470,583.24	785,096,822.88

法定代表人：张勇峰 主管会计工作负责人：赖衍达 会计机构负责人：江桂芝

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,835,200,530.00	0.00	0.00	0.00	2,590,490,702.90	0.00	111,834,123.65	0.00	761,592,524.73	19,393,459.20	10,754,514,074.62	5,106,417,602.06	22,179,443,017.16
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	2,835,200,530.00	0.00	0.00	0.00	2,590,490,702.90	0.00	111,834,123.65	0.00	761,592,524.73	19,393,459.20	10,754,514,074.62	5,106,417,602.06	22,179,443,017.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	3,695,682.99	0.00	145,328,442.12	0.00	0.00	1,977,600.00	727,559,275.67	206,244,961.01	1,084,805,961.79
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,328,442.12	0.00	0.00	0.00	729,320,970.92	161,193,060.73	1,035,842,473.77
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,695,682.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,761,695.25	103,744,129.67	105,678,117.41
1. 股东投入		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		70,379,604.33	70,379,604.33

的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	3,695,682.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,761,695.25	33,364,525.34	35,298,513.08	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,977,600.00	0.00	-58,692,229.40	-56,714,629.40	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,977,600.00	0.00	0.00	1,977,600.00	
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-58,692,229.40	-58,692,229.40	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	2,835,200,530.00	0.00	0.00	0.00	2,594,186,385.89	0.00	257,162,565.77	0.00	761,592,524.73	21,371,059.20	11,482,073,350.29	5,312,662,563.07	23,264,248,978.95

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,237,750,741.00	0.00	0.00	0.00	270,838,418.56	0.00	0.00	0.00	738,311,670.53	18,135,859.20	9,287,176,473.28	3,802,478,502.13	16,354,691,664.70
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	6,386,277.94	0.00	-6,386,277.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	2,237,750,741.00	0.00	0.00	0.00	277,224,696.50	0.00	-6,386,277.94	0.00	738,311,670.53	18,135,859.20	9,287,176,473.28	3,802,478,502.13	16,354,691,664.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	597,449,789.00	0.00	0.00	0.00	2,313,266,006.40	0.00	118,220,401.59	0.00	23,280,854.20	1,257,600.00	1,467,337,601.34	1,303,939,099.93	5,824,751,352.46
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,220,401.59	0.00	0.00	0.00	2,507,192,830.44	866,738,728.50	3,492,151,960.53

(二) 所有者投入和减少资本	597,449,789.00	0.00	0.00	0.00	2,313,264,970.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,984,120.70	463,632,756.68	3,372,363,395.74
1. 股东投入的普通股	597,449,789.00	0.00	0.00	0.00	2,437,213,551.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	337,700,055.02	3,372,363,395.74
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-123,948,580.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,984,120.70	125,932,701.66	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,280,854.20	1,257,600.00	-1,037,871,108.40	-26,432,385.25	-1,039,765,039.45
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,280,854.20	0.00	-23,280,854.20	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,257,600.00	0.00	0.00	1,257,600.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,014,590,254.20	-26,432,385.25	-1,041,022,639.45
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 结转重新计量设定受益计划净负	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

债或净资产所产生的变动														
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	1,035.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,035.64
四、本期期末余额	2,835,200,530.00	0.00	0.00	0.00	2,590,490,702.90	0.00	111,834,123.65	0.00	761,592,524.73	19,393,459.20	10,754,514,074.62	5,106,417,602.06	22,179,443,017.16	

法定代表人：张勇峰 主管会计工作负责人：赖衍达 会计机构负责人：江桂芝

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,835,200,530.00	0.00	0.00	0.00	2,612,059,532.25	0.00	111,702,816.87	0.00	675,540,261.86	1,802,296,465.49	8,036,799,606.47
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

二、本年期初余额	2,835,200,530.00	0.00	0.00	0.00	2,612,059,532.25	0.00	111,702,816.87	0.00	675,540,261.86	1,802,296,465.49	8,036,799,606.47
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,244,278.97	0.00	0.00	14,763,916.33	159,008,195.30
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,244,278.97	0.00	0.00	14,763,916.33	159,008,195.30
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	2,835,200,530.00	0.00	0.00	0.00	2,612,059,532.25	0.00	255,947,095.84	0.00	675,540,261.86	1,817,060,381.82	8,195,807,801.77

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,237,750,741.00	0.00	0.00	0.00	159,510,842.01	0.00	0.00	0.00	652,259,407.66	2,607,359,031.92	5,656,880,022.59
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	15,334,102.88	0.00	-15,334,102.88	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

并											
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	2,237,750,741.00	0.00	0.00	0.00	174,844,944.89	0.00	-15,334,102.88	0.00	652,259,407.66	2,607,359,031.92	5,656,880,022.59
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	597,449,789.00	0.00	0.00	0.00	2,437,214,587.36	0.00	127,036,919.75	0.00	23,280,854.20	-805,062,566.43	2,379,919,583.88
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	127,036,919.75	0.00	0.00	232,808,541.97	359,845,461.72
(二) 所有者投入和减少资本	597,449,789.00	0.00	0.00	0.00	2,437,213,551.72	0.00	0.00	0.00	0.00		3,034,663,340.72
1. 股东投入的普通股	597,449,789.00	0.00	0.00	0.00	2,437,213,551.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,034,663,340.72
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,280,854.20	-1,037,871,108.40	-1,014,590,254.20
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,280,854.20	-23,280,854.20	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,014,590,254.20	-1,014,590,254.20
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积 转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积 弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 结转重新 计量设定受 益计划净负 债或净资产 所产生的变 动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项 储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	1,035.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,035.64
四、本期期 末余额	2,835,200,530.00	0.00	0.00	0.00	2,612,059,532.25	0.00	111,702,816.87	0.00	675,540,261.86	1,802,296,465.49	8,036,799,606.47

法定代表人：张勇峰 主管会计工作负责人：赖衍达 会计机构负责人：江桂芝

一、 公司基本情况

1. 公司概况

厦门建发股份有限公司（以下简称本公司）系经厦门市人民政府厦府[1998]综 034 号文批准，由厦门建发集团有限公司（以下简称建发集团）独家发起，于 1998 年 5 月以募集方式设立的股份有限公司。建发集团将集团本部与贸易业务相关的进出口业务部门以及全资拥有的四家公司的经营性资产折股投入（折为国有法人股 13,500 万股），经厦门市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：350200100004137。经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]123 号文和证监发字[1998]124 号文批准，本公司于 1998 年 5 月 25 日公开发行了人民币普通股（A 股）5,000 万股，已在上海证券交易所上市。本公司总部位于厦门市思明区环岛东路 1699 号建发国际大厦 29 层。

本公司原注册资本为人民币 18,500 万元，股本总数 18,500 万股，其中国有发起人持有 13,500 万股，社会公众持有 5,000 万股。公司股票面值为每股人民币 1 元。经过历次送股、配股、增发新股和资本公积转增股本后，本公司注册资本为人民币 2,835,200,530.00 元，总股本为 2,835,200,530 股，其中建发集团持有国有法人股 1,275,129,670 股，占 44.97%比例，为公司控股股东；社会公众股 1,560,070,860 股，占 55.03%比例。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设信用管理部、物流管理部、投资部、法律事务部等部门，拥有建发房地产集团有限公司、联发集团有限公司等子公司。

本公司及所属子公司（以下简称本集团）的营业范围涉及进出口及国内贸易、房地产开发与经营、物流服务及实业投资等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十三次会议于 2015 年 8 月 27 日批准。

2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括母公司及所有子公司，详见本“附注七、在其他主体中的权益”。本期合并财务报表范围变动详见本“附注六、合并范围的变动”。

二、 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、25。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2015 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。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美元、加拿大元、港币、新加坡元等为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，同时冲减商誉。

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

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本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。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、商品掉期合约、期货合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；

- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- 低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，在符合特定条件时单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

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

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 公允价值计量

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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2). 按风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

本集团将应收款项按款项性质分为销售商品及提供劳务应收账款、信用风险较小的应收款项及其他应收款项。

信用风险较小的应收款项主要包括应收出口退税、应收关联方的款项、本集团员工暂借款及存放其他单位的押金、保证金及有确凿证据表明不存在减值的应收账款和其他应收款等，对信用风险较小的应收款项不计提坏账准备。

销售商品及提供劳务应收账款及其他应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年 (含 2 年)	10	10
2—3 年 (含 3 年)	30	30
3—4 年 (含 4 年)	50	50
4—5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

13. 存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为库存商品、消耗性生物资产、原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品以及在建的开发成本、已完工的开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；开发产品的实际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。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(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转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

14. 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动

资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

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

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、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。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销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。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、21。

16. 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。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

17. 固定资产

(1). 固定资产确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 固定资产折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	0-10	1.80-10.00
机器设备	3-12	0-10	7.50-33.33
交通工具	4-10	0-10	9.00-25.00
电子及办公设备	3-10	0-10	9.00-33.33
固定资产改良支出	受益年限	—	—
其他设备	5-10	0-10	9.00-20.00

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。

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

(4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额

作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5). 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6). 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

18. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

19. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	受益年限	平均年限法
计算机软件	受益年限	平均年限法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

21. 资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22. 长期待摊费用

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

23. 职工薪酬

(1)、职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2)、短期薪酬

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

(3)、离职后福利

离职后福利计划为设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），达到一定条件的员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

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

(4)、辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5)、其他长期职工福利

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

24. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

25. 收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

本集团商品销售收入的确认原则为：本公司在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入。

本集团房地产销售收入的确认原则为：房地产销售收入在售房合同已经签订，商品房已经完工验收并且符合商品销售收入确认的各项条件时予以确认。

26. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

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

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

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

28. 经营租赁与融资租赁

本集团将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

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

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29. 维修基金

本集团按商品房销售款的一定比例向业主收取维修基金时，计入其他应付款核算；按规定将收取的维修基金交付给土地与房屋管理部门时，减少代收的维修基金。

30. 质量保证金

本集团按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

31. 资产证券化业务

本集团将后埔—枋湖片区旧村改造收益权证券化，一般将这些资产出售给特定目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益（保留权益）的形式保留。保留权益在本集团的资产负债表内以公允价值入账。证券化的利得或损失取决于所转移金融资产的账面价值，并在终止确认的金融资产与保留权益之间按它们于转让当日的相关公允价值进行分配。证券化的利得或损失记入当期损益。

在应用证券化金融资产的政策时，本集团已考虑转移至另一实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

- ①当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团将终止确认该金融资产；
- ②当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团将继续确认该金融资产；
- ③如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团将考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团将终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

32. 重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

四、 税项

1. 流转税主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率 (%)
增值税	应税收入	0-17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

2. 企业所得税

本期本公司（母公司）及境内子公司企业所得税税率为 25%，境外注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳企业所得税。

3. 房产税

本公司（母公司）及在厦门注册的子公司属于内资企业的房产税按照房产原值的 75% 为纳税基准，税率为 1.2%；或以租金收入为纳税基准，税率为 12%；属于外商投资企业的房产税以年初房产净值为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。外地注册的子公司按当地的税收政策缴纳房产税。

4. 土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅增值额未超过扣除项目金额之和 20% 的，免缴土地增值税；增值额超过 20% 的，按税法规定的四级超率累进税率（30%-60%）计缴。根据国家税务总局“国税发【2006】187 号文”和各地方税务局的有关规定，本公司从事房地产开发的子公司按实际房地产销售增值额计算缴交土地增值税。

5. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			71,908.91			147,990.58
人民币			71,908.91			147,990.58
银行存款：			5,534,286,415.82			5,726,400,975.05
人民币			4,363,799,651.72			4,992,787,158.26
美元	183,883,609.32	6.1136	1,124,190,833.94	80,941,104.50	6.119	495,278,618.43
港币	13,452,486.44	0.78861	10,608,765.33	266,764,306.26	0.78887	210,442,358.28
欧元	4,500,622.24	6.8699	30,918,824.73	3,379,306.11	7.4556	25,194,754.86
日元	5,203,362.50	0.050052	260,438.70	100,512.94	0.05137	5,163.45
英镑	162,769.04	9.6422	1,569,451.64	10,720.05	9.5437	102,308.94
加拿大元	451,307.26	4.9232	2,221,875.90	374,033.00	5.2755	1,973,211.09
澳元	4.11	4.6993	19.31	4.11	5.0174	20.62
瑞士法郎	74,369.96	6.6987	498,182.05	74,351.72	6.2715	466,296.81
新加坡元	47,909.72	4.558	218,372.50	32,564.08	4.6396	151,084.31
其他货币 资金：			1,641,590,338.83			916,463,208.05
人民币			1,641,590,338.83			876,939,222.64
美元				6,218,314.33	6.119	38,049,865.38
港币				1,767,700.00	0.78887	1,394,485.50
欧元				10,681.17	7.4556	79,634.53
合 计			7,175,948,663.56			6,643,012,173.68
其中：存放 在境外的 款项总额			112,634,988.83			508,169,459.92

说明 1：其他货币资金期末余额 1,641,590,338.83 元，主要系银行承兑汇票保证金、保函保证金、进口押汇保证金等。上述其他货币资金中不能随时用于支付的存款 1,641,540,703.98 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

说明 2：截至 2015 年 6 月 30 日止，除上述受限外，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	217,826,604.50	127,164,941.53

其中：权益工具投资	217,826,604.50	127,164,941.53
合计	217,826,604.50	127,164,941.53

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
期货合约	15,930,500.00	1,500.00
远期外汇合约	385,427.23	385,427.23
合计	16,315,927.23	386,927.23

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,096,979,088.86	1,522,792,429.13
商业承兑票据	30,768,795.13	82,332,387.78
合计	1,127,747,883.99	1,605,124,816.91

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,965,452,441.06	
商业承兑票据	13,302,351.78	
合计	3,978,754,792.84	

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,864,536.94	0.17	6,864,536.94	100.00		6,864,536.94	0.22	6,864,536.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,113,762,641.70	99.82	237,131,234.99	5.76	3,876,631,406.71	3,177,425,226.95	99.71	194,173,717.61	6.11	2,983,251,509.34
其中：										
组合 1：风险较低的应收款项	169,100,627.75	4.10			169,100,627.75	41,940,959.33	1.31			41,940,959.33
组合 2：账龄组合	3,944,662,013.95	95.72	237,131,234.99	6.01	3,707,530,778.96	3,135,484,267.62	98.40	194,173,717.61	6.19	2,941,310,550.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	228,957.00	0.01	228,957.00	100.00		2,230,839.05	0.07	2,230,839.05	100.00	
合计	4,120,856,135.64	/	244,224,728.93	/	3,876,631,406.71	3,186,520,602.94	/	203,269,093.60	/	2,983,251,509.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
巴澳(天津)矿业有限公司	6,864,536.94	6,864,536.94	100.00	预计无法收回
合计	6,864,536.94	6,864,536.94	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

账龄	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	3,522,082,354.74	89.29	176,104,117.77	5.00	3,345,978,236.97
1 至 2 年	362,109,019.48	9.18	36,210,901.94	10.00	325,898,117.54
2 至 3 年	29,341,703.73	0.75	8,802,511.12	30.00	20,539,192.61
3 至 4 年	30,016,731.77	0.76	15,008,365.89	50.00	15,008,365.88
4 至 5 年	534,329.78	0.01	427,463.82	80.00	106,865.96
5 年以上	577,874.45	0.01	577,874.45	100.00	0.00
合计	3,944,662,013.95	100.00	237,131,234.99	6.17	3,707,530,778.96

续上表

账龄	年初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	2,828,951,135.94	90.22	141,446,302.83	5.00	2,687,504,833.11
1 至 2 年	215,529,680.23	6.87	21,552,968.06	10.00	193,976,712.17
2 至 3 年	81,826,077.36	2.61	24,547,823.22	30.00	57,278,254.14
3 至 4 年	2,832,961.16	0.09	1,416,480.59	50.00	1,416,480.57
4 至 5 年	5,671,350.13	0.18	4,537,080.11	80.00	1,134,270.02
5 年以上	673,062.80	0.03	673,062.80	100.00	—
合计	3,135,484,267.62	100.00	194,173,717.61	6.19	2,941,310,550.01

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 14,373,332.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 272,875,518.96 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 6.66%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,643,775.95 元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,657,602,145.01	91.45	9,398,554,767.76	92.87
1 至 2 年	585,439,355.51	8.04	280,759,818.99	2.77
2 至 3 年	35,400,283.27	0.49	434,463,251.68	4.29
3 年以上	1,697,019.95	0.02	6,316,136.94	0.07
合计	7,280,138,803.74	100.00	10,120,093,975.37	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末账面余额	未及时结算的原因
浙江正和造船有限公司	103,788,000.00	预付造船款
扬州科进船业有限公司	72,317,378.71	预付造船款
L. D. VINS	61,212,940.38	预付期酒款
JOANNE SA	50,533,488.34	预付期酒款
广东粤新海洋工程装备股份有限公司	42,239,152.44	预付造船款
华泰重工(南通)有限公司	36,169,831.55	预付造船款
黄海造船有限公司	28,548,764.65	预付造船款
江苏海通海洋工程装备有限公司	21,429,416.00	预付造船款
合计	416,238,972.07	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,377,848,222.03 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 18.93%。

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,677,296.81
委托贷款	13,024,810.26	1,416,333.40
理财产品	14,937,871.35	8,038,026.08
合计	27,962,681.61	11,131,656.29

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
苏州海工一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,127.20	
宏发科技股份有限公司	23,507,780.70	
合计	23,510,907.90	

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	91,548,600.00	2.90	66,500,000.00	72.64	25,048,600.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 风险较低的应收款项	2,610,581,101.07	82.90			2,610,581,101.07

组合 2: 账龄组合	445,742,893.50	14.14	46,685,305.60	10.47	399,057,587.90
组合小计	3,056,323,994.57	97.04	46,685,305.60	1.53	3,009,638,688.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,760,730.20	0.06	400,000.00	22.72	1,360,730.20
合计	3,149,633,324.77	100.00	113,585,305.60	3.60	3,036,048,019.17

其他应收款分类披露 (续)

种类	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	91,548,600.00	3.40	66,500,000.00	72.64	25,048,600.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 风险较低的应收款项	2,170,077,406.00	80.67			2,170,077,406.00
组合 2: 账龄组合	426,565,114.85	15.86	37,705,641.07	8.84	388,859,473.78
组合小计	2,596,642,520.85	96.53	37,705,641.07	1.45	2,558,936,879.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,760,730.20	0.07	400,000.00	22.72	1,360,730.20
合计	2,689,951,851.05	100.00	104,605,641.07	3.89	2,585,346,209.98

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门市涌弘贸易有限公司	20,000,000.00	14,000,000.00	70.00	预计无法全额收回
厦门顺安行贸易有限公司	71,548,600.00	52,500,000.00	73.38	预计无法全额收回

合计	91,548,600.00	66,500,000.00	/	/
----	---------------	---------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	316,516,750.07	71.02	15,843,145.44	5.00	300,673,604.63
1 至 2 年	63,217,627.59	14.18	6,321,762.78	10.00	56,895,864.81
2 至 3 年	57,911,270.68	12.99	17,357,931.21	30.00	40,553,339.47
3 至 4 年	1,844,418.35	0.41	922,209.19	50.00	922,209.16
4 至 5 年	62,849.18	0.01	50,279.35	80.00	12,569.83
5 年以上	6,189,977.63	1.39	6,189,977.63	100.00	
合计	445,342,893.50	100.00	46,685,305.60	10.47	399,057,587.90

其他应收款按账龄披露（续）

账龄	年初数				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	218,694,056.44	51.27	10,934,631.92	5.00	207,759,424.52
1 至 2 年	194,098,319.07	45.50	19,409,831.92	10.00	174,688,487.15
2 至 3 年	7,338,318.70	1.72	2,200,019.95	30.00	5,138,298.75
3 至 4 年	126,326.74	0.03	63,163.38	50.00	63,163.36
4 至 5 年	6,050,500.00	1.42	4,840,400.00	80.00	1,210,100.00
5 年以上	257,593.90	0.06	257,593.90	100.00	
合计	426,565,114.85	100.00	37,705,641.07	8.84	388,859,473.78

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,979,664.53 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,712,934,502.29	848,178,185.67
保证金及押金	517,558,027.83	857,477,351.07
应收出口退税	373,388,236.83	513,855,444.10
预付税费	2,090,268.00	159,333,847.96
理财产品	358,962,600.00	169,000,000.00
其他	184,699,689.82	142,107,022.25
合计	3,149,633,324.77	2,689,951,851.05

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	373,388,236.83	1年以内	11.86	
保时捷(中国)汽车销售有限公司	保证金	107,463,985.46	1年以内	3.41	
中国国际期货有限公司	期货保证金	81,631,524.01	1年以内	2.59	
厦门市湖里区财政局	押金保证金	78,000,000.00	1年以内	2.48	
中央金库	海关保证金	76,269,935.40	1年以内	2.42	
合计	/	716,753,681.70	/	22.76	

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	45,290,353,132.78		45,290,353,132.78	40,664,440,414.07		40,664,440,414.07
开发产品	7,917,031,866.17	20,461,134.68	7,896,570,731.49	8,192,146,507.21		8,192,146,507.21
原材料	2,935,313.60		2,935,313.60	233,414.08		233,414.08
库存商品	8,560,199,624.19	102,759,036.69	8,457,440,587.50	7,929,875,756.75	92,841,919.72	7,837,033,837.03
周转材料	527,889.32		527,889.32	597,620.41		597,620.41
消耗性生物资产	4,445,407.86		4,445,407.86	2,783,798.18		2,783,798.18
合计	61,775,493,233.92	123,220,171.37	61,652,273,062.55	56,790,077,510.70	92,841,919.72	56,697,235,590.98

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	92,841,919.72	35,282,151.80		25,365,034.83		102,759,036.69
开发产品		20,461,134.68				20,461,134.68
合计	92,841,919.72	55,743,286.48		25,365,034.83		123,220,171.37

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	按存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	因出售而转销
开发产品	按存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	—
合计	—	—

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额中含资本化利息金额 2, 126, 739, 923. 62 元，是借款用于房地产开发形成借款费用资本化。

(4). 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资（亿元）	期末数	年初数	期末跌价准备
建发·中央天成	2014 年	2016 年	49.36	3,682,994,974.07	3,537,433,435.17	
2013P15 地块	2014 年	2016 年	40.00	2,659,386,955.35	2,450,310,491.74	
鹭洲国际	2014 年	2016 年	34.57	2,340,102,208.19	2,172,730,892.10	
琴亭三区（六期）	2011 年	2016 年	28.17	2,246,549,430.93	1,859,336,841.33	
联发第五街	2013 年	2016 年	20.27	1,568,808,032.72	1,408,347,044.51	
欣悦湾	2012 年	2016 年	20.00	1,449,497,682.34	1,391,585,627.68	
中央湾区（E30）【海西首座】	2012 年	2015 年	23.75		1,298,854,471.06	
联发九都国际	2011 年	2015 年	22.82	1,374,450,675.44	1,275,612,336.80	
上海延吉街坊 222 号地块	2014 年	2016 年	16.03	1,341,282,672.65	1,262,056,158.26	
联发杏林湾一号花园一、二、三期	2010 年	2013-2015 年	27.48	1,285,583,447.34	1,227,208,950.60	
锦城鹭洲	2014 年	2016 年	34.03	1,273,535,093.32	1,200,456,040.33	
中央湾区（E36）【海西首座】	2012 年	2015 年	38.98	1,475,200,392.02	1,171,076,554.61	
君悦华府	2012 年	2013-2017 年	32.57	1,116,321,289.99	1,147,271,881.92	

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(亿元)	期末数	年初数	期末跌价准备
泗凤路 1 号 B 地块	2014 年	2016 年	16.72	1,165,628,226.67	1,091,080,498.64	
联发瞰青	2010 年	2013-2017 年	34.00	1,109,492,410.48	1,013,421,630.37	
君领朝阳	2013 年	2016 年	16.06	1,030,915,670.99	977,256,677.37	
T2011P03 地块(同安地块)	2014 年	2017 年	15.60	1,014,291,616.15	934,811,930.81	
建发龙郡	2012 年	2014-2017 年	22.58	984,055,305.93	893,449,240.58	
联发尚筑	2013 年	2015 年	16.00	955,266,712.21	801,291,194.45	
滨海琴苑	2011 年	2015 年	18.70	780,010,905.18	779,890,905.18	
建发上海国际大厦	2013 年	2015 年	12.56	812,916,467.88	773,945,730.19	
新江湾城	2009-2012 年	2012-2017 年	43.69	695,387,194.89	769,329,943.29	
珑璟湾一期	2013 年	2015 年	9.48	898,359,195.55	757,490,248.23	
欣悦学府	2013 年	2017 年	12.00	772,455,220.20	739,741,111.21	
联发乾景	2013 年	2016 年	13.94	1,072,202,576.28	692,331,540.55	
西郭 A09 地块	2012 年	2015 年	9.36		654,882,218.35	
天津于家堡大厦	2012 年	2015 年	11.20	695,281,953.51	641,592,137.57	
千岛国际	2009 年	2012-2017 年	33.41	713,644,481.03	624,710,609.34	
建发美地	2014 年	2018 年	21.44	664,190,390.15	607,448,470.57	
君悦湖	2012 年	2014-2016 年	11.33	424,738,144.09	531,348,336.29	
中央天成(苏州)	2014 年	2017 年	12.17	523,457,833.44	484,027,321.82	
悠山郡	2014 年	2017 年	12.53	572,419,053.39	463,275,354.46	
中央湾区(E41)【海西首座】	2012 年	2015 年	8.36	585,775,105.04	441,167,486.06	
江与城	2014 年	2017 年	10.67	433,824,261.40	403,160,356.00	
欣悦华庭	2014 年	2018 年	11.00	456,604,932.65	396,522,280.74	
央郡	2014 年	2016 年	6.10	428,811,003.81	376,004,619.20	
建发悦城三期	2013 年	2017 年	13.46	456,770,345.71	370,940,901.89	
南山项目	2011 年	2015 年	6.00	367,259,116.49	351,184,659.56	
滨海写字楼(原海峡商贸城)	2013 年	2015 年	11.04	365,726,876.66	331,337,218.39	
永郡一期	2014 年	2016 年	4.57	245,303,227.12	322,358,724.55	
君悦华庭	2014 年	2018 年	14.76	686,819,748.05	318,733,568.33	
永郡二期	2014 年	2017 年	4.70	133,648,355.39	305,678,676.22	

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(亿元)	期末数	年初数	期末跌价准备
建发悦城二期	2013 年	2017 年	7.91	174,546,542.39	270,268,231.74	
联发益景	2014 年	2016 年	5.00	1,291,591,670.28	262,780,289.17	
联发旭景	2011 年	2012-2015 年	11.50	214,199,002.47	171,653,412.07	
武汉联楚房地产	待定	待定	待定	152,223,002.27	146,960,536.12	
武汉联齐房地产	待定	待定	待定	102,638,864.08	100,202,673.06	
半山御府	2012 年	2014-2017 年	10.97	125,397,217.17	90,052,000.00	
武汉联越房地产	待定	待定	待定	83,997,618.10	80,861,206.30	
御山湖	2014 年	2020 年	26.00		56,158,287.93	
武汉联永房地产	待定	待定	待定	45,186,234.98	43,848,578.00	
碧湖一号	2014 年	2018 年	1.90	817,903,691.52	39,772,877.39	
武汉怡景湾	待定	待定	待定	42,108,413.25	38,539,906.98	
武汉红莲湾旅游	待定	待定	待定	31,093,473.07	30,296,090.70	
武汉红莲湖度假	待定	待定	待定	26,149,395.49	24,993,203.75	
珑璟湾二期	2014 年	2016 年	1.10		17,201,672.90	
武汉红莲海悦投资	待定	待定	待定	14,869,528.67	14,070,468.25	
联发红莲半岛	待定	待定	待定	595,330.56	13,994,460.39	
武汉联鼎投资	待定	待定	待定	12,526,702.09	12,092,203.00	
莆田电商未来城	2015 年	2017 年	25.88	370,048,473.59		
重庆联发欣悦	2015 年	2019 年	13.83	218,737,805.00		
桂林乾景欣悦	2015 年	2018 年	10.00	135,522,736.11		
天津第五街幼儿园	2013 年	2015 年	0.26	25,555,179.50		
建发燕郡	2014 年	2017 年	16.00	546,493,067.49		
合 计			951.81	45,290,353,132.78	40,664,440,414.07	

(5). 开发产品

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
新江湾(6#)	2014 年	854,740,205.77	26,931,373.63	109,882,640.93	771,788,938.47	
中央湾区(E55、57) 【海西首座】	2014 年	839,621,226.43	4,717,730.92	295,951,052.95	548,387,904.40	
君悦华府一期、二期	2014 年	798,477,338.70	242,766,997.71	176,072,814.30	865,171,522.11	20,461,134.68

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
千岛国际一期	2013-2014 年	691,151,913.48		76,382,822.64	614,769,090.84	
半山御府	2014 年	539,502,957.31		128,051,348.62	411,451,608.69	
琴亭二区（五期）	2014 年	452,493,869.52		181,954,015.54	270,539,853.98	
新江湾（20#）	2014 年	438,052,328.11	274,394,303.43	322,282,748.68	390,163,882.86	
联发瞰青一期	2013-2014 年	359,350,487.65	11,924,390.53	57,151,463.60	314,123,414.58	
中央鹭洲	2014 年	292,865,120.52	9,423,942.26	87,568,249.00	214,720,813.78	
天津滨海琴墅三期	2014 年	276,677,841.41	32,903,282.37	54,996,111.01	254,585,012.77	
建发·金沙里（丽水金沙）	2012 年	176,390,148.03		125,666,496.11	50,723,651.92	
琴亭三区（六期）	2014 年	173,330,791.30		173,330,791.30		
武汉联发九都府	2012 年	155,845,454.46		6,757,569.29	149,087,885.17	
汇金国际二期	2013 年	172,576,007.60	871,812.06	58,099,222.21	115,348,597.45	
联发尚筑二期	2014 年	138,179,896.95	8,896,267.36	147,076,164.31		
联发瞰青二期高层	2014 年	137,550,915.35	2,898,587.84	36,254,814.66	104,194,688.53	
君悦湖	2014-2015 年	124,270,795.95	220,688,414.67	220,456,677.81	124,502,532.81	
龙池山庄（圣地亚哥、半山墅）	2012 年	100,758,372.06	1,491,262.47	12,151,033.28	90,098,601.25	
联发臻品	2013 年	100,756,507.96	55,821.94	19,927,032.21	80,885,297.69	
建发·龙郡	2014 年	100,572,512.36		57,602,517.33	42,969,995.03	
（威特斯）英伦、百益	2014 年	100,520,970.88	19,523,854.60	44,163,906.61	75,880,918.87	
钟宅项目	2014 年	93,308,776.63		93,308,776.63		
联发旭景	2012-2015 年	80,937,216.97	5,378,071.61	22,915,964.55	63,399,324.03	
天津滨海琴墅二期	2013 年	78,495,831.45	14,218,945.18	6,254,445.18	86,460,331.45	
新江湾城（4#）	2011 年	68,714,293.29	17,547,524.54	57,551,353.19	28,710,464.64	
琴亭一区（三期）	2013 年	68,454,230.10		31,340,861.87	37,113,368.23	
联发嘉园一、二期	2011 年	64,395,933.85	739,162.32	31,394,620.56	33,740,475.61	
汇金国际一期	2012 年	62,533,091.49	225,828.66	35,956,778.89	26,802,141.26	
天府鹭洲	2011-2012 年	59,664,887.34	1,616,474.99	35,044,346.99	26,237,015.34	
君领朝阳一期	2014 年	59,485,292.73		6,355,667.43	53,129,625.30	
半山御景	2012 年	58,826,840.77		42,965,498.54	15,861,342.23	
联发广场	2011 年	54,063,775.73	5,669,666.19	3,244,276.59	56,489,165.33	

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
中央湾区(E28)【海西首座】	2013-2014年	48,282,595.31	153,893,400.66	176,244,751.13	25,931,244.84	
联发杏林湾一号花园二期	2014年	43,963,595.87		10,721,210.85	33,242,385.02	
悦城一区	2014年	39,061,359.48	1,923.85	25,752,071.00	13,311,212.33	
君悦朝阳一期	2013年	37,590,057.10		3,477,057.48	34,112,999.62	
龙海云都	2013-2014年	36,129,701.77		11,575,151.29	24,554,550.48	
君悦朝阳二期	2014年	33,079,886.08		6,594,178.60	26,485,707.48	
翔城国际	2013年	23,518,973.83	2,214,498.75	20,688,940.92	5,044,531.66	
天津滨海琴墅一期	2011年	23,206,722.04		3,772,023.92	19,434,698.12	
联发电子商城	2010年	22,450,949.66			22,450,949.66	
联达山与城	2011年	16,906,800.00		1,576,800.00	15,330,000.00	
联发五缘湾一号	2010年	15,879,657.74		6,360,000.00	9,519,657.74	
联发杏林湾一号花园一期	2013年	12,042,041.05		1,650,393.00	10,391,648.05	
爱琴海	2008年	8,746,559.28		2,860,192.92	5,886,366.36	
琴亭四区（八期）	2013年	8,330,728.08		1,850,015.54	6,480,712.54	
祥店刘厝（G2G6 幼儿园）	2008年	7,704,172.77			7,704,172.77	
西山汇景二期	2012年	7,666,317.65	976,275.55	6,084,795.63	2,557,797.57	
九都国际一期	2014年	6,187,593.69		936,938.11	5,250,655.58	
联发乾景	2014年	5,659,839.59			5,659,839.59	
滨海名居	2012年	5,627,795.15		520,000.00	5,107,795.15	
领域	2008-2012年	5,290,999.93		3,159,857.32	2,131,142.61	
联发欣悦园二期	2013年	3,987,522.77			3,987,522.77	
洪福花园	2008年	1,688,732.50		217,632.30	1,471,100.20	
湘江北尚	2009年	1,648,867.67		1,420,555.41	228,312.26	
江岸汇景	2011年	1,558,191.12			1,558,191.12	
中央美地（南山美苑）	2011年	1,382,721.30		1,199,998.01	182,723.29	
联发欣悦园一期	2007年	1,100,000.00			1,100,000.00	
南山丽苑	2008年	432,962.00			432,962.00	
联发花园	1994年	332,878.49			332,878.49	
西山汇景一期	2009年	122,453.14	1,301,608.81	1,361,192.00	62,869.95	

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
中央湾区(E30)【海西首座】	2015 年		1,521,783,465.59		1,521,783,465.59	
悦城中心-天街	2015 年		219,958,680.17	31,992,371.46	187,966,308.71	
合计		8,192,146,507.21	2,803,013,568.66	3,078,128,209.70	7,917,031,866.17	20,461,134.68

11、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	173,285,186.38	210,955,806.60
1 年内到期的长期待摊费用	451,770.62	985,760.35
合计	173,736,957.00	211,941,566.95

其他说明

一年内到期的长期应收款期末余额系一年内到期的应收融资租赁款。

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	320,950,404.85	406,845,098.95
预缴所得税	154,721,175.19	88,210,689.92
预缴其他税费	1,563,401,384.27	1,005,274,474.76
理财产品	2,555,566,309.91	200,000,000.00
合计	4,594,639,274.22	1,700,330,263.63

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
可供出售权益工具：	501,591,629.10		501,591,629.10	296,385,509.00		296,385,509.00
按公允价值计量的	472,744,416.69		472,744,416.69	287,300,000.00		287,300,000.00

按成本计量的	28,847,212.41		28,847,212.41	9,085,509.00		9,085,509.00
合计	701,591,629.10		701,591,629.10	496,385,509.00		496,385,509.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	119,377,369.94
公允价值	472,744,416.69
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	353,367,046.75
已计提减值金额	

(3). 期末按成本计量的可供出售权益工具

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门安联企业有限公司	4,250,119.46			4,250,119.46					33.33	
香港厦铃企业有限公司	238,296.59		238,296.59						20.00	
厦门文都软件教育投资有限公司	2,595,217.03			2,595,217.03					15.00	
泉州德发鞋业有限公司	2,001,875.92			2,001,875.92					45.50	
厦门海沧区华登小额贷款股份有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					10.00	
合计	9,085,509.00	20,000,000.00	238,296.59	28,847,212.41					/	

说明 1: 厦门安联企业有限公司 2007 年度起由日本泰盈株式会社经营管理, 本公司未能对公司实施重大影响, 同时由于公允价值无法可靠计量, 故采用成本计量该项权益投资。

说明 2: 本公司未能对泉州德发鞋业有限公司、厦门文都软件教育投资有限公司、厦门海沧区华登小额贷款股份有限公司实施重大影响, 同时由于公允价值无法可靠计量, 故采用成本计量该项权益投资。

说明 3: 由于本公司已无法取得与香港厦铃企业有限公司的联系, 经公司历年全力追讨确认资产已无法收回, 故本期核销对香港厦铃企业有限公司的可供出售权益工具。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

14、长期应收款

适用 不适用

(1) 长期应收款按性质披露

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	404,611,610.34		404,611,610.34	457,159,796.07		457,159,796.07
其中：未实现融资收益	38,627,898.99		38,627,898.99	44,774,828.59		44,774,828.59
分期收款提供劳务	2,898,763,317.66		2,898,763,317.66	2,510,879,122.00		2,510,879,122.00
小计	3,303,374,928.00		3,303,374,928.00	2,968,038,918.07		2,968,038,918.07
减：1 年内到期的长期应收款	173,285,186.38		173,285,186.38	210,955,806.60		210,955,806.60
合 计	3,130,089,741.62		3,130,089,741.62	2,757,083,111.47		2,757,083,111.47

说明 1：本年无长期应收款逾期情况。

说明 2：分期收款提供劳务主要系子公司厦门禾山建设发展有限公司“后埔-枋湖旧村改造”项目。

15、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
澳晟（天津）矿业有限公司										263,038.43
小计										263,038.43
二、联营企业										
厦门辉煌装修工程有限公司	10,375,438.36			990,787.91			3,000,000.00			8,366,226.27
宏发科技股份有限公司	491,726,791.99		31,764,660.48	47,451,924.77	-1,200,824.23		23,507,780.70			482,705,451.35
厦门华联电子有限公司	91,280,897.01			4,060,474.31			1,780,000.00			93,561,371.32
厦门紫金铜冠投资发展有限公司	203,163,748.49			-2,016,255.78	3,658,993.91					204,806,486.62
四川永丰浆纸股份有限公司	170,880,073.87			1,073,613.80						171,953,687.67
厦门船舶重工	223,831,954.64			468,495.79						224,300,450.43

股份有限公司											
厦门现代码头有限公司	152,017,573.46			5,079,733.75						157,097,307.21	
和易通(厦门)信息科技有限公司	752,894.12			-270,509.12						482,385.00	
福建皮皮车电子商务有限公司	985,748.54	750,000.00		-644,384.10						1,091,364.44	
厦门亚泰鑫贸易有限公司											294,000.00
福建省福船劳务技术服务有限公司	215,717.36									215,717.36	
苏州海工一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	200,000.00		200,000.00								
小计	1,345,430,837.84	750,000.00	31,964,660.48	56,193,881.33	2,458,169.68		28,287,780.70			1,344,580,447.67	294,000.00
合计	1,345,430,837.84	750,000.00	31,964,660.48	56,193,881.33	2,458,169.68		28,287,780.70			1,344,580,447.67	557,038.43

16、投资性房地产

√适用 □不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	固定资产改良支出	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,559,702,130.14	217,228,706.98	2,327,398.90	119,858,888.60	3,899,117,124.62
2. 本期增加金额	726,272,285.98				726,272,285.98
(1) 外购	1,525,556.11				1,525,556.11
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	714,255,964.83				714,255,964.83
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	10,490,765.04				10,490,765.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额	4,285,974,416.12	217,228,706.98	2,327,398.90	119,858,888.60	4,625,389,410.60
二、累计折旧和累计摊销					
1. 期初余额	394,017,628.13	27,721,641.50		119,858,888.60	541,598,158.23
2. 本期增加金额	63,315,750.23	4,005,028.38			67,320,778.61
(1) 计提或摊销	63,315,750.23	4,005,028.38			67,320,778.61
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额	457,333,378.36	31,726,669.88		119,858,888.60	608,918,936.84
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,828,641,037.76	185,502,037.10	2,327,398.90		4,016,470,473.76
2. 期初账面价值	3,165,684,502.01	189,507,065.48	2,327,398.90		3,357,518,966.39

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
联达山与城幼儿园及体育场	5,351,673.48	尚在办理中
联达雅居幼儿园	2,176,527.71	尚在办理中
旭景 50 号楼体育馆	5,236,897.22	尚在办理中

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	固定资产改良支出	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	541,488,818.58	115,706,322.68	458,702,424.12	236,536,936.72	15,533,167.76	1,426,827.75	1,369,394,497.61
2. 本期增加金额	157,069,615.19	12,729,079.56	48,583,891.43	16,139,419.25	4,779,844.32	27,386.00	239,329,235.75
(1) 购置		12,380,160.21	48,578,791.43	16,139,419.25	4,779,844.32	27,386.00	81,905,601.21
(2) 在建工程转入	153,945,146.19						153,945,146.19
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加	3,124,469.00	348,919.35	5,100.00				3,478,488.35
3. 本期减少金额	17,500.00	237,064.10	80,802,654.35	1,354,876.03	7,816.00		82,419,910.48
(1) 处置或报废	17,500.00	237,064.10	80,802,654.35	1,293,505.03	7,816.00		82,358,539.48
(2) 其他减少				61,371.00			61,371.00
4. 期末余额	698,540,933.77	128,198,338.14	426,483,661.20	251,321,479.94	20,305,196.08	1,454,213.75	1,526,303,822.88
二、累计折旧							
1. 期初余额	88,582,524.69	62,903,829.63	120,905,265.60	152,592,670.63	12,414,181.99	1,426,827.75	438,825,300.29
2. 本期增加金额	10,376,285.97	7,852,270.01	19,460,082.04	22,732,767.30	997,986.89		61,419,392.21
(1) 计提	10,376,285.97	7,852,270.01	19,460,082.04	22,732,767.30	997,986.89		61,419,392.21
(2) 其他增加							
3. 本期减少金额	17,500.00	197,673.40	19,056,544.84	1,088,534.33	2,941.73		20,363,194.30
(1) 处置或报废	17,500.00	197,673.40	19,056,544.84	1,021,272.31	2,941.73		20,295,932.28
(2) 其他减少				67,262.02			67,262.02

4. 期末余额	98,941,310.66	70,558,426.24	121,308,802.80	174,236,903.60	13,409,227.15	1,426,827.75	479,881,498.20
三、减值准备							
1. 期初余额			350.04	6,272.32			6,622.36
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额			350.04	6,272.32			6,622.36
四、账面价值							
1. 期末账面价值	599,599,623.11	57,639,911.90	305,174,508.36	77,078,304.02	6,895,968.93	27,386.00	1,046,415,702.32
2. 期初账面价值	452,906,293.89	52,802,493.05	337,796,808.48	83,937,993.77	3,118,985.77		930,562,574.96

说明：所有权受到限制的固定资产期末余额详见本附注五、62。

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	未办妥产权证书的原因
枋湖仓库及枋湖一库综合楼	无土地使用权证故未能办理房屋产权证（根据该公司与厦门某部队签订的《合作兴建仓库（厂房）项目合同书》，枋湖仓库的土地由该部队提供）

18、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沈阳保时捷 4S 店				69,751,400.00		69,751,400.00
昆明保时捷 4S 店	470,000.00		470,000.00	65,192,550.21		65,192,550.21
华美厂房改造	79,673,311.49		79,673,311.49	43,727,591.30		43,727,591.30
建发国际大厦 2 号楼等装修				39,147,414.66		39,147,414.66
厦门海西汽车城-进口大众 4S 店	12,429,867.53		12,429,867.53	13,148,307.53		13,148,307.53
晋江凯迪拉克 4S 店				12,816,783.80		12,816,783.80
西安保时捷 4S 店	10,548,389.12		10,548,389.12	8,548,389.12		8,548,389.12
沈阳宾利展厅	7,569,000.00		7,569,000.00	5,439,000.00		5,439,000.00
翔安汽车交易市场二期	10,728,271.18		10,728,271.18	4,966,219.25		4,966,219.25
龙岩进口大众 4S 店	3,249,843.00		3,249,843.00	3,249,843.00		3,249,843.00
泉州中冠 2 号厂房工程-三菱 4S 店	117,412.80		117,412.80	117,412.80		117,412.80
晋江进口大众 4S 店	282,000.00		282,000.00			
建发物流象屿堆场二期	112,282.97		112,282.97			
泉州中冠厂房工程-捷豹路虎 4S 店	864,350.00		864,350.00			
集美捷豹路虎 4S 店	1,249,082.37		1,249,082.37			
合计	127,293,810.46		127,293,810.46	266,104,911.67		266,104,911.67

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
沈阳保时捷 4S 店	98,000,000.00	69,751,400.00	5,248,600.00	75,000,000.00			82.05	100				自有资金
昆明保时捷 4S 店	88,000,000.00	65,192,550.21	3,956,502.39	65,743,362.39	2,935,690.21	470,000.00	82.27	100				自有资金
华美厂房改造	128,000,000.00	43,727,591.30	35,945,720.19			79,673,311.49	57.97	85				自有资金
建发国际大厦 2 号楼等装修	106,490,000.00	39,147,414.66	627,210.00		39,774,624.66		62.49	100				自有资金
厦门海西汽车城-进口大众 4S 店	20,000,000.00	13,148,307.53			718,440.00	12,429,867.53	70.65	90				自有资金
晋江凯迪拉克 4S 店	20,000,000.00	12,816,783.80	385,000.00	13,201,783.80			79.5	100				自有资金

西安保时捷 4S 店	97,000,000.00	8,548,389.12	2,000,000.00			10,548,389.12	9.6	10				自有资金
沈阳宾利展厅	56,760,000.00	5,439,000.00	2,130,000.00			7,569,000.00	44.21	80				自有资金
翔安汽车交易市场二期	38,000,000.00	4,966,219.25	5,762,051.93			10,728,271.18	42.8	85				自有资金
合计	652,250,000.00	262,737,655.87	56,055,084.51	153,945,146.19	43,428,754.87	121,418,839.32	/	/			/	/

19、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	459,357,184.03	43,948,596.68	841,200.00	504,146,980.71
2. 本期增加金额		3,074,875.30		3,074,875.30
(1) 购置		3,074,875.30		3,074,875.30
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		49,050.00		49,050.00
(1) 处置				
(2) 其他减少		49,050.00		49,050.00
4. 期末余额	459,357,184.03	46,974,421.98	841,200.00	507,172,806.01
二、累计摊销				
1. 期初余额	46,951,269.25	16,842,008.63	841,200.00	64,634,477.88
2. 本期增加金额	4,358,041.18	4,705,569.64		9,063,610.82
(1) 计提	4,358,041.18	4,705,569.64		9,063,610.82
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 期末余额	51,309,310.43	21,547,578.27	841,200.00	73,698,088.70
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
(3) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
(3) 其他减少				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	408,047,873.60	25,426,843.71		433,474,717.31

2. 期初账面价值	412,405,914.78	27,106,588.05		439,512,502.83
-----------	----------------	---------------	--	----------------

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厦门海西汽车城 A05 土地使用权	31,373,820.58	拆迁未结束

20、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他 增加	处置	其他 减少	
桂林联达置业有限公司	24,864,401.76					24,864,401.76
厦门现代通商汽车服务有限公司	3,600,000.00					3,600,000.00
郑州国通纸业有限公司	326,139.74					326,139.74
福建省船舶工业贸易有限公司	276,684.37					276,684.37
桂林联发盛泰物业服务有限公司	162,240.26					162,240.26
天津金晨房地产开发有限责任公司	19,244.71					19,244.71
泉州建发凯迪汽车有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00
西南环保发展有限公司	190,299,681.32			12,610,525.55		177,689,155.77
厦门建发航运有限公司		1,641,570.18				1,641,570.18
厦门市博维科技有限公司		1,701,711.08				1,701,711.08
合计	220,548,392.16	3,343,281.26		12,610,525.55		211,281,147.87

(2). 商誉减值准备

本公司采用预计未来现金流现值计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计被投资单位未来 5 年内净现金流量，其后年度采用稳定增长的净现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

21、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	126,581,605.23	53,226,219.81	16,836,437.91	2,652,097.62	160,319,289.51
造船相关费用	17,391,337.98	11,906,376.01	21,942.69		29,275,771.30
其他长期待摊费用	11,333,474.00	561,011.89	1,303,116.91		10,591,368.98
租金支出	9,530,382.74	67,375,100.00	583,200.00		76,322,282.74
合计	164,836,799.95	133,068,707.71	18,744,697.51	2,652,097.62	276,508,712.53

说明：1 年内到期的长期待摊费用 451,770.62 元，详见附注五、11。

22、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		年初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
预收款项	4,145,993,953.20	1,036,498,488.30	1,275,315,814.58	318,828,953.65
应付职工薪酬	440,992,465.32	110,248,116.33	507,489,379.11	126,872,344.82
可抵扣亏损	710,171,648.12	177,542,912.03	390,737,974.48	97,699,833.63
资产减值准备	465,140,940.84	116,285,235.21	391,101,006.70	97,547,708.05
其他应付款	194,839,102.88	48,709,775.72	340,485,918.06	85,121,479.55
存货	203,368,305.44	50,842,076.36	64,448,709.88	16,112,177.47
广告及业务宣传费超支	108,335,289.88	27,083,822.47	56,886,208.54	14,239,052.15
预计负债	53,812,352.08	13,453,088.02	47,965,517.76	11,991,379.45
未到期责任准备金和担保赔偿准备	47,737,908.84	11,934,477.21	41,118,918.84	10,279,729.71
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	13,333,669.84	3,333,417.46	23,588,389.54	5,897,097.38

项 目	期末数		年初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
固定资产及投资性房地产折旧年限会计与税法差异	27,551,881.60	6,887,970.40	22,154,115.16	5,538,528.79
递延收益	3,771,428.60	942,857.15	5,281,428.58	1,320,357.15
长期待摊费用摊销年限会计与税法差异	3,672,000.00	918,000.00	3,672,000.00	918,000.00
小 计	6,418,720,946.64	1,604,680,236.66	3,170,245,381.23	792,366,641.80
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	17,182,237.16	4,295,559.29	386,927.23	96,731.81
可供出售金融资产公允价值变动	353,367,046.76	88,341,761.69	165,920,000.00	41,480,000.00
预缴税金	1,441,490,156.72	360,372,539.18	411,186,165.97	102,796,541.52
投资性房地产公允价值变动	609,972,720.32	152,493,180.08	596,738,096.28	149,159,399.97
存货	294,615,137.96	73,653,784.49		
其他应付款（未到期责任准备金及预提费用）	164,369,903.32	41,092,475.83		
其他	5,152,898.84	1,288,224.71	6,330,585.82	1,582,646.46
小 计	2,886,150,101.08	721,537,525.27	1,180,561,775.30	295,115,319.76

23、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金		571,885.88
预付工程款	5,555,026.12	4,464,165.00
预付房屋、设备款	320,737.50	1,605,068.30
无形资产预付款	2,355,320.00	1,362,790.50
委托贷款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	68,231,083.62	68,003,909.68

24、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		50,000,000.00
抵押借款	273,950,168.74	711,578,674.09
保证借款	928,000,000.00	1,084,000,000.00
信用借款	1,187,414,618.93	1,509,547,854.10
贸易融资借款	7,510,168,287.21	3,402,444,107.73
合计	9,899,533,074.88	6,757,570,635.92

说明 1：抵押借款明细如下：

公司	期末账面余额	抵押物	担保人
厦门联发（集团）房地产有限公司	270,000,000.00	重庆北部新区经开园鸳鸯团 D 标准分区-2-2 号地块及-2-4 号地块	联发集团有限公司
西南环保发展有限公司	3,950,168.74	胡忠大厦 3517 办公室	-
合计	273,950,168.74		

说明 2：保证借款明细如下：

公司	期末账面余额	担保人
联发集团有限公司	685,000,000.00	厦门建发股份有限公司
厦门联信诚有限公司	150,000,000.00	联发集团有限公司
厦门兆信工程建设管理有限公司	93,000,000.00	建发房地产集团有限公司
合计	928,000,000.00	

25、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贵金属租赁	499,506,582.20	
合计	499,506,582.20	

26、衍生金融负债

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
期货合约		11,222,050.00
远期外汇合约	14,868,274.90	12,366,339.54
合计	14,868,274.90	23,588,389.54

27、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	26,604,405.13	39,656,819.47
银行承兑汇票	5,556,113,088.99	5,185,387,912.46
合计	5,582,717,494.12	5,225,044,731.93

28、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,532,864,797.39	5,189,576,799.14
工程款	2,201,395,061.89	3,073,647,641.19
其他	51,713,294.67	8,523,786.44
合计	6,785,973,153.95	8,271,748,226.77

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
THAI HUA RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED	151,058,125.34	尚未结算的货款
TRANMAR (UK) LTD	77,127,775.87	尚未结算的货款
ROHDE&SCHWARZ GMBH. &CO. KG	13,854,336.76	产品质量保证金
湖南省第六工程公司	10,492,063.00	应付工程款
合计	252,532,300.97	/

29、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,610,213,177.75	7,134,210,323.58
售房款	20,782,125,023.25	14,827,406,774.14
其他	58,556,689.30	67,603,627.36
合计	26,450,894,890.30	22,029,220,725.08

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
INTERNATIONAL BUSINESS SOLUTION LIMITED	43,057,240.00	按合同结算;造船周期较长
CLARITY MARITIME LLC	42,192,571.20	按合同结算;造船周期较长
富星船务有限公司	35,514,300.00	按合同结算;造船周期较长
JUPITER SHIPOWNING INC.	34,148,763.00	按合同结算;造船周期较长
江苏省镇江船厂(集团)有限公司	30,174,378.82	按合同结算;造船周期较长
合计	185,087,253.02	/

(3). 预收款项中预售房产收款情况列示如下:

项目名称	期末数	年初数	预计竣工时间	预售比例 (%)
联发杏林湾一号花园三期	2,238,449,590.75	2,032,107,389.75	2015 年	90.71
中央湾区	5,809,688,162.00	5,093,896,534.50	2013-2015 年	82.00
欣悦湾	1,326,841,042.00	934,978,405.00	2016 年	73.96
新江湾城	665,028,357.00	814,848,878.00	2012-2017 年	53.00
君悦湖	535,590,660.00	591,812,385.00	2015 年	90.86
联发第五街一期	662,547,220.00	539,121,713.00	2015 年	98.41
九都国际一期	425,152,960.37	426,292,825.00	2015 年	57.56
建发悦城	536,505,217.00	399,479,961.00	2014-2016 年	49.55
君领朝阳一期	398,932,361.00	380,840,285.00	2016 年	85.00
珑璟湾	474,211,433.00	327,005,288.00	2017 年	35.00
联发君悦华府二期	296,353,950.05	308,547,534.00	2014 年	75.29
领第(琴亭)	537,864,577.00	290,003,729.00	2014 年	54.00

项目名称	期末数	年初数	预计竣工时间	预售比例 (%)
悠山郡	448,764,432.00	271,236,713.00	2017 年	70.00
鹭洲国际	823,944,630.00	260,143,207.00	2016 年	37.00
建发龙郡	503,057,962.91	224,520,271.00	2014-2016 年	56.00
建发·中央天成	1,150,728,475.00	199,192,701.00	2016 年	23.00
联发乾景-14 号地块	339,848,706.00	172,201,474.00	2015 年	90.00
联发尚筑二期	366,624,027.00	168,455,167.00	2017 年	36.35
联发第五街二期	383,197,301.98	150,369,864.00	2016 年	63.32
联发旭景三期	252,253,605.00	142,865,001.00	2015 年	88.58
联发乾景-13 号地块	134,904,828.00	96,528,403.00	2016 年	19.00
联发君澜	232,849,231.00	84,580,309.00	2016 年	46.73
中央鹭洲	54,354,458.52	63,501,216.08	2014 年	79.00
永郡	167,218,977.00	62,512,612.00	2016 年	50.00
建发·金沙里（丽水金沙）	3,706,818.00	47,044,443.00	2012 年	93.00
联发瞰青二期 C 高层	138,926,395.00	41,406,120.00	2015 年	22.13
锦城国际	344,637,286.00	36,280,583.00	2016 年	30.00
天津滨海琴墅三期	127,921,974.60	29,994,351.78	2014 年	75.75
半山御府	19,736,300.00	29,124,900.00	2014 年	42.00
千岛国际	18,925,482.00	26,523,040.00	2013 年	60.00
汇金国际	29,219,850.00	25,582,322.00	2013 年	92.00
半山御景	29,007,366.00	24,047,366.00	2012 年	97.00
天府鹭洲	3,909,775.00	11,902,065.00	2012 年	97.00
央郡	105,556,329.00	9,026,104.00	2016 年	21.00
龙海云都	1,702,083.00	8,842,248.00	2014 年	96.00
天津滨海琴墅二期	16,787,753.00	5,466,628.00	2012 年	87.87
西山汇景	3,463,535.00	3,540,798.00	2012 年	100.00
翔城国际	513,531.00	3,267,339.00	2013 年	98.00
联发臻品	2,153,824.82	3,252,080.38	2013 年	94.72
联发广场写字楼	291,665.00	2,838,783.01	2012 年	90.03
天津滨海琴墅一期	6,454,887.42	2,689,087.42	2011 年	99.97
联发五缘湾一号花园一期	424,741.00	1,951,026.00	2009 年	99.56

项目名称	期末数	年初数	预计竣工时间	预售比例 (%)
龙池山庄 (半山墅、圣地亚哥)	9,409,111.00	1,771,777.00	2012 年	96.00
联发杏林湾一号花园一期	575,225.60	1,410,159.60	2013 年	96.85
重庆联发嘉园一期	45,000.00	769,307.30	2011 年	100.00
爱琴海	530,000.00	530,000.00	2008 年	98.00
联发尚筑一期	5,803,960.00	468,800.00	2014 年	77.76
联发杏林湾一号花园二期	63,232.81	339,551.81	2014 年	98.15
江岸汇景	1,369,517.00	330,445.00	2011 年	99.77
君悦朝阳一期	4,905,174.65	265,606.00	2013 年	98.48
联发欣悦园一期	240,000.00	240,000.00	2007 年	98.26
联发滨海名居	513,949.80	227,949.80	2012 年	98.71
联发广场公寓	224,710.00	224,710.00	2011 年	96.09
新河名居一期 (湘江北尚)	300,000.00	210,000.00	2009 年	100.00
中泱天成 (苏州)	135,974,888.00		2017 年	17.00
公园首府	358,392,543.00		2016 年	8.00
燕郡	27,461,427.00		2016 年	10.00
中央天悦	75,273,020.00		2017 年	14.00
桂林江与城	43,120,132.00		2017 年	70.00
厦门欣悦华庭	6,174,990.00		2018 年	0.00
武汉九都府	1,959,975.00		2012 年	87.33
海西首座幼儿园		37,577,400.00	2015 年	100.00
联发旭景二期		19,333,132.00	2014 年	100.00
联发君悦华府一期		8,239,656.00	2013 年	100.00
领域		3,938,435.00	2012 年	100.00
君悦朝阳二期		3,141,018.00	2014 年	100.00
联发旭景一期		2,598,315.00	2013 年	100.00
联发瞰青二期 B 高层		803,976.00	2014 年	100.00
联发瞰青一期 B1 别墅		468,032.00	2014 年	100.00
联发瞰青一期 A 高层		314,972.00	2013 年	100.00
联发瞰青二期 A 高层		200,000.01	2013 年	100.00
联达山与城三期		185,300.00	2012 年	100.00
联发欣悦园二期		44,258.00	2013 年	100.00
重庆联发嘉园二期		42,999.00	2012 年	100.00

项目名称	期末数	年初数	预计竣工时间	预售比例 (%)
联达山与城二期		30,388.00	2011 年	100.00
书香佳缘 (南山丽苑)		24,343.00	2008 年	100.00
联发五缘湾一号花园二期		20,591.00	2010 年	100.00
预收安置房补价款	491,536,406.97	395,834,502.70		
合计	20,782,125,023.25	14,827,406,774.14		

30、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	876,280,904.96	682,927,789.27	1,040,759,939.03	518,448,755.20
二、离职后福利-设定提存计划	453,551.55	45,901,477.17	45,896,726.96	458,301.76
三、辞退福利		3,996,915.65	3,996,915.65	
合计	876,734,456.51	732,826,182.09	1,090,653,581.64	518,907,056.96

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	866,400,638.75	595,769,521.21	961,978,981.20	500,191,178.76
二、职工福利费	104,920.76	22,471,174.63	19,023,276.06	3,552,819.33
三、社会保险费	175,423.96	20,635,493.87	20,622,459.10	188,458.73
其中: 医疗保险费	141,099.30	17,341,801.79	17,328,508.88	154,392.21
工伤保险费	8,699.76	1,299,363.57	1,298,922.00	9,141.33
生育保险费	25,624.90	1,994,328.51	1,995,028.22	24,925.19
四、住房公积金	70,249.30	33,413,113.15	33,361,988.35	121,374.10
五、工会经费和职工教育经费	9,529,672.19	10,638,486.41	5,773,234.32	14,394,924.28
合计	876,280,904.96	682,927,789.27	1,040,759,939.03	518,448,755.20

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	269,930.96	33,051,487.42	33,048,131.79	273,286.59
2、失业保险费	15,541.16	3,671,662.01	3,669,377.70	17,825.47
3、企业年金缴费	168,079.43	9,178,327.74	9,179,217.47	167,189.70
合计	453,551.55	45,901,477.17	45,896,726.96	458,301.76

31、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,456,582.24	127,015,481.15
营业税	15,743,346.78	52,144,629.85
企业所得税	693,913,486.27	967,040,873.54
个人所得税	6,830,552.69	18,895,680.96
城市维护建设税	1,971,533.79	7,018,194.64
土地增值税	25,624,368.11	216,933,469.57
教育费附加	953,432.70	2,845,845.34
地方教育附加	367,857.73	1,808,963.89
其他税种	11,760,320.59	15,266,538.17
合计	773,621,480.90	1,408,969,677.11

32、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	34,782,903.55	37,317,313.27
企业债券利息	52,800,578.76	70,157,504.74
短期借款应付利息	15,393,267.56	34,635,604.42
ABS 项目利息	33,692,741.65	211,169.04
分期付息分期还本的长期借款利息		475,182.84
贵金属租赁利息	301,517.12	
合计	136,971,008.64	142,796,774.31

33、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,496,324.76	
合计	2,496,324.76	

34、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提税费及费用	2,451,943,125.87	2,924,839,430.55
往来款	1,005,971,130.65	734,356,274.88
押金及保证金	327,789,250.49	382,883,600.14
代收代付款	172,459,596.42	284,317,348.17
其他	427,254,324.69	47,919,580.72
合计	4,385,417,428.12	4,374,316,234.46

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东凯旋橡胶有限公司	13,407,911.23	融资租赁保证金及进项款未结算
合计	13,407,911.23	/

35、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,583,828,488.68	3,052,382,243.33
1 年内到期的应付债券	1,428,355,041.38	698,534,315.07
1 年内到期的长期应付款		20,000,000.00
合计	4,012,183,530.06	3,770,916,558.40

说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	年初数
质押借款	100,000,000.00	450,000,000.00
抵押借款	1,162,245,874.68	537,750,592.22
保证借款	792,482,614.00	1,502,189,051.11
信用借款	529,100,000.00	562,442,600.00
合计	2,583,828,488.68	3,052,382,243.33

说明：抵押、质押借款详见本附注五、37。

(2) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
12 建发 MTN1	700,000,000.00	2012/9/12	3 年	700,000,000.00
2009 年建发房地产集团有限公司债券	630,000,000.00	2009/3/20	7 年	630,000,000.00
2013 年建发房地产集团有限公司债券	100,000,000.00	2013/4/3	3 年	100,000,000.00
合计	1,430,000,000.00			1,430,000,000.00

一年内到期的应付债券（续）

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
12 建发 MTN1	698,534,315.07		1,050,000.00	1,050,000.00		699,584,315.07
2009 年建发房地产集团有限公司债券	628,444,654.82		18,900,000.00	975,526.65		629,420,181.47
2013 年建发房地产集团有限公司债券	99,250,239.04		15,375,000.00	100,305.80		99,350,544.84
合计	1,426,229,208.93		35,325,000.00	2,125,832.45		1,428,355,041.38

说明 1：中期票据“12 建发 MTN1”，代码为“1282332”，发行利率为 5.10%，按年付息，期限 3 年。

说明 2：2009 年建发房地产集团有限公司债券为实名制记账式公司债券，债券期限 7 年，采取固定利率形式，在债券存续期内前 5 年票面年利率为 6.00%，由建发集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

说明 3：2013 年建发房地产集团有限公司债券为实名制记账式公司债券，债券期限 7 年，采取固定利率形式，在债券存续期内前 5 年票面年利率为 6.15%，从 2016 年起 5 年内分期还本付息。由建发股份提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

36、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期融资券		515,700,000.00
担保赔偿准备金	55,729,073.84	48,095,573.84
未到期责任准备金	6,371,996.95	11,496,011.92
政府补助	114,285.71	114,285.71

合计	62,215,356.50	575,405,871.47
----	---------------	----------------

说明 1：担保赔偿准备金期末余额 55,729,073.84 元系联发集团有限公司下属子公司厦门金原融资担保有限公司根据《融资性担保公司管理暂行办法》计提的担保赔偿准备，提取的担保赔偿准备金。

说明 2：未到期责任准备金期末余额 6,371,996.95 元系联发集团有限公司下属子公司厦门金原融资担保有限公司根据《融资性担保公司管理暂行办法》在担保责任未解除时提取的未到期责任准备金。

(1) 短期融资券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
14 建发 CP001	500,000,000.00	2014/5/26	1 年	498,000,000.00

短期融资券（续）

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14 建发 CP001	515,700,000.00	0.00	11,000,000.00	800,000.00	515,700,000.00	0.00

说明：短期融资券“14 建发 CP001”，代码为“041452031”，发行利率为 5.50%，到期一次还本付息，期限 1 年，已还清。

37、长期借款

√适用 □不适用

项目	期末数	利率区间	年初数	利率区间
质押借款	515,000,000.00	5.535%-6.15%	865,000,000.00	4.20%-7.90%
抵押借款	10,167,280,551.55	5.25%-8.00%	8,630,814,087.51	5.895%-7.90%
保证借款	7,623,200,000.00	5.5%-8.00%	8,195,509,118.92	4.20%-8.00%
信用借款	629,100,000.00	5.535%-6.15%	529,400,000.00	4.20%-8.00%
小计	18,934,580,551.55	/	18,220,723,206.43	/
减：一年内到期的长期借款	2,583,828,488.68	/	3,052,382,243.33	/
合计	16,350,752,062.87	/	15,168,340,963.10	/

说明 1：质押借款明细如下：

公司	期末账面余额	质押物
厦门禾山建设发展有限公司	515,000,000.00	应收账款-代建“后埔—枋湖旧村改造”项目的部分权益和收益
合计	515,000,000.00	

说明 2：抵押借款明细如下：

公 司	期末账面余额	抵押物	担保人
昌富利(香港)贸易有限公司	27,285,212.09	信德中心西翼 2306B&2307 室	
香港建盛航运有限公司	108,956,422.75	SUNNNYHORIZON5.7 万吨散货船	中国出口信用 保险公司厦门 分公司
上海兆御投资发展有限公司	274,700,000.00	上海建发大厦土地使用权和全部地上建筑物	建发房地产集团 有限公司
上海兆发房地产开发 有限公司	315,000,000.00	延吉 222 号土地使用权和全部地上建筑物	建发房地产集团 有限公司
厦门兆裕房地产开发 有限公司	411,000,000.00	五缘湾 E36 土地使用权	建发房地产集团 有限公司
厦门兆蓉房地产开发 有限公司	421,000,000.00	中央天成项目土地使用权	建发房地产集团 有限公司
厦门兆鹭房地产开发 有限公司	253,750,000.00	中央天悦项目土地使用权及在建工程	建发房地产集团 有限公司
厦门兆投房地产开发 有限公司	607,000,000.00	央玺项目土地使用权及在建工程	建发房地产集团 有限公司
福州兆兴房地产开发 有限公司	400,050,000.00	领第三区项目土地使用权和全部地上建筑物	
成都华翊龙房地产开发 有限公司	1,080,000,000.00	鹭洲国际项目土地使用权	建发房地产集团 有限公司
泉州利龙置业有限公司	106,000,000.00	珑璟湾项目土地使用权和全部地上建筑物	建发房地产集团 有限公司
龙岩利泓房地产开发 有限公司	246,000,000.00	建发·上郡二期土地使用权和部分地上建筑物	建发房地产集团 有限公司
龙岩利联房地产开发 有限公司	210,000,000.00	建发央郡项目地块土地使用权及在建工程	建发房地产集团 有限公司
永安兆顺房地产有限 公司	20,000,000.00	建发永郡 A 标土地使用权和全部地上建筑物	建发房地产集团 有限公司
建阳嘉盛房地产有限 公司	10,000,000.00	悦城二区 B21 地块土地使用权	建发房地产集团 有限公司
建阳兆阳房地产有限 公司	200,000,000.00	建发悦城中心 B19 地块土地使用证	建发房地产集团 有限公司
上海兆发房地产开发 有限公司	5,000,000.00	延吉街道 222 街坊项目土地使用权和全部地上建筑物	建发房地产集团 有限公司
厦门兆裕房地产开发 有限公司	249,000,000.00	五缘湾 E41/55/57 土地使用权	厦门建发股份 有限公司
厦门兆裕房地产开发 有限公司	239,800,000.00	五缘湾 E30 土地使用权	建发房地产集团 有限公司
厦门兆蓉房地产开发	6,000,000.00	中央天成项目土地使用权	建发房地产集

公 司	期末账面余额	抵押物	担保人
有限公司			团有限公司
厦门兆鹭房地产开发 有限公司	36,250,000.00	中央天悦项目土地使用权及在 建工程	建发房地产集 团有限公司
泉州利龙置业有限公 司	2,000,000.00	珑璟湾项目土地使用权和全部 地上建筑物	建发房地产集 团有限公司
福州兆兴房地产开发 有限公司	100,000,000.00	领第三区项目土地使用权和全 部地上建筑物	
成都华翊龙房地产开 发有限公司	20,000,000.00	鹭洲国际项目土地使用权	建发房地产集 团有限公司
永安兆顺房地产有限 公司	30,000,000.00	建发永郡 A 标土地使用权和全 部地上建筑物	建发房地产集 团有限公司
南昌联发置业有限公 司	390,000,000.00	南昌联发广场写字楼第 25-48F 房产	联发集团有限 公司
南宁联发置业有限公 司	764,000,000.00	“南宁国用（2013）第 603923 号”土地使用权及在建工程	联发集团有限 公司
联发集团南昌联宏房 地产开发有限公司	500,000,000.00	“联发·君领朝阳”二期项目 南昌市西湖区朝阳新城土地使 用权	联发集团有限 公司
联发集团扬州房地产 开发有限公司	110,000,000.00	扬州市五台山路与江都路交叉 处“联发君悦华府”B 区项目 土地使用权	联发集团有限 公司
联发集团桂林联盛置 业有限公司	280,000,000.00	“联发乾景”项目土地使用权 及在建工程	联发集团有限 公司
厦门联发（集团）房 地产有限公司	1,065,000,000.00	“联发欣悦湾”项目集美区 324 国道与三南路交叉口南侧 J2012P03 地块“厦国土房证第 地 00020327 号”土地使用权	联发集团有限 公司
联发集团天津联盛房 地产开发有限公司	143,000,000.00	“联发第五街”项目土地使 用权及其上在建工程	联发集团有限 公司
联发集团天津联盛房 地产开发有限公司	74,750,000.00	重庆北部新区经开园鸳鸯团 D 标准分区-1-2 号地块（房地征 2011 字第 10102 号）土地使 用权及联发集团服务外包产业园 住宅二期部分在建工程	联发集团有限 公司
桂林联达置业有限公 司	302,300,000.00	桂林市象山区环城西一路 117 号联达商业广场 1-3#楼的房产 （投资性房地产）	联发集团有限 公司
桂林鑫联泰房地产有 限公司	210,000,000.00	“悠山郡”项目土地使用权	
桂林益联盛房地产有 限公司	100,000,000.00	桂林市七星区空明东路东南侧 地块土地使用权”桂市国用 （2014）第 600012 号”	联发集团有限 公司

公 司	期末账面余额	抵押物	担保人
厦门联发商置有限公司	63,610,809.55	集美区碑头路 21 号杏林工业园厂房, 厦国土房证第 01158964、01158953、01158950、01158957、01158956、01158962、01158949、01158960、01158965、01158954、01158951、01158952、01158955、01158961、01158967、01158155、01158958、01158966 号	联发集团有限公司
厦门联发电子商城开发有限公司	196,982,601.00	湖里区圆山南路 800 号 1-4 层“20110084(未)00263”及部分地下车位	联发集团有限公司
厦门联发同安置业有限公司	254,443,238.16	同安区洪塘头一路黄金工业园厂房, 厦国土房证第 01136480、01136458、01136494、01136493、01136479、01136489、01136492、01136486、01136485、01136457、01136483 号	联发集团有限公司
联发集团武汉房地产开发有限公司	334,402,268.00	九都国际地块土地使用权及其上在建工程(4#, 6#, 7#, 8#)	联发集团有限公司
合 计	10,167,280,551.55		

说明 3：保证借款明细如下：

公 司	期末账面余额	担保人
联发集团有限公司	2,242,000,000.00	厦门建发股份有限公司
南昌联发置业有限公司	319,000,000.00	联发集团有限公司
上海中悦房地产开发有限公司	1,000,000.00	厦门建发股份有限公司
建发房地产集团有限公司	300,000,000.00	厦门建发股份有限公司/厦门兆裕房地产开发有限公司
厦门禾山建设发展有限公司	187,500,000.00	厦门建发股份有限公司
厦门禾山建设发展有限公司	30,000,000.00	建发房地产集团有限公司
上海中悦房地产开发有限公司	398,500,000.00	厦门建发股份有限公司
厦门兆裕房地产开发有限公司	50,000,000.00	建发房地产集团有限公司
厦门嘉御房地产开发有限公司	500,000,000.00	厦门建发股份有限公司
厦门嘉御房地产开发有限公司	370,000,000.00	建发房地产集团有限公司
厦门禾山建设发展有限公司	2,155,200,000.00	厦门建发股份有限公司

厦门禾山建设发展有限公司	1,070,000,000.00	建发房地产集团有限公司
合 计	7,623,200,000.00	

38、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
12 建发 MTN1		
2009 年建发房地产集团有限公司债券		628,444,654.82
2013 年建发房地产集团有限公司债券	397,402,179.38	496,251,195.21
2015 年建发房地产集团有限公司债券	992,124,501.20	
合计	1,389,526,680.58	1,124,695,850.03

(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
2009年建发房地产集团有限公司债券	630,000,000.00	2009年3月20日	7年	630,000,000.00
2013年建发房地产集团有限公司债券	500,000,000.00	2013年4月3日	7年	500,000,000.00
2015年建发房地产集团有限公司债券	1,000,000,000.00	2015年5月23日	5年	1,000,000,000.00
12建发MTN1	700,000,000.00	2012年9月12日	3年	700,000,000.00
小 计	2,830,000,000.00			2,830,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2009 年建发房地产集团有限公司债券	628,444,654.82		18,900,000.00	975,526.65		629,420,181.47
2013 年建发房地产集团有限公司债券	496,251,195.21		15,375,000.00	501,529.01		496,752,724.22
2015 年建发房地产集团有限公司债券		992,000,000.00	4,517,777.78	124,501.20		992,124,501.20

12 建发 MTN1	698,534,315.07		17,850,000.00	1,050,000.00		699,584,315.07
小 计	1,823,230,165.10	992,000,000.00	56,642,777.78	2,651,556.86		2,817,881,721.96
减：一年内到期的应付债券	698,534,315.07					1,428,355,041.38
合 计	1,124,695,850.03	992,000,000.00	56,642,777.78	2,651,556.86		1,389,526,680.58

说明 1：2009 年建发房地产集团有限公司债券为实名制记账式公司债券，债券期限 7 年，采取固定利率形式，在债券存续期内前 5 年票面年利率为 6.00%，由建发集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

说明 2：2013 年建发房地产集团有限公司债券为实名制记账式公司债券，债券期限 7 年，采取固定利率形式，在债券存续期内前 5 年票面年利率为 6.15%，从 2016 年起 5 年内分期还本付息。由建发股份提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

说明 3：2015 年建发房地产集团有限公司债券为实名制记账式公司债券，债券期限 7 年，采取固定利率形式，票面年利率为 4.28%，由建发股份提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

39、长期应付款

√适用 □不适用

项 目	期末数	年初数
公共维修基金	10,884,645.22	9,709,811.75
ABS 项目	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
应付厦门市湖里区财政局运作管理担保金		20,000,000.00
小计	1,210,884,645.22	1,229,709,811.75
减：一年内到期长期应付款		20,000,000.00
合 计	1,210,884,645.22	1,209,709,811.75

说明 1：公共维修基金系本公司的下属子公司收取的房屋公共维修基金，其使用须经业主委员会批准。

说明 2：ABS 项目系后埔一枋湖片区旧村改造收益权专项资产管理计划。该专项计划发行的建发房产后埔一枋湖片区旧村改造收益权专项资产支持证券，分为优先级资产支持证券和次级资产支持证券。该资产支持证券发行规模为 14 亿元，其中：优先级资产支持证券发行规模为 12 亿元，次级资产支持证券发行规模为 2 亿元。优先级资产支持证券其中 2 亿元已到期。

40、预计负债

项 目	期末数	年初数	形成原因
未决诉讼	39,996,407.34	39,996,407.34	详见本附注十一、2
预计补偿金		1,588,670.42	
待执行的亏损合同	864,910.00	6,380,440.00	
合 计	40,861,317.34	47,965,517.76	

41、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
联发红莲半岛项目土地价款补贴	19,709,600.00			19,709,600.00	说明 1
上海临港物流奉贤园建设专项补贴	3,771,428.58			3,771,428.58	说明 2
节能减排专项扶持资金	1,510,000.00		1,510,000.00		

文化产业发 展专项资金	10,000,000.00			10,000,000.00	说明 3
合计	34,991,028.58		1,510,000.00	33,481,028.58	/

说明 1: 2013 年度湖北红莲湖旅游度假区管理委员会与本集团下属子公司联发集团武汉投资建设有限公司关于联发·红莲半岛项目签订协议, 对该项目中的土地价款超出约定价格的部分进行返还, 用于项目区内的基础设施建设。2013 年度本集团收到土地返还价款 19,709,600.00 元。

说明 2: 根据“沪发改投(2012)049 号”上海市发展改革委员会关于转发《国家发展改革委关于下达物流业调整和振兴项目 2012 年中央预算内投资计划的通知》的通知, 本集团子公司建发(上海)有限公司本期收到上海市奉贤区财政局《2012 年物流调整和振兴项目中央基地投资预算》拨付款 400 万元, 专项用于上海临港物流奉贤园建设。

说明 3: 根据“财文资[2013]23 号”文件, 本集团下属子公司联发集团有限公司收到财政部下拨的 2013 年文化产业发展专项资金 1000 万元, 该项资金主要用于闽台(厦门)文化创意产业园核心区项目。

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
上海临港物 流奉贤园建 设专项补贴	3,771,428.58				3,771,428.58	与资产相关
文化产业发 展专项资金	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
节能减排专 项扶持资金	1,510,000.00		1,510,000.00			与资产相关
合计	15,281,428.58		1,510,000.00		13,771,428.58	/

42、其他非流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
厦门市 2006 年建设项目利 用转贷基金	6,800,000.00	6,800,000.00
财政局专项借款	20,000,000.00	
合计	26,800,000.00	6,800,000.00

43、股本

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	283,520.05						283,520.05

说明 1：2013 年 10 月 23 日，建发集团将其所持的本公司股份 1.8 亿股质押给国家开发银行股份有限公司，质押期限为十年。

说明 2：2014 年 5 月 26 日，建发集团将其所持的本公司股份 3 亿股质押给中国工商银行股份有限公司厦门市分行营业部，质押期限为五年。

44、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,513,167,129.22	3,695,682.99		2,516,862,812.21
其他资本公积	77,323,573.68			77,323,573.68
合计	2,590,490,702.90	3,695,682.99		2,594,186,385.89

说明：

股本溢价本期增加 3,695,682.99 元，包括：

(1) 2015 年 5 月，本集团子公司建发房地产集团将持有的子公司西南环保发展有限公司（以下简称“西南环保”）4.97%的股权转让给公众投资者，处置价款为人民币 47,877,928 元。建发房地产集团在合并财务报表中对于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 20,558,625.87 计入资本公积（资本溢价）；另外由于减持股权相应调减收购时形成的商誉，减少资本公积 12,610,525.55 元。合并影响为增加资本公积金额为 7,948,100.32 元，其中归属于本集团母公司股东权益的金额为 4,343,954.75 元。

(2) 2015 年 6 月，本集团子公司建发房地产集团有限公司对其持有的子公司福建兆润房地产有限公司（以下简称“福建兆润”）增资，增资后建发房产持有福建兆润的股权比例从 49%上升至 94.9%。建发房产按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额 8,533,752.66 和新增成本 180,000,000 之和，与增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额 187,347,614.85 之间的差额，在编制合并报表时调减资本公积（资本溢价）1,186,137.81 元，其中归属于本集团母公司股东权益的金额为 648,271.76 元。

45、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额 (1)	本期发生金额					期末 余额 (3) = (1) + (2)
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司 (2)	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	111,834,123.65	199,391,867.82	8,115,700.37	46,861,761.69	145,328,442.12	-914,036.36	257,162,565.77
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-12,737,183.13	2,458,169.68			2,518,210.89	-60,041.21	-10,218,972.24
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	124,440,000.00	195,562,747.12	8,115,700.37	46,861,761.69	140,585,285.06		265,025,285.06
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
4.现金流量套期损益的有效							

部分							
5.外币财务报表折算差额	131,306.78	1,370,951.02			2,224,946.17	-853,995.15	2,356,252.95
其他综合收益合计	111,834,123.65	199,391,867.82	8,115,700.37	46,861,761.69	145,328,442.12	-914,036.36	257,162,565.77

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为 144,414,405.76 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 145,328,442.12 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本年发生额为-914,036.36 元。

46、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	761,592,524.73			761,592,524.73
合计	761,592,524.73			761,592,524.73

47、一般风险准备

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
风险补助	19,393,459.20	1,977,600.00		21,371,059.20

说明：一般风险准备系本公司子公司厦门金原融资担保有限公司获得的市级风险补助。

48、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年发生额	提取或分配比例
上年末未分配利润	10,754,514,074.62	9,287,176,473.28	
加：年初未分配利润调整数 (调减“-”)			
本期年初未分配利润	10,754,514,074.62	9,287,176,473.28	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	729,320,970.92	2,507,192,830.44	
其他增减变动	-1,761,695.25	-1,984,120.70	说明 1
减：提取法定盈余公积		23,280,854.20	
应付普通股股利		1,014,590,254.20	
期末未分配利润	11,482,073,350.29	10,754,514,074.62	

说明 1：2015 年 4 月，本集团子公司厦门建发汽车有限公司收购少数股东持有的子公司汕头市众驰汽车有限公司 30%的股权，收购价款为人民币 6,000,000.00 元。在编制合并报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额-1,761,695.25 元，冲减留存收益。

49、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,137,629,375.33	48,827,682,041.84	53,034,691,643.95	48,942,881,055.29
其他业务	90,392,332.83	19,112,217.19	143,470,470.47	13,614,971.97
合计	52,228,021,708.16	48,846,794,259.03	53,178,162,114.42	48,956,496,027.26

说明：本集团营业收入和营业成本按行业分析的信息，参见附注十三、1。

(1) 主营业务列示如下

业务名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供应链运营业务	48,283,015,711.91	46,279,774,750.51	45,805,669,286.37	44,057,088,632.18
房地产开发业务	3,767,575,325.85	2,479,730,123.05	7,155,800,731.98	4,846,248,428.10
其他业务	87,038,337.57	68,177,168.28	73,221,625.60	39,543,995.01
合计	52,137,629,375.33	48,827,682,041.84	53,034,691,643.95	48,942,881,055.29

50、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	211,447,152.97	403,854,182.37
土地增值税	195,040,011.04	377,251,785.03
城市维护建设税	23,735,958.00	37,139,090.07
教育费附加	10,314,967.19	15,955,122.72
地方教育附加	6,811,136.66	10,555,729.10
房产税	17,184,882.59	10,078,796.83
土地使用税	2,701,348.78	1,007,821.30
出口关税	54,570.90	86,280.20
其他税种	4,587,614.00	3,988,124.54
合计	471,877,642.13	859,916,932.16

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

51、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
港杂运杂费	607,733,871.56	400,941,807.25
办公费	58,372,342.53	53,888,351.20
检验检疫费	27,267,423.01	25,018,659.94
职工薪酬	431,258,074.51	346,672,756.12
中介服务费	25,130,572.37	8,562,992.30
保险费	24,941,083.32	24,908,858.00
各种税费	21,926,764.52	17,656,355.37
业务费	125,824,452.46	156,013,342.84
交通费	36,399,648.18	34,426,802.92
资产摊销及折旧	67,581,514.07	37,627,195.89
广告宣传费	163,808,545.79	119,536,577.99
代理手续费	44,693,888.60	23,121,792.54
低值易耗品	3,289,594.22	1,929,677.72
信息开发及应用费	1,977,230.33	1,488,671.86
其他	32,258,639.31	71,993,082.11
合计	1,672,463,644.78	1,323,786,924.05

52、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	5,197,241.68	6,329,459.34
租赁费	5,845,997.83	4,435,490.31
保险费	437,367.71	93,098.65
各种税费	1,194,252.53	1,122,611.19
业务费	6,010,541.74	4,576,115.11
交通费	3,546,678.21	3,389,143.87
职工薪酬	53,984,284.68	47,287,828.88
资产摊销及折旧	9,150,867.35	8,366,272.43
广告宣传费	31,341.88	379,848.01
中介服务费	497,890.44	438,533.95
信息开发及应用费	4,770,175.43	2,644,810.96
其他	2,343,822.30	3,604,896.33
合计	93,010,461.78	82,668,109.03

53、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	476,171,021.07	767,868,269.92
减：利息资本化	329,176,238.63	652,032,141.51
减：利息收入	38,946,508.79	25,067,899.51
汇兑损益	29,925,487.11	105,793,710.84
手续费及其他	59,347,652.72	59,650,120.72
合 计	197,321,413.48	256,212,060.46

54、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	50,452,795.42	26,280,490.74
二、存货跌价损失	55,743,286.48	
三、可供出售金融资产减值损失	238,296.59	
合计	106,434,378.49	26,280,490.74

55、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	62,471,578.38	-41,499,618.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	24,653,351.29	-27,607,675.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	67,247.80	
合计	62,538,826.18	-41,499,618.81

56、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	56,344,872.45	42,448,745.55
处置长期股权投资产生的投资收益	116,157,047.64	-3,073,656.53
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	10,476,636.05	9,842,430.15
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,291,579.14	39,927.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,005,443.87	
理财产品投资收益	50,037,418.25	7,650,904.10
衍生金融工具投资收益	-13,499,397.53	42,185,442.51
合计	232,813,599.87	99,093,793.14

57、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,169,058.45	1,700,453.32	1,169,058.45
其中：固定资产处置利得	1,169,058.45	1,619,470.32	1,169,058.45
政府补助	25,028,926.18	13,846,466.86	25,028,926.18
无需支付的款项	171,619.00		171,619.00
赔偿金、违约金收入	22,849,630.03	28,290,831.34	22,849,630.03
罚款收入	1,489,104.00	468,800.00	1,489,104.00
其他收入	2,368,430.08	2,442,893.33	2,368,430.08
合计	53,076,767.74	46,749,444.85	53,076,767.74

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
进出口扶持资金	18,556,402.00		与收益相关
营改增试点扶持资金	2,000,000.00		与收益相关
税收返还	1,772,922.95		与收益相关
财政扶持资金	2,460,274.40	4,578,946.81	与收益相关
其他	119,326.83	198,032.42	与收益相关
纳税奖励金	120,000.00	2,612,562.63	与收益相关
保费及资信费补贴款		6,456,925.00	与收益相关
合计	25,028,926.18	13,846,466.86	/

58、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,989,872.08	2,031,177.70	8,989,872.08
其中：固定资产处置损失	8,989,872.08	2,031,177.70	8,989,872.08
非货币性资产交换损失		1,495,940.00	
对外捐赠	2,566,100.00		2,566,100.00
违约金、赔偿金	741,915.26	13,039,874.65	741,915.26
罚款及滞纳金支出	7,413,981.08	11,138,800.77	7,413,981.08
其他	340,282.05	115,304.45	340,282.05
合计	20,052,150.47	27,821,097.57	20,052,150.47

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	706,831,249.29	426,537,240.57
递延所得税费用	-429,762,365.51	34,896,084.70
合计	277,068,883.78	461,433,325.27

60、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金主要明细项目列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票、贷款保证金	435,716,713.44	202,331,119.38

及信用证保证金等受限的货币资金		
收到的政府补助	19,092,852.54	8,508,109.80
利息收入	22,115,483.47	
收到保证金、押金	1,941,367,338.27	
收回期货保证金		130,947,337.55
建设发展专项基金	5,000,000.00	
代收业主款	58,962,356.51	
收代建费	425,431,437.08	
收厦门禾山建设发展有限公司往来款	300,000,000.00	
收金乡县盈科商贸有限公司款往来款	5,000,000.00	
收厦门中宏富信投资有限公司往来款	10,049,226.00	
收湖里区财政局往来		2,337,000,000.00
收保时捷(中国)汽车销售有限公司退回保证金		92,092,837.46
收到融资租赁项目保证金		6,080,479.67
收石狮市财政局往来款	31,694,095.89	
合计	3,254,429,503.20	2,776,959,883.86

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

除支付的运杂费、港杂费、仓储保管费等期间费用外,支付的其他与经营活动有关的现金主要明细项目列示如下:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金及保证金	1,962,696,520.00	
支付银行承兑汇票、贷款保证金及信用证保证金等受限的现金	1,164,431,402.34	
维修基金	7,286,329.05	
代付业主款	48,780,051.42	
付代建费	458,949,923.84	363,762,400.00
支付期货保证金		219,649,302.45
支付湖里区财政局保证金		120,000,000.00
支付保时捷(中国)汽车销售有限公司保证金		89,306,612.74
支付厦门市土地开发总公司保证金		79,600,000.00
支付厦门科莱益置地有限公司往来款		32,760,000.00

支付厦门辉跃金属建材有限公司往来款		30,000,000.00
支付厦门建发集团有限公司往来款	38,134,390.95	
支付上海菱博电子技术股份有限公司往来款	9,270,046.72	
支付泉州市江龙建设投资有限公司往来款	5,000,000.00	
合计	3,694,548,664.32	935,078,315.19

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到掉期交易款净额	9,143,241.98	
收购博维科技支付现金部分净额列示	288,802.74	
合计	9,432,044.72	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付大业信托股权收购款	308,166,666.67	
定期存款支出	514,333,788.69	
合计	822,500,455.36	

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	891,428,068.01	1,287,890,767.06
加：资产减值准备	106,434,378.49	26,280,490.74
固定资产折旧、投资性房地产折旧摊销	128,740,170.82	81,657,018.50
无形资产摊销	9,063,610.82	5,373,778.53
长期待摊费用摊销	18,744,697.51	10,930,965.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	7,820,813.63	330,724.38

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）	-62,538,826.18	41,499,618.81
财务费用（收益以“－”号填列）	163,237,364.56	34,582,221.21
投资损失（收益以“－”号填列）	-232,813,599.87	-99,093,793.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-812,313,594.86	68,219,621.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	379,560,443.82	-1,268,184.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,904,088,705.47	-10,887,734,309.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,521,717,962.69	-3,564,084,237.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,220,128,811.55	6,005,682,019.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-564,878,404.48	-6,989,733,298.86
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：		
现金的期末余额	5,534,407,959.58	8,539,148,307.05
减：现金的期初余额	5,755,357,422.37	6,160,291,661.32
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	-220,949,462.79	2,378,856,645.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,254,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	81,891.15
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	6,172,108.85

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	52,403,002.76
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	322,945.52
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	52,080,057.24

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,534,407,959.58	5,755,357,422.37
其中：库存现金	71,908.91	147,990.58
可随时用于支付的银行存款	5,534,286,415.82	5,726,400,975.05
可随时用于支付的其他货币资金	49,634.85	28,808,456.74
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	5,534,407,959.58	5,755,357,422.37

62、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,641,540,703.98	其他货币资金中不能随时用行承兑汇票保证金、保函保证金、进口押汇保证金及用于质押的定期存款
存货	22,037,587,950.34	用于质押借款和抵押借款
投资性房地产	786,719,171.16	用于质押借款和抵押借款
固定资产	262,795,559.91	用于质押借款和抵押借款

应收账款	37,517,768.50	用于质押借款
长期应收款	2,898,763,317.66	用于质押借款
合计	27,664,924,471.55	/

说明：用于质押借款和抵押借款的期末所有权受到限制的资产情况详见本附注五、24、37。

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	183,883,609.32	6.1136	1,124,190,833.94
欧元	4,500,622.24	6.8699	30,918,824.73
港币	13,452,486.44	0.78861	10,608,765.33
日元	5,203,362.50	0.050052	260,438.70
英镑	162,769.04	9.6422	1,569,451.64
加拿大元	451,307.26	4.9232	2,221,875.90
澳大利亚元	4.11	4.6993	19.31
瑞士法郎	74,369.96	6.6987	498,182.05
新加坡元	47,909.72	4.558	218,372.50
应收账款			
其中：美元	135,030,694.37	6.1136	825,523,653.10
欧元	416.99	6.8699	2,864.68
日元	120,000,000.00	0.050052	6,006,240.00
其他应收款			
其中：美元	587,459.86	6.1136	3,591,494.60
港币	4,287,068.46	0.78861	3,380,825.06
新加坡元	50,664.94	4.558	230,930.80
短期借款			
其中：美元	993,540,041.66	6.1136	6,074,106,398.69
港币	2,722,741.92	0.78861	2,147,181.51
欧元	837,500.00	6.8699	5,753,541.25
应付账款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	411,863,181.33	6.1136	2,517,966,745.38
欧元	10,284,970.85	6.8699	70,656,721.24
港币	2,450,742.72	0.78861	1,932,680.22
日元	133,910,695.50	0.050052	6,702,498.13
英镑	321,992.90	9.6422	3,104,719.94
加拿大元	110,957.40	4.9232	546,265.47
澳大利亚元	2,085,468.66	4.6993	9,800,242.87
瑞士法郎	320,488.94	6.6987	2,146,859.26
瑞典克朗	1,966,000.00	0.7534	1,481,184.40
台币	11,010.00	0.2009	2,211.91
其他应付款			
其中：美元	1,298,493.38	6.1136	7,938,469.13
港币	15,100,556.52	0.78861	11,908,449.88
新加坡元	1,511.38	4.558	6,888.87
长期借款			
其中：美元	17,816,400.00	6.1136	108,922,343.04
港币	34,599,120.08	0.78861	27,285,212.09

(2) 境外经营实体

子公司名称	主要经营地	记账本位币
C&D (CANADA) IMPORT&EXPORT INC.	加拿大多伦多	加拿大元
C&D (USA) INC.	美国芝加哥	美元
建发(新加坡)商事有限公司	新加坡	新加坡元
昌富利(香港)贸易有限公司	香港	港币
香港纸源有限公司	香港	港币
香港裕合通有限公司	香港	港币
香港恒驰国际公司	香港	港币
香港建发海事有限公司	香港	港币
香港建富海洋工程有限公司	香港	港币
香港建荣航运有限公司	香港	港币
香港建盛航运有限公司	香港	港币
GlobalTouchHoldingsLimited	香港	美元

NewMeritHoldingsLimited	香港	美元
宝石置业有限公司	香港	港币
利百（荷兰）有限公司	香港	港币
利百控股有限公司	香港	港币
西南环保发展有限公司	香港	港币
益能国际有限公司	香港	美元
益鸿国际有限公司	香港	港币
兆益发展有限公司	香港	港币

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本集团本期取得了厦门建发航运有限公司（以下简称“建发航运”）80%股权，合并成本为现金 6,254,000.00 元，购买日确定为 2015 年 5 月 31 日。本集团确定购买日的基本原则是控制权转移的时点。

本集团本期取得了厦门市博维科技有限公司（以下简称“博维科技”）66.67%股权，合并成本为现金 10,000,000 元，购买日确定为 2015 年 1 月 8 日。本集团确定购买日的基本原则是控制权转移的时点。

(2). 合并成本及商誉

项 目	建发航运	博维科技
合并成本：		
现金	6,254,000.00	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,612,429.82	8,298,288.92
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,641,570.18	1,701,711.08

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	建发航运		博维科技	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
流动资产	5,170,756.99	5,170,756.99	16,368,523.93	16,368,523.93
非流动资产	4,824.32	4,824.32		
流动负债	-589,955.97	-589,955.97	3,921,712.89	3,921,712.89
非流动负债				
净资产	5,765,537.28	5,765,537.28	12,446,811.04	12,446,811.04
减：少数股东权益	1,153,107.46	1,153,107.46	4,148,522.12	4,148,522.12
合并取得的净资产	4,612,429.82	4,612,429.82	8,298,288.92	8,298,288.92

2、处置子公司

(1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
龙岩建德龙物业管理有限公司	520,000.00	72.00	股权转让	2015年1月1日	股权转让协议已履行完毕	243,049.57						

3、其他

(1) 本期新设成立纳入合并范围的子公司：博兴县建发物资有限公司、厦门建发恒驰金融信息技术服务有限公司、厦门建发航运有限公司、上海鹭益科技有限公司、洛克赛德海事有限公司、厦门市博维科技有限公司、厦门丝柏科技有限公司、厦门湖里一九八一文创园运营管理有限公司、莆田联欣盛房地产有限公司、重庆联金盛置业有限公司、厦门在家怡居信息科技有限公司、成都峰尚睿城商业管理有限公司。

(2) 本期注销不再纳入合并范围内的子公司：福建聚龙投资有限公司。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
C&D (CANADA) IMPORT&EXPORT INC.	加拿大多伦多	加拿大多伦多	贸易	100		投资设立
C&D (USA) INC.	美国芝加哥	美国芝加哥	贸易	100		投资设立
建发(新加坡)商事有限公司	新加坡	新加坡	贸易	100		投资设立
厦门建发高科有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门建发化工有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门建发农产品有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门建发通商有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门建发通讯有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门建发物产有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门星原投资有限公司	厦门	厦门	投资业务	100		投资设立
昌富利(香港)贸易有限公司	香港	香港	贸易	100		同一控制下企业合并
天津金晨房地产开发有限责任公司	天津	天津	房地产开发开发与经营	95	5	非同一控制下企业合
厦门建发纸业有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门建发原材料贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门星原融资租赁有限公司	厦门	厦门	融资租赁业务	93.036	6.964	投资设立
厦门建发物资有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
建发物流集团有限公司	厦门	厦门	物流业务	95	5	投资设立
厦门建发晟茂有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
建发(上海)有限公司	上海	上海	贸易	97.5	2.5	投资设立
厦门建发轻工有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门建发汽车有限公司	厦门	厦门	批发、	95	5	投资设立
厦门建发恒驰金融信息技术服务有限公司	厦门	厦门	金融服务业	95	5	投资设立
厦门建发能源有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
南宁联泰房地产开发有限公司	南宁	南宁	房地产开发	100		投资设立
联发集团有限公司	厦门	厦门	房地产开发	95		同一控制下企业合并
厦门建发矿业有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立

厦门建发国际酒业集团有限公司	厦门	厦门	贸易、批发零售	60	40	投资设立
厦门建发金属有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门建宇实业有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
厦门建益达有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	投资设立
建发房地产集团有限公司	厦门	厦门	房地产开发	54.654		同一控制下企业合并
厦门建发船舶贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	98.79	1.21	同一控制下企业合并
福建省船舶工业贸易有限公司	福州	福州	贸易	51		非同一控制下企业合并
苏州福船海工股权投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理		100	投资设立
厦门建发航运有限公司	厦门	厦门	国内沿海航运	80		非同一控制下企业合并
北京建发纸张有限公司	北京	北京	贸易		100	投资设立
成都建发纸业	成都	成都	贸易		100	投资设立
广州建发纸业	广州	广州	贸易		100	投资设立
江苏建发纸业	江苏	江苏	贸易		100	投资设立
青岛建发纸业	青岛	青岛	贸易		100	投资设立
厦门新纸源电子商务有限公司	厦门	厦门	贸易		100	投资设立
厦门纸源工贸	厦门	厦门	贸易		100	投资设立
汕头建发纸业	汕头	汕头	贸易		100	投资设立
上海昌鹭源贸易	上海	上海	贸易		100	投资设立
上海建发纸业	上海	上海	贸易		100	投资设立
深圳建发纸业	深圳	深圳	贸易		100	投资设立
沈阳建发纸业	沈阳	沈阳	贸易		100	投资设立
天津建发纸业	天津	天津	贸易		100	投资设立
武汉建发纸业	武汉	武汉	贸易		100	投资设立
香港纸源	香港	香港	贸易		100	投资设立
浙江建发纸业	浙江	浙江	贸易		100	投资设立
满洲里金发贸易	满洲里	满洲里	贸易		100	非同一控制下企业合并
郑州国通纸业	郑州	郑州	贸易		55	非同一控制下企业合并
大连建发原材料贸易	大连	大连	贸易		100	投资设立
天津信原融资租赁	天津	天津	融资租赁业务		100	投资设立
广州建发物资	广州	广州	贸易		100	投资设立
青岛建发物资	青岛	青岛	贸易		100	投资设立
上海建发物资	上海	上海	贸易		100	投资设立
天津建发物资	天津	天津	贸易		100	投资设立

博兴县建发物资有限公司	山东	山东	贸易		100	投资设立
建发（福州）保税有限公司	福州	福州	物流服务业		100	投资设立
建发物流（广州）有限公司	广州	广州	仓储业		100	投资设立
建发物流(青岛)有限公司	青岛	青岛	贸易、物流服务业		100	投资设立
建发物流（上海）有限公司	上海	上海	物流		100	投资设立
建发物流（天津）实业有限责任公司	天津	天津	贸易、物流服务业		100	投资设立
厦门建发保税储运有限责任公司	厦门	厦门	物流服务业		100	投资设立
厦门建发保税物流有限责任公司	厦门	厦门	物流服务业		100	投资设立
厦门建发报关行有限责任公司	厦门	厦门	物流服务业		100	投资设立
厦门建发仓储配送有限责任公司	厦门	厦门	物流服务业		100	投资设立
厦门建发仓储有限公司	厦门	厦门	物流服务业		100	投资设立
厦门建发国际货运代理有限公司	厦门	厦门	物流服务业		100	投资设立
厦门建发货柜有限公司	厦门	厦门	物流服务业		100	投资设立
厦门建发美酒汇酒业有限公司	厦门	厦门	贸易、物流服务业		100	投资设立
厦门建发象屿保税区贸易有限公司	厦门	厦门	贸易业		100	投资设立
厦门星辰物流有限公司	厦门	厦门	贸易、物流服务业		100	投资设立
上海建发国际货运代理有限公司	上海	上海	物流		100	投资设立
上海建发贸易有限公司	上海	上海	贸易		100	投资设立
厦门晟茂有限责任公司	厦门	厦门	贸易		100	投资设立
建发（北京）有限公司	北京	北京	贸易	5	95	投资设立
建发（成都）有限公司	成都	成都	贸易	5	95	投资设立
福州建发实业有限公司	福州	福州	贸易	5	95	投资设立
建发（广州）有限公司	广州	广州	贸易	5	95	投资设立
建发（青岛）有限公司	青岛	青岛	贸易	5	95	投资设立
建发（天津）有限公司	天津	天津	贸易	5	95	投资设立
建发（武汉）有限公司	武汉	武汉	贸易	5	95	投资设立
建发物流（福州）有限公司	厦门	厦门	贸易、物流服务业		100	投资设立
泉州建发实业有限公司	泉州	泉州	贸易	5	95	投资设立
厦门裕合实业有限公司	厦门	厦门	贸易		100	投资设立

香港裕合通有限公司	香港	香港	贸易		100	投资设立
福州建发汽车销售服务有限公司	福州	福州	汽车贸易、服务		100	投资设立
福州捷众汽车有限公司	福州	福州	汽车贸易、服务		100	投资设立
福州众驰汽车销售有限公司	福州	福州	汽车贸易、服务		100	投资设立
昆明捷众汽车有限公司	昆明	昆明	汽车贸易、服务		100	投资设立
龙岩建发汽车销售服务有限公司	龙岩	龙岩	汽车贸易、服务		100	投资设立
南宁捷冠汽车有限公司	南宁	南宁	汽车贸易、服务		100	投资设立
泉州惠通嘉华汽车销售服务有限公司	泉州	泉州	汽车贸易、服务		100	投资设立
泉州建发汽车销售服务有限公司	泉州	泉州	汽车贸易、服务		100	投资设立
泉州捷众汽车有限公司	泉州	泉州	汽车贸易、服务		100	投资设立
泉州众骋汽车有限公司	泉州	泉州	汽车贸易、服务		100	投资设立
厦门宾捷汽车有限公司	厦门	厦门	汽车贸易、服务		100	投资设立
厦门恒驰汇通融资租赁有限公司	厦门	厦门	融资租赁业务		100	投资设立
厦门建发凯迪汽车有限公司	厦门	厦门	汽车贸易、服务		100	投资设立
厦门建发汽车保险代理有限公司	厦门	厦门	保险代理		100	投资设立
厦门建发易手车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		100	投资设立
厦门建发游艇有限公司	厦门	厦门	游艇贸易、服务		80	投资设立
厦门捷众汽车有限公司	厦门	厦门	汽车贸易、服务		75	投资设立
厦门展狮汽车有限公司	厦门	厦门	汽车贸易、服务		100	投资设立
厦门中准机动车评估有限公司	厦门	厦门	旧机动车鉴定评估业务		100	投资设立
厦门众驰汽车有限公司	厦门	厦门	汽车贸易、服务		100	投资设立
汕头市众成汽车销售服务有限公司	汕头	汕头	汽车贸易、服务		100	投资设立

汕头市众驰汽车有限公司	汕头	汕头	汽车贸易、服务		70	投资设立
沈阳宾驰汽车销售服务有限公司	沈阳	沈阳	汽车贸易、服务		100	投资设立
沈阳宾捷汽车销售服务有限公司	沈阳	沈阳	汽车贸易、服务		100	投资设立
郑州宾驰汽车销售服务有限公司	郑州	郑州	汽车贸易、服务		100	投资设立
厦门二手车交易市场有限公司	厦门	厦门	汽车贸易、服务		100	同一控制下企业合并
厦门永达丰汽车销售有限公司	厦门	厦门	汽车贸易、服务		80	同一控制下企业合并
厦门众骋汽车有限公司	厦门	厦门	汽车贸易、服务		100	同一控制下企业合并
西安捷众汽车销售服务有限公司	西安	西安	汽车贸易、服务		100	同一控制下企业合并
福州大邦通商汽车服务有限公司	福州	福州	汽车贸易、服务		100	非同一控制下企业合并
福州泰成致尊汽车服务有限公司	福州	福州	汽车贸易、服务		100	非同一控制下企业合并
泉州现代汽车销售服务有限公司	泉州	泉州	汽车贸易、服务		100	非同一控制下企业合并
厦门现代通商汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车贸易、服务		100	非同一控制下企业合并
香港恒驰国际公司	香港	香港	汽车贸易、服务		100	非同一控制下企业合并
中冠（泉州）科技实业发展有限公司	泉州	泉州	投资		100	非同一控制下企业合并
万烽（厦门）能源有限公司	厦门	厦门	贸易		100	投资设立
香港建发海事有限公司	香港	香港	投资、船舶贸易		100	投资设立
建洋航运有限公司	维京群岛	维京群岛	航运		100	投资设立
香港建富海洋工程有限公司	香港	香港	船舶贸易		100	投资设立
香港建荣航运有限公司	香港	香港	融资租赁业务		100	投资设立
香港建盛航运有限公司	香港	香港	航运		100	投资设立
洛克赛德海事有限公司	新加坡	新加坡	船舶贸易		100	投资设立
厦门盛隆资源有限公司	厦门	厦门	贸易		51	投资设立
北京建发酒业有限公司	北京	北京	贸易、批发零售		100	投资设立
福州醇铭酒业有限公司	福州	福州	贸易、批发零售		100	投资设立

福州建发酒业有限公司	福州	福州	贸易、批发 零售		100	投资设立
广州建发酒业有限公司	广州	广州	贸易、批发 零售		100	投资设立
杭州醇铭酒业有限公司	杭州	杭州	贸易、批发 零售		100	投资设立
晋江建发酒业有限公司	晋江	晋江	贸易、批发 零售		100	投资设立
泉州醇铭酒业有限公司	泉州	泉州	贸易、批发 零售		100	投资设立
厦门醇铭酒业有限公司	厦门	厦门	贸易、批发 零售		100	投资设立
厦门醇醉酒庄有限公司	厦门	厦门	贸易、批发 零售		100	投资设立
厦门建发酒业销售管理有限公司	厦门	厦门	贸易、批发 零售		100	投资设立
上海建发酒业销售管理有限公司	上海	上海	贸易、批发 零售		100	投资设立
上海建发酒业有限公司	上海	上海	贸易、批发 零售		100	投资设立
深圳建发酒业有限公司	深圳	深圳	贸易、批发 零售		100	投资设立
重庆建发酒业有限公司	重庆	重庆	贸易、批发 零售		100	投资设立
青岛建发酒业有限公司	青岛	青岛	贸易、批发 零售		100	投资设立
上海建发金属有限公司	上海	上海	贸易		100	投资设立
厦门建宸实业有限公司	厦门	厦门	贸易		100	投资设立
厦门建宇服饰有限公司	厦门	厦门	生产、销售 服饰品		100	投资设立
福建德尔医疗实业有限公司	厦门	厦门	贸易		100	投资设立
深圳瑞益成科技有限公司	厦门	厦门	贸易		100	投资设立
上海鹭益科技有限公司	厦门	厦门	贸易		100	投资设立
联发集团武汉投资建设有限公司	湖北鄂 州	湖北鄂 州	房地产开 发		56.39 1	投资设立
武汉红莲海悦投资建设有限公司	湖北鄂 州	湖北鄂 州	房地产开 发		100	投资设立
武汉红莲湖国际旅游度假开发有 限公司	湖北鄂 州	湖北鄂 州	房地产开 发		100	投资设立
武汉红莲湾生态旅游发展有限公 司	湖北鄂 州	湖北鄂 州	房地产开 发		100	投资设立
武汉联楚房地产开发有限公司	湖北鄂 州	湖北鄂 州	房地产开 发		100	投资设立

武汉联鼎投资建设有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	房地产开发		100	投资设立
武汉联齐房地产开发有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	房地产开发		100	投资设立
武汉联永房地产开发有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	房地产开发		100	投资设立
武汉联越房地产开发有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	房地产开发		100	投资设立
武汉怡景湾发展有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	房地产开发		100	投资设立
厦联发有限公司	厦门	香港	贸易		100	投资设立
厦门丽轩酒店	厦门	厦门	酒店业		100	投资设立
桂林联达置业有限公司	桂林	桂林	房地产开发		100	非同一控制下企业合并
厦门联欣泰投资有限公司	厦门	厦门	投资		100	投资设立
厦门联仪通有限公司	厦门	厦门	生产、贸易		100	投资设立
厦门联信诚有限公司	厦门	厦门	贸易		100	同一控制下企业合并
厦门联发商置有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	投资设立
厦门联发同安置业有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	投资设立
厦门联发电子广场管理有限公司	厦门	厦门	物业租赁及管理		100	投资设立
厦门联发电子商城开发有限公司	厦门	厦门	房地产开发		70	投资设立
桂林江与城房地产有限公司	桂林	桂林	房地产开发		100	投资设立
桂林鑫联泰房地产有限公司	桂林	桂林	房地产开发		51	投资设立
联发集团桂林联泰置业有限公司	桂林	桂林	房地产开发		100	投资设立
联发集团天津联盛房地产开发有限公司	天津	天津	房地产开发		51	投资设立
桂林联发盛泰物业服务有限公司	桂林	桂林	物业管理		100	非同一控制下企业合并
厦门联发（集团）房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	投资设立
厦门联发（集团）物业服务有限公司	厦门	厦门	物业管理		100	投资设立
广西联发呈辉房地产开发有限公司	南宁	南宁	房地产开发		100	投资设立
联发集团桂林联盛置业有限公司	桂林	桂林	房地产开		100	投资设立

			发			
联发集团桂林益联盛置业有限公司	桂林	桂林	房地产开发		100	投资设立
联发集团南昌联宏房地产开发有限公司	南昌	南昌	房地产开发		100	投资设立
联发集团厦门房产代理有限公司	厦门	厦门	销售代理业		100	投资设立
联发集团天津房地产开发有限公司	天津	天津	房地产开发		100	投资设立
联发集团武汉房地产开发有限公司	武汉	武汉	房地产开发		100	投资设立
联发集团扬州房地产开发有限公司	扬州	扬州	房地产开发		50.5	投资设立
联发集团重庆房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发		100	投资设立
南昌联发置业有限公司	南昌	南昌	房地产开发		100	投资设立
南宁联发置业有限公司	南宁	南宁	房地产开发		100	投资设立
厦门金原融资担保有限公司	厦门	厦门	担保业	20	80	投资设立
重庆诚毅房地产开发有限公司	重庆	重庆	房地产开发		80	非同一控制下企业合并
漳州龙福房地产开发有限公司	漳州	漳州	房地产开发		55	非同一控制下企业合并
莆田联欣盛房地产有限公司	莆田	莆田	房地产开发		80	投资设立
厦门市博维科技有限公司	厦门	厦门	节能技术推广、合同能源管理		66.67	非同一控制下企业合并
厦门丝柏科技有限公司	厦门	厦门	信息系统集成服务、软件开发、数字内容服务		55	投资设立
厦门湖里一九八一文创园运营管理有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	投资设立
重庆联金盛置业有限公司	重庆	重庆	房地产开发		80	投资设立
厦门嘉御房地产开发有限公司	厦门	厦门	房地产业		100	投资设立
厦门品传置业顾问有限公司	厦门	厦门	咨询服务		100	投资设立
厦门峰尚商业地产经营管理有限公司	厦门	厦门	咨询服务		100	投资设立
厦门兆信工程建设管理有限公司	厦门	厦门	房地产业		100	投资设立

厦门利源投资有限公司	厦门	厦门	投资管理		100	投资设立
利盈股权投资基金管理（厦门）有限公司	厦门	厦门	投资管理		100	投资设立
厦门珑璟股权投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理		4	投资设立
福建兆福房地产有限公司	漳州	漳州	房地产业		75	投资设立
福建嘉祥房地产开发有限公司	福州	福州	房地产业		100	非同一控制下企业合并
福州长盛房地产开发有限公司	福州	福州	房地产业		100	非同一控制下企业合并
福建友顺房地产开发有限公司	福州	福州	房地产业		100	非同一控制下企业合并
建发房地产集团福州有限公司	福州	福州	房地产业		100	投资设立
福州兆兴房地产开发有限公司	福州	福州	房地产业		100	投资设立
上海新湾景置业有限公司	上海	上海	房地产业		100	投资设立
上海兆御投资发展有限公司	上海	上海	房地产业	20	60	投资设立
成都建发置业有限公司	成都	成都	房地产业	49	51	同一控制下企业合并
建阳嘉盛房地产有限公司	建阳	建阳	房地产业		100	投资设立
永安兆顺房地产有限公司	永安	永安	房地产业		100	投资设立
泉州利龙置业有限公司	泉州	泉州	房地产业		55	投资设立
兆益发展有限公司	香港	香港	投资管理		100	同一控制下企业合并
益鸿国际有限公司	香港	香港	投资管理		100	同一控制下企业合并
厦门云都城市综合体股权投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理		2	投资设立
厦门稳泓股权投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理		2.5	投资设立
福建兆润房地产有限公司	漳州	漳州	房地产业		49	投资设立
建发房地产集团成都有限公司	成都	成都	房地产业		100	投资设立
成都华翊龙房地产开发有限公司	成都	成都	房地产业		100	投资设立
汇丰置业（石狮）有限公司	泉州	泉州	房地产业		100	非同一控制下企业合并
泉州建汇房地产开发有限公司	泉州	泉州	房地产业		52	投资设立
汇嘉（厦门）物业管理有限公司	厦门	厦门	房地产业		80	投资设立
厦门嘉润房地产有限公司	厦门	厦门	房地产业		100	投资设立
厦门兆蓉房地产开发有限公司	厦门	厦门	房地产业		100	投资设立
厦门兆嘉置业有限公司	厦门	厦门	房地产业		100	投资设立
厦门兆投房地产开发有限公司	厦门	厦门	房地产业		100	投资设立
厦门兆盈置业有限公司	厦门	厦门	房地产业		100	投资设立
厦门兆尚置业有限公司	厦门	厦门	房地产业		100	投资设立

厦门禾山建设发展有限公司	厦门	厦门	房地产业		100	同一控制下企业合并
福建兆丰房地产有限公司	漳州	漳州	房地产业		100	同一控制下企业合并
长沙兆盛房地产有限公司	长沙	长沙	房地产业		52	同一控制下企业合并
龙岩利泓房地产开发有限公司	龙岩	龙岩	房地产业		40.75	投资设立
龙岩利联房地产开发有限公司	龙岩	龙岩	房地产业		32.6	投资设立
建发房地产集团上海有限公司	上海	上海	房地产业		100	投资设立
上海山溪地房地产开发有限公司	上海	上海	房地产业		80	同一控制下企业合并
上海中悦房地产开发有限公司	上海	上海	房地产业		90	同一控制下企业合并
上海兆发房地产开发有限公司	上海	上海	房地产业		100	投资设立
苏州兆坤房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产业		100	投资设立
上海兆升房地产开发有限公司	上海	上海	房地产业		100	投资设立
怡家园（厦门）物业管理有限公司	厦门	厦门	物业管理		100	投资设立
长沙怡盛物业管理有限公司	长沙	长沙	物业管理		100	同一控制下企业合并
上海怡祥物业管理有限公司	上海	上海	物业管理		100	同一控制下企业合并
成都怡家园物业管理有限公司	成都	成都	物业管理		100	投资设立
建发房地产集团长沙有限公司	长沙	长沙	房地产开发		100	投资设立
长沙兆发房地产有限公司	长沙	长沙	房地产开发		100	同一控制下企业合并
上海兆瑞投资发展有限公司	上海	上海	投资管理		100	投资设立
厦门兆鹭房地产开发有限公司	厦门	厦门	物业管理		100	投资设立
厦门兆裕房地产开发有限公司	厦门	厦门	物业管理		100	投资设立
成都兆城房地产开发有限公司	成都	成都	物业管理		70	非同一控制下企业合并
福建兆翔房地产有限公司	漳州	漳州	物业管理		51.98	投资设立
福建龙城时代广场经营管理有限公司	漳州	漳州	物业管理		51.98	投资设立
建阳兆阳房地产有限公司	建阳	建阳	物业管理		100	投资设立
南平悦城中心商业管理有限公司	南平	南平	物业管理		100	投资设立
益能国际有限公司	香港	香港	投资管理		100	投资设立
西南环保发展有限公司	香港	香港	投资管理		75	非同一控制下企业合并
GlobalTouchHoldingsLimited	香港	BVI	投资		100	非同一控制下企业合并
NewMeritHoldingsLimited	香港	BVI	投资		100	非同一控制

						下企业合
宝石置业有限公司	香港	香港	投资		100	非同一控制下企业合
广西都安利柏商务服务有限公司	都安	都安	房地产开发		100	非同一控制下企业合
广西南宁百益商贸有限公司	南宁	南宁	房地产开发及物业租赁		87.52	非同一控制下企业合
广西南宁利柏商务服务有限公司	南宁	南宁	投资		100	非同一控制下企业合
利百（荷兰）有限公司	香港	香港	投资		100	非同一控制下企业合
利百控股有限公司	香港	香港	投资及物业租赁		100	非同一控制下企业合
南宁金裕丰物业服务有限公司	南宁	南宁	物业租赁及管理		98.77	非同一控制下企业合
南宁威特斯房地产开发投资有限公司	南宁	南宁	房地产开发		93.84	非同一控制下企业合
南宁裕丰房地产开发有限公司	南宁	南宁	房地产的开发经营		93.84	非同一控制下企业合
厦门在家怡居信息科技有限公司	厦门	厦门	信息技术咨询服务		100	投资设立
成都峰尚睿城商业管理有限公司	成都	成都	咨询、房地产中介服务		100	投资设立

说明：本集团期末持有厦门珑璟股权投资合伙企业（有限合伙）、厦门云都城市综合体股权投资合伙企业（有限合伙）的股权比例小于 50%，由于本集团对其实际实施控制，故将其纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
建发房地产集团有限公司	45.346	158,794,466.84		4,477,035,418.09
联发集团有限公司	5.00	-14,226,454.00		723,729,307.79

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数					
	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
建发房地产集团有限公司	35,464,242,233.14	5,875,843,076.24	41,340,085,309.38	20,188,362,800.31	12,571,631,899.33	32,759,994,699.64
联发集团有限公司	24,404,056,028.24	3,185,258,390.39	27,589,314,418.63	13,093,901,615.81	8,203,439,574.97	21,297,341,190.78

续 (1) :

子公司名称	年初数					
	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
建发房地产集团有限公司	33,712,810,242.13	4,130,850,938.26	37,843,661,180.39	17,853,792,096.94	11,697,880,416.09	29,551,672,513.03
联发集团有限公司	21,335,469,220.14	3,013,320,488.76	24,348,789,708.90	11,073,744,401.86	7,207,933,962.53	18,281,678,364.39

续 (2) :

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
建发房地产集团有限公司	2,823,692,705.24	307,761,810.23	305,878,523.61	1,449,415,075.79
联发集团有限公司	1,234,764,041.92	153,854,185.45	152,653,361.22	-217,137,572.07

续 (3) :

子公司名称	上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
建发房地产集团有限公司	4,597,003,735.55	632,403,993.29	632,401,756.05	-5,974,856,666.07
联发集团有限公司	2,787,058,316.03	327,711,932.39	327,951,902.87	-1,021,674,072.19

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

本集团在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易对归属于母公司所有者权益和少数股东权益的影响金额详见本附注五、44 及本附注五、48。

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①合营企业						
澳晟(天津)矿业有限公司	天津	天津	进出口贸易		50	权益法
②联营企业						
宏发科技股份有限公司	厦门	厦门	研制、生产和销售继电器、低压电器、接触器、自动化设备及相关的		14.73	权益法

			电子元器件和组件			
厦门华联电子有限公司	厦门	厦门	LED、遥控器生产		36.55	权益法
厦门辉煌装修工程有限公司	厦门	厦门	装修业		25	权益法
厦门紫金铜冠投资发展有限公司	厦门	厦门	矿业投资、矿产品销售及各类商品进出口贸易	20		权益法
四川永丰浆纸股份有限公司	乐山	乐山	竹浆、木浆等纸制品的生产和销售	40		权益法
厦门船舶重工股份有限公司	厦门	厦门	各类船舶、海洋石油工业装备制造安装；船舶修理	20		权益法
厦门现代码头有限公司	厦门	厦门	码头建设、码头和其他港口设施经营、港口装卸仓储经营	25	12.5	权益法
和易通(厦门)信息科技有限公司	厦门	厦门	软件开发；计算机、软件及辅助设备批发；通讯及广播电视设备批发；其他机械设备及电子产品批发；信息系统集成服务等		40	权益法
福建皮皮车电子商务有限公司	厦门	厦门	软件开发；互联网销售；互联网接入及相关服务（不含网吧）；信息系统集成服务等		30	权益法
福建省福船劳务技术服务有限公司	福州	福州	修理修配劳务		20	权益法
苏州海工一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	苏州	苏州	非证券股权投资活动及相关咨询业务		0.99	权益法
厦门亚泰鑫贸易有限公司	厦门	厦门	贸易		49	权益法

说明：本公司之子公司联发集团持有宏发科技股份有限公司（以下简称宏发科技）14.73%股权，由于联发集团在宏发科技董事会中拥有 1 个席位，故本公司对宏发科技具有重大影响。

(2). 重要联营企业的主要财务信息:

项 目	宏发科技股份有限公司		厦门船舶重工股份有限公司		厦门紫金铜冠投资发展有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	3,167,731,951.90	3,129,676,355.82	3,426,121,879.18	2,845,779,615.11	16,606,146.49	11,951,500.27
非流动资产	1,981,224,844.21	1,612,932,571.10	1,340,644,144.08	1,355,721,483.08	1,633,790,931.31	1,629,161,571.00
资产合计	5,148,956,796.11	4,742,608,926.92	4,766,766,023.26	4,201,501,098.19	1,650,397,077.80	1,641,113,071.27
流动负债	1,506,148,314.90	1,200,387,179.66	2,846,070,055.99	2,618,837,291.75	372,136,358.29	360,721,985.73
非流动负债	47,148,031.05	48,295,226.60	799,193,715.09	463,504,033.20	24,936,650.61	25,394,523.09
负债合计	1,553,296,345.95	1,248,682,406.26	3,645,263,771.08	3,082,341,324.95	397,073,008.90	386,116,508.82
净资产	3,595,660,450.16	3,493,926,520.66	1,121,502,252.18	1,119,159,773.24	1,253,324,068.90	1,254,996,562.45
其中：少数股东权益	887,279,143.25	892,186,197.86	—	—	235,871,792.42	239,177,819.94
归属于母公司的 所有者权益	2,708,381,306.91	2,601,740,322.80	—	—	1,017,452,276.48	1,015,818,742.51
按持股比例计算的净 资产份额	398,938,020.74	408,473,230.68	224,300,450.43	223,831,954.65	204,806,486.62	203,163,748.49
调整事项	—	—	—	—	—	—
其中：商誉	—	—	—	—	—	—
未实现内部交易损益	—	—	—	—	—	—
减值准备	—	—	—	—	—	—

项 目	宏发科技股份有限公司		厦门船舶重工股份有限公司		厦门紫金铜冠投资发展有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
其他	—	—	—	—	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	482,705,451.35	491,726,791.99	224,300,450.43	223,831,954.64	204,806,486.62	203,163,748.49
存在公开报价的权益投资的公允价值	2,014,591,095.99	1,560,136,582.52	—	—	—	—

续：

项 目	宏发科技股份有限公司		厦门船舶重工股份有限公司		厦门紫金铜冠投资发展有限公司	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	2,138,398,163.63	1,978,152,525.33	1,365,136,294.99	1,250,482,362.71	—	—
净利润	374,128,760.62	281,629,088.94	2,342,478.94	15,416,835.44	-12,079,390.41	3,655,194.90
终止经营的净利润	—	—	—	—	—	—
其他综合收益	-17,499,201.23	-6,538,762.97	—	—	—	—
综合收益总额	356,629,559.39	275,090,325.97	2,342,478.94	15,416,835.44	-12,079,390.41	3,655,194.90
企业本年收到的来自联营企业的股利	—	—	—	—	—	—

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	432,768,059.27	426,708,342.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	10,289,716.55	7,401,851.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	10,289,716.55	7,401,851.64

八、 金融工具及风险管理

√适用 □不适用

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本集团银行存款和衍生金融工具的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本集团预期银行存款和衍生金融工具不存在重大的信用风险。

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

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 6.66%（2014 年：6.34%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 22.76%（2014 年：22.39%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2015 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 4,745,135.69 万元。

年末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	879,208.13	110,745.18	—	—	989,953.31
应付票据	558,271.75	—	—	—	558,271.75
应付账款	635,145.78	43,451.54	—	—	678,597.32
应付利息	13,697.10	—	—	—	13,697.10
应付股利	249.63				249.63
其他应付款	408,461.84	30,079.90	—	—	438,541.74

一年内到期的非流动负债（不含递延收益）	188,248.43	212,969.92	—	—	401,218.35
其他流动负债（不含递延收益）	6,210.11	—	—	—	6,210.11
长期借款	359.59	455.48	1,442,509.09	191,751.05	1,635,075.21
应付债券	—	—	38,952.67	100,000.00	138,952.67
长期应付款	—	—	121,088.46	—	121,088.46
合计	2,689,852.36	397,702.02	1,602,550.22	291,751.05	4,981,855.65

年初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	年初数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	476,257.07	199,500.00	—	—	675,757.07
应付票据	522,504.47	—	—	—	522,504.47
应付账款	663,686.91	163,487.91	—	—	827,174.82
应付利息	14,261.42	18.26	—	—	14,279.68
其他应付款	94,944.39	342,487.24	—	—	437,431.63
一年内到期的非流动负债	192,910.43	184,181.23	—	—	377,091.66
其他流动负债	51,570.00	5,959.16	—	—	57,529.16
长期借款	—	—	1,363,722.70	153,111.39	1,516,834.09
应付债券	—	—	102,541.29	9,928.29	112,469.58
长期应付款	—	—	120,970.98	—	120,970.98
合计	2,016,134.69	895,633.80	1,587,234.97	163,039.68	4,662,043.14

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团期末借款均为固定利率借款。

汇率风险

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

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、美元、欧元）依然存在外汇风险。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2015 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 77.23%（2014 年 12 月 31 日：76.28%）。

九、 公允价值

√适用 □不适用

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	233,757,104.50	385,427.23		234,142,531.73
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	217,826,604.50			217,826,604.50
(3) 衍生金融资产	15,930,500.00	385,427.23		16,315,927.23
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	472,744,416.69			472,744,416.69
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	472,744,416.69			472,744,416.69
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额	706,501,521.19	385,427.23		706,886,948.42
(五) 交易性金融负债		14,868,274.90		14,868,274.90
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债		14,868,274.90		14,868,274.90
其他				
(六) 指定为以公允		499,506,582.20		499,506,582.20

价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		514,374,857.10		514,374,857.10

2、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

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

长期应收款、固定利率的长期借款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的市场收益率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第二层次。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
厦门建发集团有限公司	厦门	综合性投资	4,500,000,000.00	44.97	44.97

本企业最终控制方是厦门市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注七、2。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门国际会展中心有限公司	控股股东控制的法人
厦门国际会展控股有限公司	控股股东控制的法人
厦门国际会展酒店有限公司	控股股东控制的法人

厦门会展金泓信展览有限公司	控股股东控制的法人
厦门建发国际旅行社集团有限公司	控股股东控制的法人
厦门新怡酒店有限公司	控股股东控制的法人
武夷山大红袍山庄酒店有限公司	控股股东控制的法人
武夷山悦华酒店有限公司	控股股东控制的法人
厦门湖里颐豪酒店	控股股东控制的法人
厦门航空有限公司	控股股东重大影响的法人
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川永丰浆纸股份有限公司	供应链运营业务	33,150.28	29,697.52
厦门华联电子有限公司	供应链运营业务	593.41	230.15
厦门辉煌装修工程有限公司	供应链运营业务	24.83	
和易通(厦门)信息科技有限公司	供应链运营业务	86.60	
厦门航空有限公司	供应链运营业务	94.42	49.69
厦门现代码头有限公司	供应链运营业务	113.43	168.96
厦门辉煌装修工程有限公司	房地产开发业务	3,882.72	3,523.61

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门华联电子有限公司	供应链运营业务	3,715.08	2,805.53
和易通(厦门)信息科技有限公司	供应链运营业务	21.38	
福建皮皮车电子商务有限公司	供应链运营业务	0.50	
厦门船舶重工股份有限公司	供应链运营业务	0.11	59.93
厦门辉煌装修工程有限公司	供应链运营业务		8.90
厦门建发集团有限公司	供应链运营业务	11.29	18.61
厦门现代码头有限公司	供应链运营业务	3.75	0.38
厦门会展金泓信展览有限公司	供应链运营业务	35.95	1.56
厦门新怡酒店有限公司	供应链运营业务	0.69	2.59
厦门建发国际旅行社集团有限公司	供应链运营业务	2.85	5.66
武夷山大红袍山庄酒店有限公司	供应链运营业务	0.57	
武夷山悦华酒店有限公司	供应链运营业务	5.78	
厦门航空有限公司	供应链运营业务	128.65	25.10
厦门国际会展酒店有限公司	供应链运营业务	1.17	

宏发科技股份有限公司	供应链运营业务	4.19	
厦门国际会展控股有限公司	房地产开发业务	825.00	
厦门辉煌装修工程有限公司	其他业务	130.03	95.80
厦门湖里颐豪酒店	其他业务	250.00	
宏发科技股份有限公司	其他业务	80.85	

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门建发集团有限公司	建发国际大厦	3,131.00	3,144.33
厦门国际会展中心有限公司	会展中心办公场所	61.57	56.52

(3). 关联担保情况

本集团作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
厦门建发集团有限公司	建发房地产集团有限公司	630,000,000.00	否

(4). 关联方资金拆借情况

关联方	拆入金额（万元）	拆出金额（万元）
厦门紫金铜冠投资发展有限公司		480.00
厦门辉煌装修工程有限公司	2,500.00	

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	厦门华联电子有限公司	16,035,605.92		21,173,294.95	
应收账款	厦门辉煌装修工程有限公司			196,465.00	
应收账款	厦门航空有限公司	1,043,310.70		275,975.71	
应收账款	和易通(厦门)信息科技有限公司	58,300.20		40,425.00	
应收账款	厦门建发国际旅行社集团有限公司			17,970.00	
应收账款	厦门建发集团有限公司	21,620.00			
应收账款	武夷山大红袍山庄酒店有限公司	400			
应收账款	武夷山悦华酒店有限公司	200.8			
预付款项	四川永丰浆纸股份有限公司	10,905,935.82		5,901,115.43	
预付款项	厦门建发集团有限公司	10,373,098.20		5,186,549.10	
预付款项	和易通(厦门)信息科技有限公司	186,000.00			
预付款项	厦门辉煌装修工程有限公司	983,235.80			
预付款项	厦门航空有限公司	147,819.02			
其他应收款	厦门紫金铜冠投资发展有限公司	73,800,000.00		69,000,000.00	
其他应收款	厦门国际会展中心有限公司	217,365.00		376,685.00	
其他应收款	宏发科技股份有限公司	52,506.42			
其他应收款	和易通(厦门)信息科技有限公司	655,170.00		295,200.00	
其他应收款	澳晟(天津)矿业有限公司	123,657.36		123,657.36	
其他应收款	厦门辉煌装修	355,265.02			

	工程有限公司				
其他应收款	厦门航空有限公司	160,000.00			
其他应收款	厦门文都软件教育投资有限公司	6,750,000.00		6,750,000.00	
其他应收款	四川永丰浆纸股份有限公司			112,220.14	
其他应收款	厦门建发集团有限公司			91,718.30	
其他应收款	厦门建发国际旅行社集团有限公司	2,800.00		11,350.00	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	厦门辉煌装修工程有限公司		500,000.00
应付票据	四川永丰浆纸股份有限公司		119,998,584.00
应付账款	四川永丰浆纸股份有限公司	4,094,248.92	124,236,732.25
应付账款	厦门辉煌装修工程有限公司	27,472,242.56	31,639,076.75
应付账款	厦门建发集团有限公司	850,000.00	850,000.00
应付账款	厦门现代码头有限公司		651,584.62
应付账款	和易通(厦门)信息科技有限公司	140,534.79	509,695.45
应付账款	厦门船舶重工股份有限公司	158,150.95	44,862.28
应付账款	厦门华联电子有限公司	4,772,440.74	
其他应付款	厦门船舶重工股份有限公司		40,980,000.00
其他应付款	厦门国际会展控股有限公司	2,850,085.00	
其他应付款	厦门建发集团有限公司	109,744,363.77	141,486,556.40
其他应付款	厦门辉煌装修工程有限公司	38,862,967.61	13,597,817.61
其他应付款	和易通(厦门)信息科技有限公司	359,150.70	957,735.20
其他应付款	厦门华联电子有限公司		41,695.26
预收款项	宏发科技股份有限公司	15,312.00	
预收款项	厦门建发集团有限公司	1,479,222.82	1,539,737.82
预收款项	厦门辉煌装修工程有限公司	159,676.77	
预收款项	和易通(厦门)信息科技有限公司	59,000.00	
预收款项	厦门湖里颐豪酒店	1,090,222.19	1,097,222.21
预收款项	厦门建发国际旅行社集团有限公司	100,040.00	100,040.00
预收款项	厦门现代码头有限公司		4,710.79

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

(1) 资本承诺

购买土地使用权

项目地块	项目总价 (亿元)	期末 未付 余款 (亿元)	备注
莆田市城厢区龙桥街道洋西片区 PS 拍-2015-3 号地块	6.70	3.35	2015 年 7-12 月支付
重庆九龙坡区大杨石组团 Q 分区 QF6-3-1/06、QF6-1/03 号宗地	3.58	3.18	2015 年 7-12 月支付
合 计	10.28	6.53	

(2) 前期承诺履行情况

项目地块	项目总价 (亿元)	前期承诺 (亿元)	履行情况
湖北省鄂州市华容区庙岭镇红莲湖东南岸红莲半岛地块	8.18	3.65	尚未支付
江西省南昌朝阳洲新城永富路以东、桂殿路以南 DABJ2014048 号	6.30	3.15	2015 年已支付完毕
广西省桂林市站前路以北，春江路以东，漓江以西 P089 号站前路地块	3.86	1.16	2015 年已支付完毕
广西省南宁市青秀区德化路 1 号广州军区 5114 坐落 D 地块	10.40	8.32	2015 年 6 月底未付金额 1.04 亿元
合 计	28.74	16.28	

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
李道之、上海班提酒业有限	建发（上海）有限公司（以下简	侵害商标	浙江省温州市中级人民	7,000.00	一审判决上海建发赔偿原告

公司	称上海建发)、 卡斯特兄弟简化 股份有限公司	侵权 纠纷	法院民事判 决书		39,996,407.34 元,二审正在审 理中(说明1)
----	------------------------------	----------	-------------	--	-------------------------------------

说明:上海建发已根据一审判决结果计提预计负债 39,996,407.34 元。

(2). 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①截至 2015 年 6 月 30 日止,本集团对外提供的担保:

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已 履行完毕
联发集团有限公司	厦门软件职业技术学院	27,000,000.00	否

说明:以上担保事项由厦门文都软件教育投资有限公司以其全部资产提供连带保证责任的反担保。

②截至 2015 年 6 月 30 日,本公司为下列合并范围内的子公司及子公司的下属企业的银行授信额度提供担保:

单位:人民币万元

被担保方	币种	签约担保额度	实际担保金额
建发(北京)有限公司	人民币	48,787.97	15,316.13
建发(天津)有限公司	人民币	66,250.00	44,394.00
建发(广州)有限公司	人民币	65,680.00	25,221.00
建发(上海)有限公司	人民币	185,029.00	73,953.00
建发(成都)有限公司	人民币	11,600.00	8,513.00
建发(武汉)有限公司	人民币	12,000.00	8,058.00
福州建发实业有限公司及其子公司	人民币	69,500.00	12,658.00
泉州建发实业有限公司	人民币	14,400.00	1,259.00
厦门建发纸业有限公司及其子公司	人民币	57,840.80	39,263.58
厦门建宇实业有限公司及其子公司	人民币	924.52	924.52
厦门建发汽车有限公司及其子公司	人民币	30,000.00	0.00
厦门建发轻工有限公司及其子公司	人民币	11,424.84	11,424.84
厦门建发金属有限公司及其子公司	人民币	30,535.44	30,535.44
厦门建益达有限公司及其子公司	人民币	24,606.70	23,821.29
建发物流集团有限公司及其子公司	人民币	150.00	150.00
厦门建发物资有限公司及其子公司	人民币	33,444.73	31,983.71
厦门建发国际酒业集团有限公司	人民币	3,000.00	1,406.54
厦门建发高科有限公司	人民币	37.25	37.25
厦门建发化工有限公司	人民币	11,007.53	1,007.53
厦门建发能源有限公司	人民币	35,250.46	35,250.46

被担保方	币种	签约担保额度	实际担保金额
厦门建发农产品有限公司	人民币	91,705.77	91,333.85
厦门建发矿业有限公司	人民币	168,319.31	168,319.31
厦门建发原材料贸易有限公司	人民币	131,960.21	131,095.96
厦门建发船舶贸易有限公司	人民币	61,967.23	61,967.23
厦门建发晟茂有限公司及其子公司	人民币	19,242.62	19,242.62
厦门建发通讯有限公司	人民币	1,093.48	1,093.48
厦门建发通商有限公司	人民币	472.83	472.83
建发房地产集团有限公司及其子公司	人民币	768,383.62	647,503.62
联发集团有限公司及其子公司	人民币	420,700.00	330,136.00
人民币合计	人民币	2,375,314.31	1,816,342.18
昌富利（香港）贸易有限公司	美元	6,700.00	2,666.76
建发（美国）有限公司	美元	1,000.00	0.00
香港建发海事有限公司及其子公司	美元	1,430.00	1,430.00
美元合计	美元	9,130.00	4,096.76

(3). 为商品房承购人提供债务担保

本公司房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司承担上述阶段性担保金额为人民币 135.19 亿元。

(4). 开出保函、信用证

截至 2015 年 6 月 30 日止，各金融机构为本公司、本公司的子公司及子公司的下属企业提供的保函担保金额计人民币 30,549.12 万元，美元 35,204.40 万元，欧元 40.59 万元。本公司、本公司的子公司及子公司的下属企业开立的未到期不可撤销信用证余额计人民币 65,712.25 万元，美元 130,618.76 万元，欧元 40,309.94 万元，日元 70,547.00 万元，英镑 6.45 万元，新加坡元 58.70 万元，澳大利亚元 48.00 万元。

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

2015 年 5 月 27 日，公司召开的 2014 年年度股东大会审议通过了 2014 年度利润分配方案：以总股本 2,835,200,530 股为基数，派发 2014 年度末期现金红利每 10 股 2.00 元（含税），共计派发现金红利 567,040,106.00 元。公司已于 2015 年 7 月 15 日披露 2014 年度末期利润分配实施公告，上述现金红利已于 2015 年 7 月 23 日发放。

2、资产负债表日后重大资产重组事项说明

因本公司正在筹划重大资产重组事项，经公司申请，本公司股票已于 2015 年 7 月 14 日起进入重大资产重组停牌程序。目前，公司与相关方仍在筹划本次重大资产重组框架，有关各方积极论证本次重大资产重组事项的相关事宜，积极推进重大资产重组所涉及的各项相关工作。本次重大资产重组所涉及的审计、尽职调查等各项工作仍在进展中。

截至 2015 年 8 月 27 日（董事会批准报告日），本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- (1) 供应链运营分部，贸易及物流服务；
- (2) 房地产业务分部，房地产开发及管理。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	供应链运营分部	房地产业务分部	抵销	合计
营业收入	48,322,623,331.75	4,058,456,747.16	-153,058,370.75	52,228,021,708.16
其中：对外交易收入	48,267,919,992.23	3,960,101,715.93		52,228,021,708.16
分部间交易 收入	54,703,339.52	98,355,031.23	-153,058,370.75	
其中：主营业务收入	48,219,387,441.01	4,025,146,289.24	-106,904,354.92	52,137,629,375.33
营业成本	46,217,634,906.47	2,736,063,707.48	-106,904,354.92	48,846,794,259.03
其中：主营业务成本	46,206,073,311.47	2,728,513,085.29	-106,904,354.92	48,827,682,041.84
营业费用	1,279,335,009.85	393,128,634.93		1,672,463,644.78
营业利润/(亏损)	539,154,343.73	617,029,125.47	-250,000.00	1,155,933,469.20
资产总额	38,293,919,994.24	68,944,745,579.02	-5,059,921,827.15	102,178,743,746.11
负债总额	26,995,590,807.97	54,057,335,890.42	-2,153,777,782.24	78,899,148,916.15
上年或上年期末	供应链运营分部	房地产业务分部	抵销	合计
营业收入	45,959,171,242.26	7,384,062,051.58	-165,071,179.42	53,178,162,114.42
其中：对外交易收入	45,922,187,242.33	7,255,974,872.09		53,178,162,114.42
分部间交易 收入	36,983,999.93	128,087,179.49	-165,071,179.42	
其中：主营业务收入	45,788,978,629.09	7,373,800,194.35	-128,087,179.49	53,034,691,643.95
营业成本	44,006,277,199.86	5,078,306,006.89	-128,087,179.49	48,956,496,027.26
其中：主营业务成本	43,992,804,927.13	5,078,163,307.65	-128,087,179.49	48,942,881,055.29
营业费用	1,055,225,426.78	268,561,497.27		1,323,786,924.05
营业利润/(亏损)	469,384,978.13	1,268,080,766.92	-7,070,000.00	1,730,395,745.05
资产总额	40,336,350,631.95	63,871,558,356.88	-6,187,122,951.04	98,020,786,037.79
负债总额	29,593,292,528.63	51,331,964,724.29	-3,286,118,839.47	77,639,138,413.45

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,864,536.94	0.49	6,864,536.94	100.00		6,864,536.94	0.83	6,864,536.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,386,589,681.94	99.51	11,835,155.37	0.85	1,374,754,526.57	823,107,332.05	99.17	11,429,763.77	1.39	811,677,568.28
其中： 组合 1：风险较低的应收款项	1,188,105,359.60	85.27			1,188,105,359.60	621,302,226.66	74.86			621,302,226.66
组合 2：账龄组合	198,484,322.34	14.24	11,835,155.37	5.96	186,649,166.97	201,805,105.39	24.31	11,429,763.77	5.66	190,375,341.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,393,454,218.88	/	18,699,692.31	/	1,374,754,526.57	829,971,868.99	/	18,294,300.71	/	811,677,568.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
巴澳（天津）矿业有限公司	6,864,536.94	6,864,536.94	100.00	预计无法收回
合计	6,864,536.94	6,864,536.94	/	/

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	172,595,117.26	86.96	8,629,755.86	5.00	163,965,361.40
1至2年	22,808,835.32	11.49	2,280,883.53	10.00	20,527,951.79
2至3年	3,078,344.54	1.54	923,503.37	30.00	2,154,841.17
3至4年	2,025.22	0.01	1,012.61	50.00	1,012.61
合计	198,484,322.34	100.00	11,835,155.37	5.96	186,649,166.97

续上表

账龄	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	187,759,499.26	93.04	9,387,974.97	5.00	178,371,524.29
1至2年	10,957,994.61	5.43	1,095,799.46	10.00	9,862,195.15
2至3年	3,048,199.76	1.51	914,459.93	30.00	2,133,739.83
4至5年	39,411.76	0.02	31,529.41	80.00	7,882.35
合计	201,805,105.39	100.00	11,429,763.77	5.66	190,375,341.62

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 405,391.60 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 829,826,725.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例 59.55%。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,172,222,622.89	100.00	272,916.27	0.01	5,171,949,706.62	5,421,061,821.70	100.00	613,763.88	0.01	5,420,448,057.82
其中：										
组合1：风险较低的应收款项	5,169,480,305.57	99.95			5,169,480,305.57	5,409,249,717.91	99.79			5,409,249,717.91
组合2：账龄组合	2,742,317.32	0.05	272,916.27	9.95	2,469,401.05	11,812,103.79	0.21	613,763.88	5.20	11,198,339.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,172,222,622.89	/	272,916.27	/	5,171,949,706.62	5,421,061,821.70	/	613,763.88	/	5,420,448,057.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	997,393.32	36.37	49,869.67	5.00	947,523.65
1 至 2 年	1,517,898.00	55.35	151,789.80	10.00	1,366,108.20
2 至 3 年	218,956.00	7.98	65,686.80	30.00	153,269.20
3 至 4 年	5,000.00	0.19	2,500.00	50.00	2,500.00
5 年以上	3,070.00	0.11	3,070.00	100.00	
合 计	2,742,317.32	100.00	272,916.27	9.95	2,469,401.05

续上表

账 龄	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	11,545,837.82	97.75	577,291.89	5.00	10,968,545.93
1 至 2 年	220,539.00	1.86	22,053.90	10.00	198,485.10
2 至 3 年	44,726.97	0.38	13,418.09	30.00	31,308.88
5 年以上	1,000.00	0.01	1,000.00	100.00	
合 计	11,812,103.79	100.00	613,763.88	5.20	11,198,339.91

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-340,847.61 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	10,555,404.22	2,739,683.18
往来款	5,144,902,316.96	5,389,065,286.60
应收出口退税	16,603,588.71	28,917,447.87
其他	161,313.00	339,404.05
合计	5,172,222,622.89	5,421,061,821.70

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门建发国际酒业集团有限公司	与子公司往来款	1,936,895,118.92	1 年以内	37.45	
南宁联泰房地产开发有限公司	与子公司往来款	838,000,000.00	1 年以内	16.20	
建发（上海）有限公司	与子公司往来款	479,536,385.28	1 年以内	9.27	
建发（北京）有限公司	与子公司往来款	412,223,546.02	1 年以内	7.97	
建发（天津）有限公司	与子公司往来款	196,175,927.39	1 年以内	3.79	
合计	/	3,862,830,977.61	/	74.68	

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,269,939,059.52		6,269,939,059.52	6,216,185,059.52		6,216,185,059.52
对联营、合营企业投资	705,792,162.86		705,792,162.86	699,220,825.98		699,220,825.98
合计	6,975,731,222.38		6,975,731,222.38	6,915,405,885.50		6,915,405,885.50

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
联发集团有限公司	1,500,961,572.57			1,500,961,572.57		
建发房地产集团有限公司	1,331,114,561.70			1,331,114,561.70		
厦门建发纸业有限公司	475,000,000.00			475,000,000.00		
建发物流集团有限公司	475,000,000.00			475,000,000.00		
厦门星原融资租	253,135,511.43			253,135,511.43		

赁有限公司					
昌富利（香港） 贸易有限公司	213,637,833.77			213,637,833.77	
建发（上海）有 限公司	195,000,000.00			195,000,000.00	
厦门建发物资有 限公司	190,000,000.00			190,000,000.00	
南宁联泰房地产 开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
厦门建益达有限 公司	95,166,977.07			95,166,977.07	
厦门建发金属有 限公司	95,000,000.00			95,000,000.00	
厦门建发汽车有 限公司	285,000,000.00			285,000,000.00	
厦门建发轻工有 限公司	95,000,000.00			95,000,000.00	
厦门建宇实业有 限公司	95,000,000.00			95,000,000.00	
厦门建发船舶贸 易有限公司	51,589,900.00			51,589,900.00	
厦门星原投资有 限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
厦门建发能源有 限公司	95,684,352.39			95,684,352.39	
厦门建发原材料 贸易有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00	
厦门建发矿业有 限公司	95,000,000.00			95,000,000.00	
天津金晨房地产 开发有限责任公 司	28,498,002.12			28,498,002.12	
厦门建发国际酒 业集团有限公司	31,969,567.27			31,969,567.27	
福建省船舶工业 贸易有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00	
厦门金原担保投 资有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00	
上海兆御投资发 展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
厦门建发晟茂有 限公司	19,000,000.00			19,000,000.00	
厦门建发物产有 限公司	19,000,000.00			19,000,000.00	
建发（青岛）有 限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	
成都建发置业有 限公司	14,700,000.00			14,700,000.00	
厦门建发通讯有	48,900,100.00			48,900,100.00	

限公司					
厦门建发农产品有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00	
厦门建发通商有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00	
C&D (CANADA) IMPORT&EXPORT INC.	7,067,964.00			7,067,964.00	
建发(北京)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
建发(天津)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
建发(广州)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
厦门建发高科有限公司	47,504,147.20			47,504,147.20	
厦门建发化工有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00	
福州建发实业有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	
泉州建发实业有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	
建发(成都)有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	
建发(武汉)有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
C&D (USA) INC	684,570.00			684,570.00	
建发(新加坡)商事有限公司	3,070,000.00			3,070,000.00	
厦门建发恒驰金融信息技术服务有限公司		47,500,000.00		47,500,000.00	
厦门建发航运有限公司		6,254,000.00		6,254,000.00	
合计	6,216,185,059.52	53,754,000.00		6,269,939,059.52	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门紫金铜冠投资发展有限公司	203,163,748.49			-2,016,255.78	3,658,993.91					204,806,486.62	
四川永丰浆纸股份有限公司	170,880,073.87			1,073,613.80						171,953,687.67	
厦门船舶重工股份有限公司	223,831,954.64			468,495.79						224,300,450.43	
厦门现代码头有限公司	101,345,048.98			3,386,489.16						104,731,538.14	
小计	699,220,825.98			2,912,342.97	3,658,993.91					705,792,162.86	
合计	699,220,825.98			2,912,342.97	3,658,993.91					705,792,162.86	

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,649,608,312.26	3,529,075,413.77	5,505,620,853.04	5,290,292,388.05
其他业务	70,261,780.55	5,578,774.50	115,275,052.59	5,159,292.06
合计	3,719,870,092.81	3,534,654,188.27	5,620,895,905.63	5,295,451,680.11

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,912,342.97	1,585,206.84
处置长期股权投资产生的投资收益		7,342.34
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,005,443.87	
房产合作分成	250,000.00	7,070,000.00
理财产品投资收益	24,367,028.22	7,650,904.10
衍生金融工具投资收益	10,427,142.54	-26,749,109.23
合计	47,961,957.60	-10,435,655.95

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	108,336,234.01
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,028,926.18
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	50,037,418.25
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	72,813,087.71
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	2,223,000.00
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	15,816,504.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-62,556,634.79
少数股东权益影响额	-11,423,210.22
合计	200,275,325.86

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	4.16	0.26	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.02	0.19	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
备查文件目录	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张勇峰

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 27 日