



# 合并资产负债表

编制单位：厦门住宅建设集团有限公司

2017年06月30日

金额单位：元

项目	行次	期末金额	年初金额	项目	行次	期末金额	年初金额
流动资产：	1			流动负债：	73		
货币资金	2	5,291,280,369.21	5,129,441,472.08	短期借款	74	50,000,000.00	
△结算备付金	3			△向中央银行借款	75		
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	76		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	1,974,804.91	2,919,849.64	△拆入资金	77		
衍生金融资产	6			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78		
应收票据	7	200,000.00		衍生金融负债	79		
应收账款	8	42,984,961.41	101,101,967.43	应付票据	80		
预付款项	9	764,699,925.56	739,123,325.87	应付账款	81	255,886,654.89	273,529,610.92
△应收保费	10			预收款项	82	13,497,983,598.85	13,449,319,456.73
△应收分保账款	11			△卖出回购金融资产款	83		
△应收分保合同准备金	12			△应付手续费及佣金	84		
应收利息	13		100,000.00	应付职工薪酬	85	16,450,065.83	60,165,892.71
应收股利	14	106,564.55	106,564.55	其中：应付工资	86	8,653,226.19	52,035,222.57
其他应收款	15	3,398,418,605.27	1,014,972,775.01	应付福利费	87	9,417.00	
△买入返售金融资产	16			#其中：职工奖励及福利基金	88		
存货	17	15,839,871,927.96	13,612,284,501.62	应交税费	89	-214,748,145.47	-803,614,531.66
其中：原材料	18			其中：应交税金	90	-193,282,603.19	-778,490,135.50
库存商品(产成品)	19	2,551,896,397.47	1,152,864,350.03	应付利息	91	134,985,958.90	67,062,767.22
划分为持有待售的资产	20			应付股利	92	3,281.97	78,453,281.97
一年内到期的非流动资产	21			其他应付款	93	2,009,504,233.92	824,498,763.21
其他流动资产	22	309,277,497.71	2,245,597,507.48	△应付分保账款	94		
流动资产合计	23	25,648,814,656.58	22,845,647,963.68	△保险合同准备金	95		
非流动资产：	24			△代理买卖证券款	96		
△发放贷款及垫款	25			△代理承销证券款	97		
可供出售金融资产	26	755,672,927.75	747,881,978.67	划分为持有待售的负债	98		
持有至到期投资	27			一年内到期的非流动负债	99	395,000,000.00	440,000,000.00
长期应收款	28			其他流动负债	100		
长期股权投资	29	185,654,832.27	185,654,832.27	流动负债合计	101	16,145,065,648.89	14,389,415,241.10
投资性房地产	30	286,672,209.35	294,914,094.98	非流动负债：	102		
固定资产原价	31	124,798,612.21	123,545,385.47	长期借款	103	1,165,480,000.00	849,200,000.00
减：累计折旧	32	80,825,090.31	78,812,289.85	应付债券	104	4,481,314,936.81	4,478,708,880.21
固定资产净值	33	43,973,521.90	44,733,095.62	长期应付款	105	250,000.00	250,000.00
减：固定资产减值准备	34			长期应付职工薪酬	106		
固定资产净额	35	43,973,521.90	44,733,095.62	专项应付款	107	3,006,684.30	3,006,684.30
在建工程	36	1,247,820,640.46	1,207,595,927.07	预计负债	108		
工程物资	37			递延收益	109		
固定资产清理	38			递延所得税负债	110	155,695,911.44	153,748,174.17
生产性生物资产	39			其他非流动负债	111		
油气资产	40			其中：特准储备基金	112		
无形资产	41	87,334,160.68	86,024,777.48	非流动负债合计	113	5,805,747,532.55	5,484,913,738.68
开发支出	42			负债合计	114	21,950,813,181.44	19,874,328,979.78
商誉	43	271,354,702.81	271,354,702.81	所有者权益（或股东权益）：	115		
长期待摊费用	44	5,069,487.62	3,865,306.78	实收资本（股本）	116		
递延所得税资产	45	33,555,332.86	30,324,719.70	国家资本	117	2,671,660,000.00	2,671,660,000.00
其他非流动资产	46	17,000,000.00	30,000,000.00	其中：国有法人资本	118	2,671,660,000.00	2,671,660,000.00
其中：特准储备物资	47			集体资本	119		
非流动资产合计	48	2,934,107,815.70	2,902,349,435.38	民营资本	120		
	49			其中：个人资本	121		
	50			外商资本	122		
	51			#减：已归还投资	123		
	52			实收资本（或股本）净额	124	2,671,660,000.00	2,671,660,000.00
	53			其他权益工具	125		
	54			其中：优先股	126		
	55			永续股	127		
	56			资本公积	128	40,246,308.64	40,246,308.64
	57			减：库存股	129		
	58			其他综合收益	130	612,383,434.24	606,540,222.43
	59			其中：外币报表折算差额	131		
	60				132		
	61			盈余公积	133	188,059,244.20	188,059,244.20
	62			其中：法定公积金	134	124,344,089.62	124,344,089.62
	63			任意公积金	135	63,715,154.58	63,715,154.58
	64			#储备基金	136		
	65			#企业发展基金	137		
	66			#利润归还投资	138		
	67			△一般风险准备	139		
	68			未分配利润	140	2,472,204,836.72	1,728,141,383.48
	69			归属于母公司所有者权益合计	141	5,984,553,823.80	5,234,647,158.75
	70			*少数股东权益	142	647,555,467.04	639,021,260.53
	71			所有者权益合计	143	6,632,109,290.84	5,873,668,419.28
资产总计	72	28,582,922,472.28	25,747,997,399.06	负债和所有者权益总计	144	28,582,922,472.28	25,747,997,399.06

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用，带#为外商投资企业专用。

法定代表人：

*林和泉*

主管会计工作的负责人：

*邱明东*

会计机构负责人：

*林和泉*



# 合并利润表

编制单位：厦门住宅建设集团有限公司

2017年6月

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	3,625,601,814.36	1,751,854,165.60	其中：非流动资产处置利得	31	2,712.86	4,871.25
其中：营业收入	2	3,625,601,814.36	1,751,854,165.60	非货币性资产交换利得	32		
△利息收入	3			政府补助	33	4,247,600.00	100,000.00
△已赚保费	4			债务重组利得	34		
△手续费及佣金收入	5			减：营业外支出	35	656,190.42	690,365.56
二、营业总成本	6	2,501,324,687.72	1,343,576,571.57	其中：非流动资产处置损失	36	11,703.31	81,942.37
其中：营业成本	7	1,672,092,442.70	904,359,363.53	非货币性资产交换损失	37		
△利息支出	8			债务重组损失	38		
△手续费及佣金支出	9			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	1,153,217,614.67	429,738,546.68
△退保金	10			减：所得税费用	40	313,619,954.92	76,320,091.15
△赔付支出净额	11			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	839,597,659.75	353,418,455.53
△提取保险合同准备金净额	12			归属于母公司所有者的净利润	42	744,063,453.24	283,698,197.93
△保单红利支出	13			*少数股东损益	43	95,534,206.51	69,720,257.60
△分保费用	14			六、其他综合收益的税后净额	44	5,843,211.81	-124,248,591.49
营业税金及附加	15	615,818,696.41	256,024,520.38	(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	45		
销售费用	16	40,498,308.71	24,778,834.81	其中：1.重新计量设定受益计划净资产或净资产的变动	46		
管理费用	17	77,205,242.26	83,938,113.45	2.权益法下在被投资单位重新计量净资产变动中享有的份额	47		
其中：研究与开发费	18	1,389,582.51	818,205.54	(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	48	5,843,211.81	-124,248,591.49
财务费用	19	95,746,530.05	74,694,317.91	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	49		
其中：利息支出	20	127,836,739.78	97,177,083.18	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50		
利息收入	21	36,164,666.53	25,336,242.36	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51	5,843,211.81	-124,248,591.49
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			4.现金流量套期损益的有效部分	52		
资产减值损失	23	-36,532.41	-218,578.51	5.外币财务报表折算差额	53		
其他	24			七、综合收益总额	54	845,440,871.56	229,169,864.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25	-415,509.90	17,450.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	55	749,906,665.05	159,449,606.44
投资收益（损失以“-”号填列）	26	25,198,340.63	21,524,801.36	*归属于少数股东的综合收益总额	56	95,534,206.51	69,720,257.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27			八、每股收益：	57		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			基本每股收益	58		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	1,149,059,957.37	429,819,845.39	稀释每股收益	59		
加：营业外收入	30	4,813,847.72	609,066.85		60		

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：林家河

主管会计工作的负责人：Epuu.y

会计机构负责人：林家河

金额单位：元



# 合并现金流量表

编制单位：厦门住宅建设集团有限公司

2017年6月

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：							
销售商品、提供劳务收到的现金	1	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	3,010.53	86,400.89
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	3,778,140,196.04	3,046,265,515.89	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	—	—
△向中央银行借款净增加额	3	—	—	收到其他与投资活动有关的现金	32	764,456,723.91	45,934,981.87
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4	—	—	投资活动现金流入小计	33	4,358,060,994.12	2,776,605,769.85
△收到原保险合同保费取得的现金	5	—	—	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	46,855,485.76	646,926,354.71
△收到再保险业务现金净额	6	—	—	投资支付的现金	35	2,120,015,455.00	2,850,238,936.53
△保户储金及投资款净增加额	7	—	—	△质押贷款净增加额	36	—	—
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	8	—	—	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	—	—
△收取利息、手续费及佣金的现金	9	—	—	支付其他与投资活动有关的现金	38	42,000,000.00	46,303,470.00
△拆入资金净增加额	10	—	—	投资活动现金流出小计	39	2,208,870,940.76	3,543,468,761.24
△回购业务资金净增加额	11	—	—	投资活动产生的现金流量净额	40	2,149,190,053.36	-766,862,991.39
收到的税费返还	12	—	—	三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	13	—	—	吸收投资收到的现金	42	39,000,000.00	—
经营活动现金流入小计	14	3,170,172,625.38	1,453,674,510.92	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	—	—
购买商品、接受劳务支付的现金	15	6,948,312,821.42	4,499,940,026.81	取得借款所收到的现金	44	411,280,000.00	500,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	16	3,841,552,990.84	1,736,453,669.51	△发行债券收到的现金	45	—	—
△存放中央银行和同业款项净增加额	17	—	—	收到其他与筹资活动有关的现金	46	—	—
△支付原保险合同赔付款项的现金	18	—	—	筹资活动现金流入小计	47	450,280,000.00	500,000,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	19	—	—	偿还债务所支付的现金	48	90,000,000.00	678,101,250.00
△支付保单红利的现金	20	—	—	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	1,067,438,804.36	104,765,655.52
支付职工工资及为职工支付的现金	21	—	—	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	—	—
支付的各项税费	22	154,614,376.22	139,389,845.93	支付其他与筹资活动有关的现金	51	—	2,037,822.87
支付其他与经营活动有关的现金	23	485,853,532.22	753,077,162.68	筹资活动现金流出小计	52	1,157,438,804.36	784,904,728.39
经营活动现金流出小计	24	3,737,414,704.98	1,566,313,090.40	筹资活动产生的现金流量净额	53	-707,158,804.36	-284,904,728.39
经营活动产生的现金流量净额	25	8,219,435,604.26	4,195,233,768.52	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	—	—
收到投资收到的现金	26	-1,271,122,782.84	304,706,258.29	五、现金及现金等价物净增加额	55	170,908,466.16	-747,061,461.49
取得投资收益收到的现金	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	4,936,657,527.98	5,889,668,103.77
期末现金及现金等价物余额	28	2,731,125,620.42	2,703,000,000.00	六、期末现金及现金等价物余额	57	5,107,565,994.14	5,142,606,642.28
	29	862,475,639.26	27,584,387.09		58		

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

# 合并所有者权益变动表

金额单位：元

2007年12月

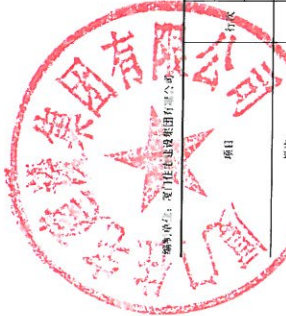
项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
一、上年年末余额	2,671,660,000.00	40,246,308.64	-	606,540,222.43	188,059,244.20	-	1,728,141,383.48	-	5,234,647,138.75	-	-	-	5,877,668,419.28
二、本年年初余额	2,671,660,000.00	40,246,308.64	-	606,540,222.43	188,059,244.20	-	1,728,141,383.48	-	5,234,647,138.75	-	-	-	5,877,668,419.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	5,843,211.81	-	-	744,063,453.24	-	749,906,665.05	-	-	-	758,440,871.56
（一）综合收益总额	-	-	-	5,843,211.81	-	-	744,063,453.24	-	749,906,665.05	-	-	-	758,440,871.56
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.专项储备结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.专项储备计提减值准备后结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	2,671,660,000.00	40,246,308.64	-	612,383,434.24	188,059,244.20	-	2,472,204,836.72	-	5,984,553,821.80	-	-	-	6,632,199,290.84

注：带“/”列报金额为合并报表专用。

法定代表人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

[Signature]







### 合并所有者权益变动表（续表）

单位：元

2017年6月

项目	1. 所有者权益											所有者权益合计
	归属母公司所有者权益											
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	盈余公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
一、上年年末余额	2,671,660,000.00		40,246,308.64		804,935,619.54		1,387,298,381.42		5,075,163,362.69		703,045,276.81	5,778,208,839.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,671,660,000.00		40,246,308.64		804,935,619.54		1,387,298,381.42		5,075,163,362.69		703,045,276.81	5,778,208,839.50
三、本年年末余额(至少按一写填列)												
(一) 综合收益总额					-124,246,308.64		283,698,197.93		159,449,606.44		-14,147,708.25	145,301,898.19
(二) 所有者投入和减少资本					-124,246,308.64		283,698,197.93		159,449,606.44		69,720,257.60	229,169,864.04
1.所有者投入资本												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配												
1.提取专项储备												
2.提取专项储备												
(四) 所有者权益内部结转												
1.提取盈余公积												
2.提取专项储备												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
(五) 所有者权益总额												
其中：其他综合收益												
任意盈余公积												
专项储备												
盈余公积												
未分配利润												
专项储备												
其他												
所有者权益合计												
四、本年年末余额	2,671,660,000.00		40,246,308.64		680,689,310.90		1,670,997,179.35		5,234,613,169.13		688,897,568.56	5,923,510,737.69

注：资产负债表所有者权益项目为合并口径数据。

法定代表人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



## 母公司资产负债表

编制单位：厦门住宅建设集团有限公司

2017年06月30日

金额单位：元

项目	行次	期末金额	年初金额	项目	行次	期末金额	年初金额
流动资产：	1	—	—	流动负债：	73	—	—
货币资金	2	441,902,382.15	678,217,130.97	短期借款	74		
△结算备付金	3			△向中央银行借款	75		
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	76		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5			△拆入资金	77		
衍生金融资产	6			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78		
应收票据	7			衍生金融负债	79		
应收账款	8	4,736,043.78	4,436,332.78	应付票据	80		
预付款项	9	707,682,018.87	708,534,811.34	应付账款	81	14,051,557.58	16,445,478.58
△应收保费	10			预收款项	82	1,523,141,562.05	1,411,594,157.96
△应收分保账款	11			△卖出回购金融资产款	83		
△应收分保合同准备金	12			△应付手续费及佣金	84		
应收利息	13		2,144,229.17	应付职工薪酬	85	5,665,462.01	13,170,008.79
应收股利	14			其中：应付工资	86		
其他应收款	15	2,491,251,125.31	1,585,754,553.43	应付福利费	87		
△买入返售金融资产	16			#其中：职工奖励及福利基金	88		
存货	17	2,728,202,209.77	2,626,255,347.03	应交税费	89	261,671.05	1,685,637.40
其中：原材料	18			其中：应交税金	90		
库存商品(产成品)	19	2,273,889.25	2,273,889.25	应付利息	91	134,405,958.90	65,395,333.90
划分为持有待售的资产	20			应付股利	92	3,281.97	78,453,281.97
一年内到期的非流动资产	21			其他应付款	93	944,303,639.87	1,068,438,532.56
其他流动资产	22	-	600,105,493.75	△应付分保账款	94		
流动资产合计	23	6,373,773,779.88	6,205,447,898.47	△保险合同准备金	95		
非流动资产：	24	—	—	△代理买卖证券款	96		
△发放贷款及垫款	25			△代理承销证券款	97		
可供出售金融资产	26	2,540,250.00	2,082,750.00	划分为持有待售的负债	98		
持有至到期投资	27			一年内到期的非流动负债	99	300,000,000.00	300,000,000.00
长期应收款	28			其他流动负债	100		
长期股权投资	29	2,970,011,795.24	2,919,011,795.24	流动负债合计	101	2,921,833,133.43	2,955,182,431.16
投资性房地产	30	101,448,804.01	103,764,181.15	非流动负债：	102	—	—
固定资产原价	31	27,340,069.53	26,404,310.23	长期借款	103		
减：累计折旧	32	19,669,778.67	19,534,292.72	应付债券	104	4,481,314,936.81	4,478,708,880.21
固定资产净值	33	7,670,290.86	6,870,017.51	长期应付款	105		
减：固定资产减值准备	34			长期应付职工薪酬	106		
固定资产净额	35	7,670,290.86	6,870,017.51	专项应付款	107		
在建工程	36	164,285,580.69	153,536,507.36	预计负债	108		
工程物资	37			递延收益	109		
固定资产清理	38			递延所得税负债	110	612,299.87	497,924.87
生产性生物资产	39			其他非流动负债	111		
油气资产	40			其中：特准储备基金	112		
无形资产	41	77,228,394.50	76,029,162.70	非流动负债合计	113	4,481,927,236.68	4,479,206,805.08
开发支出	42			负债合计	114	7,403,760,370.11	7,434,389,236.24
商誉	43			所有者权益（或股东权益）：	115	—	—
长期待摊费用	44			实收资本（股本）	116		
递延所得税资产	45	220,880.53	220,880.53	国家资本	117	2,671,660,000.00	2,671,660,000.00
其他非流动资产	46	1,380,000,000.00	1,380,000,000.00	其中：国有法人资本	118	2,671,660,000.00	2,671,660,000.00
其中：特准储备物资	47			集体资本	119		
非流动资产合计	48	4,703,405,995.83	4,641,515,294.49	民营资本	120		
	49			其中：个人资本	121		
	50			外商资本	122		
	51			#减：已归还投资	123		
	52			实收资本（或股本）净额	124	2,671,660,000.00	2,671,660,000.00
	53			其他权益工具	125		
	54			其中：优先股	126		
	55			永续股	127		
	56			资本公积	128	41,732,463.74	41,732,463.74
	57			减：库存股	129		
	58			其他综合收益	130	80,050,739.85	79,707,614.85
	59			其中：外币报表折算差额	131		
	60			专项储备	132		
	61			盈余公积	133	188,059,244.20	188,059,244.20
	62			其中：法定公积金	134	124,344,089.62	124,344,089.62
	63			任意公积金	135	63,715,154.58	63,715,154.58
	64			#储备基金	136		
	65			#企业发展基金	137		
	66			#利润归还投资	138		
	67			△一般风险准备	139		
	68			未分配利润	140	691,916,957.81	431,414,633.93
	69			归属于母公司所有者权益合计	141	3,673,419,405.60	3,412,573,956.72
	70			*少数股东权益	142		
	71			所有者权益合计	143	3,673,419,405.60	3,412,573,956.72
资产总计	72	11,077,179,775.71	10,846,963,192.96	负债和所有者权益总计	144	11,077,179,775.71	10,846,963,192.96

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用，带#为外商投资企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

编制单位：厦门住宅建设集团有限公司

2017年6月

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	5,054,297.58	14,200,146.53	其中：非流动资产处置利得	31	817.86	485.44
其中：营业收入	2	5,054,297.58	14,200,146.53	非货币性资产交换利得	32		
△利息收入	3			政府补助	33		
△已赚保费	4			债务重组利得	34		
△手续费及佣金收入	5			减：营业外支出	35	29,278.81	1,000.00
二、营业总成本	6	124,847,634.42	81,991,735.63	其中：非流动资产处置损失	36		
其中：营业成本	7	2,315,747.14	3,315,815.62	非货币性资产交换损失	37		
△利息支出	8			债务重组损失	38		
△手续费及佣金支出	9			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	260,502,323.88	-28,392,209.89
△退保金	10			减：所得税费用	40	-	-
△赔付支出净额	11			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	260,502,323.88	-28,392,209.89
△提取保险合同准备金净额	12			归属于母公司所有者的净利润	42	260,502,323.88	-28,392,209.89
△保单红利支出	13			*少数股东损益	43		
△分保费用	14			六、其他综合收益的税后净额	44	343,125.00	-102,375.00
营业税金及附加	15	1,311,210.76	1,695,995.30	(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	45		
销售费用	16	-	185.00	其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46		
管理费用	17	20,686,285.78	21,164,927.07	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	47		
其中：研究与开发费	18			(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	48	343,125.00	-102,375.00
财务费用	19	100,534,390.74	55,814,812.64	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	49		
其中：利息支出	20	100,568,156.85	57,946,955.76	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50	343,125.00	-102,375.00
利息收入	21	2,667,699.79	3,855,745.86	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			4.现金流量套期损益的有效部分	52		
资产减值损失	23			5.外币财务报表折算差额	53		
其他	24			七、综合收益总额	54	260,845,448.88	-28,494,584.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25	-	17,450.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	55	260,845,448.88	-28,494,584.89
投资收益（损失以“-”号填列）	26	380,266,539.53	39,350,696.08	*归属于少数股东的综合收益总额	56		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27			八、每股收益：	57		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			基本每股收益	58		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	260,473,202.69	-28,423,443.02	稀释每股收益	59		
加：营业外收入	30	58,400.00	32,233.13		60		

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





# 母公司现金流量表

编制单位：厦门住宅建设集团有限公司 2017年6月 金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>							
销售商品、提供劳务收到的现金	1	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	815.53	500.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	117,216,343.29	86,057,051.43	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	—	—
△向中央银行借款净增加额	3	—	—	收到其他与投资活动有关的现金	32	2,823,651.33	13,500,000.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4	—	—	<b>投资活动现金流入小计</b>	33	3,033,091,006.39	2,734,778,337.28
△收到原保险合同保费取得的现金	5	—	—	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	14,238,594.97	5,256,880.78
△收到再保险业务现金净额	6	—	—	投资支付的现金	35	2,050,000,000.00	2,835,000,000.00
△保户储金及投资款净增加额	7	—	—	△质押贷款净增加额	36	—	—
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	8	—	—	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	51,000,000.00	—
△收取利息、手续费及佣金的现金	9	—	—	支付其他与投资活动有关的现金	38	—	26,903,470.00
△拆入资金净增加额	10	—	—	<b>投资活动现金流出小计</b>	39	2,115,238,594.97	2,867,160,350.78
△回购业务资金净增加额	11	—	—	<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	40	917,852,411.42	-132,382,013.50
收到的税费返还	12	—	—	<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	41	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	13	—	—	吸收投资收到的现金	42	—	—
<b>经营活动现金流入小计</b>	14	2,839,656.93	3,887,493.55	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	—	—
购买商品、接收劳务支付的现金	15	120,056,000.22	89,944,544.98	取得借款所收到的现金	44	—	500,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	16	104,167,783.43	75,883,125.25	△发行债券收到的现金	45	—	—
△存放中央银行和同业款项净增加额	17	—	—	收到其他与筹资活动有关的现金	46	—	—
△支付原保险合同赔付款项的现金	18	—	—	<b>筹资活动现金流入小计</b>	47	—	500,000,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	19	—	—	偿还债务所支付的现金	48	—	—
△支付保单红利的现金	20	—	—	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	110,007,531.85	51,377,316.76
支付给职工以及为职工支付的现金	21	21,670,507.49	5,430,117.26	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	—	—
支付的各项税费	22	4,915,912.09	1,579,684.37	支付其他与筹资活动有关的现金	51	—	2,020,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	23	1,054,663,662.80	1,082,580,273.27	<b>筹资活动现金流出小计</b>	52	110,007,531.85	53,397,316.76
<b>经营活动现金流出小计</b>	24	1,185,417,865.81	1,165,473,200.15	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	53	-110,007,531.85	446,602,683.24
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	25	-1,065,361,865.59	-1,075,528,655.17	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	54	—	—
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	26	—	—	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	55	-257,516,986.02	-761,307,985.43
收回投资收到的现金	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	663,226,298.06	1,464,101,167.75
取得投资收益收到的现金	28	380,266,539.53	41,277,837.28	<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	57	405,709,312.04	702,793,182.32
	29				58		

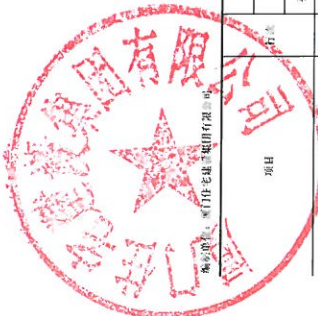
注：加△指项目为金融类企业专用。

法定代表人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





### 母公司所有者权益变动表

金额单位：元

2017年6月

项目	本 任 金 额											
	归属于母公司所有者权益											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
实收资本（或股本）	资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	2,671,660,000.00	41,732,463.74	-	79,707,614.85	-	188,059,244.20	-	431,414,633.93	-	3,412,573,956.72	-	3,412,573,956.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,671,660,000.00	41,732,463.74	-	79,707,614.85	-	188,059,244.20	-	431,414,633.93	-	3,412,573,956.72	-	3,412,573,956.72
三、本年年末余额（或期初余额）	2,671,660,000.00	41,732,463.74	-	79,707,614.85	-	188,059,244.20	-	431,414,633.93	-	3,412,573,956.72	-	3,412,573,956.72
(一) 综合收益总额				343,125.00				343,125.00				
(二) 所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.限售股支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四) 利润分配												
1.提取盈余公积												
其他：盈余公积												
任意盈余公积												
储备基金												
储备基金												
专项储备												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.专项储备转增资本（或股本）												
5.其他												
四、本年年末余额	2,671,660,000.00	41,732,463.74	-	80,050,739.85	-	188,059,244.20	-	691,916,957.81	-	3,673,419,405.60	-	3,673,419,405.60

注：报告期内所有者权益变动，加：非经常性损益详见本报告附注。

法定代表人：

注册会计师：



### 母公司所有者权益变动表（续表）

金额单位：元

2017年6月

项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	盈余公积	专项储备	盈余公积	其他综合收益	专项储备	未分配利润	其他	小计		
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
一、上年年末余额	2,671,660,000.00	-	41,732,463.74	79,708,327.35	-	357,520,746.53	-	3,321,704,790.71	-	3,321,704,790.71	22	3,321,704,790.71	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	2,671,660,000.00	-	41,732,463.74	79,708,327.35	-	357,520,746.53	-	3,321,704,790.71	-	3,321,704,790.71			
三、本报告期内增减变动金额(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额				-102,375.00									
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 专项储备提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
其中：提取一般风险准备													
2. 提取专项储备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 专项储备计提减值准备后转回专项储备净额													
5. 其他													
四、本年年末余额	2,671,660,000.00	-	41,732,463.74	79,666,532.35	-	329,128,536.64	-	3,293,210,205.82	-	3,293,210,205.82			

注：专项储备计提减值准备后转回专项储备净额。

法定代表人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_



# 厦门住宅建设集团有限公司

## 2017年度中期财务报表附注

(金额单位：人民币元)

### 一、企业基本情况

厦门住宅建设集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由厦门市工商行政管理局批准，于 2006 年 6 月 8 日在福建省厦门市成立的国有控股有限责任公司，取得的企业法人营业执照注册号为 91350200155008613H 号；法定代表人：杨贤平；注册资本贰拾陆亿柒仟壹佰陆拾陆万元整，各股东认缴注册资本额和出资比例为：

投资方	认缴注册资本额	出资比例 (%)
厦门市人民政府国有资产监督管理委员会	2,671,660,000.00	100.00
合计	2,671,660,000.00	100.00

本公司注册地址：厦门市湖里区兴隆路 39 号

本公司所处行业：房地产企业

本公司经营范围：1、土地成片开发；2、房地产开发经营、物业管理及房地产中介服务；3、市政公用基础设施的开发建设、征地拆迁、工程承包；4、各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；5、建筑安装与装饰、设备安装、仓储；6、广告、会展等商务服务；7、成片开发区内项目投资与经营；技术咨询；对城市公共交通、住宿与餐饮业、医疗卫生、教育行业的投资等；8、金融投资（法律、法规另有规除外）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

本财务报告业经本公司董事会于 2017 年 8 月 22 日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策、会计估计的说明

#### （一）会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （二）记账本位币

本公司记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （四）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（股本溢价），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（股本溢价），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（股本溢价），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。

#### （五）合并财务报表编制方法

##### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，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公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果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、分布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，本公司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（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

#### （七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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



损益。

## (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值

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

##### (1) 可供出售金融资产的减值

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

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ① 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；
- ③ 本公司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做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、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；



⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

## (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (八) 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1、 单项金额重大并单项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：余额大于 400 万元（含 400 万元）

单项金额重大并单项计提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。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

本公司将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关联方的款项、本公司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。

本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

账龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1
1—2 年	3
2—3 年	5
3 年以上	10

### 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

注：关联方往来、职工借款、押金不提坏账准备。

## （九） 存货

### 1、存货分类

存货分类为：开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、工程施工、库存商品、周转材料等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

公司存货取得采用实际成本核算，存货发出计价采用加权平均法摊销。

### 3、存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

### 4、存货跌价准备的计提方法

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单项存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

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

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 6、开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

### 7、公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

### 8、维修基金的核算方法



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

## 9、质量保证金的核算方法

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

### （十） 长期股权投资

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### 1、长期股权投资初始成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

##### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以

换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司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。

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的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转入改按权益法核算的当期损益。



### 3、确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

### 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### （十一）投资性房地产

##### 1、采用成本模式计量

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产

达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	30.00	0.00	3.33

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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

## （十二）固定资产

### 1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2、固定资产计价方法

固定资产取得时按照实际成本进行计量。

（1）外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

（2）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（3）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（4）债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

(5) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(6) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

### 3、固定资产的折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30.00	0.00	3.33
运输设备	10.00	0.00	10.00
办公及其他经营设备	5.00	0.00	20.00

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

### 4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 5、固定资产的减值

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资



产组的可收回金额。

## 6、固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

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

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。

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

### (十三) 在建工程

#### 1、在建工程的初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十四）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

##### 2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个

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

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十五）无形资产

### 1、无形资产确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### 2、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册



费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 3、无形资产使用寿命及摊销

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产由企业根据自身情况确定使用年限。

每期末，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。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## 4、无形资产减值

对于使用寿命确定的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，期末重新复核后仍为不确定的，无论是否发生减值迹象，于每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金

额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十六) 长期待摊费用

#### 1、长期待摊费用的内容及摊销方法

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 2、摊销年限

摊销年限由企业根据实际情况确定。

### (十七) 职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益

或相关资产成本。

## 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

## 3、辞退福利的会计处理方法

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：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期



末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （十八） 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （十九） 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

房地产销售收入的确认原则及方法：

#### （1）销售商品房：

本公司商品房销售收入在开发项目已竣工验收、开具房地产销售发票或结算账单、并与业主办理房屋交接手续后确认。

#### （2）代建工程管理费：

代建工程管理费收入根据委托方、监理方及主管部门确认的项目投资额付款进度及合同约定的代建管理费比例计收代建管理费。

## 2、提供劳务收入的确认方法

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 3、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十） 政府补助

#### 1、政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、政府补助的计量及终止确认

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，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当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，本公司在取得时确认为递延收益，并自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，本公司在取得时确

认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，本公司在取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要返还的，如存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

##### 2、确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额【或可抵扣亏损】所形成的暂时性差异。

##### 3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

#### （二十二）租赁

##### 1、租赁业务的分类

本公司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（无论所有权最终是否转移）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。

##### 2、经营租赁会计处理

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



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

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

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

### 3、融资租赁的判断标准和会计处理

(1) 满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人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承租人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承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

### (二十三) 持有待售

#### 1、持有待售的非流动资产及处置组标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

#### 2、持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处

置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### （二十四）公允价值计量

在取得资产或者承担负债的交易中，公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）。

##### 1、公允价值初始计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- （1）市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- （2）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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- （3）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。

#### 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### （一）会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

##### （二）会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

##### （三）前期重大会计差错更正

##### 1、采取追溯重述法的前期会计差错

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

##### 2、采取未来适用法的前期会计差错

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

#### 六、税项

本公司本报告期适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴营业税	7%
教育费附加	实缴营业税	3%
地方教育费附加	实缴营业税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### 七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	公司名称	注册资本(万元)	持股比例	享有表决权	投资额(万元)	级次	主营业务
1	厦门住宅集团园博地产有限公司	30,000	70%	70%	21,000	二级	房地产开发、经营及管理
2	北海万泉房地产开发有限公司	8,000	100%	100%	8,000	二级	房地产开发、经营及管理
3	北海万祥房地产开发有限公司	7,000	100%	100%	7,000	二级	房地产开发、经营及管理
4	厦门万银投资发展有限公司	20,000	100%	100%	20,000	二级	对城市基础设施的投资；房屋租赁与销售、仓储租赁
5	厦门市东区开发有限公司	90,000	100%	100%	90,000	二级	房地产开发、经营及管理
6	厦门特工开发有限公司	60,000	100%	100%	60,000	二级	房地产开发、经营及管理
7	厦门万舜文化产业投资发展有限公司	40,000	100%	100%	40,000	二级	对文化产业的投资及投资管理、投资咨询
8	厦门万圆商贸投资发展有限公司	30,000	100%	100%	0.00	二级	对一/二/三产业的投资及投资管理、仓储业、会议及展览服务
9	万城城建开发(厦门)有限公司	10,000	100%	100%	10,000	二级	房地产开发、经营及管理

(二) 本期新纳入合并范围的主体

企业名称	纳入原因	期末净资产	本期净利润
泉州中住房地产开发有限公司	新增	89,818,296.92	-181,703.08

(三) 母公司拥有被投资单位表决权超过半数但未纳入合并报表范围的被投资单位

序号	公司名称	持股比例	注册资本(万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	厦门玉鹭建材工业公司	100%	1,835.00	二级	委托承包
2	厦门地方建筑材料公司	100%	1,055.00	二级	关停

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	52,313.56	34,672.29
银行存款	5,060,732,218.28	4,888,574,674.73
其他货币资金	230,495,837.37	240,832,125.06
合计	5,291,280,369.21	5,129,441,472.08

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	38,942,029.18	47,503,704.95
房改专用资金	4,828,563.49	4,820,332.70
保函保证金	118,804,804.22	118,878,956.65
其他	21,138,978.18	21,580,949.80

项目	期末余额	年初余额
合计	183,714,375.07	192,783,944.10

注：以上其他货币资金余额中保证金、房改专用资金等，在编制现金流量表时，因其用途受限不计入现金及现金等价物。

## （二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
1.交易性金融资产	0.00	0.00
(1) 交易性债券投资	0.00	0.00
(2) 交易性权益工具投资	0.00	0.00
2.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	1,974,804.91	2,919,849.64
3.其他	0.00	0.00
合计	1,974,804.91	2,919,849.64

## （三）应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	200,000.00	0.00
合计	200,000.00	0.00

## （四）应收账款

### 1、按组合计提坏账准备的应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	43,752,667.63	95.60	767,706.22	1.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,013,660.40	4.40	2,013,660.40	100.00
合计	45,766,328.03	100.00	2,781,366.62	--

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	101,911,346.26	98.06	809,378.83	0.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,013,660.40	1.94	2,013,660.40	100.00
合计	103,925,006.66	100.00	2,823,039.23	--



(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	19,269,333.06	72.48	128,630.79	16,816,320.36	67.74	168,163.20
1 至 2 年	1,783,325.94	6.71	55,588.42	1,852,947.18	7.46	55,588.42
2 至 3 年	0.00	0.00	30,000.00	600,000.00	2.42	30,000.00
3 至 4 年	570,894.00	2.15	57,089.40	5,556,272.09	22.38	555,627.21
4 至 5 年	135,713.00	0.51	13,571.30	0.00	0.00	0.00
5 年以上	4,828,263.09	18.16	482,826.31	0.00	0.00	0.00
合计	26,587,529.09	100.01	767,706.22	24,825,539.63	100.00	809,378.83

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
押金、备用金及关联方往来组合	12,445,473.30	0.00	0.00	77,085,806.63	0.00	0.00
合计	12,445,473.30	--	0.00	77,085,806.63	--	0.00

2、单项计提坏账准备的应收账款

(1) 期末单项金额并不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
174 医院_江南	5,000.00	5,000.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
D 北京北阳爆破公司	130.00	130.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
D 禾山石料厂	1,751.00	1,751.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
水电武警	30,000.00	30,000.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
D 海军北方工业局	107,802.30	107,802.30	5 年以上	100.00	历史遗留问题
光明大厦_京冶	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
厦门宾馆_潮阳	1,480.00	1,480.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
E 摇尾山北侧采石场	6,581.43	6,581.43	5 年以上	100.00	历史遗留问题
中煤华远经销厦门公司	60,000.00	60,000.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
SM 城南区孔桩_省五建	44,975.70	44,975.70	5 年以上	100.00	历史遗留问题
D 水电武警指挥所	2,455.00	2,455.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
小东山高科技 12#厂房	10,000.00	10,000.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
农行_思明综合楼孔桩	5,103.40	5,103.40	5 年以上	100.00	历史遗留问题
E 路桥采石场_沈国潘	48,449.37	48,449.37	5 年以上	100.00	历史遗留问题
莲坂旧城改造公司	843,422.80	843,422.80	5 年以上	100.00	预计不可收回
监理站办公楼土石方开挖	80,000.00	80,000.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
小东山 11#台地	33,500.00	33,500.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
E 龙山采石场_三立	9,477.29	9,477.29	5 年以上	100.00	历史遗留问题
E 东坪山采石场_市三建	34,665.67	34,665.67	5 年以上	100.00	历史遗留问题

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
万景花园	5,000.00	5,000.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
E 大厝山采石场	15,856.34	15,856.34	5 年以上	100.00	历史遗留问题
E 警备区小厝山采石场	16,157.50	16,157.50	5 年以上	100.00	历史遗留问题
E 湖里南山采石场(添福)	2,750.22	2,750.22	5 年以上	100.00	历史遗留问题
E 东区龙山采石场	7,369.44	7,369.44	5 年以上	100.00	历史遗留问题
E 马厝采石场_警备区	11,168.39	11,168.39	5 年以上	100.00	历史遗留问题
E 市一建采石场(林龙谨)	2,261.23	2,261.23	5 年以上	100.00	历史遗留问题
前埔 25#27#省四建公司	5,169.00	5,169.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
前埔 31#环海华	1,235.25	1,235.25	5 年以上	100.00	历史遗留问题
鹭梅酒店(振华)	17,559.00	17,559.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
金祥	204,592.77	204,592.77	5 年以上	100.00	历史遗留问题
前埔 3#楼省四建	1,888.40	1,888.40	5 年以上	100.00	历史遗留问题
民二建	7,676.76	7,676.76	5 年以上	100.00	历史遗留问题
铁二局工程处	6,800.00	6,800.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
漳州喜来登	4,181.92	4,181.92	5 年以上	100.00	历史遗留问题
核二局	4,480.07	4,480.07	5 年以上	100.00	历史遗留问题
湖北五建	30,200.80	30,200.80	5 年以上	100.00	历史遗留问题
枋湖	12,198.52	12,198.52	5 年以上	100.00	历史遗留问题
大西洋	90,000.00	90,000.00	5 年以上	100.00	历史遗留问题
湖里建筑公司	94,120.91	94,120.91	5 年以上	100.00	历史遗留问题
嘉华	48,199.92	48,199.92	5 年以上	100.00	历史遗留问题
合计	2,013,660.40	2,013,660.40	--	--	--

### 3、期末欠款前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
住宅办	4,611,072.81	5 年以上	10.08
厦门员当市政园林工程有限公司	5,500,184.05	1 年以内	12.02
肖绍清	4,248,216.94	1 年以上	9.28
厦门鹭路兴绿化工程建设有限公司	2,347,096.70	1 年以内	5.13
福建画龙点睛园林有限公司	1,866,649.00	1 年以内 233,049.00; 1-2 年 1,633,600.00	4.08
合计	18,573,219.50	--	40.59

### (五) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	40,058,669.64	5.24	0.00	17,778,421.07	2.41	0.00
1 至 2 年	12,196,523.44	1.59	0.00	15,181,737.20	2.05	0.00
2 至 3 年	9,082,302.14	1.19	0.00	141,249,854.94	19.11	0.00

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3年以上	703,362,430.34	91.98	0.00	564,913,312.66	76.43	0.00
合计	764,699,925.56	100.00	0.00	739,123,325.87	100.00	0.00

## 2、账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末金额	账龄
厦门住宅建设集团有限公司	厦门路桥建设集团有限公司	230,738,368.20	2-3年 8,098,928.20; 3年以上 222,639,440.00
厦门住宅建设集团有限公司	集美文教区管理委员会	197,933,670.00	3年以上
厦门住宅建设集团有限公司	集美区人民政府杏滨街道办事处	160,450,000.00	3年以上
厦门住宅建设集团有限公司	第六届中国国际花卉博览会筹建工作	41,915,076.00	3年以上
厦门住宅建设集团有限公司	福建四海建设有限公司	27,957,451.00	3年以上
小计		658,994,565.20	--

## (六) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	0.00	100,000.00
合计	0.00	100,000.00

## (七) 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 账龄一年以上的应收股利	106,564.55	0.00	0.00	106,564.55
其中：(1) 东区房产代理公司	106,564.55	0.00	0.00	106,564.55
合计	106,564.55	0.00	0.00	106,564.55

## (八) 其他应收款

### 1、按组合计提坏账准备的其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,563,409.34	0.28	9,563,409.34	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,393,027,426.61	99.36	2,608,821.34	0.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,510,622.27	0.37	12,510,622.27	100.00
合计	3,415,101,458.22	100.01	24,682,852.95	--

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,563,409.34	0.92	9,563,409.34	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,017,576,456.15	97.88	2,603,681.14	0.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,510,622.27	1.20	12,510,622.27	100.00
合计	1,039,650,487.76	--	24,677,712.75	--

(1) 采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	2,302,825,624.76	98.12	317,284.73	31,428,472.85	44.06	314,284.73
1至2年	16,937,347.62	0.73	548,170.69	18,272,356.25	25.61	548,170.69
2至3年	10,918,272.85	0.47	422,462.52	8,449,250.31	11.84	422,462.52
3至4年	6,758,341.39	0.29	348,202.33	13,187,632.09	18.49	1,318,763.20
4至5年	2,500,759.16	0.11	320,978.34	0.00	0.00	0.00
5年以上	6,577,970.26	0.29	651,722.73	0.00	0.00	0.00
合计	2,346,518,316.04	--	2,608,821.34	71,337,711.50	--	2,603,681.14

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
押金、备用金及关联方往来组合	1,046,509,110.57	100.00	0.00	946,238,744.65	100.00	0.00
合计	1,046,509,110.57	--	0.00	946,238,744.65	--	0.00

2、单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
清产核资未核销项目	9,563,409.34	9,563,409.34	3年以上	100	全额计提
合计	9,563,409.34	9,563,409.34	--	--	--



(2) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
厦门玉鹭建材工业公司	3,652,250.00	3,652,250.00	3年以上	100.00	长期挂账
东延铝业	2,687,521.55	2,687,521.55	3年以上	100.00	长期挂账
安宁林源经贸有限责任公司	1,200,000.00	1,200,000.00	3年以上	100.00	预计不可收回
东区综合贸易公司	1,107,132.40	1,107,132.40	3年以上	100.00	长期挂账
新兴物业	1,000,000.00	1,000,000.00	3年以上	100.00	长期挂账
龙山贸易公司	830,000.00	830,000.00	3年以上	100.00	长期挂账
东区工贸公司	480,000.00	480,000.00	3年以上	100.00	长期挂账
供电局电力公司	381,150.00	381,150.00	3年以上	100.00	长期挂账
其他	1,172,568.32	1,172,568.32	3年以上	100.00	长期挂账
合计	12,510,622.27	12,510,622.27	--	--	--

3、期末欠款前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
厦门市万科房地产有限公司	648,630,000.00	2-3年	18.95
谢文琦(拍地保证金及地价)	2,131,500,000.00	1年以内	62.27
龙海市土地收购储备中心	238,000,000.00	1年以内	6.95
南安市土地储备中心	32,100,000.00	1年以内	0.94
北海市住房和城乡建设局	5,021,116.13	1年以内	0.15
		3,108,457.4 1-2年 1,912,658.73	
合计	3,055,251,116.13	--	89.26

(九) 存货

1、存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	367,485.50	1,508.50	365,977.00	339,658.08	1,508.50	338,149.58
开发成本	11,901,043,083.18	0.00	11,901,043,083.18	11,123,130,003.91	0.00	11,123,130,003.91
拟开发土地	1,337,768,814.58	0.00	1,337,768,814.58	1,304,437,243.98	0.00	1,304,437,243.98
库存商品	2,546,754.35	21,257.04	2,525,497.31	244,907.35	21,257.04	223,650.31
开发产品	2,549,370,900.16	0.00	2,549,370,900.16	1,152,640,699.72	0.00	1,152,640,699.72
发出商品	8,483,769.75	0.00	8,483,769.75	8,647,881.64	0.00	8,647,881.64
周转材料	143,303.89	0.00	143,303.89	169,449.44	0.00	169,449.44
工程施工	26,006,282.18	0.00	26,006,282.18	10,696,507.66	0.00	10,696,507.66
消耗性生物资产	14,164,299.91	0.00	14,164,299.91	12,000,915.38	0.00	12,000,915.38
合计	15,839,894,693.50	22,765.54	15,839,871,927.96	13,612,307,267.16	22,765.54	13,612,284,501.62

(1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
杏林银兴花园	--	--	--	145,539.83	145,539.83
办公楼	--	--	--	3,342.00	3,342.00
芸溪居住公园	--	--	--	20,301,724.42	20,301,724.42
贮木场	2013年12月	2017年5月	888,193,200.00	507,162,878.47	575,417,581.98
兰天小区	2015年7月	2019年9月	1,660,000,000.00	975,328,280.34	929,538,574.46
万辉星城蓝山郡A区	2011年3月	2018年3月	717,000,000.00	343,921,364.99	277,864,379.38
水晶湖郡C区	2011年8月	2017年5月	3,854,000,000.00	1,980,007,481.25	2,303,951,701.20
莲花国际(1-4号6号)	2013年1月	2018年9月	882,759,200.00	330,212,086.39	262,635,905.17
万泉城一区(四期19#)	2014年5月	2017年2月	102,942,162.77	86,899,333.59	76,696,529.18
万泉城二区(三组团)	2015年11月	2018年1月	155,863,413.15	131,943,938.74	103,855,635.68
莲花新城1、4、5地块	2011年3月	2019年5月	2,595,110,000.00	891,494,566.88	1,691,270,912.02
园博1号02地块	2013年8月	2017年5月	1,634,000,000.00	0.00	1,412,549,712.01
水晶湖畔	2016年4月	2019年2月	1,020,610,000.00	638,216,297.81	598,560,018.43
杰出建筑师当代建筑作品园	--	--	--	18,319,805.40	17,352,750.80
海上罗兰				245,770,510.26	
代建项目	--	--	--	5,731,315,932.81	2,852,985,697.35
合计				11,901,043,083.18	11,123,130,003.91

(2) 开发产品:

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
吕岭苑	114,409.25	0.00	0.00	114,409.25
金鸡亭商场	240,000.00	0.00	0.00	240,000.00
吕岭商场	204,000.00	0.00	0.00	204,000.00
前埔商场	1,715,480.00	0.00	0.00	1,715,480.00
海沧综合楼	361,868.60	0.00	0.00	361,868.60
万辉星城	369,563,237.06	0.00	59,996,648.73	309,566,588.33
15、16组团居委会	122,857.00	0.00	0.00	122,857.00
禹州花园	635,119.74	0.00	0.00	635,119.76
莲花尚院	20,283,949.40	0.00	0.00	20,283,949.40
莲花尚城	24,436,244.49	0.00	0.00	24,436,244.49
万泉城一区	11,725,699.35	-145,361.00	2,411,585.25	9,168,753.10
万泉城二区(一、二组团)	31,132,848.58	-293,731.86	9,654,920.79	21,184,195.93
园博1号01地块	32,946,184.34	88,664.46	0.00	33,034,848.80
莲花新城2号地块	127,447,399.96	0.00	0.00	127,447,399.96
莲花新城3号地块	115,033,013.70	0.00	0.00	115,033,013.70
莲花国际(5号)	77,408,296.46	-534,192.00	0.00	76,874,104.46
莲花国际(6号)	246,824,948.00	-5,923,197.00	6,078,789.76	234,822,961.24
水晶湖郡A、B区	91,535,702.28	2,919,598.00	0.00	94,455,300.28

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
莲花新城 1 号地块	0.00	878,910,091.23	776,158,195.85	102,751,895.38
园博 1 号 02 地块	0.00	1,499,055,885.42	123,047,416.45	1,376,008,468.97
其他	909,441.51	1,411,899.75	1,411,899.75	909,441.51
合计	1,152,640,699.72	2,375,489,657.00	978,759,456.58	2,549,370,900.16

(3) 拟开发土地

项目	土地面积	拟开发建筑 面积	预计开工时间	期末余额	年初余额
万泉城一区四期	12,189.77	65,061.00	2017 年 12 月	5,757,386.61	5,757,386.61
陈陂地块	98,732.00	--	2017 年 8 月	1,074,221,640.39	1,040,979,257.38
万辉 . 星城.(公共部分)	628,242.28	--	--	256,915,940.91	256,894,714.49
森语苑	--	--	--	873,846.67	805,885.50
合计	--	--	--	1,337,768,814.58	1,304,437,243.98

2、存货中的消耗性生物资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、种植业				
其中：1. 苗圃	12,000,915.38	5,891,385.69	3,728,001.16	14,164,299.91

3、存货期末余额含有借款费用资本化的金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转入存货 额	其他减少	
代建项目	583,865,237.56	0.00	0.00	679,422.16	583,185,815.40
万辉星城蓝山郡	25,094,000.00	4,202,000.00	0.00	0.00	29,296,000.00
水晶湖郡	88,055,491.72	0.00	0.00	30,301,521.23	57,753,970.49
园博 1 号 02 地块	38,786,836.34	0.00	38,786,836.34	0.00	0.00
贮木场地块	35,019,965.24	0.00	0.00	5,496,611.60	29,523,353.64
兰天小区地块	18,595,008.88	8,303,000.01	0.00	0.00	26,898,008.89
莲花新城	114,723,765.77	21,544,693.56	91,491,283.82	0.00	44,777,175.51
莲花国际	2,031,206.64	5,537,204.30	0.00	0.00	7,568,410.94
水晶湖畔	431,294.03	7,823,279.30	0.00	0.00	8,254,573.33
万泉城一区四期项目 19#楼	61,500.34	0.00	0.00	0.00	61,500.34
万泉城二区三组团	149,400.95	2,166,000.00	0.00	0.00	2,315,400.95
合计	906,813,707.47	49,576,177.17	130,278,120.16	36,477,554.99	789,634,209.49

(十) 其他流动资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
预缴税费	146,655,061.67	88,455,566.30
待转销项税额	70,211,614.02	19,650,418.12
待抵扣进项税	8,835,753.34	491,523.06
理财产品	83,575,068.68	2,137,000,000.00
合计	309,277,497.71	2,245,597,507.48

### (十一) 可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	755,154,138.60	450,000.00	754,704,138.60	747,363,189.52	450,000.00	746,913,189.52
按公允价值计量	754,704,138.60	0.00	754,704,138.60	746,913,189.52	0.00	746,913,189.52
按成本计量	450,000.00	450,000.00	0.00	450,000.00	450,000.00	0.00
其他	968,789.15	0.00	968,789.15	968,789.15	0.00	968,789.15
合计	756,122,927.75	450,000.00	755,672,927.75	748,331,978.67	450,000.00	747,881,978.67

### (十二) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	23,012,008.56	0.00	0.00	23,012,008.56
对合营企业投资	56,685,533.90	0.00	1,500,000.00	55,185,533.90
对联营企业投资	128,969,298.37	0.00	0.00	128,969,298.37
小计	208,666,840.83	0.00	1,500,000.00	207,166,840.83
减：长期股权投资减值准备	23,012,008.56	0.00	1,500,000.00	21,512,008.56
合计	185,654,832.27	0.00	0.00	185,654,832.27

#### 2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	期末减值准备
合计	--		208,666,840.83	6,500,000.00	215,166,840.83	--	21,512,008.56
一、子企业							
厦门玉鹭建材工业公司	成本法	3,395,414.45	3,395,414.45	0.00	3,395,414.45	100.00	3,395,414.45
厦门地方建筑材料公司	成本法	17,016,449.27	17,016,449.27	0.00	17,016,449.27	100.00	17,016,449.27
足球俱乐部	成本法	300,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00
鹭路公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	0.00	0.00	0.00
万石娱乐中心	成本法	800,144.84	800,144.84	0.00	800,144.84	0.00	800,144.84
二、合营企业							
三、联营企业							

龙岩市厦龙经济 区建设发展 有限公司	权益法	17,500,000.00	68,807,805.59	0.00	68,807,805.59	35.00	0.00
厦门员当东区 联合房地产开 发有限公司	权益法	25,000,000.00	56,685,533.90	0.00	56,685,533.90	50.00	0.00
龙岩贝斯特房 地产开发有限 公司	权益法	23,360,000.00	56,478,259.56	0.00	56,478,259.56	40.00	0.00
厦门玉鹭建设 开发有限公司	权益法	2,560,000.00	3,683,233.22	0.00	3,683,233.22	32.00	0.00
厦门万翔同实 业有限公司	权益法	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00	40.00	0.00

### (十三) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	379,008,362.52	0.00	1,882,533.00	377,125,829.52
(1) 房屋、建筑物	376,283,627.35	0.00	1,882,533.00	374,401,094.35
(2) 土地使用权	2,724,735.17	0.00	0.00	2,724,735.17
2. 累计折旧和累计摊销合计	81,532,114.56	6,829,985.88	470,633.25	87,891,467.19
(1) 房屋、建筑物	80,605,742.88	6,829,985.88	470,633.25	86,965,095.51
(2) 土地使用权	926,371.68	0.00	0.00	926,371.68
3. 投资性房地产净值合计	297,476,247.96	0.00	8,241,885.63	289,234,362.33
(1) 房屋、建筑物	295,677,884.47	0.00	8,241,885.63	287,435,998.84
(2) 土地使用权	1,798,363.49	0.00	0.00	1,798,363.49
4. 投资性房地产减值准备累计 金额合计	2,562,152.98	0.00	0.00	2,562,152.98
(1) 房屋、建筑物	2,562,152.98	0.00	0.00	2,562,152.98
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 投资性房地产账面价值合计	294,914,094.98	0.00	8,241,885.63	286,672,209.35
(1) 房屋、建筑物	293,115,731.49	0.00	8,241,885.63	284,873,845.86
(2) 土地使用权	1,798,363.49	0.00	0.00	1,798,363.49

### (十四) 固定资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	123,545,385.47	2,594,305.29	1,341,078.55	124,798,612.21
房屋及建筑物	62,370,468.88	0.00	0.00	62,370,468.88
运输工具	40,130,412.52	197,350.42	1,421,924.73	38,905,838.21
办公设备	17,385,187.04	2,380,652.31	-80,846.18	19,846,685.53
其他	3,659,317.03	16,302.56	0.00	3,675,619.59
二、累计折旧合计:	78,812,289.85	3,341,875.70	1,329,075.24	80,825,090.31
房屋及建筑物	33,018,850.33	963,624.96	0.00	33,982,475.29
运输工具	30,891,708.07	1,084,743.65	1,409,921.42	30,566,530.30



办公设备	12,645,567.70	1,107,193.62	-80,846.18	13,833,607.50
其他	2,256,163.75	186,313.47	0.00	2,442,477.22
三、固定资产账面净值合计	44,733,095.62	-747,570.41	12,003.31	43,973,521.90
房屋及建筑物	29,351,618.55	-963,624.96	0.00	28,387,993.59
运输工具	9,238,704.45	-887,393.23	12,003.31	8,339,307.91
办公设备	4,739,619.34	1,273,458.69	0.00	6,013,078.03
其他	1,403,153.28	-170,010.91	0.00	1,233,142.37
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	44,733,095.62	-747,570.41	12,003.31	43,973,521.90
房屋及建筑物	29,351,618.55	-963,624.96	0.00	28,387,993.59
运输工具	9,238,704.45	-887,393.23	12,003.31	8,339,307.91
办公设备	4,739,619.34	1,273,458.69	0.00	6,013,078.03
其他	1,403,153.28	-170,010.91	0.00	1,233,142.37

(十五) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
2015G17 地块	163,992,187.9	0.00	163,992,187.90	153,536,507.36	0.00	153,536,507.36
航空港物流中心地块	445,920,254.14	0.00	445,920,254.14	416,405,279.95	0.00	416,405,279.95
诚毅书城	445,002,514.80	0.00	445,002,514.80	445,002,514.80	0.00	445,002,514.80
科技馆	168,647,400.02	0.00	168,647,400.02	166,908,400.02	0.00	166,908,400.02
其他	825,133.24	0.00	825,133.24	825,133.24	0.00	825,133.24
办公室购置费用	23,433,150.36	0.00	23,433,150.36	23,433,150.36	0.00	23,433,150.36
中央厨房	0.00	0.00	0.00	1,484,941.34	0.00	1,484,941.34
合计	1,247,820,640.46	0.00	1,247,820,640.46	1,207,595,927.07	0.00	1,207,595,927.07

(十六) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	90,690,392.50	2,090,660.56	0.00	92,781,053.06
其中：软件	8,477,077.46	2,090,660.56	0.00	10,567,738.02
土地使用权	9,858,513.26	0.00	0.00	9,858,513.26
海砂开采权	72,354,801.78	0.00	0.00	72,354,801.78
二、累计摊销额合计	4,665,615.02	781,277.36	0.00	5,446,892.38
其中：软件	3,737,422.84	731,510.18	0.00	4,468,933.02
土地使用权	928,192.18	49,767.18	0.00	977,959.36

海砂开采权				
三、无形资产减值准备金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
海砂开采权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	86,024,777.48	1,309,383.20	0.00	87,334,160.68
其中：软件	4,739,654.62	1,359,150.38	0.00	6,098,805.00
土地使用权	8,930,321.08	0.00	49,767.18	8,880,553.90
海砂开采权	72,354,801.78	0.00	0.00	72,354,801.78

#### (十七) 商誉

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	处置	
厦门特工房产有限公司	4,023,500.00	0.00	0.00	4,023,500.00
厦门白士德楼宇管理有限公司	2,448,528.66	0.00	0.00	2,448,528.66
厦门万嘉翔房地产开发有限公司	166,132,034.15	0.00	0.00	166,132,034.15
昆明万辉房地产开发有限公司	98,750,640.00	0.00	0.00	98,750,640.00
合计	271,354,702.81	0.00	0.00	271,354,702.81

#### (十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	777,200.93	250,873.79	222,218.77	0.00	805,855.95
临时设施-后溪苗圃	108,340.08	0.00	0.00	0.00	108,340.08
三秀山苗圃	1,540,311.13	183,721.00	163,820.85	0.00	1,560,211.28
九天湖苗圃	133,952.18	0.00	61,387.64	0.00	72,564.54
岩内苗圃	77,007.17	0.00	11,129.58	0.00	65,877.59
厝边食堂	0.00	1,511,211.73	123,745.10	0.00	1,387,466.63
灯箱制作	205,418.35	0.00	45,648.52	0.00	159,769.83
杏林湾路人行天桥户外 LED 屏	1,023,076.94	0.00	113,675.22	0.00	909,401.72
合计	3,865,306.78	1,945,806.52	741,625.68	0.00	5,069,487.62

#### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产	33,555,332.86	132,998,101.56	30,324,719.70	122,298,878.62
资产减值准备	1,601,605.13	6,135,925.78	1,647,050.21	6,588,200.74
可抵扣亏损	31,904,685.13	126,666,005.38	28,628,626.89	115,514,507.48
交易性金融资产公允价值变动损益	49,042.60	196,170.40	49,042.60	196,170.40
二、递延所得税负债	155,695,911.44	622,783,645.74	153,748,174.17	614,992,696.66
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	298,963.77	1,195,855.06	298,963.77	1,195,855.06
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	155,396,947.67	621,587,790.68	153,449,210.40	613,796,841.60

(二十) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
委托贷款	17,000,000.00	30,000,000.00
合计	17,000,000.00	30,000,000.00

(二十一) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	50,000,000.00	0.00
合计	50,000,000.00	0.00

(二十二) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	157,814,673.00	144,399,776.15
1 至 2 年 (含 2 年)	18,830,567.35	45,813,254.61
2 至 3 年 (含 3 年)	39,965,924.54	43,961,074.01
3 年以上	39,275,490.00	39,355,506.15
合计	255,886,654.89	273,529,610.92

账龄超过一年的大额应付账款:

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
北海市第二建筑工程公司	4,730,000.00	2-3 年	待结算
安宁市鸿杰电力安装工程有限公司	6,797,268.00	1-2 年: 828,205.23; 2-3 年 5,969,062.77	待结算
福建省九龙建设集团有限公司	6,471,058.00	2-3 年	待结算
广西建工集团第二建筑工程有限责任公司	3,035,933.39	1-2 年: 280,426.46; 2-3 年 2,755,506.93	待结算
厦门市建安集团有限公司	3,234,485.00	1-2 年	待结算
福建闽南建筑工程有限公司	2,245,015.65	1-2 年: 253,105.01; 2-3 年 1,991,910.64	待结算
中宸	2,454,042.00	3 年以上	待结算
厦门求实智能网络设备有限公司	2,123,200.00	1-2 年: 1,047,694.85; 2-3 年 1,075,505.15	待结算
合计	31,091,002.04	--	--

(二十三) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	6,395,259,172.55	4,868,221,193.64
1 年以上	7,102,724,426.30	8,581,098,263.09
合计	13,497,983,598.85	13,449,319,456.73

账龄超过 1 年的大额预收账款:

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
预收房款	4,245,064,142.56	1 年以上	未交房

代建项目	2,856,522,513.38	1年以上	代建项目
合计	7,101,586,655.94	--	--

#### (二十四) 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,057,054.51	115,288,252.24	159,006,746.52	16,338,560.23
二、离职后福利-设定提存计划	19,508.50	7,754,751.11	7,752,083.71	22,175.90
三、辞退福利	89,329.70	0.00	0.00	89,329.70
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
五、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	60,165,892.71	123,043,003.35	166,758,830.23	16,450,065.83

##### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,035,222.57	96,573,337.98	139,955,334.36	8,653,226.19
二、职工福利费	0.00	6,650,870.37	6,641,453.37	9,417.00
三、社会保险费	7,293.73	4,479,026.10	4,474,158.67	12,161.16
其中：医疗保险费	6,259.88	3,842,639.45	3,838,340.09	10,559.24
工伤保险费	450.44	181,703.75	181,763.15	391.04
生育保险费	583.41	454,682.90	454,055.43	1,210.88
四、住房公积金	6,742.32	6,058,426.83	6,058,426.83	6,742.32
五、工会经费和职工教育经费	8,007,795.89	1,526,590.96	1,877,373.29	7,657,013.56
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	60,064,348.24	115,288,252.24	159,006,746.52	16,338,560.23

##### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	18,922.49	7,125,540.47	7,123,992.82	20,470.14
二、失业保险费	586.01	629,210.64	628,090.89	1,705.76
三、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	19,508.50	7,754,751.11	7,752,083.71	22,175.90

#### (二十五) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	9,026,850.79	135,793,999.58	135,675,718.99	9,145,131.38
营业税	-407,230,996.74	165,836,575.71	-45,344.26	-241,349,076.77
企业所得税	-439,225,372.56	318,606,208.24	235,891,840.34	-356,511,004.66
城市维护建设税	-34,949,547.79	12,552,563.71	7,038,344.58	-29,435,328.66
房产税	500,278.65	2,997,076.96	3,235,394.87	261,960.74
土地使用税	294,214.92	2,204,584.82	4,471,160.06	-1,972,360.32
个人所得税	872,084.28	8,969,078.17	9,163,521.23	677,641.22

教育费附加	-15,131,698.21	5,379,635.17	3,014,561.82	-12,766,624.86
地方教育费附加	-9,579,267.20	3,587,002.36	2,009,707.97	-8,001,972.81
印花税	-755,777.82	4,683,891.40	4,368,877.00	-440,763.42
土地增值税	92,984,694.87	420,158,370.62	86,784,024.09	426,359,041.40
价调基金	-15.04	0.00	0.00	-15.04
车船使用税	-6,564.10	11,379.36	22,659.36	-17,844.10
水利建设基金	-29,766.61	27,225.79	305,392.58	-307,933.40
基础设施费	-191,662.86	0.00	0.00	-191,662.86
社会事业发展费	-202,195.72	0.00	0.00	-202,195.72
文化事业建设费	10,209.48	1,197.06	6,544.13	4,862.41
合计	-803,614,531.66	1,080,808,788.95	491,942,402.76	-214,748,145.47

#### (二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,169,375.00	2,256,808.32
企业债券利息	133,816,583.90	64,805,958.90
合计	134,985,958.90	67,062,767.22

#### (二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
应付财政利润	3,281.97	78,453,281.97
合计	3,281.97	78,453,281.97

#### (二十八) 其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,627,272,511.84	410,881,380.21
1 至 2 年 (含 2 年)	151,627,264.44	147,584,024.61
2 至 3 年 (含 3 年)	100,512,648.69	74,357,228.37
3 年以上	130,091,808.95	191,676,130.02
合计	2,009,504,233.92	824,498,763.21

#### 1、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
厦门市财政局	40,031,656.44	1-2 年; 20,000,000.00; 2-3 年 11,692,532.45; 3-4 年 8,339,123.99	未结算
厦门市集美区国有资产投资有限公司	5,286,977.40	2-3 年	关联往来
厦门市农业发展投资有限公司	3,061,912.50	2-3 年	未结算
房屋公共维修金	6,970,706.90	1 年以内 2,742,370.79, 1 年以上 4,228,336.11	公共维修金
装修保证金	5,140,121.95	1 年以内 1,891,454.30, 1 年以上 3,248,667.65	保证金
财政墙改贷款	5,000,000.00	3 年以上	关联往来
钢窗厂 (原机械化公司)	4,908,900.21	3 年以上	关联往来



厦门市环海华建设集团有限公司	15,324,120.50	1-2 年	工程保修金
厦门中宸集团有限公司	5,005,131.55	2-3 年	工程保修金
合计	90,729,527.45	--	--

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	395,000,000.00	440,000,000.00
合计	395,000,000.00	440,000,000.00

(三十) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	540,700,000.00	269,200,000.00
保证借款	613,660,000.00	580,000,000.00
信用借款	11,120,000.00	0.00
合计	1,165,480,000.00	849,200,000.00

(三十一) 应付债券

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
15 厦住宅	2015.10.14	5 年	20 亿	16,625,000.00	39,900,000.00	0.00	56,525,000.00	1,989,762,916.67
16 住宅 01	2016.3.10	5 年	5 亿	15,931,506.85	5,931,506.85	15,931,506.85	5,931,506.85	498,503,816.44
16 住宅 03	2016.8.2	5 年	20 亿	32,249,452.05	39,700,000.00	0.00	71,949,452.05	1,993,048,203.70
合计	--	--	--	64,805,958.90	0.00	15,931,506.85	134,405,958.90	4,481,314,936.81

(三十二) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
合计	250,000.00	250,000.00
其中：1、市财政局	150,000.00	150,000.00
2、福兴公司	100,000.00	100,000.00

(三十三) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
仙洞山庄(代建)	3,006,684.30	0.00	0.00	3,006,684.30

(三十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	2,671,660,000.00	100.00	0.00	0.00	2,671,660,000.00	100.00
厦门市人民政府国有资产监督管理委员会	2,671,660,000.00	100.00	0.00	0.00	2,671,660,000.00	100.00

注：以上实收资本已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所《[2015]兴华福建验字第 20016 号》验资报告验证。

(三十五) 资本公积

### 1、资本公积情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	40,246,308.64	0.00	0.00	40,246,308.64

### (三十六) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其他综合收益	606,540,222.43	7,790,949.08	0.00	1,947,737.27	5,843,211.81	0.00	612,383,434.24
其中：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	95,941,251.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95,941,251.02
可供出售金融资产公允价值变动损益	510,598,971.41	7,790,949.08	0.00	1,947,737.27	5,843,211.81	0.00	516,442,183.22

### (三十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	124,344,089.62	0.00	0.00	124,344,089.62
任意盈余公积金	63,715,154.58	0.00	0.00	63,715,154.58
合计	188,059,244.20	0.00	0.00	188,059,244.20

### (三十八) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本年年初余额	1,728,141,383.48	1,387,298,981.42
本期增加额	744,063,453.24	437,314,425.78
其中：本期净利润转入	744,063,453.24	437,314,425.78
本期减少额	0.00	96,472,023.72
其中：本期提取盈余公积数	0.00	17,036,591.11
本期分配现金股利数	0.00	79,435,432.61
本期期末余额	2,472,204,836.72	1,728,141,383.48

### (三十九) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	3,621,350,338.26	1,667,706,223.56	1,747,144,302.25	899,414,926.09
2、其他业务	4,251,476.10	4,386,219.14	4,709,863.35	4,944,437.44
合计	3,625,601,814.36	1,672,092,442.70	1,751,854,165.60	904,359,363.53

### (四十) 销售费用、管理费用、财务费用

## 1、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	6,218,055.73	9,062,335.12
工资	185,177.50	263,693.53
销售服务费	967,856.00	0.00
手续费	60,337.96	384,743.16
展览费	0.00	1,019,904.01
水电费	24,555.90	0.00
物业管理费	1,143,273.50	2,742,323.89
差旅费	0.00	384.00
折旧费	44,319.07	41,163.56
项目策划费	712,116.98	1,365,269.40
销售代理费	27,916,287.00	6,013,208.60
营销活动费	1,705,177.93	1,841,427.65
销售现场费	397,690.69	598,217.80
交房执行费	780,672.84	0.00
其他	342,787.61	1,446,164.09
合计	40,498,308.71	24,778,834.81

## 2、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	8,548.93	279,518.91
广告费	819,058.08	1,295,507.30
工资	55,613,707.00	54,381,760.70
研究与开发费用	1,389,582.51	818,205.54
劳动保护费	81,042.40	214,376.19
劳务费	99,449.67	0.00
租赁费	25,714.29	0.00
办公费	5,137,951.97	5,735,463.20
移动通讯费	7,573.66	0.00
机动车辆费	472,568.78	1,595,743.05
市内交通费	1,758,508.77	1,293,059.66
汽车费用	102,075.23	0.00
差旅费	671,292.98	932,740.73
业务招待费	912,161.50	1,261,147.81
审计费	310,174.31	0.00
中介费	142,640.96	0.00
法律事务费	398,319.26	1,738,148.62
咨询费	0.00	37,735.84
服务管理费	315,000.00	0.00
折旧费	4,473,243.51	4,762,278.43
无形资产摊销	781,277.36	586,693.54

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	189,929.21	120,353.92
税费	2,216,514.42	6,791,574.04
残疾人就业保障金	25,203.38	0.00
党团费用	136.50	0.00
协会会费	170,980.68	0.00
专项费用	39,275.14	0.00
安全生产专项费用	53,847.97	150,038.41
劳务费	91,668.90	243,805.13
低值易耗品	107,354.84	0.00
其他	790,440.05	1,699,962.43
合计	77,205,242.26	83,938,113.45

### 3、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	127,836,739.78	97,177,083.18
减：利息收入	36,164,666.53	25,336,242.36
手续费及其他	4,074,456.80	2,853,477.09
合计	95,746,530.05	74,694,317.91

#### (四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-36,532.41	-218,578.51
合计	-36,532.41	-218,578.51

#### (四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-415,509.90	17,450.00
合计	-415,509.90	17,450.00

#### (四十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	97,500.00	0.00
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	70,573.58	393,702.67
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	7,260,219.89	3,950,283.29
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	490,315.48	80,585.46
其他	17,279,731.68	17,100,229.94
合计	25,198,340.63	21,524,801.36

#### (四十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,712.86	4,871.25
其中：固定资产处置利得	2,712.86	4,871.25
政府补助	4,247,600.00	100,000.00
赔偿金、违约金、滞纳金赔偿收入	315,775.16	412,493.20
无法或无需支付的款项	14,371.06	0.00
社会保险费补差款	10,222.80	0.00
稳岗补贴	102,958.13	0.00
其他	120,207.71	91,702.40
合计	4,813,847.72	609,066.85

政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助	0.00	0.00
高新企业奖认证	0.00	100,000.00
可再生能源专项补助	97,600.00	0.00
航天活动补贴	1,220,000.00	0.00
政府地方项目补贴	500,000.00	0.00
公共物业管理补贴款	2,250,000.00	0.00
安全生产标准化建设费	30,000.00	0.00
集美旅游局补贴	150,000.00	0.00
合计	4,247,600.00	100,000.00

#### (四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	11,703.31	81,942.37
其中：固定资产处置损失	11,703.31	81,942.37
对外捐赠	138,200.00	230,100.00
滞纳金	6,277.45	0.00
罚款支出	3,037.16	0.00
违约金、赔偿支出	0.00	41,658.58
其他	496,972.50	336,664.61
合计	656,190.42	690,365.56

#### (四十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	316,850,568.08	76,320,091.15
递延所得税调整	-3,230,613.16	0.00
合计	313,619,954.92	76,320,091.15

#### (四十七) 合并现金流量表



## 1、采用间接法，将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:	——	——
净利润	744,063,453.24	283,699,026.54
加: 少数股东损益	95,534,206.51	69,720,257.60
资产减值准备	-36,532.41	-218,578.51
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产折旧	10,171,861.58	8,625,725.87
无形资产摊销	781,277.36	586,693.54
长期待摊费用摊销	741,625.68	377,000.06
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)	8,990.45	79,901.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	415,509.90	-17,450.00
财务费用(收益以“-”号填列)	127,836,739.78	93,749,017.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,143,583.77	-21,524,801.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,230,613.16	-2,039,203.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,947,737.27	-34,125.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,227,587,426.34	-833,788,714.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,245,817,299.69	277,697,579.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,249,191,270.76	427,793,928.94
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,271,122,782.84	304,706,258.29
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:	——	——
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净增加情况:	——	——
现金的期末余额	5,107,565,994.14	5,142,606,642.28
减: 现金的期初余额	4,936,657,527.98	5,889,668,103.77
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	170,908,466.16	-747,061,461.49

## 2、现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	年初余额
1、现金	5,107,565,994.14	5,142,606,642.28
其中: 库存现金	52,313.56	163,258.49
可随时用于支付的银行存款	5,060,732,218.28	5,133,060,567.03
可随时用于支付的其他货币资金	46,781,462.30	9,382,816.76
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
2、现金等价物	0.00	0.00

项目	期末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
3、期末现金及现金等价物余额	5,107,565,994.14	5,142,606,642.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

## 九、或有事项的说明

(一) 截止 2017 年 6 月 30 日，公司关联方之间提供债务担保形成的或有负债

### ① 厦门住宅建设集团作为担保方

被担保方	金融机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
厦门市东区开发有限公司	兴行湖里支行	189,200,000.00	2015-7-16	2018-7-15	否
厦门市东区开发有限公司	兴行湖里支行	4,400,000.00	2017-4-25	2020-4-24	否
厦门市东区开发有限公司	兴行湖里支行	7,100,000.00	2017-5-26	2020-4-24	否
厦门市东区开发有限公司	厦门建行城建支行	3,000,000.00	2017-5-17	2017-10-16	否
厦门市东区开发有限公司	厦门建行城建支行	4,500,000.00	2017-5-17	2018-4-16	否
厦门市东区开发有限公司	厦门建行城建支行	6,000,000.00	2017-5-17	2018-10-16	否
厦门市东区开发有限公司	厦门建行城建支行	136,500,000.00	2017-5-17	2019-4-16	否
厦门万嘉翔房地产开发有限公司	厦门银行五一支行	11,120,000.00	2017-4-27	2020-4-27	否
厦门万嘉翔房地产开发有限公司	厦门国际信托有限公司（厦门银行）	30,000,000.00	2017-6-27	2018-4-27	否
厦门万嘉翔房地产开发有限公司	厦门国际信托有限公司（厦门银行）	30,000,000.00	2017-6-27	2018-10-27	否
厦门万嘉翔房地产开发有限公司	厦门国际信托有限公司（厦门银行）	30,000,000.00	2017-6-27	2019-4-27	否
厦门万嘉翔房地产开发有限公司	厦门国际信托有限公司（厦门银行）	80,000,000.00	2017-6-27	2019-10-13	否
厦门万银投资发展有限公司	厦门银行五一支行	7,000,000.00	2015-7-23	2017-9-20	否
厦门万银投资发展有限公司	厦门银行五一支行	7,000,000.00	2015-7-23	2018-3-20	否
厦门万银投资发展有限公司	厦门银行五一支行	180,000,000.00	2015-7-23	2018-7-23	否
厦门万银投资发展有限公司	厦门银行五一支行	3,000,000.00	2015-9-25	2017-7-15	否
厦门万银投资发展有限公司	厦门银行五一支行	73,000,000.00	2015-9-25	2018-9-25	否
厦门万银投资发展有限公司	厦门农商银行何厝支行	50,000,000.00	2017-4-1	2018-3-31	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	10,000,000.00	2013-4-27	2017-12-29	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	10,000,000.00	2013-6-14	2017-12-29	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	25,000,000.00	2013-6-14	2018-6-29	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	15,000,000.00	2013-6-14	2018-12-31	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	10,000,000.00	2013-7-30	2018-12-31	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	25,000,000.00	2013-7-30	2019-6-28	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	25,000,000.00	2013-7-30	2019-12-31	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	30,000,000.00	2013-7-31	2020-6-30	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	30,000,000.00	2013-7-31	2020-12-31	否

被担保方	金融机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	30,000,000.00	2013-7-31	2021-6-30	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	5,000,000.00	2013-8-8	2021-6-30	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	35,000,000.00	2013-8-8	2021-12-31	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	30,000,000.00	2013-8-8	2022-6-30	否
厦门万舜文化产业发展有限公司	厦门工行城建支行	30,000,000.00	2013-8-8	2022-12-30	否
昆明万辉房地产开发有限公司	厦门银行(中航信托公司)	30,000,000.00	2015-1-30	2017-7-30	否
昆明万辉房地产开发有限公司	厦门银行(中航信托公司)	80,000,000.00	2015-1-30	2018-1-30	否
龙岩万嘉园房地产开发有限公司	龙岩农行	20,000,000.00	2015-1-17	2017-11-30	否
漳州万景园房地产开发有限公司	厦门银行五一支行	8,860,000.00	2017-4-18	2020-4-18	否
漳州万景园房地产开发有限公司	厦门银行五一支行	9,800,000.00	2017-5-25	2020-5-25	否

②厦门市东区开发有限公司作为担保方

被担保方	金融机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
厦门住宅建设集团有限公司	厦门建行城建支行	100,000,000.00	2014-11-26	2017-11-25	否
厦门住宅建设集团有限公司	厦门建行城建支行	100,000,000.00	2014-12-10	2017-11-25	否
厦门住宅建设集团有限公司	厦门建行城建支行	100,000,000.00	2015-1-15	2017-11-25	否

(二) 所有权受限制资产

所有权受限制的资产	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、用于担保的资产	1,355,061,544.35	0.00	0.00	1,355,061,544.35
厦门市东区开发有限公司(存货)	525,169,149.15	0.00	0.00	525,169,149.15
龙岩万嘉园房地产开发有限公司(存货)	818,850,000.00	0.00	0.00	818,850,000.00
昆明万辉房地产开发有限公司(存货)	11,042,395.20	0.00	0.00	11,042,395.20
二、由于其他原因造成所有权受到限制的原因	192,783,944.10		9,069,569.03	183,714,375.07
合计	1,547,845,488.45		9,069,569.03	1,538,775,919.42

备注:

1、上述所有权受到限制的资产指:

(1) 子公司厦门市东区开发有限公司以“新城 JP01-4 号地块”、“新城 JP01-5 号地块”的土地使用权为其在兴业银行厦门湖里支行 18920 万元的借款提供抵押担保。

(2) 子公司龙岩万嘉园房地产开发有限公司以“兰天小区项目土地使用权”为其在中国农业银行龙岩分行 2,000 万元的借款提供抵押担保。

(3) 子公司昆明万辉房地产开发有限公司以“宗地号 530181105-000-(00)-021、071、072”地块土地使用权为其在银行 11,000 万元的贷款提供抵押担保。

(4) 其他原因造成所有权受限制详见附注八之(一)说明。

(三)截止 2016 年 6 月 30 日, 公司为购买房产的客户 提供按揭担保形成的或有负债

担保企业	被担保借 款人名称	担保种类	担保余额(万 元)	担保期限	是否履 行完毕
厦门住宅建设集团有限公司	购房客户	贷款担保	4,299.70	抵押房屋的他项权证 移交银行之日	否
厦门市东区开发有限公司	购房客户	贷款担保	216,765.40	抵押房屋的他项权证 移交银行之日	否
厦门万嘉翔地产开发有限公 司	购房客户	贷款担保	19,979.40	抵押房屋的他项权证 移交银行之日	否
厦门住宅集团园博地产有限 公司	购房客户	贷款担保	122,205.10	抵押房屋的他项权证 移交银行之日	否
厦门特工开发有限公司	购房客户	贷款担保	5,388.92	抵押房屋的他项权证 移交银行之日	否
厦门万特福房地产开发有限 公司	购房客户	贷款担保	360,268.20	抵押房屋的他项权证 移交银行之日	否
龙岩万嘉园房地产开发有限 公司	购房客户	贷款担保	43,847.70	抵押房屋的他项权证 移交银行之日	否
北海万泉房地产开发有限公 司	购房客户	贷款担保	11,978.50	抵押房屋的他项权证 移交银行之日	否
北海万祥房地产开发有限公 司	购房客户	贷款担保	3,623.30	抵押房屋的他项权证 移交银行之日	否
昆明万辉房地产房地产开发 有限公司	购房客户	贷款担保	6,137.70	抵押房屋的他项权证 移交银行之日	否

#### 十、资产负债表日后非调整事项

公司本期没有需披露而没予披露的资产负债表日后非调整事项。

#### 十一、 资产负债表日后事项

公司本期没有需披露而没予披露的资产负债表日后事项。

#### 十二、 关联方关系及其交易

##### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
厦门市国有资产监督管理委员会	--	国有出资人	--	100.00	100.00

##### (二) 本公司的子公司

子公司全称	子公司级次	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)
厦门住宅集团园博地产有限公司	2级	厦门	苏革成	房地产	30,000	70
北海万泉房地产开发有限公司	2级	北海	黄必和	房地产	8,000	100
北海万祥房地产开发有限公司	2级	北海	黄必和	房地产	7,000	100
厦门万银投资发展有限公司	2级	厦门	高志松	经营管理	20,000	100
厦门市东区开发有限公司	2级	厦门	许晓煜	房地产	90,000	100
厦门特工开发有限公司	2级	厦门	朱伟豪	房地产	60,000	100
厦门万舜文化产业投资发展有限公司	2级	厦门	詹锐	文化	40,000	100
厦门万圆商贸投资发展有限公司	2级	厦门	高志松	投资管理	30,000	100
万城城建开发(厦门)有限公司	2级	厦门	杨建明	房地产	10,000	100
泉州中住房地产开发有限公司	2级	泉州	刘夏生	房地产	90,000	51

注：本公司合营企业、联营企业情况详见附注八之（十一）。

### 十三、重要资产转让及其出售的说明

本期无重要资产转让及其出售事项。

### 十四、企业合并、分立等事项说明

公司本期没有需披露而未予披露的企业合并、分立事项。

### 十五、母公司会计报表的主要项目附注

#### （一）应收账款

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	5,218,870.09	100	482,826.31	9.25	4,919,159.09	100	482,826.31	9.82
合计	5,218,870.09	100	482,826.31	9.25	4,919,159.09	100	482,826.31	9.82

#### 1、按组合计提坏账准备的应收账款

##### （1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	299,711.00	5.84	0.00	0.00	0.00	0.00
1至2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	4,828,263.09	94.16	482,826.31	4,828,263.09	100.00	482,826.31
合计	5,127,974.09	--	482,826.31	4,828,263.09	--	482,826.31

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
押金、备用金及关联方往来组合	90,896.00	0.00	0.00	90,896.00	0.00	0.00
合计	90,896.00	--	0.00	90,896.00	--	0.00

2、期末欠款前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
住宅办	4,611,072.81	5年以上	461,107.28	88.35
中国科学院城市环境研究所	299,711.00	1年以内(含1年)	0.00	5.74
建专基础公司	180,168.00	5年以上	18,016.80	3.45
厦门市财政局	90,896.00	5年以上	0.00	1.74
广厦公司	16,510.00	5年以上	1,651.00	0.32
合计	5,198,357.81	--	480,775.08	99.60

(二) 其他应收款

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,491,651,821.13	100	400,695.82	0.02	2,177,666,748.16	100	293,931.60	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	106,910.44	0.00	106,910.44	100	106,910.44	0.00	106,910.44	100
合计	2,491,758,731.57	--	507,606.26	--	2,177,773,658.60	--	400,842.04	--



1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内 (含1年)	2,135,631,184.33	99.65	9,049.33	1,088,878.79	14.23	8,927.65
1至2年	1,088,878.79	0.00	24,997.91	641,094.00	8.38	129,384.28
2至3年	641,094.00	0.00	215,640.47	4,312,850.47	56.36	5,392.77
3年以上	5,799,389.65	0.00	151,008.11	1,610,081.18	21.04	150,226.90
合计	2,143,160,546.77	--	400,695.82	7,652,904.44	--	293,931.60

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
押金、备用金及 关联方往来组合	348,491,274.36	100.00	0.00	2,170,013,843.72	100.00	0.00
合计	348,491,274.36	--	0.00	2,170,013,843.72	--	0.00

2、单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
厦门市住兴有限公司	106,910.44	106,910.44	3年以上	100.00%	预计不可收回
合计	106,910.44	106,910.44	--	--	--

3、期末欠款前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
谢文琦	2,131,500,000.00	1年以内	85.54
龙海市土地收购储备中心	238,000,000.00	1年以内	9.55
厦门特工开发有限公司	110,199,948.36	1年以内	4.42
南安市土地储备中心	32,100,000.00	1年以内	1.29
泉州中住房地产开发有限公司	10,370,500.00	1年以内	0.42
合计	2,522,170,448.36	--	101.22

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	2,850,203,989.65	51,000,000.00	0.00	2,901,203,989.65
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	68,807,805.59	0.00	0.00	68,807,805.59
小计	2,919,011,795.24	51,000,000.00	0.00	2,970,011,795.24
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,919,011,795.24	51,000,000.00	0.00	2,970,011,795.24

2、 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	本期计提减值准备
合计	--		2,919,011,795.24	51,000,000.00	2,970,011,795.24	--	0.00
一、子企业							
厦门市东区开发有限公司	成本法	960,507,650.43	963,071,196.51	0.00	963,071,196.51	100	0.00
厦门万舜文化传播有限公司	成本法	768,179,365.48	773,914,523.18	0.00	773,914,523.18	100	0.00
厦门万银投资发展有限公司	成本法	228,295,276.89	206,454,199.96	0.00	206,454,199.96	100	0.00
厦门万舜文化产业投资发展有限公司	成本法	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00	400,000,000.00	100	0.00
厦门万特福房地产开发有限公司	成本法	208,500,000.00	208,500,000.00	0.00	208,500,000.00	15	0.00
北海万祥房地产有限公司	成本法	68,264,070.00	68,264,070.00	0.00	68,264,070.00	98%	0.00
北海万泉房地产有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	50	0.00
厦门住宅集团园博地产有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	10	0.00
厦门万嘉翔地产开发有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	20	0.00
万城城建开发(厦门)有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	100	0.00
泉州中住房地产开发有限公司	成本法	51,000,000.00		51,000,000.00	51,000,000.00	51	0.00
二、合营企业							
三、联营企业							
龙岩市厦龙经济区建设发展有限公司	权益法	17,500,000.00	68,807,805.59	0.00	68,807,805.59	35	0.00

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	5,054,297.58	2,315,747.14	14,200,146.53	3,315,815.62
合计	5,054,297.58	2,315,747.14	14,200,146.53	3,315,815.62

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	336,000,000.00	0.00
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	27,608.48	31,148.53
其他	44,238,931.05	39,319,547.55
合计	380,266,539.53	39,350,696.08

(六) 现金流量表

1、采用间接法，将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	260,502,323.88	-28,392,209.89
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,136,217.09	2,986,984.33
无形资产摊销	669,176.54	435,691.30
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	-817.86	-485.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-17,450.00
财务费用（收益以“-”号填列）	100,568,156.85	57,946,955.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-380,266,539.53	-39,350,696.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	114,375.00	-34,125.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-102,626,284.90	-77,330,599.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-926,145,727.61	-722,383,378.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,312,745.05	-269,389,342.24
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,065,361,865.59	-1,075,528,655.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况：	——	——

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	405,709,312.04	702,793,182.32
减：现金的年初余额	663,226,298.06	1,464,101,167.75
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-257,516,986.02	-761,307,985.43

## 2、现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	年初余额
1、现金	405,709,312.04	702,793,182.32
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	391,799,197.90	702,542,213.94
可随时用于支付的其他货币资金	13,910,114.14	250,968.38
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
2、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
3、期末现金及现金等价物余额	405,709,312.04	702,793,182.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

## 十六、其他需说明的重大事项

1、厦门万银投资发展有限公司下属子公司厦门爆破工程公司账面固定资产—综合楼原值 12,415,922.72 元，由于综合楼的附属设施支出等项目尚未办理相关的竣工验收（消防验收）及有关产权手续，同时，综合楼的职工住房系职工集资建房，其最终处置方案尚未确定。由此理顺综合楼相关事宜可能对公司的净资产产生影响。

2、厦门万银投资发展有限公司下属子公司厦门爆破工程公司“其他应收款-安能经济发展公司”科目账面余额 1,724,269.20 元，系 1992 年 9 月公司与武警水电部队厦门指挥部合作建房款，并取得的 20 套住宅（建筑面积共 1,377.20 平方米）的使用权，该房屋现由公司使用，相关的移交、验收、结算手续至今未办理。

3、厦门特工开发有限公司下属公司昆明万辉房地产开发有限公司 2010 年前取得开发用地 1,299,926.30 平方米，均为毛地，已开发使用 791,539.61 平方米，目前已开发用地所结转成本为毛地成本，目前万辉.星城中小学在建设中，已发生部分设计费、工程费，另外还有部分相关的拆迁补偿款和相应的配套设施如中水处理等仍未发生，无法准确预计拆迁补偿和公建配套的成本。

4、万银公司持股 70%的厦门君尚置业发展有限公司另一股东鹭江道开发公司，内部 8 家投资主体关系复杂且市国资委已将鹭江道开发公司交由厦门公共交通场站有限公司托管但未下文将鹭江道公司持有的 30%股权划归场站持有，目前鹭江道开发公司已被工商吊销执照。按公司章程公司董事会由 5 人组成，万银公司派 3 名，鹭江道开发公司派 2 名，在鹭江道开发公司处于异常状态下，其董事如无法正常履职，则对公司经营可能产生不利影响。

## 十七、 补充资料

### (一)非经常性损益

项目	2017 年发生额	2016 年发生额
非流动性资产处置损益	-8,990.45	4,871.25
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）	4,247,600.00	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	7,405,599.05	4,133,894.16
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	29,979.04	2,743,333.33
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	-80,952.25	-86,169.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
非经常性损益总额	11,593,235.39	6,795,928.78
减：非经常性损益的所得税影响数	2,787,826.61	600,194.58
非经常性损益净额	8,805,408.78	6,195,734.20
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	270.54	-4,378.44
归属于母公司的非经常性损益	8,805,138.24	6,200,112.64

## 十八、 财务报表的批准

本财务报表于 2017 年 8 月 22 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：厦门住宅建设集团有限公司



法定代表人：

日期：2017 年 8 月 22 日

主管会计工作负责人：

日期：2017 年 8 月 22 日

会计机构负责人：

日期：2017 年 8 月 22 日