

合并资产负债表

编制单位: 中航智业投资有限公司

金额单位: 元

项 目	行次	2017年6月30日	2016年12月31日	附注编号
流动资产:				
货币资金	1			
△结算备付金	2	1,340,618,432.16	792,115,895.92	八、(一)
△拆出资金	3			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4			
衍生金融资产	5			
应收票据	6			
应收账款	7			
预付款项	8	101,783,132.11	100,970,289.61	八、(二)
应收保费	9	97,693,686.57	17,250,634.86	八、(三)
△应收分保账款	10			
△应收分保准备金	11			
应收利息	12			
应收股利	13	10,090.19	7,794.71	八、(四)
其他应收款	14	141,956,000.00	141,956,000.00	八、(五)
△买入返售金融资产	15	1,455,494,768.90	1,694,960,667.96	八、(六)
存货	16			
其中: 原材料	17	7,839,106,845.09	8,504,706,518.93	八、(七)
库存商品(产成品)	18	11,317,709.59	5,996,674.21	八、(七)
划分为持有待售的资产	19	2,975,034,881.62	3,784,709,962.33	八、(七)
一年内到期的非流动资产	20			
其他流动资产	21			
流动资产合计	22	219,072,070.94	22,985,693.42	八、(八)
非流动资产:	23	11,195,735,025.96	11,274,953,495.41	
△发放贷款及垫款	24			
可供出售金融资产	25			
持有至到期投资	26			
长期应收款	27			
长期股权投资	28			
投资性房地产	29	1,539,187,796.68	1,515,101,134.76	八、(九)
固定资产原价	30	26,148,800,000.00	24,021,700,000.00	八、(十)
减: 累计折旧	31	569,179,592.28	641,034,214.45	八、(十一)
固定资产净值	32	166,209,552.05	178,383,679.46	八、(十一)
减: 固定资产减值准备	33	402,970,040.23	462,650,534.99	八、(十一)
固定资产净额	34			
在建工程	35	402,970,040.23	462,650,534.99	八、(十一)
工程物资	36		1,236,567,233.59	八、(十二)
固定资产清理	37	4,586,828.17	4,586,828.17	八、(十三)
生产性生物资产	38			
油气资产	39			
无形资产	40			
开发支出	41	210,386,304.43	212,493,929.27	八、(十四)
商誉	42			
长期待摊费用	43			
递延所得税资产	44			
其他非流动资产	45	150,134,139.41		八、(十五)
其中: 特准储备物资	46			
非流动资产合计	47			
	48	28,456,065,108.92	27,453,099,660.78	
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	39,651,800,134.88	38,728,053,156.19	

法定代表人: 尹作斌

主管会计工作负责人: 尹作斌

会计机构负责人: 黄艳霞

尹作斌

黄艳霞

合并资产负债表 (续)

编制单位: 中粮置业投资有限公司

金额单位: 元

序号	行次	2017年6月30日	2016年12月31日	附注编号
流动负债:	73			
应付短期借款	74	702,000,000.00	1,355,130,000.00	八、(十六)
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76			
△拆入资金	77			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78			
衍生金融负债	79			
应付票据	80			
应付账款	81	2,218,939,181.45	2,431,712,363.21	八、(十七)
预收款项	82	2,696,876,328.33	1,659,932,353.85	八、(十八)
△卖出回购金融资产款	83			
△应付手续费及佣金	84			
应付职工薪酬	85	34,911,929.35	67,423,607.68	八、(十九)
其中: 应付工资	86		33,880,242.79	八、(十九)
应付福利费	87		742,405.60	八、(十九)
#其中: 职工奖励及福利基金	88			
应交税费	89	198,435,014.32	128,287,552.14	八、(二十)
其中: 应交税金	90		69,894,001.90	八、(二十)
应付利息	91	373,368,029.30	435,094,839.17	八、(二十一)
应付股利	92	106,789,615.81	248,168,389.81	八、(二十二)
其他应付款	93	1,131,400,411.56	1,439,146,886.71	八、(二十三)
△应付分保账款	94			
△保险合同准备金	95			
△代理买卖证券款	96			
△代理承销证券款	97			
划分为持有待售的负债	98			
一年内到期的非流动负债	99	226,785,555.56	1,446,080,000.00	八、(二十四)
其他流动负债	100			
流动负债合计	101	7,689,506,065.68	9,210,975,992.57	
非流动负债:	102			
长期借款	103	5,881,683,784.66	4,781,642,713.32	八、(二十五)
应付债券	104	2,990,560,361.33	2,987,593,187.90	八、(二十六)
长期应付款	105			
长期应付职工薪酬	106			
专项应付款	107			
预计负债	108			
递延收益	109			
递延所得税负债	110	3,332,332,479.79	3,106,904,302.91	八、(十五)
其他非流动负债	111			
其中: 特准储备基金	112			
非流动负债合计	113	12,204,576,625.78	10,876,140,204.13	
负债合计	114	19,894,082,691.46	20,087,116,196.70	
所有者权益(或股东权益):	115			
实收资本(或股本)	116	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	八、(二十七)
国有资本	117			
其中: 国有法人资本	118			
集体资本	119			
民营资本	120			
其中: 个人资本	121			
外商资本	122	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	八、(二十七)
#减: 已归还投资	123			
实收资本(或股本)净额	124	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	八、(二十七)
其他权益工具	125	3,267,680,552.16	3,267,680,552.16	八、(二十八)
其中: 优先股	126			
永续债	127	3,267,680,552.16	3,267,680,552.16	八、(二十八)
资本公积	128			
减: 库存股	129			
其他综合收益	130	63,817,256.79	5,954,370.20	八、(四十)
其中: 外币报表折算差额	131			
专项储备	132			
盈余公积	133			
其中: 法定公积金	134			
任意公积金	135			
#储备基金	136			
#企业发展基金	137			
#利润归还投资	138			
△一般风险准备	139			
未分配利润	140	10,169,113,494.00	9,153,820,776.97	八、(二十九)
归属于母公司所有者权益合计	141	18,500,611,302.95	17,427,455,699.33	
少数股东权益	142	1,257,106,140.47	1,213,481,260.16	
所有者权益(或股东权益)合计	143	19,757,717,443.42	18,640,936,959.49	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	144	39,651,800,134.88	38,728,053,156.19	

法定代表人: 尹作斌

主管会计工作负责人: 尹作斌

会计机构负责人: 黄艳霞

合并现金流量表

编制单位：中粮置地投资有限公司

金额单位：元

项目	行次	2017年1-6月	2016年1-6月	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	3,388,135,509.20	2,041,247,730.06	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△存放中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△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	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13	9,739,452.43		
收到其他与经营活动有关的现金	14	8,761,007,894.30	2,178,739,575.66	
经营活动现金流入小计	15	12,158,882,855.93	4,219,987,305.72	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	268,447,347.09	654,126,871.46	
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	126,950,224.72	162,361,079.15	
支付的各项税费	23	854,935,877.14	322,711,676.50	
支付其他与经营活动有关的现金	24	9,044,706,728.82	2,034,443,905.60	
经营活动现金流出小计	25	10,295,040,177.77	3,173,643,532.71	
经营活动产生的现金流量净额	26	1,863,842,678.16	1,046,343,773.01	八、(四十二)
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	
收回投资收到的现金	28	419,872,029.27	120,042,666.67	
取得投资收益收到的现金	29			
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	316,088.90		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32			
投资活动现金流入小计	33	420,188,118.17	120,042,666.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	200,895,682.27	70,608,603.56	
投资支付的现金	35	34,408,685.22	569,870,000.00	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38			
投资活动现金流出小计	39	235,304,367.49	640,478,603.56	
投资活动产生的现金流量净额	40	184,883,750.68	-520,435,936.89	
三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—	
吸收投资收到的现金	42			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款所收到的现金	44	3,499,669,404.68	280,000,000.00	
△发行债券收到的现金	45		2,982,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	46			
筹资活动现金流入小计	47	3,499,669,404.68	3,262,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	48	4,518,697,191.49	3,059,268,111.11	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	481,045,529.47	451,642,095.29	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51	150,576.32	7,286,039.29	
筹资活动现金流出小计	52	4,999,893,297.28	3,518,196,245.69	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-1,500,223,892.60	-256,196,245.69	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55	548,502,536.24	269,711,590.43	八、(四十二)
加：期初现金及现金等价物余额	56	792,115,895.92	1,565,042,129.50	八、(四十二)
六、期末现金及现金等价物余额	57	1,340,618,432.16	1,834,753,719.93	八、(四十二)

法定代表人：周波

主管会计工作负责人：尹作斌

会计机构负责人：黄艳霞

合并所有者权益变动表

山西中阳华昌铝业有限公司

2017年1-6月

全

面



归属于母公司所有者权益变动表										归属于母公司所有者权益总额	所有者权益合计				
项	目	行次	实收资本 (或股本)	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	△-股风险准 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		1	5,000,000,000.00	3,267,680,552.16	-	-	5,954,370.20	-	-	9,153,426,776.97	-	17,427,455,699.33	1,213,481,200.36	18,660,394,699.33	
加：会计政策变更		2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正		3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他		4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额		5	5,000,000,000.00	3,267,680,552.16	-	-	5,954,370.20	-	-	9,153,426,776.97	-	17,427,455,699.33	1,213,481,200.36	18,660,394,699.33	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		6	-	-	-	-	-	-	-	-	1,015,725,717.03	-	1,073,155,693.62	13,674,880.31	1,115,783,563.93
(一)综合收益总额		7	-	-	-	-	-	-	-	-	1,122,482,312.85	-	1,170,945,219.44	13,674,880.31	1,223,570,600.75
(二)所有者投入和减少资本		8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入资本		9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.其他权益工具持有者投入资本		10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额		11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他		12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三)专项储备		13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.计提专用储备		14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.使用专用储备		15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利润分配		16	-	-	-	-	-	-	-	-	-106,780,615.82	-	-106,780,615.82	-106,780,615.82	
1.提取盈余公积		17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中：法定公积金		18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
任意公积金		19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#储备基金		20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#企业发展基金		21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利得归还资本		22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备		23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者(或股东)的分配		24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他		25	-	-	-	-	-	-	-	-	-106,780,615.82	-	-106,780,615.82	-106,780,615.82	
(五)所有者权益内部结转		26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本(或股本)		27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本(或股本)		28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损		29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.结转重估价量差损益		30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他		31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额		32	5,000,000,000.00	3,267,680,552.16	-	-	63,817,256.79	-	-	10,189,113,494.00	-	18,306,611,302.55	1,257,106,140.47	19,757,711,543.42	

法定代表人：周波

主管会计工作负责人：尹伟斌

会计机构负责人：高惠玲

合并所有者权益变动表(续)

七五代表人：周政

主管会计工作的负责人：尹伟斌

会计(九)

资产负债表

编制单位: 中粮置业投资有限公司

金额单位: 元

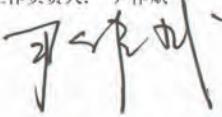
项 目	行次	2017年6月30日	2016年12月31日	附注编号
流动资产:	1			
货币资金	2	173,271,254.13	1,263,761.66	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5			
衍生金融资产	6			
应收票据	7			
应收账款	8			
预付款项	9	-	264,602.00	
△应收保费	10			
△应收分保账款	11			
△应收分保准备金	12			
应收利息	13	-	2,512,776.92	
应收股利	14	141,956,000.00	141,956,000.00	
其他应收款	15	2,445,841,172.77	3,594,165,450.18	十二、(一)
△买入返售金融资产	16			
存货	17			
其中:原材料	18			
库存商品(产成品)	19			
划分为持有待售的资产	20			
一年内到期的非流动资产	21			
其他流动资产	22	2,118,589.35	2,435,484.12	
流动资产合计	23	2,763,187,016.25	3,742,598,074.88	
非流动资产:	24			
△发放贷款及垫款	25			
可供出售金融资产	26			
持有至到期投资	27			
长期应收款	28			
长期股权投资	29	10,601,113,675.82	10,586,488,464.62	十二、(二)
投资性房地产	30			
固定资产原价	31	4,558,954.73	4,558,954.73	
减: 累计折旧	32	3,956,385.56	3,877,026.66	
固定资产净值	33	602,569.17	681,928.07	
减: 固定资产减值准备	34			
固定资产净额	35	602,569.17	681,928.07	
在建工程	36			
工程物资	37			
固定资产清理	38			
生产性生物资产	39			
油气资产	40			
无形资产	41	3,466,672.47	3,671,323.23	
开发支出	42			
商誉	43			
长期待摊费用	44			
递延所得税资产	45			
其他非流动资产	46			
其中: 特准储备物资	47			
非流动资产合计	48	10,605,182,917.46	10,590,841,715.92	
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	13,368,369,933.71	14,333,439,790.80	

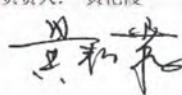
法定代表人: 周政

主管会计工作负责人: 尹作斌

会计机构负责人: 黄艳霞







资产负债表 (续)

编制单位: 中粮置业投资有限公司

金额单位: 元

项 目	行次	2017年6月30日	2016年12月31日	附注编号
流动负债:	73			
短期借款	74	500,000,000.00	1,033,130,000.00	
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76			
△拆入资金	77			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78			
衍生金融负债	79			
应付票据	80			
应付账款	81			
预收款项	82			
△卖出回购金融资产款	83			
△应付手续费及佣金	84			
应付职工薪酬	85	96,876.42	2,145,132.34	
其中: 应付工资	86		151,679.04	
应付福利费	87			
#其中: 职工奖励及福利基金	88			
应交税费	89	76,156.34	30,898.58	
其中: 应交税金	90			
应付利息	91	365,384,625.14	414,032,821.98	
应付股利	92	106,789,615.81	248,168,389.81	
其他应付款	93	46,157,637.49	177,317,124.70	
△应付分保账款	94			
△保险合同准备金	95			
△代理买卖证券款	96			
△代理承销证券款	97			
划分为持有待售的负债	98			
一年内到期的非流动负债	99			
其他流动负债	100			
流动负债合计	101	1,018,504,911.20	1,874,824,367.41	
非流动负债:	102			
长期借款	103			
应付债券	104	2,990,560,361.33	2,987,593,187.90	
长期应付款	105			
长期应付职工薪酬	106			
专项应付款	107			
预计负债	108			
递延收益	109			
递延所得税负债	110			
其他非流动负债	111			
其中: 特准储备基金	112			
非流动负债合计	113	2,990,560,361.33	2,987,593,187.90	
负债合计	114	4,009,065,272.53	4,862,417,555.31	
所有者权益(或股东权益):	115			
实收资本(或股本)	116	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	
国有资本	117			
其中: 国有法人资本	118			
集体资本	119			
民营资本	120			
其中: 个人资本	121			
外商资本	122	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	
#减: 已归还投资	123			
实收资本(或股本)净额	124	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	
其他权益工具	125	3,267,680,552.16	3,267,680,552.16	
其中: 优先股	126			
永续债	127	3,267,680,552.16	3,267,680,552.16	
资本公积	128	274,733,037.76	274,733,037.76	
减: 库存股	129			
其他综合收益	130			
其中: 外币报表折算差额	131			
专项储备	132			
盈余公积	133	12,940,718.06	12,940,718.06	
其中: 法定公积金	134	12,940,718.06	12,940,718.06	
任意公积金	135			
#储备基金	136			
#企业发展基金	137			
#利润归还投资	138			
△一般风险准备	139			
未分配利润	140	803,950,353.20	915,667,927.51	
归属于母公司所有者权益合计	141	9,359,304,661.18	9,471,022,235.49	
*少数股东权益	142			
所有者权益(或股东权益)合计	143	9,359,304,661.18	9,471,022,235.49	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	144	13,368,369,933.71	14,333,439,790.80	

法定代表人: 周政

主管会计工作负责人: 尹作斌

会计机构负责人: 黄艳霞

尹作斌

黄艳霞

利润表

编制单位: 中航置业投资有限公司

金额单位: 元

项 目	行次	2017年1-6月	2016年1-6月	附注编号
一、营业总收入	1	—	—	
其中: 营业收入	2			
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	29,020,299.98	43,151,194.52	
其中: 营业成本	7			
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15			
销售费用	16			
管理费用	17	2,476,871.08	27,197,713.76	
其中: 研究与开发费	18			
财务费用	19	26,543,428.90	15,953,480.76	
其中: 利息支出	20	70,008,598.67	51,804,638.86	
利息收入	21	43,472,917.07	35,860,038.10	
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22			
资产减值损失	23			
其他	24			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	25			
投资收益(损失以“-”号填列)	26	24,086,661.92	86,727,564.32	十二、(三)
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	27	24,086,661.92	23,739,684.30	十二、(三)
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	29	-4,933,638.06	43,576,369.80	
加: 营业外收入	30	5,679.57	33,872.00	
其中: 非流动资产处置利得	31			
非货币性资产交换利得	32			
政府补助	33			
债务重组利得	34			
减: 营业外支出	35		5,447.16	
其中: 非流动资产处置损失	36		5,447.16	
非货币性资产交换损失	37			
债务重组损失	38			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	39	-4,927,958.49	43,604,794.64	
减: 所得税费用	40			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	41	-4,927,958.49	43,604,794.64	
归属于母公司所有者的净利润	42			
*少数股东损益	43			
六、其他综合收益的税后净额	44	—	—	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	45			
其中: 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46			
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	47			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	48			
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	49			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	50			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51			
4. 现金流量套期损益的有效部分	52			
5. 外币报表折算差额	53			
七、综合收益总额	54	-4,927,958.49	43,604,794.64	
归属于母公司所有者的综合收益总额	55			
归属于少数股东的综合收益总额	56			
八、每股收益	57	—	—	
基本每股收益	58			
稀释每股收益	59			

法定代表人: 周政

主管会计工作负责人: 尹作斌

会计机构负责人: 黄艳霞

尹作斌

黄艳霞

现金流量表

编制单位：中航置业投资有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2017年1-6月	2016年1-6月	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2			
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△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	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13	—		
收到其他与经营活动有关的现金	14	941,405,434.57	208,429,150.90	
经营活动现金流入小计	15	941,405,434.57	208,429,150.90	
购买商品、接收劳务支付的现金	16			
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	1,358,377.97	30,231,949.87	
支付的各项税费	23	—	6,143,484.09	
支付其他与经营活动有关的现金	24	259,405,896.28	378,698,606.79	
经营活动现金流出小计	25	260,764,274.25	415,074,040.75	
经营活动产生的现金流量净额	26	680,641,160.32	-206,644,889.85	十二、(四)
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	
收回投资收到的现金	28	419,872,029.27	120,042,666.67	
取得投资收益收到的现金	29	—	30,614,698.66	
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	—	—	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	—	—	
收到其他与投资活动有关的现金	32	—	—	
投资活动现金流入小计	33	419,872,029.27	150,657,365.33	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34			
投资支付的现金	35	34,408,685.22	120,000,000.00	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38		2,355,870,000.00	
投资活动现金流出小计	39	34,408,685.22	2,475,870,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	40	385,463,344.05	-2,325,212,634.67	
三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—	
吸收投资收到的现金	42			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款所收到的现金	44	500,000,000.00		
△发行债券收到的现金	45		2,982,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	46			
筹资活动现金流入小计	47	500,000,000.00	2,982,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	48	1,033,130,000.00	317,150,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	360,967,011.90	261,931,235.64	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51			
筹资活动现金流出小计	52	1,394,097,011.90	579,081,235.64	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-894,097,011.90	2,402,918,764.36	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55	172,007,492.47	-128,938,760.16	十二、(四)
加：期初现金及现金等价物余额	56	1,263,761.66	324,830,604.60	十二、(四)
六、期末现金及现金等价物余额	57	173,271,254.13	195,891,844.44	十二、(四)

法定代表人：周政

主管会计工作负责人：尹作斌

会计机构负责人：黄艳霞

所有者权益变动表

单位:人民币元

有限公司



	2017年1-6月	全 球												2016年度																		
		实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计	(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计	(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计	
一、上年年末余额	1	5,000,000,000.00	3,267,680,552.16	274,733,037.76		12,010,718.06	915,667,927.51	9,171,022,235.19	5,000,000,000.00	3,267,680,552.16	274,733,037.76		12,010,718.06	1,137,155,713.55	10,193,205,051.20	19	20	21	22													
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
其他	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
二、本年年初余额	5	5,000,000,000.00	3,267,680,552.16	274,733,037.76		12,010,718.06	915,667,927.51	9,171,022,235.19	5,000,000,000.00	3,267,680,552.16	274,733,037.76		12,010,718.06	1,137,155,713.55	10,193,205,051.20	19	20	21	22													
三、本年融资租入効益(减少以“-”号填列)	6	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
(一) 筹合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
(二) 所有者投入资本	8	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
1. 所有者投入的普通股	9	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
2. 股本激励计划计入所有者权益的金额	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
3. 债券权益成分计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
4. 其他	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
(三) 专项储备增加额	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
1. 累计计提盈余公积	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
2. 用于福利的储备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
(四) 税后分配	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
1. 提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
其中：法定盈余公积	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
任意盈余公积	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
#特别储备	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
提取职工奖励及福利	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
3. 税后福利计划	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
4. 其他	25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
(五) 所有者投入和减少资本	26	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
1. 资本公积转增资本(或股本)	27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
3. 盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
4. 股东新股认购增加资本(或股本)	30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
5. 其他	31	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
四、本年年末余额	32	5,000,000,000.00	3,267,680,552.16	274,733,037.76	—	—	—	—	—	—	12,010,718.06	—	803,950,353.20	—	9,350,301,661.18	5,000,000,000.00	3,267,680,552.16	274,733,037.76	—	—	12,010,718.06	—	913,607,927.31	—	9,171,022,235.19	—	—	—	—	—	—	

3. 资产负债表(供外部人) 附注

会计机构负责人: 黄艳玲

中粮置业投资有限公司

2017 年 1-6 月合并财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

中粮置业投资有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系 2007 年 2 月 15 日经国家工商行政管理总局批准成立的企业法人单位, 由中粮集团有限公司全资持股, 原注册资本人民币 1,000.00 万元; 法定代表人周政; 公司下属六家控股公司, 一家参股公司; 所处行业为房地产开发; 统一社会信用代码: 91110000710934596K。

根据中粮集团有限公司中粮董字[2009]53 号文件, 中粮集团有限公司(以下简称“中粮集团”)2009 年对本公司增资 781,705,598.96 元, 已经北京希瑞杰会计师事务所有限责任公司验资, 并出具京希验字[2009]第 073 号验资报告, 增资后注册资本为 791,705,598.96 元。根据本公司股东会决议和修改章程后的规定, 中粮集团于 2012 年 11 月份对本公司分别增资 2,108,294,401.04 元和 2,100,000,000.00 元, 已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)验资, 并出具天职京 QJ[2012]T315 号、天职京 QJ[2012]T328 号验资报告, 增资后注册资本为 5,000,000,000.00 元。

根据国资产权[2013]177 号《关于中粮集团将所持中粮置业投资有限公司等 2 家公司国有股权向境外注资有关问题的批复》, 中粮集团 2013 年将所持本公司 100.00% 股权转让给佑城有限公司。本公司的公司类型变更为有限责任公司(台港澳法人独资)。

公司经营范围: 在国家允许外商投资的领域依法进行投资、从事资产管理、管理咨询; 国际经济、科技信息咨询服务及技术交流业务; 受其所投资企业的书面委托(经董事会一致通过), 向其所投资企业提供下列服务: 1、协助或代理所投资的企业集中采购所需机器设备、办公设备和各种材料及协助或代理其所投资的企业在国内外负责销售其物业, 并提供售后服务; 2、在外汇管理部门的统一和监督下, 在其所投资企业之间平衡外汇; 3、为其所投资企业提供产品经营、销售和市场开发过程中的技术支出、员工培训、企业内部人事管理等服务; 4、协助其所投资企业寻求贷款及提供担保。承接其母公司和关联公司的服务外包业务。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了 2017 年 6 月 30 日合并财务状况、2017 年 1-6 月合并经营成果和合并现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司本会计期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限

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、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)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，按照成本计量；(3)不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期

权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。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,确认其减值损失,并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(九) 应收款项

1. 坏账的确认标准

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,如债务人已撤销、破产、死亡、资不抵债、现金流严重不足等,经公司董事会批准后,作为坏账损失处理,并冲销原已计提的坏账准备。

2. 坏账准备的计提方法

(1) 中粮集团有限公司合并范围内各单位之间且与对方能核对一致的内部往来款,一般不计提坏账准备。

(2) 对于有确凿证据表明属于政府政策性应收款项(含应收出口退税、应收补贴款等),在上报集团财务部审批后,可不计提坏账准备。

(3) 进行减值测试提取坏账准备的应收款项:

应收款项具有类似信用风险特征的金融资产组合,除贷款业务和以下④中规定外,根据应收款项的账龄(信用风险特征)划分资产组合,提取减值准备的方法为应收款项账龄分析法。

①对于单项金额500万元以上的应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备;

②对单项金额500万元以下的应收款项,按账龄分析法提取坏账准备;如果按账龄分析法不能真实反映其减值损失,单独进行减值测试,按单项测试结果提取坏账准备,不再按账龄分析法提取坏账准备。

③对于已包括在账龄资产组合中的某项特定资产，一旦有客观证据表明其发生了减值，则应当将其从该账龄组合中分出来，单独确认减值损失。

④对长期应收款按单项进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，按单项测试结果提取坏账准备，不再按账龄分析法提取坏账准备；如果单项测试未发生减值，按账龄分析法提取坏账准备；

⑤除有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性很小外（如债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等，以及应收款项逾期3年以上），下列情况一般不能全额计提坏账准备：

- a. 当年发生的应收款项；
- b. 计划对应收款项进行重组；
- c. 其他已逾期，但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

⑥扣除按单项测试结果已计提坏账准备的应收款项，按账龄分析计提坏账准备的比例如下：

项目	账龄	计提比例（%）
	3个月以内（含3个月）	0
	3个月以上—1年（含1年）	5
应收款项坏账准备	1年以上—2年（含2年）	30
	2年以上—3年（含3年）	50
	3年以上	100

已逾期的应收票据按逾期账龄计提坏账准备的比例如下：

项目	逾期账龄	计提比例（%）
	1年（含1年）以内	30
已逾期的应收票据坏账准备	1年—2年（含2年）	50
	2年以上	100

（十）存货

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料、低值易耗品等。各类存货在取得时以其实际成本入账。本公司采用永续盘存制。

存货按加权平均法确定发出存货的实际成本，领用低值易耗品、生产领用和随同商品出售的包装物采用一次转销法；出租或出借的包装物，按预计使用时间分期平均摊销。

会计期末按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌

价准备并计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。存货的可变现净值按本公司在日常经营活动中，存货的估计售价减去估计至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(十一) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业和合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是持有作为赚取租金及资本增值之用的资产。投资性房地产初始以成本（包括任何直接应占支出）计量。初始确认后，投资性房地产采用公允价值模式按公允价值计量。投资性房地产公允价值变动所产生盈亏于产生期间计入损益。

(十三) 固定资产

本公司的固定资产是指使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产；固定资产以取得时的实际成本为原价入账，以年限平均法计提折旧。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率（%）	预计使用寿命（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5.00—10.00	5.00—50.00	1.80—19.00
机器设备	5.00—10.00	2.00—20.00	4.50—47.50
运输工具	5.00—10.00	5.00—10.00	9.00—19.00
电子设备	5.00—10.00	3.00—10.00	9.00—31.67
办公设备	5.00—10.00	5.00—10.00	9.00—19.00
其他	5.00—10.00	5.00—10.00	9.00—19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

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

本公司在资产负债表日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。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将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，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十四) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、

借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十六）无形资产

1. 无形资产的确认

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，包括软件、土地使用权、专利技术、非专利技术等。

2. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

3. 无形资产的后续计量

企业取得的无形资产，使用寿命有限的摊销，使用寿命不确定的不予摊销。

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命期间内采用直线法摊销。其他的摊销方式更能体现其经济利益实现方式的，也可采用其他系统合理的方法摊销。

企业于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，需改变摊销期限和摊销方法。

企业在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定予以摊销。

4. 无形资产的减值

企业在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。无形资产存在减值迹象的，进行减值测试，估计无形资产的可收回金额。无形资产的可收回金额低于其账面价值的，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，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，减值资产的摊销需在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十七) 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十八) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的装修费、租入固定资产改良支出和固定资产大修理支出费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

(二十) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保

险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

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

本公司建立企业年金，企业年金资金由本公司和个人共同缴纳。公司缴纳部分按上年度工资总额的5%提取，从本公司的成本中列支，个人缴费部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数的1%缴纳，由本公司在职工工资中代扣代缴。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

3. 辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞

退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司应当按照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，本公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利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。总净额计人当期损益或相关资产成本。

（二十一）应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入

本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施与所有权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 租赁

本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如为经营租赁，租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

如为融资租赁在租赁期开始日，本公司（承租人）按租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。

(二十七) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，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；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；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。以公允价值计量非金融资产时，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。

2. 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

本公司本期间无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更情况

本公司本期间无重大会计估计变更事项。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本期间无前期重大会计差错更正情况。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物提供劳务产生的增值额、联营租金收入	6. 00%、17. 00%
营业税	房产销售租赁、服务业务收入、出租业务收入、酒店收入	5. 00%
房产税	房屋计税余值或租金收入	1. 20%、12. 00%
土地使用税	占地面积	适用土地所属地税率
城市维护建设税	应缴流转税额	7. 00%
教育费附加	应缴流转税额	5. 00%

七、企业合并及合并财务报表

本年纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	企业级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
1	上海新兰房地产开发有限公司	2	1	上海	上海	房地产开发	420,000	100.00	100.00	450,933	3
2	大悦城(天津)有限公司	2	1	天津市南开区	天津市南开区	房地产开发	187,000	73.26	73.26	160,738	2
3	北京弘泰基业房地产有限公司	2	1	北京市朝阳区	北京市朝阳区	房地产开发	105,500	90.00	90.00	110,668	3
4	西单大悦城有限公司	2	1	北京市西城区	北京市西城区	商业物业经营租赁	102,500	100.00	100.00	132,800	3
5	大悦城(上海)有限责任公司	2	1	上海	上海	房地产开发	52,000	100.00	100.00	52,000	1
6	北京昆庭资产管理有限公司	3	1	北京	北京	资产管理	107,432	100.00	100.00	142,530	1

注 1: 企业类型: 1. 境内非金融子企业, 2. 境内金融子企业, 3. 境外子企业, 4. 事业单位, 5. 基建单位

注 2: 取得方式: 1. 投资设立, 2. 同一控制下的企业合并, 3. 非同一控制下的企业合并, 4. 其他

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
库存现金	249,239.01	463,320.42
银行存款	1,319,750,578.76	791,443,585.78
其他货币资金	20,618,614.39	208,989.72
合计	1,340,618,432.16	792,115,895.92

(二) 应收账款

种类	2017年6月30日余额				2016年12月31日余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,340,403.87	5.15	6,340,403.87	100.00	6,340,403.87	5.18	6,340,403.87	100.00
<u>按组合计提坏账准备的应收账款</u>	--	--	--	--	--	--	--	--
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	106,487,591.89	86.42	6,617,288.33	6.21	108,071,961.72	88.34	9,014,500.66	8.34
组合小计	106,487,591.89	86.42	6,617,288.33	--	108,071,961.72	88.34	9,014,500.66	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,381,911.44	8.43	8,469,082.89	81.58	7,927,219.35	6.48	6,014,390.80	75.87
合计	123,209,907.20	100.00	21,426,775.09	--	122,339,584.94	100.00	21,369,295.33	--

1. 按信用风险特征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	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	账面余额		坏账准备		账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3个月以内(含3个月)	87,551,818.00	82.22			88,569,629.88	81.95
3个月至1年(含1年)	6,161,644.09	5.79	308,082.20	8.015,398.51	7.42	400,769.93

账龄	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	账面余额		账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1至2年(含2年)	8,081,448.58	7.59	2,424,434.57	2,923,141.00	2.71	876,942.30
2至3年(含3年)	1,615,819.34	1.51	807,909.68	1,654,007.81	1.53	827,003.91
3年以上	3,076,861.88	2.89	3,076,861.88	6,909,784.52	6.39	6,909,784.52
合计	106,487,591.89	100.00	6,617,288.33	108,071,961.72	100.00	9,014,500.66

2. 单项计提坏账准备的应收账款

(1) 期末单项金额重大并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
广东精彩企业集团有限公司	6,340,403.87	6,340,403.87	2-3年	100.00	预计无法收回
合计	6,340,403.87	6,340,403.87	--	--	--

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债权人名称	债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
西单大悦城有限公司	北京丽兹蔻国际教育投资管理有限公司	3,129,736.12	1,216,907.57	注1	38.88	余款预计可收回
北京弘泰基业房地产有限公司	北京至爱亲朋餐饮管理有限公司	3,937,618.20	3,937,618.20	3年以上	100.00	预计无法收回
大悦城(天津)有限公司	唯迅服饰发展(上海)有限公司	1,664,757.66	1,664,757.66	3年以上	100.00	预计无法收回
北京弘泰基业房地产有限公司	厦门马仕奇户外用品有限公司	1,649,799.46	1,649,799.46	3年以上	100.00	预计无法收回
合计		10,381,911.44	8,469,082.89	--	--	--

注1: 3个月以内金额为1,912,828.55元,3年以上金额为1,216,907.57元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
永旺商业有限公司	16,450,000.00	13.35	
广东精彩企业集团有限公司	6,340,403.87	5.15	6,340,403.87
北京至爱亲朋餐饮管理有限公司	3,937,618.20	3.20	3,937,618.20
北京丽兹蔻国际教育投资管理有限公司	3,129,736.12	2.54	1,216,907.57

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
海恩斯莫里斯（上海）商业有限公司	2,115,767.35	1.72	
<u>合计</u>	<u>31,973,525.54</u>	--	<u>11,494,929.64</u>

(三) 预付款项

种类	2017年6月30日余额				2016年12月31日余额			
	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预付账款	--	--	--	--	--	--	--	--
账龄分析法计提坏账准备的预付账款	96,750,000.70	99.02	15,618.54		16,180,363.72	93.36	80,545.42	0.50
中粮集团内部的预付账款					17,198.22	0.10		
组合小计	96,750,000.70	99.02	15,618.54		16,197,561.94	93.46	80,545.42	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付账款	959,304.41	0.98			1,133,618.34	6.54		
合计	97,709,305.11	100.00	15,618.54	--	17,331,180.28	100.00	80,545.42	--

1. 按组合计提坏账准备的预付账款

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的预付账款

账龄	2017年6月30日余额				2016年12月31日余额			
	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 (%)
3个月以内（含3个月）	96,701,149.56	99.94			13,556,131.30	83.78		
3个月至1年（含1年）	47,475.14	0.05	14,242.54		161,750.97	1.00	8,087.55	
1至2年（含2年）					2,461,105.45	15.21	71,081.87	
3年以上	1,376.00	0.01	1,376.00		1,376.00	0.01	1,376.00	
合计	96,750,000.70	100.00	15,618.54		16,180,363.72	100.00	80,545.42	

(2) 组合中，中粮集团内部的预付账款账龄

账龄	2017年6月30日余额				2016年12月31日余额			
	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 (%)
3个月至1年（含1年）					17,198.22	100.00		

账龄	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
<u>合计</u>				<u>17,198.22</u>	<u>100.00</u>	

2. 单项计提坏账准备的预付账款

(1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付账款

债权人名称	债务单位	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
大悦城（天津）有限公司	天津多维克国际贸易有限公司	534,710.00		3年以上	尚未完工，未结算
上海新兰房地产开发有限公司	仲量联行测量师事务所（上海）有限公司	123,689.73		3年以上	工程款，未结算
大悦城（天津）有限公司	北京东方映象文化传播有限公司	99,997.20		1-2年	推广费，预计无损失
上海新兰房地产开发有限公司	上海市自来水市北有限公司	55,786.30		3年以上	工程款，未结算
大悦城（天津）有限公司	天津市电力公司	47,450.28		1-2年	电费，预计无损失
大悦城（天津）有限公司	中国建筑第八工程局有限公司	46,750.90		2-3年	工程款，未结算
大悦城（天津）有限公司	天津市燃气集团有限公司市场开发部	44,100.00		3年以上	工程款，未结算
大悦城（天津）有限公司	疯果（北京）科技有限公司	6,820.00		2-3年	推广费，预计无损失
<u>合计</u>		<u>959,304.41</u>		--	--

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
麦迪森厨房设备（上海）有限公司	2,489,500.00	2.55	
奥依修商贸（上海）有限公司	2,224,165.87	2.28	
上海艾法嘉建筑设计有限公司	1,306,334.00	1.34	
北京美味川辣汇餐饮有限公司天津分公司	950,000.00	0.97	
天津多维克国际贸易有限公司	534,710.00	0.55	
<u>合计</u>	<u>7,504,709.87</u>		--

（四）应收利息

1. 应收利息分类

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
其他	10,090.19	7,794.71
<u>合计</u>	<u>10,090.19</u>	<u>7,794.71</u>

(五) 应收股利

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
账龄一年以内的应收股利		
其中：北京中粮广场发展有限公司	141,956,000.00	141,956,000.00
<u>合计</u>	<u>141,956,000.00</u>	<u>141,956,000.00</u>

(六) 其他应收款

种类	2017年6月30日余额				2016年12月31日余额			
	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 (%)
单项金额重大并单								
项计提坏账准备的	31,726,973.11	2.16	15,379,413.40	48.47	31,726,973.11	1.85	15,379,413.40	48.47
其他应收款								
<u>按组合计提坏账准备的其他应收款</u>	--	--	--	--	--	--	--	--
账龄分析法计提坏								
账准备的其他应收	142,894,868.93	9.70	467,234.22	0.33	23,129,490.43	1.35	298,215.22	1.29
款								
中粮集团内部的其								
他应收款	1,293,339,807.60	87.86			1,651,464,664.36	96.44		
<u>组合小计</u>	<u>1,436,234,676.53</u>	<u>97.56</u>	<u>467,234.22</u>	--	<u>1,674,594,154.79</u>	<u>97.79</u>	<u>298,215.22</u>	--
单项金额虽不重大								
但单项计提坏账准	4,163,724.50	0.28	783,957.62	18.83	6,077,977.93	0.36	1,760,809.25	28.97
备的其他应收款								
<u>合计</u>	<u>1,472,125,374.14</u>	<u>100.00</u>	<u>16,630,605.24</u>	--	<u>1,712,399,105.83</u>	<u>100.00</u>	<u>17,438,437.87</u>	--

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日余额				2016年12月31日余额			
	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 (%)
3个月以内（含3个月）	139,603,863.25	97.70			22,742,537.19	98.33		
3个月至1年（含1年）	2,904,052.44	2.03	145,202.62	4.95	71,742.61	0.30	3,587.13	0.10

账龄	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	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至2年(含2年)	71,742.61	0.05	21,522.78	29,403.63	0.13	8,821.09
2至3年(含3年)	29,403.63	0.02	14,701.82			
3年以上	285,807.00	0.20	285,807.00	285,807.00	1.24	285,807.00
合计	142,894,868.93	100.00	467,234.22	23,129,490.43	100.00	298,215.22

(2) 组合中，中粮集团内部的其他应收款账龄

账龄	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	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个月以内(含3个月)	1,070,900,284.68	82.80		1,434,977,353.89	86.89	
3个月至1年(含1年)	157,717,736.58	12.19		195,657,779.53	11.85	
1至2年(含2年)	44,457,613.22	3.44		20,829,530.94	1.26	
2至3年(含3年)	20,264,173.12	1.57				
合计	1,293,339,807.60	100.00		1,651,464,664.36	100.00	

组合中，中粮集团内部的其他应收款明细

债权单位	债务单位	账面余额	坏账准备	账龄	计提依据或款项性质
大悦城(上海)有限责任公司	大悦城商业管理(北京)有限公司	518,602,522.68		3个月以内	资金池资金归集，预计无损失
北京弘泰基业房地产有限公司	大悦城商业管理(北京)有限公司	453,530,891.84		3个月以内	资金池资金归集，预计无损失
西单大悦城有限公司	大悦城商业管理(北京)有限公司	112,528,273.03		3个月至1年	资金池资金归集，预计无损失
上海新兰房地产开发有限公司	大悦城商业管理(北京)有限公司	98,704,521.82		3个月以内	资金池资金归集，预计无损失
大悦城(天津)有限公司	大悦城商业管理(北京)有限公司	88,643,145.88		3个月至1年/1-2年	资金池资金归集，预计无损失
中粮置业投资有限公司	中粮集团有限公司	20,000,000.00		2-3年	关联方往来，预计无损失
北京弘泰基业房地产有限公司	北京凯莱物业管理有限公司	693,277.62		2-3年	关联方往来，预计无损失
中粮置业投资有限公司	Mega Health Ltd	250,914.55		1-2年	关联方往来，预计无损失
大悦城(天津)有限公司	卓远地产(成都)有限公司	166,280.67		1-2年/2-3年	关联方往来，预计无损失
中粮置业投资有限公司	TOP GLORY INTERNATIONAL HOLDING	96,140.05		3个月至1年	关联方往来，预计无损失
北京弘泰基业房地产有限公司	上海高星置业有限公司	62,348.34		3个月以内	关联方往来，预计无损失
大悦城(天津)有限公司	浙江和润天成置业有限公司	29,228.80		2-3年	关联方往来，预计无损失
西单大悦城有限公司	西安秦汉唐国际广场管理有限公司	20,589.84		3个月至1年	关联方往来，预计无损失

中粮置业投资有限公司	中耀房地产开发（沈阳）有限公司	11,672.48	3个月至1年	关联方往来，预计无损失
<u>合计</u>		<u>1,293,339,807.60</u>		

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
上海新梅置业股份有限公司	15,379,413.40	15,379,413.40	3年以上	100.00	预计无法收回
上海市闸北区旧区改造动迁总总指挥北站街道分指挥部	10,030,000.00		3个月至1年		保证金，预计无损失
应收居民投资款	6,317,559.71		3个月至1年		预计无损失
<u>合计</u>	<u>31,726,973.11</u>	<u>15,379,413.40</u>	--	--	--

（2）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	债权单位	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
大悦城（天津）有限公司	天津市电力公司	2,212,000.00		1-2年	押金，预计无损失
大悦城（天津）有限公司	天津市安居工程办公室	280,000.00		3年以上	押金，预计无损失
上海新兰房地产开发有限公司	上海新梅房地产开发有限公司	222,454.00		注2	押金，预计无损失
北京弘泰基业房地产有限公司	北京大行基业房地产开发有限公司	213,122.95	213,122.95	3年以上	预计无法收回
上海新兰房地产开发有限公司	汪毅	210,000.00	210,000.00	3年以上	预计无法收回
上海新兰房地产开发有限公司	张庆衡	200,000.00	200,000.00	3年以上	预计无法收回
上海新兰房地产开发有限公司	上海市电力公司	189,000.00		3个月至1年/3年以上	押金，预计无损失
大悦城（天津）有限公司	耿军	156,000.00		1-2年	押金，预计无损失
大悦城（天津）有限公司	中国平安财产保险股份有限公司	155,387.80		3个月至1年/3年以上	押金，预计无损失
大悦城（天津）有限公司	天津市鹤源商务经济咨询服务中心	140,000.00		3年以上	押金，预计无损失
西单大悦城有限公司	北京仲裁委员会办公室	124,153.42	98,989.17	1-2年	预计部分无法收回
西单大悦城有限公司	广东精彩企业集团有限公司	118,441.00	61,845.50	2-3年	预计部分无法收回
大悦城（天津）有限公司	天津市自来水集团有限公司	104,000.00		3年以上	押金，预计无损失
<u>合计</u>		<u>4,324,559.17</u>	<u>783,957.62</u>	--	--

注2：3个月至1年 23,835.00 元，1-2年 27,679.00 元，2-3年 170,940.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
大悦城商业管理（北京）有限公司	资金池归集	1,272,009,355.25	3个月以内/3个月至1年/1-2年	40.10	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
上海新梅置业股份有限公司	收购遗留款	15,379,413.40	3年以上	0.48	15,379,413.40
上海市闸北区旧区改造动拆迁总指挥 北站街道分指挥部	押金	10,030,000.00	3个月至1年	0.32	
应收居民投资款	居民投资款	6,317,559.71	3个月至1年	0.20	
中建三局集团有限公司	待扣水电费	3,289,123.40	3个月至1年	0.10	
<u>合计</u>		<u>1,307,025,451.76</u>		--	<u>15,379,413.40</u>

(七) 存货

存货分类

项目	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额
开发成本	4,852,501,968.22		4,852,501,968.22	4,713,032,217.43
原材料	11,317,709.59		11,317,709.59	5,996,674.21
库存商品	2,975,034,881.62		2,975,034,881.62	3,784,709,962.33
周转材料	71,527.96		71,527.96	75,277.96
其他	180,757.70		180,757.70	892,387.00
<u>合计</u>	<u>7,839,106,845.09</u>		<u>7,839,106,845.09</u>	<u>8,504,706,518.93</u>
				<u>8,504,706,518.93</u>

(八) 其他流动资产

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
税费负值重分类	219,072,070.94	22,985,693.42
<u>合计</u>	<u>219,072,070.94</u>	<u>22,985,693.42</u>

(九) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额
对联营企业投资	1,515,101,134.76	24,086,661.92		1,539,187,796.68
<u>小计</u>	<u>1,515,101,134.76</u>	<u>24,086,661.92</u>		<u>1,539,187,796.68</u>
减: 长期股权投资减值准备				
<u>合计</u>	<u>1,515,101,134.76</u>	<u>24,086,661.92</u>		<u>1,539,187,796.68</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	减少投资	本期增减变动		年末余额
				权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
<u>合计</u>	—	<u>1,515,101,134.76</u>		<u>24,086,661.92</u>		<u>1,539,187,796.68</u>
联营企业						
1. 北京中						
粮广场发展	165,833,037.76	1,515,101,134.76		24,086,661.92		1,539,187,796.68
有限公司						

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2017年1-6月金额	2016年1-6月金额
	北京中粮广场发展有限公司	北京中粮广场发展有限公司
流动资产	569,508,419.41	560,609,577.18
非流动资产	5,393,378,609.58	5,105,962,338.44
资产合计	5,962,887,028.99	5,666,571,915.62
流动负债	977,987,069.42	789,940,885.57
非流动负债	1,136,930,467.88	1,129,650,144.25
负债合计	2,114,917,537.30	1,919,591,029.82
净资产	3,847,969,491.69	3,746,980,885.80
按持股比例计算的净资产份额	1,515,101,134.76	1,498,792,354.30
对联营企业权益投资的账面价值	1,515,101,134.76	1,498,792,354.30
营业收入	118,226,981.57	125,642,754.39
净利润	60,216,654.79	59,349,210.76
综合收益总额	60,216,654.79	59,349,210.76
企业本年收到的来自合营企业的股利	141,956,000.00	141,956,000.00

(十) 投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项目	2016年12月31日 公允价值	本期增加		本期减少		2017年6月30日 公允价值
		自用房地产或存货 转入	公允价值变动 损益	处置	转为自用 房地产	
一、成本合计	13,709,115,444.54	1,481,281,950.25				15,190,397,394.79
其中：房屋、建筑物及 土地使用权	13,709,115,444.54	1,481,281,950.25				15,190,397,394.79
二、公允价值变动合计	10,312,584,555.46		645,818,049.75			10,958,402,605.21
其中：房屋、建筑物及 土地使用权	10,312,584,555.46		645,818,049.75			10,958,402,605.21
三、投资性房地产账面 价值合计	24,021,700,000.00					26,148,800,000.00
其中：房屋、建筑物及 土地使用权	24,021,700,000.00					26,148,800,000.00

(十一) 固定资产

固定资产分类

项目	2016年12月31日余额	2017年6月30日余额
一、账面原值合计	641,034,214.45	569,179,592.28
其中：房屋及建筑物	543,647,117.45	476,550,837.91
机器设备	36,183,917.87	35,035,470.39
运输工具	18,136,103.45	18,136,103.45
电子设备	18,112,150.07	17,538,498.97
办公设备	8,483,487.26	8,058,395.18
其他	16,471,438.35	13,860,286.38
二、累计折旧合计	178,383,679.46	166,209,552.05
其中：房屋及建筑物	106,532,501.58	96,045,697.85
机器设备	19,818,938.29	19,918,996.45
运输工具	14,333,283.36	14,895,876.09
电子设备	13,992,147.69	14,072,809.36
办公设备	7,786,453.02	7,644,944.93
其他	15,920,355.52	13,631,227.37
三、固定资产账面净值合计	462,650,534.99	402,970,040.23
其中：房屋及建筑物	437,114,615.87	380,505,140.06
机器设备	16,364,979.58	15,116,473.94
运输工具	3,802,820.09	3,240,227.36
电子设备	4,120,002.38	3,465,689.61
办公设备	697,034.24	413,450.25
其他	551,082.83	229,059.01
四、固定资产减值准备合计		
五、固定资产账面价值合计	462,650,534.99	402,970,040.23
其中：房屋及建筑物	437,114,615.87	380,505,140.06
机器设备	16,364,979.58	15,116,473.94
运输工具	3,802,820.09	3,240,227.36
电子设备	4,120,002.38	3,465,689.61
办公设备	697,034.24	413,450.25
其他	551,082.83	229,059.01

(十二) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
----	--------------	---------------

账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中粮置地广场项目		1, 236, 148, 156. 55			1, 236, 148, 156. 55
大装修及商业改造		419, 077. 04			419, 077. 04
<u>合计</u>		<u>1, 236, 567, 233. 59</u>			<u>1, 236, 567, 233. 59</u>

2. 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	2016年12月31日余额	本期增加额	本期转入投资性 房地产金额	其他 减少额	2017年6月30日余额	资金 来源
中粮置地广场项目	1,236,148,156.55		1,236,148,156.55			自筹
装修及商业改造	419,077.04		419,077.04			自筹
<u>合计</u>	<u>1,236,567,233.59</u>		<u>1,236,567,233.59</u>			--

(十三) 工程物资

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
工程设备	4,586,828.17	4,586,828.17
<u>合计</u>	<u>4,586,828.17</u>	<u>4,586,828.17</u>

(十四) 无形资产

无形资产分类

项目	2016年12月31日余额	2017年6月30日余额
一、原价合计	280,583,162.00	245,616,534.99
其中：软件	26,244,615.93	29,339,714.90
土地使用权	252,573,566.46	214,511,840.48
其他	1,764,979.61	1,764,979.61
二、累计摊销额合计	68,089,232.73	35,230,230.56
其中：软件	15,548,595.00	17,394,608.59
土地使用权	51,372,479.18	16,666,710.52
其他	1,168,158.55	1,168,911.45
三、无形资产减值准备金额合计		
四、账面价值合计	212,493,929.27	210,386,304.43
其中：软件	10,696,020.93	11,945,106.31
土地使用权	201,201,087.28	197,845,129.96
其他	596,821.06	596,068.16

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	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	可抵扣/应纳税暂时性差异

项目	2017年6月30日余额		2016年12月31日余额	
	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	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	150,134,139.41	600,536,557.64		
资产减值准备	150,134,139.41	600,536,557.64		
二、递延所得税负债	3,332,332,479.79	13,329,329,919.16	3,106,904,302.91	12,427,617,211.65
资产评估增值	3,332,332,479.79	13,329,329,919.16	3,106,904,302.91	12,427,617,211.65

(十六) 短期借款

短期借款分类

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
信用借款	702,000,000.00	1,355,130,000.00
<u>合计</u>	<u>702,000,000.00</u>	<u>1,355,130,000.00</u>

(十七) 应付账款

账龄	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
1年以内(含1年)	1,990,134,541.23	2,301,053,581.68
1-2年(含2年)	162,305,708.76	79,900,771.21
2-3年(含3年)	17,183,880.72	1,442,959.58
3年以上	49,315,050.74	49,315,050.74
<u>合计</u>	<u>2,218,939,181.45</u>	<u>2,431,712,363.21</u>

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	2017年6月30日余额	未偿还原因
中国二十二冶集团有限公司	21,313,488.30	质保金, 尚未到期
大连中土畜富威格木业有限公司	5,163,880.71	工程款, 未结算
北京悦府盛宴餐饮管理有限公司	3,961,511.81	对方未催缴
国网北京市电力公司	3,585,721.00	对方未催缴
北京纵横三北热力科技有限公司	3,582,188.90	对方未催缴
北京天润建设工程有限公司	3,126,495.55	工程款, 未结算
<u>合计</u>	<u>40,733,286.27</u>	--

(十八) 预收款项

项目	2017年6月30日余额	年初余额
----	--------------	------

1 年以内 (含 1 年)	2, 647, 974, 217. 22	1, 659, 839, 238. 03
1 年以上	48, 902, 111. 11	93, 115. 82
合计	<u>2, 696, 876, 328. 33</u>	<u>1, 659, 932, 353. 85</u>

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日余额
一、短期薪酬	62, 840, 043. 27	89, 183, 538. 82	120, 681, 202. 82	31, 342, 379. 27
二、离职后福利-设定提存计划	4, 268, 087. 15	13, 698, 967. 29	14, 397, 504. 36	3, 569, 550. 08
三、辞退福利	315, 477. 26	275, 467. 29	590, 944. 55	
合计	<u>67, 423, 607. 68</u>	<u>103, 157, 973. 40</u>	<u>135, 669, 651. 73</u>	<u>34, 911, 929. 35</u>

2. 短期薪酬

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	59, 266, 909. 25	67, 020, 701. 63	98, 427, 089. 07	27, 860, 521. 81
二、职工福利费	1, 154, 172. 60	4, 334, 068. 76	4, 404, 585. 84	1, 083, 655. 52
三、社会保险费	1, 193, 471. 51	7, 623, 536. 71	7, 990, 899. 66	826, 108. 56
其中：1. 医疗保险费	1, 091, 767. 95	6, 934, 923. 27	7, 302, 148. 97	724, 542. 25
2. 工伤保险费	39, 580. 37	234, 537. 81	234, 020. 77	40, 097. 41
3. 生育保险费	62, 123. 19	454, 075. 63	454, 729. 92	61, 468. 90
4. 其他				-
四、住房公积金	614, 634. 00	7, 871, 955. 80	7, 755, 390. 80	731, 199. 00
五、工会经费和职工教育经费	514, 015. 91	1, 340, 577. 91	1, 014, 972. 44	839, 621. 38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	96, 840. 00	992, 698. 01	1, 088, 265. 01	1, 273. 00
合计	<u>62, 840, 043. 27</u>	<u>89, 183, 538. 82</u>	<u>120, 681, 202. 82</u>	<u>31, 342, 379. 27</u>

3. 设定提存计划

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日余额
一、基本养老保险	1, 435, 808. 45	12, 213, 175. 92	12, 179, 622. 54	1, 469, 361. 83
二、失业保险费	63, 957. 27	502, 832. 75	513, 773. 39	53, 016. 63
三、企业年金缴费	2, 768, 321. 43	982, 958. 62	1, 704, 108. 43	2, 047, 171. 62

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额
合计	4,268,087.15	13,698,967.29	14,397,504.36	3,569,550.08

(二十) 应交税费

项目	2016年12月31日余额	2017年6月30日余额
增值税	3,389,016.61	66,179,421.01
营业税	-15,912,927.56	283,829.79
企业所得税	39,796,308.42	90,763,375.04
城市维护建设税	1,036,375.73	1,054,836.71
房产税	16,968,456.22	7,638,255.55
土地使用税	94,190.03	94,190.11
个人所得税	794,663.09	1,049,476.68
教育费附加	331,832.19	343,448.94
土地增值税	81,755,147.41	28,367,947.49
其他税费	34,490.00	2,660,233.00
合计	128,287,552.14	198,435,014.32

(二十一) 应付利息

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
分期付息到期还本的长期借款利息	7,478,334.62	19,464,257.63
企业债券利息	44,186,301.37	92,580,821.91
短期借款应付利息	321,703,393.31	322,473,690.19
其他利息		576,069.44
合计	373,368,029.30	435,094,839.17

(二十二) 应付股利

单位名称	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
中粮集团有限公司-永续债利息	106,789,615.81	248,168,389.81
合计	106,789,615.81	248,168,389.81

(二十三) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
保证金	609,212,177.01	500,055,656.70

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
商户水电费、押金	108,551,127.50	354,251,520.23
暂收款	326,963,522.75	247,606,425.21
关联方往来款	11,951,238.19	193,381,542.61
应付收购款	10,000,000.00	52,895,260.82
预提费用	180,757.70	2,045,904.99
其他	64,541,588.41	88,910,576.15
合计	<u>1,131,400,411.56</u>	<u>1,439,146,886.71</u>

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款情况

债权单位名称	2017年6月30日余额	未偿还原因
北京大行基业房地产开发有限公司	10,000,000.00	股权转让款尾款
合计	<u>10,000,000.00</u>	--

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	226,785,555.56	13,900,000.00
合计	<u>226,785,555.56</u>	<u>13,900,000.00</u>

(二十五) 长期借款

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
抵押借款	4,970,553,784.66	4,385,642,713.32
保证借款	911,130,000.00	396,000,000.00
合计	<u>5,881,683,784.66</u>	<u>4,781,642,713.32</u>

(二十六) 应付债券

1. 应付债券

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
公司债券	2,990,560,361.33	2,987,593,187.90
合计	<u>2,990,560,361.33</u>	<u>2,987,593,187.90</u>

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

债券 名称	面值	发行 日期	债券 期限	发行 金额	2016 年 12 月 31 日 余额	本期 发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期 偿还	2017 年 6 月 30 日 余额
中粮置业投资有限公 司 2016 年公开发行公 司债券（第一期）	3,000,000,000.00	2016 年 1 月 13 日	注 1	2,982,000,000.00	2,987,593,187.90		44,186,301.37	-2,967,173.43	0.00	2,990,560,361.33
<u>合计</u>	<u>3,000,000,000.00</u>	—	—	<u>2,982,000,000.00</u>	<u>2,987,593,187.90</u>		<u>44,186,301.37</u>	<u>-2,967,173.43</u>	<u>0.00</u>	<u>2,990,560,361.33</u>

注：本期债券的期限为 5 年，债券存续期第 3 年末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

(二十七) 实收资本

投资者名称	2016年12月31日余额		本年增加	本年减少	2017年6月30日余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
<u>合计</u>	<u>5,000,000,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>5,000,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
其中: 1. 佑城有限公司	5,000,000,000.00	100.00			5,000,000,000.00	100.00

(二十八) 其他权益工具

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额
永续债	3,267,680,552.16			3,267,680,552.16
<u>合计</u>	<u>3,267,680,552.16</u>			<u>3,267,680,552.16</u>

(二十九) 未分配利润

项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
本年年初余额	9,153,820,776.97	8,332,358,158.94
本年增加额	1,122,082,332.85	1,230,718,885.54
其中: 本年净利润转入	1,122,082,332.85	1,230,718,885.54
其他调整因素		
本年减少额	106,789,615.82	409,256,267.51
其中: 其他减少	106,789,615.82	409,256,267.51
本年年末余额	10,169,113,494.00	9,153,820,776.97

注: 本公司本期计提当期的永续债利息 106,789,615.82 元, 减少期末合并未分配利润 106,789,615.82 元。

(三十) 营业收入、营业成本

项目	2017年1-6月发生额		2016年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	2,348,588,178.86	896,497,851.35	1,078,740,345.15	168,194,239.45
投资物业租金收入及相关收入	1,148,572,457.21	116,769,406.08	1,043,292,742.61	161,223,496.62
销售待售物业收入	1,192,772,401.12	774,334,778.48		
酒店收入	7,243,320.53	5,393,666.79	35,447,602.54	6,970,742.83
<u>合计</u>	<u>2,348,588,178.86</u>	<u>896,497,851.35</u>	<u>1,078,740,345.15</u>	<u>168,194,239.45</u>

(三十一) 销售费用

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
商业推广费	30,702,159.19	62,080,062.71
职工薪酬	24,150,020.73	31,599,768.49
销售代理费	15,527,162.41	
会员及新体验	3,720,606.22	
劳务费	3,221,635.33	8,006,119.66
制作费	1,777,398.12	1,135,340.60
聘请中介机构费	1,469,645.87	1,563,074.93
折旧费	704,141.53	953,855.34
差旅费	665,411.61	462,558.57
其他	7,889,378.21	3,660,738.98
合计	<u>89,827,559.22</u>	<u>109,461,519.28</u>

(三十二) 管理费用

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
职工薪酬	67,356,572.64	82,615,282.96
基本管理费	27,533,424.24	
咨询费	10,449,801.18	18,000.00
折旧费	4,969,688.79	15,036,541.40
业务招待费	3,098,349.66	3,416,939.00
办公费	3,085,393.05	2,112,750.06
聘请中介机构费	1,582,212.63	2,709,193.34
水电资源费	1,129,392.77	1,661,744.29
租赁费	669,159.51	490,868.55
差旅费	624,444.63	844,053.75
服务费		3,846,331.48
其他	8,628,316.61	11,685,324.91
合计	<u>129,126,755.71</u>	<u>124,437,029.74</u>

(三十三) 财务费用

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
利息支出	154,172,631.90	140,352,458.22
减:利息收入	20,134,415.01	15,234,535.06

加：汇兑净损失（净收益以“-”填列）	5.40	4.31
金融机构手续费	2,321,033.26	5,054,231.42
合计	<u>136,359,255.55</u>	<u>130,172,158.89</u>

(三十四) 资产减值损失

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
坏账损失	-815,279.75	2,042,206.20
合计	<u>-815,279.75</u>	<u>2,042,206.20</u>

(三十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
按公允价值计量的投资性房地产	645,818,049.75	456,710,284.91
合计	<u>645,818,049.75</u>	<u>456,710,284.91</u>

(三十六) 投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,086,661.92	23,739,684.30
处置长期股权投资产生的投资收益		62,987,880.02
合计	<u>24,086,661.92</u>	<u>86,727,564.32</u>

(三十七) 营业外收入

营业外收入明细情况

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	132,039.32	5,275.53	132,039.32
其中：固定资产处置利得	132,039.32	5,275.53	132,039.32
政府补助	1,180,330.00	5,401,050.00	1,180,330.00
罚没利得	1,234,739.30	1,258,414.35	1,234,739.30
违约金收入	856,604.26	1,802,291.86	856,604.26
其他	146,211.52	1,234,631.10	146,211.52
合计	<u>3,549,924.40</u>	<u>9,701,662.84</u>	<u>3,549,924.40</u>

2. 政府补助明细

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额	与资产相关/与收益相关
天津市南开区商务委大学生创意创业产业扶持资金	1,000,000.00	5,401,050.00	与收益相关
提升改造补贴		660,052.25	与收益相关
税收返还	180,330.00	465,524.75	与收益相关
招商引资奖励		80,000.00	与收益相关
嘉年华营销活动补贴		50,000.00	与收益相关
合计	1,180,330.00	6,656,627.00	—

(三十八) 营业外支出

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	133,083.88	45,266.84	
其中：固定资产处置损失	133,083.88	45,266.84	133,083.88
赔偿金及违约金支出	487,321.95	317,343.29	487,321.95
对外捐赠	20,000.00	23,000.00	20,000.00
非常损失	773,100.61	5,891.80	773,100.61
罚没及滞纳金支出	18,732.05	345.85	18,732.05
其他	34,968.96	44,089.44	34,968.96
合计	1,467,207.45	435,937.22	1,467,207.45

(三十九) 所得税费用

所得税费用

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	139,137,250.45	88,324,059.56
递延所得税调整	225,428,176.88	188,056,329.94
合计	364,565,427.33	276,380,389.50

(四十) 其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额

	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
以后将重分类进损益的其他综合收益						
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
其中：自用房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产，转换日公允价值大于账面价值的差额	77,150,515.45	19,287,628.86	57,862,886.59	2,961,233.35	740,308.34	2,220,925.01
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	<u>77,150,515.45</u>	<u>19,287,628.86</u>	<u>57,862,886.59</u>	<u>2,961,233.35</u>	<u>740,308.34</u>	<u>2,220,925.01</u>
<u>其他综合收益合计</u>	<u><u>77,150,515.45</u></u>	<u><u>19,287,628.86</u></u>	<u><u>57,862,886.59</u></u>	<u><u>2,961,233.35</u></u>	<u><u>740,308.34</u></u>	<u><u>2,220,925.01</u></u>

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	其他	小计
一、上期期初余额	3,733,445.19	3,733,445.19
二、上年增期减变动金额（减少以“-”号填列）	2,220,925.01	2,220,925.01
三、本期期初余额	5,954,370.20	5,954,370.20
四、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,862,886.59	57,862,886.59
五、本期期末余额	63,817,256.79	63,817,256.79

（四十一）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

补充资料	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,165,707,213.16	726,569,223.71
加：资产减值准备	-815,279.75	2,042,206.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,681,654.22	12,901,180.42
无形资产摊销	5,075,546.75	4,515,265.12
长期待摊费用摊销		
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)	1,044.56	39,991.31
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-645,818,049.75	-456,710,284.91
财务费用（收益以“-”号填列）	134,038,222.29	125,117,923.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,086,661.92	-86,727,564.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	225,428,176.88	188,056,329.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	665,599,673.84	-216,655,811.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	158,207,709.37	-417,290,612.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	150,823,428.51	1,164,485,925.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,863,842,678.16	1,046,343,773.01
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：		
现金的年末余额	1,340,618,432.16	1,834,753,719.93
减：现金的年初余额	792,115,895.92	1,565,042,129.50
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	548,502,536.24	269,711,590.43
2. 现金和现金等价物的构成		
项目	2017年6月30日余额	2016年12月31日余额
一、现金	1,340,618,432.16	792,115,895.92
其中：库存现金	249,239.01	463,320.42
可随时用于支付的银行存款	1,319,750,578.76	791,443,585.78
可随时用于支付的其他货币资金	20,618,614.39	208,989.72
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,340,618,432.16	792,115,895.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十二) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	2017 年 6 月 30 日余额
用于担保的资产	
投资性房地产（注 1）	6,016,300,000.00
固定资产（注 1）	28,408,341.40
无形资产（注 1）	5,580,888.16
存货（注 2）	4,857,088,796.39
投资性房地产（注 3）	10,047,000,000.00
固定资产（注 3）	271,791,301.04
无形资产（注 3）	124,313,759.50
投资性房地产（注 4）	4,581,000,000.00
<u>合计</u>	<u>25,931,483,086.49</u>

注 1: 2013 年本公司之子公司北京弘泰基业房地产有限公司与中国建设银行股份有限公司北京分行签订《银团贷款合同》，贷款金额为 25.00 亿元，贷款期限十五年。该合同以朝阳区朝阳北路 99 号楼和 101 号楼的国有土地使用权及 101 号楼的房屋所有权抵押，以本公司基于出租及其它方式经营房地产所合法拥有的应收账款为质押。截止 2017 年 6 月 30 日，本贷款合同项下共计贷款 16.68 亿元。

注 2: 本公司之子公司上海新兰房地产开发有限公司存货开发产品中的土地产权作为借款抵押物。截止 2017 年 6 月 30 日，该项下借款余额为人民币 14.46 亿元。

注 3: 2010 年 11 月 26 日，本公司之子公司西单大悦城有限公司与中国农业银行股份有限公司北京海淀区支行和中国银行股份有限公司北京石景山支行签订了总额为 30 亿元人民币的银团贷款合同，并于 2010 年 12 月 2 日，以其国有土地使用权（京西国用（2011 出）第 10140 号）及房产（X 京房权证西字第 095076 号、X 京房权证西字第 103267 号、X 京房权证西字第 088205 号）为抵押物，与中国农业银行股份有限公司北京海淀区支行签订了贷款抵押合同。截止 2017 年 6 月 30 日，该项下借款余额为 14.84 亿元。

2016 年 11 月 08 日，本公司所属公司北京昆庭资产管理有限公司与中国建设银行股份有限公司北京保利支行签订了总额为 15 亿元人民币的贷款合同，并以北京市东城区安定门外大街 208 号三利大厦改扩建工程（暂定名）为抵押物。截止 2017 年 6 月 30 日，该项下借款余额为 2.45 亿元。

注 4: 本公司之子公司大悦城（天津）有限公司与中国银行股份有限公司天津市分行及中国工商银行股份有限公司天津分行组成的银团于 2014 年 12 月 25 日签订了总金额为 24 亿元的经营性物业抵押贷款合同，借款期限为首次提款日起 10 年，截止 2017 年 6 月 30 日，借款金额 11.16 亿元。上述借款以其大悦城北区购物中心的房产及对应的土地使用权（房地证号为房地证津字第 104011416016 号）为抵押。

九、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2016 年 8 月 15 日, 本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
佑城有限公司	中国香港	投资	1.00 万港元	100.00	100.00

本公司的最终控制方为中粮集团有限公司。

(二) 本集团的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海新兰房地产开发有限公司	上海	房地产开发	420,000	100.00	100.00
大悦城(天津)有限公司	天津	房地产开发	187,000	73.26	73.26
北京弘泰基业房地产有限公司	北京	房地产开发	105,500	90.00	90.00
西单大悦城有限公司	北京	商业物业经营租赁	102,500	100.00	100.00
北京昆庭资产管理有限公司	北京	资产管理	107,432	100.00	100.00
大悦城(上海)有限责任公司	上海	房地产开发	52,000	100.00	100.00

(三) 本公司的联营企业有关信息

详见本附注八、(九) 长期股权投资部分。

(四) 关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例(%)	未结算项目金额	未结算项目金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
接受劳务	大悦城商业管理(北京)有限公司	同一最终控制方	33,782,582.21	3.77	10,688,040.82		协议价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例(%)		未结算 项目金额	未结算项目金额 坏账准备金额	定价 政策
				项目金额	比例(%)			
接受劳务	北京凯莱凯莱物业管理有限公司	同一最终控制方	2,852,830.20	0.32	300,000.00			协议价
接受劳务	中英人寿保险有限公司北京分公司	同一最终控制方	627,806.99	0.07				协议价
接受劳务	中粮海优(北京)有限公司	同一最终控制方	186,050.10	0.02				协议价
接受劳务	北京可口可乐饮料有限公司	同一最终控制方	97,670.00	0.01	1,190.00			协议价
接受劳务	中粮集团有限公司	最终控制方	34,396.44	0.01				协议价
接受劳务	北京中粮龙山庄有限公司	同一最终控制方	30,346.00	0.01				协议价
购买商品	中粮屯河(北京)营销有限公司	同一最终控制方	22,000.00	0.01				协议价
接受劳务	中茶生活(北京)茶业有限公司	同一最终控制方	12,580.80	0.01				协议价
接受劳务	北京中粮广场发展有限公司	同一最终控制方	11,185.71	0.01				协议价
购买商品	中土畜茶食汇(北京)食品营销有限公司	同一最终控制方	8,349.80	0.01				协议价
接受劳务	上海中土畜浦东进出口有限公司	同一最终控制方	7,280.00	0.01				协议价
购买商品	中粮名庄荟国际酒业有限公司	同一最终控制方	7,248.00	0.01				协议价
购买商品	中粮黑龙江酿酒有限公司销售分公司	同一最终控制方	7,260.00	0.01				协议价
二、销售商品、提供劳务的关联交易								
提供劳务	上海中土畜浦东进出口有限公司	同一最终控制方	282,945.70	0.01				协议价
三、其他交易								
利息收入	大悦城商业管理(北京)有限公司	同一最终控制方	1,367,390.95	6.79				协议价
利息支出	大悦城商业管理(北京)有限公司	同一最终控制方	15,589,363.40	10.11				协议价
利息支出	中粮财务有限责任公司	同一最终控制方	13,146,659.05	8.53				协议价
利息支出	中粮置地管理有限公司	同一最终控制方	2,044,500.00	1.33				协议价

2. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	账龄	坏账准备 余额
北京中粮广场发展有限公司	应收股利	141,956,000.00	1年以内	关联方, 预计无损失
	<u>应收股利小计</u>	<u>141,956,000.00</u>		
大悦城商业管理(北京)有限公司	其他应收款	1,272,009,355.25	注3	资金池资金归集, 预计无损失
中粮集团有限公司	其他应收款	20,000,000.00	2-3年	关联方, 预计无损失
北京凯莱物业管理有限公司	其他应收款	693,277.62	2-3年	关联方, 预计无损失
Mega Health Ltd	其他应收款	250,914.55	1-2年	关联方, 预计无损失
卓远地产(成都)有限公司	其他应收款	166,280.67	1-2年/2-3年	关联方, 预计无损失
TOP GLORY INTERNATIONAL HOLDING	其他应收款	96,140.05	3个月至1年	关联方, 预计无损失
上海高星置业有限公司	其他应收款	62,348.34	3个月以内	关联方, 预计无损失

关联方名称	应收项目	期末余额	账龄	坏账准备 余额
浙江和润天成置业有限公司	其他应收款	29,228.80	2-3 年	关联方, 预计无损失
西安秦汉唐国际广场管理有限公司	其他应收款	20,589.84	3 个月至 1 年	关联方, 预计无损失
中耀房地产开发（沈阳）有限公司	其他应收款	11,672.48	3 个月至 1 年	关联方, 预计无损失
<u>其他应收款小计</u>		<u>1,293,339,807.60</u>		

注 3: 3 个月以内 1,070,837,936.34 元, 3 个月至 1 年 157,592,336.71 元, 1-2 年 43,579,082.20 元。

关联方名称	应付项目	期末余额	账龄
大悦城商业管理（北京）有限公司	短期借款	500,000,000.00	1-2 年
中粮财务有限责任公司	短期借款	202,000,000.00	1-2 年
<u>短期借款小计</u>		<u>702,000,000.00</u>	
大悦城商业管理（北京）有限公司	应付账款	10,688,040.82	1 年以内
中粮（北京）农业生态谷发展有限公司	应付账款	1,134,916.00	1 年以内
Joy City Property Ltd	应付账款	500,000.00	1-2 年
北京凯莱物业管理有限公司	应付账款	300,000.00	1 年以内
北京可口可乐饮料有限公司	应付账款	1,190.00	1 年以内
中粮国际（北京）有限公司	应付账款	7,724.21	1 年以内
<u>应付账款小计</u>		<u>12,631,871.03</u>	
大悦城商业管理（北京）有限公司	其他应付款	8,046,462.14	1 年以内
北京凯莱物业管理有限公司	其他应付款	2,636,328.56	注 4
中粮置地管理有限公司	其他应付款	819,705.73	1-2 年
Joy City Property Ltd	其他应付款	422,000.00	1-2 年
SEAM CONCEPT LTD	其他应付款	19,716.00	1-2 年
中粮我买网有限公司	其他应付款	7,025.76	1 年以内/1-2 年
<u>其他应付款小计</u>		<u>11,951,238.19</u>	

注 4: 3 个月以内 1,626,815.37 元, 3 个月至 1 年 673,370.33 元, 1-2 年 336,142.86 元。

十二、母公司财务报表的主要项目附注

（一）其他应收款

种类	2017 年 6 月 30 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	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	--	--	--	--	--	--	--	--
账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	86,420.34	0.01			331,314.55	0.01		
中粮集团内部的其他应收款	2,445,754,752.43	99.99			3,593,834,135.63	99.99		
<u>组合小计</u>	<u>2,445,841,172.77</u>	<u>100.00</u>			<u>3,594,165,450.18</u>	<u>100.00</u>		
<u>合计</u>	<u>2,445,841,172.77</u>	<u>100.00</u>			<u>3,594,165,450.18</u>	<u>100.00</u>		

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	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个月以内(含3个月)	86,420.34	100.00		331,314.55	100.00	
<u>合计</u>	<u>86,420.34</u>	<u>100.00</u>		<u>331,314.55</u>	<u>100.00</u>	

(2) 组合中，中粮集团内部的其他应收款账龄

账龄	2017年6月30日余额			2016年12月31日余额		
	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个月以内(含3个月)	122,890,011.38	5.02		3,376,887,457.69	93.96	
3个月至1年(含1年)	2,302,613,826.50	94.15		195,657,779.53	5.44	
1至2年(含2年)	250,914.55	0.01		21,288,898.41	0.59	
2至3年(含3年)	20,000,000.00	0.82				
<u>合计</u>	<u>2,445,754,752.43</u>	<u>100.00</u>		<u>3,593,834,135.63</u>	<u>100.00</u>	

组合中，中粮集团内部的其他应收款明细

债务单位	账面余额	坏账准备	账龄	计提依据或款项性质
上海新兰房地产开发有限公司	1,700,000,000.00		3个月至1年	关联方往来，预计无损失
西单大悦城有限公司	570,468,786.46		3个月以内/3个月至1年	关联方往来，预计无损失
大悦城商业管理(北京)有限公司	120,518,877.16		3个月以内	关联方往来，预计无损失
大悦城(天津)有限公司	30,000,000.00		3个月至1年	关联方往来，预计无损失

中粮集团有限公司	20,000,000.00	2-3 年	关联方往来, 预计无损失
上海新兰房地产开发有限公司	4,284,223.02	3 个月以内/3 个月至 1 年	关联方往来, 预计无损失
Mega Health Ltd	250,914.55	1-2 年	关联方往来, 预计无损失
TOP GLORY INTERNATIONAL HOLDING	96,140.05	3 个月至 1 年	关联方往来, 预计无损失
北京弘泰基业房地产有限公司	86,697.85	3 个月以内	关联方往来, 预计无损失
大悦城商业管理（北京）有限公司 北京分公司	37,440.86	3 个月以内	关联方往来, 预计无损失
中耀房地产开发（沈阳）有限公司	11,672.48	3 个月至 1 年	关联方往来, 预计无损失
合计	<u>2,445,754,752.43</u>		

（二）长期股权投资

（1）投资类别

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日末余额
对子公司投资	9,071,387,329.86		9,461,450.72	9,061,925,879.14
对联营企业投资	1,515,101,134.76	24,086,661.92		1,539,187,796.68
小计	<u>10,586,488,464.62</u>	<u>24,086,661.92</u>	<u>9,461,450.72</u>	<u>10,601,113,675.82</u>
减：长期投资减值准备				
合计	<u>10,586,488,464.62</u>	<u>24,086,661.92</u>	<u>9,461,450.72</u>	<u>10,601,113,675.82</u>

（2）联营企业长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			年末余额
			减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
合计	—	<u>1,515,101,134.76</u>		<u>24,086,661.92</u>		<u>1,539,187,796.68</u>
联营企业						
1. 北京中粮广场发展有限公司	165,833,037.76	1,515,101,134.76		24,086,661.92		1,539,187,796.68

（3）重要联营企业的主要财务信息

项目	2017 年 1-6 月金额		2016 年 1-6 月金额	
	北京中粮广场发展有限公司	北京中粮广场发展有限公司	北京中粮广场发展有限公司	北京中粮广场发展有限公司
流动资产		569,508,419.41		560,609,577.18
非流动资产		5,393,378,609.58		5,105,962,338.44

项目	2017年1-6月金额	2016年1-6月金额
	北京中粮广场发展有限公司	北京中粮广场发展有限公司
资产合计	5,962,887,028.99	5,666,571,915.62
流动负债	977,987,069.42	789,940,885.57
非流动负债	1,136,930,467.88	1,129,650,144.25
负债合计	2,114,917,537.30	1,919,591,029.82
净资产	3,847,969,491.69	3,746,980,885.80
按持股比例计算的净资产份额	1,515,101,134.76	1,498,792,354.30
对联营企业权益投资的账面价值	1,515,101,134.76	1,498,792,354.30
营业收入	118,226,981.57	125,642,754.39
净利润	60,216,654.79	59,349,210.76
综合收益总额	60,216,654.79	59,349,210.76
企业本年收到的来自合营企业的股利	141,956,000.00	141,956,000.00

(三) 投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,086,661.92	23,739,684.30
处置长期股权投资产生的投资收益	62,987,880.02	
<u>合计</u>	<u>24,086,661.92</u>	<u>86,727,564.32</u>

(四) 净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2017年1-6月金额	2016年1-6月发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,927,958.49	43,604,794.64
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,787.45	124,142.75
无形资产摊销	204,650.76	178,459.26
长期待摊费用摊销		
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)		5,447.16
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)		

补充资料	2017年1-6月金额	2016年1-6月发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	26,535,681.60	15,953,480.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,086,661.92	-86,727,564.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,151,101,656.33	-407,015,798.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-468,405,995.41	227,232,148.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	680,641,160.32	-206,644,889.85
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	173,271,254.13	195,891,844.44
减：现金的年初余额	1,263,761.66	324,830,604.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	172,007,492.47	-128,938,760.16

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司本期间无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本期财务报表经公司总经理办公会批准。

