

合并资产负债表

编制单位：红豆集团有限公司

2018年6月30日

会合01表
单位金额：人民币元

资产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	7,818,208,608.22	9,530,637,733.74	短期借款	五、22	6,342,400,000.00	5,851,750,000.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款	五、23	122,000,000.00	60,000,000.00
拆出资金		-	-	拆入资金	五、24	40,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
衍生金融资产		-	-	应付短期融资券	五、25	3,700,000,000.00	3,800,000,000.00
应收票据	五、2	1,598,495,777.08	1,575,435,134.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、26	162,750.00	-
应收账款	五、3	2,519,749,377.14	2,271,071,410.62	衍生金融负债		-	-
预付款项	五、4	747,362,784.76	296,498,324.05	应付票据	五、27	2,536,632,655.83	2,210,331,318.97
应收保费		-	-	应付账款	五、28	1,587,170,078.32	1,743,360,518.63
应收分保账款		-	-	预收款项	五、29	1,591,119,164.78	1,746,298,519.87
应收分保合同准备金		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收利息	五、5	74,129,903.46	58,780,531.12	应付手续费及佣金		-	-
应收股利	五、6	-	1,335,000.00	应付职工薪酬	五、30	107,578,243.47	190,046,323.15
其他应收款	五、7	721,466,740.15	558,309,661.87	应交税费	五、31	162,939,198.88	204,192,649.85
买入返售金融资产	五、8	40,000,000.00	200,000,000.00	应付利息	五、32	123,154,011.74	146,437,258.70
存货	五、9	12,920,267,344.33	12,855,187,685.21	应付股利		-	-
持有待售的资产		-	-	其他应付款	五、33	306,447,710.58	355,769,937.17
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产	五、10	1,869,198,510.24	2,002,061,910.82	保险合同准备金		-	-
流动资产合计		28,308,879,045.38	29,349,317,391.43	代理买卖证券款		-	-
非流动资产：				代理承销证券款		-	-
发放贷款及垫款	五、11	383,782,979.58	400,206,118.28	为持有待售的负债		-	-
可供出售金融资产	五、12	4,839,552,603.88	5,423,329,384.51	一年内到期的非流动负债	五、34	2,360,312,960.00	3,789,269,918.30
持有至到期投资		-	-	其他流动负债	五、35	88,540,000.00	71,860,000.00
长期应收款		-	-	流动负债合计		19,068,456,773.60	20,169,316,444.64
长期股权投资	五、13	487,231,480.51	415,326,211.98	非流动负债：			
投资性房地产	五、14	1,609,044,494.87	1,475,109,654.97	长期借款	五、36	4,547,644,260.00	5,076,183,321.56
固定资产	五、15	4,090,300,818.39	3,956,512,983.93	应付债券	五、37	4,672,643,300.00	4,197,322,400.00
在建工程	五、16	801,126,984.46	665,951,046.67	长期应付款	五、38	95,650,835.73	106,269,167.75
工程物资		-	-	长期应付职工薪酬		-	-
固定资产清理		-	-	专项应付款		-	-
生产性生物资产		-	-	预计负债	五、39	1,195,133.29	1,195,133.29
油气资产		-	-	递延收益	五、40	2,273,935.62	5,595,795.97
无形资产	五、17	963,214,064.30	984,728,656.16	递延所得税负债	五、20	85,527,508.02	227,367,246.41
开发支出	五、18	13,487,078.97	12,862,720.73	其他非流动负债		-	-
商誉		-	-	非流动负债合计		9,404,934,972.66	9,613,933,064.98
长期待摊费用	五、19	243,058,777.01	245,543,414.15	负债合计		28,473,391,746.26	29,783,249,509.62
递延所得税资产	五、20	223,460,229.10	219,924,809.85	所有者权益（或股东权益）			
其他非流动资产	五、21	72,798,397.00	239,669,455.80	实收资本（或股本）	五、41	1,123,613,500.00	1,108,386,000.00
非流动资产合计		13,727,057,908.07	14,039,164,457.03	其他权益工具	五、42	950,000,000.00	1,450,000,000.00
				其中：优先股		-	-
				永续债		950,000,000.00	1,450,000,000.00
				资本公积	五、43	317,519,076.13	83,342,571.53
				减：库存股		-	-
				其他综合收益	五、44	360,582,836.69	732,406,605.56
				专项储备		-	-
				盈余公积	五、45	121,363,377.02	121,363,377.02
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	五、46	6,747,879,702.53	6,539,723,738.60
				归属于母公司所有者权益合计		9,620,958,492.37	10,035,222,292.71
				少数股东权益		3,941,586,714.82	3,570,010,046.13
				所有者权益合计		13,562,545,207.19	13,605,232,338.84
资产总计		42,035,936,953.45	43,388,481,848.46	负债和股东权益合计		42,035,936,953.45	43,388,481,848.46

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：红豆集团有限公司

2018年6月30日

会企01表
金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）合计	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,718,465,867.25	3,061,188,729.39	短期借款		1,040,000,000.00	770,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	应付短期融资券		3,700,000,000.00	3,800,000,000.00
应收票据		-	-	应付票据		40,000,000.00	40,000,000.00
应收账款		-	-	应付账款		9,466,049.09	-
预付款项		131,003.02	73,000.00	预收款项		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬		1,725,183.59	14,914,873.59
应收股利		-	1,335,000.00	应交税费		83,863.05	5,481,523.76
其他应收款	十二、1	5,146,083,031.36	4,399,891,393.92	应付利息		113,761,146.00	117,739,263.00
存货		31,945,986.63	31,945,986.63	应付股利		-	-
持有待售的资产		-	-	其他应付款		38,283,024.37	38,725,714.24
一年内到期的非流动资产		-	-	持有待售的负债		-	-
其他流动资产		126,484,453.53	100,000,000.00	一年内到期的非流动负债		1,013,083,300.00	1,633,885,900.00
流动资产合计		7,023,110,341.79	7,594,434,109.94	其他流动负债		-	-
非流动资产：			-	流动负债合计		5,956,402,566.10	6,420,747,274.59
可供出售金融资产		1,161,946,386.39	1,719,166,355.90	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		1,521,600,000.00	1,680,600,000.00
长期应收款		-	-	应付债券		4,672,643,300.00	4,197,322,400.00
长期股权投资	十二、2	6,310,826,769.46	6,038,329,959.63	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	长期应付职工薪酬		-	-
固定资产		355,638,683.10	207,254,354.23	专项应付款		-	-
在建工程		3,321,111.54	1,493,194.34	预计负债		-	-
工程物资		-	-	递延收益		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债		-	105,999,613.09
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		6,194,243,300.00	5,983,922,013.09
无形资产		488,802,763.69	503,630,795.33	负债合计		12,150,645,866.10	12,404,669,287.68
开发支出		-	-	所有者权益（或股东权益）：			
商誉		-	-	实收资本（或股本）		1,123,613,500.00	1,108,386,000.00
长期待摊费用		15,920,402.00	13,785,358.31	其他权益工具		1,000,000,000.00	1,500,000,000.00
递延所得税资产		-	-	其中：优先股		-	-
其他非流动资产		-	142,591,058.80	永续债		1,000,000,000.00	1,500,000,000.00
非流动资产合计		8,336,456,116.18	8,626,251,076.54	资本公积		254,328,827.72	254,328,827.72
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	317,998,839.26
				专项储备		-	-
				盈余公积		121,363,377.02	121,363,377.02
				一般风险准备		-	-
				未分配利润		709,614,887.13	513,938,854.80
				所有者权益（或股东权益）合计		3,208,920,591.87	3,816,015,898.80
资 产 总 计		15,359,566,457.97	16,220,685,186.48	负债和所有者权益（或股东权益）合计		15,359,566,457.97	16,220,685,186.48

后附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

会合02表

编制单位：红豆集团有限公司

2018年1-6月

单位金额：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,590,302,161.97	8,322,494,826.38
其中：营业收入	五、47	9,562,148,222.51	8,303,728,205.33
利息收入		25,433,313.83	18,766,621.05
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		2,720,625.63	-
二、营业总成本		9,347,634,499.32	8,105,410,695.14
其中：营业成本	五、47	7,852,913,068.01	6,796,616,869.08
利息支出		6,515,592.88	3,686,334.96
手续费及佣金支出		1,256,370.26	729,265.58
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、48	86,912,321.78	97,092,800.63
销售费用	五、49	461,328,891.31	375,420,880.67
管理费用	五、50	509,189,106.38	464,936,951.19
财务费用	五、51	408,142,240.61	361,697,660.40
资产减值损失	五、52	21,376,908.09	5,229,932.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、53	-162,750.00	480,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、54	429,798,823.50	256,732,632.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,121,206.47	27,615,661.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失“-”填列）	五、55	-3,618,315.38	894,118.33
其他收益	五、56	17,757,770.50	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		686,443,191.27	475,191,781.62
加：营业外收入	五、57	7,480,248.98	19,576,172.89
减：营业外支出	五、58	7,911,877.73	4,889,822.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		686,011,562.52	489,878,131.97
减：所得税费用	五、59	154,775,944.95	130,679,854.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		531,235,617.57	359,198,277.54
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		531,235,617.57	359,198,277.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		446,413,863.93	240,268,424.45
少数股东损益		84,821,753.64	118,929,853.09
六、其他综合收益的税后净额		-373,364,564.44	14,932,598.54
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-371,823,768.87	14,550,443.74
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定收益计划净负债净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
3. 其他		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-371,823,768.87	14,550,443.74
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		-892,267.66	-26,866,220.88
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-367,640,579.92	42,445,623.74
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-3,290,921.29	-1,028,959.12
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,540,795.57	382,154.80
七、综合收益总额		157,871,053.13	374,130,876.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,590,095.06	254,818,868.19
归属于少数股东的综合收益总额		83,280,958.07	119,312,007.89
八、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母 公 司 利 润 表

2018年1-6月

会企02表

编制单位：红豆集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、3	23,315,938.16	26,848,988.26
减：营业成本	十二、3	18,528,681.85	19,812,633.80
营业税金及附加		1,322,198.99	1,379,945.89
销售费用		-	-
管理费用		60,714,569.42	47,764,895.04
财务费用		242,905,940.97	186,454,365.82
资产减值损失		12,613,811.59	3,218,552.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、4	745,502,572.96	531,580,397.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益		14,708.74	-
其他收益		2,625,700.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		435,373,717.04	299,798,993.06
加：营业外收入		29,591.54	1,425,212.63
减：营业外支出		1,469,376.25	567,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		433,933,932.33	300,657,205.69
减：所得税费用		-	8,734,272.92
四、净利润（净亏损总额以“-”号填列）		433,933,932.33	291,922,932.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		433,933,932.33	291,922,932.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-317,998,839.26	-31,174,298.76
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定收益计划净负债净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
3. 其他		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-317,998,839.26	-31,174,298.76
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-317,998,839.26	-31,174,298.76
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		115,935,093.07	260,748,634.01
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

后附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2018年1-6月

会合03表

编制单位：红豆集团有限公司

单位金额：人民币元

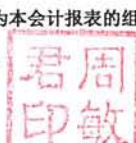
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,358,759,483.96	8,995,724,221.18
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		62,000,000.00	-9,965,700.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		40,000,000.00	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款增加净额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		30,012,101.27	24,207,948.40
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		45,022,789.39	40,894,850.20
收到的其他与经营活动有关的现金		79,462,180.55	120,329,369.49
经营活动现金流入小计		10,615,256,555.17	9,171,190,689.27
购买商品、接受劳务支付的现金		8,706,686,442.07	8,459,038,224.24
客户贷款及垫款净增加额		-16,423,138.70	-38,746,864.94
存放中央银行和同业款项净增加额		-464,270,847.82	-332,876,494.77
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		3,515,935.67	3,473,343.83
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		669,506,819.90	563,434,381.39
支付的各项税费		961,585,207.14	958,072,469.51
支付的其他与经营活动有关的现金		512,053,652.03	495,605,082.14
经营活动现金流出小计		10,372,654,070.29	10,108,000,141.40
经营活动产生的现金流量净额		242,602,484.88	-936,809,452.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,694,825,611.06	2,107,362,677.52
取得投资收益所收到的现金		103,451,532.90	81,316,970.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,599,226.61	35,520,592.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	1,486,190.00
投资活动现金流入小计		1,805,876,370.57	2,225,686,430.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		537,514,644.93	361,629,561.45
投资支付的现金		1,656,860,515.43	3,840,468,974.51
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,194,375,160.36	4,202,098,535.96
投资活动产生的现金流量净额		-388,498,789.79	-1,976,412,105.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		985,227,500.00	900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		970,000,000.00	900,000.00
取得借款收到的现金		5,994,645,858.19	7,698,596,741.04
发行债券收到的现金		3,655,776,100.00	3,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,241,998,793.85	-
筹资活动现金流入小计		11,877,648,252.04	11,499,496,741.04
偿还债务支付的现金		11,249,903,710.07	6,704,021,381.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		945,688,160.42	743,697,005.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		212,081,239.34	112,587,850.78
支付其他与筹资活动有关的现金		21,597,617.84	907,139,700.17
筹资活动现金流出小计		12,217,189,488.33	8,354,858,086.52
筹资活动产生的现金流量净额		-339,541,236.29	3,144,638,654.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,007,209.53	809,698.23
五、现金及现金等价物净增加额		-470,430,331.67	232,226,795.53
加：期初现金及现金等价物余额		6,383,640,691.20	4,865,915,413.43
六、期末现金及现金等价物余额		5,913,210,359.53	5,098,142,208.96

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2018年1-6月

会企03表

编制单位：红豆集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	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		15,772,006.85	28,611,772.82
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		57,962,985.20	66,071,291.91
经营活动现金流入小计		73,734,992.05	94,683,064.73
购买商品、接受劳务支付的现金		5,562,476.10	25,552,191.65
支付给职工以及为职工支付的现金		6,439,139.72	12,232,279.00
支付的各项税费		30,246,960.73	13,301,369.87
支付的其他与经营活动有关的现金		33,143,476.02	31,540,446.16
经营活动现金流出小计		75,392,052.57	82,626,286.68
经营活动产生的现金流量净额		-1,657,060.52	12,056,778.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		468,989,605.94	908,188,443.83
取得投资收益所收到的现金		434,176,799.54	352,080,397.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,708.74	122,233.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		903,181,114.22	1,260,391,075.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,288,398.01	118,108,963.70
投资支付的现金		296,345,733.12	1,273,245,929.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		347,634,131.13	1,391,354,893.02
投资活动产生的现金流量净额		555,546,983.09	-130,963,817.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,227,500.00	-
取得借款收到的现金		380,000,000.00	1,103,000,000.00
发行债券收到的现金		3,655,776,100.00	3,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		131,343,272.99	81,556,073.78
筹资活动现金流入小计		4,182,346,872.99	4,984,556,073.78
偿还债务支付的现金		4,528,500,000.00	3,606,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		636,145,783.75	580,526,766.83
支付其他与筹资活动有关的现金		915,053,349.31	1,431,024,781.71
筹资活动现金流出小计		6,079,699,133.06	5,618,051,548.54
筹资活动产生的现金流量净额		-1,897,352,260.07	-633,495,474.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,343,462,337.50	-752,402,514.08
加：期初现金及现金等价物余额		2,661,170,473.44	2,358,043,506.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,317,708,135.94	1,605,640,992.38

后附附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2018年6月

会企04表

金额单位：人民币元

编制单位：红豆集团有限公司

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,108,386,000.00	-	1,450,000,000.00	-	83,342,571.53	-	732,406,605.56	-	121,363,377.02	-	6,539,723,738.60	-	3,570,010,046.13	13,605,232,338.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,108,386,000.00	-	1,450,000,000.00	-	83,342,571.53	-	732,406,605.56	-	121,363,377.02	-	6,539,723,738.60	-	3,570,010,046.13	13,605,232,338.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,227,500.00	-	-500,000,000.00	-	234,176,504.60	-	-371,823,768.87	-	-	-	208,155,963.93	-	371,576,668.69	-42,687,131.65
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-371,823,768.87	-	-	-	446,413,863.93	-	84,821,753.64	159,411,848.70
（二）所有者投入资本和减少资本	15,227,500.00	-	-500,000,000.00	-	234,176,504.60	-	-	-	-	-	-	-	498,836,154.39	248,240,158.99
1、股东投入的普通股	15,227,500.00	-	-500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500,376,949.96	15,604,449.96
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	-	-	-	-	234,176,504.60	-	-	-	-	-	-	-	-1,540,795.57	232,635,709.03
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-238,257,900.00	-	-212,081,239.34	-450,339,139.34
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-238,257,900.00	-	-212,081,239.34	-450,339,139.34
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,123,613,500.00	-	950,000,000.00	-	317,519,076.13	-	360,582,836.69	-	121,363,377.02	-	6,747,879,702.53	-	3,941,586,714.82	13,562,545,207.19

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（续）

2018年6月

会企04表

金额单位：人民币元

编制单位：红豆集团有限公司

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,095,000,000.00	-	1,450,000,000.00	-	1,136,615,300.57	-	1,371,474,862.86	-	97,155,449.88	-	6,421,187,225.47	-	3,605,175,375.56	15,176,608,214.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,095,000,000.00	-	1,450,000,000.00	-	1,136,615,300.57	-	1,371,474,862.86	-	97,155,449.88	-	6,421,187,225.47	-	3,605,175,375.56	15,176,608,214.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,386,000.00	-	-	-	-1,053,272,729.04	-	-639,068,257.30	-	24,207,927.14	-	118,536,513.13	-	-35,165,329.43	-1,571,375,875.50
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-639,068,257.30	-	-	-	407,944,440.27	-	131,525,002.83	-99,598,814.20
（二）所有者投入资本和减少资本	13,386,000.00	-	-	-	-1,053,272,729.04	-	-	-	-	-	-	-	-52,269,960.18	-1,092,156,689.22
1、股东投入的普通股	13,386,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52,106,000.00	65,492,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-1,053,272,729.04	-	-	-	-	-	-	-	-104,375,960.18	-1,157,648,689.22
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	24,207,927.14	-	-289,407,927.14	-	-114,420,372.08	-379,620,372.08
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	24,207,927.14	-	-24,207,927.14	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-265,200,000.00	-	-114,420,372.08	-379,620,372.08
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,108,386,000.00	-	1,450,000,000.00	-	83,342,571.53	-	732,406,605.56	-	121,363,377.02	-	6,539,723,738.60	-	3,570,010,046.13	13,605,232,338.84

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2018年1-6月

会企04表

编制单位：红豆集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	本期金额		专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益					
一、上年期末余额	1,108,386,000.00	-	1,500,000,000.00	-	254,328,827.72	-	317,998,839.26	-	121,363,377.02	-	513,938,854.80	3,816,015,898.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,108,386,000.00	-	1,500,000,000.00	-	254,328,827.72	-	317,998,839.26	-	121,363,377.02	-	513,938,854.80	3,816,015,898.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,227,500.00	-	-500,000,000.00	-	-	-	-317,998,839.26	-	-	-	195,676,032.33	-607,095,306.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-317,998,839.26	-	-	-	433,933,932.33	115,935,093.07
（二）所有者投入资本和减少资本	15,227,500.00	-	-500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-484,772,500.00
1、股东投入的普通股	15,227,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,227,500.00
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-500,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-238,257,900.00	-238,257,900.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-238,257,900.00	-238,257,900.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,123,613,500.00	-	1,000,000,000.00	-	254,328,827.72	-	-	-	121,363,377.02	-	709,614,887.13	3,208,920,591.87

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表（续）

2018年1-6月

会企04表

编制单位：红豆集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,095,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-	254,328,827.72	-	737,607,959.07	-	97,155,449.88	-	564,817,510.50	4,248,909,747.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,095,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-	254,328,827.72	-	737,607,959.07	-	97,155,449.88	-	564,817,510.50	4,248,909,747.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,386,000.00	-	-	-	-	-	-419,609,119.81	-	24,207,927.14	-	-50,878,655.70	-432,893,848.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-419,609,119.81	-	-	-	242,079,271.44	-177,529,848.37
（二）所有者投入资本和减少资本	13,386,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,386,000.00
1、股东投入的普通股	13,386,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,386,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	24,207,927.14	-	-292,957,927.14	-268,750,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	24,207,927.14	-	-24,207,927.14	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-268,750,000.00	-268,750,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,108,386,000.00	-	1,500,000,000.00	-	254,328,827.72	-	317,998,839.26	-	121,363,377.02	-	513,938,854.80	3,816,015,898.80

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司的历史沿革

红豆集团有限公司（以下简称红豆集团）前身为成立于 1984 年的无锡县针织内衣厂。1988 年，在无锡县针织内衣厂的基础上组建了无锡市太湖针织制衣总厂。1992 年，无锡市太湖针织制衣总厂更名为江苏红豆针纺（集团）公司。1993 年，江苏红豆针纺（集团）公司更名为江苏红豆集团公司。1995 年 5 月，江苏红豆集团公司更名为红豆集团公司。

2002 年 7 月，港下镇人民政府发文《关于红豆集团公司资产界定的决定》（港政发[2002]33 号），对公司的产权进行了确认。2002 年 11 月，红豆集团公司正式改制为红豆集团有限公司，完成工商注册变更登记，由集体企业变更为自然人控股的有限责任公司。股权结构为：无锡港下资产管理有限公司出资 1,000 万元，占注册资本的 3.09%；集团公司工会出资 30,789.67 万元，占注册资本的 95.36%；周耀庭出资 499.01 万元，占注册资本的 1.55%。

2003 年 8 月，公司工会将所持股份全部转让给郭小兴等 50 位自然人，无锡港下资产管理有限公司所持股份全部转让给周耀庭。转让后，公司全部股份由 50 位自然人持有，公司工会和无锡港下资产管理有限公司不再持有股份。

2006 年 4 月 30 日，公司注册资本变更为 52,842.574 万元，由 50 名股东出资，其中周耀庭出资 15,872.42 万元，占比 30.04%，其余周海江等 49 位股东出资 36,970.154 万元，占比 69.96%。

2006 年 6 月 2 日，公司注册资本再次变更为 80,000 万元，由 50 名股东出资，其中，周耀庭出资 21,984 万元，占比 27.48%，其余周海江等 49 位股东出资 58,016 万元，占比 72.52%。

2008 年 7 月，红豆集团有限公司股东由 50 人变更为 36 人，注册资本仍为 80,000 万元，其中周耀庭出资 24,110.6719 万元，占比 30.14%，其余周海江等 35 位股东出资 55,889.3281 万元，占比 69.86%。

2008 年 8 月，周耀庭出资变更为 28,473.6083 万元，占比 35.59%，其余周海江等 35 位股东出资 51,526.3917 万元，占比 64.41%。

2010 年 10 月，红豆集团有限公司股东由 36 人变更为 32 人，注册资本仍为 80,000 万元，其中周耀庭出资 28,473.6083 万元，占比 35.59%，其余周海江等 31 位股东出资 51,526.3917 万元，占比 64.41%。

2011 年 8 月，红豆集团有限公司股东由 32 人变更为 31 人，主要是原小股东曹雪英退休将其所持有发行人 327 万元股权转让给新股东周文江，原股东王蔚亮将其所持有发行人 584 万元股权转让予周鸣江。股权变更后发行人注册资本仍为 80,000 万元，其中周耀庭出资 28,473.6083 万元，占比 35.59%，其余周海江等 30 位股东出资 51,526.3917 万元，占比 64.41%，未发生重大变化。

2012 年 2 月，红豆集团有限公司股东由 31 人变更为 47 人，主要是公司采用股权激励政策，吸收新股东钟兰英等 16 位自然人，同时办理 1,317.1968 万元的股权转让手续，并更后注册资本为人民币 84,200 万元，其中周耀庭出资 29,700 万元，占比 35.27%，其余周海江等 46 位股东出资 54,500

万元，占比 64.73%。法定代表人周耀庭。

2013 年 11 月，红豆集团有限公司股东由 47 人变更为 45 人，变更后注册资本仍为人民币 84,200 万元，其中周耀庭出资 29,700 万元，占比 35.27%，其余周海江等 44 位股东出资 54,500 万元，占比 64.73%。法定代表人周耀庭。

2014 年 6 月，经本公司股东大会决议，注册资本由 84,200 万元增加至 100,288 万元，其中周耀庭出资 33,000 万元，占比 32.91%，其余周海江等 44 位股东出资 67,288 万元，占比 67.09%。法定代表人周耀庭。

2015 年 7 月，经本公司股东大会决议，注册资本由 100,288 万元增加至 109,500 万元，其中周耀庭出资 36,300 万元，占比 33.15%，其余周海江等 43 位股东出资 73,200 万元，占比 66.85%。法定代表人周耀庭。

2017 年 8 月，经本公司股东大会决议，注册资本由 109,500 万元增加至 110,838.60 万元，其中周耀庭出资 38,000 万元，占比 34.28%，其余周海江等 28 位股东出资 72,838.60 万元，占比 65.72%。法定代表人：周海江。

2018 年 4 月，经本公司股东大会决议，注册资本由 109,500 万元增加至 112,361.35 万元，其中周耀庭出资 38,000 万元，占比 33.82%，其余周海江等 29 位股东出资 74,361.35 万元，占比 66.18%。法定代表人周海江。

2、公司的注册地、组织形式、总部地址

本公司的注册地：江苏省无锡市锡山区东港镇

本公司的办公地址：江苏省无锡市锡山区东港镇

本公司的组织形式：有限责任公司

3、公司的业务性质和主要经营活动

主要经营范围为：利用自有资金对外投资及管理（国家法律法规禁止、限制的领域除外）；服装、针纺织品、鞋帽、皮革、毛皮制品的制造、设计、技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；红豆杉盆景、苗木的种植、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、合并财务报表范围

（1）本期合并财务报表范围如下：

序号	公司名称	序号	公司名称
1	红豆集团红豆家纺有限公司	60	无锡市红朝新能源有限公司
2	无锡红帆制衣有限公司	61	苏州红朝新能源有限公司
3	红豆集团（无锡）纺织品有限公司	62	绍兴红朝新能源有限公司
4	红豆集团无锡长江国际贸易有限公司	63	禹州市飞扬农业有限公司
5	无锡红豆女装有限公司	64	绍兴焦点能源有限公司
6	江苏红豆实业股份有限公司	65	宜兴红朝新能源有限公司
7	江苏红豆物联科技有限公司	66	江苏红日新能源有限公司

序号	公司名称	序号	公司名称
8	红豆实业（香港）有限公司	67	沛县红日光伏有限公司
9	无锡红豆置业有限公司	68	无锡市红豆服饰有限公司
10	无锡红豆红服饰有限公司	69	南国红豆控股有限公司
11	无锡红豆国际贸易有限公司	70	无锡市通源塑胶制品有限公司
12	无锡市红豆男装有限公司	71	无锡红豆缘服饰有限公司
13	无锡后墅污水处理有限公司	72	无锡市南国服饰有限公司
14	无锡红地置业有限公司	73	江苏长三角纺织服饰检测有限公司
15	无锡红福置业有限公司	74	无锡红豆电力燃料有限公司
16	南京红豆置业有限公司	75	红豆（洛杉矶）公司（HONGDOUINC）
17	南京红福置业有限公司	76	南 国 制 衣 有 限 公 司 (NANGUOGARMENTCO.,LTD)
18	扬州红豆置业有限公司	77	红豆电信有限公司
19	深圳红豆穿戴智能科技有限公司	78	上海雅欢莱国际贸易有限公司
20	新疆红豆服装有限公司	79	江苏红豆电力工程技术有限公司
21	上海红豆骏达资产管理有限公司	80	无锡相思南国服饰企业（有限合伙）
22	无锡红豆网络科技有限公司	81	无锡南国红豆信息科技有限公司
23	江苏红豆国际发展有限公司	82	无锡南国管理咨询企业（有限合伙）
24	红豆纽约公司（HONGDOUNEWYORK,INC）	83	江苏红豆杉生态旅游发展有限公司
25	无锡红豆文化发展有限公司	84	无锡红贝服饰有限责任公司
26	上海红豆国际贸易有限公司	85	无锡市红豆织标有限公司
27	无锡千里马车业制造有限公司	86	无锡锡商传媒有限公司
28	江苏红豆进出口有限责任公司	87	红豆集团财务有限公司
29	无锡红豆国际投资有限公司	88	红豆集团无锡旅行社有限公司
30	无锡红豆物业有限公司	89	无锡红豆杉庄会议中心有限公司
31	无锡红叶园林有限公司	90	无锡市阿福农贷股份有限公司
32	镇江红豆物业管理有限公司	91	无锡阿福商业保理有限公司
33	无锡崇彤车业有限公司	92	江苏阿福网络信息有限公司
34	无锡苏服服饰有限公司	93	江苏通用科技股份有限公司
35	无锡爱梦服饰有限公司	94	通用橡胶（北美）有限公司
36	淮安红豆置业有限公司	95	无锡喜达通橡胶轮胎销售有限公司
37	无锡泰伯服饰有限公司	96	无锡千里马轮胎有限公司
38	无锡红豆商业管理有限公司	97	无锡久诚通橡胶贸易有限公司
39	新加坡公司（HODO SINGAPORE PTE.LTD.）	98	天马国际（香港）贸易有限公司
40	江苏红豆杉健康科技股份有限公司	99	红豆投资有限公司
41	江苏红豆杉药业有限公司	100	无锡阿福壹号投资合伙企业（有限合伙）
42	江苏红豆杉生态科技有限公司	101	上海红豆投资有限公司
43	无锡红豆缘园艺有限公司	102	江苏红豆基金管理有限公司
44	江苏红豆杉科技开发有限公司	103	江苏红豆融资租赁有限公司
45	江苏红豆杉中药饮片有限公司	104	深圳前海阿福投资有限公司
46	江苏红豆杉医药有限公司	105	霍尔果斯市兴利创业投资有限公司
47	江苏太湖柬埔寨国际经济合作区投资有限公司	106	霍尔果斯市红豆股权投资合伙企业（有限合伙）
48	西哈努克港经济特区有限公司（SIHANOUK VILLE SPECIAL ECONOMY ZONE CO.,LTD）	107	红豆金融（香港）有限公司
49	无锡红豆居家服饰有限公司	108	兴利国际发展有限公司

序号	公司名称	序号	公司名称
50	上海红豆服饰有限公司	109	无锡红豆海峡企业管理发展中心（有限合伙）
51	无锡红豆情服饰有限公司	110	无锡红豆东鲲商业服务有限公司
52	上海相思豆服装有限公司	111	昆山红豆投资管理中心（有限合伙）
53	无锡红豆居家服饰销售有限公司	112	红豆集团童装有限公司
54	无锡红豆纺织服装有限公司	113	无锡红轩制衣有限公司
55	红豆集团（无锡）太湖服饰有限公司	114	红豆集团无锡远东服饰有限公司
56	红豆国际制衣有限公司 (HONGDOUINTERNATIONALGARMENTCo.,LTD.)	115	无锡红豆包装装潢印刷有限公司
57	无锡红豆居家供应链管理有限公司	116	无锡纺织材料交易中心有限公司
58	江苏红日光伏农业有限公司	117	无锡市红博面料馆有限公司
59	台州红地新能源有限公司	118	通用橡胶（柬埔寨）有限公司

报告期内合并财务报表范围增减情况参见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司主要经营各类服装、机械、橡胶、印染、热电、生物科技、房地产及经批准的金融业务。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、29“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方支付的合并对价及取得的净资产均按最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并报表的编制方法

(1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公

司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公

司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；贷款及应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

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

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

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

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非

暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不予转回。

(6) 贷款

本公司对贷款采用备抵法核算贷款损失准备。根据相关规定，公司将贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。

本公司在期末分析各项贷款的可收回性，并预计可能产生的贷款损失。贷款损失准备为贷款的账面价值与其预计未来可收回金额的现值之间的差额。贷款损失准备的提取是按照风险分类的结果，并考虑借款人的还款能力、还款意愿、贷款本息的偿还情况、抵押品的市价和担保人的支持力度等因素，分析其风险程度和回收的可能性，以判断贷款是否发生减值，合理计提。

当本公司采取必要的追偿措施后仍无法收回的贷款，报经管理当局批准后予以核销，核销时冲减已计提的贷款损失准备。已核销的贷款以后又收回的，按收回部分将已核销的贷款损失准备予以转回。

各项贷款损失准备比例计提如下：

贷款类别	计提比例（%）	备注
正常类	1-2.5	
关注类	2-5	
次级类	25	可上下浮动20%
可疑类	50	可上下浮动20%
损失类	100	

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额500万元以上（含）的应收账款和金额100万元以上（含）的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，经单独测试

	未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。	
(2) 按组合计提坏账准备应收款项：		
确定组合的依据		
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	
光伏发电补贴款组合	光伏发电补贴应收款	
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备	
光伏发电补贴款组合	不计提坏账准备	
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	50	50
5年以上	100	100
(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：		
单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项	
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	

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、委托加工物资、产成品、开发成本、开发产品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提

取存货跌价准备。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

（6）公司从事房地产开发的子公司的存货核算方法

①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计入商品房成本。

②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。

③购入的土地使用权在尚未投入开发前，作为拟开发土地核算；土地投入商品房开发时，转入开发成本核算。

年末对开发产品、开发成本和拟开发土地按账面成本与可变现净值孰低计价，差额提取存货跌价准备计入当期损益。

为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前计入开发成本，开发产品完工之后而发生的利息等借款费用计入财务费用。

（7）消耗性生物资产核算

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。

①生物资产按照历史成本计价。

②外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于买该资产的其他支出。

③自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

④消耗性生物资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理，在郁闭

时停止资本化；

⑤生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护费用等后续支出，计入当期损益。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额

予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业

合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股

权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法

核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

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

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

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，折旧或折旧年限及分类折旧率分别为：

类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
----	------	------	------

房屋及建筑物	35年	3%	2.77%
土地使用权	40年	--	2.5%

其中，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；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35年	3%	2.77-4.85%
电站设备	20年	3%	4.85%
机器设备	10-12年	3%	8.08-9.70%
运输工具	8-12年	3%	8.08-12.125%
电子设备	5-12年	3%	8.08-19.40%
其他设备	10-12年	3%	8.08-9.70%

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较

低者，作为入账价值。

（4）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当

期损益。

(1) 无形资产的计价方法:

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产, 具有商业实质的, 按换出资产的公允价值入账; 不具有商业实质的, 按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产, 按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限:

本公司的土地使用权从出让起始日起, 按其出让年限平均摊销; 本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

(3) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 应当于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产 (专利技术和非专利技术):

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。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂区绿化及房屋装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产, 本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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外;发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量;企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利,该等补充退休福利属于设定受益计划,资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利

单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

23、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;公司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。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准:

产品销售收入:在产品已发出,买方已确认收货,并将发票结算账单提交买方,相关收入和成本能可靠计量时,确认销售收入实现。

(2) 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。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入:在出租合同(或协议)规定日期收取租金后,确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金,但是租金能够收回,并且收入金额能够可靠计量的,也确认为收入。

24、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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) 会计处理

与资产相关的政府补助,应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

25、递延所得税资产/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。

26、租赁

(1)经营租赁的会计处理方法

公司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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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。

公司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。公司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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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。

(2)融资租赁的会计处理方法

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。公司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。

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。

27、主要会计政策、会计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	持续经营净利润	531,235,617.57
自2017年1月1日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	营业外收入、其他收益	17,757,770.50
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	资产处置收益、营业外收入、营业外支出	-3,618,315.38

(2) 重要会计估计变更

无

28、前期会计差错更正

无

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产

和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

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

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技

术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）贷款损失减值准备

本公司对贷款采用备抵法核算贷款损失准备。根据相关规定，公司将贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。

本公司在期末分析各项贷款的可收回性，并预计可能产生的贷款损失。贷款损失准备为贷款的账面价值与其预计未来可收回金额的现值之间的差额。贷款损失准备的提取是按照风险分类的结果，并考虑借款人的还款能力、还款意愿、贷款本息的偿还情况、抵押品的市价和担保人的支持力度等因素，分析其风险程度和回收的可能性，以判断贷款是否发生减值，合理计提。

当本公司采取必要的追偿措施后仍无法收回的贷款，报经管理当局批准后予以核销，核销时冲减已计提的贷款损失准备。已核销的贷款以后又收回的，按收回部分将已核销的贷款损失准备予以转回。

（7）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（9）折旧和摊销

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

（10）所得税

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

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	0-39%

《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）规定，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

本公司及子公司的企业所得税率除下述说明外均为25%。

天马国际（香港）贸易有限公司为中国香港特别行政区注册的有限公司，适用香港特别行政区法人利得税率16.5%。

HONGDOUNEWYORK,INC、HONGDOUINC所得税率15%~39%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令512号）的有关规定，本公司下属公司江苏红日新能源有限公司、江苏红日光伏农业有限公司、台州红地新能源有限公司、沛县红日光伏有限公司、无锡市红朝新能源有限公司、苏州红朝新能源有限公司、绍兴红朝新能源有限公司、宜兴红朝新能源有限公司、禹州市飞扬农业有限公司、绍兴焦点能源有限公司享受公共基础设施项目企业所得税优惠政策，即自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2018年度江苏红日光伏农业有限公司企业所得税进入减半期，税率为12.5%，其余上述公司仍在免税期，企业所得税税率为零。

2、税收优惠及批文

(1) 所得税：

2017年12月7日，江苏通用科技股份有限公司重新审核通过，获得了江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准下发的编号为GR201732002484高新技术企业证书，享受15%的企业所得税率，有效期三年。

2015年10月10日，江苏红豆杉药业有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号GR201532002853号高新技术企业证书，有效期三年，江苏红豆杉药业有限公司2018 年已重新申请高新技术企业，根据判断，通过的可能性很大，2018 半年度暂按 15%计算企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》（财税[2008]149号）、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》相关规定以及国家税务总局关于实施农、

林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告（国家税务总局公告2011年第48号），江苏红豆杉生物科技股份有限公司从事农产品初加工、林木培育为免税范围，免征企业所得税。

根据柬埔寨的相关税法，SIHANOUKVILLESPECIALECONOMYZONECO.,LTD2018年度免征企业所得税。

（2）增值税：

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的相关规定，江苏红豆杉生物科技股份有限公司自产农业初级产品免征增值税。

根据财政部、税务总局财税[2017]48号《关于小额贷款公司有关税收政策的通知》，自2017年1月1日至2019年12月31日，对经省级金融管理部门（金融办、局等）批准成立的小额贷款公司按年末贷款余额的1%计提的贷款损失准备金准予在企业所得税税前扣除。自2017年1月1日至2019年12月31日，对经省级金融管理部门（金融办、局等）批准成立的小额贷款公司取得的农户小额贷款利息收入，免征增值税。自2017年1月1日至2019年12月31日，对经省级金融管理部门（金融办、局等）批准成立的小额贷款公司取得的农户小额贷款利息收入，在计算应纳税所得额时，按90%计入收入总额。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2018 年 6 月 30 日，期初指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月，货币单位人民币元。

1、货币资金

(1) 项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	--	--	1,970,063.77	--	--	3,744,852.05
美元	274,456.86	6.6166	1,815,971.26	32,832.27	6.5342	214,532.62
小计	--	--	3,786,035.03	--	--	3,959,384.67
银行存款：						
人民币	--	--	5,733,021,638.52	--	--	5,914,911,307.18
美元	24,692,274.96	6.6166	163,378,906.52	67,309,885.3	6.5342	439,816,252.52
欧元	1,636,520.75	7.6515	12,521,838.52	2,818,327.43	7.8023	21,989,436.11
港币	32,849.84	0.8431	27,695.70	50,473.00	0.83591	42,190.89
英镑	--	8.6551	--	--	--	--
小计	--	--	5,908,950,079.26	--	--	6,376,759,186.70
其他货币资金：						
人民币	--	--	1,890,339,847.08	--	--	3,095,701,904.49
美元		6.6166	--	6,233,169.66	6.5342	40,728,777.19
欧元	1,977,735.98	7.6515	15,132,646.85	1,395,100.00	7.8023	10,884,988.73
港币	--	--	--	3,114,560.13	0.83591	2,603,491.96
小计	--	--	1,905,472,493.93	--	--	3,149,919,162.37
合计	--	--	7,818,208,608.22	--	--	9,530,637,733.74
其中：存放在境外的款项总额[注]			86,852,269.73			354,541,230.12

注：主要系本公司在香港、美国及柬埔寨的子公司的现金及银行存款。

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：

期末其他货币资金中主要为银行承兑票据保证金、信用证保证金、保函保证金、期货保证金、存出投资款及法定存款准备金，无潜在的回收风险。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,598,495,777.08	1,575,435,134.00
商业承兑汇票	--	--
合计	1,598,495,777.08	1,575,435,134.00

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	331,661,471.63	--
商业承兑汇票	--	--
合计	331,661,471.63	--

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
账龄组合	2,599,599,149.93	96.99	160,403,728.02	6.17	2,439,195,421.91
光伏发电补贴款组合	80,553,955.23	3.01	--	--	80,553,955.23
组合小计	2,680,153,105.16	100.00	160,403,728.02	5.98	2,519,749,377.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	2,680,153,105.16	100.00	160,403,728.02	5.98	2,519,749,377.14

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
账龄组合	2,362,130,465.53	97.37	154,794,326.65	6.55	2,207,336,138.88
光伏发电补贴款组合	63,735,271.74	2.63	--	--	63,735,271.74
组合小计	2,425,865,737.27	100.00	154,794,326.65	6.38	2,271,071,410.62

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	2,425,865,737.27	100.00	154,794,326.65	6.38	2,271,071,410.62

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,418,444,775.61	120,922,238.78	5.00
1 至 2 年	94,450,115.74	9,445,011.57	10.00
2 至 3 年	51,518,520.37	10,303,704.07	20.00
3 至 4 年	26,348,478.91	13,174,239.47	50.00
4 至 5 年	4,557,450.36	2,278,725.19	50.00
5 年以上	4,279,808.94	4,279,808.94	100.00
合计	2,599,599,149.93	160,403,728.02	6.17

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,609,401.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 143,635,371.94 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 5.36%。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	732,056,410.73	97.95	253,638,426.14	85.54
1 至 2 年	9,774,607.33	1.31	33,064,393.24	11.15
2 至 3 年	4,214,286.46	0.56	5,801,473.96	1.96
3 至 4 年	1,099,744.22	0.15	2,398,164.2	0.81
4 至 5 年	12,210.60	--	1,489,909.74	0.5

5 年以上	205,525.42	0.03	105,956.77	0.04
合计	747,362,784.76	100.00	296,498,324.05	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 342,786,760.28 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 45.87%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款及贷款应收利息	74,129,903.46	58,780,531.12
合计	74,129,903.46	58,780,531.12

6、应收股利

项目	期末余额	年初余额
	--	1,335,000.00
合计	--	1,335,000.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	788,673,621.59	100	67,206,881.44	8.52	721,466,740.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	788,673,621.59	100.00	67,206,881.44	8.52	721,466,740.15

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	614,891,957.866	99.4	57,893,702.07	9.42	556,998,255.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,720,000.00	0.60	2,408,593.92	64.75	1,311,406.08
合计	618,611,957.86	100.00	60,302,295.99	9.75	558,309,661.87

①期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	326,565,417.19	16,328,270.86	5
1 至 2 年	444,618,864.95	44,461,886.50	10
2 至 3 年	12,827,296.47	2,565,459.30	20
3 至 4 年	1,379,905.82	689,952.91	50
4 至 5 年	241,650.58	120,825.29	50
5 年以上	3,040,486.58	3,040,486.58	100
合计	788,673,621.59	67,206,881.44	8.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,904,585.45 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	往来款	224,271,758.49	1-2 年	28.44
单位 2	往来款	116,833,343.43	1 年以内	14.81
单位 3	往来款	100,000,000.00	1 年以内	12.68
单位 4	往来款	67,130,000.00	1 年以内	8.51
单位 5	往来款	28,026,695.70	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.55
合计	—	536,261,797.62	—	67.99

8、买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

买入返售金融资产-国债	40,000,000.00	200,000,000.00
合计	40,000,000.00	200,000,000.00

9、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	510,761,687.81	135,135.40	510,626,552.41
在产品	365,002,706.29	8,351,863.61	356,650,842.68
低值易耗品	480,703.12	--	480,703.12
消耗性生物资产	270,744,072.38	--	270,744,072.38
库存商品	3,864,823,354.78	85,133,618.18	3,779,689,736.60
委托加工物资	7,632,755.02	--	7,632,755.02
委托代销商品	13,296,575.73	--	13,296,575.73
开发成本	6,618,202,569.66	--	6,618,202,569.66
开发产品	1,362,943,536.73	--	1,362,943,536.73
合计	13,013,887,961.52	93,620,617.19	12,920,267,344.33

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	391,987,524.61	164,442.68	391,823,081.93
在产品	235,393,380.85	8,375,685.74	227,017,695.11
低值易耗品	707,758.29	--	707,758.29
消耗性生物资产	265,941,606.81	--	265,941,606.81
库存商品	3,912,678,250.16	81,241,018.89	3,831,437,231.27
委托加工物资	15,099,820.65	--	15,099,820.65
委托代销商品	10,858,541.15	--	10,858,541.15
开发成本	7,423,739,810.01	--	7,423,739,810.01
开发产品	688,562,139.99	--	688,562,139.99
合计	12,944,968,832.52	89,781,147.31	12,855,187,685.21

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	164,442.68	--	--	29,307.28	--	--	135,135.40
在产品	8,375,685.74	--	--	--	23,822.13	--	8,351,863.61
库存商	81,241,018.89	9,057,950.09	--	--	5,165,350.80	--	85,133,618.18

品							
合计	89,781,147.31	9,057,950.09	--	29,307.28	5,189,172.93	--	93,620,617.19

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的金额	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值	29,307.28	价格回升
在产品	可变现净值	23,822.13	销售
库存商品	可变现净值	5,165,350.80	销售
合计		5,218,480.21	

2018 年 6 月末库存商品的市场价格下降，导致库存商品的可变现净值低于存货成本。

(4) 开发成本明细

项目名称	期末余额	期初余额
镇江市江南府邸（荷花塘地块）	174,288,606.89	168,043,346.57
扬州红豆万花城	174,976,862.54	154,428,507.73
昆达球厂地块二期	--	250,317,900.15
南京香江华庭（江宁禄口 2016G72 地块）	542,053,036.91	519,147,642.35
南京香江华府（江宁禄口）	1,773,240,695.14	1,723,423,924.66
锡山天一地块	1,723,821,632.02	1,640,222,218.77
无锡红豆香江豪庭（锡东新城）——住宅用地	200,622,174.77	463,859,976.93
无锡红豆香江豪庭（锡东新城）——商业用地	166,863,102.91	640,361,926.37
淮安红豆美墅	476,024,073.89	526,934,931.88
淮安商务城	1,386,312,384.59	1,336,999,434.60
合计	6,618,202,569.66	7,423,739,810.01

(5) 开发产品明细

项目名称	期末余额	期初余额
无锡市红豆花园一二期	11,296.56	51,144.48
无锡市红豆花园 A 区	1,505,707.94	1,876,083.42
无锡市红豆国际广场（道长巷地块）	1,655,912.65	1,655,912.65
无锡东湖塘宜东苑（原尚东苑）	956,033.02	956,033.02
无锡红豆广场（苏家塘）	14,013,070.65	15,534,168.11
无锡红豆广场（昆达球厂）	29,794,251.14	30,607,403.22
昆达球厂二期	158,143,070.63	--
无锡市人民路 9 号（九棉地块）	261,687,365.58	280,543,345.75
镇江市江南府邸（荷花塘地块）	49,809,412.06	6,793,868.19
镇江市香江花城	6,442,065.59	44,874,244.06

项目名称	期末余额	期初余额
馨华苑	17,971,781.97	20,660,828.37
南京香江豪庭	13,991,143.01	17,276,427.20
无锡香江豪庭-住宅	223,230,494.76	66,629,864.80
无锡香江豪庭-商业	421,950,144.68	--
淮安红豆美墅	21,092,374.91	24,208,702.39
淮安商务城	140,689,411.58	176,894,114.33
合计	1,362,943,536.73	688,562,139.99

(6) 本公司存货期末余额中借款费用资本化金额为 106,602.98 万元。

(7) 本公司存货期末余额中用于担保抵押的情况见附注五、61。

10、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	78,523,019.48	35,264,256.77
预缴营业税	1,286,796.77	1,291,200.37
预缴城市维护建设税	959,519.41	1,386,468.15
预缴教育费附加	735,368.26	918,283.58
预缴土地增值税	16,655,288.85	14,663,192.8
留抵扣进项税额	67,201,659.97	117,252,405.96
预缴综合基金	6,204.12	132,876.09
预缴印花税	685,604.85	220,528.00
预缴增值税	2,291,533.43	--
不良资产包	574,522,636.38	715,805,355.00
理财产品	1,022,113,873.25	1,004,300,000.00
创富 184 号	100,000,000.00	100,000,000.00
待摊费用	1,217,005.47	1,301,318.92
企业私募债	3,000,000.00	9,500,000.00
其他	--	26,025.18
合计	1,869,198,510.24	2,002,061,910.82

11、发放贷款及垫款

(1) 发放贷款及垫款分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
短期农户贷款	239,720,009.00	2,397,200.09	237,322,808.91

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
短期农业经济组织贷款	109,923,566.33	1,099,235.66	108,824,330.67
中长期农户贷款	516,000.00	5,160.00	510,840.00
保理融资	37,500,000.00	375,000.00	37,125,000.00
合计	387,659,575.33	3,876,595.75	383,782,979.58

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
短期农户贷款	310,298,340.04	3,102,983.40	307,195,356.64
短期农业经济组织贷款	93,926,764.28	939,267.64	92,987,496.64
中长期农户贷款	23,500.00	235.00	23,265.00
合计	404,248,604.32	4,042,486.04	400,206,118.28

12、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	--
可供出售权益工具	4,839,552,603.88	--	4,839,552,603.88
其中: 按公允价值计量的	1,857,138,410.40	--	1,857,138,410.40
按成本计量的	2,982,414,193.48	--	2,982,414,193.48
合计	4,839,552,603.88	--	4,839,552,603.88

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	--
可供出售权益工具	5,423,329,384.51	--	5,423,329,384.51
其中: 按公允价值计量的	2,484,472,181.35	--	2,484,472,181.35
按成本计量的	2,938,857,203.16	--	2,938,857,203.16
合计	5,423,329,384.51	--	5,423,329,384.51

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产:

表 1: 账面余额

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)
利安人寿保险股份有限公司	94,411,225.00	--	--	94,411,225.00	2.00%
紫金财产保险股份有限公司	52,500,000.00	--	--	52,500,000.00	2.00%
江苏金农信息股份有限公司	1,500,000.00	--	--	1,500,000.00	1.76%
农银无锡股权投资基金(有限合伙)	8,903,225.91	--	2,258,064.52	6,645,161.39	1.61%
江苏金创信用再担保股份有限公司	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00	0.44%
中国民生投资股份有限公司	1,124,000,000.00	--	--	1,124,000,000.00	2.00%
江苏民营投资控股有限公司	400,000,000.00	--	--	400,000,000.00	10.42%
中民创业者(天津)投资管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	2.00%
无锡教育发展投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	--	20,000,000.00	5.00%
农银二号无锡股权投资中心(有限合伙)	25,000,000.00	12,500,000.00	35,610,000.00	1,890,000.00	0.30%
苏银金融租赁股份有限公司	300,000,000.00	--	--	300,000,000.00	8.33%
江苏大丰农村商业银行股份有限公司	141,297,043.91	--	--	141,297,043.91	9.07%
江苏锡山建信村镇银行有限责任公司	13,680,000.00	--	--	13,680,000.00	9.00%
上海祥禾涌安股权投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	1.00%
江苏中育优教科技发展有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	4.00%

上海希奥信息科技股份有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	5.91%
上海磐石熠悦投资合伙企业(有限公司)	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	8.33%
深圳市前海青松创业投资基金(合伙企业)	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	3.03%
深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	7,000,000.00	80,961.53	121,672.04	6,959,289.49	0.96%
无锡南国能源管理企业(有限合伙)	200,000.00	--	--	200,000.00	1.09%
上海悠络客电子科技有限公司	5,000,000.00	--	5,000,000.00	--	--
广发银行股份有限公司	19,008,407.34	--	--	19,008,407.34	0.04%
天津天图兴华股权投资合伙企业(有限合伙)	48,350,000.00	--	9,320,755.55	39,029,244.45	0.44%
无锡锡联投资发展有限公司	61,500,000.00	--	--	61,500,000.00	15.00%
广安邓家酒业有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	10.00%
中民嘉业投资有限公司	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00	0.53%
新余泰益投资管理中心(有限合伙)	6,000,000.00	--	--	6,000,000.00	10.00%
海融资本管理有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	0.50%
北京天誉资本管理有限公司	1,000,000.00	--	1,000,000.00	--	--
江苏华熙投资管理有限公司	500,000.00	--	500,000.00	--	--
北京新华经纬传媒有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	4.08%
江苏逮泉华杰信诺投资企业(有限合伙)	15,000,000.00	--	15,000,000.00	--	--

光大兴陇信托 有限责任公司 集合资金信托 计划	60,000,000.00	--	--	60,000,000.00	0.93%
江苏天汇红优 医疗健康产业 基金合伙企业 (有限合伙)	8,000,000.00	2,000,000.00	487,400.00	9,512,600.00	5.00%
JIANGSU HOLDINGS LIMITED	6,687,280.00	--	--	6,687,280.00	5.30%
霍尔果斯创利 股权投资有限 公司	240,000.00	--	--	240,000.00	1.00%
江苏交易场所 登记结算有限 公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	3.01%
力合科创集团 有限公司	300,000,000.00	--	--	300,000,000.00	9.46%
上海磐石金池 投资合伙企业 (有限合伙)	3,410,021.00	--	898,230.00	2,511,791.00	2.99%
深圳市中欧基 石股权投资合 伙企业(有限合 伙)	670,000.00	--	--	670,000.00	1.92%
无锡华云数据 技术服务有限 公司	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00	2.22%
江苏甌泉天汇 苏民投健康产 业基金(有限合 伙)	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	3.96%
广东粤财信托 利丰 1 号	--	50,000,000.00	--	50,000,000.00	--
无锡阿福创富 投资合伙企业 (有限合伙)	--	2,000,000.00	--	2,000,000.00	13.34%
无锡阿福创赢 投资合伙企业 (有限合伙)	--	1,500,000.00	--	1,500,000.00	4.55%
无锡感知金服 实业有限公司	--	25,000,000.00	--	25,000,000.00	5.00%
镇江红土创业 投资有限公司	--	10,672,150.90	--	10,672,150.90	14.47%
合计	2,938,857,203.16	113,753,112.43	70,196,122.11	2,982,414,193.48	--

(续) 减值准备

被投资单位	期初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额	本期现金红利
利安人寿保险股份有限公司	--	--	--	--	--
紫金财产保险股份有限公司	--	--	--	--	--
江苏金农信息股份有限公司	--	--	--	--	--
农银无锡股权投资基金（有限合伙）	--	--	--	--	--
江苏金创信用再担保股份有限公司	--	--	--	--	--
中国民生投资股份有限公司	--	--	--	--	24,921,000.00
江苏民营投资控股有限公司	--	--	--	--	19,156,200.00
中民创业者（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）	--	--	--	--	--
无锡教育发展投资有限公司	--	--	--	--	--
农银二号无锡股权投资中心（有限合伙）	--	--	--	--	--
苏银金融租赁股份有限公司	--	--	--	--	--
江苏大丰农村商业银行股份有限公司	--	--	--	--	1,255,965.34
江苏锡山建信村镇银行有限责任公司	--	--	--	--	--
上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）	--	--	--	--	--
江苏中育优教科技发展有限公司	--	--	--	--	--
上海希奥信息科技股份有限公司	--	--	--	--	--
上海磐石熠悦投资合伙企业（有限公司）	--	--	--	--	--
深圳市前海青松创业投资基金（合伙企业）	--	--	--	--	--
深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	--	--	--	--	314,686.87
无锡南国能源管理企业（有限合伙）	--	--	--	--	--
上海悠络客电子科技有限公司	--	--	--	--	--
广发银行股份有限公司	--	--	--	--	--
天津天图兴华股权投资合伙企业（有限合伙）	--	--	--	--	--
无锡锡联投资发展有限公司	--	--	--	--	--
广安邓家酒业有限公司	--	--	--	--	--

中民嘉业投资有限公司	--	--	--	--	--
新余泰益投资管理中心（有限合伙）	--	--	--	--	--
海融资本管理有限公司	--	--	--	--	--
北京天誉资本管理有限公司	--	--	--	--	--
江苏华熙投资管理有限公司	--	--	--	--	--
北京新华经纬传媒有限公司	--	--	--	--	--
江苏趵泉华杰信诺投资企业（有限合伙）	--	--	--	--	--
光大兴陇信托有限责任公司集合资金信托计划	--	--	--	--	--
江苏天汇红优医疗健康产业基金合伙企业（有限合伙）	--	--	--	--	--
JIANGSU HOLDINGS LIMITED	--	--	--	--	--
霍尔果斯创利股权投资有限公司	--	--	--	--	--
江苏交易场所登记结算有限公司	--	--	--	--	--
力合科创集团有限公司	--	--	--	--	6,431,070.95
上海磐石金池投资合伙企业（有限合伙）	--	--	--	--	--
深圳市中欧基石股权投资合伙企业（有限合伙）	--	--	--	--	74,935.49
无锡华云数据技术服务有限公司	--	--	--	--	--
江苏趵泉天汇苏民投健康产业基金（有限合伙）	--	--	--	--	--
广东粤财信托利丰 1 号	--	--	--	--	--
无锡阿福创富投资合伙企业（有限合伙）	--	--	--	--	--
无锡阿福创赢投资合伙企业（有限合伙）	--	--	--	--	--
无锡感知金服实业有限公司	--	--	--	--	--
镇江红土创业投资有限公司	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	52,153,858.65

(3) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,375,990,290.91	--	1,375,990,290.91
公允价值	1,857,138,410.40	--	1,857,138,410.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	481,148,119.49	--	481,148,119.49
已计提减值金额	--	--	--

13、长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、联营企业						
无锡商汇置业有限公司	9,750,000.00	25,890,559.63	--	--	-336,472.35	--
无锡堡垒管理咨询有限公司	3,000,000.00	2,430,744.14	--	--	--	--
无锡红土创业投资有限公司	20,000,000.00	40,482,695.91	--	--	196,662.38	--
无锡市锡山信泰担保投资有限公司	26,000,000.00	45,415,545.93	--	45,622,153.85	206,607.92	--
镇江红土创业投资有限公司	18,000,000.00	25,363,922.68	--	22,579,103.49	-6,240.98	-2,778,578.21
江苏天汇红优投资管理有限公司	1,450,000.00	1,691,870.24	--	--	-202,276.71	--
贵州红桥矿业集团有限公司	140,000,000.00	149,844,049.93	--	--	-2,974,419.23	--
无锡金瑞众合投资企业（有限合伙）	190,000,000.00	65,142,271.49	130,000,000.00	--	-338,601.33	1,886,310.55
宁波大榭五口金股权投资合伙企业	50,000,000.00	50,000,000.00	--	--	--	--
霍尔果斯市阿福股权投资合伙企业（有限合伙）	850,000.00	836,932.57	--	--	--	--
海涛物联网投资有限公司	1,575,000.00	1,574,104.16	--	--	--	--
中感投资管理有限公司	6,250,000.00	6,293,515.30	--	--	-561,607.30	--
无锡红土红溪投资管理企业	480,000.00	360,000.00	120,000.00	--	--	--
无锡中感红远物联网产业投资企业（有限合伙）	2,000,000.00	--	2,000,000.00	--	--	--
无锡中感物联网产业投资企业（有限合伙）	13,000,000.00	--	13,000,000.00	--	-104,858.87	--
合计	482,355,000.00	415,326,211.98	145,120,000.00	68,201,257.34	-4,121,206.47	-892,267.66

(续)

被投资单位	本期增减变动	期末余额	减值准备期
-------	--------	------	-------

	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		末余额
一、联营企业						
无锡商汇置业有限公司	--	--	--	--	25,554,087.28	--
无锡堡垒管理咨询有限公司	--	--	--	--	2,430,744.14	--
无锡红土创业投资有限公司	--	--	--	--	40,679,358.29	--
无锡市锡山信泰担保投资有限公司	--	--	--	--	--	--
镇江红土创业投资有限公司	--	--	--	--	--	--
江苏天汇红优投资管理有限公司	--	--	--	--	1,489,593.53	--
贵州红桥矿业集团有限公司	--	--	--	--	146,869,630.70	--
无锡金瑞众合投资企业（有限合伙）	--	--	--	--	196,689,980.71	--
宁波大榭五口金股权投资合伙企业	--	--	--	--	50,000,000.00	--
霍尔果斯市阿福股权投资合伙企业（有限合伙）	--	--	--	--	836,932.57	--
海寿物联网投资有限公司	--	--	--	--	1,574,104.16	--
中感投资管理有限公司	--	--	--	--	5,731,908.00	--
无锡红土红溪投资管理企业	--	--	--	--	480,000.00	--
无锡中感红远物联网产业投资企业（有限合伙）	--	--	--	--	2,000,000.00	--
无锡中感物联网产业投资企业（有限合伙）	--	--	--	--	12,895,141.13	--
合计	--	--	--	--	487,231,480.51	--

14、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
----	--------	-------	----

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,125,852,577.45	523,604,516.55	1,649,457,094.00
2、本期增加金额	148,105,773.07	10,042,587.94	158,148,361.01
(1) 外购	--	--	--
(2) 其他	148,105,773.07	10,042,587.94	158,148,361.01
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
4、期末余额	1,273,958,350.52	533,647,104.49	1,807,605,455.01
二、累计折旧和累计摊销			
1、年初余额	130,977,373.97	43,370,065.06	174,347,439.03
2、本期增加金额	16,968,927.24	7,244,593.87	24,213,521.11
(1) 计提或摊销	16,968,927.24	7,244,593.87	24,213,521.11
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他转出	--	--	--
4、期末余额	147,946,301.21	50,614,658.93	198,560,960.14
三、减值准备	--	--	--
1、年初余额	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--
(1) 计提	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他转出	--	--	--
4、期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,126,012,049.31	483,032,445.56	1,609,044,494.87
2、期初账面价值	994,875,203.48	480,234,451.49	1,475,109,654.97

(2) 无未办妥产权证书的投资性房地产。

15、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电站设备	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1、期初余额	3,348,936,578.45	412,567,740.52	3,311,973,812.49	113,929,637.78	60,253,286.27	91,891,544.49	7,339,552,600.00
2、本期增加金额	102,679,537.40	9,323,194.67	71,386,097.89	20,661,872.26	158,470,846.15	334,641.05	362,856,189.42
(1) 购置	68,511,362.70	134,444.00	28,814,921.64	20,397,340.30	158,470,846.15	334,641.05	276,663,555.84
(2) 在建工程转入	34,168,174.70	9,188,750.67	42,571,176.25	264,531.96	--	--	86,192,633.58
3、本期减少金额	35,002,611.53	438,150.28	69,628,957.27	8,155,707.08	2,492,493.24	7,726,794.18	123,444,713.58
(1) 处置或报废	35,002,611.53	438,150.28	69,628,957.27	8,155,707.08	2,492,493.24	7,726,794.18	123,444,713.58
4、期末余额	3,416,613,504.32	421,452,784.91	3,313,730,953.11	126,435,802.96	216,231,639.18	84,499,391.36	7,578,964,075.84
二、累计折旧							
1、期初余额	1,044,619,736.78	31,629,447.58	2,132,415,017.55	74,588,069.24	41,506,486.97	58,280,857.95	3,383,039,616.07
2、本期增加金额	77,420,967.01	10,242,679.87	89,919,105.73	5,885,141.79	5,834,125.61	2,712,412.68	192,014,432.69
(1) 计提	77,420,967.01	10,242,679.87	89,919,105.73	5,885,141.79	5,834,125.61	2,712,412.68	192,014,432.69
3、本期减少金额	8,923,664.61	83,332.63	60,988,663.79	6,720,092.77	2,433,810.32	7,241,227.19	86,390,791.31
(1) 处置或报废	8,923,664.61	83,332.63	60,988,663.79	6,720,092.77	2,433,810.32	7,241,227.19	86,390,791.31
4、期末余额	1,113,117,039.18	41,788,794.82	2,161,345,459.49	73,753,118.26	44,906,802.26	53,752,043.44	3,488,663,257.45
三、减值准备							
1、期初余额	--	--	--	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	--	--	--
四、账面价值							
1、期末账面价值	2,303,496,465.14	379,663,990.09	1,152,385,493.62	52,682,684.70	171,324,836.92	30,747,347.92	4,090,300,818.39
2、期初账面价值	2,304,316,841.67	380,938,292.94	1,179,558,794.94	39,341,568.54	18,746,799.30	33,610,686.54	3,956,512,983.93

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无通过经营租赁租出的固定资产

(4) 无未办妥产权证书的固定资产情况。

16、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中药饮片设备	469,012.90	--	469,012.90	58,200.00	--	58,200.00
制剂瑞迪优化	--	--	--	377,174.06	--	377,174.06
别嘌醇项目	3,506,882.56	--	3,506,882.56	390,587.56	--	390,587.56
中药饮片厂房扩建	4,721,001.89	--	4,721,001.89	3,059,759.03	--	3,059,759.03
电商新大棚	--	--	--	504,318.00	--	504,318.00
医药公司 GSP 仓库	16,204.80	--	16,204.80	--	--	--
600 万套轮胎项目	125,758,496.84	--	125,758,496.84	128,722,562.42	--	128,722,562.42
全钢 120 万智能项目	117,949,744.82	--	117,949,744.82	94,477,397.22	--	94,477,397.22
其他项目	63,545,391.96	--	63,545,391.96	31,896,021.30	--	31,896,021.30
西港基础建设工程	357,818,154.45	--	357,818,154.45	313,942,757.23	--	313,942,757.23
电厂 4#5#炉改造	--	--	--	1,488,772.07	--	1,488,772.07
锅炉节能改造	50,094,426.94	--	50,094,426.94	37,408,895.97	--	37,408,895.97
柬埔寨电厂	169,811.32	--	169,811.32	169,811.32	--	169,811.32
红豆电信信息工程项目	175,322.31	--	175,322.31	11,430,052.81	--	11,430,052.81
装饰工程	1,056,328.72	--	1,056,328.72	42,924.53	--	42,924.53
管网扩建工程	143,396.22	--	143,396.22	7,085,547.36	--	7,085,547.36
智慧红豆俞家塘物流项目	34,589,032.05	--	34,589,032.05	9,413,511.01	--	9,413,511.01
智慧红豆 SAP 系统	35,515,769.26	--	35,515,769.26	18,805,354.84	--	18,805,354.84
污水处理改造	1,070,785.26	--	1,070,785.26	1,476,297.24	--	1,476,297.24
万花城文化产业园	--	--	--	3,707,908.36	--	3,707,908.36
仓库	3,321,111.54	--	3,321,111.54	1,493,194.34	--	1,493,194.34
鹅湖世星科技变电所	884,157.90	--	884,157.90	--	--	--
工业城四期	321,952.72	--	321,952.72	--	--	--
合计	801,126,984.46	--	801,126,984.46	665,951,046.67	--	665,951,046.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
600 万套轮胎项目	15,000.00	128,722,562.42	24,978,482.93	27,942,548.51	--	125,758,496.84
全钢 120 万智能项目	149,975.54	94,477,397.22	23,472,347.60	--	--	117,949,744.82

西港基础建设工程	--	313,942,757.23	43,875,397.22	--	--	357,818,154.45
智慧红豆俞家塘物流项目	13,346.00	9,413,511.01	25,175,521.04	--	--	34,589,032.05
智慧红豆 SAP 系统	6,800.00	18,805,354.84	16,710,414.42	--	--	35,515,769.26
污水处理改造	--	1,476,297.24	1,426,818.08	1,832,330.06	--	1,070,785.26
合计	--	566,837,879.96	135,638,981.29	29,774,878.57	--	672,701,982.68

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
600 万套轮胎项目	83%	84%	--	--	--	自筹
全钢 120 万智能项目	7.8%	7.5%	--	--	--	自筹
西港基础建设工程	92.35%	92.35%	--	--	--	自筹
智慧红豆俞家塘物流项目	25.92%	30%	--	--	--	募集资金
智慧红豆 SAP 系统	52.23%	60%	--	--	--	募集资金
污水处理改造	--	--	--	--	--	自筹
合计	--	--	--	--	--	--

17、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	商标使用权	软件	技术使用权	合计
一、账面原值					
1、期初余额	1,087,105,826.33	637,999,322.52	12,544,222.64	4,458,386.76	1,742,107,758.25
2、本期增加金额	--	2,730,536.25	645,238.25	--	3,375,774.50
、本期减少金额	--	--	--	--	--
4、期末余额	1,087,105,826.33	640,729,858.77	13,189,460.89	4,458,386.76	1,745,483,532.75
二、累计摊销					
1、期初余额	148,535,883.28	595,124,731.90	9,603,496.14	4,114,990.77	757,379,102.09
2、本期增加金额	11,648,346.81	12,693,755.22	430,466.37	117,797.96	24,890,366.36
3、本期减少金额	--	--	--	--	--
4、期末余额	160,184,230.09	607,818,487.12	10,033,962.51	4,232,788.73	782,269,468.45

三、减值准备					
1、期初余额	--	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--	--
1、期末账面价值	926,921,596.24	32,911,371.65	3,155,498.38	225,598.03	963,214,064.30
2、期初账面价值	938,569,943.05	42,874,590.62	2,940,726.50	343,395.99	984,728,656.16

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0%。

18、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
奥沙利铂	3,206,473.50	--	--	--	--	3,206,473.50
吉西他滨	1,378,393.07	--	--	--	--	1,378,393.07
伊立替康	445,793.91	--	--	--	--	445,793.91
培美曲塞二钠	1,023,958.11	--	--	--	--	1,023,958.11
卡巴他塞	2,532,046.81	68,606.39	--	--	--	2,600,653.20
多西他塞	1,535,308.28	259,472.77	--	--	--	1,794,781.05
合成紫杉醇	2,707,838.59	296,279.08	--	--	--	3,004,117.67
更昔洛韦	32,908.46	--	--	--	--	32,908.46
合计	12,862,720.73	624,358.24	--	--	--	13,487,078.97

19、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修及改造费	90,246,960.84	10,901,898.66	14,963,582.86	--	86,185,276.64
专卖店道具费	82,924,481.69	21,727,512.83	28,236,738.03	--	76,415,256.49
轮胎模具费	67,447,648.18	15,167,533.34	12,662,614.88	--	69,952,566.64
药业-GMP 认证改造	107,215.13	--	91,898.64	--	15,316.49
网站建设服务费	1,929,980.95	407,194.23	300,541.98	--	2,036,633.20
商业咨询规划费	2,887,127.36	5,179,403.17	106,192.03	--	7,960,338.50
3C 资质申办费	--	478,207.23	17,102.63	--	461,104.60

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
客房棉织品	--	37,491.60	5,207.15	--	32,284.45
合计	245,543,414.15	53,899,241.06	56,383,878.20	--	243,058,777.01

20、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	155,370,169.25	35,035,501.64	142,563,028.89	33,999,064.04
存货跌价准备	69,521,160.23	16,003,514.19	60,492,517.42	15,026,353.86
贷款损失准备	--	--	--	--
未到期责任准备	--	--	268,133.29	67,033.33
担保赔偿准备	1,195,808.32	298,952.08	927,000.00	231,750.00
可供出售金融资产公允价值变动	--	--	--	--
合并抵销未实现毛利	697,611,899.36	172,122,261.19	682,402,435.26	170,600,608.62
合计	923,699,037.16	223,460,229.10	886,653,114.86	219,924,809.85

(2) 递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	342,110,032.09	85,527,508.02	990,628,437.80	227,367,246.41
合计	342,110,032.09	85,527,508.02	990,628,437.80	227,367,246.41

21、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	60,798,397.00	239,669,455.80
华融国际信托有限责任公司（保障基金）	12,000,000.00	--
合计	72,798,397.00	239,669,455.80

22、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,321,100,000.00	2,137,900,000.00
抵押借款	742,000,000.00	577,000,000.00
保证借款	3,279,300,000.00	3,136,850,000.00
合计	6,342,400,000.00	5,851,750,000.00

(2) 抵押借款：由本公司的房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押，详见附注五、61。

23、向中央银行借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
票据再贴现	122,000,000.00	60,000,000.00
合计	122,000,000.00	60,000,000.00

24、拆入资金

项目	期末余额	期初余额
宁波舟山港集团财务有限公司	40,000,000.00	--
合计	40,000,000.00	--

25、应付短期融资债

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	3,700,000,000.00	3,800,000,000.00
合计	3,700,000,000.00	3,800,000,000.00

(2) 短期融资券明细

债券名称	利率	发行日期	债券期限	发行金额
红豆集团有限公司 2017 年度第三期短期融资券	4.98%	2017 年 7 月 13 日	1 年期	400,000,000.00
红豆集团有限公司 2017 年度第三期超短期融资券	6.70%	2017 年 12 月 1 日	270 天	800,000,000.00
红豆集团有限公司 2018 年度第一期超短期融资券	6.99%	2018 年 1 月 2 日	270 天	500,000,000.00
红豆集团有限公司 2018 年度第一期短期融资券	6.79%	2018 年 3 月 1 日	1 年期	800,000,000.00
红豆集团有限公司 2018 年度第二期超短期融资券	7.00%	2018 年 3 月 5 日	270 天	700,000,000.00
红豆集团有限公司 2018 年度第三期超短期融资券	6.81%	2018 年 5 月 2 日	231 天	500,000,000.00

债券名称	利率	发行日期	债券期限	发行金额
合计	--	--	--	3,700,000,000.00

26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

种类	期末余额	期初余额
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	162,750.00	--
其中：衍生金融负债	162,750.00	--
其他金融负债	--	--
合计	162,750.00	--

注：衍生金融负债期末公允价值系本公司持有的橡胶期货合约产生的浮动亏损。

27、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,438,499,987.21	1,845,931,318.97
商业承兑汇票	98,132,668.62	364,400,000.00
合计	2,536,632,655.83	2,210,331,318.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

28、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
购买商品、承建工程设备及接受劳务	1,587,170,078.32	1,743,360,518.63
合计	1,587,170,078.32	1,743,360,518.63

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

29、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,591,119,164.78	1,746,298,519.87
合计	1,591,119,164.78	1,746,298,519.87

(2) 预收商品房款明细

项目名称	期末余额	期初余额
镇江市香江花城	1,915.00	3,050.00

项目名称	期末余额	期初余额
镇江市江南府邸（荷花塘）	266,998.30	69,996.30
无锡红豆广场（苏家塘）	12,856,733.00	3,441,910.00
无锡红豆广场（昆达球厂）	19,300,107.30	16,938,576.30
无锡红豆广场（昆达二期）	37,344,618.00	225,110,829.55
无锡中山路红豆国际广场	--	80,000.00
无锡馨华苑	627,133.00	2,194,344.00
无锡宜东苑北区	2,000.00	2,371.00
无锡东港乡政府地块	49,263,375.55	54,554,854.00
无锡市红豆人民路九号	1,314,955.32	4,419,000.44
南京红豆香江豪庭	410,491.91	4,234,361.13
南京红豆香江华庭	34,844,018.00	--
无锡红豆香江豪庭	448,187,678.64	655,842,478.05
无锡红豆财富广场	337,328.14	--
扬州红豆万花城	249,234,720.40	78,781,921.40
无锡红豆天一华府一期	415,394,822.00	96,268,546.00
淮安红豆美墅	174,857,330.00	173,574,765.00
淮安商务城	12,831,917.00	10,635,133.00
合计	1,457,076,141.56	1,326,152,136.17

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	188,825,868.50	554,563,513.03	636,481,972.72	106,907,408.81
2、职工福利费	--	4,762,519.08	4,762,519.08	--
3、社会保险费	1,015,339.62	56,747,694.28	57,333,047.67	429,986.23
4、住房公积金	77,201.40	7,978,589.11	7,942,855.71	112,934.80
5、工会经费和职工教育经费	127,913.63	--	--	127,913.63
6、短期带薪缺勤	--	--	--	--
7、短期利润分享计划	--	--	--	--
8、其他	--	--	--	--
合计	190,046,323.15	624,052,315.50	706,520,395.18	107,578,243.47

31、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,937,863.28	78,875,874.37
消费税	--	--
营业税	--	--
企业所得税	93,576,243.96	100,466,331.50
个人所得税	1,508,261.09	1,416,928.96
城市维护建设税	5,329,137.50	6,352,411.22
教育费附加	3,843,937.35	4,579,540.55
房产税	6,805,089.27	7,200,658.30
土地使用税	2,767,721.45	3,080,958.95
印花税	549,248.31	1,101,174.82
土地增值税	3,202,401.97	1,103,279.76
生育津贴	2,795.45	--
其他	32,478.71	15,491.42
环保税	384,020.54	--
合计	162,939,198.88	204,192,649.85

32、应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	15,966,111.74	31,480,756.49
短期债券应付利息	107,187,900.00	112,775,500.01
其他	--	2,181,002.20
合计	123,154,011.74	146,437,258.70

33、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他暂收、应付款项	306,447,710.58	355,769,937.17
合计	306,447,710.58	355,769,937.17

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

34、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,721,616,600.00	2,589,011,560.00
一年内到期的应付中期票据	607,583,300.00	420,906,700.00
一年内到期的非公开定向债务融资	--	747,979,200.00
一年内到期的长期应付款	31,113,060.00	31,372,458.30
合计	2,360,312,960.00	3,789,269,918.30

35、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
优易融	78,640,000.00	61,960,000.00
小微企业私募债	9,900,000.00	9,900,000.00
合计	88,540,000.00	71,860,000.00

36、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,122,000,000.00	2,144,046,000.00
减：一年内到期的长期借款	428,000,000.00	1,288,000,000.00
抵押借款	3,652,024,900.00	2,821,718,400.00
减：一年内到期的长期借款	896,116,600.00	1,038,784,200.00
质押借款	1,425,100,000.00	2,646,503,461.56
减：一年内到期的长期借款	397,500,000.00	257,000,000.00
信用借款	70,135,960.00	52,927,020.00
减：一年内到期的长期借款	--	5,227,360.00
合计	4,547,644,260.00	5,076,183,321.56

(1) 抵押借款详见附注五、61。

37、应付债券

项目	期末余额	期初余额
应付中期票据	2,157,772,400.00	2,584,738,600.00
减：一年内到期的应付中期票据	607,583,300.00	420,906,700.00
非公开定向债务融资工具	--	747,979,200.00
减：一年内到期的非公开定向债务融资工具	--	747,979,200.00
应付公司债券	3,122,454,200.00	2,033,490,500.00
合计	4,672,643,300.00	4,197,322,400.00

(1) 应付中期票据明细

票据名称	票据面值	发行日期	债券期限	发行金额	应计利息
红豆集团有限公司 2016 年度第二期中期票据	600,000,000.00	2016 年 4 月 20 日	3 年期	600,000,000.00	7,583,300.00
红豆集团有限公司 2016 年度第四期中期票据	500,000,000.00	2016 年 11 月 30 日	3 年期	500,000,000.00	15,546,700.00
红豆集团有限公司 2017 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2017 年 3 月 13 日	3 年期	500,000,000.00	8,326,400.00

票据名称	票据面值	发行日期	债券期限	发行金额	应计利息
红豆集团有限公司 2017 年度第二期中期票据	500,000,000.00	2017 年 8 月 9 日	3 年期	500,000,000.00	26,316,000.00
合计	2,100,000,000.00	--	--	2,100,000,000.00	57,772,400.00

(2) 应付非公开定向债务融资工具

票据名称	票据面值	发行日期	债券期限	发行金额	应计利息
--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

(3) 应付公司债券

票据名称	票据面值	发行日期	债券期限	发行金额	应计利息
2015 红豆债第一期	1,000,000,000.00	2015 年 8 月 20 日	5 年期	1,000,000,000.00	52,412,500.00
红豆集团有限公司 2017 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）	1,000,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	5 年期	1,000,000,000.00	43,875,000.00
红豆集团有限公司 2018 年非公开发行可交换公司债券	1,000,000,000.00	2018 年 1 月 25 日	3 年期	1,000,000,000.00	26,166,700.00
合计	3,000,000,000.00	--	--	3,000,000,000.00	122,454,200.00

38、长期应付款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	126,763,895.73	137,641,626.05
减：一年内到期的应付融资租赁款	31,113,060.00	31,372,458.30
合计	95,650,835.73	106,269,167.75

39、预计负债

项目	期末余额	期初余额
未到期责任准备	268,133.29	268,133.29
担保赔偿准备	927,000.00	927,000.00
合计	1,195,133.29	1,195,133.29

40、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
扩大内需企业技术改造引导资金	60,000.00	--	--	60,000.00	收到政府补助
2013 年农业产业化经营项目资金	1,200,000.00	--	1,200,000.00	--	收到政府补助
2016 年中央财政林业专项资金	300,000.00	--	--	300,000.00	收到政府补助
2017 年市科技发展(现代农业)项目资金	240,000.00	--	--	240,000.00	收到政府补助
染色系统节能改造	99,999.97	--	8333.34	91,666.63	收到政府补助
搬迁固定资产负债	1,374,107.56	--	--	1,374,107.56	收到政府补助
红豆杉光伏农业大棚连株温室建设项目	208,161.43	--	--	208,161.43	收到政府补助
利息递延收益	2,113,527.01	--	2,113,527.01	--	--
合计:	5,595,795.97	--	3,321,860.35	2,273,935.62	--

其中, 涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
扩大内需企业技术改造引导资金	60,000.00	--	--	--	60,000.00	与资产相关
2013 年农业产业化经营项目资金	1,200,000.00	--	--	1,200,000.00	--	与收益相关
2016 年中央财政林业专项资金	300,000.00	--	--	--	300,000.00	与资产相关
2017 年市科技发展(现代农业)项目资金	240,000.00	--	--	--	240,000.00	与收益相关
染色系统节能改造	99,999.97	--	--	8,333.34	91,666.63	与资产相关
搬迁固定资产负债	1,374,107.56	--	--	--	1,374,107.56	与收益相关
红豆杉光伏农业大棚连株温室建设项目	208,161.43	--	--	--	208,161.43	与收益相关
合计	3,482,268.96	--	--	1,208,333.34	2,273,935.62	--

41、实收资本

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
周耀庭	380,000,000.00	--	--	380,000,000.00
周海江	372,750,000.00	7,750,000.00	--	380,500,000.00
周鸣江等 28 位自然人	355,636,000.00	7,477,500.00	--	363,113,500.00

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
合计	1,108,386,000.00	15,227,500.00	--	1,123,613,500.00

42、其他权益工具

(1) 期末发行在外的永续中票的基本情况

为本公司在中国银行间市场交易商协会注册发行的中期票据，2015 年 6 月发行第一中期票据 5 亿元，已于 2018 年 6 月全额兑付；2016 年 3 月发行第一期中期票据 5 亿元（本公司子公司红豆集团财务有限公司认购 5,000 万元），2016 年 8 月发行第三期中期票据 5 亿元。

(2) 年末发行在外的永续债金融工具变动情况

发行在外的金融工具	期初余额	增加	减少	期末余额
2015 年红豆 MTN001 债券	500,000,000.00	--	500,000,000.00	--
2016 年红豆 MTN001 债券	450,000,000.00	--	--	450,000,000.00
2016 年红豆 MTN003 债券	500,000,000.00	--	--	500,000,000.00
合计	1,450,000,000.00	--	500,000,000.00	950,000,000.00

43、资本公积

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
股本溢价	--	--	--	--
其他资本公积	83,342,571.53	234,176,504.60	--	317,519,076.13
合计	83,342,571.53	234,176,504.60	--	317,519,076.13

本期增加：系公司之子公司江苏红豆国际发展有限公司及孙公司淮安红豆置业有限公司新增股本溢价等所致。

44、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	732,406,605.56	--	515,204,302.83	-141,839,738.39	-371,823,768.87	-1,540,795.57	360,582,836.69

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	11,099,267.19	--	892,267.66	--	-892,267.66	--	10,206,999.53
可供出售金融资产公允价值变动损益	760,550,464.57	--	509,480,318.31	-141,839,738.39	-367,640,579.92	--	392,909,884.65
外币财务报表折算差额	-39,243,126.2	--	4,831,716.86	--	-3,290,921.29	-1,540,795.57	-42,534,047.49
合计	732,406,605.56	--	515,204,302.83	-141,839,738.39	-371,823,768.87	-1,540,795.57	360,582,836.69

45、盈余公积

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	121,363,377.02	--	--	121,363,377.02
合计	121,363,377.02	--	--	121,363,377.02

46、未分配利润

项目	期末金额	期初金额
调整前上年末未分配利润	6,539,723,738.60	6,421,187,225.47
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	6,539,723,738.60	6,421,187,225.47
加：本期归属于公司普通股股东的净利润	446,413,863.93	407,944,440.27
减：提取法定盈余公积	--	24,207,927.14
应付普通股股利[注]	238,257,900.00	265,200,000.00
其他	--	--
期末未分配利润	6,747,879,702.53	6,539,723,738.60

注：本年度公司分配普通股股利 166,257,900.00 元，采用其他权益工具核算的中期票据分红 72,000,000.00 元。

47、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,455,889,629.99	7,771,805,133.27	8,210,972,508.83	6,733,415,275.93
其他业务	106,258,592.52	81,107,934.74	92,755,696.50	63,201,593.15
合计	9,562,148,222.51	7,852,913,068.01	8,303,728,205.33	6,796,616,869.08

48、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	137,936.07	20,423,271.84
城市维护建设税	21,781,813.21	19,271,808.75
教育费附加	15,258,402.34	14,844,674.00
土地增值税	24,887,361.20	23,088,610.63
房产税	12,471,427.34	11,846,858.83
土地使用税	7,818,257.11	2,963,441.80
印花税	3,494,630.79	4,505,614.50
环保税	613,951.70	--
防洪基金	127,373.41	--
其他	321,168.61	148,520.28
合计	86,912,321.78	97,092,800.63

49、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	121,792,553.91	91,811,034.15
折旧与摊销	28,552,196.54	23,222,070.97
商场费用	12,913,958.10	9,552,551.42
广告宣传费	98,641,070.52	86,660,619.18
房租及物管费	30,897,065.52	26,297,360.66
差旅费	25,861,341.66	17,903,892.58
业务招待费	8,555,870.95	5,126,077.90
办公性支出	17,046,029.15	15,302,801.56
运输仓储费	110,074,196.13	94,590,063.83
其他	6,994,608.83	4,954,408.42
合计	461,328,891.31	375,420,880.67

50、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	231,058,717.02	211,141,933.97
折旧与摊销	74,264,666.88	79,345,024.60

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	14,752,435.35	14,685,898.46
税金	--	8,000,010.01
办公性支出	75,220,142.77	50,021,882.26
研发支出	81,412,598.05	71,551,221.14
其他	32,480,546.31	30,190,980.75
合计	509,189,106.38	464,936,951.19

51、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	492,341,320.70	442,947,692.80
减：利息收入	91,283,200.60	104,622,870.77
汇兑损益	-6,899,347.59	11,839,786.44
手续费	13,983,468.10	11,533,051.93
合计	408,142,240.61	361,697,660.40

52、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,513,986.82	3,264,797.40
存货跌价损失	9,028,642.81	2,727,603.88
贷款损失准备	-165,890.29	-762,468.65
担保赔偿准备	67,202.08	--
未到期责任准备	-67,033.33	--
合计	21,376,908.09	5,229,932.63

53、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
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-162,750.00	480,900.00
合计	-162,750.00	480,900.00

54、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产持有期间的投资收益	95,335,196.45	222,023,565.24
处置可供出售金融资产的投资收益	334,127,884.50	-6,746,598.73
权益法核算的长期股权投资收益	-4,121,206.47	27,615,661.13

项目	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	-3,113,106.44	--
理财产品收益	4,350,486.98	12,421,767.20
其他投资收益	3,219,568.48	1,418,237.21
合计	429,798,823.50	256,732,632.05

55、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-3,618,315.38	894,118.33
无形资产处置收益	--	--
合计	-3,618,315.38	894,118.33

56、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	17,757,770.50	--	17,757,770.50
合计	17,757,770.50	--	17,757,770.50

其中，计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
纳税奖励	345,000.00	--	与收益相关
政府研发扶持资金	344,500.00	--	与收益相关
社保稳岗补贴	1,489,030.36	--	与收益相关
2018 年无锡市商务发展资金	222,700.00	--	与收益相关
2018 年省级商务发展专项资金	390,700.00	--	与收益相关
高新技术产品奖励	102,168.00	--	与收益相关
其他小额补助	143,000.00	--	与收益相关
招用就业困难人员社会保险补贴	1,634.00	--	与收益相关
稳增长扶持资金	2,036,274.50	--	与收益相关
增值税即征即退	1,055,803.30	--	与收益相关
工业发展扶持引导资金	1,420,000.00	--	与收益相关
2018 年商务发展资金转型升级项目第一批	116,500.00	--	与收益相关
专利资助	366,500.00	--	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府奖励	1,750,000.00	--	与收益相关
2017 年区科发奖金	90,000.00	--	与收益相关
2017 年度锡山区促进外贸稳增长扶持资金	1,620,000.00	--	与收益相关
人才补贴	135,200.00	--	与收益相关
2018 年无锡市商务局资金支持外经贸转型升级项目	50,000.00	--	与收益相关
关于深化现代产业发展政策的意见	2,272,300.00	--	与收益相关
区工发资金补贴	25,000.00	--	与收益相关
电商网上规模奖励	450,000.00	--	与收益相关
龙头企业补贴	50,000.00	--	与收益相关
秸秆禁烧补贴	211,127.00	--	与收益相关
林木培育补贴	300,000.00	--	与收益相关
林业产业补贴	500,000.00	--	与收益相关
红豆杉改造产业化	1,000,000.00	--	与收益相关
青苗补贴	12,000.00	--	与收益相关
2017 年省市环保引导资金对应项目	980,000.00	--	与收益相关
安全标准化建设经费	20,000.00	--	与收益相关
龙头骨干企业提升经营业绩奖销售收入增 3 亿企业	200,000.00	--	与收益相关
实施两化融合奖励项目	50,000.00	--	与收益相关
染色系统节能改造资金	8,333.34	--	与收益相关
合计	17,757,770.50	--	

57、营业外收入

补助项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,986.12	--
其中：固定资产处置利得	9,986.12	--
其中：无形资产处置利得	--	--
政府补助	3,000,000.00	17,143,776.31
赔款收入	108,962.00	534,496.83
违约金收入	339,852.48	--
其他	4,021,448.38	1,897,899.75
合计	7,480,248.98	19,576,172.89

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
锡山区年度上市挂牌企业扶持奖励	3,000,000.00	4,807,100.00	与收益相关
工业发展扶持引导资金	--	2,110,000.00	与收益相关
稳岗补贴	--	1,859,618.29	与收益相关
锡山区污染治理项目补助环保资金	--	1,240,000.00	与收益相关
税收优惠	--	824,054.26	与收益相关
2017 年度无锡市技术改造引导资金	--	782,300.00	与收益相关
产业扶持资金	--	589,150.50	与收益相关
电商发展资金	--	542,200.00	与收益相关
工业发展扶持资金	--	489,300.00	与收益相关
工业和信息产业转型升级专项引导资金-电商平台普及	--	400,000.00	与收益相关
纳税奖励	--	400,000.00	与收益相关
专利资助	--	314,500.00	与收益相关
锡山区促进外贸稳增长扶持资金	--	300,000.00	与收益相关
2016 年区工发资金项目	--	250,000.00	与收益相关
2016 年无锡市支持企业做优做强引导资金项目	--	250,000.00	与收益相关
2016 年无锡市支持“互联网”发展专项资金	--	250,000.00	与收益相关
失业金补贴	--	228,702.44	与收益相关
2015 年度省级商务免申报项目	--	201,500.00	与收益相关
服务业发展专项资金	--	198,900.00	与收益相关
江苏省财政厅	--	144,000.00	与收益相关
人才专项资金	--	140,000.00	与收益相关
锡山区科技发展资金	--	120,100.00	与收益相关
外贸进出口增长奖励	--	120,000.00	与收益相关
出疆运费补贴	--	103,900.00	与收益相关
火炬计划补贴	--	100,000.00	与收益相关
省质监局专项经费	--	80,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	--	53,700.00	与收益相关
2016 年度无锡市科学技术进步奖	--	50,000.00	与收益相关
高新技术产品奖励	--	40,000.00	与收益相关
省级环保补助资金	--	35,000.00	与收益相关
3 个技能补贴	--	30,000.00	与收益相关
2016 年度国家外经贸发展专项资金	--	30,000.00	与收益相关
市容办垃圾分类试点	--	19,417.48	与收益相关
工会活动经费	--	17,000.00	与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
六比六赛活动经费	--	10,000.00	与收益相关
染色系统节能改造资金	--	8,333.34	与资产相关
节目经费	--	5,000.00	与收益相关
合计	3,000,000.00	17,143,776.31	

58、营业外支出

补助项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,908,559.59	--
其中：固定资产处置损失	2,908,559.59	--
对外捐赠支出	2,755,840.72	1,364,260.05
综合基金	--	106,659.83
延期交付违约金	--	--
滞纳金	18,908.88	34,388.17
其他	2,228,568.54	3,384,514.49
合计	7,911,877.73	4,889,822.54

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	158,311,364.20	260,254,019.62
递延所得税费用	-3,535,419.25	-129,574,165.19
合计	154,775,944.95	130,679,854.43

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	531,235,617.57	359,198,277.54
加：资产减值准备	21,376,908.09	5,229,932.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,983,359.93	222,893,511.87
无形资产摊销	32,134,960.23	30,814,525.86
长期待摊费用摊销	56,383,878.20	48,781,009.81

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	3,618,315.38	-894,118.33
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,898,573.47	--
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	162,750.00	-480,900.00
财务费用（收益以“－”号填列）	492,341,320.70	442,947,692.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-429,798,823.50	-256,732,632.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,535,419.25	-129,574,165.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-141,839,738.39	18,879,961.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	-65,079,659.12	-1,962,825,473.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-430,237,762.64	-58,642,195.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-36,041,795.79	343,595,120.41
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	242,602,484.88	-936,809,452.13
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,913,210,359.53	5,098,142,208.96
减：现金的年初余额	6,383,640,691.20	4,865,915,413.43
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	-470,430,331.67	232,226,795.53

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,913,210,359.53	6,383,640,691.20
其中：库存现金	3,786,035.03	3,959,384.67
可随时用于支付的银行存款	5,908,950,079.26	6,376,759,186.70
可随时用于支付的其他货币资金	474,245.24	2,922,119.83
二、现金等价物	--	--

项目	期末余额	期初余额
其中：可随时变现的理财产品投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	5,913,210,359.53	6,383,640,691.20
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	--	--

61、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,889,107,870.53	银票承兑汇票、信用证、借款保证金及法定存款保证金
存货	4,307,497,468.26	银行借款抵押
投资性房地产	1,535,536,835.68	银行借款抵押
固定资产	793,011,514.90	银行借款抵押
无形资产	523,020,109.14	银行借款抵押
发放贷款及垫款	78,640,000.00	优易融融资基础资产
合计	9,126,813,798.51	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

因投资设立，本公司本期合并范围与上期新增了 4 家：江苏红豆杉医药有限公司、无锡阿福商业保理有限公司、通用橡胶（北美）有限公司、通用橡胶（柬埔寨）有限公司。

因公司注销，本公司本期合并范围较上期减少了 1 家：杭州红朝新能源有限公司；因公司股权转让，本公司本期合并范围较上期减少了 2 家：无锡阿福创富投资合伙企业（有限合伙），无锡阿福创赢投资合伙企业（有限合伙）。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

1) 重要的企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
红豆集团红豆家纺有限公司	无锡	无锡	服装制造	100.00	--	设立
江苏红豆实业股份有限公司	无锡	无锡	服装制造	61.85	--	设立
江苏红豆国际发展有限公司	无锡	无锡	服装制造	80.32	--	设立
江苏红豆杉健康科技股份有限公司	无锡	无锡	生物医药	82.49	9.99	设立
江苏太湖柬埔寨国际经济合作区投资有限公司	无锡	无锡	投资、零售业	86.63	--	设立
西哈努克港经济特区有限公司	柬埔寨西哈努克市	柬埔寨西哈努克市	土地租赁、房产租赁	--	49.00	设立
无锡红豆居家服饰有限公司	无锡	无锡	服装制造	100.00	--	设立
南国红豆控股有限公司	无锡	无锡	服装制造	37.00	--	设立
红豆集团财务有限公司	无锡	无锡	金融业	51.00	49.00	设立
无锡市阿福农贷股份有限公司	无锡	无锡	金融业	25.00	50.00	设立
江苏通用科技股份有限公司	无锡	无锡	轮胎制造	73.19	2.75	设立
红豆集团童装有限公司	无锡	无锡	服装制造	100.00	--	设立
红豆投资有限公司	无锡	无锡	租赁和商务服务业	100.00	--	设立
无锡红豆置业有限公司	无锡	无锡	房地产	60.00	40.00	设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数表决权但不控制被投资单位的依据

本公司对江苏太湖柬埔寨国际经济合作区投资有限公司的持股比例为 86.63%，并通过江苏太湖柬埔寨国际经济合作区投资有限公司对西哈努克港经济特区有限公司持股 49%，江苏太湖柬埔寨国际经济合作区投资有限公司为西哈努克港经济特区有限公司的第一大股东，在董事会中拥有多数表决权，对其具有实质控制权，故将其纳入合并范围。

本公司对南国红豆控股有限公司的持股比例为 37.00%，周鸣江等股东持有南国红豆控股有限公司 36.795%的股权，本公司与周鸣江为一致行动人，合计持有南国控股有限公司 73.795%股权，故将其纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	年度内归属于少数股东的损益	年度内向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏红豆实业股份有限公司	38.15	40,888,828.15	175,383,103.80	1,633,059,725.85
江苏红豆杉健康科技股份有限公司	8.84	279,677.42	--	41,796,755.48
南国红豆控股有限公司	63.00	25,684,964.76	18,900,000.00	672,081,481.92
红豆集团财务有限公司	18.69	6,989,499.32	--	182,366,239.84

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	年度内归属于少数股东的损益	年度内向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏通用科技股份有限公司	24.60	16,823,358.15	14,073,526.80	637,114,147.77
无锡市阿福农贷股份有限公司	34.73	4,227,521.58	3,724,608.74	92,230,795.07

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏红豆实业股份有限公司	2,602,198,752.78	2,554,062,834.13	5,156,261,586.91	809,203,302.74	91,666.63	809,294,969.37
江苏红豆杉健康科技股份有限公司	354,533,931.90	344,815,868.60	699,349,800.50	124,335,824.43	102,200,000.00	226,535,824.43
南国红豆控股有限公司	2,786,942,853.28	881,865,316.98	3,668,808,170.26	2,212,102,061.67	144,215,663.84	2,356,317,725.51
红豆集团财务有限公司	2,563,388,786.40	478,533,066.83	3,041,921,853.23	2,066,179,532.01	--	2,066,179,532.01
江苏通用科技股份有限公司	2,207,602,986.88	1,939,243,162.32	4,146,846,149.20	1,556,271,159.18	680,080.38	1,556,951,239.56
无锡市阿福农贷股份有限公司	445,210,642.33	23,348,995.32	468,559,637.65	201,799,301.17	1,195,133.29	202,994,434.46

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏红豆实业股份有限公司	2,930,415,788.39	2,518,854,255.01	5,449,270,043.40	848,717,404.17	99,999.97	848,817,404.14
江苏红豆杉健康科技股份有限公司	369,337,447.81	344,742,395.86	714,079,843.67	142,629,639.36	101,800,000.00	244,429,639.36
南国红豆控股有限公司	2,655,231,435.34	834,482,107.97	3,489,713,543.31	2,033,039,953.43	157,689,964.00	2,190,729,917.43
红豆集团财务有限公司	1,999,162,278.83	2,114,860,767.59	4,114,023,046.42	3,117,568,493.38	2,113,527.01	3,119,682,020.39
江苏通用科技股	2,105,058,045.83	1,903,024,063.57	4,008,082,109.40	1,338,608,735.16	73,567,580.38	1,412,176,315.54

子公司名称	期初余额					
份有限公司						
无锡市阿福农贷股份有限公司	22,232,541.97	402,616,220.87	424,848,762.84	155,362,526.91	1,195,133.29	156,557,660.20

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏红豆实业股份有限公司	1,221,652,846.98	108,405,083.96	108,407,822.88	-182,391,497.78
江苏红豆杉健康科技股份有限公司	66,570,906.79	3,163,771.76	3,163,771.76	-18,545,232.92
南国红豆控股有限公司	1,057,865,406.72	41,316,804.73	40,947,026.27	-66,372,510.97
红豆集团财务有限公司	62,895,139.06	37,397,000.10	37,397,000.10	-852,217,204.26
江苏通用科技股份有限公司	1,894,027,417.73	68,387,634.76	52,142,642.58	46,066,872.95
无锡市阿福农贷股份有限公司	18,177,947.88	12,172,535.51	12,172,535.51	49,935,818.13

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏红豆实业股份有限公司	1,598,497,812.46	498,518,662.52	502,370,031.78	-1,552,950,112.87
江苏红豆杉健康科技股份有限公司	58,490,153.76	5,716,466.99	5,716,466.99	-11,011,640.20
南国红豆控股有限公司	1,057,858,467.64	63,118,954.28	62,870,850.67	47,861,187.87
红豆集团财务有限公司	64,819,601.12	39,032,014.23	39,030,960.46	-216,855,850.15
江苏通用科技股份有限公司	1,744,219,678.83	64,383,408.07	64,838,284.18	-93,426,140.18
无锡市阿福农贷股份有限公司	14,769,580.72	8,524,210.55	8,524,210.55	19,890,115.55

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无锡商汇置业有限公司	无锡	无锡	房地产	--	32.50	权益法
无锡红土创业投资有限公司	无锡	无锡	投资	--	40.00	权益法

合营企业或联营企业	主要经营	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联
江苏天汇红优投资管理有限公司	南京	南京	投资	--	27.55	权益法
贵州红桥矿业集团有限公司	六盘水	六盘水	工矿业	--	20.00	权益法
无锡堡垒管理咨询有限公司	无锡	无锡	咨询	--	40.00	权益法
海涛物联网投资有限公司	无锡	无锡	租赁和商务服务业	--	34.00	权益法
宁波大榭五口金股权投资合伙企业	宁波	宁波	租赁和商务服务业	--	50.00	权益法
无锡金瑞众合投资企业(有限合伙)	无锡	无锡	租赁和商务服务业	--	40.43	权益法
中感投资管理有限公司	无锡	无锡	租赁和商务服务业	--	25.00	权益法
无锡红土红溪投资管理企业	无锡	无锡	租赁和商务服务业	--	20.00	权益法
霍尔果斯市阿福股权投资合伙企业(有限合伙)	霍尔果斯	霍尔果斯	租赁和商务服务业	--	22.33	权益法
无锡中感红远物联网产业投资企业(有限合伙)	无锡	无锡	租赁和商务服务业	--	40.00	权益法
无锡中感物联网产业投资企业(有限合伙)	无锡	无锡			52.00	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			
	无锡商汇置业有限公司	无锡红土创业投资有限公司	贵州红桥矿业集团有限公司	无锡金瑞合众投资企业(有限公司)
流动资产	131,709,413.28	68,545,439.51	77,224,720.87	203,154,566.06
非流动资产	3,955,024.50	33,152,956.23	298,154,840.28	870,661,535.95
资产合计	135,664,437.78	101,698,395.74	375,379,561.15	1,073,816,102.01
流动负债	57,036,476.91	--	212,499,888.38	202,207,061.17
非流动负债	--	--	161,032,652.65	6,386,353.13
负债合计	57,036,476.91		373,532,541.03	208,593,414.30

少数股东权益	--	--	--	--
归属于母公司 股东权益	78,627,960.87	101,698,395.74	1,847,020.12	486,552,005.29
按持股比例计 算的净资产份 额	25,554,087.28	40,679,358.29	369,404.02	196,689,980.71
调整事项	--	--	--	--
—商誉	--	--	--	--
—内部交易未 实现利润	--	--	--	--
—其他	--	--	--	--
对联营企业权 益投资的账面 价值	25,554,087.28	40,679,358.29	146,869,630.70	196,689,980.71
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值	--	--	--	--
营业收入	3301.89		23,095,140.86	19,283,168.36
净利润	-1,035,299.52	491,655.96	-14,872,096.15	-837,598.10
终止经营的净 利润	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--
综合收益总额	-1,035,299.52	491,655.96	-14,872,096.15	-837,598.10
年度内收到的 来自联营企业 的股利	--	--	--	--

- (续)

项目	期初余额/上期发生额		
	无锡商汇置业有限公司	无锡红土创业投资有限 公司	贵州红桥矿业集团有限 公司
流动资产	155,562,083.62	89,275,361.06	80,713,337.56
非流动资产	4,523,987.48	33,152,956.23	330,448,730.95
资产合计	160,086,071.10	122,428,317.29	381,162,068.51
流动负债	80,422,810.71	21,221,577.51	353,442,952.24

非流动负债	--	--	11,000,000.00
负债合计	80,422,810.71	21,221,577.51	364,442,952.24
少数股东权益	--	--	--
归属于母公司股东权益	79,663,260.39	101,206,739.78	16,719,116.27
按持股比例计算的净资产份额	25,890,559.63	40,482,695.91	3,343,823.25
调整事项			
—商誉	--	--	--
—内部交易未实现利润	--	--	--
—其他	--	--	--
对联营企业权益投资的账面价值	25,890,559.63	40,482,695.91	3,343,823.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	--	--	--
营业收入	205,820,242.79		539,611.80
净利润	38,116,524.12	42,912,663.99	-12,454,605.96
终止经营的净利润	--	--	--
其他综合收益	--	35,913,468.02	--
综合收益总额	38,116,524.12	78,826,132.01	-12,454,605.96
年度内收到的来自联营企业的股利	--	--	--

3、重要的共同经营

无

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

5、不重要的联营企业汇总信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	78,605,000.00	116,035,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
—净利润	-868,742.88	-351,639.26
—其他综合收益	--	--
—综合收益总额	-868,742.88	-351,639.26

八、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制方情况

周耀庭、周海江家族。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

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

联营企业名称	与本公司的关系
无锡商汇置业有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
六盘水盘龙植物科技有限公司	联营企业子公司

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
六盘水盘龙植物科技有限公司	商品	--	11,748,034.19

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/委托管理情况

无

(3) 关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

无

(5) 关联担保情况

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	无锡商汇置业有限公司	28,167,945.70	1,408,397.29	28,167,945.70	1,408,397.29

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	六盘水盘龙植物科技有限公司	2,207.76	2,207.76

7、关联方承诺

无

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 本公司下属房地产开发公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保。担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至本公司为业主办妥所购商品房的房地产权证并办妥房屋抵押登记、将房地产权证或房地产他项权证交银行保管之日止。截至 2018 年 6 月 30 日止，无锡下属房地产开发公司承担阶段性担保额为人民币 77,489.10 万元。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司除下列对外担保外，无其他重大或有事项：

担保方	被担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏通用科技股份有限公司	哈尔滨中策商贸有限公司	15,000,000.00	2017-4-22	2018-4-21	否

江苏通用科技股份有限公司	厦门荣广贸易有限公司	8,000,000.00	2018-5-11	2018-11-07	否
江苏通用科技股份有限公司	四川路易轮胎有限责任公司	10,000,000.00	2018-5-18	2018-11-14	否
江苏通用科技股份有限公司	合肥汇江贸易有限责任公司	3,000,000.00	2018-3-5	2018-8-31	否
江苏通用科技股份有限公司	四川鑫蜀通轮胎有限公司	8,000,000.00	2018-3-5	2018-8-31	否

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无

十一、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 主营业务收入(分行业)

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装行业	5,653,407,764.49	4,546,498,706.55	4,961,396,410.79	4,010,332,653.14
橡胶行业	1,859,829,821.38	1,588,683,487.14	1,733,416,230.76	1,486,935,772.32
房地产行业	1,258,286,197.26	1,056,027,245.84	1,015,237,570.38	889,580,510.99
生物医药行业	42,354,344.15	24,123,492.01	47,958,894.31	25,140,564.34
其他行业	642,011,502.71	556,472,201.73	452,963,402.59	321,425,775.14
合计	9,455,889,629.99	7,771,805,133.27	8,210,972,508.83	6,733,415,275.93

十二、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2018 年 6 月 30 日，期初指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月，货币单位人民币元。

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款组合	266,821,180.03	5.17	15,979,887.02	5.99	250,841,293.01
母子公司组合	4,895,241,738.35	94.83	--	--	4,895,241,738.35
组合小计	5,162,062,918.38	100.00	15,979,887.02	0.31	5,146,083,031.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	5,162,062,918.38	100.00	15,979,887.02	0.31	5,146,083,031.36

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款组合	54,900,428.52	1.25	3,366,075.43	6.13	51,534,353.09
母子公司组合	4,348,357,040.83	98.75	--	--	4,348,357,040.83

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	4,403,257,469.35	100.00	3,366,075.43	0.08	4,399,891,393.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	4,403,257,469.35	100.00	3,366,075.43	0.08	4,399,891,393.92

①期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	259,765,339.66	12,988,266.98	5
1 至 2 年	4,515,480.37	451,548.04	10
2 至 3 年	360.00	72.00	20
3 至 5 年	2,540,000.00	2,540,000.00	100.00
合计	266,821,180.03	15,979,887.02	5.99

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额：12,613,811.59 元；本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,310,826,769.46	--	6,310,826,769.46	6,038,329,959.63	--	6,038,329,959.63
合计	6,310,826,769.46	--	6,310,826,769.46	6,038,329,959.63	--	6,038,329,959.63

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期 计提 减值 准备	减值 准备 期末 余额
江苏红豆国际发展有限公司	300,000,000.00	--	--	300,000,000.00	--	--
南国红豆控股有限公司	74,000,000.00	--	--	74,000,000.00	--	--
红豆集团红豆家纺有限公司	80,000,000.00	--	--	80,000,000.00	--	--
无锡红豆家居服饰有限公司	80,000,000.00	--	--	80,000,000.00	--	--
红豆集团童装有限公司	80,000,000.00	--	--	80,000,000.00	--	--
江苏红豆实业股份有限公司	2,484,583,521.98	272,415,095.39	--	2,756,998,617.37	--	--
江苏通用科技股份有限公司	532,000,000.00	--	--	532,000,000.00	--	--
江苏红豆杉健康科技股份有限公司	206,320,234.21	81,714.44	--	206,401,948.65	--	--
江苏太湖柬埔寨国际经济合作区投资有限公司	143,800,000.00	--	--	143,800,000.00	--	--
红豆集团财务有限公司	381,060,000.00	--	--	381,060,000.00	--	--
无锡市阿福农贷股份有限公司	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00	--	--
无锡红豆杉庄会议中心有限公司	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00	--	--
江苏红豆杉生态旅游发展有限公司	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00	--	--
无锡锡商传媒有限公司	600,000.00	--	--	600,000.00	--	--
无锡红贝服饰有限责任公司	22,807,863.44	--	--	22,807,863.44	--	--
红豆电信有限公司	61,100,000.00	--	--	61,100,000.00	--	--
红豆集团无锡旅行社有限公司	300,000.00	--	--	300,000.00	--	--
无锡红豆织标有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	--

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
红豆投资有限公司	500,000,000.00	--	--	500,000,000.00	--	--
江苏阿福网络信息有限公司	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00	--	--
无锡红豆置业有限公司	819,758,340.00	--	--	819,758,340.00	--	--
合计	6,038,329,959.63	272,496,809.83	--	6,310,826,769.46	--	--

3、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,315,938.16	18,528,681.85	26,848,988.26	19,812,633.8
其他业务	--	--	--	--
合计	23,315,938.16	18,528,681.85	26,848,988.26	19,812,633.80

4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	407,455,349.54	323,546,476.08
处置可供出售金融资产的投资收益	311,944,826.25	49,500,000.00
可供出售金融资产持有期间的投资收益	25,386,450.00	158,260,883.06
其他投资收益	715,947.17	273,038.69
合计	745,502,572.96	531,580,397.83

