



合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司

单位：人民币元

	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,394,214,723.26	2,363,070,190.37
交易性金融资产		73,702,177.24	144,330,464.86
衍生金融资产		16,798,824.28	
应收票据			
应收账款		283,495,480.17	258,979,647.22
预付款项		69,425,795.24	108,368,802.03
其他应收款		535,046,359.19	861,874,005.90
存货		4,275,778,426.16	4,205,965,969.88
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		334,859,833.49	372,908,637.75
其他流动资产		113,837,447.72	183,469,019.23
流动资产合计		7,097,159,066.75	8,498,966,737.24
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		832,566,464.25	940,017,849.94
长期股权投资		2,904,131,765.79	2,954,722,565.27
其他权益工具投资		4,554,569,430.77	4,604,605,361.07
其他非流动金融资产		514,870,200.00	514,870,200.00
投资性房地产		8,216,713,792.98	8,208,195,973.40
固定资产		942,733,675.40	963,537,114.73
在建工程		912,093,980.54	861,314,079.12
生产性生物资产		958,958.31	936,758.31
油气资产			
无形资产		353,373,686.34	356,557,246.69
使用权资产		2,506,086.73	3,543,529.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		56,035,849.49	60,458,662.24
递延所得税资产		19,025,856.66	20,501,097.27
其他非流动资产		464,814,338.95	452,184,648.18
非流动资产合计		19,774,394,086.21	19,941,445,085.37
资产总计		26,871,553,152.96	28,440,411,822.61

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

合并资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,272,130,000.00	1,292,428,140.36
交易性金融负债			
应付票据		267,500,000.00	
应付账款		98,334,883.87	125,204,527.27
预收款项		10,450,611.67	6,127,933.83
合同负债		29,590,537.14	26,262,573.50
应付职工薪酬		56,386,885.73	68,481,645.98
应交税费		22,797,537.69	39,080,194.15
其他应付款		941,362,017.30	1,487,370,766.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,439,501,469.59	2,717,743,617.98
其他流动负债		15,199.61	1,081,866,308.80
流动负债合计		4,138,069,142.60	6,844,565,708.20
非流动负债：			
长期借款		2,103,916,987.10	2,630,183,729.45
应付债券		6,660,595,101.14	5,632,381,511.71
租赁负债		2,394,035.67	1,059,017.90
长期应付款		1,513,672,787.32	750,538,354.68
预计负债			
递延收益		93,889,684.47	100,427,346.74
递延所得税负债		534,565,510.68	566,220,270.19
其他非流动负债		261,697,544.19	280,051,399.18
非流动负债合计		11,170,731,650.57	9,960,861,629.85
负债合计		15,308,800,793.17	16,805,427,338.05
所有者权益：			
实收资本		2,059,000,000.00	2,059,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		7,917,217,536.86	7,953,420,683.93
减：库存股			
其他综合收益		286,896,413.03	284,647,716.43
专项储备			
盈余公积		202,524,398.44	202,524,398.44
未分配利润		-179,142,837.60	-144,231,069.81
归属于母公司所有者权益合计		10,286,495,510.73	10,355,361,728.99
少数股东权益		1,276,256,849.06	1,279,622,755.57
所有者权益合计		11,562,752,359.79	11,634,984,484.56
负债和所有者权益总计		26,871,553,152.96	28,440,411,822.61

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

2025年1-6月

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期累计金额
一、营业收入	六.45	5,570,788,912.17	6,412,749,629.41
减：营业成本	六.45	5,456,670,442.87	6,278,039,057.58
税金及附加	六.46	22,924,642.21	21,321,933.46
销售费用	六.47	5,637,618.62	22,496,800.28
管理费用	六.48	99,825,363.55	93,960,649.19
研发费用			
财务费用	六.49	92,015,833.66	137,114,808.36
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	六.50	1,616,684.68	20,117,300.07
投资收益（损失以“-”号填列）	六.51	198,368,984.24	247,141,695.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-3,644,911.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六.52	-307,843.51	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六.53	4,106,602.55	4,067,600.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六.54		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.55	7,941.42	155.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,507,380.64	131,143,132.98
加：营业外收入	六.56	663,749.67	535,206.96
减：营业外支出	六.57	-104,111.38	623,376.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,275,241.69	131,054,963.85
减：所得税费用	六.58	-15,389,543.32	15,742,247.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		113,664,785.01	115,312,716.83
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		113,664,785.01	115,312,716.83
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		133,359,063.22	126,602,187.36
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-19,694,278.21	-11,289,470.53
五、其他综合收益的税后净额	六.59		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1、不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2、将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		113,664,785.01	115,312,716.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		133,359,063.22	126,602,187.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-19,694,278.21	-11,289,470.53

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

2025年1-6月

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期累计金额
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		6,166,218,560.36	7,594,805,487.42
收到的税费返还		20,368.37	5,060.93
收到其他与经营活动有关的现金		1,914,218,363.71	1,420,926,066.76
经营活动现金流入小计		8,080,457,292.44	9,015,736,615.11
购买商品、接受劳务支付的现金		5,775,162,019.58	7,174,355,351.35
支付给职工以及为职工支付的现金		85,516,767.31	85,309,062.27
支付的各项税费		73,220,121.23	67,969,302.78
支付其他与经营活动有关的现金		2,275,430,680.90	1,483,541,154.89
经营活动现金流出小计		8,209,329,589.02	8,811,174,871.29
经营活动产生的现金流量净额		-128,872,296.58	204,561,743.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,589,326,251.61	2,987,850,297.02
取得投资收益收到的现金		402,972,329.45	52,373,533.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		458,000,000.00	23,614.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,450,298,581.06	3,040,247,444.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		641,814,733.52	187,153,170.23
投资支付的现金		4,336,276,801.18	3,083,308,438.51
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		31,113.77	
投资活动现金流出小计		4,978,122,648.47	3,270,461,608.74
投资活动产生的现金流量净额		472,175,932.59	-230,214,164.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,150,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,060,085,625.11	1,066,663,412.00
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00	1,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		813,200,000.00	82,500,000.00
筹资活动现金流入小计		2,890,435,625.11	2,849,163,412.00
偿还债务支付的现金		3,864,051,721.15	2,867,246,875.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		318,636,341.37	207,430,486.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		19,887,236.74	2,708,213.86
筹资活动现金流出小计		4,202,575,299.26	3,077,385,575.19
筹资活动产生的现金流量净额		-1,312,139,674.15	-228,222,163.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,428.97	
五、现金及现金等价物净增加额		-968,855,467.11	-253,874,583.39
加：期初现金及现金等价物余额		2,363,070,190.37	1,495,286,463.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,394,214,723.26	1,241,411,879.97

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

2025年1-6月

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司 单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	优先股	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益
一、上年年末余额	2,059,000,000.00			7,953,420,683.93		284,647,716.43		202,524,398.44	-144,231,069.81	1,279,622,755.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,059,000,000.00			7,953,420,683.93		284,647,716.43		202,524,398.44	-144,231,069.81	1,279,622,755.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-36,203,147.07		2,248,696.60	-		-34,911,767.79	-3,365,906.51
（一）综合收益总额						2,248,696.60			133,359,063.21	-19,694,278.21
（二）所有者投入和减少资本				-36,203,147.07						16,328,371.70
1、所有者投入的普通股										17,150,000.00
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				-36,203,147.07						
（三）利润分配										
1、提取盈余公积									-168,270,831.00	-821,628.30
2、对所有者股东的分配									-168,270,831.00	
3、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本										
2、盈余公积转增资本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
四、本年年末余额	2,059,000,000.00			7,917,217,536.86		286,896,413.03		202,524,398.44	-179,142,837.60	1,276,256,849.06

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）

2025年1-6月

单位：人民币元

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司

项 目	上年同期累计金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,059,000,000.00		6,886,844,173.54		-55,750,188.70		202,524,398.44	-31,117,190.92	1,374,865,245.32	10,436,366,437.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,059,000,000.00		6,886,844,173.54		-55,750,188.70		202,524,398.44	-31,117,190.92	1,374,865,245.32	10,436,366,437.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-20,691,278.48		229,675,860.13			119,949,305.04	-11,289,470.53	317,644,416.16
（一）综合收益总额			-20,691,278.48		229,675,860.13			119,949,305.04	-11,289,470.53	317,644,416.16
（二）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
2、对所有者的分配										
3、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本										
2、盈余公积转增资本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
四、本年年末余额	2,059,000,000.00		6,866,152,895.06		173,925,671.43		202,524,398.44	88,832,114.12	1,363,575,774.79	10,754,010,853.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2025年6月30日

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司

单位：人民币元

资	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		395,056,536.30	952,501,265.55
交易性金融资产		2,000,000.00	37,134,000.00
应收票据			
应收账款		177,510,462.06	114,890,275.20
预付款项		1,026,341.56	564,103.89
其他应收款		4,506,491,666.19	4,766,135,988.08
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,409,885.34	1,451,888.41
流动资产合计		5,083,494,891.45	5,872,677,521.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,764,515,255.15	6,767,205,461.40
其他权益工具投资		3,801,700,853.73	3,801,700,853.73
其他非流动金融资产		54,250,000.00	54,250,000.00
投资性房地产		2,598,792,347.41	2,598,789,467.11
固定资产		414,296,012.83	420,709,437.43
在建工程		32,137,743.30	31,594,392.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		127,690,771.54	130,102,562.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		398,786.43	398,786.43
递延所得税资产			
其他非流动资产		56,722,693.94	56,722,693.94
非流动资产合计		13,850,504,464.33	13,861,473,655.14
资产总计		18,933,999,355.78	19,734,151,176.27

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		926,000,000.00	1,007,919,874.98
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		362,122.35	11,986,697.92
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		6,040,177.75	6,825,039.71
应交税费		4,746,667.29	12,394,392.40
其他应付款		687,623,425.53	464,538,640.89
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,282,725,346.54	2,185,029,067.10
其他流动负债			1,004,760,069.45
流动负债合计		2,907,497,739.46	4,693,453,782.45
非流动负债：			
长期借款		76,300,000.00	176,300,000.00
应付债券		5,766,393,444.36	4,755,820,298.62
租赁负债			
长期应付款		11,600,000.00	11,600,000.00
预计负债			
递延收益		12,250,000.00	12,250,000.00
递延所得税负债		169,182,298.04	200,837,057.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,035,725,742.40	5,156,807,356.17
负债合计		8,943,223,481.86	9,850,261,138.62
所有者权益：			
实收资本		2,059,000,000.00	2,059,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		7,148,489,905.43	7,148,489,905.43
减：库存股			
其他综合收益		351,915,069.71	351,915,069.71
盈余公积		202,524,398.44	202,524,398.44
未分配利润		228,846,500.34	121,960,664.07
所有者权益合计		9,990,775,873.92	9,883,890,037.65
负债和所有者权益总计		18,933,999,355.78	19,734,151,176.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

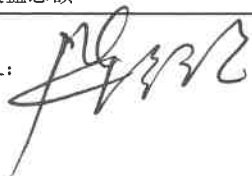
2025年1-6月

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期累计金额
一、营业收入	十五.4	103,590,071.48	100,571,157.34
减：营业成本	十五.4	60,860,771.51	65,173,992.21
税金及附加		7,275,130.56	6,048,798.86
销售费用			
管理费用		17,742,508.18	17,170,688.11
研发费用			
财务费用		23,015,114.07	61,548,603.41
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,234.42	5,675.78
投资收益（损失以“-”号填列）	十五.5	242,842,659.92	367,350,916.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			4,103,722.00
资产减值损失（收益以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		237,541,441.50	322,089,389.31
加：营业外收入			4,092.49
减：营业外支出		17,633.74	109,665.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		237,523,807.76	321,983,816.70
减：所得税费用		-31,654,759.51	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		269,178,567.27	321,983,816.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		269,178,567.27	321,983,816.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（1）其他权益工具投资公允价值变动			
（2）企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
（1）其他债权投资公允价值变动			
（2）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（3）其他债权投资信用减值准备			
（4）现金流量套期储备			
（5）外币财务报表折算差额			
（6）其他			
六、综合收益总额		269,178,567.27	321,983,816.70

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

2025年1-6月

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期累计金额
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		48,059,887.69	75,201,432.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,549,188,651.49	972,645,406.19
经营活动现金流入小计		1,597,248,539.18	1,047,846,838.66
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,732,915.82	7,160,270.08
支付的各项税费		20,329,717.16	12,614,454.16
支付其他与经营活动有关的现金		1,334,091,048.81	1,542,282,001.96
经营活动现金流出小计		1,362,153,681.79	1,562,056,726.20
经营活动产生的现金流量净额		235,094,857.39	-514,209,887.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		231,213,800.00	
取得投资收益收到的现金		425,966,098.41	147,551,500.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		657,179,898.41	147,551,500.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		505,839.00	5,436,094.87
投资支付的现金		53,141,000.00	81,809,838.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,850,000.00	12,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		31,113.77	
投资活动现金流出小计		74,527,952.77	99,245,932.87
投资活动产生的现金流量净额		582,651,945.64	48,305,567.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		626,000,000.00	567,700,000.00
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00	1,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,626,000,000.00	2,267,700,000.00
偿还债务支付的现金		2,716,350,000.00	2,023,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,829,500.87	125,070,037.03
支付其他与筹资活动有关的现金		14,012,031.41	2,708,213.86
筹资活动现金流出小计		3,001,191,532.28	2,151,728,250.89
筹资活动产生的现金流量净额		-1,375,191,532.28	115,971,749.11
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		-557,444,729.25	-349,932,570.68
加：期初现金及现金等价物余额		952,501,265.55	591,684,806.25
六、期末现金及现金等价物余额		395,056,536.30	241,752,235.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2025年1-6月

单位：人民币元

编制单位：龙岩文旅汇金发展集团有限公司

项	本期金额						
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	2,059,000,000.00		7,148,489,905.43		351,915,069.71	202,524,398.44	121,960,664.07
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,059,000,000.00		7,148,489,905.43		351,915,069.71	202,524,398.44	121,960,664.07
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入的普通股							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							-162,292,731.00
2、对所有者的分配							-162,292,731.00
3、其他							
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他综合收益结转留存收益							
6、其他							
四、本年年末余额	2,059,000,000.00		7,148,489,905.43		351,915,069.71	202,524,398.44	228,846,500.34
							9,990,775,873.92

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2025年1-6月

单位：人民币元

编制单位：龙岩文旅发展集团有限公司

上年同期累计金额								
项	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,059,000,000.00		5,504,312,478.06		-56,899,602.50	202,524,398.44	-37,442,473.55	7,671,494,800.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,059,000,000.00		5,504,312,478.06		-56,899,602.50	202,524,398.44	-37,442,473.55	7,671,494,800.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-20,691,278.48		230,362,045.88		321,983,816.70	531,654,584.10
（一）综合收益总额			-20,691,278.48		230,362,045.88		321,983,816.70	531,654,584.10
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入的普通股								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、对所有者的分配								
3、其他								
（四）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
四、本年年末余额	2,059,000,000.00		5,483,621,199.58		173,462,443.38	202,524,398.44	284,541,343.15	8,203,149,384.55

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

龙岩文旅汇金发展集团有限公司

合并报表附注

2025 年 1-6 月 货币单位：人民币元



一、会计报表附注

(一) 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及有关补充规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 主要会计政策、会计估计和会计报表编制方法

1. 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账。各项资产均按取得时的历史（实际）成本入账。

2. 应收款项坏账确认标准、坏账损失的核算方法

(1) 坏账确认的标准

A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经批准后作为坏账核销。

(2) 坏账损失的核算方法

公司坏账损失采用应收款项余额和账龄年限计提坏账准备法核算，计提的坏账损失准备列计当期管理费用。

应收款项涵盖应收账款、其他应收款和预付账款科目，其中应收政府部门或母、子公司的款项不计提坏账准备。账龄年限计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)	备 注
1 年以内 (含 1 年)	0	
1 年至 2 年 (含 2 年)	10	
2 至 3 年 (含 3 年)	20	

账 龄	计提比例 (%)	备 注
3 至 4 年 (含 4 年)	30	
4 至 5 年 (含 5 年)	50	
5 年以上	100	

3. 固定资产的标准、分类、计价、折旧政策

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- A、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- B、使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产分类：固定资产分为运输设备、办公设备及房屋资产等。

(3) 固定资产计价：公司购置或新建固定资产按实际成本作为入账价值。其中，外购固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前发生的必要支出构成。

(4) 折旧方法：公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和统一预计净残值率 5% 确定折旧率。各类固定资产的预计使用寿命和折旧率如下：

资产类别	使用年限 (年)	预计残值率 (%)	折旧率 (%)
办公设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19.00
房屋资产	50	5	1.90

4. 土地使用权摊销

按土地使用权的权属规定使用年长度按年平均摊销。

5. 低值易耗品摊销

- (1) 价值低于 1 万元的低值易耗品，实行领用期间一次性摊销。

（2）价值高于 1 万元的低值易耗品，分别于领用时和次年实行二次平均摊销。

6. 职工薪酬

职工薪酬含职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并区分职工提供服务的受益对象，分别进行会计处理：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

7. 收入实现的确认原则

（1）销售商品（资金）

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入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，确认销售商品收入的实现。

（2）提供服务（房屋租赁）

在资产负债表日提供交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供服务收入。在资产负债表日提供服务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的服务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的服务成本金额确认提供服务收入，并按相同的金额结转成本。

B、已经发生的服务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的服务成本计入当期损益，不确认提供服务收入。

8. 所得税

公司所得税会计处理按资产负债表债务法计算。

（三）主要会计政策、会计估计变更以及差错更正

1. 会计政策变更：本年度未发生会计政策变更。
2. 会计估计变更：本年度未发生会计估计变更。
3. 重大前期差错更正：本年度未发生重大前期差错更正。

（四）税 项

公司主要税项及税率列示如下：

税 种	计提基数	税率（%）
城市维护建设税	应缴增值税	7%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%
从租房产税	租金收入	12%
从价房产税	资产原值*70%	1.20%
印花税	细类税目	0.03%-0.5%
企业所得税	应税所得	25%
土地使用税	面积及地级	9-15 元/m ²

（五）报表项目构成

金额单位：万元

项 目	金额(万元)	占比%	项 目	金额(万元)	占比%
货币资金	139,421.47	5.19%	短期借款	127,213.00	4.73%
交易性金融资产	7,370.22	0.27%	应付票据	26,750.00	1.00%
衍生金融资产	1,679.88	0.06%	衍生金融负债		0.00%
应收票据		0.00%	应付账款	9,833.49	0.37%
应收账款	28,349.55	1.06%	预收款项	1,045.06	0.04%
预付款项	6,942.58	0.26%	应付职工薪酬	5,638.69	0.21%
其他应收款	53,504.64	1.99%	应交税费	2,279.75	0.08%
存 货	427,577.84	15.91%	其他应付款	94,136.20	3.50%

项 目	金额(万元)	占比%	项 目	金额(万元)	占比%
一年内到期的非流动资产	33,485.98	1.25%	一年内到期的非流动负债	143,950.15	5.36%
其他流动资产	11,383.74	0.42%	其他流动负债	1.52	0.00%
合同资产		0.00%	合同负债	2,959.05	0.11%
其他债权投资		0.00%	长期借款	210,391.70	7.83%
长期应收款	83,256.65	3.10%	应付债券	666,059.51	24.79%
长期股权投资	290,413.18	10.81%	租赁负债	239.40	0.01%
其他权益工具投资	455,456.94	16.95%	长期应付款	151,367.28	5.63%
其他非流动金融资产	51,487.02	1.92%	递延收益	9,388.97	0.35%
投资性房地产	821,671.38	30.58%	递延所得税负债	53,456.55	1.99%
固定资产	94,273.37	3.51%	其他非流动负债	26,169.75	0.97%
生产性生物资产	95.90	0.00%	实收资本	205,900.00	7.66%
在建工程	91,209.40	3.39%	其他权益工具		0.00%
无形资产	35,337.37	1.32%	资本公积	791,721.75	29.46%
使用权资产	250.61	0.01%	其他综合收益	28,689.64	1.07%
长期待摊费用	5,603.58	0.21%	盈余公积	20,252.44	0.75%
递延所得税资产	1,902.59	0.07%	未分配利润	-17,914.28	-0.67%
其他非流动资产	46,481.43	1.73%	少数股东权益	127,625.68	4.75%
总 计	2,687,155.32	100.00%	总 计	2,687,155.32	100.00%

备注：以下金额单位未具体明确的均为元。

（六）报表项目注释

1. 货币资金

项 目	年初余额	6 月末余额
现 金	2,890.00	2,200.00
银行存款	2,362,921,537.59	1,053,119,710.37
其他货币资金	145,762.78	341,092,812.89
合 计	2,363,070,190.37	1,394,214,723.26

其中：存放在境外的款项总额	1,795,366.63	1,779,313.17
---------------	--------------	--------------

2. 交易性金融资产

项 目	年初余额	6 月末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	659,200,664.86	588,572,377.24
其中：债务工具投资	298,000,000.00	298,000,000.00
权益工具投资	167,880,000.00	167,880,000.00
其他	193,320,664.86	122,692,377.24
合 计	659,200,664.86	588,572,377.24
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分	514,870,200.00	514,870,200.00

3. 应收票据

项 目	年初余额	6 月末余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
信用证		
小 计		
减：坏账准备		
合 计		

4. 应收账款

项 目	年初余额	6 月末余额
应收账款	272,992,596.46	297,413,429.41
减：坏账准备	14,012,949.24	13,917,949.24
合 计	258,979,647.22	283,495,480.17

(1) 应收账款按账龄分析列示如下

账 龄	6 月末余额	
	金 额	占借方余额比例 (%)
借方合计	283,495,480.17	100.00%
其中：1 年以内	186,464,320.76	65.77%
1-3 年	56,704,069.64	20.00%

3 年以上	40,327,089.77	14.23%
-------	---------------	--------

(2) 应收账款主要欠款单位如下

单位名称	金 额	摘 要	账 龄
龙岩市市直机关后勤保障服务中心	83,221,879.80	租 金	1-3 年及 3 年以上
福建古田干部学院	22,779,368.16	服务费	1 年以内
上饶市信州区饶兴环卫有限公司	20,000,000.00	保理业务	1 年以内
上饶市广信城发集团有限公司	20,000,000.00	保理业务	1 年以内
长汀县汀州宾馆有限公司	17,500,000.00	保理业务	1 年以内

5. 预付账款

项 目	年初余额	6 月末余额
预付账款	125,573,242.28	86,630,235.49
减：坏账准备	17,204,440.25	17,204,440.25
合 计	108,368,802.03	69,425,795.24

(1) 按账龄分析列示如下

账 龄	6 月末余额	
	金 额	占借方余额比例 (%)
借方合计	69,425,795.24	100.00%
其中：1 年以内	62,586,636.30	90.15%
1-3 年	5,734,377.36	8.26%
3 年以上	1,104,781.58	1.59%

(2) 主要欠款单位如下

单位名称	金 额	摘 要	账 龄
大冶有色金属有限责任公司	40,096,606.48	预付贸易款	1 年以内
阳新弘盛铜业有限公司	4,059,644.10	预付贸易款	1 年以内
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	3,473,234.70	预付贸易款	1 年以内
福建明旺家具有限公司	2,504,626.88	采购款	1-3 年
龙岩市委党校搬迁建设项目	1,882,375.87	预付工程款	1 年以内

6. 其他应收款

项 目	年初余额	6 月末余额
应收利息		298,583.34
应收股利		
其他应收款	861,874,005.90	534,747,775.85
合 计	861,874,005.90	535,046,359.19

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下

账 龄	6 月末余额	
	金 额	比例 (%)
借方合计	534,747,775.85	100.00%
其中：1 年以内	212,780,877.09	32.53%
1-3 年	39,451,030.08	6.03%
3 年以上	282,515,868.68	61.44%

(2) 主要欠款单位如下

单位名称	金 额	摘 要	账 龄
上杭县土地收购储备中心	69,577,520.75	代垫款	1 年以内 及 3 年以上
上杭古田建设发展有限公司	55,517,916.08	借款	3 年以上
福建省龙岩市城市建设投资发展有限公司	45,073,618.76	安置房预付款	3 年以上
龙岩市永定区城镇建设发展有限公司	40,000,000.00	委托贷款	3 年以上
福建省龙岩市水利电力工程有限公司	40,000,000.00	委托贷款	3 年以上

7. 存货

摘 要	年初余额	6 月末余额
原材料	363,837.30	475,508.86
开发产品		
库存商品	15,402,269.02	16,796,136.19
周转材料	131,633.28	131,633.28
开发成本	4,189,933,280.21	4,258,240,197.76
合同履约成本	134,950.07	134,950.07
合 计	4,205,965,969.88	4,275,778,426.16

8. 一年内到期的非流动资产

摘 要	年初余额	6 月末余额
一年内到期的长期应收款	372,908,637.75	334,859,833.49
合 计	372,908,637.75	334,859,833.49

9. 其他流动资产

摘 要	年初余额	6 月末余额
留抵进项税额	105,985,504.94	112,437,447.72
预缴税款	31,625.88	
其 他	77,451,888.41	1,400,000.00
合 计	183,469,019.23	113,837,447.72

10. 长期应收款

项 目	年初余额	6 月末余额
融资租赁款	940,017,849.94	832,566,464.25
合 计	940,017,849.94	832,566,464.25

11. 长期股权投资

项 目	年初余额	本期增减额	6 月末余额
龙岩投资发展集团有限公司	2,144,682,979.42	3,783,593.75	2,148,466,573.17
龙岩市岩兴投资合伙企业（有限合伙）	271,872,352.01		271,872,352.01
广发信德中恒汇金（龙岩）股权投资合伙企业（有限合伙）	171,945,665.76	-37,648,478.62	134,297,187.14
福建闽西南城市协作开发集团有限公司	106,490,279.39		106,490,279.39
龙岩龙发人力资源服务合伙企业（有限合伙）	70,118,373.89		70,118,373.89
龙岩市得盛投资合伙企业（有限合伙）	56,000,051.56		56,000,051.56
龙岩市腾旭房地产开发有限公司	41,599,561.31		41,599,561.31
创新汇金（龙岩）创业投资合伙企业（有限合伙）	22,394,802.57		22,394,802.57
龙岩闽西南投资发展有限公司	12,516,986.07	-829,967.87	11,687,018.20
龙岩市住房置业融资担保有限公司	11,067,521.51		11,067,521.51
厦门开全酒店有限公司	9,501,697.54		9,501,697.54
龙岩城鑫房地产开发有限公司	22,864,122.82	-15,895,946.74	6,968,176.08

项 目	年初余额	本期增减额	6 月末余额
福建省万兵文化发展有限公司	4,880,804.81		4,880,804.81
龙岩中元大酒店有限公司	4,300,977.42		4,300,977.42
厦门山海共创文旅有限公司	1,664,207.50		1,664,207.50
龙岩文汇兴项目管理有限公司	1,516,326.04		1,516,326.04
龙岩城科工程技术有限公司	677,275.12		677,275.12
龙岩全域旅游发展有限公司	498,534.48		498,534.48
龙岩市智汇嘉合股权投资合伙企业（有限合伙）	100,039.54		100,039.54
龙岩市智汇嘉润股权投资合伙企业（有限合伙）	30,006.51		30,006.51
合 计	2,954,722,565.27	-50,590,799.48	2,904,131,765.79

12. 其他权益工具投资

项 目	年初余额	本期增减额	6 月末余额
兴业银行股份有限公司	3,574,038,382.00		3,574,038,382.00
龙岩市汇鑫至鸿贸易合伙企业（有限合伙）	229,000,000.00		229,000,000.00
龙岩泓通投资有限公司	171,944,800.00		171,944,800.00
福建上杭农村商业银行股份有限公司	133,073,333.33		133,073,333.33
龙岩市百通融合发展集团有限公司	97,396,624.77		97,396,624.77
万联证券股份有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
福建金石能源有限公司	50,000,000.00	-10,000,000.00	40,000,000.00
福建龙岩农村商业银行股份有限公司	34,650,000.00		34,650,000.00
中国石化销售股份有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
龙岩市战新股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00
广州越秀金蝉四期投资合伙企业（有限合伙）	29,039,226.17	-2,364,626.90	26,674,599.27
创新（龙岩）科技投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00		21,000,000.00
重庆中润新材料股份有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
宁波亚锦电子科技股份有限公司	11,905,600.00		11,905,600.00
长威信息科技发展股份有限公司	10,935,050.00		10,935,050.00
共青城创东方华鑫投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00		10,000,000.00

项 目	年初余额	本期增减额	6 月末余额
福建侨龙应急装备股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
建设银行（港股）	8,881,592.40		8,881,592.40
工商银行（港股）	7,163,946.00		7,163,946.00
上杭中成村镇银行股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
福建省客家土楼旅游发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
福建永定瑞狮村镇银行股份有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00
龙岩市鑫业源创业投资有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00
福建漳州长泰区华兴小额贷款股份有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00
长汀汀州红村镇银行股份有限公司	3,200,000.00		3,200,000.00
福岩高新（龙岩）私募创业投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00		3,000,000.00
福建土楼沟文化旅游开发有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
厦门光莆电子股份有限公司	20,000,000.00	-17,671,303.40	2,328,696.60
福建武平杭兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
福龙马集团股份有限公司	731,806.40		731,806.40
连城县国有资产产权交易服务有限公司	245,000.00		245,000.00
福建省企业技术改造投资基金（有限合伙）	30,000,000.00	-30,000,000.00	
合 计	4,604,605,361.07	-50,035,930.30	4,554,569,430.77

13. 其他非流动金融资产

项 目	年初余额	6 月末余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	514,870,200.00	514,870,200.00
其中：债务工具投资	298,000,000.00	298,000,000.00
权益工具投资	167,880,000.00	167,880,000.00
其他	48,990,200.00	48,990,200.00
合 计	514,870,200.00	514,870,200.00

14. 投资性房地产

项 目	年初余额	6 月末余额
账面原值	6,761,872,530.16	6,770,390,349.74
累计折旧		

公允价值变动	1, 446, 323, 443. 24	1, 446, 323, 443. 24
账面价值	8, 208, 195, 973. 40	8, 216, 713, 792. 98

15. 固定资产

类 别	年初余额	6 月末余额
房屋及建筑物	1, 203, 101, 878. 58	1, 203, 101, 878. 58
运输工具	67, 299, 828. 22	66, 763, 075. 06
电子设备	70, 655, 639. 80	80, 833, 462. 14
办公设备及其他	189, 372, 668. 15	193, 629, 007. 02
原值合计	1, 530, 430, 014. 75	1, 544, 327, 422. 80
累计折旧	566, 892, 900. 02	601, 593, 747. 40
净值合计	963, 537, 114. 73	942, 733, 675. 40

16. 在建工程

工程项目	年初余额	6 月末余额
国防教育培训基地	251, 892, 508. 69	281, 383, 649. 73
上杭县古田红色教育培训综合楼及配套设施建设项目	259, 934, 141. 16	264, 803, 514. 69
上杭县步云生态文明思想教育培训基地项目	102, 881, 447. 43	116, 380, 763. 86
梅花山工程	72, 994, 652. 84	76, 346, 507. 39
龙津湖及商务板块夜景提升工程	43, 301, 352. 53	43, 301, 352. 53
闽西汉剧非遗传承馆	31, 531, 718. 96	32, 075, 069. 48
龙岩洞文化创意产业园提升工程	22, 763, 118. 83	23, 081, 203. 59
漳平台创园	18, 692, 116. 79	18, 763, 373. 50
松毛岭红色旅游综合开发项目	14, 965, 879. 98	14, 965, 879. 98
会展中心全民健身中心	7, 787, 871. 57	7, 779, 467. 10
龙岩闽西宾馆项目	6, 554, 683. 81	6, 619, 888. 46
古田干部学院“智慧校园”项目	7, 526, 298. 02	3, 681, 259. 20
其他	20, 488, 288. 51	22, 912, 051. 03
合 计	861, 314, 079. 12	912, 093, 980. 54

17. 无形资产

类 别	年初余额	6 月末余额
人民广场东南侧地下停车场土地使用权	70,706,843.93	69,774,215.27
国防教育培训基地项目土地使用权	62,797,314.53	62,123,282.51
闽西宾馆土地使用权	52,084,811.82	51,431,873.52
游客中心 A 地块土地使用权	37,555,452.23	37,072,861.97
人民广场东南侧 1-5 层车场土地使用权	36,526,518.29	36,044,730.71
上杭县步云生态文明思想教育基地项目土地使用权	24,307,090.03	24,046,191.01
上杭县古田红色教育培训综合楼及配套设施建设项目土地使用权	16,083,175.47	15,910,547.49
建设大厦土地使用权	15,130,796.56	14,859,854.56
上杭县古田镇马坊村铁长板 A 地块土地使用权	10,194,670.00	10,087,528.60
漳平台创土地使用权	8,531,177.79	8,411,316.45
土地使用权（闽西汉剧非遗）	5,911,140.42	5,373,803.10
“一机游龙岩”智慧旅游平台项目	4,115,469.47	3,600,687.35
山花花传媒经营权	3,298,701.90	3,201,194.10
索道沿线土地使用权	3,100,000.00	3,061,250.02
古田干部学院红色培训智慧平台项目		2,513,951.69
步云索道土地使用权	1,954,733.64	1,954,733.64
红色星球数字文化产业平台	1,650,357.16	1,553,715.88
厦门思明区莲花南路 8 号综合楼土地使用权	493,459.10	468,149.18
用友 NC 财务软件	504,560.99	445,821.23
信息安全防护系统	426,286.95	392,634.81
OA 办公自动化系统	355,588.85	299,541.17
文旅汇金资产管理系统	251,425.59	214,648.59
山花花传媒著作权	220,821.45	220,695.69
《客家新丝路》	188,687.32	160,386.58
龙岩市国资系统视频会议系统	62,526.92	53,801.96
九一北路 50 号银河商业城土地使用权	46,495.05	44,783.91
闽龙工程公司计价软件	16,642.26	15,570.84

类 别	年初余额	6 月末余额
新罗区登高中路 28 号土地使用权	13,427.41	12,127.99
龙岩市新罗区中城北关凤凰路 37 号 1 幢 1 层 101-1	10,643.28	9,391.20
食堂订餐系统	9,789.98	6,526.64
龙岩洞商标权	4,692.94	4,207.54
金丝商贸办公软件	1,871.38	1,732.78
梅花山商标权	1,078.70	1,078.70
文旅集团商标	995.28	849.66
合 计	356,557,246.69	353,373,686.34

18. 其他非流动资产

摘 要	年初余额	6 月末余额
公益性生物资产	928,543.77	928,543.77
预付工程款	57,562,693.94	57,562,693.94
莲花湖公园等资产	393,693,410.47	406,323,101.24
小计	452,184,648.18	464,814,338.95
减：一年内到期部分		
合 计	452,184,648.18	464,814,338.95

19. 短期借款

贷款单位	年初余额	6 月末余额	担保方式	期限
中信银行龙岩分行	171,050,000.00	171,050,000.00	信用	1 年
中信银行龙岩分行	28,950,000.00	28,950,000.00	信用	1 年
中国邮政储蓄银行龙岩市分行		75,000,000.00	文旅汇金担保	1 年
中国邮政储蓄新罗区支行		30,000,000.00	信用担保	1 年
中国邮政储蓄新罗区支行	100,000,000.00	100,000,000.00	信用	1 年
中国邮政储蓄新罗区支行		100,000,000.00	信用	1 年
中国邮政储蓄新罗区支行	100,000,000.00		信用	1 年
中国银行龙岩新罗支行	10,000,000.00	10,000,000.00	保证	1 年
中国银行龙岩分行	50,000,000.00	50,000,000.00	信用担保	1 年
中国农业银行龙岩龙津支行	30,000,000.00	30,000,000.00	保证	1 年
中国建设银行龙岩分行		110,000,000.00	信用	1 年

中国建设银行龙岩分行		100,000,000.00	信用	1 年
中国建设银行龙岩分行		70,000,000.00	信用	1 年
中国建设银行龙岩分行		70,000,000.00	信用	1 年
中国建设银行龙岩分行	140,000,000.00		信用	9 个月
中国建设银行龙岩分行	100,000,000.00		金控担保	1 年
中国建设银行龙岩分行	5,000,000.00	5,000,000.00	保证借款	1 年
中国建设银行龙岩分行	2,000,000.00		保证借款	1 年
中国建设银行龙岩分行	5,000,000.00	5,000,000.00	保证	1 年
兴业银行龙岩新兴支行	9,500,000.00	9,500,000.00	文旅汇金担保	1 年
兴业银行龙岩新兴支行	5,000,000.00	5,000,000.00	保证	1 年
兴业银行龙岩分行		9,700,000.00	信用担保	1 年
兴业银行龙岩分行	8,000,000.00	8,000,000.00	文旅汇金担保	1 年
上杭农商银行	9,900,000.00		红古田公司担保	1 年
厦门银行龙岩分行	32,000,000.00	32,000,000.00	信用担保	1 年
厦门银行龙岩分行	18,000,000.00	18,000,000.00	信用担保	1 年
厦门国际银行龙岩分行		78,000,000.00	信用	1 年
厦门国际银行龙岩分行		72,000,000.00	信用	1 年
厦门国际银行龙岩分行	217,000,000.00		信用	9 个月
农业银行龙岩分行	50,000,000.00		信用	1 年
龙岩农商行	9,900,000.00	9,900,000.00	文旅汇金担保	1 年
交通银行龙岩分行	62,000,000.00	39,000,000.00	信用担保	6 个月
交通银行龙岩分行	10,000,000.00	10,000,000.00	文旅汇金担保	1 年
华夏银行龙岩分行	26,000,000.00	26,000,000.00	信用	1 年
华夏银行龙岩分行	74,000,000.00		信用	1 年
光大银行龙岩分行	10,000,000.00		文旅汇金担保	1 年
福建省海峡银行龙岩分行	8,000,000.00		信用借款	1 年
短期借款利息	1,128,140.36	30,000.00		
合 计	1,292,428,140.36	1,272,130,000.00		

20. 应付票据

项 目	年初余额	6 月末余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		267,500,000.00
信用证		
合 计		267,500,000.00

21. 应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下

账 龄	6 月末余额	
	金 额	占贷方余额比例 (%)
贷方合计	98,334,883.87	100.00%
其中：1 年以内	79,956,601.69	81.31%
1-3 年	9,187,139.59	9.34%
3 年以上	9,191,142.59	9.35%

(2) 主要付款单位如下

主要单位名称	金 额	摘 要	账 龄
中国铁建大桥工程局集团有限公司	33,619,853.65	工程款	1 年以内
中铁二十二局集团有限公司	7,709,355.50	工程款	1 年以内
福建省兴岩建设集团有限公司	2,117,350.00	工程款	1 年以内
中骏智能电气科技股份有限公司	1,945,454.00	工程款	1 年以内
龙岩交通建设集团有限公司	1,711,031.91	工程款	1 年以内及 1-3 年

22. 预收账款

(1) 按账龄分析列示如下

账 龄	6 月末余额	
	金 额	占贷方余额比例 (%)
贷方合计	10,450,611.67	100.00%
其中：1 年以内	8,702,436.74	83.27%
1-3 年	43,469.73	0.42%

账 龄	6 月末余额	
	金 额	占贷方余额比例 (%)
3 年以上	1,704,705.20	16.31%

(2) 主要预收单位如下

主要单位名称	金 额	摘 要	账 龄
龙岩水发环境发展有限公司	2,960,021.48	预收费用	1 年以内
福建省龙岩市人民政府驻北京联络处	1,912,164.25	预收费用	1 年以内
金湖锦苑项目	806,286.00	预收费用	1 年以内
北京闽西海泰酒店管理有限公司	675,000.00	预收费用	3 年以上
福建连城多龙旅游集团有限公司	387,225.00	预收费用	1 年以内

23. 其他应付款

项 目	年初余额	6 月末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,487,370,766.33	941,362,017.30
合 计	1,487,370,766.33	941,362,017.30

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下

账 龄	3 月末余额	
	金 额	占贷方余额比例 (%)
贷方合计	941,362,017.30	100.00%
其中：1 年以内	577,410,025.12	61.34%
1-3 年	148,828,259.58	15.81%
3 年以上	215,123,732.60	22.85%

(3) 主要付款单位如下

主要单位名称	金 额	摘 要	账 龄
福建省龙岩市财政局	95,194,534.07	借款	3 年以上
龙岩市土地收购储备中心	71,910,385.87	往来款	1 年以内及 1-3 年
龙岩城鑫房地产开发有限公司	63,802,053.45	预收分配款	1 年以内及

			1-3 年
龙岩市国有资产管理中心	46,090,042.41	往来款	3 年以上
宁波市炜坤供应链管理有限公司	28,489,963.89	往来款	1-3 年

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	年初余额	6 月末余额
1 年内到期的长期借款	897,978,879.90	150,832,708.99
1 年内到期的应付债券	1,804,417,021.99	1,288,490,672.25
1 年内到期的长期应付款	12,803,333.31	
1 年内到期的租赁负债	2,544,382.78	178,088.35
合 计	2,717,743,617.98	1,439,501,469.59

25. 其他流动负债

项 目	年初余额	6 月末余额
24 龙岩汇金 SCP003	251,527,777.79	
24 龙岩汇金 SCP004	251,551,736.10	
24 龙岩汇金 SCP005	501,680,555.56	
待转销项税	1,106,239.35	15,199.61
各县技改基金	76,000,000.00	
合 计	1,081,866,308.80	15,199.61

26. 长期借款

贷款银行全称	年初余额	6 月末余额	担保方式	期限
中国邮政储蓄银行龙岩市分行		21,050,000.00	文旅汇金担保	3 年
中国邮政储蓄银行龙岩市分行	16,250,000.00	16,250,000.00	文旅汇金担保	2 年
中国银行龙岩分行	179,999,400.00	179,999,400.00	保证	8 年
中国农业银行漳平永福支行	13,545,500.00	13,545,500.00	抵押+质押	20 年
中国农业银行上杭古田支行	49,937,500.00	49,937,500.00	保证	15 年
中国农业发展银行上杭县支行	202,400,000.00	215,250,000.00	保证+质押	15 年
中国农业发展银行上杭县支行	68,800,000.00	91,536,502.81	保证	15 年
中国农业发展银行上杭县支行	65,870,000.00	87,869,395.23	保证	15 年
中国农业发展银行上杭县支行	41,450,000.00	39,700,000.00	保证	14 年
中国农业发展银行上杭县支行	34,000,000.00	34,000,000.00	保证	15 年

中国农业发展银行上杭县支行	30,000,000.00	30,000,000.00	保证	15年
中国农业发展银行上杭县支行	19,000,000.00	19,000,000.00	保证	13年
中国农业发展银行上杭县支行	14,500,000.00	14,500,000.00	保证	12年
中国农业发展银行上杭县支行		8,100,000.00	保证	11年
中国农业发展银行上杭县支行	7,000,000.00	7,000,000.00	保证	13年
中国农业发展银行上杭县支行		6,500,000.00	保证	12年
中国农业发展银行上杭县支行	4,800,000.00	4,800,000.00	保证	12年
中国农业发展银行上杭县支行	4,000,000.00	4,000,000.00	保证	14年
中国农业发展银行上杭县支行	3,300,000.00	3,300,000.00	保证	13年
中国农业发展银行上杭县支行	2,800,000.00	2,800,000.00	保证	12年
中国农业发展银行上杭县支行	1,000,000.00	1,000,000.00	保证	15年
中国农业发展银行龙岩分行	345,000,000.00	189,000,000.00	文旅汇金担保+质押	15年
中国农业发展银行龙岩分行	30,000,000.00	30,000,000.00	文旅汇金担保+质押	15年
中国农业发展银行龙岩分行	9,000,000.00	9,000,000.00	文旅汇金担保+质押	15年
中国农业发展银行龙岩分行	8,000,000.00	8,000,000.00	文旅汇金担保+质押	15年
中国农业发展银行龙岩分行	50,000,000.00		文旅汇金担保+质押	10年
中国农业发展银行龙岩分行	67,000,000.00		文旅汇金担保+质押	10年
中国农业发展银行龙岩分行	33,000,000.00		文旅汇金担保+质押	10年
中国进出口银行福建省分行	255,600,000.00	255,600,000.00	保证	13年
中国进出口银行福建省分行	165,200,000.00	83,300,000.00	文旅汇金担保	15年
中国工商银行龙岩古蛟支行	147,123,994.35	157,653,651.35	保证+抵押	15年
兴业银行龙岩新兴支行	33,800,000.00	51,400,000.00	抵押	5年
兴业银行龙岩分行	39,900,000.00	39,900,000.00	信用	3年
兴业银行龙岩分行	4,615,000.00	7,465,000.00	文旅汇金担保	11年
上海浦东发展银行福建自贸试验区福州片区分行	49,200,000.00	45,400,000.00	金控担保	3年
厦门银行龙岩分行	25,279,254.58	18,810,037.71	文旅汇金担保	3年
厦门国际银行福州分行		28,000,000.00	金控担保	3年

厦门国际银行福州分行	22,500,000.00	21,250,000.00	金控担保	2 年
厦门国际银行福州分行	21,250,000.00		金控担保	2 年
建设银行	100,000,000.00		信用	2 年
国家开发银行福建省分行	354,000,000.00	206,000,000.00	质押	15 年
国家开发银行福建省分行	38,600,000.00	38,600,000.00	保证	25 年
国家开发银行福建省分行	20,000,000.00	20,000,000.00	保证	24 年
国家开发银行福建省分行	17,700,000.00	17,700,000.00	保证	23 年
福建省海峡银行龙岩分行	3,570,000.00		文旅汇金担保	2.5 年
福建省海峡银行福州杨桥支行	30,500,000.00	26,700,000.00	金控担保	5 年
借款利息	693,080.52			
合 计	2,630,183,729.45	2,103,916,987.10		

27. 应付债券

项 目	年初余额	6 月末余额
阿里山专项债券	15,000,000.00	15,000,000.00
东莞-汇金-龙岩美食城资产支持专项计划	861,561,213.09	879,201,656.78
23 文汇 02	307,714,103.68	301,864,103.68
23 文汇 03	710,870,960.86	723,470,960.86
24 文汇 01	407,779,143.83	402,619,143.83
24 文汇 02	305,611,476.82	301,786,476.82
24 文汇 03	501,343,017.64	507,218,017.66
25 文汇 01		501,783,333.33
23 龙岩汇金 MTN001	508,541,446.32	500,041,446.34
24 龙岩汇金 MTN001	507,786,917.30	501,586,917.28
24 龙岩文旅 MTN002	503,674,656.66	509,549,656.68
24 龙岩文旅 MTN003	503,194,068.60	508,544,068.62
24 龙岩文旅 MTN004	499,304,506.91	505,379,506.91
25 龙岩汇金 MTN001		502,549,812.35
合 计	5,632,381,511.71	6,660,595,101.14

28. 长期应付款

款项性质	年初余额	6 月末余额
长期应付款	563,290,701.65	1,326,490,701.65
专项应付款	187,247,653.03	187,182,085.67
合 计	750,538,354.68	1,513,672,787.32

(1) 长期应付款

项 目	年初余额	6 月末余额
中铁海峡建设集团有限公司	121,374,380.55	121,374,380.55
中铁二十二局集团有限公司	42,003,791.66	42,003,791.66
中国铁建大桥工程局集团有限公司	41,992,319.44	41,992,319.44
中铁上海设计院集团有限公司	420,210.00	420,210.00
龙岩市地方政府专项债	357,500,000.00	1,120,700,000.00
合 计	563,290,701.65	1,326,490,701.65

(2) 专项应付款

项 目	年初余额	6 月末余额
光伏电项目专项资金	11,600,000.00	11,600,000.00
体育建设专项资金	148,676,884.00	148,676,884.00
龙津湖夜景工程专项资金	9,105,052.34	9,039,484.98
全民健身中心专项资金	6,000,000.00	6,000,000.00
阿里山改造项目	50,000.00	50,000.00
土圆楼公司传统村落项目	136,498.42	136,498.42
北京闽西酒店专项改造资金	289,218.27	289,218.27
松毛岭基础设施建设专项资金	11,390,000.00	11,390,000.00
合 计	187,247,653.03	187,182,085.67

29. 递延收益

项 目	年初余额	6 月末余额
政府补助	100,032,063.52	93,889,684.47
合作费	395,283.22	
合 计	100,427,346.74	93,889,684.47

30. 实收资本

股东名称	注册资本金	实收资本金	占股比例%
福建省龙岩市人民政府国有资产监督管理委员会	1,055,990,000.00	1,055,990,000.00	51.29%
龙岩市投资开发集团有限公司	803,010,000.00	803,010,000.00	39.00%
福建省财政厅	200,000,000.00	200,000,000.00	9.71%
合 计	2,059,000,000.00	2,059,000,000.00	100%

31. 资本公积

类 别	年初余额	6 月末余额
资本（股本）溢价	377,797,966.69	377,797,966.69
其他资本公积	7,575,622,717.24	7,539,419,570.17
合 计	7,953,420,683.93	7,917,217,536.86

32. 其他权益工具

无。

33. 其他综合收益

项 目	年初余额	6 月末余额
权益法下不能转损益的其他综合收益	-280,180.83	-280,180.83
其他权益工具投资公允价值变动	252,347,105.32	254,595,801.92
公允价值计量投资性房地产初始转换时的其他综合收益	32,580,791.94	32,580,791.94
合 计	284,647,716.43	286,896,413.03

34. 盈余公积

项 目	年初余额	6 月末余额
法定盈余公积	202,524,398.44	202,524,398.44
合 计	202,524,398.44	202,524,398.44

35. 营业收入、营业成本

项 目	主营业务收入	主营业务成本
贸易业务	5,332,719,411.63	5,331,598,446.54
资产出租业务	55,456,626.40	5,568,646.76

融资租赁业务	44,211,560.35	22,174,932.96
文旅服务业务	97,727,473.79	77,249,874.19
招标代理业务	18,913,529.39	1,744,379.72
物业管理业务	16,655,100.40	13,583,991.75
其他业务	5,105,210.21	4,750,170.95
合 计	5,570,788,912.17	5,456,670,442.87

36. 税金及附加

项 目	本期发生额
城市维护建设税	1,390,504.94
教育费附加	612,636.74
地方教育费附加	408,262.45
印花税	3,505,219.80
房产税	11,604,193.64
土地使用税	4,041,682.48
车船使用税	8,374.00
水利建设基金	1,345,812.67
耕地占用税	7,955.49
合 计	22,924,642.21

37. 销售费用

项 目	本期发生额
职工薪酬	1,009,114.21
折旧费	589,797.07
维修费	2,375.77
水电物业费	513,495.29
劳务费	119,811.27
通信费	14,525.23
差旅费	171,146.90
劳动保护费	607.49
租赁费	19,828.61
车辆使用费	18,087.83

低值易耗品摊销	9,085.12
广告及业务宣传费	2,435,815.38
办公费	6,270.35
业务招待费	52,489.35
安全保卫费	2,716.98
包装费	2,495.16
运输港杂费	699.72
装卸搬运费	12,119.44
仓储保管费	55,562.63
保险费	3,647.46
图册打印费	8,910.89
样品及产品损耗	5,890.65
洗涤费	847.57
绿化卫生费	2,901.00
营销活动费	67,407.97
委托代销手续费	94,213.16
其他	417,756.12
合 计	5,637,618.62

38. 管理费用

项 目	本期发生额
职工薪酬	51,776,423.77
折旧费	18,762,425.92
无形资产摊销	3,757,251.50
长期待摊费用摊销	4,382,709.89
租赁费	3,103,051.67
水电物业费	4,470,338.85
维修费	1,190,088.09
通信费	1,131,566.89
委托管理费	2,038,575.11
劳务费	1,501,042.65
离退休人员工资	218,936.55

差旅费	600,515.62
办公费	649,828.97
业务招待费	97,993.86
聘请中介费用	1,334,691.95
劳动保护费	20,727.09
车辆使用费	324,275.72
低值易耗品摊销	120,770.13
交通费	506.88
会议费	2,433.96
书报费	59,665.53
财产保险费	625,476.38
绿化租赁费	114,074.30
房产登记过户费	870.00
装卸搬运费	3,296.04
广告及业务宣传费	1,239,027.83
档案管理费	54,838.13
登记服务费	27,760.51
诉讼费	-24,202.17
信息系统服务费	532,925.84
安全保卫费	60,409.65
绿化卫生费	412,223.57
团体及个人会费	143,300.00
党建费用	171,251.50
安全生产经费	145,828.71
印刷费	5,755.69
测绘服务费	96,673.36
存货盘亏和毁损	-380.25
残疾人就业保障金	74,943.53
其他	597,470.33
合 计	99,825,363.55

39. 财务费用

项 目	本期发生额
利息支出	96,382,403.03
利息收入	-5,493,203.56
汇兑损益	19,428.97
手续费及工本费	257,983.56
债券发行相关费用	537,478.36
利息调整费用	294,035.74
经纪代理服务费	17,707.56
合 计	92,015,833.66

40. 其他收益

项 目	本期发生额
个税手续费返还	20,968.75
免增值税	12,847.94
退税款	16,414.58
与企业日常经营的政府补助	1,566,453.41
合 计	1,616,684.68

41. 投资收益

项 目	本期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,973,151.98
其他权益工具投资取得的收益	201,097,460.98
处置交易性金融资产产生的投资收益	2,244,675.24
合 计	198,368,984.24

42. 公允价值变动损益

项 目	本期发生额
按公允价值计量的投资性房产	
交易性金融资产	
套期损益	-307,843.51
合 计	-307,843.51

43. 资产处置收益

项 目	本期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	7,941.42
合 计	7,941.42

44. 营业外收入

项 目	本期发生额
政府补助收入	379,676.92
其他收入	284,072.75
合 计	663,749.67

45. 营业外支出

项 目	本期发生额
罚没及滞纳金支出	157,980.77
违约金支出	-278,479.98
其他支出	16,387.83
合 计	-104,111.38

龙岩文旅汇金发展集团有限公司

2025年7月23日

