

公司代码：600811

公司简称：东方集团

东方集团股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙明涛、主管会计工作负责人党荣毅及会计机构负责人（会计主管人员）王艳波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中第四节经营情况的讨论与分析“二、其他披露事项（二）可能面对的风险”中详细描述可能面对的相关风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	6
第四节	经营情况的讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	普通股股份变动及股东情况	27
第七节	优先股相关情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节	公司债券相关情况	31
第十节	财务报告	34
第十一节	备查文件目录	173

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
公司、本公司、我公司	指	东方集团股份有限公司
东方财务公司	指	东方集团财务有限责任公司
东方粮仓	指	东方粮仓有限公司
东方粮油	指	东方集团粮油食品有限公司
商业投资	指	东方集团商业投资有限公司
国开东方	指	国开东方城镇发展投资有限公司
大成饭店	指	北京大成饭店有限公司
金联金控	指	金联金融控股有限公司
金联金服	指	金联金服投资集团有限公司
西藏鸿烨	指	西藏鸿烨投资有限公司
民生银行	指	中国民生银行股份有限公司
锦州港	指	锦州港股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	东方集团股份有限公司
公司的中文简称	东方集团
公司的外文名称	ORIENT GROUP INCORPORATION
公司的外文名称缩写	OGI
公司的法定代表人	孙明涛

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王华清	殷勇、丁辰
联系地址	哈尔滨高新技术产业开发区南岗集中区红旗大街180号26号楼	哈尔滨高新技术产业开发区南岗集中区红旗大街180号26号楼
电话	0451-53666028	0451-53666028
传真	0451-53666028	0451-53666028
电子信箱	dfjt@orientgroup.com.cn	dfjt@orientgroup.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路368号经开区大厦第9层901室
公司注册地址的邮政编码	150090
公司办公地址	哈尔滨高新技术产业开发区南岗集中区红旗大街180号26号楼

公司办公地址的邮政编码	150090
公司网址	http://www.china-orient.com/
电子信箱	dfjt@orientgroup.com.cn
报告期内变更情况查询索引	《关于临时变更办公地址的公告》（公告编号：临2018-022），披露日期2018年3月24日。

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东方集团	600811	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	4,278,049,386.62	3,595,182,703.23	18.99
归属于上市公司股东的净利润	525,384,756.24	403,787,242.40	30.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	500,201,577.01	207,300,069.06	141.29
经营活动产生的现金流量净额	933,434,456.88	-2,816,281,592.29	
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	20,371,910,305.58	20,083,196,205.47	1.44
总资产	49,395,983,572.92	48,070,091,099.52	2.76
期末总股本	3,714,576,124.00	3,714,576,124.00	0.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1414	0.1087	30.08
稀释每股收益(元/股)	0.1414	0.1087	30.08

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1347	0.0558	141.40
加权平均净资产收益率（%）	2.60	2.06	增加0.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.47	1.06	增加1.41个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-72,553.94	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,700,302.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,998,390.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,662,946.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,347,772.24	
所得税影响额	-17,632.62	
少数股东权益影响额	-1,740,501.48	
合计	25,183,179.23	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要产业包括现代农业及健康食品产业、新型城镇化开发、金融业务以及港口业，主营业务为现代农业及健康食品产业。报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况如下：

（一）现代农业及健康食品产业

1、主要业务及经营模式

公司现代农业及健康食品产业主要以全资子公司东方粮仓及其子公司为经营主体，2018年8月24日公司成立了全资子公司东方优品健康食品控股有限公司，将以该子公司为平台进一步整合公司下属现代农业、健康食品业务优质资源，同时在全国范围内寻找质地优良、附加值高、知名度高，能够有效提升上市公司主营业务利润的农业项目和农业资源作为标的，通过投资、并购及合资合作等多种方式进行合作。东方粮仓已建立了从育种到餐桌的全产业链经营管理商业模式，

集种植基地、高科技示范园、稻谷精深加工园区、科技研发、贸易、仓储、物流为一体，推出了品牌米、品牌花生、品牌面粉等多品类优质农产品，为社会提供健康、安全的绿色有机食品和便捷、高效的优质服务。

公司通过持续的体制创新、机制创新、商业模式创新，创建了具有东方独特优势的现代农业企业发展新模式。

1) 粮食贸易的经营模式

东方粮仓粮食贸易经营品种主要以玉米、水稻、大豆、大米为主，2018年上半年，主要贸易品种占东方粮仓粮油贸易比重约为89%。其中，玉米贸易主要以“立足港口、互动产区、面向销区”为核心经营策略，以“以销定采”为主要经营模式，依托锦州港、鲅鱼圈港等港口的优势，向北辐射辽宁、内蒙、吉林、黑龙江部分可参与流通的优质玉米产区，开展坐港经营。随着农业供给侧改革的推进，玉米深加工行业迎来春天，东方粮仓积极寻求新的业务模式，与大型饲料企业形成战略合作，拓宽收益渠道。大豆贸易方面，参与国储大豆网拍业务，与大豆深加工企业合作，采取期货和现货相结合的经营策略控制经营风险。

2) 园区仓储加工的经营模式

为了更好地落实国家粮食政策，解决农民“卖粮难”问题，东方粮仓以“农头工尾”“粮头食尾”为抓手，延伸农业产业链，提高粮食就地加工转化率，在保证东方粮仓品牌米销售的前提下，于2016-2017粮食年度针对黑龙江省内的生产加工企业开展了仓储加工模式，东方粮仓利用自有仓容和租赁库点根据客户需求从农户手中收购粮食，收购后对原粮进行整理烘干储存，粮食出库时先款后货，同时结合保证金制度，确保经营效率和控制经营风险。

3) 品牌米生产销售的经营模式

品牌米经营目标是通过打通产业链上下游保证大米品质，打造出大米行业优质绿色有机食品、全国知名品牌。东方粮仓率先通过土地流转，在五常核心优质主产区首期流转了13000亩土地，建立了自有的绿色有机东方香米生产基地，是五常市首家进行土地流转并且是唯一一家流转面积过万亩的现代农业企业。东方粮仓在五常、方正、肇源三个稻谷核心产区，分别建设了年加工生产能力30万吨的稻谷精深加工园区，按订单加工，包装上采用真空、充氮包装形式，留存大米的营养。品牌米成品储存在恒温空调成品库房，维持大米的质量和口感。销售上已形成线下商超、线上电商平台联动销售模式。

2、行业情况说明

2018年上半年，农业产业坚持新发展理念，以乡村振兴战略为总抓手，坚持稳中求进工作总基调，以推进农业供给侧结构性改革为主线，加快推进现代农业建设，农业生产保持平稳增长。我国农产品加工业深入推进供给侧结构性改革，转型升级步伐加快，质量效益持续改善，产能利用率不断提高，出口保持平稳增长，产业融合发展趋势明显，总体呈现稳中向好态势。

上半年，规模以上农产品加工业增加值增速为5.0%（扣除价格因素）；全国规模以上农产品加工企业达78247家，从业人员1342万人，实现主营业务收入达到7.8万亿元，同比增长6.1%。规模以上农产品加工业实现利润总额5306亿元，同比增长7.5%。其中，规模以上食用类农产品加工业实现利润总额3746亿元，同比增长9.2%，增速比去年同期提高1.6个百分点。农产品加工业主营业务收入利润率为6.6%，同比上升0.1个百分点。规模以上农产品加工业完成出口交货值4638亿元，同比增长3.0%。规模以上食用类农产品加工业中，饲料加工业、粮食原料酒制造业、植物油加工业、肉类加工业、蛋品加工业和乳品加工业出口交货值均实现较快增长，分别增长18.1%、33.7%、41.1%、10.3%、23.5%和155.6%。

2018年上半年，夏粮获得较好收成，农业结构调整继续推进。根据对夏粮主产区实割实测抽样调查和对非主产区的重点调查初步推算，2018年全国夏粮总产量2774亿斤，比上年减少61亿斤，下降2.2%。其中，小麦产量2567亿斤，比上年减少62亿斤，下降2.4%。

夏粮播种面积稳中略减。受各地调整农业结构以及上年秋冬播期间部分地区遭遇持续降雨等因素影响，全国夏粮播种面积4.01亿亩，比上年减少246万亩，下降0.6%；其中，小麦3.51亿亩，比上年减少257万亩，下降0.7%。

早稻播种面积继续缩减，中稻和一季晚稻面积增加。由于部分农户选择“双改单”，初步统计，早稻播种面积继续减少。全年总的趋势看，由于早稻播种面积减少，预计中稻和一季晚稻播种面积增加，双季晚稻减少。此外，据国家农业气象中心资料，早稻播种以来，产区大部时段光热充足，整体气候条件有利于早稻生长，早稻单产有望较上年增加。

农产品价格下跌，部分产品波动较大。上半年全国农产品生产者价格水平比上年同期下降 2.2%。分类别看，呈现出“两升两降”的运行特点。上半年，农业产品和渔业产品生产者价格上涨，涨幅分别为 2.3%和 3.6%；林业产品和饲养动物及其产品下跌，跌幅分别为 1.8%和 7.8%。分品种看，主要农产品生产者价格涨跌互现，部分产品波动幅度较大。涨幅较大的玉米生产者价格上涨 7.3%；牛上涨 7.0%；羊上涨 13.5%；家禽上涨 9.8%；禽蛋上涨 24.8%；跌幅较大的生猪下跌 20.7%。

（以上数据摘自国家统计局、中华粮网、中国农业信息网等。）

（二）新型城镇化开发产业

1、主要业务及经营模式

公司二级子公司国开东方、以及国开东方下属子公司主营房地产二级开发、产业引进投资及运营、房地产一级开发（土地整理服务）。国开东方的产业引进投资及运营，致力于聚焦文旅和健康产业两大领域打造典范项目。

目前国开东方接受北京市丰台区、房山区政府委托，负责青龙湖区域 121 平方公里的区域整体开发，其中，青龙湖东侧丰台区王佐镇区域面积 25.3 平方公里，青龙湖西侧房山区青龙湖镇区域面积 96 平方公里。

青龙湖区域是北京“十二五”和“十三五”规划的重点区域，青龙湖丰台区域属于丰台河西地区的长辛店-青龙湖生态休闲区，而房山区域青龙湖镇所在的房山区是第二批国家新型城镇化综合试点区县，“十三五”期间将重点打造文旅特色小镇。国开东方规划在此区域打造以国际交往为特色，以文化旅游和养生健康两大产业为主题的生态休闲区。

国开东方在青龙湖区域的新型城镇化开发模式，其特色是在符合首都和区域功能定位的前提下，政府提供政策支持，企业出资，以市场化手段统筹规划、集聚产业、完善配套，提升区域整体价值，企业通过产业与地产的混合开发平衡投资，通过集群化、互补性的产业运营，分享区域价值增值。

2、行业情况说明

根据国家统计局 2018 年 7 月发布的《2018 年 1-6 月份全国房地产开发投资和销售情况》，2018 年 1-6 月份，商品房销售面积 77143 万平方米，同比增长 3.3%（2017 上半年比 2016 上半年同比增长 16.1%）；商品房销售额 66945 亿元，增长 13.2%（2017 上半年比 2016 上半年增长 21.5%）。2018 年上半年商品房销售面积、金额增速比 2017 年上半年显著放缓。根据国家统计局 2018 年 7 月发布的《2018 年 6 月份 70 个大中城市住宅销售价格变动情况》，全国房价总体稳定，4 个一线城市新建商品住宅销售价格持平，二线城市有所上涨，三线城市上涨势头得到抑制。按照党的十九大明确提出的“坚持房子是用来住的、不是用来炒的定位，加快建立多主体供给、多渠道保障、租购并举的住房制度，让全体人民住有所居”目标，各地将继续坚持调控目标不动摇、力度不放松，将继续严格执行各项调控措施，促进房地产市场健康发展。

根据易居克而瑞研究中心的发布的《2018 上半年中国房地产企业销售 TOP200 排行榜》，2018 年上半年，TOP100 房企整体销售规模近 4.6 万亿元，同比增长 36.5%。集中度达到历史新高，TOP100 占比上升至 69.3%。但各梯队房企在规模增长的同时，分化格局持续，TOP200 门槛有所降低。TOP20 房企中，大部分业绩完成度超过 40%。

（三）金融业务

1、主要业务及经营模式

公司下属子公司金联金服投资集团有限公司主要以农业全产业链为业务主轴，以类金融牌照为发力点，合理配比风险收益，与各类金融机构全方位合作，针对农业产业生产端、流通端、贸易端和消费端的金融需求，在全国范围内开展普惠金融、供应链金融、消费金融等业务。

公司于 2017 年度发起设立金联金融控股有限公司，该公司设立目的为构建金融业务管控平台，进一步拓展资产管理、投资管理等业务范围，在公司金融业务板块寻求新的业务增长点。

2、行业情况说明

金联金服所处行业为农业金融领域。近年来，国家连续出台一系列加快农业金融发展、加强农村金融体系建设的文件，鼓励农业发展，金融服务逐步向农业倾斜。2016 年 11 月，国家发改委印发《全国农村经济发展“十三五”规划》，提出健全农村金融体系、推进农村金融服务创新和产品创新、完善农业保险制度等建立现代农村金融制度的发展规划。2017 年 2 月，中共中央、国务院发布的中央一号文件《关于深入推进农业供给侧结构性改革加快培育农业农村发展新动能

的若干意见》中，明确提出要加快农村金融创新，并提出加强金融机构县域网点建设、深化银行机构农业事业部改革、支持金融机构开展适合新型农业经营主体的订单融资和应收账款融资业务、深入推进承包土地的经营权和农民住房财产权抵押贷款试点，探索开展大型农机具、农业生产设施抵押贷款业务等多项具体要求。目前农村金融市场的主要参与者包括传统的信用社、城商行等传统金融机构，农业产业集团为主体的大型传统三农产业服务商，以及蚂蚁金服、京东金融等互联网金融企业。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）公司整体产业结构优势

公司通过多元化投资，目前已在现代农业及健康食品产业、新型城镇化开发产业、金融业、港口交通产业等行业领域形成了一定的规模和实力。公司将通过搭建专业投资平台，明晰公司的战略发展方向，致力于在所涉足的各行业之间实现互联、互补、互动的协同效益。互联是指各产业关系间已构建起互相联系并互相支持的完整的网络系统；互补是指各产业业务关系优势互补，在公司内自成体系；互动是指各产业间虽各有分工，但在公司整体发展战略的统一规划下，以公司每一时期重点工作为主线良性互动，积极配合形成合力，发挥各产业板块的协同效应，从而使整体综合效益倍增。

（二）公司管理优势

公司通过经营创新、管理创新、商业模式创新、发展模式创新，加快产业结构转型升级步伐，逐步完善管理的制度化、标准化、规范化、程序化，推动公司经营稳步发展。公司经过多年的发展，积累了较为丰富的管理经验，拥有了一定规模并富有竞争力的经营管理队伍。公司重视人才培养，广招高级管理和技术人才，有效提高了各级管理人员的素质和管理水平。公司已建立了适合公司实际状况、较为完善的考评及激励机制，同时公司推出股票期权激励计划和利润分享计划等激励措施，将进一步调动管理团队的积极性。

（三）主要业务核心竞争力分析

1、现代农业及健康食品产业

自 2009 年成立以来，东方粮仓完成了在五常、方正、肇源三个核心产区的布局，集优质水稻种子培育、种植基地、高科技示范园、稻谷精深加工园区、品牌米营销、粮食及油脂贸易、仓储、物流、花生系列产品、面粉加工销售、全脂稳定米糠产品研发与生产为一体，创造了具有东方独特优势的全产业链现代农业产业体系，建立了从育种到餐桌的全产业链经营管理商业模式。推出了以“天地道”、“天缘道”、“稻可道”为代表的“东方香米”品牌体系和以“天缘道”为代表的“东方杂粮”系列产品。为社会提供健康、安全的绿色有机食品和便捷、高效的优质服务。未来的东方粮仓将继续发挥公司资源优势，在全国范围内并购优质农业项目，打造健康食品产业平台，构建全产业链现代化农业集团。

（1）粮油贸易：东方粮仓粮油贸易业务依托东北产区粮食资源优势、港口优势、物流优势以及渠道优势，开展北粮南运，中储粮储备轮换、粮油购销等贸易业务。目前已经形成了从采购、仓储、运输、港口中转销售的完整经营链条。东方粮仓决策灵活，通过对国际、国内市场形势变化分析，能够及时调整经营策略和经营品种，降低经营风险，提升盈利能力。

（2）稻谷加工及仓储：东方粮仓分别在五常、方正、肇源建有稻谷精深加工园区，稻谷加工能力位居全省第三，是黑龙江省水稻加工企业重点扶持单位。加工园区拥有先进的稻谷加工设备和生产工艺，为东粮粮仓品牌产品的主要加工场所。

2016 年以来，五常、方正、肇源园区等先后进行了仓储设施建设，仓容分别为五常 10 万吨、方正 16 万吨、肇源 20 万吨、龙江县 5 万吨，肇源、方正已分别取得中储粮 10 万吨粮食代储资格，并实现安全代储。

（3）品牌营销和电子商务：东方香米“天地道”品牌走差异化路线聚售商务礼品市场，“天缘道”品牌聚售传统中高端市场。东方香米“天地道”、“天缘道”等品牌产品已成功打入全国 17

个省(市)市场,并先后荣获“中国优质稻米博览交易会金奖”、“黑龙江省消费者最喜爱的 100 种绿色食品”、“黑龙江省著名商标”、“哈尔滨名牌产品”等荣誉称号。

(4) 种子培育:公司拥有现代化的浸种、催芽、育苗技术,并在良种研发、推广,大农机合作社等方面示范引领了现代农业的发展方向,探索了新型农业生产关系的建立。东方粮仓五常农业高科技示范园区占地 16.6 万平方米,规划有立体育秧展示区、智能化浸种催芽区、智能化大棚育苗区、综合办公区、农机服务区、良种示范区六大功能区,目前已成为省级现代农业科技示范园区。

(5) 农业种植:公司拥有近 13,000 亩水稻基地,大田种植管理全部采用公司自有拖拉机、插秧机、收割机实施机械化管理,标准统一,种植规范。稻田全部投入物和操作过程均按照有机和绿色标准进行种植管理,并通过国内权威认证机构南京国环认证中心审核认证,获得有机产品认证证书(证书号 1340P1400362),保证了公司品牌米原料的食品安全和质量安全。公司建立了从种植到加工到销售的产品可追溯体系,消费者可通过手机扫描二维码查询到产品种植加工等各个环节的管理信息,增强消费者对产品的认可度,夯实了品牌基础。

(6) 产品研发:东方粮仓在米糠粉、发芽糙米、大米粉、复合谷物粉等新产品领域加大研发和投入力度。“低温挤压酶解稳定化全脂米糠关键技术”填补了国内空白并且达到国际先进水平,已获三项国家专利。东方粮仓“食品级全脂稳定米糠产业化项目”在哈尔滨市国家投资项目评审中心顺利通过国家发改委组织的项目终审验收。

(7) 多品种经营:为提高东方粮仓的经济效益,东方粮仓经营品种在水稻、玉米、杂粮基础上又丰富了小麦、面粉、豆粕和花生等,进一步完善了东方粮仓的产品体系。

(8) 农业产业链拓展,加快优质资源整合,打造健康食品产业平台。2018 年 3 月,公司与宜宾市政府签订战略合作协议,共同打造肉牛产业基地,未来各方将以东方九牛农业为平台,逐渐把东方九牛打造成国内驰名肉牛品牌,实现产业规模和效益的提升,通过与国内部分牛肉企业投资、并购及合作的方式,向全国辐射和发展,实现肉牛的上中下游产业链的全面整合。

(9) 农业数字科技:公司与北京佳格签署战略合作协议,双方将在农业技术应用服务、农业金融服务和农业科技人才培育等领域展开战略合作,共同开创基于农业科技大数据的现代农业产业服务运营新模式,助力乡村振兴。

2、新型城镇化开发产业

(1) 新型城镇化综合运营模式的竞争优势

国开东方会筛选出城镇开发相关的主要环节和细分板块中若干国内外一流的产业资源与运营机构,搭建城镇开发战略资源联盟这一平台,共同参与区域规划、开发建设和产业运营,形成新型城镇化建设的标杆。产业的植入和集群效应,会带动区域土地的整体价值提升。目前,国开东方重点在推进文化旅游、健康医疗、绿色智慧领域内国际品牌的资源整合。相对国内专业化的产业地产投资运营商而言,国开东方的新型城镇化模式具有四大特点:①所引入产业资源具备领先性和独特性;②重视引入带动区域发展的引擎性产业资源;③实施产业的集群化布局实现互补共赢;④所导入产业具备优秀的运营能力。该模式在国内具备一定程度的复制性。

国开东方的优势在于资金实力和产业整合。国开东方的股东国开金融及其母公司国家开发银行,可以提供的支持包括投贷联动,即国开行对一级开发和产业导入提供长期低息贷款支持,以及产业导入,即国开金融通过城镇开发战略资源联盟,为国开东方导入国内外一流的产业资源。

(2) 整体商业模式的复制性竞争力

新型城镇化产业的城镇运营商整体商业模式,可以简要概括为:用市场化手段进行区域开发,统筹规划、搭建平台、集聚产业、完善配套服务,提升区域整体价值,分享区域价值增值部分。新型城镇化产业与传统房地产最大的区别,就是新型城镇化产业是做地产,而不是房产。做地产的核心是区域的整体价值提升,用非常稳固产业资源去支撑一座新城。在这个过程中,创新与政府的合作与投融资模式,通过产业植入与产城融合,解决政府负债与长远发展动力的问题。

国开东方新型城镇化产业的商业模式,极具可大规模复制的战略优势。对政府而言,该模式富有强大吸引力与可复制性:①政府出政策、企业出资金的市场化运作模式,带来地区发展原始资本金,解决新型城镇开发中政府负债问题;②通过核心产业体系的植入与打造,解决地区长远发展动力,创造地区税收增量,增加就业;③通过特色产业体系植入与绿色智慧生态的创新城镇开发理念,打造城镇化建设标杆,满足政府特色发展需要。

3、金融业务

(1) 优秀的人员配备

金联金服核心管理层主要来自大型金融集团和商业银行，对金融战略研究和管理有着丰富的经验，相关运营、营销团队均拥有长期从事普惠金融和供应链金融的经营管理工作经验，善于挖掘市场需求，对普惠金融和供应链金融市场有敏锐的触感和精准的掌控与执行能力。风控团队拥有丰富的风险管理经验，并熟练掌握 IPC（微贷技术）和信贷工厂技术。

(2) 合理的业务模式

金联金服业务模式为在全国范围内开展普惠金融、供应链金融等业务，已取得农业金融租赁、农业合作金融、金融服务、网络小额贷款、商业保理等类金融牌照。其中，普惠金融主要包括：面向普通农户、种粮大户，满足农户小而分散的贷款需求的贷款产品；面向从事三农商贸、服务、生产、加工等经营性质的小微企业主信贷需求的贷款产品。供应链金融按照“四个聚焦”原则（聚焦行业、聚焦核心企业、聚焦产业链和产业集群、聚焦产业核心需求）确定客户定位，同时在资产端进行产融结合、投贷联动、多牌照组合运作，构建产品发展战略，设计满足不同客户需求的金融产品。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司通过战略梳理，明确将现代农业及健康食品产业作为公司未来的核心主业，以“大食品、大健康”为核心理念拓展现代农业及健康食品产业。公司通过向现代农业产业链上下游延伸，进入高毛利、高附加值、高技术含量的细分领域，通过投资并购与合资合作的方式，实现现代农业及健康食品产业的全产业链延伸。公司将以全资子公司东方优品健康食品控股有限公司为平台进一步整合公司下属现代农业、健康食品业务，同时在全国范围内整合优质资源，丰富公司产品品类，进一步提升公司在健康食品产业的品牌知名度和影响力，实现从传统农业及现代农业向健康食品供应商转型，增加公司产品的毛利率、附加值及技术含量，提高上市公司的主营业务利润，为广大股东带来丰厚的回报。

截止报告期末，公司未经审计总资产 493.96 亿元，同比增长 2.76%；归属于母公司股东权益合计 203.72 亿元，同比增长 1.44%。报告期公司实现营业总收入 42.95 亿元，同比增长 19.47%，实现归属于上市公司股东的净利润 5.25 亿元，同比增长 30.11%。公司营业收入主要来自于现代农业及健康食品产业和新型城镇化开发产业。

报告期，公司各产业板块经营情况具体如下：

(一) 现代农业及健康食品产业

1、现代农业产业板块概述

报告期，公司全资子公司东方粮仓积极调整粮油购销业务经营品种和经营策略，拓宽增收渠道，2018 年上半年，公司粮油购销实现主营业务收入 39.82 亿元。

2、报告期重要经营事项

(1) 粮油贸易业务

受供给侧改革影响，报告期，各地以玉米为重点推进种植业结构调整，调减“镰刀弯”等非优势区玉米面积，扩大粮豆轮作和粮改饲试点范围。东方粮仓在业务上也相应调整，加大与大型饲料企业的合作比重，拓宽增收渠道。同时在品种上增加大豆业务的贸易量，保证公司利润空间。

上半年，东方粮仓贸易业务在产区设立了十余个收储点，水稻采销实现 13 万吨，大豆 18 万吨，玉米 128 万吨，与同期相比业务量明显增长。销售市场拓展至江西、安徽、江苏、湖南、湖北等地，除饲料厂外客户还包括福州平安、福建闽航、深圳闽安等大客户，北方港口与大连沅禾、大连弘运等建立了稳定的合作关系。贸易公司通过了国家级供应链试点企业区级、市级、省级的申报并以上报国家商务部。

(2) 园区加工及仓储业务

报告期，公司继续开展以销定采业务，并扩大业务规模。园区合计以销定采水稻 35 万吨，其中方正园区 8 万吨、五常园区 7 万吨、示范园区 8 万吨、肇源园区 12 万吨。

(3) 产品研发

东方粮仓已完成全脂米糠开发与示范的攻关任务和主要技术及经济指标，解决了米糠加工产品的稳定性难题，在全脂米糠生产关键技术上实现了重点突破；逐步形成自主创新、技术集成创新的研究体系；建立 1 条生产线；开发出全脂米糠新产品；形成相关企业标准 1 项。发芽糙米、大米粉和复合谷物粉生产线已经建设完成，生产许可也在 2018 年 1 月份成功办理，目前处于设备调试阶段和包装设计阶段，产品将陆续推向市场。

(4) 品牌营销方面

报告期，东方粮仓大力推广东方香米系列产品，宣传东方粮仓企业形象。

2018 年 5 月 9 日至 11 日，“东方粮仓杯第二届中国餐饮供应链博览会暨中国餐饮品牌日”在无锡隆重举行。东方粮仓有限公司携“天缘道”、“天地道”等优质品牌米，全脂稳定米糠粉，世粮粮油，世粮面粉，宜宾牛肉等多种高端优质健康食材产品参加展会，赢得餐饮业、百姓、媒体等社会各界广泛关注。5 月 10 日，2018 中国品牌全国推介周暨“龙江品牌·中国力量”系列活动开幕式在哈尔滨市中央大街隆重启动。东方粮仓作为龙江绿色健康食品品牌的企业代表出席活动，成为本次活动重点推介品牌之一。5 月 21 日，“第二届一带一路美食交流大会暨 2018 中国餐饮采购展览会”在北京国家会议中心隆重举行，本届展会的主题为“采购诚信好产品”。东方粮仓蝉联“年度优质餐饮供应商”荣誉称号。

报告期，东方粮仓品牌米实现销售收入 0.85 亿元。

(二) 新型城镇化开发产业

报告期，国开东方实现营业收入 2.80 亿元，实现归属于母公司股东的净利润-0.63 亿元，主要原因为新型城镇化开发产业报告期进一步提升管理及运营能力，加快项目建设，盈利能力提升。

1、土地一级开发项目情况

报告期，国开东方作为开发主体实施的一级开发项目主要为丰台区青龙湖国际文化会都核心区 B 地块、C 地块。核心区 B 地块预计于 2018 年 12 月 31 日前达到入市条件，核心区 C 地块预计于 2019 年 12 月 31 日达到入市条件。

2、土地二级开发项目情况

(1) 截止 2018 年 6 月 30 日房地产项目及在建情况（单位：万平方米、亿元）

序号	项目		建设用地面积	总建筑面积	规划计容建筑面积	在建建筑面积	已竣工面积	总投资额	已投资额	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目的权益占比(%)
1	A01、A02 地块	A01	8.85	21.45	26.40	21.45	—	28.40	23.80	否	—
		A02	6.68	16.40		2.59	13.81	21.46	24.61		
2	A03、A04 地块	A03	6.82	10.32	15.50	—	5.82	13.57	9.23	否	—
		A04	7.27	11.71		—	8.56	24.48	20.28		
3	二期地		22.62	56.50	25.00	20.70	—	108.00	66.60	是	60
4	青龙头项目		13.00	43.50	21.05	—	—	82.00	59.28	是	40
5	未来科技城		4.37	10.43	6.55	10.43	—	19.87	12.08	是	70
6	杭州临安 34 号地块		5.96	21.15	15.51	21.15	—	30.81	11.99	是	30
7	杭州临安 31 号地块		4.56	17.14	11.39	17.14	—	25.29	13.12	是	50
	合计		80.13	208.60	121.40	72.01	28.19	353.88	240.99	—	—

A01、A02 地块：A01、A02 地块位于丰台区王佐镇魏各庄村，建设用地面积 15.53 万平方米，用地性质为 F2 类公建混合住宅用地。A01 地块已完成西山湖文苑自住型商品房项目及配套幼儿园建设，其中西山湖文苑自住型商品房项目于 2018 年 8 月份完成交房。幼儿园建筑面积 2100 平方米，已完成竣工验收，准备交付丰台区教委；剩余地块受北京市房地产调控政策影响，目前正在调整规划复函。A02 地块包含西山湖佳苑自住型商品房、西山国际中心、西阙台大酒店三个项目，其中，西山湖佳苑自住型商品房项目已于 2017 年度全部完成业主入住工作；西山国际中心累计签

约金额约 18 亿元；西阙台大酒店项目目前已取得《建筑工程规划许可证》，目前正在申报后续《建筑工程开工证》。

A03、A04 地块：A03、A04 地块位于丰台区王佐镇魏各庄村，建设用地面积 14.09 万平方米，用地性质为 F3 其它类多功能用地。A03 地块已完成 4 栋酒店式公寓及 1 栋会所的建设和销售，剩余地块目前正在规划中。A04 地块主要建设内容为东方美高美酒店项目，地块剩余面积正在规划中。

未来科技城：2017 年 8 月 10 日，国开东方子公司北京滨湖城镇投资发展有限公司（以下简称“滨湖城镇”）竞拍取得杭州市余杭区余政储出（2017）11 号商住用地使用权。滨湖城镇与济南新荣华建筑科技有限公司联合组建项目公司负责上述地块的开发工作。目前项目开发进展顺利，售楼处已建设完成，2018 年 8 月底正式对外开放，项目计划于 2018 年 10 月份正式对外销售。

其他参与开发的在建项目：

二期地：项目位于北京市丰台区王佐镇，包含 R2 二类居住用地、B4 综合性商业金融服务业用地、A61 机构养老设施用地、A33 基础教育用地、S4 社会停车场用地。本项目建设用地面积 22.62 万平方米，规划计容建筑面积 25 万平方米。截至 2018 年 6 月 30 日止，上半年部分地块已取得施工许可证。

青龙头项目：青龙头项目位于房山区青龙湖镇，包含 R2 二类居住用地、A33 基础教育用地，建设用地面积 13 万平方米，规划计容建筑面积 21.05 万平方米，截止目前已取得发改委立项批复和用地规划许可证，一期建设工程规划许可证和示范区临时规证已于 4 月份取得，目前正在申报后续期区的建设规划许可证。

杭州临安 31 号地块：该项目由滨湖城镇子公司与杭州西湖房地产集团有限公司联合组建项目公司（股权占比为 50%:50%）负责上述地块的开发工作。目前项目开发进展顺利，售楼处预计于 2018 年 9 月中旬建设完成，2018 年 9 月底正式对外开放。项目计划于 2018 年 10 月份正式对外销售。

杭州临安 34 号地块：该项目由滨湖城镇子公司联合碧桂园投资管理有限公司、杭州中骏置业有限公司、杭州万辰投资管理有限公司组建项目公司（股权占比为：30%：25%：25%：20%）负责上述地块的开发工作。目前项目开发进展顺利。项目已于 2018 年 8 月 4 日开盘。

考虑到目前各地市房地产调控政策因素，后期市场存在不确定性。根据后市市场变化特征，国开东方将及时调整经营策略，将经营风险降至最低以保障投资者权益。

(2) 2018 年上半年销售情况（单位：万平方米、亿元）

项目	经营业态	地上计容可售面积	地上计容已售（预售）面积	累计签约金额	前期结转收入金额	2018 年 1-6 月结转收入金额
A01、A02	自住型商品房	7.74	7.74	13.16	5.65	0
	商业、办公用房	18.03	5.87	17.87	4.88	2.76
	幼儿园	—	—	—	—	—
A03	公寓	4.11	4.11	14.35	6.84	0
合计		29.88	17.72	45.38	17.37	2.76

3、区域产业引进情况

经过多年努力，国开东方在产业招商方面已与诸多国际产业资源建立了合作关系或对接联系。文化旅游方面的资源包括英国默林娱乐乐高乐园、法国 PVC P 度假集团、澳大利亚威秀主题公园、新西兰维塔工作室与紫水鸟影业、狮门影业、英国 BBC 等；健康医疗方面的资源包括荷兰生命公寓养老、荷兰人体博物馆、德国奥美德等；绿色智慧方面的资源包括荷兰 Priva 公司、美国保尔森基金会、美国威廉麦克唐纳事务所等。目前，与英国默林娱乐合作的北京乐高乐园度假区，已经确定选址青龙湖镇，国开东方与默林娱乐已针对该选址续签了有关合作协议，政府正在推进该选址的街区与地块控规的编制，国开东方与默林娱乐正在共同推进针对该选址的市场可行性研究和概念规划，形成相关成果后，将向北京市政府报批。

(三) 东方金融中心项目

东方金融中心项目（原大成饭店项目）位于北京市朝阳区酒仙桥地区，地处丽都商圈核心地段，临近三里屯使馆区和中国国家展览中心，靠近首都机场路，地理位置优越。该工程为 5A 级写

字楼，建筑面积 100,649 平方米，塔楼为 27 层超高层，商业裙楼为 4 层，建成后将成为丽都商圈标志性建筑。东方金融中心项目于 2017 年 9 月末主体结构顺利封顶，预计 2018 年 10 月底竣工。

(四) 金融业务

公司金融业务投资主要包括控股子公司金联金控及金联金服，以及参股民生银行、东方财务公司等。受政策环境等因素影响，截止报告期末，金联金服供应链金融业务规模 33,042.47 万元，普惠金融（含消费金融）业务规模 1,156.40 万元，业务规模拓展放缓。报告期，公司参股公司东方财务公司实现营业收入 4,430.48 万元，净利润 2,436.31 万元；参股公司中国民生银行股份有限公司实现归属于母公司股东的净利润 296.18 亿元，同比增长 15.30 亿元。

(五) 港口业

报告期，公司参股公司锦州港继续贯彻“巩固提升主营板块、拓展非主营板块和做强临港产业”的发展思路，抢抓新机遇，培育新业态，顺应市场调整开发策略，应对竞争加强成本管控，较好的完成了上半年的各项指标，经营业绩稳步上升和港口核心竞争力逐步提高。2018 年上半年锦州港实现营业收入 27.45 亿元，同比增长 31.6%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,118.39 万元，同比增长 8.05%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,278,049,386.62	3,595,182,703.23	18.99
营业成本	4,093,543,872.86	3,490,582,995.05	17.27
销售费用	42,922,221.46	38,401,660.01	11.77
管理费用	200,931,173.68	219,774,021.98	-8.57
财务费用	301,041,822.93	450,325,395.20	-33.15
经营活动产生的现金流量净额	933,434,456.88	-2,816,281,592.29	
投资活动产生的现金流量净额	-374,045,384.75	2,618,023,840.10	-114.29
筹资活动产生的现金流量净额	-1,489,250,012.01	-1,820,290,702.06	

营业收入变动原因说明:主要为公司子公司东方粮仓销售规模增加所致;

营业成本变动原因说明:主要为公司子公司东方粮仓销售规模增加所致;

销售费用变动原因说明:主要为公司子公司销售规模增加所致;

管理费用变动原因说明:主要为公司加强管理严格控制成本所致;

财务费用变动原因说明:主要为国开东方加快项目建设利息支出资本化金额增加及优化公司负债结构有效降低财务成本支出所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为上期国开东方购买土地支出较大所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为上期理财产品赎回所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期发行公司债所致;

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
预付款项	528,842,656.21	1.07	210,837,577.92	0.44	150.83	主要为子公司东方粮油粮款未结算所致
应收股利	126,002,700.23	0.26	76,024,500.00	0.16	65.74	主要为应收民生银行与锦州港已宣告未发放的股利及部分股权质押尚未解除所致
在建工程	885,272,385.98	1.79	630,943,899.84	1.31	40.31	主要为子公司大成饭店工程投入所致
其他非流动资产	47,265,857.54	0.10	35,863,421.23	0.07	31.79	主要为待抵扣增值税进项税额增加所致
应付票据	260,000,000.00	0.53	100,000,000.00	0.21	160.00	主要为应付票据增加所致
应付职工薪酬	9,579,572.39	0.02	23,897,882.64	0.05	-59.91	主要为上期计提应付职工薪酬本期结算所致
应付利息	142,713,566.15	0.29	307,520,709.05	0.64	-53.59	主要为本期偿还部分中期票据所致
应付股利		-	2,499,283.74	0.01	-100.00	主要为本期处置子公司所致；
其他应付款	530,081,838.87	1.07	262,618,238.07	0.55	101.85	主要为应付往来款增加所致
一年内到期的非流动负债	5,013,258,840.91	10.15	3,660,923,086.82	7.62	36.94	主要为一年内到期应付债券、长期借款、长期应付款转入所致
长期借款	6,194,600,000.00	12.54	9,233,000,000.00	19.21	-32.91	主要为一年内到期长期借款转出所致
应付债券	767,914,227.76	1.55	407,236,578.63	0.85	88.57	主要为公司本期发行公司债所致
长期应付款	2,874,501,676.76	5.82	1,966,141,025.70	4.09	46.20	主要为长期应付款增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	709,031,591.64	见货币资金附注
应收股利	23,214,000.00	质押股权对应的部分已发放但本公司尚未收到的股利
存货	3,686,273,343.32	质押借款、开立保函、待执行合同质押受限
固定资产	90,169,414.81	抵押借款、融资租赁
无形资产	494,016,255.38	抵押借款
长期股权投资	12,343,256,201.23	股权质押担保
其他应收款	50,107,497.41	保证金
投资性房地产	1,770,044,596.00	抵押借款
合计	19,166,112,899.79	

其中受限制的货币资金明细如下： 单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	506,400,000.00	480,500,000.00
信用证保证金	77,934,401.17	52,934,401.17
履约保证金		1,212,100.00
用于担保的定期存款或通知存款	60,000,000.00	
售房款监管账户存款	64,697,190.47	64,599,177.91
合计	709,031,591.64	599,245,679.08

3. 其他说明

适用 不适用

(四)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

金额单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京青龙湖盛通房地产开发有限公司											
杭州鑫悦置业有限公司											
小计											
二、联营企业											
东方集团财务有限责任公司	937,294,181.18			7,308,921.51	183,874.33					944,786,977.02	
锦州港股份有限公司	955,010,638.07			14,034,345.27	-250,504.34	1,130,404.87	-6,779,916.02			963,144,967.85	
中国民生银行股份有限公司	10,893,853,442.67			865,980,000.00	51,930,000.00	-293,490,000.00	-96,008,784.21			11,422,264,658.46	
OrientArt Limited	117,109,725.88			-495,640.32	1,007,540.81					117,621,626.37	
成都冰翼数字技术有限公司	14,419,432.33			-622,358.00						13,797,074.33	
北京滨湖恒兴房地产开发有限公司		40,000,000.00		-253,666.47						39,746,333.53	
杭州捷曜投资管理有限公司		3,000,000.00		-1,212,713.66						1,787,286.34	
东方艺术品有限公司											
国金阳光(北京)农业科技有限公司											
小计	12,917,687,420.13	43,000,000.00		884,738,888.33	52,870,910.80	-292,359,595.13	-102,788,700.23			13,503,148,923.90	
合计	12,917,687,420.13	43,000,000.00		884,738,888.33	52,870,910.80	-292,359,595.13	-102,788,700.23			13,503,148,923.90	

(1) 重大的股权投资
适用 不适用

(2) 重大的非股权投资
适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产
适用 不适用

金额单位：股、元

项目	股份名称	期初股份数量	报告期买入数量	使用资金数量	报告期卖出数量	期末股份数量	产生的投资收益	公允价值变动情况	期末公允价值
可供出售金融资产	方正证券	707,812		4,800,493.52		707,812.00		-65,231.24	4,735,262.28
交易性金融资产	工业富联		76,777	1,057,219.29	10,000.00	66,777.00	100,921.28	311,848.59	1,231,367.88
交易性金融资产	绿色动力		1,077	3,543.33		1,077.00		14,054.85	17,598.18
交易性金融资产	彤程新材		614	7,564.48		614.00		5,611.96	13,176.44
交易性金融资产	江苏新能		730	6,570.00		730.00			6,570.00
交易性金融资产	芯能科技		930	4,491.90		930.00			4,491.90
交易性金融资产	东方环宇		377	4,934.93		377.00			4,934.93
已售出股票							582,340.42		
合计				5,884,817.45			683,261.70	266,284.16	6,013,401.61

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司主要的参股公司：

单位：万元

公司名称	经营范围	持股比例 (%)	注册资本	总资产	总负债	净利润
锦州港股份有限公司	港口作业	15.39	200,229.15	1,704,140.60	1,085,826.94	9,218.45
中国民生银行股份有限公司	银行业	2.92	4,378,200.00	606,114,300.00	565,329,900.00	2,985,300.00
东方集团财务有限责任公司	银监会批准的业务	30.00	300,000.00	782,963.83	468,034.83	2,436.31

公司主要控股公司：

公司名称	经营范围	持股比例 (%)	注册资本	总资产	总负债	净利润
东方粮仓有限公司	粮油购销	100.00	90,000.00	503,173.01	410,208.30	-1,858.12
东方集团商业投资有限公司	投资管理	100.00	639,186.00	2,788,875.71	2,256,854.45	-11,753.38
西藏鸿烨投资有限公司	投资管理	100.00	70,000.00	83,906.10	7,721.02	-178.71
东方集团香港国际贸易有限公司	投资管理	100.00	92,299.34	86,913.32	0	-3,885.56

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、现代农业产业

2018 年以来，我国农产品市场供给总体充裕，多数农产品价格呈持续下跌走势。6 月份我国“农产品批发价格 200 指数”为 98.37（以 2015 年为 100），虽然同比高 3.71 个点，但比 1 月份下跌了 7.98 个点。其中，受最低收购价下调影响，稻谷、小麦价格稳中有跌；玉米消费旺盛，价格总体先涨后跌；国产大豆产量增加，价格持续下跌后企稳。从下半年走势看，受供需基本面、政策调整和国内外市场联动等因素影响，我国农产品市场走势存在较大不确定性。主要农产品价格波动将对公司现代农业产业带来经营风险，公司将紧盯市场波动，做好业务合同签订、执行等方面的风险防控。

2、新型城镇化开发产业

(1) 政府调控力度进一步深化。2018 年上半年，我国经济增速基本平稳，经济结构继续优化，经济转向高质量发展阶段的特征进一步显现，“控风险”是关键。投射到房地产市场，随着去库存接近尾声，楼市的主要矛盾从供需矛盾转向炒房与反炒房的矛盾，楼市调控政策频出，各类精准政策相继出台。今年上半年楼市调控“严字当头”，多个城市还出台了被称为“史上最严”的调控政策，限购、限价、限贷等举措仍是普遍采用的调控手段，部分城市还出台了摇号选房的政策。

(2) 资金方面，银根进一步收紧。房地产业是典型的资金密集型行业，而不断收紧的银根，提高了购房者获取资金的难度。表现在一是房企融资难。楼市调控以来，监管层严控银行信贷和信托资金违规进入房地产市场。目前，银行信贷、企业债、海外融资平台等资金杠杆都进一步收紧，房企融资难度与成本上升。同时，调控深化使房企的销售回款速度减缓，资金压力进一步加大。二是购房者贷款难。据统计，今年 6 月份全国首套房贷款平均利率为 5.64%，较去年同期 4.89% 的首套房贷平均利率相比，上浮了 15.34%。2017 年以来，首套房平均利率已连续 18 个月上涨。

(3) 业务条线风险

①从新型城镇化业务方面来看，国开东方经营区域开发，属于创新型探索，未来发展受各方面因素影响具有一定的不稳定性风险，而且城镇运营的业务和模式决定了其前期投入较大，周期较长，资金回流周期较长的特点，也需要统筹做好资金安排，防范资金风险。

②从一级开发（土地整理）业务来看，存在拆迁进度缓慢，影响土地入市进度，造成一级开发资金长期占压，财务费用增加，资产周转率底下的风险。

③从产业引入及布局来看，国开东方在青龙湖新型城镇化项目的产业引进、投资和运营业务，必须符合北京市的功能定位和倾向“高精尖”的产业政策。2017 年 12 月北京市出台《关于加快科技创新构建高精尖经济结构用地政策的意见(试行)》（京政发〔2017〕39 号）、2018 年 3 月出台《建设项目规划使用性质正面和负面清单》（市规国土发〔2018〕88 号）。这些政策对于国开东方的土地获取、产业引入既是机遇又是风险。此外，城镇运营的业务模式决定了前期投入较大，资金回报期较长，也需要统筹做好资金安排，防范资金风险。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 1 月 12 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 3 月 16 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 3 月 17 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 6 月 6 日
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	

每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无。	

三、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	东方集团有限公司	自公司非公开发行 A 股股票上市之日起 36 个月内不得转让。	2016 年 5 月 25 日至 2019 年 5 月 25 日	是	是		
其他承诺	其他	东方集团有限公司及其一致行动人	自 2018 年 2 月 12 日起 6 个月内, 通过上海证券交易所交易系统增持公司股份, 增持股份数量不低于 2,000 万股, 不超过 10,000 万股。增持股份价格不高于 5.33 元/股。	自 2018 年 2 月 12 日起 6 个月内。	是	是		

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司2018年股票期权激励计划已经2018年2月11日召开的第九届董事会第七次会议和2018年3月16日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过。2018年3月20日，公司召开第九届董事会第十次会议审议通过了《关于调整公司2018年股票期权激励计划激励对象名单和授予数量的议案》和《关于向激励对象授予股票期权的议案》。根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》的规定，经上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司审核确认，公司于2018年4月4日完成2018年股票期权激励计划授予登记工作。	http://www.sse.com.cn/

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、2018年4月26日，公司召开第九届董事会第十一次会议，以8票赞成、0票反对、0票弃权审议通过了《关于2018年度在关联银行开展存贷款业务的议案》。公司（含合并报表范围内子公司，下同）预计2018年度在民生银行（含合并报表范围内子公司）开展存贷款业务额度，其

中，贷款业务（包括申请综合授信、承兑汇票、信用证、保函等）不超过人民币 100 亿元，存款业务（包括活期存款、定期存款、通知存款等）日存款余额不超过人民币 30 亿元，公司实际融资金额以公司与民生银行签订的融资协议并实际到账的资金为准。该事项已经公司 2017 年年度股东大会审议通过。截止 2018 年 6 月 30 日，公司在民生银行贷款余额人民币 4.98 亿元，保函担保余额 21.168 亿元。

2、2018 年 4 月 26 日，公司第九届董事会第十一次会议以 8 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于公司与关联方确定互保额度的议案》，为满足公司经营发展融资需求，提高融资效率，公司与控股股东东方集团有限公司继续建立互保关系，2018 年度，公司（含合并报表范围内子公司，下同）为东方集团有限公司（含合并报表范围内子公司，下同）提供担保限额不超过人民币 50 亿元，且公司为东方集团有限公司提供的担保余额不超过东方集团有限公司为公司提供的担保余额。该事项已经公司 2017 年年度股东大会审议通过。截止 2018 年 6 月 30 日，公司为东方集团有限公司提供担保余额 25.38 亿元，东方集团有限公司为公司提供担保余额 41.69 亿元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	5,000	2017年8月28日	2017年9月1日	2018年8月31日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	20,000	2017年7月6日	2018年5月24日	2019年5月23日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	30,000	2017年11月24日	2017年11月24日	2018年12月15日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	5,000	2017年10月20日	2017年11月3日	2018年11月2日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	5,000	2017年10月20日	2017年10月26日	2018年10月25日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	50,000	2017年12月5日	2017年12月5日	2019年6月13日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	10,000	2017年4月12日	2018年3月5日	2019年3月4日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	55,000	2018年3月15日	2018年3月15日	2019年3月14日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	5,000	2018年1月15日	2018年1月15日	2019年1月15日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团产业发展有限公司	50,000	2017年11月9日	2017年11月13日	2019年2月11日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团产业发展有限公司	20,000	2017年3月1日	2018年3月21日	2019年3月27日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团产业发展有限公司	13,000	2017年11月22日	2017年11月22日	2018年11月22日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
东方集团股份有限公司	公司本部	杭州碧锦置业有限公司	30,000	2018年5月7日	2018年5月18日	2021年5月17日	连带责任担保	否	否		否	否	间接参股公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	20,000	2017年7月6日	2017年7月20日	2018年7月19日	连带责任担保	是	否		否	是	母公司
东方集团	公司本部	东方集团	5,000	2017年7月31日	2017年7月	2018年1月	连带责任担保	是	否		否	是	母公司

股份有限公司		有限公司		日	月31日	月31日	任担保						
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	10,000	2017年4月12日	2017年5月2日	2018年5月1日	连带责任担保	是	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	20,000	2017年3月31日	2017年3月31日	2018年3月31日	连带责任担保	是	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团有限公司	55,000	2017年3月10日	2017年3月13日	2018年3月14日	连带责任担保	是	否		否	是	母公司
东方集团股份有限公司	公司本部	东方集团产业发展有限公司	20,000	2017年3月1日	2017年3月30日	2018年3月29日	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												428,000	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												278,824.23	
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												1,700,283.71	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												1,460,881.26	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												1,739,705.49	
担保总额占公司净资产的比例（%）												85.40	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												253,759.23	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												1,407,881.26	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）												1,661,640.49	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												无	
担保情况说明												1、截止报告期末，公司为东方集团有限公司（含子公司）提供担保余额253,759.23万元，东方集团有限公司（含子公司）为公司（含子公司）提供担保余额416,902.45万元。 2、截止报告期末，国开东方及其子公司为合格购房客户提供按揭担保贷款余额131,412.80万元。 3、公司无逾期担保情况。	

3 其他重大合同

√适用 □不适用

2016年9月5日，公司第八届董事会第二十五次会议审议通过了《关于控股子公司东方集团商业投资有限公司与国开（北京）新型城镇化发展基金三期（有限合伙）签署投资协议的议案》，公司子公司东方集团商业投资有限公司（以下简称“商业投资”）与国开（北京）新型城镇化发展基金三期（有限合伙）（以下简称“国开城镇化发展基金”）签署《投资协议》，对双方合作事项进行约定。国开城镇化发展基金以其通过产权交易所摘牌取得国开东方城镇发展投资有限公司（以下简称“国开东方”）21.6%股权的摘牌价格人民币91,402.45万元作为投资额，投资期限2年，在国开城镇化发展基金作为国开东方的股东期间，每年按其投资额从国开东方取得投资收益，国开城镇化发展基金承诺发挥国家开发银行的信贷资金等整体优势，推动国开东方项目顺利进行，支持国开东方青龙湖国际文化会都项目和国开东方的发展。商业投资负有向国开城镇化发展基金履行收益分配补足义务以及投资期限届满后的股权

收购义务，为担保商业投资上述履约义务，商业投资将其持有的国开东方 29%的股权质押给国开城镇化发展基金，本公司为商业投资上述义务向国开城镇化发展基金提供连带责任保证担保。（公司已于 2016 年 9 月 6 日披露《东方集团股份有限公司关于控股子公司东方集团商业投资有限公司与国开（北京）新型城镇化发展基金三期（有限合伙）签署投资协议的公告》（公告编号：临 2016-067））

2018 年 6 月 12 日，公司召开第九届董事会第十四次会议，以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于子公司东方集团商业投资有限公司与国开（北京）新型城镇化发展基金三期（有限合伙）签署投资协议之补充协议暨提供担保的议案》：鉴于上述《投资协议》期限届满，同意公司子公司商业投资、国开东方与国开城镇化发展基金在《投资协议》的基础上签署《投资协议之补充协议》（以下简称“《补充协议》”），就国开城镇化发展基金投资国开东方项目投资期限延长等事项达成补充协议，国开城镇化发展基金的投资期限延长至 2020 年 6 月 16 日。依据《投资协议》和《补充协议》，同意商业投资继续负有向国开城镇化发展基金履行收益分配的补足义务以及投资期限届满后的股权收购义务，并提供股权质押担保；同意公司为商业投资履行前述义务提供连带责任保证担保；同时增加公司控股股东东方集团投资控股有限公司对商业投资履行前述义务提供连带责任保证担保，对应担保本金金额为人民币 91,402.45 万元。

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期公司及子公司未发生重大安全、环保事故，不存在因环保问题受到重大处罚的情形。

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

1、公司分别于2017年9月22日和2017年10月10日召开第九届董事会第四次会议和2017年第五次临时股东大会，审议并通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券方案的议案》等相关议案。2018年3月16日，公司收到中国证监会出具的《关于核准东方集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2018]426号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过40亿元的公司债券。2018年5月2日，公司完成了“东方集团股份有限公司2018年公开发行公司债券（第一期）”（以下简称“本期债券”）发行工作，发行规模3.6亿元，票面利率为7.20%。“东方集团股份有限公司2018年公开发行公司债券（第一期）品种二”（债券简称：18东方02，债券代码：143622）已于2018年5月17日起在上海证券交易所交易市场集中竞价系统和固定收益证券综合电子平台上市，并面向合格投资者中的机构投资者交易。

2、公司分别于2017年12月26日和2018年1月11日召开第九届董事会第六次会议和2018年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司符合非公开发行可交换公司债券条件的议案》、《关于非公开发行可交换公司债券方案的议案》等相关议案。2018年4月11日，公司收到上交所出具的《关于对东方集团股份有限公司非公开发行可交换公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2018]353号）（以下简称“上交所无异议函”），公司面向合格投资者非公开发行可交换公司债券符合上交所的挂牌转让条件，上交所对其挂牌转让无异议，公司本次面向合格投资者非公开发行总额不超过8.20亿元的可交换公司债券，由西南证券股份有限公司承销。截止本报告披露日，相关发行事项正在推进过程中。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
东方集团投资控股有限公司	441,102,805	0	0	441,102,805	认购非公开发行股票	2019年5月25日
合计	441,102,805	0	0	441,102,805	/	/

备注：公司于2018年7月18日收到控股股东通知，其公司名称已由“东方集团投资控股有限公司”变更为“东方集团有限公司”，相关工商变更登记手续已办理完毕。

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	87,467
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
西藏东方润澜投资有限公司		608,854,587	16.39		质押	542,191,199	境内非国有法人
东方集团投资控股有限公司	+21,719,266	462,822,071	12.46	441,102,805	质押	441,102,805	境内非国有法人
博时资本—民生银行—博时资本创利5号专项资产管理计划		176,059,000	4.74		无		其他
昆仑信托有限责任公司—昆仑信托·东方集团定增二号集合资金信托计划		138,714,090	3.73		无		其他
昆仑信托有限责任公司—昆仑信托·东方集团定增一号集合资金信托计划		138,714,090	3.73		无		其他
博时资本—民生银行—博时资本创利2号专项资产管理计划		111,800,000	3.01		无		其他
创金合信基金—招商银行—西藏华鸣定鑫30号资产管理计划	-1,987,220	104,588,596	2.82		无		其他
兴瀚资管—兴业银行—兴赢1号2期特定多客户专项资产管理计划		102,060,191	2.75		无		其他
博时资本—民生银行—博时资本创利4号专项资产管理计划		78,000,000	2.10		无		其他

渤海国际信托股份有 限公司—渤海信 托·恒利丰 203 号单 一资金信托	78,000,000	2.10		无	其他
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量			
		种类	数量		
西藏东方润澜投资有限公司	608,854,587	人民币普通股	608,854,587		
博时资本—民生银行—博时资本创利 5 号专项资产管理计划	176,059,000	人民币普通股	176,059,000		
昆仑信托有限责任公司—昆仑信 托·东方集团定增二号集合资金信托 计划	138,714,090	人民币普通股	138,714,090		
昆仑信托有限责任公司—昆仑信 托·东方集团定增一号集合资金信托 计划	138,714,090	人民币普通股	138,714,090		
博时资本—民生银行—博时资本创利 2 号专项资产管理计划	111,800,000	人民币普通股	111,800,000		
创金合信基金—招商银行—西藏华鸣 定鑫 30 号资产管理计划	104,588,596	人民币普通股	104,588,596		
兴瀚资管—兴业银行—兴赢 1 号 2 期 特定多客户专项资产管理计划	102,060,191	人民币普通股	102,060,191		
博时资本—民生银行—博时资本创利 4 号专项资产管理计划	78,000,000	人民币普通股	78,000,000		
渤海国际信托股份有限公司—渤海信 托·恒利丰 203 号单一资金信托	78,000,000	人民币普通股	78,000,000		
兴业国际信托有限公司—兴业信 托·永赢 4 号单一资金信托	72,600,000	人民币普通股	72,600,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、我公司名誉董事长、董事张宏伟先生为西藏东方润澜投资有限公司和东方集团投资控股有限公司（已更名为“东方集团有限公司”）的实际控制人。 2、公司 2015 年度非公开发行股票其他发行对象与公司控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。根据公司 2015 年非公开发行股票发行对象向公司出具的说明，同一管理人旗下多个资产管理计划之间不存在一致行动关系。 3、未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	东方集团投资控股有限公司	441,102,805	2019年5月25日	0	自公司非公开发行 A 股股票上市之日起 36 个月内不得转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		我公司名誉董事长、董事张宏伟先生为东方集团投资控股有限公司（已更名为东方集团有限公司）的实际控制人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
孙明涛	董事	0	3,000,000	0	0	0
方灏	董事	0	3,000,000	0	0	0
张惠泉	董事	0	1,500,000	0	0	0
田健	高管	0	1,500,000	0	0	0
辛赵升	高管	0	1,500,000	0	0	0
张明根	高管	0	1,500,000	0	0	0
党荣毅	高管	0	1,500,000	0	0	0
王华清	高管	0	1,000,000	0	0	0
合计	/	0	14,500,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐彩堂	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事会于2018年6月6日收到独立董事徐彩堂先生的辞职报告书,徐彩堂先生因连续担任公司独立董事时间已近六年,根据《上海证券交易所上市公司独立董事备案及培训工作指引》相关规定,申请辞去公司独立董事职务、以及在公司董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会担任的职务。根据相关规定,徐彩堂先生在公司完成补选独立董事之前将继续履行独立董事职责。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、 公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
东方集团股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)品种二	18 东方 02	143622.SH	2018 年 5 月 2 日	2021 年 5 月 2 日	360,000,000	7.20	采用单利按年计息,不计复利,逾期另计利息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

“18 东方 02” 期限为 3 年,附第 1 年末和第 2 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内不涉及相关条款的执行。

二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 2 层
	联系人	刘宏宇、李利智
	联系电话	010-86451085
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 8 层

其他说明:

□适用 √不适用

三、 公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

债券简称	18 东方 02
募集资金专项账户运作情况	公司与渤海银行股份有限公司北京分行募集资金专项账户监管协议。公司设立专户接收、存储及划转募集资金,募集资金专项账户运作正常。
募集资金总额	3.6 亿元
募集资金期末余额	截至 7 月 17 日,募集资金余额为 0;截至 6 月末,募集资金余额为 108.22 万元(含孳息)
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	报告期收到募集资金净额 35,798.56 万元,使用募集资金 35,712 万元,严格按照募集说明书规定的资金使用用途进行使用,同时严格按照公司相关制度,履行了必要的程序。

四、 公司债券评级情况

适用 不适用

评级报告出具时间	2018年6月25日
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。
债项评级标识所代表的含义	债务安全性很高，违约风险很低。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	与上一次评级结果相同

五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、 公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、 公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	受托管理人中信建投证券股份有限公司报告期内对发行人资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促发行人履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极履行债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。受托管理人在履行职责过程中不存在利益冲突情形。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	无

八、 截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.54	1.78	-13.46	
速动比率	0.80	0.94	-14.30	
资产负债率(%)	58.11	57.49	1.08	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因

EBITDA 利息保障倍数	1.42	1.31	8.86	
利息偿付率 (%)	100.00%	100.00%		

九、 关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司及子公司可使用授信额度总计 345.54 亿，已使用额度 243 亿，尚可使用额度 102.54 亿。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

公司报告期内严格执行公司债券募集说明书中关于募集资金使用等的相关约定和承诺。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：东方集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,051,554,109.02	5,903,685,123.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,278,139.33	2,105,356.09
衍生金融资产			
应收票据		155,945,014.48	126,010,000.00
应收账款		73,640,897.40	93,187,574.64
预付款项		528,842,656.21	210,837,577.92
应收利息		248,400.00	1,129,320.85
应收股利		126,002,700.23	76,024,500.00
其他应收款		7,672,580,458.28	6,677,486,966.34
存货		13,736,059,454.71	13,305,515,188.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,306,608,435.59	1,656,075,166.97
流动资产合计		28,652,760,265.25	28,052,056,775.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款		331,642,549.81	459,750,487.57
可供出售金融资产		615,830,257.22	598,271,819.62
持有至到期投资			
长期应收款		49,000,000.00	56,000,000.00
长期股权投资		13,503,148,923.90	12,917,687,420.13
投资性房地产		1,770,044,596.00	1,770,044,596.00
固定资产		833,424,889.86	814,875,688.54
在建工程		885,272,385.98	630,943,899.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		2,052,147,018.53	2,098,283,971.90
开发支出			
商誉		425,827,338.92	424,326,878.59
长期待摊费用		185,267,378.95	167,623,860.60
递延所得税资产		44,352,110.96	44,362,280.38
其他非流动资产		47,265,857.54	35,863,421.23
非流动资产合计		20,743,223,307.67	20,018,034,324.40
资产总计		49,395,983,572.92	48,070,091,099.52
流动负债：			
短期借款		9,309,743,870.36	8,404,315,350.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		3,004,260.90	
衍生金融负债			
应付票据		260,000,000.00	100,000,000.00
应付账款		324,409,664.28	353,577,657.58
预收款项		2,282,193,916.94	1,932,361,395.17
应付职工薪酬		9,579,572.39	23,897,882.64
应交税费		197,774,032.15	189,109,134.94
应付利息		142,713,566.15	307,520,709.05
应付股利			2,499,283.74
其他应付款		530,081,838.87	262,618,238.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,013,258,840.91	3,660,923,086.82
其他流动负债		499,901,259.81	498,709,798.42
流动负债合计		18,572,660,822.76	15,735,532,536.79
非流动负债：			
长期借款		6,194,600,000.00	9,233,000,000.00
应付债券		767,914,227.76	407,236,578.63
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,874,501,676.76	1,966,141,025.70
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		18,827,471.03	14,714,896.76
递延所得税负债		276,181,288.42	279,618,340.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,132,024,663.97	11,900,710,841.88
负债合计		28,704,685,486.73	27,636,243,378.67
所有者权益			
股本		3,714,576,124.00	3,714,576,124.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,519,671,653.39	8,809,107,048.52
减：库存股			
其他综合收益		-43,347,151.27	-96,111,890.27
专项储备			
盈余公积		2,568,157,645.22	2,568,157,645.22
未分配利润		5,612,852,034.24	5,087,467,278.00
归属于母公司所有者权益合计		20,371,910,305.58	20,083,196,205.47
少数股东权益		319,387,780.61	350,651,515.38
所有者权益合计		20,691,298,086.19	20,433,847,720.85
负债和所有者权益总计		49,395,983,572.92	48,070,091,099.52

法定代表人：孙明涛 主管会计工作负责人：党荣毅 会计机构负责人：王艳波

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：东方集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,158,143,461.26	1,607,378,268.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,278,139.33	28,078.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		24,596,162.42	4,603,572.02
应收利息			12,312,199.95
应收股利		126,002,700.23	76,024,500.00
其他应收款		17,249,021.76	7,255,129.76
存货		107,531.14	105,675.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		4,487,529,121.39	1,124,199,121.39
其他流动资产		1,047,232,358.79	462,744,970.72
流动资产合计		6,862,138,496.32	3,294,651,515.52
非流动资产：			
可供出售金融资产		230,290,137.56	260,431,699.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		23,007,852,288.70	22,932,186,796.07

投资性房地产			
固定资产		74,563,834.79	76,195,268.90
在建工程		8,238,593.51	2,094,879.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,460,003.65	1,741,183.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		696,428.57	1,750,000.00
递延所得税资产		14,545,213.49	14,528,905.68
其他非流动资产		1,344,023,383.53	4,440,023,383.53
非流动资产合计		24,681,669,883.80	27,728,952,116.83
资产总计		31,543,808,380.12	31,023,603,632.35
流动负债：			
短期借款		3,963,200,000.00	3,421,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,091,000,000.00	1,270,000,000.00
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,266,315.70	1,289,933.49
应交税费		6,775,223.86	7,844,573.22
应付利息		54,186,246.63	86,358,287.72
应付股利			
其他应付款		1,189,153,042.80	946,603,675.76
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,285,728,169.07	2,741,568,091.34
其他流动负债		499,901,259.81	498,709,798.42
流动负债合计		8,091,210,257.87	8,973,374,359.95
非流动负债：			
长期借款		410,000,000.00	
应付债券		360,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债		82,878.85	21,929.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		770,082,878.85	21,929.13
负债合计		8,861,293,136.72	8,973,396,289.08
所有者权益：			
股本		3,714,576,124.00	3,714,576,124.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,461,769,308.67	8,751,204,703.80
减：库存股			
其他综合收益		-85,676,816.53	-138,441,555.53
专项储备			
盈余公积		2,568,157,645.22	2,568,157,645.22
未分配利润		8,023,688,982.04	7,154,710,425.78
所有者权益合计		22,682,515,243.40	22,050,207,343.27
负债和所有者权益总计		31,543,808,380.12	31,023,603,632.35

法定代表人：孙明涛 主管会计工作负责人：党荣毅 会计机构负责人：王艳波

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,295,323,692.19	3,595,182,703.23
其中：营业收入		4,278,049,386.62	3,595,182,703.23
利息收入		17,274,305.57	
二、营业总成本		4,686,842,877.70	4,238,547,166.97
其中：营业成本		4,093,543,872.86	3,490,582,995.05
税金及附加		41,719,308.84	38,592,685.88
销售费用		42,922,221.46	38,401,660.01
管理费用		200,931,173.68	219,774,021.98
财务费用		301,041,822.93	450,325,395.20
资产减值损失		6,684,477.93	870,408.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-20,431,835.07	-38,986,631.67
投资收益（损失以“－”号填列）		909,699,743.46	1,060,864,646.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		884,738,888.33	839,711,212.98
资产处置收益（损失以“－”		-72,553.94	67,160.24

号填列)			
汇兑收益(损失以“一”号填列)			
其他收益		2,340,302.00	4,900,766.40
三、营业利润(亏损以“一”号填列)		500,016,470.94	383,481,477.42
加:营业外收入		787,897.00	674,368.56
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		1,775,669.24	54,776.16
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“一”号填列)		499,028,698.70	384,101,069.82
减:所得税费用		4,777,802.02	-4,796,216.92
五、净利润(净亏损以“一”号填列)		494,250,896.68	388,897,286.74
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“一”号填列)		494,250,896.68	388,897,286.74
2.终止经营净利润(净亏损以“一”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		525,384,756.24	403,787,242.40
2.少数股东损益		-31,133,859.56	-14,889,955.66
六、其他综合收益的税后净额		52,764,739.00	-54,138,179.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		52,764,739.00	-54,138,179.19
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		52,764,739.00	-54,138,179.19
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		52,870,910.80	-13,868,370.56
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-106,171.80	-40,269,808.63
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		547,077,648.23	334,759,107.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		578,211,507.79	349,649,063.21
归属于少数股东的综合收益总额		-31,133,859.56	-14,889,955.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1414	0.1087
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1414	0.1087

定代表人：孙明涛主管会计工作负责人：党荣毅会计机构负责人：王艳波

母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		192,190,131.60	202,067,872.15
减：营业成本			
税金及附加		1,537,741.32	3,051,826.73
销售费用			
管理费用		55,777,400.72	67,431,141.23
财务费用		157,655,888.99	251,799,197.34
资产减值损失		39,223.82	33,596.39
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		331,515.40	15,466.97
投资收益(损失以“－”号填列)		891,520,164.62	1,015,052,965.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		886,827,626.46	840,248,801.58
资产处置收益(损失以“－”号填列)			
其他收益		27,032.00	
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		869,058,588.77	894,820,543.21
加：营业外收入			99,880.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			11,072.61
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		869,058,588.77	894,909,350.60

减：所得税费用		80,032.51	-13,700.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		868,978,556.26	894,923,051.40
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		868,978,556.26	
2.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		52,764,739.00	-54,138,179.19
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		52,764,739.00	-54,138,179.19
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		52,870,910.80	-13,868,370.56
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-106,171.80	-40,269,808.63
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		921,743,295.26	840,784,872.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙明涛 主管会计工作负责人：党荣毅 会计机构负责人：王艳波

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,666,713,870.74	4,205,541,396.72
客户存款和同业存放款项净增加额		122,469,636.62	
收取利息、手续费及佣金的现		17,930,405.08	

金			
收到的税费返还		1,548,310.00	6,761,484.04
收到其他与经营活动有关的现金		517,157,281.99	2,047,489,297.16
经营活动现金流入小计		5,325,819,504.43	6,259,792,177.92
购买商品、接受劳务支付的现金		3,876,828,014.91	6,652,545,639.61
客户贷款及垫款净增加额			93,746,545.00
支付利息、手续费及佣金的现金		138,105.56	
支付给职工以及为职工支付的现金		118,780,311.64	111,149,957.71
支付的各项税费		95,903,866.52	78,193,656.37
支付其他与经营活动有关的现金		300,734,748.92	2,140,437,971.52
经营活动现金流出小计		4,392,385,047.55	9,076,073,770.21
经营活动产生的现金流量净额		933,434,456.88	-2,816,281,592.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		34,810,043,566.60	30,943,973,170.99
取得投资收益收到的现金		83,972,628.62	377,259,266.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,230.00	1,300,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		40,047,512.14	2,874,217.42
投资活动现金流入小计		34,934,070,937.36	31,325,406,655.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,837,396.64	124,253,543.53
投资支付的现金		35,157,125,992.67	28,583,129,271.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,952,932.80	
支付其他与投资活动有关的现金		46,200,000.00	
投资活动现金流出小计		35,308,116,322.11	28,707,382,815.14
投资活动产生的现金流量净额		-374,045,384.75	2,618,023,840.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	19,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	19,000,000.00
取得借款收到的现金		5,429,504,603.80	4,288,817,381.92

发行债券收到的现金		360,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		480,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,271,004,603.80	4,307,817,381.92
偿还债务支付的现金		6,272,146,900.69	5,112,082,949.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		938,942,406.37	965,762,106.27
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		549,165,308.75	50,263,028.32
筹资活动现金流出小计		7,760,254,615.81	6,128,108,083.98
筹资活动产生的现金流量净额		-1,489,250,012.01	-1,820,290,702.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32,055,987.52	-60,130,303.82
五、现金及现金等价物净增加额		-961,916,927.40	-2,078,678,758.07
加：期初现金及现金等价物余额		5,304,439,444.78	12,755,592,604.52
六、期末现金及现金等价物余额		4,342,522,517.38	10,676,913,846.45

法定代表人：孙明涛 主管会计工作负责人：党荣毅 会计机构负责人：王艳波

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		216,033,739.46	113,312,500.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,783,963,483.49	2,231,089,516.98
经营活动现金流入小计		1,999,997,222.95	2,344,402,016.98
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		26,299,581.40	20,585,215.11
支付的各项税费		13,846,151.12	14,170,102.59
支付其他与经营活动有关的现金		235,922,194.95	522,476,070.82
经营活动现金流出小计		276,067,927.47	557,231,388.52
经营活动产生的现金流量净额		1,723,929,295.48	1,787,170,628.46

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,604,155,253.31	23,024,079,002.37
取得投资收益收到的现金		58,276,423.52	315,212,690.31
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		670,620,000.00	131,203,000.00
投资活动现金流入小计		31,333,051,676.83	23,470,494,692.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,461,021.93	470,432.00
投资支付的现金		30,764,294,260.70	22,865,269,387.59
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		1,066,630,000.00	224,716,875.00
投资活动现金流出小计		31,837,385,282.63	23,090,456,694.59
投资活动产生的现金流量净额		-504,333,605.80	380,037,998.09
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		2,528,400,000.00	1,738,000,000.00
发行债券收到的现金		360,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		470,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,358,900,000.00	1,738,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,306,200,000.00	4,137,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		247,943,428.01	266,829,847.46
支付其他与筹资活动有关的现金		439,487,068.75	534,788.32
筹资活动现金流出小计		4,993,630,496.76	4,404,664,635.78
筹资活动产生的现金流量净额		-1,634,730,496.76	-2,666,664,635.78
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		-415,134,807.08	-499,456,009.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,136,878,268.34	905,019,073.58
六、期末现金及现金等价物余额		721,743,461.26	405,563,064.35

法定代表人：孙明涛 主管会计工作负责人：党荣毅 会计机构负责人：王艳波

合并所有者权益变动表
 2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,714,576,124.00				8,809,107,048.52		-96,111,890.27		2,568,157,645.22		5,087,467,278.00	350,651,515.38	20,433,847,720.85
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	3,714,576,124.00				8,809,107,048.52		-96,111,890.27		2,568,157,645.22		5,087,467,278.00	350,651,515.38	20,433,847,720.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-289,435,395.13		52,764,739.00				525,384,756.24	-31,263,734.77	257,450,365.34
(一)综合收益总额							52,764,739.00				525,384,756.24	-31,133,859.56	547,015,635.68
(二)所有者投入和减少资本												-129,875.21	-129,875.21
1. 股东投入的普通股												54,572,891.06	54,572,891.06
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												-54,702,766.27	-54,702,766.27
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（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						-289,435,395.13							-289,435,395.13
四、本期期末余额	3,714,576,124.00					8,519,671,653.39	-43,347,151.27		2,568,157,645.22		5,612,852,034.24	319,387,780.61	20,691,298,086.19

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												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,857,366,249.00				9,665,699,079.61		-25,823,457.76		2,256,054,945.12		4,630,539,642.25	355,957,879.43	19,739,794,337.65
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	2,857,366,249.00				9,665,699,079.61		-25,823,457.76		2,256,054,945.12		4,630,539,642.25	355,957,879.43	19,739,794,337.65

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	857,209,875.00				-856,592,031.09		-70,288,432.51		312,102,700.10		456,927,635.75	-5,306,364.05	694,053,383.20
（一）综合收益总额							-70,288,432.51				769,030,335.85	-26,399,922.11	672,341,981.23
（二）所有者投入和减少资本												21,090,048.55	21,090,048.55
1. 股东投入的普通股												30,820,000.00	30,820,000.00
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												-9,729,951.45	-9,729,951.45
（三）利润分配									312,102,700.10		-312,102,700.10		
1. 提取盈余公积									312,102,700.10		-312,102,700.10		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	857,209,875.00				-857,209,875.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	857,209,875.00				-857,209,875.00								
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					617,843.91							3,509.51	621,353.42
四、本期期末余额	3,714,576,124.00				8,809,107,048.52		-96,111,890.27		2,568,157,645.22		5,087,467,278.00	350,651,515.38	20,433,847,720.85

法定代表人：孙明涛 主管会计工作负责人：党荣毅 会计机构负责人：王艳波

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,714,576,124.00				8,751,204,703.80		-138,441,555.53		2,568,157,645.22	7,154,710,425.78	22,050,207,343.27
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,714,576,124.00				8,751,204,703.80		-138,441,555.53		2,568,157,645.22	7,154,710,425.78	22,050,207,343.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-289,435,395.13		52,764,739.00			868,978,556.26	632,307,900.13
(一) 综合收益总额							52,764,739.00			868,978,556.26	921,743,295.26
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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(或股东)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(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					-289,435,395.13					-289,435,395.13	
四、本期末余额	3,714,576,124.00				8,461,769,308.67		-85,676,816.53		2,568,157,645.22	8,023,688,982.04	22,682,515,243.40

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,857,366,249.00				9,608,147,721.76		-25,823,457.76		2,256,054,945.12	5,906,299,625.41	20,602,045,083.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,857,366,249.00				9,608,147,721.76		-25,823,457.76		2,256,054,945.12	5,906,299,625.41	20,602,045,083.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	857,209,875.00				-856,943,017.96		-112,618,097.77		312,102,700.10	1,248,410,800.37	1,448,162,259.74
(一) 综合收益总额							-112,618,097.77			1,560,513,500.47	1,447,895,402.70
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									312,102,700.10	-312,102,700.10	
1. 提取盈余公积									312,102,700.10	-312,102,700.10	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	857,209,875.00				-857,209,875.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	857,209,875.00				-857,209,875.00						
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					266,857.04						266,857.04
四、本期期末余额	3,714,576,124.00				8,751,204,703.80		-138,441,555.53		2,568,157,645.22	7,154,710,425.78	22,050,207,343.27

法定代表人：孙明涛 主管会计工作负责人：党荣毅 会计机构负责人：王艳波

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式

东方集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 1992 年 12 月经黑龙江省体改委黑体改发[1992]第 417 号文批准对原东方集团进行改组成立的股份有限公司，领取了哈尔滨市场监督管理局开发区分局核发的统一社会信用代码为 91230199126965908A 号营业执照，注册地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 368 号经开区大厦第 9 层 901 室，法定代表人：孙明涛。

公司于 1993 年经中国证券监督管理委员会批准以募集方式向社会公开发行 A 股股票并于 1994 年 1 月在上海证券交易所上市交易。截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 371,457.6124 万股，公司注册资本为 371,457.6124 万元。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

主要经营业务为：现代农业及健康食品产业；商业银行；港口交通；新型城镇化开发。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 30 日批准报出。

（以下除特别注明外，金额单位均为人民币元）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 72 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
东方集团商业投资有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京大成饭店有限公司	控股子公司	三级	70	70
西藏东方电商投资有限公司	全资子公司	三级	100	100
国开东方城镇发展投资有限公司	全资子公司	三级	100	100
北京青龙湖嘉禾企业管理有限公司	全资子公司	四级	100	100
北京东方美高美物业管理有限公司	全资子公司	四级	100	100
国开东方（北京）企业管理有限公司	全资子公司	四级	100	100
北京国开国寿城镇发展投资企业（有限合伙）	全资子公司	四级	100	100
北京滨湖文慧置业有限公司	全资子公司	四级	100	100
北京青龙湖腾翔房地产开发有限公司	全资子公司	四级	100	100
北京滨湖城镇投资发展有限公司	全资子公司	四级	100	100
北京滨湖东方市政投资发展有限公司	全资子公司	五级	100	100
杭州丽湖房地产开发有限公司	控股子公司	五级	70	70

北京国开东方投资发展有限公司	全资子公司	四级	100	100
北京青龙湖腾实房地产开发有限公司	全资子公司	五级	100	100
北京青龙湖国际会展有限公司	全资子公司	五级	100	100
西安合远房地产开发有限公司	控股子公司	四级	70	70
深圳泰智影视传媒投资合伙企业(有限合伙)	控股子公司	三级	99.01	99.01
西藏鸿烨投资有限公司	全资子公司	二级	100	100
四川东方九牛农业股份有限公司	控股子公司	三级	51	51
长宁县九牛肉牛养殖有限责任公司	全资子公司	四级	100	100
长宁县九牛食品有限责任公司	全资子公司	四级	100	100
成都九牛城餐饮管理有限公司	全资子公司	四级	100	100
宜宾九牛餐饮管理有限公司	全资子公司	四级	100	100
长宁县长润冷链物流有限公司	全资子公司	四级	100	100
东方粮仓有限公司	全资子公司	二级	100	100
东方粮仓贸易有限公司	全资子公司	三级	100	100
东方粮仓储备物流有限公司	全资子公司	三级	100	100
东方粮仓电子商务有限公司	全资子公司	三级	100	100
东方粮仓商贸有限公司	全资子公司	三级	100	100
哈尔滨东方粮仓投资管理有限公司	全资子公司	三级	100	100
山东世粮粮油有限公司	控股子公司	四级	51	51
黑龙江省东方世粮米业有限公司	控股子公司	四级	40	40
黑龙江省东方世粮龙江福油脂有限公司	控股子公司	四级	40	40
哈尔滨东联农业发展有限公司	控股子公司	四级	62.96	62.96
东方粮仓龙江经贸有限公司	全资子公司	三级	100	100
东方集团粮油食品有限公司	全资子公司	三级	100	100
东方粮油方正有限公司	全资子公司	四级	100	100
东方集团肇源现代物流有限公司	全资子公司	四级	100	100
东方集团肇源米业有限公司	全资子公司	四级	100	100
东方集团大连粮食贸易有限公司	全资子公司	四级	100	100
黑龙江东方粮仓粮食经销有限公司	全资子公司	四级	100	100
上海东瑞贸易有限公司	全资子公司	四级	100	100
东方粮仓香港有限公司	全资子公司	四级	100	100
大连鑫兴贸易有限公司	控股子公司	四级	51	51
北京东方天缘粮油营销有限公司	全资子公司	二级	100	100

杭州东方道粮食品有限公司	全资子公司	三级	100	100
东方粮仓五常农业高科技示范园区有限公司	全资子公司	二级	100	100
东方粮仓五常稻谷产业有限公司	控股子公司	二级	80	80
东方粮仓种业科技发展有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京冰灯米业有限公司	全资子公司	二级	100	100
黑龙江东方大厦管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
东方集团香港国际贸易有限公司	全资子公司	二级	100	100
金联合众融资租赁有限公司	全资子公司	二级	100	100
金联金融控股有限公司	控股子公司	二级	51	51
金联金服投资集团有限公司	控股子公司	三级	51	51
金联合众农业科技有限公司	全资子公司	四级	100	100
金联普惠信息咨询有限公司	全资子公司	四级	100	100
金联盛源商贸有限公司	全资子公司	四级	100	100
金联盛源信息咨询有限公司	全资子公司	四级	100	100
黑龙江金联云通小额贷款有限公司	全资子公司	四级	100	100
金联征信有限公司	全资子公司	四级	100	100
金联金融服务（黑龙江）有限公司	全资子公司	四级	100	100
黑龙江金联云通农业合作金融有限公司	全资子公司	四级	100	100
黑龙江金联云通农业金融租赁有限公司	全资子公司	四级	100	100
金联云通商业保理有限公司	全资子公司	四级	100	100
天津金联德润投资管理有限公司	全资子公司	四级	100	100
金联成达商贸有限公司	全资子公司	四级	100	100
金联盛源供应链管理有限公司	全资子公司	四级	100	100
内蒙古嘉润现代牧业有限公司	全资子公司	五级	100	100
宁波梅山保税港区泓洋投资管理有限公司	控股子公司	三级	51	51
共青城钰璟投资管理合伙企业（有限合伙）	控股子公司	三级	51	51

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 9 户，减少 2 户，其中：

（四） 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
北京青龙湖嘉禾企业管理有限公司	新设四级全资子公司
四川东方九牛农业股份有限公司	购买三级控股子公司
长宁县九牛肉牛养殖有限责任公司	购买四级全资子公司
长宁县九牛食品有限责任公司	购买四级全资子公司
成都九牛城餐饮管理有限公司	购买四级全资子公司
宜宾九牛餐饮管理有限公司	购买四级全资子公司
长宁县长润冷链物流有限公司	购买四级全资子公司

名称	变更原因
黑龙江省东方世粮龙江福油脂有限公司	新设四级控股子公司
哈尔滨东联农业发展有限公司	新设四级控股子公司

(五) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
华隆（乳山）食品工业有限公司	所持股份全部转让
乳山市华隆生物科技股份有限公司	所持股份全部转让

合并范围变更主体的具体信息详见：“附注合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债

表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权

时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

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

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目余额按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- ③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- ③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- ④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- ①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- ②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- ③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

3) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，

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

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

5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

① 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

② 未放弃对该金融资产控制的，按照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) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 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作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，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价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，在资产负债表日判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额大于 500 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发

大并单项计提坏账准备的计提方法	生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
-----------------	---

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：
 适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
单项测试未减值的应收款项	账龄分析法
单项金额非重大的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

 适用 不适用

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）	0.5	0.5
1—2 年	1	1
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

其他应收款按款项性质及信用风险划分的组合计提坏账准备，其中：根据往来款项性质及债务单位信用风险判断发生坏账损失的可能性极小的款项，不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

 适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：
 适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	公司对单项金额不重大但有明显特征表明该应收款项可收回性存在明显差异的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(4). 发放贷款和垫款

发放贷款和垫款，对于单项金额重大的发放贷款和垫款余额，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按发放贷款和垫款的原有条款收回款项时，计提贷款损失准备。对于单项金额不重大的发放贷款和垫款，与经单独测试后未减值的发放贷款和垫款一起按信用风险特征

划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的发放贷款和垫款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的贷款损失准备。

按类别分类划分信用风险组合，确定贷款损失准备计提比例如下：

类别	计提比例
正常类	1%
关注类	3%
次级类	30%
可疑类	60%
损失类	100%

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

本集团存货按房地产业务和非房地产业务分类。非房地产开发业务主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、库存商品、其他等；房地产开发业务包括开发成本、开发产品等。

开发用土地、维修基金、质量保证金、公共配套设施费用的核算方法：

开发用土地：本公司开发用土地列入“开发成本”科目核算。

维修基金：按照各地规定，属于代收代付的，计入其他应付款；应由公司承担的计入“开发成本”。

质量保证金：质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入“其他应付款”，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

公共配套设施费用：公共配套设施为公共配套项目如学校等，以及由政府部门收取的公共配套设施费，其所发生的支出列入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

(2) 存货的计价方法

非房地产开发产品在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

房地产开发产品的实际成本包括土地出让金、拆迁成本、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。房地产开发产品发出时，采取个别认定法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资。

(1) 投资成本的确定

1) 本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见附注四之（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规

定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;3) 与被投资单位之间发生重要交易;4) 向被投资单位派出管理人员;5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(5) 长期股权投资的处置

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

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,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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对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(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，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，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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2). 折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚

可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15—50	3%	6.467—1.94
机器设备	年限平均法	6—15	3%	16.167—6.467
运输设备	年限平均法	5—15	3%	19.4—6.467
办公及电子设备	年限平均法	5—10	3%	19.4—9.7
其他设备	年限平均法	5—10	3%	19.4—9.7

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

其他说明

1. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- 1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，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。

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

3) 投资者投入的固定资产, 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。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

2. 固定资产处置

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价, 实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序, 借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

者可销售状态前，予以资本化。

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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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，包括土地使用权、专利技术、管理软件及其他。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	出让年限	直线法	
管理软件	5 年	直线法	
其他	受益期限	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无

形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要为租入固定资产改良支出，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	直线法	房屋租赁期
土地租赁费	直线法	土地租赁期

24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

25. 预计负债

√适用 □不适用

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定

价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）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；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入企业；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量（一般指已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；

- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

(4) 土地一级开发业务

土地一级开发业务采用完工百分比法确认收入。土地一级开发收入在任一地块上市且授权本公司进行土地一级开发的单位取得与项目土地使用权人签订《土地开发补偿协议》后, 授权本公司进行土地一级开发的单位参照《关于土地前期成本实行收支两条线管理有关事项的通知》(京国土财[2011]433号)文件相关规定, 向本公司支付返还款。由于项目地块上市时间取决于是否列入年度土地使用权出让计划、北京市政府供地节奏、北京市房地产调控政策等一系列本公司可控能力范围之外的一系列条件, 因此上市时间具有一定的不确定性。一级开发土地上市后, 本公司仅能收到政府认可的第三方机构审定的成本加不高于合同约定收益率的开发利润, 政府认可的第三方机构不会将开发间接费如人工、实际融资费用高于政府认可的利率之间的超额利息支出等进行补偿, 因此土地上市越晚, 本公司的间接成本越高。基于谨慎性考虑在确定土地一级开发业务完工百分比时采用实际成本占预估总成本的比例与已结算金额占预计项目总金额的比例孰低的原则确认完工百分比进度。

(5) 房地产二级开发业务

房地产销售在房产完工并验收合格, 达到了销售合同约定的交付条件, 并与买方办理完成房产验收交付手续, 同时取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。对已通知买方在合理期限内办理验收交房手续, 而买方未及时验收交房且无正当理由的, 在通知所规定的时限结束后确认收入的实现。本公司将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目, 待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

29. 政府补助

1) 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助, 公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

31. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 本公司作为出租人

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

2) 本公司作为承租人

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 本公司作为出租人

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

2) 本公司作为承租人

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

(1) 商誉

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

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

(2) 套期会计

1) 套期分类

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

① 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

② 公允价值套期会计处理

(1) 基本要求

1) 套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

2) 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也按此规定处理。

(2) 被套期项目利得或损失的处理

1) 对于金融资产或金融负债组合一部分的利率风险公允价值套期，本公司对被套期项目形成的利得或损失可按下列方法处理：

被套期项目在重新定价期间内是资产的，在资产负债表中资产项下单列项目反映，待终止确认时转销；

被套期项目在重新定价期间内是负债的，在资产负债表中负债项下单列项目反映，待终止确认时转销。

2) 被套期项目是以摊余成本计量的金融工具的，对被套期项目账面价值所作的调整，按照调整日重新计算的实际利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，计入当期损益。

对利率风险组合的公允价值套期，在资产负债表中单列的相关项目，也按照调整日重新计算的实际利率在调整日至相关的重新定价期间结束日的期间内摊销。采用实际利率法进行摊销不切实可行的，可以采用直线法进行摊销。此调整金额于金融工具到期日前摊销完毕；对于利率风险组合的公允价值套期，于相关重新定价期间结束日前摊销完毕。

3) 被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

4) 在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额（已确认为资产或负债），调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始确认金额。

(3) 终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一时终止运用公允价值套期会计：

1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

2) 套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是本公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

3) 该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

4) 本公司撤销了对套期关系的指定。

③ 现金流量套期会计处理

(1) 基本要求

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

套期工具自套期开始的累计利得或损失；

被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

3) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

(2) 套期工具利得或损失的后续处理

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

3) 不属于以上 1) 或 2) 所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(3) 终止运用现金流量套期会计方法的条件

1) 当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

2) 当该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

3) 当预期交易预计不会发生时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

4) 当本公司撤销了对套期关系的指定时，对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

④ 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，本公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

(3) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和提供应税劳务；营改增前已备案的房地产业务；小规模纳税企业销售货物	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25
东方粮油方正有限公司	0
东方粮仓五常稻谷产业有限公司	0
东方集团肇源米业有限公司	0
长宁县九牛肉牛养殖有限责任公司	0
长宁县九牛食品有限责任公司	0
东方集团香港国际贸易有限公司	16.5
其他子公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税【2001】113号），公司子公司东方粮仓种业科技发展有限公司（以下简称“东粮种业”）批发、零售种子、种苗免征增值税。

公司子公司东方粮油方正有限公司（以下简称“方正米业”）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项的优惠政策，对从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税进行备案，享受优惠期间自2018年1月1日至2018年12月31日。

根据《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），公司子公司东方粮仓五常稻谷产业有限公司和公司子公司东方集团肇源米业有限公司农产品初加工业务备案登记减免企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于部分国家储备商品有关税收政策的通知》（财税【2016】28号），对商品储备管理公司及其直属库承担商品储备业务自用的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税。公司子公司方正米业承担商品储备业务自用的房产、土地免征房产税、土地使用税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令63号第二十七条第（一）项，公司子公司长宁县九牛食品有限责任公司和长宁县九牛肉牛养殖有限责任公司从事农产品初加工业务备案登记减免企业所得税。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第 538 号）第十五条第一款，公司子公司长宁县九牛肉牛养殖有限责任公司销售的自产农产品备案登记减免增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	885,587.11	1,267,002.35
银行存款	4,291,554,832.22	5,284,310,676.71
其他货币资金	759,113,689.69	618,107,444.80
合计	5,051,554,109.02	5,903,685,123.86
其中：存放在境外的款项总额	458,183,245.83	1,458,873,494.38

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	506,400,000.00	480,500,000.00
信用证保证金	77,934,401.17	52,934,401.17
履约保证金		1,212,100.00
用于担保的定期存款或通知存款	60,000,000.00	
售房款监管账户存款	64,697,190.47	64,599,177.91
合计	709,031,591.64	599,245,679.08

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,278,139.33	2,105,356.09
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,278,139.33	28,078.00
衍生金融资产		2,077,278.09
合计	1,278,139.33	2,105,356.09

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据
(1). 应收票据分类列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	155,945,014.48	126,010,000.00
合计	155,945,014.48	126,010,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据
 适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,023,873,870.36	
商业承兑票据		842,000,000.00
合计	2,023,873,870.36	842,000,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,876,902.88	97.80	7,426,172.88	9.18	73,450,730.00	100,693,165.41	98.23	7,695,758.17	7.64	92,997,407.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,817,143.34	2.20	1,626,975.94	89.53	190,167.40	1,817,143.34	1.77	1,626,975.94	89.53	190,167.40
合计	82,694,046.22	/	9,053,148.82	/	73,640,897.40	102,510,308.75	/	9,322,734.11	/	93,187,574.64

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	68,943,438.74	344,717.18	0.5%
1 年以内小计	68,943,438.74	344,717.18	0.5%
1 至 2 年	145,548.93	1,455.49	1%
2 至 3 年	50,362.92	10,072.58	20%
3 至 4 年	6,458,604.40	2,583,441.77	40%
4 至 5 年	3,962,310.15	3,169,848.12	80%
5 年以上	1,316,637.74	1,316,637.74	100%
合计	80,876,902.88	7,426,172.88	/

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(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 140,327.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
大连隆良贸易有限公司	12,492,520.28	15.11	62,462.60
宜昌正大有限公司	11,214,401.03	13.56	56,072.01
魏兰	6,895,708.34	8.34	34,478.54
哈尔滨市宾县禹王植物蛋	5,954,729.73	7.20	29,773.65

白有限公司			
哈尔滨吉农粮食有限公司	5,559,816.57	6.72	2,223,926.63
合计	42,117,175.95	50.93	2,406,713.43

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	525,597,570.57	99.39	206,960,862.05	98.16
1 至 2 年	1,799,854.74	0.34	3,151,043.01	1.49
2 至 3 年	731,206.17	0.14	88,926.76	0.04
3 年以上	714,024.73	0.13	636,746.10	0.31
合计	528,842,656.21	100.00	210,837,577.92	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
上海天华建筑设计有限公司	1,180,000.00	1-2 年	合同执行中
泽碧克(北京)建筑设计咨询有限公司	625,000.00	2-3 年	合同执行中
沈阳丰谷晟源商贸有限公司	526,246.50	3 年以上	合同执行中
荷兰高柏伙伴规划园林建筑顾问公司	300,000.00	1-2 年	合同执行中
北京市丰台区王佐镇魏各庄村村民委员会	63,503.00	2-3 年	合同执行中
合计	2,694,749.50		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
------	------	----------------	-------	-------

国家粮食局粮食交易协调中心	210,119,710.04	39.73	1 年以内	合同执行中
中央储备粮松原直属库有限公司	36,431,558.80	6.89	1 年以内	合同执行中
中国民生银行北京什刹海支行	34,129,013.34	6.45	1 年以内	合同执行中
中船重工物资贸易集团有限公司	30,151,250.00	5.70	1 年以内	合同执行中
中央储备粮襄阳直属库有限公司	21,832,545.00	4.13	1 年以内	合同执行中
合计	332,664,077.18	62.90		

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
美元基金收益		852,131.29
其他	248,400.00	277,189.56
合计	248,400.00	1,129,320.85

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国民生银行股份有限公司	119,222,784.21	76,024,500.00
锦州港股份有限公司	6,779,916.02	
合计	126,002,700.23	76,024,500.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

主要为应收民生银行与锦州港已宣告未发放的股利及部分股权质押尚未解除所致

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,956,713,930.25	96.95	457,151,935.38	5.75	7,499,561,994.87	6,664,705,971.05	92.34	457,151,935.38	6.86	6,207,554,035.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	249,236,678.75	3.04	76,918,444.97	30.86	172,318,233.78	551,647,972.28	7.64	81,715,041.61	14.81	469,932,930.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,010,614.08	0.01	310,384.45	30.71	700,229.63	1,040,384.45	0.02	1,040,384.45	100.00	
合计	8,206,961,223.08	/	534,380,764.80	/	7,672,580,458.28	7,217,394,327.78	/	539,907,361.44	/	6,677,486,966.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京青龙湖盛通 房地产开发有限 公司	3,932,007,819.86			公司子公司国开东方及子公司北京青龙湖国际会展有限公司(以下简称“国际会展”)向合营企业北京青龙湖盛通房地产开发有限公司(以下简称“盛通地产”)借出项目合作资金,资金占用费按照固定的利率收取。截至2018年06月30日止应收盛通地产余额39.32亿元。由于该款项属于项目合作款且拥有固定收益,因此不存在坏账风险,不计提坏账准备。
北京滨湖恒兴房 地产开发有限公 司	2,371,785,488.90			公司子公司国开东方及子公司国际会展向联营企业北京滨湖恒兴房地产开发有限公司借出项目合作资金,资金占用费按照固定的利率收取。截至2018年06月30日止应收滨湖恒兴余额23.71亿元。由于该款项属于项目合作款且拥有固定收益,因此不存在坏账风险,不计提坏账准备。
杭州鑫悦置业有 限公司	683,309,457.07			国开东方向子公司杭州丽湖房地产开发有限公司的合营企业杭州鑫悦置业有限公司借出项目合作资金,资金占用费按照固定的利率收取。截至2018年06月30日止应收余额6.83亿元,该款项属于项目合作款。
上海波士强实业 有限公司	431,116,635.75	431,116,635.75	100.00	预计无法收回
杭州碧锦置业有 限公司	360,785,250.00			国开东方子公司杭州丽湖房地产开发有限公司向其联营企业杭州捷曜投资管理有限公司的关联企业杭州碧锦置业有限公司借出项目合作资金。截至2018年6月30日止应收余额3.61亿元,该款项属于项目合作款。
北京新鸿基盛城 置业集团有限公 司	92,512,459.17			青龙湖二期地项目合作开发款92,512,459.17元,系公司子公司国开东方城镇发展投资有限公司(以下简称“国开东方”)通过合作方北京新鸿基盛城置业集团有限公司支付的北京市丰台区王佐镇青龙湖二期土地的一级土地合作开发款项。根据项目合作方与北京市土地储备中心丰台区分中心的一级土地开发协议约定,该项目拥有固定收益,因此不存在坏账风险,不计提坏账准备。
资源网络有限公 司	30,668,201.89	306,682.02	1.00	长期战略合作伙伴,坏账风险较低
北京市土地整理	30,000,000.00	12,000,000.00	40.00	应收政府机构款,坏账风险较低

储备中心丰台分中心				
北京万恒通电子有限公司	13,728,617.61	13,728,617.61	100.00	预计无法收回
国商融通（北京）投资基金管理有限公司	10,800,000.00			公司子公司宁波梅山保税港区泓沅投资管理有限公司（以下简称“宁波泓沅”）与国商融通（北京）投资基金管理有限公司（以下简称“国商融通”）签订不良资产债权转让合同，以自有资金受让国商融通对北京常友天诚商贸有限公司享有本金余额为8,500,000.00元的贷款债权及其对北京京赣滕王阁建材有限公司享有本金余额为4,891,776.33元的贷款债权。同时宁波泓沅与国商融通签订回购合同，约定国商融通支付固定收益并回购相应债权。截止2018年6月30日宁波泓沅对国商融通的往来款余额为10,800,000.00元。由于该款项拥有固定的收益，因此不存在坏账风险，不计提坏账准备。
合计	7,956,713,930.25	457,151,935.38	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	107,304,304.05	536,521.52	0.50
1年以内小计	107,304,304.05	536,521.52	0.50
1至2年	58,049,585.10	580,495.86	1.00
2至3年	9,415,251.90	1,883,050.38	20.00
3至4年	765,596.71	306,238.68	40.00
4至5年	449,012.20	359,209.74	80.00
5年以上	73,252,928.79	73,252,928.79	100.00
合计	249,236,678.75	76,918,444.97	30.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 841,920.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合作开发项目款项	7,440,400,475.02	6,039,192,515.81
往来款	665,823,109.74	1,117,963,230.83
保证金	83,351,113.88	46,093,940.60
备用金	8,795,518.23	5,031,343.26
其他	8,591,006.21	9,113,297.28
合计	8,206,961,223.08	7,217,394,327.78

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京青龙湖盛通房地产开发有限公司	合作开发项目款项	3,932,007,819.86	1 年以内	47.91	
北京滨湖恒兴房地产开发有限公司	合作开发项目款项	2,371,785,488.90	1 年以内	28.90	
杭州鑫悦置业有限公司	合作开发项目款项	683,309,457.07	1 年以内	8.33	
上海波士强实业有限公司	往来款	431,116,635.75	5 年以上	5.25	431,116,635.75
杭州碧锦置业有限公司	合作开发项目款项	360,785,250.00	1 年以内	4.40	
合计	/	7,779,004,651.58	/	94.79	431,116,635.75

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：
 适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

10、 存货
(1). 存货分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	572,262,187.14		572,262,187.14	609,042,110.28		609,042,110.28
在产品	1,801,893.55		1,801,893.55	999,304.36		999,304.36
库存商品	671,167,863.19	205,317.88	670,962,545.31	1,096,681,409.49	205,317.88	1,096,476,091.61
发出商品	648,062.97		648,062.97	7,391,951.76		7,391,951.76
委托加工物资	55,291.88		55,291.88	55,291.88		55,291.88
周转材料	18,345,199.28		18,345,199.28	21,655,531.75		21,655,531.75
消耗性生物资产	14,309,896.00		14,309,896.00			
开发成本	12,026,877,869.55		12,026,877,869.55	11,139,098,397.78		11,139,098,397.78
开发产品	430,796,509.03		430,796,509.03	430,796,509.03		430,796,509.03
合计	13,736,264,772.59	205,317.88	13,736,059,454.71	13,305,720,506.33	205,317.88	13,305,515,188.45

(2). 存货跌价准备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	205,317.88					205,317.88
合计	205,317.88					205,317.88

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：
 适用 不适用

本公司存货 2018 年 6 月 30 日余额中含有借款费用资本化的金额为人民币 1,731,312,048.93 元
 (2017 年累计金额：人民币 1,526,783,649.34 元)

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：
 适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

开发成本

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
丰台区青龙湖国际文化会都核心区 B 地块一级开发项目	2011 年 10 月	2018 年 12 月	3,231,773,200.00	2,699,021,376.30	2,644,721,169.34
丰台区青龙湖国际文化会都核心区 C 地块一级开发项目	2011 年 10 月	2019 年 12 月	2,486,442,600.00	2,574,056,965.11	2,411,425,983.51
三主一次道路及其他相关一级开发项目	2013 年 8 月	2020 年 12 月	432,940,320.00	379,394,407.94	379,203,388.87
西山湖项目（丰台区王佐镇魏各庄 A01、02 地块公建混合住宅项目）	2014 年 11 月	2018 年 12 月	4,986,815,400.00	3,467,612,802.46	3,495,092,115.19
丰台区青龙湖 A04、A03 地块剩余土地	2015 年 6 月	2020 年 8 月	1,850,000,000.00	993,802,852.36	949,693,674.22
杭州丽湖未来科技城项目	2018 年 4 月	2020 年 6 月	1,987,030,000.00	1,185,835,253.23	564,778,873.73
滨湖家园	2015 年 4 月	2019 年 8 月	2,050,000,000.00	181,930,798.45	241,258,695.43
其他				545,223,413.70	452,924,497.49
合计			17,025,001,520.00	12,026,877,869.55	11,139,098,397.78

开发产品

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
A03 公寓	2014 年 5 月 22 日	417,059,271.47			417,059,271.47
西山湖项目（丰台区王佐镇魏各庄 A01、02 地块公建混合住宅项目）	2017 年 12 月 22 日	13,737,237.56	170,857,787.73	170,857,787.73	13,737,237.56
合计		430,796,509.03	170,857,787.73	170,857,787.73	430,796,509.03

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	258,351,770.20	235,725,125.17
预缴企业所得税	67,174.49	32,568,346.07
固定收益理财产品投资	950,203,955.00	1,313,709,489.76
短期融资券托管费	27,777.79	362,963.10
被套期项目	97,957,758.11	73,709,242.87
合计	1,306,608,435.59	1,656,075,166.97

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	179,000,000.00		179,000,000.00	209,000,000.00		209,000,000.00
可供出售权益工具：	478,590,137.56	41,759,880.34	436,830,257.22	431,031,699.96	41,759,880.34	389,271,819.62
按公允价值计量的	4,735,262.28		4,735,262.28	4,876,824.68		4,876,824.68
按成本计量的	473,854,875.28	41,759,880.34	432,094,994.94	426,154,875.28	41,759,880.34	384,394,994.94
合计	657,590,137.56	41,759,880.34	615,830,257.22	640,031,699.96	41,759,880.34	598,271,819.62

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	4,800,493.52			4,800,493.52
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-65,231.24			-65,231.24
已计提减值金额				
公允价值	4,735,262.28			4,735,262.28

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
东方集团物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00	
东方集团网络信息安全技术有限公司	41,554,875.28			41,554,875.28					9.80	
民生电商控股(深圳)有限公司	322,000,000.00			322,000,000.00	41,759,880.34			41,759,880.34	18.94	
珠海聚沣股份投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00					8.33	
电影<舰姬>项目	1,800,000.00			1,800,000.00					76.00	
《神器料理》项目	800,000.00			800,000.00					5.33	
《三年级二班》项目	5,000,000.00			5,000,000.00					55.56	
《外八行番外》项目		15,000,000.00		15,000,000.00					30.00	
《天下无贼前传》项目		25,000,000.00		25,000,000.00					20.00	
《法医秦明之逝者证言》项目		5,000,000.00		5,000,000.00					4.00	
九江华农恒青农牧有限公司		2,700,000.00		2,700,000.00					4.50	
合计	426,154,875.28	47,700,000.00		473,854,875.28	41,759,880.34			41,759,880.34	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额	41,759,880.34			41,759,880.34
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	41,759,880.34			41,759,880.34

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

其他说明

 适用 不适用

15、持有至到期投资
(1). 持有至到期投资情况：
 适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：
 适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

16、长期应收款
(1) 长期应收款情况：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
信托保障基金	49,000,000.00		49,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00	
合计	49,000,000.00		49,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
 适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备		
一、合营企业										
北京青龙湖盛通房地产开发有限公司										
杭州鑫悦置业有限公司										
小计										
二、联营企业										
东方集团财务有限责任公司	937,294,181.18			7,308,921.51	183,874.33					944,786,977.02
锦州港股份有限公司	955,010,638.07			14,034,345.27	-250,504.34	1,130,404.87	-6,779,916.02			963,144,967.85
中国民生银行股份有限公司	10,893,853,442.67			865,980,000.00	51,930,000.00	-293,490,000.00	-96,008,784.21			11,422,264,658.46
Orient Art Limited	117,109,725.88			-495,640.32	1,007,540.81					117,621,626.37
成都冰翼数字技术有限公司	14,419,432.33			-622,358.00						13,797,074.33
北京滨湖恒兴房地产开发有限公司		40,000,000.00		-253,666.47						39,746,333.53
杭州捷曜投资管理有限公司		3,000,000.00		-1,212,713.66						1,787,286.34
东方艺术品有限公司										
国金阳光（北京）农业科技有限公司										
小计	12,917,687,420.13	43,000,000.00		884,738,888.33	52,870,910.80	-292,359,595.13	-102,788,700.23			13,503,148,923.90
合计	12,917,687,420.13	43,000,000.00		884,738,888.33	52,870,910.80	-292,359,595.13	-102,788,700.23			13,503,148,923.90

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,770,044,596.00			1,770,044,596.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
公允价值变动				
三、期末余额	1,770,044,596.00			1,770,044,596.00

四、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	760,745,584.11	208,211,011.54	16,473,965.71	99,444,346.78	1,399,514.15	1,086,274,422.29
2. 本期增加金额	80,943,119.65	21,600,276.21	1,216,341.94	2,554,310.90	286,212.46	106,600,261.16
(1) 购置	9,602.42	3,207,046.45	55,800.00	1,045,713.83	277,920.46	4,596,083.16
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	80,933,517.23	18,393,229.76	1,160,541.94	1,508,597.07	8,292.00	102,004,178.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	52,465,229.92	31,328,535.49	1,289,621.41	1,161,276.81	194,567.59	86,439,231.22
(1) 处置或报废	0.00	0.00	2,750.00	111,408.65	4,915.30	119,073.95
(2) 处置子公司	52,465,229.92	31,328,535.49	1,286,871.41	1,049,868.16	189,652.29	86,320,157.27
4. 期末余额	789,223,473.84	198,482,752.26	16,400,686.24	100,837,380.87	1,491,159.02	1,106,435,452.23
二、累计折旧						
1. 期初余额	130,926,731.13	77,896,384.87	8,953,600.19	52,464,570.24	1,157,447.32	271,398,733.75
2. 本期增加金额	18,922,144.53	10,482,657.70	963,795.46	8,483,881.93	45,410.69	38,897,890.31
(1) 计提	11,785,884.43	7,570,083.48	628,879.66	8,221,810.66	40,741.01	28,247,399.24
(2) 企业合并增加	7,136,260.10	2,912,574.22	334,915.80	262,071.27	4,669.68	10,650,491.07

(3) 其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	15,760,222.54	19,334,150.90	1,168,029.11	865,215.70	158,443.44	37,286,061.69
(1) 处置或报废	0.00	0.00	933.66	30,155.27	0.00	31,088.93
(2) 处置子公司	15,760,222.54	19,334,150.90	1,167,095.45	835,060.43	158,443.44	37,254,972.76
4. 期末余额	134,088,653.12	69,044,891.67	8,749,366.54	60,083,236.47	1,044,414.57	273,010,562.37
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	655,134,820.72	129,437,860.59	7,651,319.70	40,754,144.40	446,744.45	833,424,889.86
2. 期初账面价值	629,818,852.98	130,314,626.67	7,520,365.52	46,979,776.54	242,066.83	814,875,688.54

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	18,764,042.18	1,336,938.01	0.00	17,427,104.17
合计	18,764,042.18	1,336,938.01	0.00	17,427,104.17

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,758,958.99
合计	1,758,958.99

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	80,484,543.30	正在办理中
合计	80,484,543.30	

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程
(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东方集团肇源米业三期仓储工程	26,854,995.69		26,854,995.69	23,610,676.91		23,610,676.91
龙坤示范园区建设工程	1,883,730.02		1,883,730.02	1,883,730.02		1,883,730.02
东方大厦改造工程	8,238,593.51		8,238,593.51	2,094,879.16		2,094,879.16
大成饭店改造工程	843,860,172.15		843,860,172.15	602,682,520.93		602,682,520.93
长宁九牛养殖工程	3,407,131.29		3,407,131.29			
二期沼气工程	366,031.00		366,031.00			
其他	661,732.32		661,732.32	672,092.82		672,092.82
合计	885,272,385.98		885,272,385.98	630,943,899.84		630,943,899.84

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他减 少金额	期末 余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进 度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源
东方集团肇 源米业三期 仓储工程	29,000,000.00	23,610,676.91	3,244,318.78			26,854,995.69	92.60	92.60				自筹
龙坤示范园 区建设工程	6,000,000.00	1,883,730.02				1,883,730.02	32.69	32.69				自筹
东方大厦改 造工程	29,467,200.00	2,094,879.16	6,143,714.35			8,238,593.51	27.96	27.96				自筹
大成饭店改 造工程		602,682,520.93	241,177,651.22			843,860,172.15			213,891,946.39	47,198,465.15	5.79	自筹、 贷款
长宁九牛养 殖工程			3,407,131.29			3,407,131.29						自筹
二期沼气工 程			366,031.00			366,031.00						自筹
其他		672,092.82			10,360.50	661,732.32						自筹
合计	64,467,200.00	630,943,899.84	254,338,846.64		10,360.50	885,272,385.98	/	/	213,891,946.39	47,198,465.15	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、工程物资
 适用 不适用

22、固定资产清理
 适用 不适用

23、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管理软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,426,786,819.63	27,386,863.08	2,454,173,682.71
2. 本期增加金额	9,258,739.38	559,634.98	9,818,374.36
(1) 购置	15,610.08	359,866.99	375,477.07
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	9,243,129.30	189,867.99	9,432,997.29
(4) 其他	0.00	9,900.00	9,900.00
3. 本期减少金额	15,872,416.99	261,264.08	16,133,681.07
(1) 处置	0.00	13,500.00	13,500.00
(2) 处置子公司	15,872,416.99	247,764.08	16,120,181.07
4. 期末余额	2,420,173,142.02	27,685,233.98	2,447,858,376.00

二、累计摊销			
1. 期初余额	351,304,408.16	4,585,302.65	355,889,710.81
2. 本期增加金额	40,445,172.64	2,100,172.23	42,545,344.87
(1) 计提	40,146,952.98	2,040,487.62	42,187,440.60
(2) 企业合并增加	298,219.66	49,784.61	348,004.27
(3) 其他	0.00	9,900.00	9,900.00
3. 本期减少金额	2,467,159.13	256,539.08	2,723,698.21
(1) 处置	0.00	8,775.00	8,775.00
(2) 处置子公司	2,467,159.13	247,764.08	2,714,923.21
4. 期末余额	389,282,421.67	6,428,935.80	395,711,357.47
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,030,890,720.35	21,256,298.18	2,052,147,018.53
2. 期初账面价值	2,075,482,411.47	22,801,560.43	2,098,283,971.90

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	14,052,293.33	于下一期办理
采矿权	10,909,090.95	于下一期办理
合计	24,961,384.28	

注: 采矿权为国开东方子公司拥有的地热井使用权。

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

		企业合并形成的	其他	处 置	其 他	
北京大成饭店有限公司	97,610,141.52					97,610,141.52
国开东方城镇发展有限公司	326,541,912.58					326,541,912.58
北京青龙湖国际会展有限公司	174,824.49					174,824.49
四川东方九牛农业股份有限公司		1,500,460.33				1,500,460.33
合计	424,326,878.59	1,500,460.33				425,827,338.92

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

公司根据最近实际财务数据及预算，预计资产未来现金流量来确定可以收回金额，考虑资产使用寿命、当前市场货币时间价值和融资能力等因素，确定使用替代利率作为折现率，经测试上述商誉未发生减值。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
平安银行托管费	7,333,333.33		5,000,000.03		2,333,333.30
固定资产改良支出	3,713,662.51	3,311,338.87	826,664.38	2,984,548.75	3,213,788.25
中期票据资金托管费	1,750,000.00		1,053,571.43		696,428.57
土地租赁及土地改良支出	152,912,880.27	21,310,688.68	643,579.94		173,579,989.01
其他	1,913,984.49	4,630,187.11	992,580.28	107,751.50	5,443,839.82
合计	167,623,860.60	29,252,214.66	8,516,396.06	3,092,300.25	185,267,378.95

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	65,233,231.88	16,308,307.98	65,339,140.73	16,334,785.21
内部交易未实现利润	13,822,065.35	3,455,516.34	13,822,065.35	3,455,516.34
应付职工薪酬	446,613.64	111,653.41	446,613.64	111,653.41
交易性金融资产公允价值变动	65,231.24	16,307.81		

预收房款	97,841,301.69	24,460,325.42	97,841,301.69	24,460,325.42
合计	177,408,443.80	44,352,110.96	177,449,121.41	44,362,280.38

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,037,013,706.08	259,253,426.52	1,051,005,714.44	262,751,428.61
投资性房地产公允价值变动	67,379,932.16	16,844,983.05	67,379,932.16	16,844,983.05
可供出售金融资产公允价值变动	331,515.40	82,878.85	76,331.16	19,082.79
交易性金融资产公允价值变动			11,385.36	2,846.34
合计	1,104,725,153.64	276,181,288.42	1,118,473,363.12	279,618,340.79

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	525,868,110.39	530,192,818.97
合计	525,868,110.39	530,192,818.97

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

30、其他非流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购置款	82,783.00	402,078.10
预付在建工程工程款	156,221.00	
预付无形资产购置款	2,200,000.00	2,200,000.00
待抵扣增值税进项税额	32,833,470.01	21,267,959.60
预缴所得税	11,993,383.53	11,993,383.53
合计	47,265,857.54	35,863,421.23

31、短期借款
(1). 短期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,924,743,870.36	6,346,315,350.36
抵押借款		48,000,000.00
保证借款	1,143,000,000.00	1,310,000,000.00
信用借款	400,000,000.00	300,000,000.00
其他	842,000,000.00	400,000,000.00
合计	9,309,743,870.36	8,404,315,350.36

短期借款分类的说明：

注：公司本期质押借款情况详见“附注重大承诺事项”。

注：公司本期保证借款情况详见“附注关联担保情况”。

注：公司“短期借款—其他”系商业承兑汇票已贴现未终止确认转入。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	3,004,260.90	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	3,004,260.90	
合计	3,004,260.90	

33、衍生金融负债
 适用 不适用

34、应付票据
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	260,000,000.00	100,000,000.00
合计	260,000,000.00	100,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原粮款	43,440,410.04	44,857,545.81
材料款	6,082,356.91	6,364,755.27
工程款	261,254,522.66	263,075,097.40
设备款	2,081,188.35	18,113,121.03
其他款项	11,551,186.32	21,167,138.07
合计	324,409,664.28	353,577,657.58

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑一局（集团）有限公司	12,477,873.43	待结算
北京伟业联合房地产顾问有限公司	8,008,563.43	待结算
中铁建设集团有限公司	3,912,824.69	待结算
北京启明信源电力工程有限公司	3,446,113.23	待结算
北京维拓时代建筑设计有限公司	3,152,895.00	待结算
合计	30,998,269.78	

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购粮款	374,566,074.97	496,897,131.79
售房款	1,866,008,492.60	1,414,562,778.60
其他	41,619,349.37	20,901,484.78
合计	2,282,193,916.94	1,932,361,395.17

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西山湖项目（丰台区王佐镇魏各庄 A01、A02 地块公建混合住宅项目）	421,399,984.36	待销售实现
王凤轩	4,000,000.00	待销售实现
张艳华	990,520.00	待销售实现
北京市万来福粮油食品有限责任公司	557,312.28	待销售实现
锦州市英达食品有限公司	32,460.00	待销售实现
合计	426,980,276.64	

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

预售房产收款情况

项目名称	期末余额	期初余额	预计竣工时间	预售比例(%)
西山湖项目（丰台区王佐镇魏各庄 A01、A02 地块公建混合住宅项目）	1,866,008,492.60	1,414,562,778.60	2018 年 12 月	40.78
合计	1,866,008,492.60	1,414,562,778.60		

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,509,025.08	100,684,766.42	115,049,670.92	9,144,120.58
二、离职后福利-设定提存计划	315,157.56	6,012,951.68	6,043,666.59	284,442.65
三、辞退福利	73,700.00	2,457,618.96	2,380,309.80	151,009.16
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,897,882.64	109,155,337.06	123,473,647.31	9,579,572.39

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,619,986.66	88,998,580.12	103,262,693.82	7,355,872.96
二、职工福利费	200.00	808,889.76	790,329.76	18,760.00
三、社会保险费	168,310.58	5,259,440.10	5,276,480.03	151,270.65
其中：医疗保险费	149,639.85	4,791,948.80	4,807,735.99	133,852.66
补充医疗保险		103,001.80	103,001.80	
工伤保险费	6,749.16	120,042.25	120,563.46	6,227.95

生育保险费	11,921.57	244,447.25	245,178.78	11,190.04
四、住房公积金	314,476.38	4,950,741.60	5,049,924.98	215,293.00
五、工会经费和职工教育经费	1,406,051.46	619,289.53	622,567.02	1,402,773.97
六、其他短期薪酬		47,825.31	47,675.31	150.00
合计	23,509,025.08	100,684,766.42	115,049,670.92	9,144,120.58

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	301,689.00	5,792,199.83	5,821,899.38	271,989.45
2、失业保险费	13,468.56	220,751.85	221,767.21	12,453.20
合计	315,157.56	6,012,951.68	6,043,666.59	284,442.65

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,829,066.41	36,258,774.66
企业所得税	38,849,991.12	48,115,038.31
个人所得税	2,333,394.71	2,267,493.51
城市维护建设税	2,451,329.47	2,316,577.50
房产税	130,744.44	238,673.43
土地使用税	49,547.57	265,961.26
土地增值税	109,545,921.64	96,416,097.76
教育费附加	1,952,590.78	1,690,433.18
其他税种	631,446.01	1,540,085.33
合计	197,774,032.15	189,109,134.94

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,848,633.77	18,400,004.18
企业债券利息	66,817,616.50	112,424,178.15
非金融机构借款应付利息 ^(注)	69,047,315.88	176,696,526.72
合计	142,713,566.15	307,520,709.05

注：非金融机构借款应付利息情况详见“附注长期应付款”

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		2,499,283.74
合计		2,499,283.74

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	13,605,647.30	7,050,573.83
暂收代付款	8,862,701.87	2,940,506.34
关联方资金	10,646,840.99	10,645,496.16
其他往来款	478,935,313.94	234,461,916.95
其他	18,031,334.77	7,519,744.79
合计	530,081,838.87	262,618,238.07

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京华新融投资有限公司	69,274,235.34	于下期偿还
北京新鸿基盛城置业集团有限公司	61,166,854.85	于下期偿还
北京市丰台区军队离休退休干部房屋管理所	29,897,499.21	于下期偿还
中铁建设集团有限公司	9,247,015.03	于下期偿还
东方集团实业股份有限公司	6,583,333.33	于下期偿还
合计	176,168,937.76	

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,261,640,000.00	499,700,000.00
1 年内到期的应付债券	748,028,169.07	2,243,868,091.34
1 年内到期的长期应付款	2,953,078.16	916,820,777.22
一年内到期的递延收益	637,593.68	534,218.26
合计	5,013,258,840.91	3,660,923,086.82

其他说明：

注：一年内到期的长期应付款的具体说明详见“附注长期应付款”

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	499,901,259.81	498,709,798.42
合计	499,901,259.81	498,709,798.42

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2017 年度第一期超短期融资券 17 东方 SCP001	100	2017/10/16	270 天	498,146,377.36	498,709,798.42		15,083,333.33	1,191,461.39		499,901,259.81
合计	/	/	/	498,146,377.36	498,709,798.42		15,083,333.33	1,191,461.39		499,901,259.81

其他说明：

√适用 □不适用

2016 年 3 月 9 日，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2016]SCP38 号），同意接受公司超短期融资券注册。公司超短期融资券注册金额 15 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效，由民生银行和上海浦东发展银行股份有限公司联席主承销。

2017 年 10 月 16 日公司发行了 2017 年度第一期超短期融资券 17 东方 SCP001，发行总额人民币 5 亿元，募集资金已于 2017 年 10 月 18 日到帐。

45、长期借款
(1). 长期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,462,000,000.00	5,712,000,000.00
抵押借款	1,777,300,000.00	1,804,700,000.00
保证借款	2,216,000,000.00	2,216,000,000.00
信用借款	940,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-4,261,640,000.00	-499,700,000.00
合计	6,194,600,000.00	9,233,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：公司本期抵押及质押借款情况详见“附注重大承诺事项”

其他说明，包括利率区间：

 适用 不适用

46、应付债券
(1). 应付债券
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	1,515,942,396.83	2,651,104,669.97
减：一年到期的应付债券	-748,028,169.07	-2,243,868,091.34
合计	767,914,227.76	407,236,578.63

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
国开东方城镇发展投资有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）	100.00	2017/1/10	3 年	405,900,000.00	407,236,578.63		12,631,369.87	677,649.13		407,914,227.76
2015 年度第一期中期票据	100.00	2015/1/26	3 年	742,725,000.00	749,830,700.93		3,656,250.00	169,299.07	750,000,000.00	
2015 年度第二期中期票据	100.00	2015/6/17	3 年	742,925,000.00	748,841,772.12		22,750,000.00	1,158,227.88	750,000,000.00	
2015 年度第三期中期票据	100.00	2015/11/3	3 年	733,925,000.00	745,195,618.29		22,398,750.00	2,832,550.78		748,028,169.07
18 东方 02 公司债	100.00	2018/5/2	3 年	360,000,000.00		360,000,000.00	4,248,000.00			360,000,000.00
合计	/	/	/	2,985,475,000.00	2,651,104,669.97	360,000,000.00	65,684,369.87	4,837,726.86	1,500,000,000.00	1,515,942,396.83

注 1：公司在发行中期票据过程产生的相关费用中，对于承销费及发行费，根据企业会计准则相关规定，该发行费用应计入利息调整科目，并在债券存续期内按照实际利率摊销。对于资金托管费，作为长期待摊费用在债券存续期内进行平均摊销。

注 2：2014 年 11 月 21 日，中国银行间市场交易商协会接受本公司中期票据注册，注册金额为人民币 15 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效。根据中市协注【2014】MTN419 号接受注册通知书，本公司于 2014 年 12 月 1 日和 2015 年 1 月 26 日分两期发行完毕。

2015 年 1 月 26 日，本公司发行了 2015 年度第一期中期票据，发行总金额 7.5 亿元，募集资金于 2015 年 1 月 27 日全部到账。由民生银行和上海浦东发展银行股份有限公司联席主承销。付息方式为按年付息，到期一次还本。

2018 年 1 月 27 日，本公司兑付 2015 年度第一期中期票据，发行总额人民币 7.5 亿元，债券期限 3 年，兑付日 2018 年 1 月 27 日，本计息期债券利率 6.75%。

注 3：2015 年 6 月 1 日，中国银行间市场交易商协会接受本公司中期票据注册，注册金额为人民币 15 亿元，注册额度自通知书付出之日起 2 年内有效。公司在注册有效期内可分期发行中期票据，首期发行应在注册后 2 个月内完成，后续发行应提前 2 个工作日向交易商协会备案。根据中市协注【2015】MTN239 号接受注册通知书，本公司于 2015 年 6 月 17 日和 2015 年 11 月 3 日分两期发行完毕。

(1) 2015 年 6 月 17 日，本公司发行了 2015 年度第二期中期票据，发行总额人民币 7.5 亿元，募集资金于 2015 年 6 月 18 日全部到账。由民生银行和招商银行股份有限公司联席主承销。付息方式为按年付息，到期一次还本。

2018 年 6 月 18 日，本公司兑付 2015 年度第二期中期票据，发行总额人民币 7.5 亿元，债券期限 3 年，兑付日 2018 年 6 月 18 日，本计息期债券利率 6.5%。

(2) 2015 年 11 月 3 日，本公司发行了 2015 年度第三期中期票据，发行总额人民币 7.5 亿元，募集资金于 2015 年 11 月 4 日到账，由民生银行和招商银行股份有限公司联席主承销。付息方式为按年付息，到期一次还本。

注 4：2016 年 4 月 27 日，深圳证券交易所出具《关于国开东方城镇发展投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2016]326 号），通过了国开东方拟非公开发行并向深圳证券交易所申请挂牌转让不超过人民币 30 亿元公司债的申请。

(1) 2017 年 1 月 10 日，国开东方发行了 2017 年非公开发行公司债券（第一期）（债券简称为“17 国东 01”，债券代码为“114096”），发行总额人民币 4.1 亿元，期限为 3 年，附存续期间第 2 个计息年度末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为 6.50%。东方集团股份有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。由主承销商爱建证券有限责任公司以余额包销的方式承销。付息方式为按年付息，到期一次还本。

注 5：公司于 2018 年 3 月 16 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准东方集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2018]426 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 40 亿元的公司债券。

2018 年 5 月 2 日，公司完成了“东方集团股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）”（以下简称“本期债券”）发行工作，其中，本期债券品种一最终实际发行规模 0 亿元，本期债券品种二实际发行规模 3.6 亿元，票面利率为 7.20%。本期债券牵头主承销中信建投证券股份有限公司，联席主承销商安信证券股份有限公司，承销方式为余额包销。

“东方集团股份有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）品种二”（债券简称：18 东方 02，债券代码：143622）已于 2018 年 5 月 17 日起在上海证券交易所交易市场集中竞价系统和固定收益证券综合电子平台上市，并面向合格投资者中的机构投资者交易。本息支付将按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的相关规定办理。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	5,332,345.56	3,430,297.56
长期非银行金融机构借款	2,874,024,457.36	2,874,024,457.36
长期非金融机构借款	3,605,000.00	
减: 一年内到期的长期应付款	916,820,777.22	2,953,078.16
合计	1,966,141,025.70	2,874,501,676.76

其他说明:

适用 不适用

- (1) 公司子公司北京国开国寿城镇发展投资企业(有限合伙)(以下简称“国开国寿”)于2014年2季度以明股实债方式取得中国人寿保险(集团)公司(以下简称“国寿集团”)借款16亿元,以明股实债方式取得中国人寿财产保险股份有限公司(以下简称“国寿财险”)借款3.6亿元,期限10年。国寿集团和国寿财险作为有限合伙人每年享有税前8%的固定收益,不承担经营风险也不享受超额收益。

国开东方在民生银行开立保函,对国开国寿向国寿集团和国寿财险的融资提供担保,腾实地产以丰台区王佐镇魏各庄A01、02地块向民生银行提供反担保。2017年5月签订补充协议,公司子公司国际会展以北京丰台区文林北街8号院1号楼、2号楼的房产及青龙湖A03地块的土地使用权为该笔融资提供最高额抵押担保。

- (2) 公司子公司国开东方2016年8月31日以明股实债方式取得国开(北京新型城镇化发展基金三期(有限合伙))(以下简称“国开城镇化发展基金”)借款

914,024,457.36 元，借款到期日 2018 年 5 月 31 日。在国开城镇化发展基金作为股东期间，国开城镇化发展基金每年从国开东方取得的投资收益为其投资额的 8.5%，如果分红金额低于投资额的 8.5%，东方集团商业投资有限公司（以下简称“商业投资”）承诺进行补足，如商业投资支付了补足款，国开东方以分红形式向商业投资进行补偿。

在国开城镇化发展基金取得税前 8.5% 的投资收益或商业投资按期补足金额的前提下，国开城镇化发展基金同意放弃从国开东方再取得股息、分红等利润分配的权利。

商业投资同意将其持有国开东方 29% 的股权质押给国开城镇化发展基金，并促使东方集团向国开城镇化发展基金提供保证担保。

2018 年 6 月 12 日，明股实债期限延长至 2020 年 6 月 16 日，延长期间，国开城镇化发展基金每年从国开东方取得的投资收益为其投资额的 11%，增加公司控股股东东方集团有限公司向国开城镇化发展基金提供保证担保。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,249,115.02	4,729,731.47	513,781.78	19,465,064.71	
减：重分类到流动负债的递延收益	-534,218.26	-421,593.66	-318,218.24	-637,593.68	
合计	14,714,896.76	4,308,137.81	195,563.54	18,827,471.03	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
催芽育苗中心及现代化农业示范园 区建设	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
稻米加工园区米糠营养保鲜、营养 糙粒米、发芽糙米项目	3,920,000.00		40,000.00		3,880,000.00	与资产相关
稻米加工园区项目	993,333.33		19,999.99		973,333.34	与资产相关

年产 3 万吨食品级全脂稳定米糠项目资金	5,488,000.00		56,000.00		5,432,000.00	与资产相关
仓储物流项目补助资金	2,549,999.91		100,000.02		2,449,999.89	与资产相关
2017 年市级服务业发展专项资金	297,781.78			-297,781.78		与资产相关
粪污循环系统				252,500.00	252,500.00	与资产相关
沼气工程				1,767,620.37	1,767,620.37	与资产相关
沼气科技项目				505,000.00	505,000.00	与资产相关
牛床秤(市畜牧)项目				16,666.67	16,666.67	与资产相关
牛床秤重检测系统				833.33	833.33	与资产相关
培训基地项目				166,000.00	166,000.00	
5 万头优质肉牛屠宰加工				2,021,111.11	2,021,111.11	与资产相关
减: 重分类到流动负债的递延收益	-534,218.26				-637,593.68	
合计	14,714,896.76		216,000.01	4,431,949.70	18,827,471.03	

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 催芽育苗中心及现代化农业示范园区建设

公司子公司东粮种业于 2010 年度收到黑龙江省五常市政府拨付的“催芽育苗中心及现代化农业示范园区建设”项目资金 200.00 万元, 该项政府补贴款项属于与资产相关的政府补助。截止 2018 年 6 月 30 日止, 该项目尚未建设完成。

注 2: 稻米加工园区米糠营养保鲜、营养糙粒米、发芽糙米项目

公司子公司方正米业于 2011 年度收到黑龙江省方正县政府拨付的“东方集团稻米加工园区米糠营养保鲜、营养糙粒米、发芽糙米”三个高科技项目建设资金 400.00 万元, 该项政府补贴款项属于与资产相关的政府补助。该项目于 2017 年 1 月开始转固, 按 50 年进行摊销。

注 3: 稻米加工园区项目

公司子公司方正米业收到“六通一平”工程补贴款 120 万元, 为黑龙江方正经济开发区管理委员会给予的东方集团稻米加工园区项目补贴资金。该项目在 2012 年 10 月份开始转固, 按 30 年进行摊销。

注 4: 年产 3 万吨食品级全脂稳定米糠项目资金

公司子公司方正米业于 2013 年度收到国家发展与改革委员会中央预算内投资的“方正米业年产 3 万吨食品级全脂稳定米糠项目资金”460.00 万元, 2014 年政府对该项目新增补助 100.00 万元, 该项政府补贴款项属于与资产相关的政府补助。该项目于 2016 年 12 月开始转固, 按 50 年进行摊销。

注 5: 仓储物流项目补助资金

公司子公司东方粮食仓储物流有限公司于 2014 年收到哈尔滨经济技术开发区管委会财政局拨付的仓储物流项目补助资金 300.00 万元, 用于自购运输及收储设备, 经营公司的仓储物流项目。

注 6: 2017 年市级服务业发展专项资金

公司原子公司生物科技公司于 2017 年收到山东省乳山市政府拨付的“2017 年市级服务业发展专项资金”40.00 万元, 该项政府补贴款项属于与资产相关的政府补助, 主要用来研发与肽相关的产品。因子公司生物科技公司股权转让, 此项目转出。

注 7: 粪污循环系统

长宁县财政局农业综合开发办于 2016 年 10 月拨付的与公司粪污循环系统相关的政府补助款 30.00 万元，该项目于 2016 年 11 月转固，按照资产的使用年限 10 年进行摊销。

注 8：沼气工程项目

长宁县农业局于 2016 年 6 月、2017 年 3 月拨付的与公司沼气工程相关的政府补助款 189.93 万元，该项目于 2016 年 11 月转固，按照资产的使用年限 10 年进行摊销。

注 9：沼气科技项目

长宁县农业局于 2015 年 12 月拨付的与公司沼气工程相关的政府补助款 60.00 万元，该项目于 2016 年 11 月转固，按照资产的使用年限 10 年进行摊销。

注 10：牛床称（市畜牧）项目

长宁县畜牧水产局于 2016 年 2 月、2017 年 5 月拨付的与公司牛床秤相关的政府补助款 20.00 万元，该项目于 2015 年 9 月转固，按照资产的使用年限 3 年进行摊销。

注 11：牛床称重检测系统

长宁县经济商务信息化和科学技术局于 2016 年 6 月拨付的与公司牛床称重检测系统相关的政府补助款 10.00 万元，该项目于 2015 年 9 月转固，按照资产的使用年限 3 年进行摊销。

注 12：培训基地项目

长宁县畜牧水产局于 2017 年 4 月拨付的与公司培训基地项目相关的政府补助款 18.00 万元，该项目于 2017 年 4 月验收，按照资产的使用年限 15 年进行摊销。

注 13：5 万头优质肉牛屠宰加工项目

长宁县经济商务信息化和科学技术局于 2016 年 8 月拨付的与公司优质肉牛屠宰加工相关的政府补助款 214.00 万元，该项目于 2016 年 10 月转固，按照资产的使用年限 30 年进行摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,714,576,124.00						3,714,576,124.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,867,668,604.44			6,867,668,604.44
其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动	1,871,067,329.56	4,054,604.87	293,490,000.00	1,581,631,934.43
（2）其他	70,371,114.52			70,371,114.52
合计	8,809,107,048.52	4,054,604.87	293,490,000.00	8,519,671,653.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积—被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动本期增加 4,054,604.87 元，主要为公司联营企业民生银行、锦州港报告期内发生的除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动中，归属于本公司的部分以及公司权益结算的股份支付金额。

其他资本公积—被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动本期减少 293,490,000.00 元，主要为民生银行 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，会计政策变更影响额。

56、库存股
 适用 不适用

57、其他综合收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其他综合收 益当期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母公 司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-96,111,890.27	52,745,656.21		-19,082.79	52,764,739.00		-43,347,151.27
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	-146,704,087.75	52,870,910.80			52,870,910.80		-93,833,176.95
可供出售金融资产公允价值变动损益	57,248.37	-125,254.59		-19,082.79	-106,171.80		-48,923.43
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的处置收益							
非投资性房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产	50,534,949.11						50,534,949.11
其他综合收益合计	-96,111,890.27	52,745,656.21		-19,082.79	52,764,739.00		-43,347,151.27

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,175,000,722.43			1,175,000,722.43
任意盈余公积	1,393,156,922.79			1,393,156,922.79
合计	2,568,157,645.22			2,568,157,645.22

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,087,467,278.00	4,630,539,642.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,087,467,278.00	4,630,539,642.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	525,384,756.24	403,787,242.40
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		-30,631.00
期末未分配利润	5,612,852,034.24	5,034,357,515.65

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,263,799,971.73	4,089,560,877.93	3,588,862,714.73	3,488,634,143.36
其他业务	14,249,414.89	3,982,994.93	6,319,988.50	1,948,851.69
合计	4,278,049,386.62	4,093,543,872.86	3,595,182,703.23	3,490,582,995.05

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

营业税		27,360,349.60
城市维护建设税	3,316,808.04	4,347,190.42
印花税	4,087,924.77	3,302,434.13
教育费附加	1,547,339.40	3,246,089.23
房产税	1,891,837.94	-1,394,024.45
土地使用税	1,456,557.00	1,687,861.91
土地增值税	27,940,565.70	
其他	1,478,275.99	42,785.04
合计	41,719,308.84	38,592,685.88

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运营费用	15,270,684.83	25,897,421.88
职工薪酬	13,355,956.63	7,399,275.85
广告与促销费用	2,752,622.44	1,913,837.59
折旧与摊销	682,433.16	193,205.36
租赁费	1,788,319.04	159,780.94
销售代理费	258,465.80	1,000.00
其他	8,813,739.56	2,837,138.39
合计	42,922,221.46	38,401,660.01

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,659,777.98	69,349,222.08
折旧与摊销	21,959,312.70	48,645,488.68
咨询费	35,559,426.36	41,416,386.00
租赁费	18,216,952.89	13,834,650.19
业务招待费	5,486,892.46	4,859,646.43
差旅费	3,929,337.14	4,739,285.22
办公费用	17,613,337.86	2,975,598.40
税金支出	8,640.17	137,135.70
其他	14,497,496.12	33,816,609.28
合计	200,931,173.68	219,774,021.98

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	423,216,431.14	397,474,252.75
减：利息收入	-212,415,457.34	-65,100,569.59
汇兑损益	32,092,561.29	61,263,608.74
银行手续费及其他	58,148,287.84	56,688,103.30
合计	301,041,822.93	450,325,395.20

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	982,247.50	2,135,128.07
二、存货跌价损失		-1,264,719.22
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	5,702,230.43	
合计	6,684,477.93	870,408.85

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-4,750,023.59	-26,983,912.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-5,081,538.99	-4,159,900.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	-15,681,811.48	-12,002,718.71
合计	-20,431,835.07	-38,986,631.67

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	884,738,888.33	839,711,212.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,748,056.81	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	17,549,250.47	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,586,811.70	46,249,963.24
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	101,310.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-762,000.00	171,062,132.04
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
非同一控制下企业合并产生的投资收益		
其他	11,233,539.77	3,841,337.93
合计	909,699,743.46	1,060,864,646.19

69、资产处置收益

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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	-72,553.94	67,160.24
合计	-72,553.94	67,160.24

其他说明：

 适用 不适用

70、其他收益

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
方正米业稻米加工园区项目	19,999.98	20,000.00
方正米业稻米加工园区米糠营养保鲜、营养糙粒米、发芽糙米项目	40,000.00	
方正米业年产 3 万吨食品级全脂稳定米糠项目资金	56,000.00	
方正米业认证补助	13,500.00	
方正米业质量监控补助	660.00	
储备物流项目补助资金	100,000.02	100,000.02
北京延庆经济开发区扶持基金	1,548,310.00	1,881,100.00
金联金融事业群项目房屋租金补贴	534,800.00	

财政税收返还扶持资金		766,396.38
五常市农委财政拨款		1,532,870.00
地方储备粮油补贴资金		37,800.00
其他	27,032.00	562,600.00
合计	2,340,302.00	4,900,766.40

其他说明:

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	360,000.00		360,000.00
罚款收入	71,195.89	9,852.00	71,195.89
违约赔偿收入	21,074.99	337,140.00	21,074.99
其他	335,626.12	327,376.56	335,626.12
合计	787,897.00	674,368.56	787,897.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017年聊城市挂牌上市补助资金	300,000.00		与收益相关
绿色食品认证补助	60,000.00		与收益相关
合计	360,000.00		

其他说明:

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
违约金	1,631,507.20		1,631,507.20
非常损失			
罚款支出	41,066.32	9,652.55	41,066.32
其他	103,095.72	45,123.61	103,095.72
合计	1,775,669.24	54,776.16	1,775,669.24

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,893,587.04	1,665,998.03
递延所得税费用	-115,785.02	-6,462,214.95
合计	4,777,802.02	-4,796,216.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	499,028,698.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	124,757,174.68
子公司适用不同税率的影响	-554,522.73
调整以前期间所得税的影响	103,335.67
非应税收入的影响	-221,706,906.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	328,240.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,853,455.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	105,703,935.99
所得税费用	4,777,802.02

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	62,269,246.89	69,012,849.04
补贴收入	2,300,000.00	2,915,657.38
收回的投标保证金		2,945,990.00
保险赔款	5,008.30	107,852.80
其他往来	451,411,091.16	117,917,463.21

罚款、违约金收入	92,270.88	346,692.00
青龙湖二期地返还款		531,109,000.00
收回土地竞买保证金		1,315,740,000.00
其他	1,079,664.76	7,393,792.73
合计	517,157,281.99	2,047,489,297.16

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	157,775,614.89	174,507,322.77
管理费用支出	83,857,715.58	119,561,591.85
销售费用支出	22,652,698.00	30,308,651.16
手续费支出	19,476,954.40	1,605,804.90
赔偿金、违约金及罚款支出	1,162,296.99	273,322.15
支付的备用金	8,733,238.30	10,138,603.94
支付土地竞买保证金		1,315,740,000.00
承兑汇票保证金		470,500,000.00
其他	7,076,230.76	17,802,674.75
合计	300,734,748.92	2,140,437,971.52

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下取得子公司增加的货币资金(净额)		1,671,217.42
东方大厦改造招标保证金		1,203,000.00
股权转让款	40,000,000.00	
其他	47,512.14	
合计	40,047,512.14	2,874,217.42

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目投资	45,000,000.00	
退投标保证金	1,200,000.00	
合计	46,200,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	480,500,000.00	
合计	480,500,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资券相关费用	125,000.00	529,538.32
承销相关费用	2,561,600.00	
托管手续费	29,580,000.00	
银行承兑汇票保证金及存单质押	496,400,000.00	
其他	20,498,708.75	49,733,490.00
合计	549,165,308.75	50,263,028.32

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	494,250,896.68	388,897,286.74
加：资产减值准备	6,684,477.93	870,408.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,242,648.24	51,315,648.17
无形资产摊销	2,668,889.46	4,775,206.10
长期待摊费用摊销	8,516,396.06	7,161,281.54
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）	72,553.94	-67,160.24
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-91,025.65	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-20,431,835.07	38,986,631.67
财务费用（收益以“－”号填列）	324,577,850.54	471,850,916.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-909,699,743.46	-1,060,864,646.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	50,056.78	-3,593,533.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,437,052.37	-2,817,128.81
存货的减少（增加以“－”号填列）	-466,863,039.86	447,491,580.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-411,306,507.81	83,315,998.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,880,199,891.47	-3,243,604,081.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	933,434,456.88	-2,816,281,592.29

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	4,342,522,517.38	10,676,913,846.45
减: 现金的期初余额	5,304,439,444.78	12,755,592,604.52
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-961,916,927.40	-2,078,678,758.07

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	57,260,000.00
其中: 四川东方九牛农业股份有限公司	57,260,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	49,307,067.20
其中: 四川东方九牛农业股份有限公司	49,307,067.20
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	7,952,932.80

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,342,522,517.38	5,304,439,444.78
其中: 库存现金	885,587.11	1,267,002.35
可随时用于支付的银行存款	4,291,554,832.22	5,284,310,676.71
可随时用于支付的其他货币资金	50,082,098.05	18,861,765.72
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,342,522,517.38	5,304,439,444.78
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		

其他说明:

适用 不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	709,031,591.64	见货币资金附注
应收股利	23,214,000.00	质押股权对应的部分已发放但本公司尚未收到的股利
存货	3,686,273,343.32	质押借款、开立保函、待执行合同质押受限
固定资产	90,169,414.81	抵押借款、融资租赁
无形资产	494,016,255.38	抵押借款
长期股权投资	12,343,256,201.23	股权质押担保
其他应收款	50,107,497.41	保证金
投资性房地产	1,770,044,596.00	抵押借款
合计	19,166,112,899.79	

其他说明：

注：所有权或使用权受限的货币资金具体详见“附注之货币资金”

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	67,973,448.58	6.6166	449,753,119.87
港币	9,979,667.27	0.8431	8,413,857.48

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

报告期内，公司拥有两家在境外经营的子公司，分别为东方集团香港国际贸易有限公司（以下简称“东方香港”）、东方粮仓香港有限公司（以下简称“东粮香港”）。东方香港及东粮香港的主要经营地均为中国香港。

考虑两家子公司的境外经营主要系本公司经营活动的延伸、境外经营活动产生的现金流直接影响本公司的现金流量并且可以随时汇回等情况，选定人民币作为其记账本位币。

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助**1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

82、其他

√适用 □不适用

注释 1. 发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
贷款	337,344,780.24	464,394,431.89
减：贷款损失准备	5,702,230.43	4,643,944.32
合计	331,642,549.81	459,750,487.57

注：贷款业务为公司子公司金联金服投资集团有限公司之下属子公司开展的金融放贷业务。

注释 2. 利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
发放贷款及垫款	17,274,305.57	
合计	17,274,305.57	

注：发放贷款及垫款利息收入为公司子公司金联金服投资集团有限公司之下属子公司开展的金融放贷业务所形成的收入。

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川东方九牛农业股份有限公司	2018/4/1	57,260,000.00	51.00	购买及增资	2018/4/1	实际增资完成,工商变更完成	3,107,784.45	-5,252,911.66

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	四川东方九牛农业股份有限公司
--现金	57,260,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	57,260,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	55,759,539.67
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,500,460.33

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	四川东方九牛农业股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		181,297,429.78
货币资金		49,307,067.20
应收款项		144,725.01
预付款项		232,425.96
其他应收款		341,609.42
存货		1,470,352.32
其他流动资产		1,000,448.47
固定资产		91,353,686.93
在建工程		3,532,237.29
无形资产		9,084,993.02
长期待摊费用		24,668,880.16
其他非流动资产		161,004.00
负债：		71,964,999.05
借款		3,000,000.00
应付款项		10,836,713.04
预收款项		261,838.47
应付职工薪酬		564,810.99
应交税费		30,134.77
其他应付款		17,001,770.31
一年内到期的非流动负债		1,361,593.66

长期借款		34,600,000.00
递延收益		4,308,137.81
净资产		109,332,430.73
减：少数股东权益		
取得的净资产		109,332,430.73

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

2018年4月公司子公司西藏鸿烨投资有限公司（以下简称“西藏鸿烨”），出资购买四川东方九牛农业股份有限公司（以下简称“九牛农业”）股权并增资，截止2018年4月共计已出资57,260,000.00元，持股51%。本次股份转让及增资价格是在参考2017年10月31日目标公司净资产及注册资本的基础上，由西藏鸿烨及九牛农业原股东协商确定。

西藏鸿烨及九牛农业原股东确认应对目标公司截至2018年2月28日的财务报表进行审计并对其股份价值进行评估，最终以评估价值进行调整定价。截止2018年6月30日评估尚未完成。

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
华隆(乳山)食品工业有限公司	37,700,000	51%	股权转让	2018年3月31日	股权转让协议约定	-4,748,056.81						

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
东方集团商业投资有限公司	北京	北京	投资管理	100		投资设立
北京大成饭店有限公司	北京	北京	商业办公		70	非同一控制下企业合并
西藏东方电商投资有限公司	拉萨	拉萨	电子商务、大型批发采购		100	投资设立
国开东方城镇发展投资有限公司	北京	北京	房地产开发、项目投资、资产管理		100	非同一控制下企业合并
北京青龙湖嘉禾企业管理有限公司	北京	北京	企业管理服务、酒店管理		100	投资设立
北京东方美高美物业管理有限公司	北京	北京	物业管理		100	非同一控制下企业合并
国开东方（北京）企业管理有限公司	北京	北京	企业管理、项目投资、资产管理		100	非同一控制下企业合并
北京国开国寿城镇发展投资企业（有限合伙）	北京	北京	投资管理		100	非同一控制下企业合并
北京滨湖文慧置业有限公司	北京	北京	房地产开发、项目投资、资产管理、农业科学研究与实验发展		100	非同一控制下企业合并
北京青龙湖腾翔房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发、物业管理、会议服务、承办展览展示、项目投资等		100	非同一控制下企业合并
北京滨湖城镇投资发展有限公司	北京	北京	项目管理、资产管理、投资管理、房地产开发等		100	非同一控制下企业合并
北京滨湖东方市政投资发展有限公司	北京	北京	项目管理、资产管理、投资管理、企业管理等		100	投资设立
杭州丽湖房地产开发有限公司	杭州	杭州	房地产开发经营、房地产经纪、房地产营销、房屋租赁、企业管理等		70	投资设立
北京国开东方投资发展有限公司	北京	北京	房地产开发、项目投资、资产管理		100	非同一控制下企业合并
北京青龙湖腾实房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发、物业管理、会议服务、承办展览展示等		100	非同一控制下企业合并
北京青龙湖国际会展有限公司	北京	北京	房地产开发、物业管理、会议服务、承办展览展示等		100	非同一控制下企业合并
西安合远房地	西安	西安	房地产开发经营、房地产经纪、房地产营销、房屋租		70	投资设立

产开发有限公司			赁、企业管理等		
深圳泰智影视传媒投资合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	影视文化类投资; 受托资产管理、投资咨询; 国内贸易等	99.01	投资设立
金联金服投资集团有限公司	哈尔滨	哈尔滨	以自有资金对农业、工业等行业进行投资、接收金融机构委托从事金融信息技术服务外包等	51	投资设立
金联合众农业科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	农业机械化、技术咨询、服务及转让	100	投资设立
金联普惠信息咨询有限公司	哈尔滨	哈尔滨	社会经济咨询、投资咨询等	100	投资设立
金联盛源商贸有限公司	哈尔滨	哈尔滨	谷物、豆及薯类批发、饲料、农业机械等批发零售、社会经济咨询	100	投资设立
金联盛源信息咨询有限公司	哈尔滨	哈尔滨	社会经济咨询、投资咨询等	100	投资设立
黑龙江金联云通小额贷款有限公司	哈尔滨	哈尔滨	小额贷款业务、票据贴现业务、资产转让业务和代理业务等	100	投资设立
金联征信有限公司	哈尔滨	哈尔滨	企业信用评估评级服务、数据处理和存储服务、技术咨询、技术服务	100	投资设立
金联金融服务(黑龙江)有限公司	哈尔滨	哈尔滨	金融信息服务(除金融业务)、接受金融机构委托从事金融信息服务外包等	100	投资设立
黑龙江金联云通农业合作金融有限公司	哈尔滨	哈尔滨	向三农提供贷款类业务、投资类业务、资本管理类业务等	100	投资设立
黑龙江金联云通农业金融租赁有限公司	哈尔滨	哈尔滨	为农业提供设备租赁、为农村土地提供信用托管、促进农村土地流转和规模化经营等	100	投资设立
金联云通商业保理有限公司	北京	北京	商业保理业务等	100	投资设立
天津金联德润投资管理有限公司	天津	天津	投资管理	100	投资设立
金联成达商贸有限公司	天津	天津	初级农产品等日用百货批发兼零售、机械设备租赁、商务信息咨询	100	投资设立
金联盛源供应链管理有限公司	北京	北京	企业管理、承办展览展示活动、市场调查、酒店管理等	100	投资设立
内蒙古嘉润现代牧业有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	牛羊养殖销售、牲畜饲养技术咨询服务、饲草料种植销售、畜产品销售、农副产品购销	100	投资设立
宁波梅山保税港区泓沅投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理、实业投资、资产管理、企业管理咨询、投资咨询、财务咨询	51	投资设立
共青城钰璟投资管理合伙企业(有限合伙)	九江	九江	资产管理、投资管理	51	投资设立
西藏鸿焯投资有限公司	拉萨市	拉萨市	投资管理	100	投资设立
四川东方九牛农业股份有限公司	宜宾市	宜宾市	肉牛养殖; 销售: 饲料, 农副产品, 土特产品; 进出口贸易; 餐饮管理; 农作物种植	51	非同一控制下企业合并
长宁县九牛肉牛养殖有限责任公司	长宁县	长宁县	肉牛养殖、销售; 牧草种植; 饲料、农产品、土特产品销售。	100	非同一控制下企业合并
长宁县九牛食	长宁	长宁	肉牛屠宰、加工、销售; 速冻食品、肉制品、调味品	100	非同一控

品有限责任公司	县	县	生产、销售；农产品、土特产品销售；农作物种植、销售；进出口贸易			制下企业合并
成都九牛城餐饮管理有限公司	成都	成都	餐饮管理；中西餐服务；销售；预包装食品		100	非同一控制下企业合并
宜宾九牛餐饮管理有限公司	长宁县	长宁县	餐饮管理、中西餐服务；中西餐制售；预包装食品销售		100	非同一控制下企业合并
长宁县长润冷链物流有限公司	长宁县	长宁县	货物冷冻、冷藏、运输；普通货物运输；货物包装、仓储业务、搬运装卸		100	非同一控制下企业合并
黑龙江东方大厦管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	开发跳跳糖及系列产品技术，并提供技术咨询。投资与资产管理。	100		同一控制下企业合并
东方粮仓五常农业高科技示范园区有限公司	五常市	五常市	技术推广	80	20	投资设立
北京东方天缘营销有限公司	北京	北京	批发与包装食品	80	20	投资设立
杭州东方道粮油食品有限公司	杭州	杭州	粮食贸易		100	投资设立
东方粮仓五常稻谷产业有限公司	五常	五常	粮食加工	60	20	非同一控制下企业合并
东方粮仓种业科技发展有限公司	五常	五常	粮食收购	100		投资设立
东方集团香港国际贸易有限公司	香港	香港	投资、贸易	100		投资设立
东方粮仓有限公司	哈尔滨	哈尔滨	粮油购销加工	100		投资设立
东方粮仓贸易有限公司	哈尔滨	哈尔滨	粮食购销		100	投资设立
东方粮仓储备物流有限公司	哈尔滨	哈尔滨	道路货运经营，粮食收购		100	投资设立
东方粮仓电子商务有限公司	哈尔滨	哈尔滨	互联网零售、食品流通		100	投资设立
东方粮仓商贸有限公司	哈尔滨	哈尔滨	食品生产经营		100	投资设立
黑龙江省东方世粮米业有限公司	方正县	方正县	食品粮食收购、加工、销售、仓储服务；保健用品、生活日用品等销售及网上销售		40	投资设立
哈尔滨东方粮仓投资管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	股权投资、投资管理、创业投资		100	投资设立
黑龙江省东方世粮龙江福油脂有限公司	哈尔滨	哈尔滨	粮食收购；食品生产经营。粮油仓储服务；货物进出口、技术进出口		40	投资设立
哈尔滨东联农业发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	粮食收购。销售：初级农产品、饲料；水稻种植；农作物种子育种及技术开发（不含转基因农作物种子）；商务信息咨询；贸易代理；以自有资金对农业投资；货物进出口		62.96	投资设立
东方粮仓龙江经贸有限公司	龙江县	龙江县	粮食收购、销售、烘干、仓储服务等，信息技术咨询服务，货物进出口，贸易代理等		100	投资设立
东方集团粮油	哈尔	哈尔	粮油购销加工		100	投资设立

食品有限公司	滨	滨				
东方粮油方正有限公司	哈尔滨	哈尔滨	粮食加工、销售		100	投资设立
东方集团肇源现代物流有限公司	肇源县	肇源县	货物运输、中转；粮食销售		100	投资设立
东方集团肇源米业有限公司	肇源县	肇源县	粮食收购、销售；货物运输		100	投资设立
东方集团大连粮食贸易有限公司	大连市	大连市	粮食贸易		100	投资设立
黑龙江东方粮仓粮食经销有限公司	哈尔滨	哈尔滨	粮食贸易		100	投资设立
北京冰灯米业有限公司	北京	北京	粮食加工	100		非同一控制下企业合并
上海东瑞贸易有限公司	上海	上海	食用农产品、金属材料、焦炭、建材、五金等销售		100	投资设立
东方粮仓香港有限公司	香港	香港	粮油及其他贸易		100	投资设立
大连鑫兴贸易有限公司	大连	大连	粮食贸易		51	非同一控制下企业合并
山东世粮粮油有限公司	临清	临清	小麦粉加工、销售；生活用品购销；物业管理、经济信息咨询等		51	非同一控制下企业合并
金联合众融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁业务等	100		投资设立
金联金融控股有限公司	哈尔滨	哈尔滨	实业投资、企业管理与咨询、财务顾问、投资顾问	51		投资设立

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

1、公司子公司东方粮仓有限公司（以下简称“东方粮仓”）持有黑龙江省东方世粮米业有限公司（以下简称“东方世粮”）40%股权，黑龙江世粮农业开发有限公司（以下简称“黑龙江世粮”）持有东方世粮30%股权，东方粮仓与黑龙江世粮签订一致行动人协议，约定黑龙江世粮在股东会、董事会表决中与东方粮仓保持一致。另外，东方世粮董事会成员3人中东方粮仓派出董事2人，超过半数。根据东方世粮章程，董事会会议决议的表决经半数以上董事通过，从而东方粮仓能够控制东方世粮的经营和财务政策，故将东方世粮纳入合并范围。

2、公司三级子公司哈尔滨东方粮仓投资管理有限公司（以下简称“投资管理”）持有黑龙江省东方世粮龙江福油脂有限公司（以下简称“龙江福油脂”）40%股权，黑龙江世粮农业开发集团有限公司（以下简称“黑龙江世粮”）持有龙江福油脂30%股权，投资管理与黑龙江世粮签订一致行动人协议，约定黑龙江世粮在股东会、董事会表决中与投资管理保持一致。另外，龙江福油脂董事会成员3人中投资管理派出董事1人，黑龙江世粮派出董事1人，超过半数。根据龙江福油脂章程，董事会决议的表决经半数以上董事通过，从而投资管理能够控制龙江福油脂的经营和财务政策，故将龙江福油脂纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京大成饭店有限公司	30.00	-838,382.22		280,076,834.40
杭州丽湖房地产开发有限公司	30.00	-2,527,928.99		-682,861.58
西安合远房地产开发有限公司	30.00			-129.00
深圳泰智影视传媒投资合伙企业(有限合伙)	0.99	14,790.52		1,922,091.56
金联金服投资集团有限公司	49.00	-19,608,566.78		-38,518,795.03
宁波梅山保税港区泓沣投资管理有限公司	49.00	-1,057,681.30		-3,502,462.16
共青城钰璟投资管理合伙企业(有限合伙)	49.00	-623,729.46		-821,868.80
金联金融控股有限公司	49.00	-3,136,809.67		-8,228,622.23
东方粮仓五常稻谷产业有限公司	20.00	-740,602.78		7,833,079.72
黑龙江东方世粮米业有限公司	60.00	-237,441.07		-263,086.26
大连鑫兴贸易有限公司	49.00	42,455.32		10,333,477.49
山东世粮粮油有限公司	49.00	156,122.20		19,243,316.78
黑龙江省东方世粮龙江福油脂有限公司	60.00	-2,155.39		-2,155.39
哈尔滨东联农业发展有限公司	37.04	-3.23		999,996.76
四川东方九牛农业股份有限公司	49.00	-2,573,926.71		50,998,964.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						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	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
北京大成饭店有限公司	11,109.93	286,663.43	297,773.36	144,211.42	60,203.00	204,414.42	399.05	258,650.57	259,049.62	128,727.90	42,603.00	171,330.90
杭州丽湖房地产开发有限公司	157,714.55	406.02	158,120.57	158,348.19		158,348.19	57,093.24	120.81	57,214.05	56,599.02		56,599.02
西安合远房地产开发有限公司				0.04		0.04				0.04		0.04
深圳泰智影视传媒投资合伙企业(有限合伙)	7,773.34	11,639.71	19,413.05				12,061.71	7,201.94	19,263.65			
四川东方九牛农业股份有限公司	4,961.15	12,746.88	17,708.03	3,409.27	3,890.81	7,300.08						
山东世粮粮油有限公司	9,175.38	2,221.54	11,396.92	7,421.98	47.72	7,469.70	10,797.13	2,255.92	13,053.05	8,904.10	253.60	9,157.70
黑龙江省东方世粮米业有限公司	1,335.69	0.46	1,336.15	1,379.99		1,379.99	2,021.22		2,021.22	2,025.49		2,025.49
黑龙江省东方世粮龙江福油脂有限公司	23.64		23.64	24.00		24.00						
哈尔滨东联农业发展有限公司	0.03	270.00	270.03	0.03		0.03						
大连鑫兴贸易有限公司	2,093.77	15.11	2,108.88				2,085.86	17.63	2,103.49	3.28		3.28
东方粮仓五常稻谷产业有限公司	28,243.55	12,726.14	40,969.69	37,053.16		37,053.16	34,614.81	13,155.12	47,769.93	43,483.09		43,483.09
金联金融控股有限公司	4,288.00	16,459.37	20,747.37	474.62		474.62	20.25		20.25	1,059.40		1,059.40
金联金服投资集团有限公司	18,321.26	33,603.30	51,924.56	44,585.54	5,000.00	49,585.54	37,439.60	46,503.68	83,943.28	52,602.51	25,000.00	77,602.51
宁波梅山保税港区泓沅投资管理有限公司	9,493.50	4.96	9,498.46	13.25		13.25	9,712.84	1.53	9,714.37	13.31		13.31
共青城钰璟投资管理合伙企业(有限合伙)	345.10	-	345.10	2.83		2.83	472.40		472.40	2.84		2.84
华隆(乳山)食品工业有限公司							18,285.05	6,179.64	24,464.69	13,320.54	1,442.65	14,763.19
乳山市华隆生物科技股份有限公司							376.92	1,240.03	1,616.95	96.38	380.06	476.44

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京大成饭店有限公司		-279.46	-0.03	-359.56		-151.81	-151.81	-324.45
杭州丽湖房地产开发有限公司		-842.64	-842.64	-29,951.13				
西安合远房地产开发有限公司								
深圳泰智影视传媒投资合伙企业(有限合伙)		149.40	149.40	-417.81		-398.29	-398.29	-506.75
四川东方九牛农业股份有限公司	310.78	-525.29	-525.28	-2,132.34				
山东世粮粮油有限公司	4,216.09	31.86	31.86	-1,859.25	1,472.84	-84.94	-84.94	-2,868.14
黑龙江省东方世粮米业有限公司	886.79	-36.16	-36.16	186.25				
黑龙江省东方世粮龙江福油脂有限公司		-0.36	-0.36	3.12				
哈尔滨东联农业发展有限公司				0.03				

大连鑫兴贸易有限公司	4,427.79	8.66	8.66	0.10	21,722.55	-8.75	-8.75	-791.81
东方粮仓五常稻谷产业有限公司	12,572.34	-370.30	-370.30	473.45	16,083.70	-546.21	-546.21	-14,999.39
金联金融控股有限公司		-640.17	-640.17	-3,377.35				
金联金服投资集团有限公司	2,235.67	-4,001.75	-4,001.75	5,923.29	453.11	-2,247.78	-2,247.78	-12,094.28
宁波梅山保税港区泓沣投资管理有限公司		-215.85	-215.85	-566.04				
共青城钰璟投资管理合伙企业（有限合伙）		-127.29	-127.29	-155.20				
华隆（乳山）食品工业有限公司					4,348.16	-327.97	-327.97	2,825.80
乳山市华隆生物科技股份有限公司					133.96	-50.83	-50.83	-158.94

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:
 适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:
 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
 适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益
 适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
锦州港股份有限公司	锦州	锦州	港口作业	15.39		权益法
中国民生银行股份有限公司	北京	北京	银行业	2.92		权益法
东方集团财务有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	银监会批准的银行业务	30.00		权益法
成都冰翼数字技术有限公司	成都	成都	软件和信息技术服务		33.59	权益法
国金阳光(北京)农业科技有限公司	北京	北京	农业技术开发、技术推广、技术服务。		30.00	权益法
北京滨湖恒兴房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发; 酒店管理; 会议服务; 承办展览展示; 组织文化艺术交流活动(中介除外); 企业管理。		40.00	权益法
北京青龙湖盛通房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发、物业管理、会议服务、承办展览展示等		60.00	权益法
东方艺术品有限公司	北京	北京	艺术品批发及零售; 艺术品鉴定; 组织文化艺术交流; 承办展览展示	40.00		权益法
Orient Art	香港	英属维尔京	艺术品投资	40.00		权益法

Limited		群岛				
杭州捷曜投资管理有限公司	杭州	杭州	非证券业务的投资管理与咨询；房地产开发、经营；工程管理咨询		30	权益法
杭州鑫悦置业有限公司	杭州	杭州	房地产开发、经营；施工：室内外装饰工程；水电安装（除电力设施）		50	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 50%以上表决权但不控制的依据：

公司子公司国开东方持有盛通地产 60%股权、董事占比 60%，北京万科企业有限公司持有盛通地产 40%股权、董事占比 40%。根据盛通地产章程约定董事会除部分事项需全体董事一致通过有效外，其他事项均需 2/3 董事通过有效。故本公司无法对盛通地产形成控制，而与北京万科企业有限公司形成共同控制。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司董事长孙明涛先生同时担任锦州港副董事长，本公司董事、副总裁张惠泉先生同时担任锦州港董事，可以对锦州港财务和经营决策制定过程实施重大影响。

本公司名誉董事长、董事张宏伟先生同时担任民生银行副董事长，可以对民生银行财务和经营决策制定过程实施重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北京青龙湖盛通房地产开发有限公司	杭州鑫悦置业有限公司	北京青龙湖盛通房地产开发有限公司	杭州鑫悦置业有限公司
流动资产	670,566.23	134,089.95	612,616.9	
其中：现金和现金等价物	248.72	268.13	6.81	
非流动资产	130.78	11.01	0.03	
资产合计	670,697.01	134,100.96	612,616.93	
流动负债	671,099.58	131,409.23	612,617.01	
非流动负债				
负债合计	671,099.58	131,409.23	612,617.01	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-402.57	2,691.73	-0.09	
按持股比例计算的净资产份额	-241.54	942.11	-0.05	
调整事项	241.54	-942.11	0.05	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	241.54	-942.11	0.05	
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用	-0.40	-0.61		
所得税费用	-130.75			

净利润	-402.48	-21.92		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-402.48	-21.92		
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额						期初余额/ 上期发生额					
	锦州港股份有 限公司	中国民生银行股份 有限公司	东方集团财务 有限责任公司	Orient Art Limited	北京滨湖恒兴房 产地开发有限公 司	杭州捷曜投资 管理有限公司	锦州港股份有 限公司	中国民生银行股份 有限公司	东方集团财务 有限责任公司	Orient Art Limited	北京滨湖 恒兴房产 地开发有 限公司	杭州捷 曜投资 管理有 限公司
流动资产	251,507.83	606,114,300.00	782,963.83	19,310.56	41,358.29	206,377.54	336,031.11	590,208,600.00	619,983.32	23,553.57		
非流动资产	1,452,632.77			10,094.82	0.57	3.59	1,222,527.36			5,723.87		
资产合计	1,704,140.60	606,114,300.00	782,963.83	29,405.38	41,358.86	206,381.13	1,558,558.47	590,208,600.00	619,983.32	29,277.44		
流动负债	564,957.68	565,329,900.00	468,034.83	-0.03	31,422.28	122,297.07	501,141.41	551,227,400.00	307,551.92			
非流动负债	520,869.26					83,550.00	443,524.21					
负债合计	1,085,826.94	565,329,900.00	468,034.83	-0.03	31,422.28	205,847.07	944,665.62	551,227,400.00	307,551.92			
少数股东权益	10,937.10	1,080,200.00					11,801.33	1,084,200.00				
归属于母公司股 东权益	607,376.55	39,704,200.00	314,928.99	29,405.41	9,936.58	534.06	602,091.52	37,897,000.00	312,431.40	29,277.44		
按持股比例计算 的净资产份额	93,475.25	1,160,877.54	94,478.70	11,762.16	3,974.63	160.20	92,669.50	1,108,038.34	93,729.42	11,710.98		
调整事项	2,839.25	-18,651.07				18.53	2,831.56	-18,653.00	0	0		
--商誉	2,818.80	10,361.39					2,818.80	10,361.39				
--内部交易未实 现利润												
--其他	20.45	-29,012.46				18.53	12.76	-29,014.39				
对联营企业权益 投资的账面价值	96,314.50	1,142,226.47	94,478.70	11,762.16	3,974.63	178.73	95,501.06	1,089,385.34	93,729.42	11,710.97		
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值	95,843.36	746,734.99					127,893.87	895,015.22				
营业收入	274,564.69	7,541,700.00	4,430.48				208,639.63	7,065,000.00	4,813.84			
净利润	9,218.45	2,985,300.00	2,436.31	-123.91	-63.42	-404.24	8,837.18	2,861,400.00	2,003.53	0.28		
终止经营的净利 润												
其他综合收益	-162.76	167,200.00	61.29					-49,700.00	-120.07			
综合收益总额	9,055.70	3,152,500.00	2,497.60	-123.91	-63.42	-404.24	8,837.18	2,811,700.00	1,883.46	0.28		
本年度收到的来 自联营企业的股 利	9,600.88							17,601.61				

其他说明

民生银行和东方集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）为金融类企业，对方报表不区分流动资产与非流动资产，流动负债与非流动负债。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等【根据企业实际情况修改】。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 0.00% (2017 年：0.00%)。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止 2018 年 06 月 30 日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额						
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	无法判断到期日期
货币资金	5,051,554,109.02	5,051,554,109.02	5,051,554,109.02				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,278,139.33	1,278,139.33	1,278,139.33				
应收账款	73,640,897.40	82,694,046.22	73,640,897.40				
应收票据	155,945,014.48	155,945,014.48	155,945,014.48				
应收股利	126,002,700.23	126,002,700.23	126,002,700.23				
其他应收款	7,672,580,458.28	8,206,961,223.08	7,672,580,458.28				
应收利息	248,400.00	248,400.00	248,400.00				
可供出售金融资产	615,830,257.22	657,590,137.56					615,830,257.22
其他流动资产中理财产品投资	950,203,955.00	950,203,955.00	950,203,955.00				
长期应收款	49,000,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00				
金融资产小计	14,696,283,930.96	15,281,477,724.92	14,080,453,673.74				615,830,257.22
短期借款	9,309,743,870.36	9,309,743,870.36	9,309,743,870.36				
应付账款	324,409,664.28	324,409,664.28	324,409,664.28				
应付票据	260,000,000.00	260,000,000.00	260,000,000.00				
其他应付款	530,081,838.87	530,081,838.87	530,081,838.87				
应付利息	142,713,566.15	142,713,566.15	142,713,566.15				
应付股利							
其他流动负债	499,901,259.81	500,000,000.00	499,901,259.81				
长期借款	10,456,240,000.00	10,456,240,000.00	4,261,640,000.00	3,194,600,000.00	3,000,000,000.00		
应付债券	1,515,942,396.83	1,515,942,396.83	748,028,169.07	407,914,227.76	360,000,000.00		
长期应付款	2,877,454,754.92	2,877,695,117.52	2,953,078.16	914,501,676.76	1,960,000,000.00		
金融负债小计	25,916,487,351.22	25,916,826,454.01	16,079,471,446.70	4,517,015,904.52	5,320,000,000.00		

续：

项目	期初余额						
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	无法判断到期日期
货币资金	5,903,685,123.86	5,903,685,123.86	5,903,685,123.86				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,105,356.09	2,105,356.09	2,105,356.09				
应收账款	93,187,574.64	102,510,308.75	93,187,574.64				
应收票据	126,010,000.00	126,010,000.00	126,010,000.00				
应收股利	76,024,500.00	76,024,500.00	76,024,500.00				
其他应收款	6,677,486,966.34	7,217,394,327.78	6,677,486,966.34				
应收利息	1,129,320.85	1,129,320.85	1,129,320.85				
可供出售金融资产	598,271,819.62	640,031,699.96					598,271,819.62
其他流动资产中理财产品投资	1,313,709,489.76	1,313,709,489.76	1,313,709,489.76				
长期应收款	56,000,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00				
金融资产小计	14,847,610,151.16	15,438,600,127.05	14,249,338,331.54				598,271,819.62
短期借款	8,404,315,350.36	8,404,315,350.36	8,404,315,350.36				
应付账款	353,577,657.58	353,577,657.58	353,577,657.58				
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00				
其他应付款	262,618,238.07	262,618,238.07	262,618,238.07				
应付利息	307,520,709.05	307,520,709.05	307,520,709.05				
应付股利	2,499,283.74	2,499,283.74	2,499,283.74				
其他流动负债	498,709,798.42	500,000,000.00	498,709,798.42				
长期借款	9,732,700,000.00	9,732,700,000.00	499,700,000.00	6,226,000,000.00	3,007,000,000.00		
应付债券	2,651,104,669.97	2,660,000,000.00	2,243,868,091.34		407,236,578.63		
长期应付款	2,882,961,802.92	2,884,053,183.36	916,820,777.22	2,536,025.70	3,605,000.00	1,960,000,000.00	
金融负债小计	25,196,007,510.11	25,207,284,422.16	13,589,629,905.78	6,228,536,025.70	3,417,841,578.63	1,960,000,000.00	

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元及港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元	港币	合计
货币资金：	449,753,119.87	8,413,857.48	458,166,977.35
小计	449,753,119.87	8,413,857.48	458,166,977.35

续：

项目	期初余额		
	美元	港币	合计
货币资金：	602,546,232.27	856,312,122.80	1,458,858,355.07
应收账款：	2,289,004.29		2,289,004.29
其他流动资产	130,684,000.00		130,684,000.00
小计	735,519,236.56	856,312,122.80	1,591,831,359.36

(2) 敏感性分析：

截至 2018 年 6 月 30 日止，对于本公司各类美元及港币金融资产和美元及港币金融负债，如果人民币对美元及港币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 3,825.69 万元（2017 年度约 13,289.85 万元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、应付债券。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同、固定利率借款合同、超短期融资券、中期票据、未终止确认的票据、信用证贴现及固定收益率的其他长期金融负债，其中浮动利率借款金额为 953,777.00 万元，固定利率借款金额为 938,621.38 万元，超短期融资券金额为 49,990.13 万元，应付债券账面金额 76,791.42 万元，票据贴现借款 84,200.00 万元，一年内到期的应付债券账面金额 74,802.82 万元，长期应付款 287,450.17 万元，一年内到期的长期应付款 295.31 万元，详见注释

(2) 敏感性分析：

截至 2018 年 6 月 30 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 4,768.89 万元（2017 年度约 4,990.72 万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

3. 价格风险

本公司交易性金融资产和以公允价值计量的可供出售金融资产系上市流通的权益工具投资，因此本公司面临权益工具投资价格下跌的风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2018 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,278,139.33			1,278,139.33
1. 交易性金融资产	1,278,139.33			1,278,139.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,278,139.33			1,278,139.33
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	4,735,262.28			4,735,262.28
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,735,262.28			4,735,262.28
(3) 其他				
(三) 投资性房地产		1,770,044,596.00		1,770,044,596.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物		1,770,044,596.00		1,770,044,596.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	6,013,401.61	1,770,044,596.00		1,776,057,997.61
(五) 交易性金融负债	3,004,260.90			3,004,260.90
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	3,004,260.90			3,004,260.90
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	3,004,260.90			3,004,260.90
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司交易性金融资产和以公允价值计量的可供出售金融资产系上市流通的权益工具投资，因此，公司以证券交易所公告的最接近资产负债表日的交易日的收盘价作为确定公允价值的依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

本公司子公司国际会展的投资性房地产的评估价值由中同华资产评估有限公司通过测算估价对象在价值时点的重置成本或重建成本和折旧，将重置成本或重建成本减去折旧得到估价对象价值或价格后得出，其中投资性房地产所占用的土地成本采用市场比较法进行求取，市场比较法是根据市场中的替代原理，将待估土地与具有替代性的，且在评估基准日近期市场上交易的类似宗地进行比较，对类似宗地的成交价格作适当修正，以此估算待估土地客观合理价格的方法。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、短期借款、应付款项、应付票据、应付利息、其他流动负债、一年内到期的非流动负债和长期借款、应付债券、长期应付款、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等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他
 适用 不适用

十二、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
东方集团有限公司	北京	项目投资、投资管理	100,000.00	12.46	12.46
西藏东方润澜投资有限公司	拉萨市	商务服务业	1,000.00	16.39	16.39

备注:公司于2018年7月18日收到控股股东通知,“东方集团投资控股有限公司”变更为“东方集团有限公司”,相关工商变更登记手续已办理完毕。

本企业最终控制方是张宏伟先生

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

 适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

 适用 不适用

本期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

 适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
东方集团财务有限责任公司	联营企业
中国民生银行股份有限公司	联营企业
锦州港股份有限公司	联营企业
北京滨湖恒兴房地产开发有限公司	联营企业
北京青龙湖盛通房地产开发有限公司	合营企业
杭州鑫悦置业有限公司	合营企业

其他说明

 适用 不适用

4、其他关联方情况
 适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东方集团实业股份有限公司	其他

东方集团物业管理有限公司	其他
东方集团产业发展有限公司	母公司的全资子公司
金联汇通信息技术有限公司	集团兄弟公司
民惠电子商务有限公司	其他
民生电商武汉分公司	其他
北京民商智慧电子商务有限公司	其他
东方集团网络信息安全技术有限公司	其他
民生加银资产管理有限公司	其他
民生电商控股（深圳）有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方集团财务有限责任公司	委贷手续费	21.24	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京青龙湖盛通房地产开发有限公司	资金占用费	11,173.19	
北京滨湖恒兴房地产开发有限公司	资金占用费	7,152.36	
杭州鑫悦置业有限公司	资金占用费	2,264.64	
东方集团网络信息安全技术有限公司	品牌米销售	0.05	0.19
东方集团有限公司	品牌米销售	7.30	12.47
金联汇通信息技术有限公司	品牌米销售	1.66	5.60
北京民商智慧电子商务有限公司	品牌米销售	8.88	3.95
东方集团财务有限责任公司	品牌米销售	1.87	9.93
东方集团实业股份有限公司	品牌米销售	3.88	16.83
东方集团物业管理有限公司	品牌米销售	10.28	4.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国开东方城镇发展投资有限公司（注 1）	251,200.00	2016-06-29	2019-06-28	否
国开东方城镇发展投资有限公司	300,000.00	2016-10-20	2021-10-19	否
国开东方城镇发展投资有限公司	60,000.00	2017-05-10	2019-05-09	否
国开东方城镇发展投资有限公司、东方集团商业投资有限公司（注 2）	91,402.45	2018-06-01	2020-06-16	否
国开东方城镇发展投资有限公司	41,000.00	2017-01-09	2020-01-09	否
北京青龙湖国际会展有限公司	260,000.00	2016-10-19	2019-10-18	否
东方粮油方正有限公司	5,000.00	2017-11-29	2018-11-28	否
东方粮油方正有限公司	10,000.00	2017-09-19	2018-09-18	否
东方粮油方正有限公司（注 3）	15,000.00	2017-11-7	2019-6-27	否
东方粮油方正有限公司	10,000.00	2018-5-11	2019-5-7	否
东方集团大连粮食贸易有限公司	16,000.00	2018-01-26	2019-01-25	否
东方集团粮油食品有限公司	10,000.00	2017-11-03	2018-11-01	否
东方集团粮油食品有限公司	15,000.00	2018-01-19	2019-01-18	否
东方集团粮油食品有限公司	15,800.00	2018-03-13	2019-03-06	否
东方集团粮油食品有限公司	5,000.00	2017-11-29	2018-11-28	否
东方集团粮油食品有限公司	1,000.00	2017-12-28	2018-12-28	否
东方集团粮油食品有限公司（注 4）	30,000.00	2017-12-28	2018-12-27	否
东方集团粮油食品有限公司	30,000.00	2018-03-22	2019-03-15	否
东方集团粮油食品有限公司	12,000.00	2018-03-19	2019-03-15	否
东方集团粮油食品有限公司	4,300.00	2017-06-14	2018-11-09	否
东方集团粮油食品有限公司	30,000.00	2017-06-14	2018-11-09	否
东方集团粮油食品有限公司	8,400.00	2017-08-21	2018-08-16	否
东方集团粮油食品有限公司	7,600.00	2017-08-21	2018-08-16	否
东方集团粮油食品有限公司	14,000.00	2017-10-16	2018-10-15	否
东方集团商业投资有限公司	80,000.00	2018-02-11	2019-02-09	否
东方集团产业发展有限公司	50,000.00	2017-11-13	2019-02-11	否
东方集团产业发展有限公司	20,000.00	2018-03-21	2019-03-27	否
东方集团产业发展有限公司	13,000.00	2017-11-22	2018-11-22	否
东方集团有限公司	5,000.00	2017-09-01	2018-08-31	否
东方集团有限公司	5,000.00	2018-1-15	2019-01-15	否
东方集团有限公司	55,000.00	2018-03-15	2019-03-14	否
东方集团有限公司	5,000.00	2017-11-03	2018-11-02	否
东方集团有限公司	5,000.00	2017-10-26	2018-10-25	否
东方集团有限公司	30,000.00	2017-11-24	2018-12-15	否
东方集团有限公司	10,000.00	2018-03-05	2019-03-04	否
东方集团有限公司	50,000.00	2017-12-05	2019-6-13	否
东方集团有限公司	20,000.00	2018-5-24	2019-5-23	否

金联金服投资集团有限公司	20,000.00	2017-03-27	2018-07-20	否
黑龙江金联云通小额贷款有限公司（注5）	20,000.00	2017-12-28	2019-03-27	否
杭州碧锦置业有限公司	30,000.00	2018-5-18	2021-5-17	否
合计	1,660,702.45			

注 1：公司子公司国开东方向招商银行股份有限公司哈尔滨分行文化宫支行申请人民币借款 251,200.00 万元，期限为 2016 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日，该笔借款由本公司提供保证担保，商业投资以持有的国开东方 197,600.00 万元即 49.4% 股权作为质押物提供质押担保，东方集团有限公司于 2017 年 9 月 26 日与招商银行股份有限公司哈尔滨分行文化宫支行签订补充协议，仅对该笔借款中 150,000.00 万元提供担保。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 251,200.00 万元。

注 2：该笔借款的借款人为国开东方，商业投资对该笔业务的最低收益和本金提供保证和股权质押担保，另外本公司及东方集团有限公司对该笔业务提供保证担保，该业务的余额计入长期应付款。

注 3：公司子公司方正米业向中国银行股份有限公司哈尔滨南岗支行申请人民币借款 2 笔共 15,000.00 万元，其中 7,000.00 万元的借款期限为 2018 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 27 日，8,000.00 万元的借款期限为 2017 年 11 月 7 日至 2018 年 11 月 2 日，该部分借款由本公司以及财务公司共同提供担保。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 15,000.00 万元。

注 4：公司子公司东方集团粮油食品有限公司（以下简称“东方粮油”）以本公司持有的民生银行 4,900.00 万无限售流通股作为质押物，向中国进出口银行黑龙江省分行申请借款 30,000.00 万元，期限为 2017 年 12 月 28 日至 2018 年 12 月 27 日。其中 6,000.00 万元本公司另签订保证合同，提供保证担保，期限为 2017 年 12 月 28 日至 2018 年 12 月 27 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 30,000.00 万元。

注 5：公司子公司黑龙江金联云通小额贷款有限公司（以下简称“云通小贷”）向上海二三四五融资租赁有限公司申请商业保理业务融资 20,000.00 万元，期限为 2017 年 12 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日，该笔融资由本公司提供保证担保同时以金联金服投资集团有限公司（以下简称“金联金服”）持有的 45% 云通小贷的股权提供质押保证。截至 2018 年 6 月 30 日止，该笔融资余额 20,000.00 万元。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东方集团有限公司	20,000.00	2017/12/20	2018/12/19	否
东方集团有限公司	16,000.00	2018/01/30	2020/01/30	否
北京大成饭店有限公司	50,000.00	2016/10/28	2018/10/28	否
合计	86,000.00			

关联担保情况说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保责任是否已经履行完毕	借款余额
北京青龙湖腾实房地产开发有限公司、北京青龙湖国际会展有限公司、中国民生银行股份有限公司北京什刹海支行	北京国开国寿城镇发展投资企业（有限合伙）、国开东方城镇发展投资有限公司	211,680.00	2014/4/30	2024/5/13	否	196,000.00
东方集团财务有限责任公司、国开东方城镇发展投资有限公司（注	北京滨湖文慧置业有限公司	60,000.00	2015/10/30	2019/10/29	否	49,500.00

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保责任是否已经履行完毕	借款余额
1)						
东方集团财务有限责任公司、国开东方城镇发展投资有限公司（注1）	北京青龙湖国际会展有限公司	90,000.00	2015/9/25	2019/9/24	否	75,000.00
东方集团财务有限责任公司	东方粮油方正有限公司	15,000.00	2017/11/6	2019/6/27	否	15,000.00
东方集团有限公司	东方集团商业投资有限公司	91,402.45	2018/6/1	2020/6/16	否	91,402.45
东方集团有限公司	国开东方城镇发展投资有限公司	150,000.00	2017/8/30	2019/6/27	否	150,000.00
东方粮仓有限公司	山东世粮粮油有限公司	2,000.00	2017/11/2	2018/11/2	否	2,000.00
东方集团粮油食品有限公司	山东世粮粮油有限公司	1,000.00	2018/6/4	2019/6/4	否	1,000.00
黑龙江金联云通小额贷款有限公司	金联合众农业科技有限公司	5,000.00	2016/9/22	2019/9/20	否	5,000.00
山东世粮粮油有限公司（注2）	黑龙江省东方世粮米业有限公司	2,000.00	2017/10/24	2018/10/23	否	
合计		628,082.45				584,902.45

注 1：公司子公司北京滨湖文慧置业有限公司（以下简称“滨湖文慧”）和国际会展以国际会展自有的北京丰台区王佐镇青龙湖 A04 土地及地上建筑物作抵押，分别向平安银行北京学院南路支行申请人民币借款 60,000.00 万元和 90,000.00 万元，期限分别为 2015 年 10 月 30 日至 2019 年 10 月 29 日和 2015 年 9 月 25 日至 2019 年 9 月 24 日。2015 年度国开东方以及东方集团实业股份有限公司与平安银行北京学院南路支行签订担保协议提供最高额保证，2017 年 3 月 14 日财务公司与平安银行北京学院南路支行签订补充协议，由财务公司替代东方集团实业股份有限公司提供保证。截至 2018 年 6 月 30 日止，滨湖文慧借款余额为 49,500.00 万元，国际会展借款余额为 75,000.00 万元。

注 2：公司子公司东方粮仓以及东方粮油与山东世粮粮油有限公司（以下简称“山东世粮”）签订保证协议，山东世粮为东方世粮在财务公司 2,000.00 万元委托贷款提供保证。报告期内，东方世粮向财务公司申请委托贷款，该笔委托贷款的委托人系东方粮油，截至 2018 年 6 月 30 日止，该笔委托贷款余额 1,350.00 万元，委托贷款已在合并层次抵销。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	573.35	520.30

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	民惠电子商务有限公司			4.14	0.17
	北京民商智慧电子商务有限公司			0.03	
预付款项					
	东方集团财务有限责任公司	1,792.57		1,267.18	
	中国民生银行股份有限公司	3,412.90		933.33	
其他应收款					
	北京青龙湖盛通房地产开发有限公司	393,200.78		365,223.29	
	北京滨湖恒兴房地产开发有限公司	237,178.55		229,489.1	
	北京民商智慧电子商务有限公司			2.00	0.02
	杭州鑫悦置业有限公司	68,330.95			
	杭州碧锦置业有限公司	36,078.53			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	东方集团实业股份有限公司	669.87	665.40
	东方集团有限公司	394.81	395.65

7、关联方承诺

√适用 □不适用

与关联方相关的承诺事项详见：“附注重大承诺事项”。

8、其他

√适用 □不适用

关联方存款及取款单位：万元

关联方	关联交易内容	存款利率	本期金额	上期金额
东方集团财务有限责任公司	资金结算和存款		1,645,373.94	1,029,141.14
	资金结算和取款		1,619,231.62	1,095,876.00
	利息收入	注	1,858.78	463.79

注：财务公司为非银行金融机构，支付给本公司存款利息参照中国人民银行公布的利率执行。

向关联方借款

单位：万元

关联方	关联交易内容	贷款利率	本期金额	上期金额
中国民生银行股份有限公司	借款利息	注	1,075.65	2,158.42
中国民生银行股份有限公司	融资费用	注	4,239.42	4,439.42
民生加银资产管理有限公司	借款利息		0.00	1,672.74

东方集团财务有限责任公司	贴现票据借款		74,200.00	60,000.00
东方集团财务有限责任公司	票据贴现息		2,128.50	2,042.78
东方集团财务有限责任公司	借款利息		84.05	635.44

注：民生银行为本公司提供贷款的利率在中国人民银行公布的贷款利率区间内，融资费用为发行短期融资券的发行手续费和托管费。

关联方资金往来单位：万元

关联方	流入金额	流出资金	备注
北京青龙湖盛通房地产开发有限公司		16,185.03	
杭州碧锦置业有限公司		36,078.53	
杭州鑫悦置业有限公司		32,674.50	
合计		84,938.06	

本公司应收关联存款单位：万元

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
银行存款					
	东方集团财务有限责任公司	157,030.88		130,888.56	

本公司应付关联借款

单位：万元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
短期借款			
	东方集团财务有限责任公司	114,200.00	60,000.00
一年内到期的非流动负债	中国民生银行股份有限公司	49,770.00	49,770.00
长期借款	东方集团财务有限责任公司	5,000.00	5,000.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	59,800,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	600,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权授予价格 4.59 元/股，激励计划有效期自首次股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 5 年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得

	的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,924,200.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,924,200.00

其他说明

公司本期授予的股票期权符合企业会计准则关于股份支付的规定，按照股份支付准则进行会计处理，计入本期管理费用及资本公积 2,924,200.00 元。

2018 年股权激励全年摊销费用为 877.26 万元（2018 年 4 月-2018 年 12 月），截至 2018 年 6 月 30 日，摊销费用为：

$877.26 \times 1/3 = 292.42$ 万元

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 抵押、质押资产情况

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司抵押、质押资产情况如下：

1) 公司子公司国开东方以商业投资持有的国开东方 197,600.00 万元即 49.4% 股权作为质押物，向招商银行股份有限公司哈尔滨分行文化宫支行申请人民币借款 251,200.00 万元，期限为 2016 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 251,200.00 万元。

2) 2016 年 10 月，为获取西藏信托有限公司（以下简称“西藏信托”）融资，公司子公司国开东方将对子公司国际会展的委托贷款转让给西藏信托，签订债权交易协议与债权远期受让协议。转让金额为 2 笔 150,000.00 万元共计 300,000.00 万元，期限为 2016 年 10 月 20 日至 2021 年 10 月 19 日。为确保债权远期受让协议的履行，国开东方每笔业务均质押了其持有的国际会展 25,000.00 万元的股权。2017 年 8 月 16 日，国开东方将其持有的盛通地产 60% 股权质押给西藏信托。2018 年 2 月 13 日，国开东方全资子公司北京青龙湖腾翔房地产开发有限公司将其持有的北京滨湖恒兴房地产开发有限公司 40% 股权质押给西藏信托。截至 2018 年 6 月 30 日止，该融资余额为 300,000.00 万元。

3) 公司子公司国开人寿成立之初，由投资方中国人寿保险（集团）公司、中国人寿财产保险股份有限公司（合称“中国人寿”）、国开东方、国开东方（北京）企业管理有限公司签订开立保函协议，编号公保函字第 1400000069791 号。协议约定，为确保保险资金安全，国开东方同意在“中国人寿”退出基金投资（北京国开人寿城镇发展投资企业（有限合伙））或基金清算时，应保证“中国人寿”获得相应的资金，故国开东方向民生银行总行营业部申请履约保函，对方同意提供连带责任保证担保，对外开立银行保函。保函期限为 2014 年 4 月 30 日至 2024 年 5 月 13 日。保函

担保金额为 211,680.00 万元。截止 2018 年 6 月 30 日，保函担保余额为 211,680.00 万元。同时公司子公司腾实地产以北京丰台区王佐镇魏各庄 A01、A02 地块的国有土地使用权向民生银行作最高额抵押担保。2017 年 5 月签订补充协议，公司子公司国际会展以北京市丰台区文林北街 8 号院 1 号楼、2 号楼及青龙湖 A03 地块作最高额抵押担保，抵押担保的主债权范围为民生银行在本协议和相关保函项下对国开东方拥有的全部债权，土地与房产抵押担保期限均为 2014 年 4 月 30 日至 2024 年 4 月 30 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，融资本金余额为 196,000.00 万元。

4) 公司子公司滨湖文慧和公司子公司国际会展以国际会展自有的北京丰台区王佐镇青龙湖 A04 土地及地上建筑物作抵押，分别向平安银行北京学院南路支行申请人民币借款 60,000.00 万元和 90,000.00 万元，期限分别为 2015 年 10 月 30 日至 2019 年 10 月 29 日和 2015 年 9 月 25 日至 2019 年 9 月 24 日，并由财务公司、国开东方提供最高额保证，截至 2018 年 6 月 30 日止，滨湖文慧借款余额为 49,500.00 万元，国际会展借款余额为 75,000.00 万元。

5) 2016 年 10 月 19 日，长城证券股份有限公司以北京银行股份有限公司的资金设立“西藏信托-青龙湖信托贷款单-资金信托”，同时委托西藏信托以该等信托资金向国际会展发放贷款 260,000.00 万元，用于青龙湖项目开发建设，无固定期限。长城证券股份有限公司与东方集团股份有限公司签署《信托受益权转让合同》，当发生《信托受益权转让合同》约定的信托受益权转让触发情形时，由东方集团股份有限公司无条件受让长城证券股份有限公司持有的信托受益权。公司子公司国际会展承诺将青龙湖项目二期地块办理抵押登记手续，并将抵押财产的他项权利证书（或不动产登记证明）交贷款人持有。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额 160,000.00 万元，青龙湖项目二期地块权属尚未办理。

6) 公司子公司国开东方以股东商业投资持有的国开东方 116,000.00 万元的股权作为质押物，向国开（北京）新型城镇化发展基金三期（有限合伙）申请人民币借款 91,402.45 万元，期限为 2018 年 6 月 1 日至 2020 年 6 月 16 日。本公司及东方集团有限公司同时为该业务提供连带责任保证，担保借款期内 91,402.45 万元的借款。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 91,402.45 万元。

7) 公司子公司东方粮油以本公司持有的锦州港 3,800.00 万股无限售流通股作为质押物，在上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请人民币借款 8,400.00 万元，期限为 2017 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 16 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 8,400.00 万元。

8) 公司子公司东方粮油以本公司持有的锦州港 3,500.00 万股无限售流通股作为质押物，在上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请人民币借款 7,600.00 万元，期限为 2017 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 16 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 7,600.00 万元。

9) 公司子公司东方粮油以本公司持有的锦州港 6,500.00 万股无限售流通股作为质押物，在上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请人民币借款 14,000.00 万元，期限为 2017 年 10 月 16 日至 2018 年 10 月 15 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 14,000.00 万元。

10) 公司子公司东方粮油以自有货币资金 1,000.00 万元作为保证金以及本公司提供 1,000.00 万元担保，向中国工商银行股份有限公司哈尔滨市开发区支行申请人民币借款 2,000.00 万元，期限为 2017 年 12 月 28 日至 2018 年 12 月 28 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，质押借款余额为 1,000.00 万元，保证借款余额为 1,000.00 万元。

11) 公司子公司东方粮油以本公司持有的民生银行 3,150.00 万股无限售流通股作为质押物，向中国工商银行股份有限公司哈尔滨市开发区支行申请人民币借款 15,800.00 万元，期限为 2018 年 3 月 13 日至 2019 年 3 月 6 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 14,600.00 万元。

12) 公司子公司东方粮油以本公司持有的民生银行 4,900.00 万股无限售流通股作为质押物，向中国进出口银行黑龙江省分行申请借款 30,000.00 万元，期限为 2017 年 12 月 28 日至 2018 年 12 月 27 日。其中 6,000.00 万元本公司另签订保证合同，提供保证担保，期限为 2017 年 12 月 28 日至 2018 年 12 月 27 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 30,000.00 万元。

13) 公司子公司东方粮油以本公司持有的民生银行 7,000.00 万股无限售流通股作为质押物以及本公司提供 12,000.00 万元保证，向农业银行方正县支行申请人民币借款 40,000.00 万元，期限为 2018 年 3 月 19 日至 2019 年 3 月 15 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，保证借款余额 10,000.00 万元，质押借款余额为 30,000.00 万元。

14) 公司子公司东方粮油以本公司持有的民生银行 5,400.00 万股无限售流通股作为质押物以及自有货币资金 5,293.44 万元作为保证金，向华夏银行股份有限公司哈尔滨分行申请人民币借款 35,287.39 万元，其中：7,105.23 万元，期限为 2017 年 7 月 10 日至 2018 年 7 月 6 日；2,381.76 万元，

期限为 2017 年 7 月 10 日至 2018 年 7 月 6 日；10,000.11 万元，期限为 2017 年 9 月 12 日至 2018 年 9 月 25 日；15,800.29 万元，期限为 2017 年 11 月 10 日至 2018 年 11 月 9 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 35,287.39 万元。

15) 公司以持有的民生银行 8,380.00 万股无限售流通股作为质押物，向哈尔滨银行股份有限公司道外支行申请人民币借款 45,000.00 万元，期限为 2018 年 6 月 21 日至 2020 年 6 月 14 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 45,000.00 万元。

16) 公司以持有的民生银行 6,520.00 万股无限售流通股作为质押物，向哈尔滨银行道外支行申请人民币借款 35,000.00 万元，期限为 2017 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 2 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 35,000.00 万元。

17) 公司以持有的民生银行 6,450.00 万股无限售流通股作为质押物，向交通银行道里支行申请人民币借款 33,000.00 万元，期限为 2018 年 1 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 30,340.00 万元。

18) 公司以持有的民生银行 2,200 万股无限售流通股作为质押物，向交通银行道里支行申请人民币借款 12,000 万元，期限 2018 年 2 月 8 日至 2019 年 2 月 7 日。截止 2018 年 6 月 30 日止，借款余额 10,340 万元。

19) 公司以北京大成饭店有限公司自有的土地使用权作抵押，向民生银行北京什刹海支行申请人民币借款 50,000.00 万元，期限为 2016 年 10 月 28 日至 2018 年 10 月 28 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 49,770.00 万元。

20) 公司以持有的民生银行 4,300.00 万股无限售流通股作为质押物，向上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行申请人民币借款 20,000.00 万元，期限为 2018 年 3 月 22 日至 2019 年 3 月 21 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 20,000.00 万元。

21) 公司以持有的民生银行 8,229.00 万股无限售流通股作为质押物，向兴业银行哈尔滨分行申请人民币借款 50,000.00 万元，期限为 2017 年 8 月 18 日至 2018 年 8 月 17 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 47,300.00 万元。

22) 公司以持有的民生银行 7,050.00 万股无限售流通股作为质押物，向兴业银行哈尔滨分行申请人民币借款 42,700.00 万元，期限为 2017 年 10 月 27 日至 2018 年 10 月 26 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 40,000.00 万元。

23) 公司以持有的民生银行 22,686.624 万股无限售流通股作为质押物以及自有的货币资金 43,640.00 万元作为保证金，在招商银行哈尔滨文化宫支行申请人民币借款 173,640.00 万元其中：40,000.00 万元，期限为 2017 年 12 月 27 日至 2018 年 12 月 26 日；10,000.00 万元，期限为 2017 年 12 月 29 日至 2018 年 12 月 28 日；14,540.00 万元，期限为 2018 年 3 月 9 日至 2019 年 3 月 8 日 33,000.00 万元，期限为 2018 年 1 月 10 日至 2019 年 1 月 10 日；33,700.00 万元，期限为 2018 年 1 月 12 日至 2019 年 1 月 12 日；9,900 万元，期限为 2018 年 1 月 29 日至 2019 年 1 月 29 日；12,700 万元，期限 2018 年 1 月 31 日至 2019 年 1 月 31 日；11,300 万元，期限为 2018 年 2 月 2 日至 2019 年 2 月 2 日；8,500 万元，期限为 2018 年 2 月 6 日至 2019 年 2 月 6 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 173,640.00 万元。

24) 公司以持有的民生银行 6,400.00 万股无限售流通股作为质押物，向中信银行股份有限公司沈阳分行申请人民币借款 30,000.00 万元，期限为 2018 年 3 月 16 日至 2019 年 1 月 26 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 29,000.00 万元。

25) 公司以持有的民生银行 4,260.00 万股无限售流通股作为质押物，向中信银行股份有限公司沈阳分行申请人民币借款 20,000.00 万元，期限为 2018 年 3 月 16 日至 2019 年 1 月 26 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 19,000.00 万元。

26) 公司以持有的民生银行 5,900.00 万股无限售流通股作为质押物，向中信银行股份有限公司沈阳分行申请人民币借款 26,000.00 万元，期限为 2018 年 4 月 26 日至 2019 年 4 月 24 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 25,000.00 万元。

27) 公司以持有的民生银行 3,850.00 万股无限售流通股作为质押物，向中信银行股份有限公司沈阳分行申请人民币借款 16,000.00 万元，期限为 2017 年 8 月 11 日至 2018 年 8 月 9 日。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 15,800.00 万元。

28) 公司以持有的锦州港 14,400 万股无限售流通股作为质押物, 向龙江银行哈尔滨西大直支行申请人民币借款 30,000 万元, 期限为 2018 年 3 月 7 日至 2019 年 2 月 23 日。截至 2018 年 6 月 30 日止, 借款余额为 30,000 万元。

29) 公司子公司云通小贷以金联金服持有的云通小贷 45% 的股权以及云通小贷持有的发放贷款及垫款 20,000.00 万元, 向上海二三四五融资租赁有限公司申请保理业务融资 20,000.00 万元, 期限为 2017 年 12 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日。截至 2018 年 6 月 30 日止, 借款余额为 20,000.00 万元。

30) 公司子公司方正米业将其仓库中价值 2,617.14 万元的原粮质押给华润五丰米业(中国)有限公司(以下简称“华润五丰”), 作为华润五丰预付采购款 2,440.00 万元的质押物, 该批被质押原粮被限定生产加工后直接销售给华润五丰。截至 2018 年 6 月 30 日止, 预收账款账面价值为 939.92 万元, 该批存货的账面价值为 991.05 万元。

31) 公司子公司上海东瑞贸易有限公司(以下简称“东瑞贸易”)将其持有的存在套期的 3,000.00 吨豆油标准仓单质押, 以头寸形式释放相应的交易保证金, 交易所按同期贷款利率收取质押手续费, 截至 2018 年 6 月 30 日止, 该部分借款余额 1,347.00 万元。

(2) 签订的尚未履行或尚未完全履行的投资合同及有关财务支出

1) 2017 年 11 月 24 日, 本公司设立了控股子公司金联金融控股有限公司(以下简称“金联金融控股”), 认缴出资额 76,500.00 万元, 认缴出资比例 51%, 自该公司成立日起, 该公司纳入本公司合并范围。截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司实缴资金 22,510.10 万元。本公司应于 2050 年 9 月 20 日前缴清 76,500.00 万元人民币的认缴出资金额。

2) 2015 年 7 月 23 日, 公司子公司商业投资设立西藏东方电商投资有限公司(以下简称“东方电商”), 认缴出资额 45,000.00 万元人民币, 认缴出资比例 100%, 自该公司成立日起, 该公司纳入本公司合并范围。截至 2018 年 6 月 30 日止, 商业投资实缴出资 0.00 万元人民币, 本公司应于 2045 年 7 月 21 日前缴清 45,000.00 万元人民币的认缴出资金额。

3) 2015 年 10 月 20 日, 公司子公司东方粮仓设立东方粮仓电子商务有限公司(以下简称“东仓电商”), 认缴出资额 5,000.00 万元人民币, 认缴出资比例 100%, 自该公司成立日起, 该公司纳入本公司合并范围。截至 2018 年 6 月 30 日止, 东方粮仓实缴出资 0.00 元人民币。

4) 2016 年 11 月 11 日, 公司子公司东方粮仓设立东方粮仓商贸有限公司(以下简称“东仓商贸”), 认缴出资额 5,000.00 万元人民币, 认缴出资比例 100%, 自该公司成立日起, 该公司纳入本公司合并范围。截至 2018 年 6 月 30 日止, 东方粮仓实缴出资 0.00 元人民币。

5) 2017 年 11 月 23 日, 公司子公司东方粮仓设立哈尔滨东方粮仓投资管理有限公司(以下简称“东仓投资管理”), 认缴出资额 5,000.00 万元人民币, 认缴出资比例 100%, 自该公司成立日起, 该公司纳入本公司合并范围。截至 2018 年 6 月 30 日止, 东方粮仓实缴出资 1,250.00 万元人民币, 本公司应于 2027 年 12 月 30 日前缴清 5,000.00 万元人民币的认缴出资金额。

6) 2017 年 1 月 9 日, 公司子公司东方粮仓设立东方世粮, 认缴出资额 200.00 万元人民币, 认缴出资比例 40%, 自该公司成立日起, 该公司纳入本公司合并范围。截至 2018 年 6 月 30 日止, 实缴出资 0.00 元人民币。

7) 2017 年 11 月 24 日, 公司子公司东方粮仓设立东方粮仓龙江经贸有限公司(以下简称“龙江经贸”), 认缴出资额 3,000.00 万元人民币, 认缴出资比例 100%, 自该公司成立日起, 该公司纳入本公司合并范围。截至 2018 年 6 月 30 日止, 东方粮仓实缴出资 0.00 元人民币。

8) 2016 年度, 公司子公司东方粮油与北京世粮贸易集团有限公司(以下简称“北京世粮”)签署协议, 北京世粮将其持有的山东世粮 51% 的认缴出资股权转让给东方粮油, 山东世粮注册资本为 10,000.00 万元。其中东方粮油认缴出资 5,100.00 万元。截至 2018 年 6 月 30 日止, 东方粮油实缴资金 2,000.00 万元。

9) 2015 年 8 月 26 日, 公司子公司东方粮油设立东粮香港, 认缴出资额 2,000.00 美元, 认缴出资比例 100%, 自该公司成立日起, 该公司纳入本公司合并范围。2016 年度, 东粮香港变更注册资本至 2,000.00 万美元。截至 2018 年 6 月 30 日止, 东方粮油实缴出资 1,012,697.38 元人民币。

10) 2018年2月8日,公司子公司哈尔滨东方粮仓投资管理有限公司设立黑龙江省东方世粮龙江福油脂有限公司,认缴出资额400万元人民币,认缴出资比例40%,自该公司成立日起,该公司纳入本公司合并范围。截止2018年6月30日,东仓投资管理出资0.00元人民币。

11)2018年4月公司子公司西藏鸿烨投资有限公司(以下简称“西藏鸿烨”),出资购买四川东方九牛农业股份有限公司(以下简称“九牛农业”)股权并增资,截止2018年6月30日,共计已出资57,260,000.00元,持股51%。

12) 公司子公司金联金服对外投资存在已认缴尚未完全实缴的公司,截至2018年6月30日止的实缴情况如下:

单位:万元

被认缴单位	认缴金额	被认缴单位成立日期	截止日已出资
金联合众农业科技有限公司	5,000.00	2016/6/28	
金联普惠信息咨询有限公司	5,000.00	2016/6/28	
金联盛源信息咨询有限公司	5,000.00	2016/6/28	
金联征信有限公司	5,000.00	2016/8/2	
金联金融服务(黑龙江)有限公司	1,000.00	2016/8/3	
黑龙江金联云通农业合作金融有限公司	5,000.00	2016/8/3	
黑龙江金联云通农业金融租赁有限公司	20,000.00	2016/8/4	
天津金联德润投资管理有限公司	1,000.00	2017/8/25	1.00
金联成达商贸有限公司	5,000.00	2017/9/21	
金联盛源供应链管理有限公司	5,000.00	2017/10/27	
内蒙古嘉润现代牧业有限公司	10,000.00	2017/11/8	

13) 公司子公司国开东方及其子公司对外投资存在已认缴尚未完全实缴的公司,截至2018年6月30日止的实缴信息如下:

单位:万元

认缴出资单位	被认缴单位	认缴金额	被认缴单位成立日期	截止日已出资
国开东方城镇发展投资有限公司	北京国开国寿城镇发展投资企业(有限合伙)	500,000.00	2014/4/21	200,000.00
国开东方(北京)企业管理有限公司	北京国开国寿城镇发展投资企业(有限合伙)	10,000.00	2014/4/21	4,000.00
国开东方城镇发展投资有限公司	国金阳光(北京)农业科技有限公司	300.00	2016/2/15	
国开东方城镇发展投资有限公司	北京青龙湖盛通房地产开发有限公司	6,000.00	2017/5/24	
国开东方城镇发展投资有限公司	西安合远房地产开发有限公司	700.00	2017/10/16	
国开东方城镇发展投资有限公司	北京青龙湖嘉禾企业管理有限公司	10,000.00	2018/2/09	
杭州丽湖房地产开发有限公司	杭州鑫悦置业有限公司	1,500.00	2017/09/13	

(3) 土地及房地产开发约定资本支出

截至2018年6月30日止,本集团土地及房地产开发的约定资本支出如下:

单位:万元

项目	2018年
已签订的正在或准备履行的建安合同	50,807.63
已签订的正在或准备履行的土地合同	
合计	50,807.63

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2018年8月16日，公司实施2017年年度利润分配方案，本次利润分配以方案实施前的公司总股本3,714,576,124股为基数，每股派发现金红利0.021元（含税），共计派发现金红利78,006,098.60元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营
 适用 不适用

6、 分部信息
(1). 报告分部的确定依据与会计政策:
 适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
 - 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
 - 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。
- 分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	粮油加工及其他贸易	土地及房地产开发	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	379,401.35	28,004.42	42,350.33	20,223.73	429,532.37
其中：对外交易收入	379,401.35	28,004.42	22,126.60		429,532.37
分部间交易收入			20,223.73	20,223.73	
二. 营业费用	381,177.43	34,199.02	58,207.26	4,899.42	468,684.29
资产减值损失	42.91	35.30	590.24		668.45
折旧费和摊销费	929.59	1,586.77	1,426.43		3,942.79
三. 对联营和合营企业的投资收益			88,473.89		88,473.89
四. 利润总额（亏损）	-1,416.22	-6,522.85	71,250.21	13,408.27	49,902.87
五. 所得税费用	441.89		35.89		477.78
五. 净利润（亏损）	-1,858.12	-6,522.85	71,214.33	13,408.27	49,425.09
七. 资产总额	503,173.01	2,293,350.84	4,014,760.51	1,871,459.73	4,939,824.63
八. 负债总额	410,208.30	1,970,119.16	1,325,703.54	835,562.45	2,870,468.55

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
 适用 不适用

(4). 其他说明:
 适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
 适用 不适用

8、 其他
 适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释
1、 应收账款
(1). 应收账款分类披露:
 适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

(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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况
 适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:
 适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:
 适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:
 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

2、 其他应收款
(1). 其他应收款分类披露:
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	75,093,483.84	99.59	57,844,462.08	77.03	17,249,021.76	65,060,368.02	99.53	57,805,238.26	88.85	7,255,129.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	310,384.45	0.41	310,384.45	100.00		310,384.45	0.47	310,384.45	100.00	
合计	75,403,868.29	100.00	58,154,846.53	77.12	17,249,021.76	65,370,752.47	100.00	58,115,622.71	88.90	7,255,129.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,321,794.12	11,608.97	0.50%
1 年以内小计	2,321,794.12	11,608.97	0.50%
2 至 3 年	9,295.80	1,859.16	20.00%
4 至 5 年	31,550.00	25,240.00	80.00%
5 年以上	57,805,753.95	57,805,753.95	100.00%
合计	60,168,393.87	57,844,462.08	96.14%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1：关联方组合	14,925,089.97		
合计	14,925,089.97		

(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 39,223.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,138,253.57	807,600.74
往来款	70,526,572.61	61,828,516.16
其他	2,739,042.11	2,734,635.57
合计	75,403,868.29	65,370,752.47

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香港天龙控股公司	往来款	55,601,266.33	5年以上	73.74	55,601,266.33
北京东方天缘粮油营销有限公司	往来款	4,750,800.00	1-2年	6.30	
北京第五广场置业有限公司	其他	2,334,441.60	1-2年 625,102.8元；5年以上 1,709,338.8元	3.10	1,715,589.83
赵雪松	备用金	300,498.20	5年以上	0.40	300,498.20
西藏东方电商投资有限公司	往来款	232,336.00	1年以内	0.31	
合计		63,219,342.13		83.85	57,617,354.36

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,563,393,784.88		9,563,393,784.88	10,146,028,534.15		10,146,028,534.15
对联营、合营企业投资	13,444,458,503.82		13,444,458,503.82	12,786,158,261.92		12,786,158,261.92
合计	23,007,852,288.70		23,007,852,288.70	22,932,186,796.07		22,932,186,796.07

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东方集团商业投资有限公司	6,391,523,100.00			6,391,523,100.00		
东方粮仓有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00		
西藏鸿烨投资有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
东方粮仓五常稻谷产业有限公司	75,341,502.66			75,341,502.66		
北京东方天缘粮油营销有限公司	31,613,536.16			31,613,536.16		
东方粮仓五常农业高科技示范园区有限公司	113,745,423.32			113,745,423.32		
黑龙江东方大厦管理有限公司	6,225.86			6,225.86		
东方集团香港国际贸易有限公司	1,730,729,100.00		807,735,749.27	922,993,350.73		
东方粮仓种业科技发展有限公司	3,069,646.15			3,069,646.15		
金联合众融资租赁有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
金联金融控股有限公司		225,101,000.00		225,101,000.00		
合计	10,146,028,534.15	225,101,000.00	807,735,749.27	9,563,393,784.88		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
东方集团财务有限责任公司	937,294,181.18			7,308,921.51	183,874.33					944,786,977.02
锦州港股份有限公司	955,010,638.07			14,034,345.27	-250,504.34	1,130,404.87	6,779,916.02			963,144,967.85
中国民生银行股份有限公司	10,893,853,442.67			865,980,000.00	51,930,000.00	-293,490,000.00	96,008,784.21			11,422,264,658.46
Orient Artlimited		113,750,000.00		-495,640.32	1,007,540.81					114,261,900.49
小计	12,786,158,261.92	113,750,000.00		886,827,626.46	52,870,910.80	-292,359,595.13	102,788,700.23			13,444,458,503.82
合计	12,786,158,261.92	113,750,000.00		886,827,626.46	52,870,910.80	-292,359,595.13	102,788,700.23			13,444,458,503.82

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	192,190,131.60		202,067,872.15	
委托经营收入			471,698.12	
委托贷款利息收入	192,190,131.60		201,596,174.03	
合计	192,190,131.60		202,067,872.15	

5、投资收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	886,827,626.46	840,248,801.58
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	582,340.42	1,558,351.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-762,000.00	171,062,132.04
其他	4,872,197.74	2,183,681.05
合计	891,520,164.62	1,015,052,965.78

6、其他
 适用 不适用

十八、补充资料
1、当期非经常性损益明细表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-72,553.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,700,302.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,998,390.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,662,946.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,347,772.24	
所得税影响额	-17,632.62	
少数股东权益影响额	-1,740,501.48	
合计	25,183,179.23	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.60	0.1414	0.1414
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47	0.1347	0.1347

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一)载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	(二)载有董事长签名的2018年半年度报告文本。
	(三)报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙明涛

董事会批准报送日期：2018年8月30日

修订信息