

宏润建设集团股份有限公司

2020 年半年度财务报告

合并资产负债表

2020年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,101,669,093.99	2,873,750,826.14	短期借款	20	2,476,709,507.16	2,369,444,207.55
交易性金融资产	2	96,869,364.22	134,847,378.04	交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据				应付票据	21	73,499,785.00	143,700,731.09
应收账款	3	1,195,412,271.51	1,224,938,040.50	应付账款	22	5,397,902,728.02	5,831,877,595.46
应收款项融资	4	19,421,779.56	23,071,406.00	预收款项	23	8,153,973.34	1,199,334,140.95
预付款项	5	10,979,108.48	14,255,552.14	合同负债	24	1,036,356,579.99	
其他应收款	6	250,015,294.78	286,180,122.93	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	25	29,059,495.67	32,446,281.89
存货	7	3,228,418,131.02	7,442,247,728.51	应交税费	26	205,231,526.19	253,721,211.41
合同资产	8	4,604,754,221.13		其他应付款	27	494,253,316.76	479,335,273.84
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	9	85,692,877.16	101,770,801.96	持有待售负债			
流动资产合计		11,593,232,141.85	12,101,061,856.22	一年内到期的非流动负债	28	179,714,793.83	586,228,326.86
				其他流动负债	29	86,063,896.21	
				流动负债合计		9,986,945,582.17	10,896,487,769.05
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款	30	1,364,597,073.19	1,233,802,869.23
发放贷款和垫款				应付债券			
债权投资				其中：优先股			
可供出售金融资产				永续债			
其他债权投资				长期应付款			
持有至到期投资				长期应付职工薪酬			
长期应收款	10	1,132,356,327.80	1,283,311,425.64	预计负债	31	266,236,491.77	266,007,245.56
长期股权投资	11	875,128,449.69	867,942,248.91	递延收益			
其他权益工具投资	12	18,634,000.00	16,650,000.00	递延所得税负债	18	9,104,866.10	6,984,403.12
其他非流动金融资产				其他非流动负债			
投资性房地产				非流动负债合计		1,639,938,431.06	1,506,794,517.91
固定资产	13	1,203,874,370.59	1,246,676,760.93	负债合计		11,626,884,013.23	12,403,282,286.96
在建工程	14	7,965,410.32	4,701,937.85	所有者权益：			
生产性生物资产				股本	32	1,102,500,000.00	1,102,500,000.00
油气资产				其他权益工具			
使用权资产				其中：优先股			
无形资产	15	27,911,024.29	28,315,236.91	永续债			
开发支出				资本公积			
商誉	16	664,685.26	664,685.26	减：库存股			
长期待摊费用	17	60,239,386.06	64,034,444.46	其他综合收益	33	19,592.00	14,160.00
递延所得税资产	18	102,376,093.62	95,819,691.92	专项储备	34	42,565,783.12	43,416,553.60
其他非流动资产	19	22,430,000.00	22,430,000.00	盈余公积	35	389,647,631.81	389,647,631.81
非流动资产合计		3,451,579,747.63	3,630,546,431.88	一般风险准备			
				未分配利润	36	1,782,388,671.26	1,686,699,807.23
				归属于母公司所有者权益合计		3,317,121,678.19	3,222,278,152.64
				少数股东权益		100,806,198.06	106,047,848.50
				所有者权益合计		3,417,927,876.25	3,328,326,001.14
资产总计		15,044,811,889.48	15,731,608,288.10	负债和所有者权益总计		15,044,811,889.48	15,731,608,288.10

母 公 司 资 产 负 债 表

2020年6月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:宏润建设集团股份有限公司

资 产	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		1,412,021,934.08	2,319,097,219.96	短期借款		2,281,654,646.05	2,359,844,207.55
交易性金融资产		96,869,364.22	134,847,378.04	交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据				应付票据		73,499,765.00	143,700,731.09
应收账款	1	1,005,564,171.12	1,098,871,267.43	应付账款		5,203,771,471.79	5,414,596,908.89
应收款项融资		7,729,300.00	21,974,107.00	预收款项			182,940,519.66
预付款项		3,892,412.71	2,465,864.99	合同负债		111,895,858.29	
其他应收款	2	911,959,506.19	823,377,071.61	应付职工薪酬		25,899,278.18	27,328,792.91
存货		28,096,218.44	4,368,537,089.85	应交税费		13,883,014.24	49,677,709.49
合同资产		4,780,818,565.59		其他应付款		596,367,386.67	435,904,957.40
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		65,789,812.81	468,458,858.66
其他流动资产			35,329,301.17	其他流动负债		5,796,129.41	
流动资产合计		8,246,951,472.35	8,804,499,300.05	流动负债合计		8,378,557,362.44	9,082,452,685.65
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		110,169,827.83	40,096,669.63
债权投资				应付债券			
可供出售金融资产				其中: 优先股			
其他债权投资				永续债			
持有至到期投资				租赁负债			
长期应收款		265,710,578.62	259,273,551.17	长期应付款			
长期股权投资	3	2,121,981,241.86	2,114,795,041.08	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资		18,634,000.00	16,650,000.00	预计负债			
其他非流动金融资产				递延收益			
投资性房地产				递延所得税负债		927,519.22	609,040.47
固定资产		498,988,104.15	517,115,956.80	其他非流动负债			
在建工程		7,857,410.32	4,593,937.85	非流动负债合计		111,097,347.05	40,705,710.10
生产性生物资产				负债合计		8,489,654,709.49	9,123,158,395.75
油气资产				所有者权益:			
使用权资产				股本		1,102,500,000.00	1,102,500,000.00
无形资产				其他权益工具			
开发支出				其中: 优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用		79,666.41	91,616.43	资本公积		271,734,123.64	271,734,123.64
递延所得税资产		70,673,791.17	66,786,364.07	减: 库存股			
其他非流动资产		22,430,000.00	22,430,000.00	其他综合收益			
非流动资产合计		3,006,354,792.53	3,001,736,467.40	专项储备		42,565,783.12	43,416,553.60
				盈余公积		383,546,333.71	383,546,333.71
资产总计		11,253,306,264.88	11,806,235,767.45	未分配利润		963,305,314.92	881,880,360.75
				股东权益合计		2,763,651,555.39	2,683,077,371.70
				负债和所有者权益总计		11,253,306,264.88	11,806,235,767.45

合并利润表

2020年1-6月

会合02表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	4,320,107,320.52	4,371,706,693.32
其中：营业收入	1	4,320,107,320.52	4,371,706,693.32
二、营业总成本		4,155,817,288.96	4,203,902,590.99
其中：营业成本	1	3,881,284,971.37	3,931,576,379.36
税金及附加	2	26,536,257.12	14,139,466.97
销售费用	3	5,524,729.96	6,051,843.64
管理费用	4	53,505,584.05	70,087,997.42
研发费用	5	149,469,492.28	144,453,812.82
财务费用	6	39,496,254.18	37,593,090.78
其中：利息费用	6	95,004,377.94	94,804,631.77
利息收入	6	48,567,314.80	56,041,235.01
加：其他收益	7	3,036,000.00	2,593,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8	1,332,435.03	-385,378.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	1,332,435.03	-385,378.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	4,265,712.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	15,325,795.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11		7,766,203.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-3,998,551.72	-11,105.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		184,251,423.04	177,766,821.88
加：营业外收入	13	808,848.61	448,215.41
减：营业外支出	14	1,441,842.35	1,361,501.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		183,618,429.30	176,853,535.45
减：所得税费用	15	29,129,012.14	28,338,926.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,489,417.16	148,514,608.71
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		154,489,417.16	148,514,608.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		158,631,918.53	153,633,413.10
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,142,501.37	-5,118,804.39
六、其他综合收益的税后净额	16	5,432.00	275,372.38
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,432.00	275,372.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		5,432.00	275,372.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			274,222.38
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		5,432.00	1,150.00
9.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		154,494,849.16	148,789,981.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		158,637,350.53	153,908,785.48
归属于少数股东的综合收益总额		-4,142,501.37	-5,118,804.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.14
（二）稀释每股收益		0.14	0.14

母公司利润表

2020年1-6月

会企02表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	4,459,799,983.57	4,374,292,423.09
减：营业成本	1	4,072,264,206.08	3,957,748,953.90
税金及附加		11,957,276.15	7,635,860.83
销售费用			
管理费用		31,198,081.12	45,149,776.97
研发费用		149,469,492.28	144,453,812.82
财务费用		51,436,423.32	55,448,651.15
其中：利息费用		70,671,409.68	79,844,123.37
利息收入		19,559,826.40	27,775,265.13
加：其他收益		2,000,000.00	2,593,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2	3,228,542.79	-385,378.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	3,228,542.79	-385,378.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,265,712.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		17,423,421.59	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			4,872,965.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,256.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		170,392,181.21	170,934,698.06
加：营业外收入		4,205.02	
减：营业外支出		1,215,650.04	902,604.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		169,180,736.19	170,032,093.20
减：所得税费用		24,812,959.77	21,946,181.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		144,367,776.42	148,085,912.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		144,367,776.42	148,085,912.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			274,222.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			274,222.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			274,222.38
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		144,367,776.42	148,360,134.57

合并现金流量表

2020年1-6月

会合03表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		4,470,511,957.69	4,547,892,273.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	81,574,159.54	346,002,448.22
经营活动现金流入小计		4,552,086,117.23	4,893,894,722.08
购买商品、接受劳务支付的现金		3,828,776,442.14	4,283,745,633.68
支付给职工以及为职工支付的现金		753,599,764.10	760,456,318.62
支付的各项税费		217,195,817.49	233,953,860.26
支付其他与经营活动有关的现金	2	149,356,424.66	104,977,835.80
经营活动现金流出小计		4,948,928,448.39	5,383,133,648.36
经营活动产生的现金流量净额		-396,842,331.16	-489,238,926.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			398.04
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	3	131,789,917.81	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		131,789,917.81	10,000,398.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,690,488.10	58,402,129.09
投资支付的现金		7,837,765.75	33,917,062.93
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	90,000,000.00	
投资活动现金流出小计		175,528,253.85	92,319,192.02
投资活动产生的现金流量净额		-43,738,336.04	-82,318,793.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,664,685,480.00	1,794,098,601.71
收到其他与筹资活动有关的现金	5	9,098,611.39	28,136,520.28
筹资活动现金流入小计		1,673,784,091.39	1,822,235,121.99
偿还债务支付的现金		1,810,791,917.05	1,274,999,766.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		179,571,933.33	186,162,606.25
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	6	7,924,902.88	76,487,213.24
筹资活动现金流出小计		1,998,288,753.26	1,537,649,586.46
筹资活动产生的现金流量净额		-324,504,661.87	284,585,535.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-103,653.78	1,310,502.26
五、现金及现金等价物净增加额		-765,188,982.85	-285,661,682.47
加：期初现金及现金等价物余额		2,623,743,794.03	2,282,109,377.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,858,554,811.18	1,996,447,694.80

母公司现金流量表

2020年1-6月

会企03表

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
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		4,658,113,571.89	4,375,057,064.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		202,548,811.89	306,618,591.87
经营活动现金流入小计		4,860,662,383.78	4,681,675,656.24
购买商品、接受劳务支付的现金		4,137,023,467.88	3,839,485,393.92
支付给职工以及为职工支付的现金		735,117,218.11	742,033,800.12
支付的各项税费		159,341,128.52	150,101,106.73
支付其他与经营活动有关的现金		155,598,519.22	75,438,958.51
经营活动现金流出小计		5,187,080,333.73	4,807,059,259.28
经营活动产生的现金流量净额		-326,417,949.95	-125,383,603.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,100,000.00
取得投资收益收到的现金			
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		131,789,917.81	
投资活动现金流入小计		131,789,917.81	10,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,576,749.43	56,994,978.36
投资支付的现金		7,837,765.75	50,917,062.93
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		90,000,000.00	
投资活动现金流出小计		175,414,515.18	107,912,041.29
投资活动产生的现金流量净额		-43,624,597.37	-97,812,041.29
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		1,259,055,480.00	1,403,918,601.71
收到其他与筹资活动有关的现金		8,795,350.32	28,091,889.23
筹资活动现金流入小计		1,267,850,830.32	1,432,010,490.94
偿还债务支付的现金		1,647,021,917.05	1,142,869,766.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,254,124.19	148,321,014.82
支付其他与筹资活动有关的现金		5,708,350.56	16,456,941.53
筹资活动现金流出小计		1,795,984,391.80	1,307,647,723.32
筹资活动产生的现金流量净额		-528,133,561.48	124,362,767.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-103,826.76	19,510.32
五、现金及现金等价物净增加额		-898,279,935.56	-98,813,366.39
加：期初现金及现金等价物余额		2,137,070,182.03	1,761,704,586.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,238,790,246.47	1,662,891,220.50

合并所有者权益变动表

2020年1-6月

会企04表

编制单位：宏湖建设集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数														
	归属母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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			股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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					
一、上年年末余额	1,102,500,000.00				14,160.00	42,416,553.60	359,647,621.51		1,686,699,907.23	106,047,845.50	2,228,326,001.14	1,102,500,000.00						2,726,730.52	25,724,542.15	375,623,607.60		1,431,252,512.65	76,796,030.95	2,067,902,550.95	
加：会计政策变更									-7,918,054.50	-184.93	-7,918,209.23							-2,732,970.92					-13,752,492.69	-16,516,363.51	
前期差错更正																									
同一控制下企业合并																									
其他																									
二、本年期初余额	1,102,500,000.00				14,160.00	42,416,553.60	359,647,621.51		1,678,781,752.73	106,047,693.67	2,220,507,791.51	1,102,500,000.00						2,960.00	25,724,542.15	375,623,607.60		1,417,600,019.99	76,796,030.95	2,051,286,187.44	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,432.00	-850,770.45			103,506,915.53	-5,241,495.61	97,420,084.44							-40,029,076.69	11,200.00	4,652,011.42	14,024,024.21	269,099,737.24	29,251,767.52	277,039,511.70	
（一）综合收益总额					5,432.00				155,621,915.53	-4,137,603.27	154,499,747.16								11,200.00				250,515,269.51	26,909,532.47	257,726,552.28
（二）所有者投入和减少资本																		-40,029,076.69					-12,566,555.26	-7,655,114.95	-60,252,750.00
1. 所有者投入的普通股																									
2. 其他权益工具持有者投入资本																									
3. 股份支付计入所有者权益的金额																									
4. 其他																		-40,029,076.69					-12,566,555.26	-7,655,114.95	-60,252,750.00
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益																									
5. 其他综合收益结转留存收益																									
6. 其他																									
（五）专项储备						-850,770.45																			
1. 本期提取						79,160,775.17																			
2. 本期使用						-80,011,545.65																			
（六）其他																									
四、本期期末余额	1,102,500,000.00				19,592.00	42,565,783.12	359,647,621.51		1,752,288,671.26	100,806,198.06	2,417,927,876.25	1,102,500,000.00						14,160.00	42,416,553.60	359,647,621.51		1,686,699,807.23	106,047,845.50	2,228,326,001.14	

母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

会企04表

单位：人民币元

编制单位：宏润建设集团股份有限公司

项 目	本期数									上年数													
	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	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									优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,102,500,000.00				271,734,123.64			43,416,553.60	383,546,333.71	881,880,360.75	2,683,077,371.70	1,102,500,000.00				271,734,123.64			2,733,870.82	38,734,542.18	356,955,751.14	842,804,699.42	2,615,462,987.20
加：会计政策变更										-7,817,822.25	-7,817,822.25								-2,733,870.82			-145,114,581.80	-147,848,452.62
前期差错更正																							
其他																							
二、本年初余额	1,102,500,000.00				271,734,123.64			43,416,553.60	383,546,333.71	874,062,538.50	2,675,259,549.45	1,102,500,000.00				271,734,123.64			38,734,542.18	356,955,751.14	697,690,117.62	2,467,614,534.58	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-850,770.48			89,242,776.42	88,392,005.94								4,682,011.42	26,590,582.57	184,190,243.13	215,462,837.12	
（一）综合收益总额										144,367,776.42	144,367,776.42										265,905,825.70	265,905,825.70	
（二）所有者投入和减少资本																							
1. 所有者投入的普通股																							
2. 其他权益工具持有者投入资本																							
3. 股份支付计入所有者权益的金额																							
4. 其他																							
（三）利润分配										-55,125,000.00	-55,125,000.00									26,590,582.57	-61,715,582.57	-55,125,000.00	
1. 提取盈余公积																				26,590,582.57	-26,590,582.57		
2. 对所有者（或股东）的分配										-55,125,000.00	-55,125,000.00										-61,715,582.57	-55,125,000.00	
3. 其他																							
（四）所有者权益内部结转																							
1. 资本公积转增资本（或股本）																							
2. 盈余公积转增资本（或股本）																							
3. 盈余公积弥补亏损																							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																							
5. 其他综合收益结转留存收益																							
6. 其他																							
（五）专项储备							-850,770.48				-850,770.48									4,682,011.42		4,682,011.42	
1. 本期提取							79,160,778.17				79,160,778.17									187,166,038.22		187,166,038.22	
2. 本期使用							-80,011,548.65				-80,011,548.65									-182,484,026.80		-182,484,026.80	
（六）其他																							
四、本期期末余额	1,102,500,000.00				271,734,123.64			42,565,783.12	383,546,333.71	963,305,314.92	2,763,651,555.39	1,102,500,000.00				271,734,123.64			43,416,553.60	383,546,333.71	881,880,360.75	2,683,077,371.70	

宏润建设集团股份有限公司

财务报表附注

2020 年 6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

宏润建设集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）是根据中华人民共和国有关法律的规定，经宁波市人民政府于 1994 年 12 月 29 日以甬政发 1994253 号文件批准，由象山市政工程建设公司职工保障基金协会、象山县二轻工业合作联社、上海龙华房地产开发经营公司（现已更名为上海龙华房地产有限公司）三家法人联合郑宏舫、何秀永等 29 名自然人作为发起人共同发起设立的股份有限公司。现总部位于上海市龙漕路 200 弄 28 号宏润大厦。

公司现持有统一社会信用代码为 91330200254073437K 的营业执照，注册资本 1,102,500,000.00 元，股份总数 1,102,500,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 139,533,698 股；无限售条件的流通股份 A 股 962,966,302 股。公司股票已于 2006 年 8 月在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司及各子公司属建筑业、房地产开发业、新能源开发业及其他行业，主要从事市政公用工程、房屋建筑工程、城市轨道交通工程施工、新能源开发业务和房地产开发。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 18 日第九届第十一次董事会批准对外报出。

本公司将宏润建设集团上海置业有限公司、上海宏达混凝土有限公司、上海宏加新型建筑结构制造有限公司、龙口宏大房地产开发有限公司、宁波宏耀投资发展有限公司、宏润建设集团（辽宁）有限公司、武汉宏恒投资发展有限公司、HONGRUNSFECOCO., LTD.、宁波宏浩投资发展有限公司、青海宏润新能源投资有限公司、珠海宏业建设有限公司、宁德天宏投资有限公司、上海润基岩土技术有限公司、宁波宏润良和投资管理有限公司、上海宏蛟智能科技有限公司、宁波宏彦建设有限公司、宏润博源（上海）教育科技有限公司、上海宏润博源培训学校有限公司、上海宏润地产有限公司、上海泰阳绿色能源有限公司、上海杰庆实业发展有限公司、上海宏宙房地产开发有限公司、黑龙江省宏润房地产开发有限公司、嘉兴宏润房地产开发有限公司、上海宏晨房地产有限公司、无锡宏诚房地产开发有限公司、象山宏润房地产开发有限公司、上海宏润房地产开发有限公司、上海科润房地产开发有限公司、衡阳

宏邦置业有限公司、上海润凯物业服务有限公司、上海宏诚运输有限公司、宁波宏町贸易有限公司、上海拓博索拉光伏科技有限公司、刚察无限能源电力有限公司、刚察祯阳光伏发电有限公司等 36 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司所经营的建筑行业 and 房地产行业，营业周期从开工建设至项目竣工或从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据建设或开发项目情况确定，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足

冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。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。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使

用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为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贷款承诺、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或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金

额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并财务报表范围内关联往来组合	合并范围内关联方[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

[注]：系本公司合并财务报表范围内。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并财务报表范围内关联往来组合	合并范围内关联方[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注]：系本公司合并财务报表范围内。

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	15
3-5 年	50
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、库存材料、库存设备和低值易耗品等, 以及在开发过程中的开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 房地产开发业务的存货

存货主要包括开发成本 (在建开发产品)、开发产品、拟开发土地等。开发产品的成本包括土地出让金、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。拟开发土地在项目整体开发时, 全部转入开发成本; 项目分期开发时, 将分期开发用地部分转入开发成本, 后期未开发土地仍保留在本项目。公共配套设施费按实际完工成本计入开发成本, 如果一个配套设施存在多个房地产项目受益, 则根据其可销售面积按比例分摊。房地产项目完工时, 尚未决算的已发生成本按暂估金额计入开发产品, 决算后根据决算金额进行调整。

(2) 库存材料、库存商品的购入与入库按实际成本计价, 发出按加权平均法计价; 周转材料的购入按实际成本计价, 耗用按分年摊销法摊销;

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期之前，公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履约向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	30-40	2-5	2.38-3.27
机器设备(盾构挖掘机设备按工作量法计算折旧)	年限平均法	8	2-5	11.88-12.25
电子设备	年限平均法	5	2-5	19.00-19.06
运输设备	年限平均法	5-8	2-5	11.88-19.06
专用设备	年限平均法	25	0	4.00
其他设备	年限平均法	5-10	2-5	9.50-19.60

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成

本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50

项 目	摊销年限(年)
商标、专利权	10
软件	10

3. 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：(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。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

(二十二) 维修基金核算方法

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

（二十三）质量保证金核算方法

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

（二十四）收入

1. 收入确认原则

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

（1）工程承包合同收入

本公司与客户之间的工程承包合同通常包括基础设施建设、房屋建筑建设等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很有可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入减值准备，并确认为当期成本。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供基础设施建设、房屋建筑建设等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入营业成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本公司对于摊销期限不超过一年或者业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。

公司具体按照项目合同确定的总造价扣除应缴纳的流转税金及附加以及本公司按照与经营管理责任者约定应收取的管理费之后的余额作为该项目实施过程中本公司应确认的合同履约成本总额。然后，根据已完工的进度确认每个会计期间实现的营业成本。

（2）销售商品

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本公司为部分产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债。

(3) 提供劳务

本公司将劳务服务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(4) 让渡资产使用权

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 工程承包合同收入

公司首先按照项目合同所确定的总造价作为公司在该项目实施过程中可实现的合同收入的总额；然后，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。对当期完成决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入；对当期完工但暂未决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，若实际已完成的工作量超过合同总价，则按已完成工作量确认总收入。

(2) 建造-经营-转移（BOT）收入确认方法

建造-经营-转移合同项目于建造阶段，按照附注三.二十四.1.（1）所述会计政策确认建造服务的收入和成本。基础设施建成后，公司按照附注三.二十四.1.（3）所述会计政策确认与后续经营服务相关的收入。

建造-经营-转移合同项目收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内，公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，或在公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理。

2) 合同规定公司在基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，公司在确认收入的同时确认无形资产。

公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认金融资产或无形资产。

(3) 房产销售收入

房地产销售在房产完工并验收合格,签订了销售合同,取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十八) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十九) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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. 能够通过分析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。

(三十) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新准则时，本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。对于首次执行新收入准则当年年初之前发生的合同变更，本公司予以简化处理。根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

(1) 2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
存货	7,442,247,728.51	3,149,163,739.51	-4,293,083,989.00
合同资产-原值		4,293,083,989.00	4,293,083,989.00
合同资产-减值准备		44,608,919.04	44,608,919.04
递延所得税资产	95,819,691.92	102,511,081.39	6,691,389.47
负债及所有者权益：			
应付账款	5,831,877,595.46	5,801,778,275.22	-30,099,320.24
预收账款	1,199,334,140.95	5,227,007.33	-1,194,107,133.62
合同负债		1,101,774,788.07	1,101,774,788.07
其他流动负债		92,332,345.55	92,332,345.55
未分配利润	1,686,699,807.23	1,678,881,752.73	-7,818,054.50
少数股东权益	106,047,848.50	106,047,693.67	-154.83

(2) 2020 年起首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明：

项 目	按原准则列示的账面价值 2019 年 12 月 31 日	施行新收入准则影响		按新准则列示的账面价值 2020 年 1 月 1 日
		重分类		
		自原分类为已完工未结算资产转入	自原分类为预收款项转入	
资产:				
存货	7,442,247,728.51	-4,293,083,989.00		3,149,163,739.51
合同资产-原值		4,293,083,989.00		4,293,083,989.00
负债:				
预收账款	1,199,334,140.95		-1,194,107,133.62	5,227,007.33
合同负债			1,101,774,788.07	1,101,774,788.07
其他流动负债			92,332,345.55	92,332,345.55

(3) 2020 年 1 月 1 日公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	2019 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日
合同资产			44,608,919.04	44,608,919.04

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	10%、9%、5%、3%[注 1]
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	房地产销售增值额超率累进 30%-60%的税率。
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1]: 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定,自 2019 年 4 月 1 日起,纳税人发生增值税应税销售行为,原适用 16%税率的,税率调整为 13%;原适用 10%税率的,税率调整为 9%。

[注 2]:不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
青海宏润新能源投资有限公司	15%
刚察无限能源电力有限公司	15%
刚察禛阳光伏发电有限公司	15%
HONGRUNSFECCO., LTD.	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 本公司收到宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发《高新技术企业证书》(证书编号为:GR201833100183,认定有效期为三年),发证日期:2018 年 11 月 27 日,有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策,本公司自 2018 年至 2020 年连续三年可享受国家关于高新技术企业所得税优惠政策,2020 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

2. 公司之子公司青海宏润新能源投资有限公司、刚察无限能源电力有限公司、刚察禛阳光伏发电有限公司于青海省海北州刚察县注册,根据财税〔2011〕58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,青海宏润新能源投资有限公司、刚察无限能源电力有限公司、刚察禛阳光伏发电有限公司企业所得税 2020 年度适用 15%的税率。

根据财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知(财税〔2008〕46 号),本公司全资子公司刚察无限能源电力有限公司、刚察禛阳光伏发电有限公司按有关规定享受企业所得税优惠政策,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第 1 年至第 3 年免缴企业所得税,自第 4 年至第 6 年减半缴纳企业所得税,刚察无限能源电力有限公司、刚察禛阳光伏发电有限公司 2014 年度为取得经营收入的第一年,刚察无限能源电力有限公司、刚察禛阳光伏发电有限公司二期发电项目 2020 年度减按 7.5%的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	6,158,075.42	5,414,141.99
银行存款	1,852,396,735.76	2,618,329,652.04
其他货币资金	243,114,282.81	250,007,032.11
合 计	2,101,669,093.99	2,873,750,826.14
其中：存放在境外的款项总额	1,178,139.42	1,763,366.90

（2）其他说明

期末其他货币资金中使用受限资金 243,114,282.81 元（2019 年 12 月 31 日：250,007,032.11 元）为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款 146,249,493.77 元、银行承兑汇票保证金 14,406,139.80 元、按揭贷款保证金 29,630,620.69 元、银行借款保证金 40,251,974.51 元，其他 12,576,054.04 元。期末已将上述受限资金在编制现金流量表时视为非现金及现金等价物。

2. 交易性金融资产

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	96,869,364.22	134,847,378.04
其中：权益工具投资	6,516,761.48	4,393,569.82
结构性存款	90,352,602.74	130,453,808.22
合 计	96,869,364.22	134,847,378.04

（2）其他说明

公司将持有的权益工具投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	16,671,232.30	1.15	16,671,232.30	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,432,621,786.09	98.85	237,209,514.58	16.56	1,195,412,271.51
合 计	1,449,293,018.39	100.00	253,880,746.88	17.52	1,195,412,271.51

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	16,671,232.30	1.11	16,671,232.30	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,479,976,363.68	98.89	255,038,323.18	17.23	1,224,938,040.50
合 计	1,496,647,595.98	100.00	271,709,555.48	18.15	1,224,938,040.50

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
叶云毅	3,980,316.50	3,980,316.50	100.00	预计难以收回货款
P+M CONSULT GMBH	4,595,400.50	4,595,400.50	100.00	预计难以收回货款
SKY GLOBAL SOLAR	2,690,305.63	2,690,305.63	100.00	预计难以收回货款
PV GROUP	1,173,075.79	1,173,075.79	100.00	预计难以收回货款
CHINA SOLAR GMBH	1,116,496.18	1,116,496.18	100.00	预计难以收回货款
SKYSOLAR (HK) INTERNATIONAL	939,667.41	939,667.41	100.00	预计难以收回货款
上海电气临港重型机械装备有限公司	615,000.00	615,000.00	100.00	预计难以收回货款
BISS BUSINESS INSTITUTE SOLAR STRATEGY GMBH	536,216.33	536,216.33	100.00	预计难以收回货款
其他	1,024,753.96	1,024,753.96	100.00	预计难以收回货款
小 计	16,671,232.30	16,671,232.30	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	934,513,238.93	46,725,661.95	5.00
1-2 年	174,660,398.48	17,466,039.85	10.00
2-3 年	119,557,383.72	17,933,607.56	15.00
3-5 年	97,613,119.48	48,806,559.74	50.00
5 年以上	106,277,645.48	106,277,645.48	100.00
小 计	1,432,621,786.09	237,209,514.58	16.56

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	934,513,238.93
1-2 年	174,660,398.48
2-3 年	119,557,383.72
3-5 年	97,613,119.48
5 年以上	122,948,877.78
小 计	1,449,293,018.39

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提 坏账准备	16,671,232.30							16,671,232.30
按组合计 提坏账准 备	255,038,323.18				17,280,007.92	548,800.68		237,209,514.58
小 计	271,709,555.48				17,280,007.92	548,800.68		253,880,746.88

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期核销应收账款 548,800.68 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 730,142,796.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 50.38%，相应计提的坏账准备合计数为 63,721,299.72 元。

(6) 其他说明

期末账面价值用于债务担保的应收账款为 216,378,349.24 元, 详见附注五(四)1 之说明。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	19,421,779.56				19,421,779.56	
合 计	19,421,779.56				19,421,779.56	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	23,071,406.00				23,071,406.00	
合 计	23,071,406.00				23,071,406.00	

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	19,421,779.56		
小 计	19,421,779.56		

(2) 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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,512,300.00
小 计	1,512,300.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付, 依据《票据法》之规定, 公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	10,771,009.17	98.10		10,771,009.17	14,106,644.24	98.96		14,106,644.24
1-2 年	208,099.31	1.90		208,099.31	148,907.90	1.04		148,907.90
合计	10,979,108.48	100.00		10,979,108.48	14,255,552.14	100.00		14,255,552.14

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 6,896,157.37 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 62.81%。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	28,724,002.70	7.24	28,724,002.70	100.00	
其中：其他应收款	28,724,002.70	7.24	28,724,002.70	100.00	
按组合计提坏账准备	367,788,503.34	92.76	139,488,460.05	37.93	228,300,043.29
其中：其他应收款	367,788,503.34	92.76	139,488,460.05	37.93	228,300,043.29
合计	396,512,506.04	100.00	168,212,462.75	42.42	228,300,043.29

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	28,724,002.70	6.74	28,724,002.70	100.00	
其中：其他应收款	28,724,002.70	6.74	28,724,002.70	100.00	

按组合计提坏账准备	397,392,518.26	93.26	111,212,395.33	27.99	286,180,122.93
其中：其他应收款	397,392,518.26	93.26	111,212,395.33	27.99	286,180,122.93
合 计	426,116,520.96	100.00	139,936,398.03	32.84	286,180,122.93

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Inowatt ElektroTechnik GmbH	11,290,793.79	11,290,793.79	100.00	债务人进入破产程序，款项无法收回
上海莘得新能源科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	仲裁难以执行
上海交大国飞绿色能源有限公司	7,040,713.79	7,040,713.79	100.00	该公司已经停止经营
其他	392,495.12	392,495.12	100.00	时间较长，难以收回
小 计	28,724,002.70	28,724,002.70	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1 年以内	126,605,384.65	6,330,269.23	5.00
1-2 年	89,827,063.79	8,982,706.38	10.00
2-3 年	40,173,867.65	6,026,080.17	15.00
3-5 年	29,496,068.95	14,748,034.48	50.00
5 年以上	81,686,118.30	81,686,118.30	100.00
小 计	367,788,503.34	117,773,208.56	32.02

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	126,605,384.65
1-2 年	89,827,063.79
2-3 年	40,173,867.65
3-5 年	29,496,068.95
5 年以上	110,410,121.00
小 计	396,512,506.04

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	7,592,943.55	10,392,889.66	121,950,564.82	139,936,398.03
期初数在本期				0.00
--转入第二阶段	-4,491,353.19	4,491,353.19		0.00
--转入第三阶段		-4,017,386.77	4,017,386.77	0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	3,228,678.87		5,936,284.06	9,164,962.93
本期收回				0.00
本期转回		-1,884,149.70		-1,884,149.70
本期核销			-720,000.00	-720,000.00
其他变动				0.00
期末数	6,330,269.23	8,982,706.38	131,184,235.65	146,497,211.26

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款 720,000.00 元。

(5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	124,925,909.32	151,786,626.89
往来款	189,241,851.73	181,296,678.91
应收暂付款	82,344,744.99	93,033,215.16
合 计	396,512,506.04	426,116,520.96

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
茅月地	股权转让款	38,500,000.00	5 年以上	9.71	38,500,000.00
浙江巨鹰集团股份 有限公司	往来款	32,178,231.37	1 年以内、 1-2 年	8.12	2,377,823.14
Inowatt ElektroTechnik GmbH	往来款	11,290,793.79	5 年以上	2.85	11,290,793.79
上海莘得新能源科 技有限公司	往来款	10,000,000.00	5 年以上	2.52	10,000,000.00
哈尔滨市建设安全 管理协会	押金保证金	9,197,790.57	1-2 年	2.32	919,779.06
小 计		101,166,815.73	--	25.52	63,088,395.99

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	29,154,443.47	841,612.87	28,312,830.60	28,223,569.85	841,612.87	27,381,956.98
周转材料	293,541.27	257,005.09	36,536.18	426,861.27	257,005.09	169,856.18
低值易耗品	3,434,710.53	2,361,104.07	1,073,606.46	3,434,710.53	2,361,104.07	1,073,606.46
库存商品	890,631.51	347,014.51	543,617.00	347,014.51	347,014.51	-
开发产品	934,025,169.24		934,025,169.24	1,047,778,683.22		1,047,778,683.22
开发成本	2,375,290,253.25	110,863,881.71	2,264,426,371.54	2,183,623,518.38	110,863,881.71	2,072,759,636.67
合 计	3,343,088,749.27	114,670,618.25	3,228,418,131.02	3,263,834,357.76	114,670,618.25	3,149,163,739.51

[注]: 期初数与上年年末数(2019 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(三十)1(1)

之说明。

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存材料	841,612.87					841,612.87
周转材料	257,005.09					257,005.09
低值易耗品	2,361,104.07					2,361,104.07
库存商品	347,014.51					347,014.51
在建开发产品	110,863,881.71					110,863,881.71
合计	114,670,618.25	-	-	-	-	114,670,618.25

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存材料	所生产产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
周转材料	所生产产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
开发成本	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的可变现净值低于账面价值	

(3) 借款费用资本化情况

项 目	期末数	期初数
开发产品	68,701,778.67	76,866,053.10
开发成本	110,720,821.72	101,802,092.46
合 计	179,422,600.39	178,668,145.56

(4) 开发产品明细情况

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海宏润花园	2006 年 9 月	1,368,117.34			1,368,117.34
衡阳颐高数码广场	2009 年 5 月	5,989,251.12			5,989,251.12
衡阳民俗文化广场	2014 年 8 月	85,960,041.13		3,364,095.79	82,595,945.34
象山宏润花园	2010 年 10 月	34,190,754.09		7,621,851.06	26,568,903.03
龙口宏润花园（南区）	2010 年 11 月	35,037,622.26			35,037,622.26
龙口宏润花园（北区）二期	2012 年 12 月	3,228,987.56		24,079.38	3,204,908.18
龙口宏润花园三期	2015 年 9 月	20,023,717.99		4,973,451.97	15,050,266.02
龙口宏润花园商业会所项目	2014 年 4 月	9,537,765.08			9,537,765.08
无锡宏诚花园一期	2013 年 1 月	24,877,106.88		5,053,715.72	19,823,391.16
君莲宏润丽苑（保障房）	2013 年 10 月	69,178,356.98			69,178,356.98
浦江馨都（保障房）	2013 年 8 月	15,825,552.44		1,699,424.38	14,126,128.06
美罗家园润苑（保障房）	2015 年 9 月	22,850,625.27			22,850,625.27
宏润翠湖天地 94#地块	2014 年 9 月	20,614,984.02			20,614,984.02
宏润翠湖天地 95#地块	2015 年 10 月	132,647,882.11		406,273.23	132,241,608.88
宏润翠湖天地 97#地块	2018 年 7 月	47,060,293.18		486,983.40	46,573,309.78
嘉兴宏润花园	2016 年 11 月	377,323,700.19		71,289,474.97	306,034,225.22
宏润翠湖天地 99#地块	2019 年 8 月	142,063,925.58		18,834,164.08	123,229,761.50
合 计		1,047,778,683.22		113,753,513.98	934,025,169.24

(6) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	期初数	期末数
无锡宏诚花园二、三期	2010 年 6 月	分期开发	86,280	445,268,747.76	447,971,583.07
乌兰巴托宏润上海花园一期	2010 年 5 月	分期开发	USD15,070	113,274,500.00	113,274,500.00
宏润翠湖天地 98-100#地块	2018 年 4 月	2020 年 10 月	90,000	796,090,140.06	826,828,726.62
君莲 C1 地块（保障房）	2018 年 12 月	2021 年 2 月	135,000	718,126,248.85	876,351,561.85

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	期初数	期末数
合计				2,072,759,636.67	2,264,426,371.54

(7) 其他说明

期末余额用于债务担保的存货余额为 1,134,840,809.00 元,详见附注五(四)1 之说明。

8. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数[注]
合同资产	4,651,266,890.04	4,293,083,989.00
减: 合同资产减值准备	46,512,668.91	44,608,919.04
合计	4,604,754,221.13	4,248,475,069.96

[注]: 期初数与上年年末数(2019 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(三十)1(1)之说明。

(2) 合同资产减值准备

1) 组合计提减值准备的合同资产分析如下:

项目	账面余额	预期信用损失率	减值准备	理由
工程承包项目合同资产	4,651,266,890.04	1.00%	46,512,668.91	预期信用损失

9. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴土地增值税	19,582,319.86	19,582,319.86
可抵扣的增值税及附加税	66,110,557.30	82,188,482.10
合计	85,692,877.16	101,770,801.96

10. 长期应收款

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数			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	
应收长期工程款	877,301,985.86	10,656,236.68	866,645,749.18	1,041,989,482.77	17,951,608.30	1,024,037,874.47	3.13%-8.75%
分期收款提供劳务	269,335,562.70	3,624,984.08	265,710,578.62	262,833,514.77	3,559,963.60	259,273,551.17	4.93%
合计	1,146,637,548.56	14,281,220.76	1,132,356,327.80	1,304,822,997.54	21,511,571.90	1,283,311,425.64	

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	21,511,571.90				7,230,351.14			14,281,220.76
小计	21,511,571.90				7,230,351.14			14,281,220.76

(3) 其他说明

所有权受到限制的长期应收款情况，详见附注五(四)1之说明。

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	630,203,237.85		630,203,237.85	622,625,704.23		622,625,704.23
对合营企业投资	244,925,211.84		244,925,211.84	245,316,544.68		245,316,544.68
合计	875,128,449.69		875,128,449.69	867,942,248.91		867,942,248.91

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙江全景置业有限公司	116,367,358.15			1,713,890.43	
台州杭绍台高铁投资管理合伙企业(有限合伙)	504,715,521.32	5,853,765.75		9,877.44	
光大宏润投资管理有限责任公司	1,542,824.76			-	
小计	622,625,704.23	5,853,765.75		1,723,767.87	
合营企业					
宁波宏嘉建设有限	245,316,544.68			-391,332.84	

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
公司					
小 计	245,316,544.68			-391,332.84	
合 计	867,942,248.91	5,853,765.75		1,332,435.03	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
浙江全景置业有限公司					118,081,248.58	
台州杭绍台高铁投资管理合伙企业(有限合伙)					510,579,164.51	
光大宏润投资管理有限责任公司					1,542,824.76	
小 计					630,203,237.85	
合营企业						
宁波宏嘉建设有限公司					244,925,211.84	
小 计					244,925,211.84	
合 计					875,128,449.69	

12. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
福建榕信水务环境产业有限公司	15,248,000.00	13,500,000.00			
福建源信水务环境产业有限公司	3,386,000.00	3,150,000.00			
小 计	18,634,000.00	16,650,000.00			

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有对福建榕信水务环境产业有限公司、福建源信水务环境产业有限公司的股权投资

资属于非交易性权益工具投资,因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	专用设备	其他设备	合 计
账面原值							
期初数	306,670,812.48	1,109,002,360.04	9,345,854.12	34,153,953.19	741,901,654.35	100,854,190.23	2,301,928,824.41
本期增加金额	5,705,172.00	7,333,555.06	67,977.77	1,675,561.21	0.00	544,433.90	15,326,699.94
1) 购置	5,705,172.00	7,333,555.06	67,977.77	1,675,561.21	0.00	544,433.90	15,326,699.94
2) 在建工程转入							0.00
本期减少金额	0.00	114,922,866.30	0.00	1,894,253.31	0.00	5,041,628.03	121,858,747.64
1) 处置或报废	0.00	114,922,866.30	0.00	1,894,253.31	0.00	5,041,628.03	121,858,747.64
2) 其他转出							0.00
期末数	312,375,984.48	1,001,413,048.80	9,413,831.89	33,935,261.09	741,901,654.35	96,356,996.10	2,195,396,776.71
累计折旧							
期初数	99,503,853.52	671,093,317.38	5,294,632.96	23,859,400.57	158,609,207.14	91,321,580.13	1,049,681,991.70
本期增加金额	7,022,330.27	27,025,958.43	207,400.75	2,386,907.15	15,579,217.50	910,081.16	53,131,895.26
1) 计提	7,022,330.27	27,025,958.43	207,400.75	2,386,907.15	15,579,217.50	910,081.16	53,131,895.26
本期减少金额	0.00	110,639,113.34	0.00	1,893,999.02	0.00	4,328,440.26	116,861,552.62

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	专用设备	其他设备	合 计
1) 处置或报废	0.00	110,639,113.34	0.00	1,893,999.02	0.00	4,328,440.26	116,861,552.62
2) 其他转出							0.00
期末数	106,526,183.79	587,480,162.47	5,502,033.71	24,352,308.70	174,188,424.64	87,903,221.03	985,952,334.34
减值准备							
期初数		710,398.55	628,699.27	4,230,973.96			5,570,071.78
本期增加金额							0.00
1) 计提							0.00
本期减少金额							0.00
1) 处置或报废							0.00
期末数		710,398.55	628,699.27	4,230,973.96			5,570,071.78
账面价值							
期末账面价值	205,849,800.69	413,222,487.78	3,283,098.91	5,351,978.43	567,713,229.71	8,453,775.07	1,203,874,370.59
期初账面价值	207,166,958.96	437,198,644.11	3,422,521.89	6,063,578.66	583,292,447.21	9,532,610.10	1,246,676,760.93

2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	25,555,555.56	9,846,459.72		15,709,095.84
小 计	25,555,555.56	9,846,459.72		15,709,095.84

(2) 其他说明

所有权受到限制的固定资产情况详见附注五(四)1之说明。

14. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
地铁施工专项设备	7,857,410.32		7,857,410.32	4,593,937.85		4,593,937.85
其他在建工程	108,000.00		108,000.00	108,000.00		108,000.00
合 计	7,965,410.32		7,965,410.32	4,701,937.85		4,701,937.85

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
地铁施工专项设备	8,884,837.00	4,593,937.85	3,263,472.47			7,857,410.32
小 计	8,884,837.00	4,593,937.85	3,263,472.47			7,857,410.32

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
地铁施工专项设备	88.44	88.44				自筹及融资租赁
小 计	88.44	88.44				

15. 无形资产

项 目	土地使用权	商标、专利权	软件	合 计
账面原值				
期初数	37,814,705.28	21,619,855.16	375,958.34	59,810,518.78
本期增加金额				
1) 购置				
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	37,814,705.28	21,619,855.16	375,958.34	59,810,518.78
累计摊销				
期初数	9,568,134.95	17,979,893.50	307,291.76	27,855,320.21
本期增加金额	393,912.60		10,300.02	404,212.62
1) 计提	393,912.60		10,300.02	404,212.62
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	9,962,047.55	17,979,893.50	317,591.78	28,259,532.83
减值准备				
期初数		3,639,961.66		3,639,961.66
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置				
期末数		3,639,961.66		3,639,961.66
账面价值				
期末账面价值	27,852,657.73		58,366.56	27,911,024.29
期初账面价值	28,246,570.33		68,666.58	28,315,236.91

16. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
			处置	
衡阳宏邦置业有限公司	664,685.26			664,685.26
上海泰阳绿色能源有限公司	15,611,896.40			15,611,896.40
合计	16,276,581.66			16,276,581.66

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		计提	处置	
上海泰阳绿色能源有限公司	15,611,896.40			15,611,896.40
小计	15,611,896.40			15,611,896.40

(3) 商誉减值测试过程

本公司将商誉的账面价值分摊至能够受益于企业合并的协同效应的资产组，并在此基础上进行减值测试。其中，资产组的可收回金额估计，根据其公允价值减去处置费用后的净值与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产组的公允价值减去处置费用后的净值与预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，则表明资产没有减值。

对于衡阳宏邦置业有限公司的资产组，其公允价值减去处置费用后的净额高于账面价值，相关商誉没有发生商誉。确定可回收金额时，考虑了其在所处地域的住房销售价格和预计的交易费用。

(4) 其他说明

2012 年末，由于上海泰阳绿色能源有限公司产品市场及销售价格产生重大变化，未能达到预期的销售规模，本公司确定与该资产组相关的商誉发生了减值，全额计提了商誉减值准备人民币 15,611,896.40 元。

17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	35,171,556.64	327,008.59	2,529,770.61		32,968,794.62
青海宏润 10MW 并网发电光伏项目 110 千伏升压站分摊费用	17,125,000.00		600,000.00		16,525,000.00
草场植被恢复费	10,218,923.42	-	752,448.24		9,466,475.18
电力监控网络维护费	1,308,154.09	-	176,759.22		1,131,394.87
临时设施	106,394.93		35,850.06		70,544.87
SVG 变压器改造	104,415.38		27,238.86		77,176.52
合 计	64,034,444.46	327,008.59	4,122,066.99	-	60,239,386.06

18. 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

项 目	期末数		期初数[注]	
	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	362,123,617.47	57,119,812.28	370,932,771.49	58,328,904.10
内部交易未实现利润	5,401,884.80	1,350,471.20	5,307,939.00	1,326,984.75
可抵扣亏损	175,623,240.56	43,905,810.14	171,420,770.16	42,855,192.54
合 计	543,148,742.83	102,376,093.62	547,661,480.65	102,511,081.39

[注]：期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十）1(1)2)之说明。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
交易性金融工具公允价值变动	6,183,461.47	927,519.22	4,060,269.80	609,040.47
非同一控制下合并子公司公允价值与账面价值的差额	16,069,726.68	2,501,673.56	16,168,261.20	2,516,453.74
折旧年限会计与税法差异	45,816,605.38	5,675,673.32	39,420,693.76	3,858,908.91
合 计	68,069,793.53	9,104,866.10	59,649,224.76	6,984,403.12

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	213,718,848.59	221,504,291.21
可抵扣亏损	163,169,121.93	153,998,644.59
小 计	376,887,970.52	375,502,935.80

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2019 年度		14,108,821.22	
2020 年度	12,522,644.62	12,078,291.59	
2021 年度	12,078,291.59	5,176,588.03	
2022 年度	5,176,588.03	11,360,521.47	
2023 年度	11,360,521.47	111,274,422.28	
2024 年度	122,031,076.22		
小 计	163,169,121.93	153,998,644.59	

19. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
土地置换款	22,430,000.00	22,430,000.00
合 计	22,430,000.00	22,430,000.00

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	200,217,500.00	200,241,666.66
保证借款	2,226,437,146.05	2,159,602,540.89
信用借款	50,054,861.11	10,000,000.00
合 计	2,476,709,507.16	2,369,844,207.55

21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,469,066.00	996,646.39
银行承兑汇票	72,030,699.00	142,704,084.70
合 计	73,499,765.00	143,700,731.09

22. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
应付工程款	5,027,829,142.07	5,366,586,401.90
应付房产开发款	340,680,212.96	405,219,311.56
其他	29,393,372.99	29,972,561.76
合 计	5,397,902,728.02	5,801,778,275.22

[注]:期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十)1(1)之说明。

(2) 账龄1年以上重要的应付账款

于2020年6月30日,账龄超过1年的应付账款为人民币972,707,320.17元(2019年12月31日:人民币1,369,810,717.93元),主要为应付工程款,由于工程尚未竣工以及结算,款项尚未进行最后清算。

23. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
其他	8,153,973.34	5,227,007.33
合 计	8,153,973.34	5,227,007.33

[注]:期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十)1(1)之说明。

24. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
预收售房款	978,038,391.18	902,037,335.24
预收工程款	58,318,188.81	199,737,452.83
合计	1,036,356,579.99	1,101,774,788.07

[注]:期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十)1(1)之说明。

(2) 预收售房款

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例 (占可销售面积比例%)
衡阳颐高数码广场	9,556,554.29	9,556,554.29	已竣工	98.88
衡阳民俗文化广场	10,842,974.56	12,236,380.95	已竣工	86.85
龙口宏润花园(北区)二期	1,403,513.33	3,882,937.25	已竣工	98.98
龙口宏润花园三期	4,897,144.76	4,757,544.82	已竣工	99.63
无锡宏诚花园一期	2,726,996.19	5,045,674.29	已竣工	98.96
君莲宏润丽苑(保障房)	75,835,789.85	75,835,789.85	已竣工	不适用
浦江馨都(保障房)	10,982,377.71	12,604,556.38	已竣工	不适用
美罗家园润苑(保障房)	24,323,687.80	24,323,687.80	已竣工	不适用
宏润翠湖天地 94#地块	5,587,676.21	5,601,648.38	已竣工	98.50
宏润翠湖天地 95#地块	8,589,901.63	8,634,083.64	已竣工	96.81
宏润翠湖天地 97#地块	1,168,235.24	1,168,235.24	已竣工	94.87
嘉兴宏润花园	19,013,887.62	6,062,926.74	已竣工	81.34
宏润翠湖天地 99#地块	74,415,412.11	107,934,866.24	已竣工	93.40
宏润翠湖天地 98#地块	313,025,289.91	213,207,463.30	在建	不适用
宏润翠湖天地 100#地块	51,004,166.10	47,019,454.13	在建	不适用
君莲 C1 地块(保障房)	363,190,917.43	363,190,917.43	在建	不适用
其他	1,473,866.44	974,614.51		
合计	978,038,391.18	902,037,335.24		

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	32,184,945.45	732,746,264.36	736,133,050.58	28,798,159.23
离职后福利—设定提存计划		7,606,081.18	7,606,081.18	
辞退福利	261,336.44			261,336.44
合计	32,446,281.89	740,352,345.54	743,739,131.76	29,059,495.67

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	28,364,898.11	721,100,034.26	724,463,689.91	25,001,242.46
职工福利费		3,365,846.52	3,365,846.52	0.00

社会保险费	48,951.00	7,606,184.75	7,629,910.70	25,225.05
住房公积金	6,137.00	206,870.00	207,134.00	5,873.00
工会经费和职工教育经费	3,764,959.34	467,328.83	466,469.45	3,765,818.72
小 计	32,184,945.45	732,746,264.36	736,133,050.58	28,798,159.23

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		7,003,400.20	7,003,400.20	
失业保险费		602,680.98	602,680.98	
小 计		7,606,081.18	7,606,081.18	

26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	128,760,786.98	127,512,335.74
土地增值税	69,476,988.23	89,794,428.55
增值税	402,679.39	16,732,607.46
代扣代缴个人所得税	1,516,068.62	11,376,700.96
城市维护建设税	2,321,424.22	3,986,091.37
教育费附加	1,163,734.09	1,845,401.36
其他	1,589,844.66	2,473,645.97
合 计	205,231,526.19	253,721,211.41

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	420,669,190.96	411,233,426.98
子公司少数股东投入的项目前期款	73,584,125.80	68,101,846.86
合 计	494,253,316.76	479,335,273.84

(2) 子公司少数股东投入的项目前期款情况的说明

债权人名称	期末数	未偿还的原因	报表日后是否归还
宁波石浦半岛置业有限公司	18,773,325.80	项目前期投资款，项目正在开发中	否
无锡市锡西银光实业有限公司	54,810,800.00	项目前期投资款，项目正在开发中	否
小 计	73,584,125.80		

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	174,041,442.40	157,866,137.92
一年内到期的应付债券		417,160,071.49
一年内到期的长期应付款	5,673,351.43	11,202,117.45
合 计	179,714,793.83	586,228,326.86

(2) 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
质押及抵押及保证借款	46,320,063.17	46,571,182.43
质押及保证借款	67,604,917.85	67,592,585.77
抵押及保证借款	60,116,461.38	43,702,369.72
合 计	174,041,442.40	157,866,137.92

29. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	86,063,896.21	92,332,345.55
合 计	86,063,896.21	92,332,345.55

[注]：期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十）1（1）之说明。

30. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押及抵押及保证借款	351,531,734.94	374,572,521.04
质押及保证借款	521,791,500.45	522,215,573.95
抵押及保证借款	77,733,597.28	114,213,836.30
抵押借款	333,428,643.30	222,800,937.94
保证借款	80,111,597.22	
合计	1,364,597,073.19	1,233,802,869.23

31. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
涉诉损失	246,987,395.50	246,771,251.50	[注 1]
产品质量保证	19,249,096.27	19,235,994.06	[注 2]
合 计	266,236,491.77	266,007,245.56	

[注 1]：涉诉损失本期增加系 2019 年 1 月 30 日苏州市吴江区人民法院依据（2017）苏 0509 执 6375 号执行裁定书，从本公司控股孙公司无锡宏诚房地产开发有限公司司法冻结账户中划转的款项于本期退回部分。

[注 2]：本公司控股子公司上海泰阳公司与客户签订销售电池片的产品合同中约定售后产品有 25 年维修期，为承担上述义务，上海泰阳公司按销售规模及以往年度发生售后维修服务的支出比例计提质量风险金。

32. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,102,500,000						1,102,500,000

33. 其他综合收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	14,160.00	5,432.00			5,432.00		19,592.00
其他综合收益合计	14,160.00	5,432.00			5,432.00		19,592.00

34. 专项储备

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	43,416,553.60	79,160,778.17	80,011,548.65	42,565,783.12
合计	43,416,553.60	79,160,778.17	80,011,548.65	42,565,783.12

(2) 其他说明

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提安全生产费，计入专项储备；支付与安全生产相关的费用时冲减专项储备。

35. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	317,657,703.55			317,657,703.55
任意盈余公积	71,989,928.26			71,989,928.26
合计	389,647,631.81			389,647,631.81

36. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	1,686,699,807.23	1,431,382,512.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,818,054.50	
调整后期初未分配利润	1,678,881,752.73	1,431,382,512.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,631,918.53	153,633,413.10
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	55,125,000.00	55,125,000.00
期末未分配利润	1,782,388,671.26	1,529,890,925.78

(2) 调整期初未分配利润明细

由于会计政策变更，影响期初未分配利润-7,818,054.50 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,320,107,320.52	3,881,284,971.37	4,371,706,693.32	3,931,576,379.36
合 计	4,320,107,320.52	3,881,284,971.37	4,371,706,693.32	3,931,576,379.36

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
土地增值税	10,772,616.48	2,396,164.26
城市维护建设税	6,596,206.77	4,799,095.90
教育费附加	5,008,211.66	3,248,151.27
土地使用税	794,179.39	954,366.27
其他	737,108.42	556,522.37
印花税	1,221,491.98	957,186.04
房产税	1,406,442.42	1,227,980.86
合 计	26,536,257.12	14,139,466.97

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,930,213.61	4,755,941.35
广告及宣传费	590,101.00	150,822.50
办公费	618,469.38	615,965.44
业务招待费	10,000.00	20,000.00
差旅费	12,500.00	5,000.00
佣金及报关费	276,593.00	398,305.31
售后服务费		80,216.49
其他	86,852.97	25,592.55
合计	5,524,729.96	6,051,843.64

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	31,161,588.23	32,494,354.72
折旧及摊销	6,021,355.50	5,327,396.62
业务招待费	2,941,439.02	5,161,903.28
修理费	457,300.71	12,554,505.25
差旅费	1,120,947.57	2,484,081.42
办公费	7,804,307.52	6,689,729.21
技术咨询费	2,922,605.73	4,235,023.16
其他	1,076,039.77	1,141,003.76
合 计	53,505,584.05	70,087,997.42

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入费用	46,851,807.63	43,348,999.39
人员人工费用	86,955,149.94	83,228,554.10
折旧费用与长期待摊费用	7,740,221.11	9,788,241.96
设计费用	5,053,852.55	6,608,533.91
装备调试费用与试验费用	2,438,498.58	1,403,880.59
其他费用	429,962.47	75,602.87
合 计	149,469,492.28	144,453,812.82

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	103,923,107.20	119,509,711.87
减：利息收入	48,567,314.80	56,041,235.01
减：利息资本化金额	8,918,729.26	24,705,080.10
汇兑损益	-7,513,268.42	-1,261,118.93
其他	572,459.46	90,812.95
合 计	39,496,254.18	37,593,090.78

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	3,036,000.00	2,593,000.00	3,036,000.00
合 计	3,036,000.00	2,593,000.00	3,036,000.00

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,332,435.03	-385,378.66
合 计	1,332,435.03	-385,378.66

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）		
其中：交易性金融资产的公允价值变动收益	2,123,191.66	
结构性存款的公允价值变动收益	2,142,520.55	
合 计	4,265,712.21	

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	15,325,795.96	
合 计	15,325,795.96	

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		7,766,203.60
合 计		7,766,203.60

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-3,998,551.72	-11,105.39	-3,998,551.72
合 计	-3,998,551.72	-11,105.39	-3,998,551.72

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
碳 CCER 交易款	631,808.42	315,000.00	631,808.42
政府补助		105,000.00	
非诉赔偿	125,325.21		125,325.21
其他	51,714.98	28,215.41	51,714.98
合 计	808,848.61	448,215.41	808,848.61

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,640.44		2,640.44
对外捐赠	1,211,929.20	900,000.00	1,211,929.20
涉诉损失			
罚款支出	226,917.56	458,348.47	226,917.56
其他	355.15	3,153.37	355.15
合 计	1,441,842.35	1,361,501.84	1,441,842.35

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	26,873,561.39	31,276,732.44
递延所得税费用	2,255,450.75	-2,937,805.70
合 计	29,129,012.14	28,338,926.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	183,618,429.30	176,853,535.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,542,764.38	26,528,030.35
子公司适用不同税率的影响	973,771.19	-2,823,050.33
调整以前期间所得税的影响	14,254.91	-3,957,592.40
非应税收入的影响	129,741.11	67,298.53
额外可扣除费用的影响	-394.30	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,960.38	872,067.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,586,176.60	-464,060.13
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	1,342,653.14	7,500,403.38
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	651,437.93	615,830.22
所得税费用	29,129,012.14	28,338,926.74

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)32之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的专项补助资金、奖励金	3,036,000.00	2,698,000.00
收回的保证金、押金及往来款	56,298,716.63	327,939,046.69
经营性利息收入	22,239,442.91	15,365,401.53
合 计	81,574,159.54	346,002,448.22

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
管理费用、研发费用、销售费用	40,457,687.25	48,182,355.49
支付的押金、保证金及其他往来款	97,293,145.21	42,182,980.82
其他	11,605,592.20	14,612,499.49
合 计	149,356,424.66	104,977,835.80

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回银行理财	131,789,917.81	
投资保证金		10,000,000.00
合 计	131,789,917.81	10,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付银行理财	90,000,000.00	
合 计	90,000,000.00	-

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
筹资活动保证金	9,098,611.39	28,136,520.28
合 计	9,098,611.39	28,136,520.28

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
筹资活动保证金	2,216,552.32	30,271.71
融资租赁租金	5,708,350.56	16,456,941.53
购买少数股东股权		60,000,000.00
合 计	7,924,902.88	76,487,213.24

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	154,489,417.16	148,514,608.71
加: 资产减值准备	-15,325,795.96	-7,766,203.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,131,895.26	55,862,285.40
无形资产摊销	404,212.62	404,212.62
长期待摊费用摊销	4,122,066.99	3,316,021.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	3,998,551.72	11,105.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,640.44	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,265,712.21	
财务费用(收益以“-”号填列)	85,521,495.58	74,292,897.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,332,435.03	385,378.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	134,987.77	-4,172,008.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,120,462.98	1,234,202.74
存货的减少(增加以“-”号填列)	-428,518,563.29	-664,033,339.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	238,789,316.77	153,484,800.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-489,264,101.48	-252,788,084.01
其他	-850,770.48	2,015,195.78
经营活动产生的现金流量净额	-396,842,331.16	-489,238,926.28
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本期数	上年同期数
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	1,858,554,811.18	1,996,447,694.80
减: 现金的期初余额	2,623,743,794.03	2,282,109,377.27
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	-765,188,982.85	-285,661,682.47
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,858,554,811.18	2,623,743,794.03
其中: 库存现金	6,158,075.42	5,414,141.99
可随时用于支付的银行存款	1,852,396,735.76	2,618,329,652.04
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,858,554,811.18	2,623,743,794.03
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四)其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	243,114,282.81	详见附注五(一) 1
小 计	243,114,282.81	
应收账款	216,378,349.24	以青海新能源电站发电业务应收款项作为总额 61,000 万元的长期质押及抵押借款的质押物, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该贷款项下本金余额为 39,725 万元
小 计	216,378,349.24	
存货		
其中: 宏润翠湖天地	258,489,247.15	以账面开发产品中的土地使用权作为本金 4,760 万元的长期抵押借款的抵押物
君莲 C1 地块	876,351,561.85	以账面开发产品作为总额 44,552 万元的长期抵押借款的抵押物, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该贷款项下本金余额为 33,302 万元
小 计	1,134,840,809.00	
长期应收款		
其中: 象山新桥连接线 PPP 项目	698,513,420.37	以长期应收款项作为总额为 60,000 万元的长期质押借款的质押物, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该贷款项下本金余额为 47,300 万元
象山沿海南线 PPP 项目	157,863,934.23	以长期应收款项作为总额为 15,500 万元的长期质押借款的质押物, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该贷款项下本金余额为 11,600 万元
小 计	856,377,354.60	
固定资产-专用设备		
其中: 青海宏润 80MW 并网发电光伏项目	567,713,229.71	以原值为 73,590.51 万元的专用设备(光伏电站)作为总额 61,000 万元的长期质押及抵押借款的抵押物, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该贷款项下本金余额为 39,725 万元
固定资产-机器设备		
其中: 本公司地铁施工机器设备 25#盾构机	15,709,095.84	以原值为 2,555.56 万元的盾构机作为融资租赁业务的抵押物
其中: 本公司地铁施工机器设备 29#盾构机、33-39#盾构机	258,714,046.94	以原值为 34,500.35 万元的盾构机作为总额 24,000 万元的长期抵押借款的抵押物, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该贷款项下本金余额为 9,006.58 万元

项 目	期末账面价值	受限原因
小 计	842,136,372.49	
合 计	3,292,847,168.14	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	28,682.28	7.0795	203,056.21
新加坡币	250,954.18	4.5495	1,141,716.04
港币	4,600.00	0.9134	4,201.64
欧元	1,278.11	7.9610	10,175.03
蒙图	5,255,913.56	0.0026	13,404.42
应收账款			
其中：美元	1,089,633.69	7.0795	7,714,061.72
欧元	2,085,963.75	7.9610	16,606,357.41
其他应收款			
其中：美元	1,845,202.45	7.0795	13,063,110.74

(2) 境外经营实体说明

HONGRUNSFECOCO., LTD 主要经营地在蒙古乌兰巴托；其记账本位币为美元；因为该国货币汇率变动较大，且其融资、采购及未来的销售都是以美元计价，因此采用美元作为本位币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
象山县财政局科学技术奖励	2,000,000.00	其他收益	关于下达宁波市 2019 年度第三批科技项目经费计划的通知 甬财政发[2019]821 号
上海市崇明区财政专项扶持	676,000.00	其他收益	上海三星经济开发区 关于注册企业扶持承诺
上海市徐汇区漕河泾街道新冠疫情防控专项补贴	200,000.00	其他收益	

项目	金额	列报项目	说明
上海市徐汇区楼宇载体专项奖励	160,000.00	其他收益	上海市徐汇区产业促进中心《关于加快徐汇区现代服务业高端化集群化国际化发展的扶持意见》
小计	3,036,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,036,000.00 元。

六、合并范围的变更

本公司报告期内合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宏润建设集团上海置业有限公司	上海	上海	物业服务业	90	10	设立
上海宏达混凝土有限公司	上海	上海	制造业	99.39		设立
上海宏加新型建筑结构制造有限公司	上海	上海	制造业	70		设立
龙口宏大房地产开发有限公司	龙口	龙口	房地产业	100		设立
宁波宏耀投资发展有限公司	宁波	宁波	实业投资	100		设立
宏润建设集团(辽宁)有限公司	沈阳	沈阳	建筑业	100		设立
HONGRUNSFECOCO., LTD.	乌兰巴托	蒙古	房地产业	80		设立
武汉宏恒投资发展有限公司	武汉	武汉	实业投资	95	5	设立
宁波宏浩投资发展有限公司	宁波	宁波	实业投资	90	10	设立
青海宏润新能源投资有限公司	青海	青海	新能源开发	100		设立
珠海宏业建设有限公司	珠海	珠海	建筑业	100		设立
宁德天宏投资有限公司	宁德	宁德	实业投资	100		设立
上海润基岩土技术有限公司	上海	上海	建筑业	60		设立
宁波宏润良和投资管理有限公司	象山	象山	实业投资	98		设立
上海宏蛟智能科技有限公司	上海	上海	软件业	100		设立
宁波宏彦建设有限公司	象山	象山	实业投资	99		设立

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	
宏润博源(上海)教育科技有限公司	上海	上海	教育服务	84.62		设立
上海宏润博源培训学校有限公司	上海	上海	教育服务	84.62		设立
上海宏润地产有限公司	上海	上海	房地产业	100		同一控制合并
上海泰阳绿色能源有限公司	上海	上海	制造业	76.07		非同一控制合并
上海杰庆实业发展有限公司	上海	上海	实业投资	100		非同一控制合并
上海宏宙房地产开发有限公司	上海	上海	房地产业		100	设立
黑龙江省宏润房地产开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产业		80	设立
嘉兴宏润房地产开发有限公司	嘉兴	嘉兴	房地产业		100	设立
上海宏晨房地产有限公司	上海	上海	房地产业		100	设立
无锡宏诚房地产开发有限公司	无锡	无锡	房地产业		52	同一控制合并
象山宏润房地产开发有限公司	象山	象山	房地产业		100	同一控制合并
上海宏润房地产开发有限公司	上海	上海	房地产业		100	同一控制合并
上海科润房地产开发有限公司	上海	上海	房地产业		95	非同一控制合并
衡阳宏邦置业有限公司	衡阳	衡阳	房地产业		79	非同一控制合并
上海润凯物业服务有限公司	上海	上海	物业服务业		100	设立
上海宏诚运输有限公司	上海	上海	运输业		100	设立
宁波宏町贸易有限公司	宁波	宁波	商业		100	设立
上海拓博索拉光伏科技有限公司	上海	上海	制造业		100	设立
刚察无限能源电力有限公司	青海	青海	新能源开发		100	非同一控制合并
刚察祯阳光伏发电有限公司	青海	青海	新能源开发		100	非同一控制合并

2. 重要的非全资子公司

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
HONGRUNSFECOCO., LTD.	20.00	-381,224.69		-44,123,860.30
黑龙江省宏润房地产开发有限公司	20.00	-316,946.69		80,278,146.26
无锡宏诚房地产开发有限公司	48.00	-1,286,797.72		60,362,997.56

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
HONGRUNSFECOCO., LTD.	89,789,606.61	488,032.63	90,277,639.24	310,896,940.76		310,896,940.76
黑龙江省宏润房地产开发有限公司	1,381,840,047.55	1,797,309.74	1,383,637,357.29	934,571,259.35	47,675,366.67	982,246,626.02
无锡宏诚房地产开发有限公司	484,212,156.72	16,204,265.32	500,416,422.04	127,672,781.62	246,987,395.50	374,660,177.12

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
HONGRUNSFECOCO., LTD.	91,328,965.73	618,943.11	91,947,908.84	310,685,576.89		310,685,576.89
黑龙江省宏润房地产开发有限公司	1,404,013,029.81	1,346,526.20	1,405,359,556.01	928,238,683.83	74,117,166.67	1,002,355,850.50
无锡宏诚房地产开发有限公司	484,191,633.98	15,326,585.67	499,518,219.65	124,345,894.64	246,771,251.50	371,117,146.14

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
HONGRUNSFECOCO., LTD.		-1,906,123.45	-1,895,793.45	-428,506.83
黑龙江省宏润房地产开发有限公司	31,139,876.24	-1,584,733.50	-1,584,733.50	-1,838,690.75
无锡宏诚房地产开发有限公司	4,450,780.96	-2,680,828.58	-2,680,828.58	4,795,904.04

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
HONGRUNSFECOCO., LTD.		-1,958,126.41	-1,958,126.41	-1,498,816.08
黑龙江省宏润房地产开发有限公司	26,067,009.52	-7,866,814.10	-7,866,814.10	-45,867,899.82
无锡宏诚房地产开发有限公司	5,081,828.56	-526,397.45	-526,397.45	-128,660.81

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易
本公司报告期内未发生此类业务。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

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	
浙江全景置业有限公司	杭州市	杭州市	房地产业	40		权益法核算
宁波宏嘉建设有限公司	宁波市	宁波市	实业投资	70		权益法核算
台州杭绍台高铁投资管理合伙企业(有限合伙)	台州市	台州市	实业投资	18.15		权益法核算

(2) 在合营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

公司持有宁波宏嘉建设有限公司 70% 股权, 根据该公司章程约定, 股东共同控制该公司, 因此采用权益法核算。

(3) 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

公司持有台州杭绍台高铁投资管理合伙企业(有限合伙) 18.15% 股权, 公司通过董事会席位安排对其存在重大影响, 因此采用权益法核算。

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	宁波宏嘉建设 有限公司	宁波宏嘉建设 有限公司
流动资产	23,671,967.34	13,372,878.58
非流动资产	1,691,283,846.91	1,596,888,961.10
资产合计	1,714,955,814.25	1,610,261,839.68
流动负债	-27,944,488.37	2,092,934.58
非流动负债	1,393,000,000.00	1,257,709,555.56
负债合计	1,365,055,511.63	1,259,802,490.14
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	349,900,302.62	350,459,349.54
按持股比例计算的净资产份额	244,930,211.83	245,321,544.68
净利润	-559,046.92	-42,206.62
综合收益总额	-559,046.92	-42,206.62

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	浙江全景置业有 限公司	台州杭绍台高铁投 资管理合伙企业 (有限合伙)	浙江全景置业 有限公司	台州杭绍台高铁投 资管理合伙企业 (有限合伙)
流动资产	459,857,500.11	49,231,614.47	482,105,547.31	38,071,326.42
非流动资产	3,680,093.34	3,513,011,500.00	6,040,558.68	2,886,094,000.00
资产合计	463,537,593.45	3,562,243,114.47	488,146,105.99	2,924,165,326.42
流动负债	168,334,472.00	50,380.00	197,228,092.97	
非流动负债	-			
负债合计	168,334,472.00	50,380.00	197,228,092.97	
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	295,203,121.45	3,562,192,734.47	290,918,013.02	2,924,165,326.42
按持股比例计算的净资产 份额	118,081,248.58	646,537,981.31	116,367,205.21	504,694,960.03
对联营企业权益投资的账 面价值	118,081,248.58	510,579,164.51	116,367,358.15	504,715,521.32

营业收入	39,412,266.65		752,380.96	
净利润	4,285,108.43	54,421.15	-889,585.08	
综合收益总额	4,285,108.43	54,421.15	-889,585.08	

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

1) 债务人发生重大财务困难；
2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)8之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的50.38%(2019年12月31日：53.54%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短

期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,841,306,580.35	4,151,468,659.12	2,533,126,119.91	786,659,781.48	831,682,757.73
应付票据	73,499,765.00	73,499,765.00	73,499,765.00		
应付账款	5,397,902,728.01	5,397,902,728.01	5,397,902,728.01		
其他应付款	494,253,316.76	494,253,316.76	494,253,316.76		
一年内到期的非流动负债	179,714,793.83	181,095,217.40	181,095,217.40		
小 计	9,986,677,183.95	10,298,219,686.29	8,679,877,147.08	786,659,781.48	831,682,757.73

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,603,647,076.78	3,936,790,900.55	2,431,196,050.17	627,544,885.57	878,049,964.81
应付票据	143,700,731.09	143,700,731.09	143,700,731.09		
应付账款	5,831,877,595.46	5,831,877,595.46	5,831,877,595.46		
其他应付款	479,335,273.84	479,335,273.84	479,335,273.84		
一年内到期的非流动负债	586,228,326.86	586,228,326.86	586,228,326.86		
小 计	10,644,789,004.03	10,977,932,827.80	9,472,337,977.42	627,544,885.57	878,049,964.81

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要为利率风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本

公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 3,629,591,919.42 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 3,761,513,214.70 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	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	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产-股票	6,516,761.48			6,516,761.48
2. 交易性金融资产-银行理财			90,352,602.74	90,352,602.74
3. 其他权益工具投资			18,634,000.00	18,634,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	6,516,761.48	-	108,986,602.74	115,503,364.22

(二) 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

对于持有的权益工具投资（A 股法人股），采用在活跃市场的报价确定其公允价值。

(三) 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

1. 对于持有的银行理财产品，采用面值加使用正常报价间隔期间可观察的利率计算所得利息之和确定其公允价值。

2. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

3. 因被投资企业福建榕信水务环境产业有限公司、福建源信水务环境产业有限公司的

经营环境和经营情况、财务状况自 2017 年 8 月设立以来未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
浙江宏润控股有限公司	宁波	实业投资	15,000 万	39.22%	39.22%

(2) 本公司最终控制方是郑宏舫先生。

(3) 其他说明

本公司创始人、董事长郑宏舫先生直接持有本公司 14.43% 股份及通过持股浙江宏润控股有限公司（以下简称“宏润控股”）（郑宏舫先生直接持有该公司 36.81% 股份）而间接持有本公司 14.44% 股份，系本公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙江全景置业有限公司	联营企业
宁波宏嘉建设有限公司	合营企业

4. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑宏舫	本公司最终控制方
宁波象山港国际大酒店有限公司	母公司的全资子公司
宁波石浦半岛置业有限公司	重要子公司少数股东
宁波宏仁投资控股有限公司	重要子公司少数股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁波谊胜针织有限公司	重要子公司少数股东
无锡市锡西银光实业有限公司	重要子公司少数股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宁波象山港国际大酒店有限公司	支付住宿及餐饮费	88,472.00	185,004.00

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宁波宏嘉建设有限公司	工程建筑施工	70,176,801.41	48,362,245.63

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
宏润控股公司	办公用房屋	78,258.00	78,258.00

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

1) 本公司及子公司作为担保方

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
宁波宏嘉建设有限公司	1,393,000,000.00	2016-10-26 起	最长至 2028-03-21	否

2) 本公司及子公司作为被担保方

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
-----	------	-----------	-----------	----------------

宏润控股	1,485,634,611.33	2019-07-30 起	最长至 2021-06-15	否
宏润控股	120,218,233.65	2019-01-02 起	最长至 2021-12-24	否
宏润控股与郑宏舫共同	890,956,597.22	2019-07-23 起	最长至 2021-04-16	否
宏润控股与郑宏舫共同	50,068,055.56	2020-03-27	2023-03-27	否
宏润控股	1,491,339,511.08	2015-03-18 起	最长至 2025-05-31	否
宏润控股	融资租赁合同项下全部租金、所定损失金、延迟违约金、手续费、押金及其他应付款项	2017-10-21	2020-10-21	否
宏润控股	2017 年第一期中期票据本金 2.5 亿元，与前述本金对应的利息、违约金、赔偿金及其他应付款项	2017-4-11 起	中期票据债务履行期届满之日后两年止	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无锡市锡西银光实业有限公司	5,546,950.00	2020 年 1 月	无特定到期日	项目前期投资款，项目正在开发中，到期日视项目开发进度而定

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	386 万元	352.25 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项 目 名 称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应 收 账 款	浙江全景置业有限公司	120,861,290.44	6,043,064.52	120,861,290.44	6,043,064.52
小					

计		120,861,290.44	6,043,064.52	120,861,290.44	6,043,064.52
---	--	----------------	--------------	----------------	--------------

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	宁波石浦半岛置业有限公司	18,773,325.80	18,837,996.86
	无锡市锡西银光实业有限公司	54,810,800.00	49,263,850.00
小 计		73,584,125.80	68,101,846.86

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同

项 目	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
对外投资承诺	731,923.00 万元	731,923.00 万元

本公司对外投资承诺明细如下：

(1) 2016 年 3 月，本公司中标“三路一桥”PPP 项目中兴大桥及接线（江南路—青云路）工程，中标价：工程费用 8.8775 亿元，年运营维护费 600 万元。特许经营期：11.5 年，其中建设期 3.5 年，运营期 8 年。截止 2020 年 6 月 30 日，宁波宏嘉建设有限公司完成投资 169,101.10 万元。

(2) 2017 年 4 月，本公司及中国水环境集团投资有限公司、中国市政工程西北设计研究院有限公司组成的联合体中标“福州市金山片区水系统综合治理 PPP 项目”，中标价人民币 14.25 亿元，项目工期 24 个月，运营期 13 年。截至 2020 年 6 月 30 日，该项目完成工程施工 123,131.48 万元。该项目对外投资承诺金额按投资总额乘以公司所占投资比重得出。

(3) 2017 年 6 月，本公司及中国水环境集团投资有限公司组成的联合体中标“福建省罗源县南溪、起步流域水环境综合整治及周边路网改造、污水处理工程 PPP 项目”，中标价人民币 9.5 亿元（其中工程建安造价 7.1 亿元），项目合作期含建设期和运营期，子项目选屿污水处理厂合作期为 30 年，其他子项目合作期为 15 年。截止 2020 年 6 月 30 日，该项目完成工程施工 10,046.89 万元。该项目对外投资承诺金额按投资总额乘以公司所占投资比重得出。

(4) 为进一步拓展市场，提升公司 PPP 业务市场竞争力，推动业务战略升级，经 2017

年第二次临时股东大会审议通过，同意公司参与投资建设杭绍台铁路 PPP 项目，预计项目总投资 412 亿元，其中社会投资人占 51%，公司占社会投资人的比例为 25%。本项目采用 BOOT（建设-所有一运营-移交）模式运作，由项目公司全权负责杭绍台铁路的投资、融资、建造、运营和维护，期满后无偿移交省政府或者省政府指定机构。该项目对外投资承诺金额按投资总额乘以公司所占投资比重得出。

上述四项对外投资承诺合计 731,923.00 万元。

（二）或有事项

本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十（二）3 说明。

十二、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为建筑施工及基础设施投资业务、房地产业务、新能源开发业务及其他业务。这些报告分部是以业务性质及业绩考核等管理要求为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为建筑施工及基础设施投资业务分部提供工程施工劳务、房地产业务分部提供房地产开发劳务、新能源开发业务分部提供光伏发电劳务、其他业务分部提供的其他劳务。

2. 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	建筑施工及基础设施投资业务	房地产业务	新能源开发业务	其他业务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	4,488,961,044.66	145,648,627.01	53,253,976.10	13,142,529.29	-380,898,856.54	4,320,107,320.52
主营业务成本	4,096,354,190.97	126,849,226.38	23,144,694.79	13,241,043.37	-378,304,184.14	3,881,284,971.37
资产总额	12,756,600,582.84	3,794,953,121.96	935,227,521.66	310,728,229.25	-2,752,697,566.23	15,044,811,889.48
负债总额	9,451,742,271.14	2,919,717,502.43	751,008,658.49	128,831,437.90	-1,624,415,856.73	11,626,884,013.23

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 浙江宏润控股有限公司持有本公司股份的质押事项

截至 2020 年 6 月 30 日,宏润控股持有公司股份 432,363,593 股,占公司总股本 39.22%。其所持公司股份累计被质押 318,500,000 股,占公司总股本 28.89%。

2. 郑宏舫先生持有本公司股份的质押事项

截至 2020 年 6 月 30 日,郑宏舫先生持有公司股份 159,084,924 股,占公司总股本 14.43%,郑宏舫先生累计质押公司股份总数 91,300,000 股,占公司总股本 8.28%。

3. 员工持股计划事项

2018 年,公司实施 2018 年员工持股计划,该次员工持股计划实际募集资金 2 亿元,通过二级市场集中竞价交易方式累计买入公司股票 48,583,053 股,占公司总股本 4.41%。截止 2018 年 12 月 21 日已完成股票购买,并自 2018 年 12 月 22 日起锁定一年。截止财务报表报出日,本次员工持股计划尚持有宏润建设股份 2,870,913 股。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,174,002,565.71	100.00	168,438,394.59	14.35	1,005,564,171.12
合 计	1,174,002,565.71	100.00	168,438,394.59	14.35	1,005,564,171.12

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,294,314,172.37	100.00	195,442,904.94	15.10	1,098,871,267.43
合 计	1,294,314,172.37	100.00	195,442,904.94	15.10	1,098,871,267.43

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并财务报表范围内关联往来组合	83,620,474.55		
账龄组合	1,090,382,091.16	168,438,394.59	15.45
小 计	1,174,002,565.71	168,438,394.59	14.35

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	823,400,505.51	41,170,025.27	5.00
1-2 年	51,203,697.55	5,120,369.76	10.00
2-3 年	56,518,331.65	8,477,749.75	15.00
3-5 年	91,178,613.29	45,589,306.65	50.00
5 年以上	68,080,943.16	68,080,943.16	100.00
小 计	1,090,382,091.16	168,438,394.59	15.45

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	899,804,793.17
1-2 年	51,203,697.55
2-3 年	56,518,331.65
3-5 年	96,579,580.29
5 年以上	69,896,163.05
小 计	1,174,002,565.71

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	195,442,904.94				26,455,709.67	548,800.68		168,438,394.59
小 计	195,442,904.94					548,800.68		168,438,394.59

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 548,800.68 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 534,719,520.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 45.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 41,550,816.65 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,163,001,227.76	100.00	251,041,721.57	21.59	911,959,506.19
其中：其他应收款	1,163,001,227.76	100.00	251,041,721.57	21.59	911,959,506.19
合 计	1,163,001,227.76	100.00	251,041,721.57	21.59	911,959,506.19

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,069,616,630.22	100.00	246,239,558.61	23.02	823,377,071.61
其中：其他应收款	1,069,616,630.22	100.00	246,239,558.61	23.02	823,377,071.61
合 计	1,069,616,630.22	100.00	246,239,558.61	23.02	823,377,071.61

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	245,501,803.90	80,214,069.96	32.67
其中：1 年以内	101,682,635.78	5,084,131.80	5.00
1-2 年	59,622,682.29	5,962,268.24	10.00
2-3 年	5,386,130.08	807,919.51	15.00
3-5 年	20,901,210.69	10,450,605.35	50.00
5 年以上	57,909,145.06	57,909,145.06	100.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并财务报表范围内关联往来组合	917,499,423.86	170,827,651.61	18.62
小 计	1,163,001,227.76	251,041,721.57	21.59

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	663,555,907.79
1-2 年	68,749,482.29
2-3 年	25,386,130.08
3-5 年	59,672,059.33
5 年以上	345,637,648.27
小 计	1,163,001,227.76

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	5,610,173.83	8,220,091.18	232,409,293.60	246,239,558.61
期初数在本期				
--转入第二阶段	-2,981,134.11	2,981,134.11		
--转入第三阶段		-3,286,490.19	3,286,490.19	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,455,092.08		5,019,537.74	7,474,629.82
本期收回				
本期转回		-1,952,466.86		-1,952,466.86
本期核销			-720,000.00	-720,000.00
其他变动				
期末数	5,084,131.80	5,962,268.24	239,995,321.53	251,041,721.57

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 720,000.00 元。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	115,854,416.53	141,190,044.95
往来款	973,786,683.74	851,676,920.57
应收暂付款	73,360,127.49	76,749,664.70
合计	1,163,001,227.76	1,069,616,630.22

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
SFECO(MONGOLIA)有限公司	合并范围内的关联往来	305,655,303.21	5 年以内、5 年以上	26.28	152,827,651.61
青海宏润新能源投资有限公司	合并范围内的关联往来	222,817,103.71	1 年以内	19.16	
上海宏润地产有限公司	合并范围内的关联往来	210,728,606.46	1 年以内	18.12	
茅月地	股权转让款	38,500,000.00	5 年以上	3.31	38,500,000.00
上海泰阳绿色能源有限公司	合并范围内的关联往来	36,000,000.00	2-3 年、3-5 年	3.10	18,000,000.00
小计		813,701,013.38		69.97	209,327,651.61

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	期末数			期初数		
	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	1,246,852,792.17		1,246,852,792.17	1,246,852,792.17		1,246,852,792.17
对联营、合营企业投资	875,128,449.69		875,128,449.69	867,942,248.91		867,942,248.91
合 计	2,121,981,241.86		2,121,981,241.86	2,114,795,041.08		2,114,795,041.08

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
宏润建设集团上海置业有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
上海宏达混凝土有限公司	40,540,526.00			40,540,526.00		
上海宏加新型建筑结构制造有限公司	34,244,482.17			34,244,482.17		
上海宏润地产公司有限公司	295,077,882.00			295,077,882.00		
龙口宏大房地产开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海杰庆实业发展有限公司	29,996,000.00			29,996,000.00		
宁波宏耀投资发展有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
HONGRUNSFECOCO., LTD.	555,152.00			555,152.00		
宏润建设集团（辽宁）有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海泰阳绿色能源有限公司	202,300,000.00			202,300,000.00		
武汉宏恒投资发展有限公司	104,500,000.00			104,500,000.00		
宁波宏浩投资发展有限公司	58,500,000.00			58,500,000.00		
青海宏润新能源投资有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
珠海宏业建设有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁德天宏投资有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00		
上海润基岩土技术有限公司	900,000.00			900,000.00		
宁波宏润良和投资管理有限公司	196,000,000.00			196,000,000.00		
宁波宏彦建设有限公司	49,500,000.00			49,500,000.00		
上海宏蛟智能科技有限公司	2,010,000.00			2,010,000.00		
上海宏润博源学校培训有限公司	34,500,000.00			34,500,000.00		

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
宏润博源（上海）教育科技有限 公司	828,750.00			828,750.00		
小 计	1,246,852,792.17			1,246,852,792.17		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整
合营企业					
宁波宏嘉建设有限公司	245,316,544.68			-391,332.84	
小 计	245,316,544.68			-391,332.84	
联营企业					
浙江全景置业有限公司	116,367,358.15			1,713,890.43	
台州杭绍台高铁投资管理合 伙企业（有限合伙）	504,715,521.32	5,853,765.75		9,877.44	
光大宏润投资管理有限责任 公司	1,542,824.76			-	
小 计	622,625,704.23	5,853,765.75		1,723,767.87	
合 计	867,942,248.91	5,853,765.75		1,332,435.03	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
合营企业						
宁波宏嘉建设有限公司					244,925,211.84	
小 计					244,925,211.84	
联营企业						
浙江全景置业有限公司					118,081,248.58	
台州杭绍台高铁投资管理合 伙企业（有限合伙）					510,579,164.51	
光大宏润投资管理有限责任 公司					1,542,824.76	
小 计					630,203,237.85	
合 计					875,128,449.69	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,459,799,983.57	4,072,264,206.08	4,374,292,423.09	3,957,748,953.90
合 计	4,459,799,983.57	4,072,264,206.08	4,374,292,423.09	3,957,748,953.90

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,896,107.76	
成本法核算的长期股权投资收益	1,332,435.03	-385,378.66
合 计	3,228,542.79	-385,378.66

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,998,551.72	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,676,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

项 目	金 额	说 明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,265,712.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-272,993.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,670,166.75	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-1,090,539.24	
少数股东权益影响额(税后)	742,208.51	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,321,836.02	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	4.82	0.14	0.14

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.75	0.14	0.14

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	158,631,918.53	
非经常性损益	B	2,321,836.02	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	156,310,082.51	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,214,460,098.14	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	55,125,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	购买子公司少数股东股权	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	本期计提专项储备净增加	I2	-850,770.48
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
	本期报表折算差额变动	I3	5,432.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	3	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	3,293,353,388.17	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	4.82%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	4.75%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	158,631,918.53
非经常性损益	B	2,321,836.02
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	156,310,082.51
期初股份总数	D	1,102,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,102,500,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.14

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

宏润建设集团股份有限公司

二〇二〇年八月十八日