

公司代码：600053

公司简称：九鼎投资

昆吾九鼎投资控股股份有限公司

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、公司负责人古志鹏、主管会计工作负责人易凌杰及会计机构负责人（会计主管人员）易凌杰声明：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

本报告中所涉及的对公司未来战略以及经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅管理层经营与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	153

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		
公司、本公司、九鼎投资	指	昆吾九鼎投资控股股份有限公司，原江西中江地产股份有限公司
实际控制人	指	吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇
九鼎控股	指	同创九鼎投资控股有限公司
九鼎集团	指	同创九鼎投资管理集团股份有限公司，原北京同创九鼎投资管理股份有限公司
公司第一大股东、控股股东、中江集团	指	江西中江集团有限责任公司
昆吾九鼎	指	昆吾九鼎投资管理有限公司，本公司全资子公司
拉萨昆吾	指	拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司
公司前控股股东、江中集团	指	江西江中制药（集团）有限责任公司
富通保险	指	FT Life Insurance Company Limited，本公司控股股东之控股股东的全资子公司
龙泰九鼎	指	龙泰九鼎投资有限公司
九泰基金	指	九泰基金管理有限公司
九信资产	指	北京九信创新资产管理有限公司
北京黑马	指	北京黑马自强投资管理有限公司
九泰销售	指	九泰基金销售（北京）有限公司
九州证券	指	九州证券股份有限公司
瑞泉基金	指	瑞泉基金管理有限公司
中江控股	指	江西中江控股有限责任公司，本公司控股股东的原控股股东
中国基金业协会	指	中国证券投资基金业协会
《暂行办法》	指	私募投资基金监督管理暂行办法
江中物业	指	江西江中物业有限责任公司
中国证监会、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
兴华会所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
PE	指	Private Equity，私募股权投资
VC	指	Venture Capital，风险投资基金
IRR	指	内部回报率，又称内部收益率，是指项目投资实际可望达到的收益率。实质上，它是能使项目的净现值等于零时的折现率
《公司章程》	指	《昆吾九鼎投资控股股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元 注：本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上如有差异，系由四舍五入造成

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	昆吾九鼎投资控股股份有限公司
公司的中文简称	九鼎投资
公司的外文名称	Kunwu Jiuding Investment Holdings CO.,Ltd
公司的外文名称缩写	JDCapital
公司的法定代表人	古志鹏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易凌杰	黄亚伟
联系地址	江西省南昌市东湖区沿江北大道1379号紫金城A栋写字楼	江西省南昌市东湖区沿江北大道1379号紫金城A栋写字楼
电话	0791-88666003	0791-88666003
传真	0791-88666007	0791-88666007
电子信箱	600053@jdcapital.com	600053@jdcapital.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江西省南昌市湾里区翠岩路1号
公司注册地址的邮政编码	330004
公司办公地址	江西省南昌市东湖区沿江北大道1379号紫金城A栋写字楼
公司办公地址的邮政编码	330077
公司网址	http://www.jdcapital.com/
电子信箱	600053@jdcapital.com
报告期内变更情况查询索引	无

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》、《证券时报》
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	公司证券部
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	九鼎投资	600053	江西纸业、st江纸、中江地产

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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	382,740,326.00	330,569,878.69	330,569,878.69	15.78
归属于上市公司股东的净利润	96,402,951.72	132,484,398.58	130,556,832.20	-27.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	95,324,142.56	130,826,988.03	128,899,421.65	-27.14
经营活动产生的现金流量净额	1,093,512,805.44	-97,618,506.28	-97,618,506.28	1,220.19
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,017,699,142.51	2,014,363,943.25	2,014,363,943.25	0.17
总资产	5,371,577,950.49	4,753,833,196.50	4,753,833,196.50	12.99

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.2224	0.3056	0.3011	-27.23
稀释每股收益(元/股)	0.2224	0.3056	0.3011	-27.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2199	0.3018	0.2973	-27.14
加权平均净资产收益率(%)	4.78	7.01	7.17	减少2.23个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.73	6.92	7.08	减少2.19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

(1) 报告期内，公司实现营业收入 3.83 亿元，同比增加 15.78%，其中私募股权投资管理业务实现营业收入 3.44 亿元，同比增加 13.00%，主要系公司在管基金的退出收回金额增加导致公司收到的管理报酬同比增加所致；房地产业务实现营业收入 0.38 亿元，同比增加 48.56%，主要系房地产业务结算确认收入金额同比增加所致。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 9,640.30 万元，同比下降 27.23%。其中私募股权投资管理业务实现归母净利润 11,864.10 万元，同比下降 18.19%，而报告期内私募股权投资管理业务收入较上年同期增长了 13%，造成利润下滑的原因主要系本期公司为进一步扩充募资渠道、丰富投资端产品条线，短期内相关费用的投入金额增多，同时，公司与部分合作企业设立的联营公司仍处于初创期，尚未开始盈利，导致公司按权益法确认的投资亏损增加所致。报告期内公司房地产业务实现归属于上市公司股东的净利润-2,223.80 万元，同比下降 77.49%，主要系本期无增量房源到达结算确认收入条件，同时财务费用增加所致。公司本期开始预售的紫金城

四期住宅项目销售火爆,去化率达到 94.60%,截止报告期末公司房地产预收账款余额 14.42 亿元,这些预收款将主要在 2019 年确认收入并结转利润。

(2) 公司第七届董事会第二十六次会议、第七届监事会第十七次会议审议并通过《关于会计政策变更的议案》,决定于 2017 年 12 月 31 日将投资性房地产的计量模式由成本计量模式变更为公允价值计量模式。根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》、《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》要求,对 2017 年度中期财务报表进行追溯调整。

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	-4,252.84	
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,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	865,900.00	
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		
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		
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	253,739.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-36,577.80	
所得税影响额		
合计	1,078,809.16	

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

(一) 报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主营业务未发生变化。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司的主营业务之一为私募股权投资管理业务，属于大类“J 金融行业”中的子类“69 其他金融业”，主营业务之二为房地产开发与经营，属于“K70 房地产业”。

(二) 报告期内公司的经营模式

1、私募股权投资管理业务

公司作为一家 PE 机构，拥有不同于一般实体企业和其他类型金融企业的商业模式。公司的商业模式可以总结为“融、投、管、退”四个主要阶段，即通过私募方式向基金出资人募集资金，将募集的资金投资于企业的股权，最终通过股权的增值为基金赚取投资收益。公司通过向基金收取管理费及管理报酬来获取收入。

经过长时间的探索、实践和积累，公司形成了一整套有关募资、投资、管理、退出的流程，并由公司各业务部门分工协作，密切配合，完成各项工作。其在管基金多以合伙企业的组织形式设立，该等合伙企业的普通合伙人主要由公司的下属子公司担任。

2、房地产开发与经营业务

2018 年上半年，公司房地产业务继续聚焦“紫金城”项目的开发和销售。“紫金城”项目定位为南昌市区核心地段的中高档住宅及物业的开发及销售，主要客户定位为本地及外来中高端消费群体。

“紫金城”项目销售模式为公开发售，报告期内可售物业为“紫金城”项目四期新增住宅、二、三期尾盘住宅、车位、底商，出租物业为 A 栋写字楼。报告期内“紫金城”项目四期住宅项目处于对外销售阶段。

(三) 报告期内的行业情况

1、私募股权投资行业

截至 2018 年 6 月底，中国基金业协会已登记私募基金管理人 23,903 家，较 2017 年年末增长 6.49%；已备案私募基金 73,854 只，较 2017 年年末增长 11.20%；管理基金规模 12.60 万亿元，较 2017 年年末增长 13.51%，私募基金管理人工总人数达到 24.52 万人。

其中：已登记私募证券投资基金管理人 8,827 家，私募股权、创业投资基金管理人 14,309 家；其他私募投资基金管理人 767 家。已备案私募证券投资基金 35,983 只，基金规模 2.54 万亿元；私募股权投资基金 25,883 只，基金规模 7.20 万亿元；创业投资基金 5,693 只，基金规模 0.75 万亿元；其他私募投资基金 6,295 只，基金规模 2.12 万亿元。

截至 2018 年 6 月底，已登记私募基金管理人管理基金规模在 100 亿元及以上的有 224 家，管理基金规模在 50-100 亿元的有 269 家，管理基金规模在 20-50 亿元的有 649 家，管理基金规模在 10-20 亿元的有 837 家，管理基金规模在 5-10 亿元的有 1,081 家，管理基金规模在 1-5 亿元的有 4,236 家，管理基金规模在 0.5-1 亿元的有 2245 家。截至 2018 年 6 月底，已登记的私募基金管理人有管理规模的共 21,005 家，平均管理基金规模 6.00 亿元。

2018 年，国内外的私募股权行业在资金募集、投资与退出回报等方面都表现出较高的趋同性。2018 年上半年，私募股权市场呈现出以下几个特征：

募资方面，近两年股权投资市场募资难问题依旧凸显，尤其是对中小机构，“资管新规”的发布则开启了资管行业规范发展的新篇章，其对于当前市场资管产品普遍存在的多层嵌套、刚性兑付等市场顽疾给予了重拳整治，股权投资基金的募资压力持续加大。

投资方面，从投资行业来看，目前中国股权投资机构对于战略新兴产业及“中国制造 2025”若干重点领域给予了高度关注，股权投资市场已成为推动我国“高精尖”产业和战略新兴产业快速发展的中坚力量。行业投资重点逐步以生态环保、农业水利、市政设施、交通、能源设施、信息和民用空间设施、社会事业等 7 个重点领域为主，

退出方面，当前股权基金的退出主要集中在 IPO 退出、并购退出及股权转让三种方式，而在 IPO 市场审核“严紧硬”的态势及“减持新规”影响下，股权投资基金 IPO 退出总量显著下滑，一级市场与二级市场价差红利缩小，随着二级市场估值中枢下移，一级市场整体竞争更为激烈，估值水平被逐渐推高，一二级市场之间的价差进一步缩小；但另一方面，资本市场发布的一系列利好信号将有助于优化中国股权投资基金的退出环境。CDR 试点模式的引入降低 VC/PE 的退出周期及退出成本。同时，创投基金减持反向挂钩机制的出炉，也缩短了创投基金 IPO 退出的周期。

2、房地产行业

2018 年上半年，中国房地产政策在“房子是用来住的，不是用来炒的”基调下继续构建长短结合的制度体系。中央层面，注重深化基础性关键制度改革，强化金融监管和风险控制，加快住房租赁体系建设，保障居民合理自住需求；地方层面，深入推进住房制度改革，优化住房和土地供应结构，完善基本住房制度体系，加快建立健全长效机制。在基础性关键制度改革深入推进，长效机制加快建立并完善背景下，2018 年房地产稳定运行预期将进一步强化。

2018 年上半年，全国各类用地推出量增加，其中住宅用地推出量同比增长超三成。全国 300 个城市共推出各类用地 10.8 亿平方米，同比增长 34.2%，其中住宅用地推出 5.0 亿平方米，同比增长 30.4%；商办用地推出 1.2 亿平方米，同比增长 15.6%。各线城市住宅用地推地均加速，其中一、二线城市推出量同比分别增长 12.6%、29.5%，三四线城市共推出 2.9 亿平方米，同比增长 32.9%，增幅最大。一线城市在房地产调控政策不放松的背景下，楼面均价为 12,869 元/平方米，同比下跌 22.3%，溢价率 11.9%，同比下降 15.3 个百分点；二线城市楼面均价 5030 元/平方米，同比上涨 4.4%，三四线城市楼面均价 2714 元/平方米，同比上涨 15.0%，涨幅居首。

2018 年上半年，20 家品牌房企累计销售额达到 23,756 亿元，较去年同期提高 32.3%；累计销售面积 18,007 万平方米，同比增长 30.5%。2018 年上半年，企业拿地继续向三四线城市下沉，二线城市仍为房企布局热点。

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）私募股权投资业务

公司在私募股权投资领域的竞争优势主要来自于以下几个方面：

【项目开发】建立了覆盖全国的项目开发网络，项目来源不依赖于外部财务顾问推荐，确保公司有足够多的优质项目来源。

【项目尽职调查】与私募股权投资行业投资人员兼顾很多个不同行业或领域的传统做法不同，公司坚持对投资人员进行行业分工。投资人员长期、持续专注于一个行业甚至一个细分行业的研究、跟踪、调查，投资的专业化程度相对较高。

【项目风险控制】公司建立投资风控中心，对风控人员和投资人员施行不同的考核和激励机制，提升风险控制的有效性。公司还建立了完整的评审机制等，最大限度控制项目的投资风险。

【投后管理】建立投后管理中心，持续跟踪投资后项目，为已投企业提供增值服务，并有效控制投后风险。报告期内，投后管理体系进一步升级，帮助已投企业开展并购整合和深度的资本运作，系统提升企业价值。

【经验积淀与提炼】在行业内接触过的企业数、完成尽职调查的项目数和投资项目数都处于领先地位，具有多数 PE 机构不具备的丰富经验。

【优质客户】长期以来积累了一批优质且与公司保持长期合作的出资人，客户来源相对稳定。报告期内，公司加大了对大型机构客户的拓展力度，客户结构得到进一步优化。公司作为国内私募股权投资管理领域的领先企业，近年来业内排名虽略有波动，但综合实力始终位于行业第一梯队。根据清科集团发布的排名，近 5 年中国 PE 机构前 10 名榜单如下：

2013-2017 年中国 PE 机构前十强

排名	2013年	2014年	2015年	2016年	2017年
1	复星资本	鼎晖投资	昆吾九鼎	鼎晖投资	鼎晖投资
2	弘毅投资	腾讯产业	中信产业	平安资本	九鼎投资
3	昆吾九鼎	上海云峰	复星资本	昆吾九鼎	腾讯投资
4	建银国际	复星资本	鼎晖投资	光大控股	平安资本
5	中金佳成	中信产业	中金佳成	腾讯投资	金石投资
6	渤海海胜	昆吾九鼎	海通开元	建银国际	海通开元
7	海通开元	国开金融	弘毅投资	硅谷天堂	中信产业基金
8	中信产业	中投公司	金浦产业投资	复兴资本	高瓴资本
9	君盛投资	阿里资本	腾讯产业共赢基金	弘毅投资	建银国际
10	广发信德	弘毅投资	阿里资本	高瓴资本	复星资本

(二) 房地产业务

公司作为江西省内唯一一家上市房地产企业，秉持“品质为先、精益求精”的经营理念，强调以质而非以量取胜，坚持打造特色精品楼盘，着力控制开发风险。

公司多年深耕于南昌本土，在南昌具有良好的品牌影响力。公司目前虽只有“紫金城”一个项目，但品牌形象已获得南昌市场的高度认可，公司将持续致力于将“紫金城”打造成为南昌房地产行业的第一品牌。

公司对“紫金城”项目的定位是南昌首席“主城央·滨江畔·双公园·全学龄”的精品住宅小区，该项目具有若干独特的市场竞争优势。其一，地段和景观优势：“紫金城”位于南昌市中心城区东湖区，紧邻赣江，交通便利，风光旖旎，这一地段在南昌当地具有明显的稀缺性。其二，品质优势：“紫金城”采用27种节能环保技术，是目前南昌首屈一指的绿色环保和智能小区，小区内近三万平方米的中央景观公园，最大程度地满足高端客户对追求品质、亲近自然的人居需求。其三，配套优势：“紫金城”与名校合作，联手打造重点幼儿园、重点小学，并引进品牌中学，满足高端客户对子女教育的高要求。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、公司业务发展情况

(1) 私募股权投资业务

2018年上半年，防控金融风险成为金融行业最主要的风向标。以“资管新规”为代表的各项规范性文件正式落地，行业整顿力度加大，私募股权行业面临“阵痛”转型，行业从严监管的同时，国家和各地政府关于股权投资的优惠政策频繁出台。近几年国家经济政策发生调整，随着监管层对私募行业多方位、全维度地加强监管，整体私募股权投资行业竞争进一步加剧，同时，公司始终坚持项目质量第一的投资原则，严控投资标准，绝不以牺牲项目质量为代价换取投资规模的上升，力争为出资人、股东创造更多回报。

2018 年上半年公司在私募股权投资管理业务上的工作方向为：

①继续巩固并加强公司在高收益的小项目参股投资（Pre-ipo 投资）领域的市场份额；

②积极参与一些中大型和明星类优质项目的投资；

③参与投资在海外上市的国内企业的私有化；

④利用九鼎的资金募集能力、资源开发能力、产品设计能力，全面加强和上市公司合作，在全球寻找合适的并购标的，助力上市公司做大做强；

⑤设立单独的产业整合及控股投资平台，推动更多产业整合项目（N 合 1 投资）及符合控股标准的控股投资落地；

⑥在基金募集领域，公司将采取更加灵活务实的策略，为资产端的各类投资机会募集合适的资金进行投资。

2018 年上半年，公司管理的股权基金新增实缴规模 17.00 亿元；新增投资规模 10.43 亿元；报告期内完全退出项目的本金为 2.52 亿元，收回金额为 9.37 亿元；报告期内公司在管基金收到项目回款（含退出款、分红、业绩补偿款等）合计 30.33 亿元。公司报告期内获得管理费收入为 0.64 亿元，管理报酬收入为 2.76 亿元。报告期内，公司管理基金的已投企业中共有 7 个投资项目完全退出，其中上市减持退出 4 家，挂牌减持/转让退出 2 家，其他转让/回购退出 1 家。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司管理的股权基金累计实缴规模 345.68 亿元；累计投资规模为 314.49 亿元；累计完全退出项目的本金为 79.30 亿元（收回金额为 217.88 亿元，综合 IRR 为 34.18%）；已上市及新三板挂牌但尚未完全退出的项目投资本金为 73.59 亿元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司管理基金的已投企业在国内外各资本市场上市的累计达到 62 家，在新三板挂牌的累计达到 58 家。多个已投项目完成退出，且收益良好，为出资人创造了丰厚回报。

（2）房地产业务

公司存量房地产项目“紫金城”位于江西省省会南昌。南昌作为二线城市，报告期内，新盘整体供应同比下降，房价前期涨幅显著，而后受房地产因城施策调控，房价收紧后趋稳。面对经济增速下行压力及房地产高库存的挑战，公司继续立足于江西，依托紫金城项目积累的口碑和资源，发现市场机会、规避市场风险，同时强化财务管控，保障公司资金需求。

2018 年上半年，公司主要是“紫金城”四期对外出售，“紫金城”四期总规划建筑面积为 13.9 万平方米，总可售面积 10.77 万平方米，其中住宅房源 942 套，总市价约 15 亿元。2018 年上半年，公司签约住宅面积 87,532.26 平方米，签约金额 13.17 亿元。报告期内，公司住宅销售回款为 14.06 亿元，其中：四期住宅实现销售回款 13.77 亿元，二、三期尾盘住宅实现销售回款 0.29 亿元。

2、内部管理

【人才工程】在人才工程方面，公司积极推动内外部招聘渠道的搭建和维护，加强储备性人才引进，并优化团队成员，保障员工队伍质量稳步提升。

【管理工程】基于市场变化、业务发展以及公司内部运行管理效能提升的需要，积极主动优化公司内部管理架构，进一步推进扁平化，减少授权层级，提升整体管理运营效能和决策效率。在信息系统建设方面，公司完成了最新的数据库建设、数据分析系统升级，以及移动端应用开发。特别是移动端办公应用系统的开发上线，提升了公司整体工作效率。

【内部控制】公司董事会高度重视内部控制体系的强化和运行，报告期内，公司以完善内控制度、落实内控责任、强化内控执行力为重点，持续开展内控工作。根据发展需要，不断优化内部控制设计，持续改进内部控制评价机制，充分发挥内控体制的效率和效果，有效防范管理运作风险，促进了公司战略的实现与持续健康发展，达到了内控预期目标，在所有重大方面保持了有效的内部控制。

【内幕信息监管】公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，加强内部信息知情人保密和登记报备工作。日常工作中加强内幕信息防控相关法规的宣传和学习，督促有关人员严格履行信息保密职责，杜绝内幕交易等违规行为的发生，进一步强化内幕信息保密工作。报告期内，公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等机会获得信息。

3、私募股权投资业务专门信息披露

(1) 存续基金概况

金额单位：万元

备案类别	认缴金额	实缴金额	未退出投资	已退出投资	管理基金获取收入占总收入的比例
私募证券投资基金	167,291.00	163,388.02	112,587.82	4,923.12	1.29%
私募股权投资基金	3,012,890.02	2,418,493.82	1,356,580.86	861,244.69	81.82%
创业投资基金	1,124,527.05	844,745.75	612,255.22	18,636.67	14.17%
其他类型基金	9,930.00	9,930.00	9,930.00	-	0.76%

(2) 对当期收入贡献最大的前五支基金

金额单位：万元

基金名称	基金类型 (以备案为准)	认缴金额	实缴金额	未退出投资	已退出投资	管理基金获取收入占总收入的比例
苏州文景九鼎投资中心(有限合伙)	私募股权基金	28,701	28,701	9,392.24	22,756.31	29.98%
苏州周原九鼎投资中心(有限合伙)	私募股权基金	99,800	99,800	38,606.24	63,192.14	22.45%
厦门金泰九鼎股权投资合伙企业(有限合伙)	私募股权基金	10,000	8,570	3,793.19	4,549.19	9.92%
嘉兴九鼎策略一期投资合伙企业(有限合伙)	私募股权基金	143,950	143,950	129,056.28	12,956.01	3.24%
烟台富春九鼎创业	私募股权	3,100	2,380	-	2,208.11	2.63%

投资中心（有限合伙）	基金					
------------	----	--	--	--	--	--

(3) 新设立基金情况

①新设立基金情况

单位：万元或年

基金名称	备案情况	组织形式	成立/募资时间	基金规模		存续期间		基金备案分类	基金管理人	基金托管人	已投资金额	已投资金额占比
				认缴规模	实缴规模	投资期	退出期					
苏州文韬九鼎投资中心（有限合伙）	待备案	合伙制	2018/4/17	12630	12630	是	-	创投基金	西藏昆吾九鼎投资管理有限公司	招商银行深圳分行	12,499.75	98.97%
苏州桃然九鼎投资中心（有限合伙）	SCQ858	合伙制	2018/2/2	5450	5450	是	-	创投基金	西藏昆吾九鼎投资管理有限公司	招商银行深圳分行	-	0.00%
九鼎启鸿一号私募基金	SCX457	契约型	2018/5/9	/	16700	是	-	创投基金	昆吾创业投资有限公司	中信银行总行营业部	14,000.00	83.83%

巴中川陕革命老区振兴发展股权投资基金（有限合伙）	SEH372	合伙制	2018/2/13	75100	923.6728	是	-	创投基金	昆吾九鼎投资管理有限公司	中国邮政储蓄银行重庆分行	-	0.00%
--------------------------	--------	-----	-----------	-------	----------	---	---	------	--------------	--------------	---	-------

②新增结构化基金产品

本报告期无新增结构化基金。

③新设立基金募集推介方式

报告期内新设立基金均为自行销售，无委托第三方机构销售的情况。

公司在基金募集和管理的各阶段中，按照《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金募集行为管理办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》、《基金募集机构投资者适当性管理实施指引（试行）》等法规和行业自律规则的规定，秉持恪尽职守、诚实信用、谨慎勤勉的原则，履行说明义务、反洗钱义务等相关义务，并承担特定对象确定、投资者适当性审查、私募基金推介及合格投资者确认、设置冷静期并在冷静期后回访等相关责任。特别是对于通过代销机构销售的产品，除了与其签订代销协议外，还与代销机构共同实行穿透式核查最终投资者的适当性管理。公司在推介私募基金前，采取问卷调查等方式履行特定对象确定程序，对投资者风险识别能力和风险承担能力进行评估，投资者书面承诺符合合格投资者条件，制作风险揭示书，由投资者签字确认，并就投资者提供的资产证明文件或收入证明予以核查，将适当的基金产品销售给适合的投资者。

（4）报告期内清算基金的情况

基金名称	存续时间（年）	实缴金额（万元）	清算原因	清算进展	基金收益情况（万元）	公司收益情况（万元）
苏州恒鑫九鼎投资中心（有限合伙）	3	2,000.00	所投项目全部退出	正在办理	2,732.11	585.79
苏州兴源九鼎投资中心（有限合伙）	3	1,255.00	所投项目全部退出	正在办理	128.16	23.82
苏州裕禄九鼎投资中心（有限合伙）	3	1,260.00	所投项目全部退出	正在办理	189.35	72.38

（5）新增合作设立并运营投资基金共同担任基金管理人的基金情况

不适用

（6）以自有资产投资的情况

①投资金额占当期期末净资产 5%以上的自有资产投资项目情况

无

②自有资产与受托资产在投资运作方式、报告期内收益方面的差异

公司及子公司作为私募基金管理人，通过私募的方式募集投资人的资金，寻找潜在项目并筛选、投资，择机退出以获得收益。基金一般采用有限合伙企业或契约形式的形式，公司及子公司受托管理基金，每年从基金资产中收取一定比例的管理费，并从基金的超额收益中抽取一定比例作为对管理基金的业绩报酬。

公司及子公司用自有资产参与投资的情况主要分两种情况，一是在基金中作为 GP 出资；二是作为 LP 在基金中出资，进行适当的跟投。

③报告期内收入分别来自于自有资产管理与受托资产管理的金额及比例

报告期内收入来自自有资产管理的金额为 0.23 亿元，占比 6.36%；来自受托管理资产的金额为 3.44 亿元，占比 93.64%。

④公司专业化管理制度的建设和执行情况，信息、决策和风险隔离机制，防范利益输送与利益冲突的机制

为了维护投资人和公司的合法权益，保障管理的基金得到公平待遇，防范利益输送或利益冲突，公司建设并执行了一系列的相关管理和内控制度，包括《投资管理制度》、《运营风险控制制度》、《信息披露制度》、《风险隔离制度》、《防范内幕交易利益冲突的投资交易制度》和《保密制度》等。公司及子公司在运营过程中严格适用上述制度，采取中立公允性原则、专业性原则及保密性原则保障投资决策的公允，防范利益输送与利益冲突，保护投资人的利益。

⑤公司应披露所投项目为战略型投资还是财务型投资，如为战略型，公司应披露投资目的、决策程序、参与所投项目经营管理的相关情况。

目前公司所投项目全部为财务投资。

(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	382,740,326.00	330,569,878.69	15.78
营业成本	19,819,725.12	9,825,991.89	101.71
销售费用	7,185,792.26	6,833,979.27	5.15
管理费用	222,848,447.73	185,400,848.93	20.20
财务费用	39,791,513.28	16,737,577.90	137.74
经营活动产生的现金流量净额	1,093,512,805.44	-97,618,506.28	1,220.19
投资活动产生的现金流量净额	-313,122,392.68	-10,506,588.12	-2,880.25
筹资活动产生的现金流量净额	-436,884,002.82	-52,355,063.98	-734.46
研发支出			

营业收入变动原因说明:主要系私募股权投资管理业务本期退出金额增加,公司计提的管理报酬金额同比增加所致;同时,公司房地产业务本期结算确认的收入金额也较上年同期有所增长;

营业成本变动原因说明:主要系本期房地产业务结算收入增加,从而结转确认的房地产营业成本同比增加所致;

销售费用变动原因说明:主要系本期房地产业务紫金城四期住宅开始销售,销售人员佣金增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系私募股权投资业务咨询费同比增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系本期利息收入同比减少和融资顾问费同比增加导致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期房地产项目预收售房款同比增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系支付购买子公司昆吾九鼎的股权收购款同比增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系归还关联借款同比增加所致;

2 其他

(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

报告期内,公司实现合并净利润9,588.14万元,均来源于公司的两大主营业务。其中,私募股权投资业务实现净利润11,811.94万元,占比123.19%,房地产业务实现净利润-2,223.80万元,占比-23.19%。对比上年同期,公司收入和利润来源、构成并未发生重大变化。

(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
货币资金	723,495,355.00	13.47	385,411,734.53	8.11	87.72	主要系本期房地产业务预收售房款增加所致
其他应收款	436,525,737.04	8.13	236,395,140.47	4.97	84.66	主要系本期基金往来款项增加所致
其他流动资产	52,221,108.24	0.97	8,071,595.35	0.17	546.97	主要系本期房地产业务预收售房款增加导致预缴税款增加所致
长期股权投资	87,676,385.95	1.63	145,015,174.22	3.05	-39.54	主要系本期退出联营企业投资所致
递延所得税资产	25,589,851.72	0.48	13,631,941.84	0.29	87.72	主要系本期可弥补亏损形成的可抵扣暂时性差异增加所致
短期借款	130,000,000.00	2.42	370,000,000.00	7.78	-64.86	主要系本期短期借款到期归还所致
预收款项	1,540,509,763.16	28.68	132,230,045.56	2.78	1,065.02	主要系本期房地产业务

						预收售房款增加所致
应付职工薪酬	13,508,248.36	0.25	28,479,437.27	0.60	-52.57	主要系本期发放上年末计提的奖金所致
应付利息	1,713,310.10	0.03	600,215.58	0.01	185.45	主要系本期银行借款规模增加期末计提利息增加所致
其他应付款	162,201,079.52	3.02	1,008,505,048.60	21.21	-83.92	主要系本期归还关联借款所致
长期借款	600,000,000.00	11.17	239,000,000.00	5.03	151.05	主要系本期新增银行长期借款所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至2018年6月30日，公司资产受限系为金融机构融资而设定的质押或抵押担保资产，包括存货、固定资产、投资性房地产、长期股权投资和其他非流动资产等，具体情况如下所示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
存货	173,680,472.76	提供抵押担保
固定资产	30,907,140.56	提供抵押担保
投资性房地产	211,759,217.62	提供抵押担保
长期股权投资	909,862,100.00	提供昆吾九鼎股权质押担保
其他非流动资产	9,150,000.00	提供货币资金质押担保
合计	1,335,358,930.94	/

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

单位：元币种：人民币

报告期末投资额	报告期初投资额	变动比例 (%)
1,341,308,990.74	1,258,926,821.05	6.54

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	报告期末投资额	报告期初投资额	变动比例 (%)
-------	---------	---------	----------

九泰基金管理有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00	
龙泰九鼎投资有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	
保利科技防务投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	
合计	88,000,000.00	88,000,000.00	

(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

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润变动的影响金额
采用公允价值计量的项目-对基金的投资	1,538,276,821.44	1,557,776,631.22	19,499,809.78	
采用公允价值计量的项目-直接投资	61,917,458.74	49,692,438.50	-12,225,020.24	
合计	1,600,194,280.18	1,607,469,069.72	7,274,789.54	

(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

单位：万元币种：人民币

公司名称	行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
昆吾九鼎投资管理有限公司	投资管理、投资咨询	50,000.00	256,564.79	223,334.98	34,436.24	11,833.30
龙泰九鼎投资有限公司	投资、投资管理、投资咨询	500,000.00	25,474.30	25,346.83		-253.24
九泰基金管理有限公司	基金募集、基金销售	20,000.00	22,361.43	9,766.68	8,161.24	-1,344.62
保利科技防务投资有限公司	实业投资、投资管理	5,000.00	5,224.18	3,111.11	491.19	-3,347.94

(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、私募股权投资管理业务收入与投资收益波动的风险

作为一家 PE 机构,管理基金所投资项目的投资收益情况是其是否具有竞争力和持续发展能力的核心决定因素。公司私募股权投资管理业务主要收入有两类,一是管理费,通常按照管理基金规模的一定比例收取;二是管理报酬,在公司管理的基金所投资项目实现投资收益时确认。管理报酬是目前 PE 机构最主要的盈利来源,但是管理报酬通常主要在投资后若干年内陆续实现,使得管理报酬在不同年度之间会有很大的波动,从而导致公司的业绩出现大幅波动,进而会影响上市公司后续年度的经营业绩。

2、基金税收政策变化的风险

我国已全面实行营改增,将建筑业、房地产业、金融业、生活服务业全部纳入营改增。计税方式、征税范围、会计核算都有所改变,国家对税收政策的调整,可能导致出资人税负增加,可能增加公司募集资金的难度,从而影响公司的经营业绩。

3、项目投资收益高低对公司业绩产生的风险

公司过往已完全退出项目实现了较好的退出收益,但这并不意味着目前在管基金已投资项目未来的投资收益必然与之相同或接近。如果宏观经济出现较大下滑、股票市场持续低迷,则公司管理的基金的投资收益水平存在下滑的风险,其后续年度的业绩将受到影响,进而会影响公司后续年度的经营业绩。此外,目前 IPO 政策导致 A 股上市公司数量增多而引起已投资项目的溢价下降,同时受到 A 股市场较大波动及私募股权投资市场竞争逐渐加剧的影响,公司管理的基金的投资收益水平存在整体下降的风险,进而会影响公司后续年度的经营业绩。

4、在管基金项目投资失败的风险

公司所管理的基金主要为私募股权投资基金,主要投资为未上市公司股权。虽然公司在管基金整体投资收益较高,但这并不意味着目前在管基金投资收益必然与之相同或接近。未来如果我国宏观经济出现较大的下滑,投资项目出现较大亏损,则存在导致公司投资失败的风险。

5、人才流失的风险

私募股权投资行业是典型的人才密集型行业,稳定的私募基金行业专业人才对公司的持续发展至关重要,也是公司能够持续保持行业领先地位的重要因素。公司在多年的经营中,培养了一支专业能力强、实践经验丰富的人才队伍,是国内私募股权投资管理机构中专业团队规模最大、体系最完整的机构之一,且公司已制定了有吸引力的薪酬制度和激励政策,以维持专业人才的稳定;同时,公司在运行中构建了相对分工明确的投资运转机制,对单个人员的依赖程度相对较低。

但是，该等措施不能完全解决专业人员流失对公司持续经营发展带来的不利影响，公司的经营可能存在因专业人才流失导致竞争力下降的风险。

6、公司下属子公司担任合伙企业的普通合伙人的风险

公司在管基金多以合伙企业的组织形式设立，该等合伙企业的普通合伙人主要由公司的下属子公司担任。尽管公司担任普通合伙人的各子公司及其管理的基金不存在债务风险，公司对子公司的责任也仅以出资额为限，但如果公司及其下属子公司因管理制度未得到有效执行导致违法违规行为，或者违反合伙协议的约定给基金造成损失而承担无限连带责任，将给公司带来一定的经营风险。

7、在管项目所投项目数量较多导致的管理风险

较多的在管项目所投项目对公司的投后管理能力形成了较大考验。公司是否有足够的投后管理人员覆盖所有已投项目，相关投后管理人员是否具备相应的专业水平，公司投后管理体系及其他体系是否为所有项目配置了足够的资源等，都将直接影响相关项目的收益。

8、减持制度变化的风险

2017年5月，证监会公布了“减持新规”，上海、深圳证券交易所也随即出台了完善减持制度的专门规则，将使未来一段时期中国股权投资的退出周期被重新拉长。根据新规，在上市前投资上市公司的机构，其持有的股份上市后减持在减持时间和减持规模上受到进一步限制，从短期来看，前述政策对投资机构的退出有一定冲击，从中长期来看，这些政策引导将使长期投资、价值投资进一步成为股权投资的关键导向。因此“减持新规”对股权投资业务产生一定影响。

9、“资管新规”变化的风险

2018年上半年“资管新规”落地，原有的金融机构所管理资金投资私募产品的模式很可能受到限制，导致公司新发行基金与金融机构的合作受到影响；此外，如果资管新规将私募产品比照金融机构的资管产品进行严格管理，将对公司部分原有产品结构、业务模式产生影响，对公司资金和项目获取能力、资产管理水平和风险管控能力都将带来较大挑战。

10、私募行业政策变动的风险

中国证券投资基金业协会也陆续发布了《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金信息披露管理办法》、《私募投资基金募集行为管理办法》等多项规定，针对私募基金行业的监管开始趋向严格，公司针对监管机构发布的各项规定组织相关人员认真学习，参加培训，增加运营人员对各项规定进行切实落实，严格把控，合规经营。

11、房地产行业政策风险

房地产行业已经进入新一轮的调控周期，流动性的收缩、杠杆率的下降以及政策的不确定性都将给行业走势带来较大的不确定性。如果公司未来不能积极适应调控政策的变化，不断提升自身的风险控制和经营管理水平，并制定合理的经营策略，则有可能对公司的经营和业绩造成不利影响。

(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	2018-01-15	www.sse.com.cn	2018-01-16
2017年年度股东大会	2018-05-21	www.sse.com.cn	2018-05-22

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
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	解决同业竞争	九鼎集团、实际控制人	1、承诺人及控制的除上市公司之外的其他企业(以下简称“关联企业”)未直接或间接从事与上市公司构成实质竞争的业务,承诺人及关联企业上市公司之间不存在同业竞争关系。2、承诺人及关联企业将不以直接或间接的方式从事与上市公司经营的私募股权投资管理、房地产开发和物业管理业务构成可能的直接或间接竞争的业务,且不进行任何损害上市公司利益的竞争行为。3、	长期有效	否	是	无	无

			上述承诺在承诺人对上市公司拥有控制权的期间内持续有效且不可变更或撤销。					
解决同业竞争	九鼎集团、实际控制人		1、承诺人与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、承诺人将不会要求上市公司给予与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件。3、承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向承诺人提供任何形式的违规担保。4、承诺人将忠实履行上述承诺，若未履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。	长期有效	否	是	无	无
其他	九鼎集团、实际控制人		独立性：保持上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性，上述承诺持续有效，直至承诺人对上市公司不再拥有实际控制权为止。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，承诺人将向上市公司进行赔偿。	长期有效	否	是	无	无
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	九鼎集团、实际控制人	1、承诺人及控制的除上市公司之外的其他企业未直接或间接从事与上市公司构成实质竞争的业务，承诺人及关联企业之间不存在同业竞争关系。2、承诺人及关联企业将不以直接或间接的方式从事与上市公司经营的私募股权投资管理、房地产开发和物业管理业务构成可能的直接或间接竞争的业务，且不进行任何损害上市公司利益的竞争行为。3、上述承诺在承诺人对上市公司拥有控制权的期间内持续有效且不可变更或撤销。	长期有效	否	是	无	无
	解决同业竞争	九鼎集团、实际控制人	1、承诺人与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害上市	长期有效	否	是	无	无

			公司及其他股东的合法权益。2、承诺人将不会要求上市公司给予与在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件。3、承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向承诺人提供任何形式的违规担保。4、承诺人将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。					
	其他	九鼎集团、实际控制人	独立性保持上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性，上述承诺持续有效，直至承诺人对上市公司不再拥有实际控制权为止。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，承诺人将向上市公司进行赔偿。	长期有效	否	是	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	中江集团	2011年3月，江中集团实施存续式分立，公司控股股东变更为中江集团。为保证上市公司独立运作、避免同业竞争，中江集团承诺：如本公司未来决定开展物业管理业务，中江集团将以市场公允价格转让江西江中物业有限责任公司80%股权至本公司（公司现已持有20%股权），并严格履行上市公司关联交易决策及信息披露程序。同时，中江集团还承诺对于因分立而承继获得的本公司股份的处置将遵循《证券法》、中国证监会相关法律法规的要求执行。	长期有效	否	是	无	无
其他承诺	其他	九鼎集团及其一致行动人	九鼎集团基于对九鼎投资未来持续稳定发展的信心和对公司价值的认可，从维护广大投资者利益的角度出发，坚定看好国内资本市场长期投资的价值。九鼎集团及其一致行动人计划在未来6个月内（自本次增持之日起算）根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定以及市场情况通过二级市场择机增持本公司股份，累计增持数量不低于200万股，不超过1000万股。	2018年6月5日	是	是	无	无

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

公司续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构，负责本公司 2018 年度的财务审计和内控审计工作，相关内容详见公司于 2018 年 5 月 22 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临 2018-047。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
河南九鼎投资管理有限公司诉称：“原告河南九鼎投资管理有限公司注册成立于 1999 年 12 月 08 日，自成立之初至今，一直持续正常经营，在符合要求的领域开展对外投资业务。2015 年 7 月 7 日，原告经国家工商行政管理总局商标局核准注册了‘九鼎’文字商标，商标注册号为 13914447，核定服务项目为 36 类资本投资、金融服务等。昆吾九鼎、九鼎投资作为九鼎控股旗下关联公司为股权投资及金融类企业，在公司的经营及对外宣传等活动中长期突出使用与其企业名称字样不符的‘九鼎投资’字样，该字样中的‘九鼎’及后缀‘投资’与原告持有的‘九鼎’注册商标及核定服务项目一一对应，造成社会公众及相关单位在资本投资、金融服务等领域将原告与三被告产生混淆和误认，扰乱了原告的正常生产经营等活动，侵犯了原告的注册商标专用权。”，该诉讼事项在报告期内尚无进展	相关内容详见公司于 2017 年 10 月 24 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临 2017-088。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

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

(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

2018年3月20日，公司召开了第七届董事会第二十七次会议，审议通过了《昆吾九鼎投资控股股份有限公司关于预计2018年度日常关联交易的议案》。相关内容详见公司于2018年3月21日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临2018—030。

关联方名称	关联交易类型	定价原则	2018年预计交易金额(万元)	2018年1-6月实际交易金额(万元)	与本公司的关系
江中物业①	接受物业服务	市场公允价格	800.00	98.52	公司直接控股股东子公司，公司参股子公司
九泰销售①	接受投资顾问服务	以实际发生数计算	以实际发生数计算	13.44	公司间接控股股东控股子公司，公司参股公司的子公司
富通保险②	受托管理资产	市场公允价格	以实际发生数计算	2,526.64	公司间接控股股东全资子公司

拉萨昆吾②	受托管理资产	市场公允价格	以实际发生数计算	36,583.5	公司间接控股股东全资子公司
在管基金③	提供投资管理服务	市场公允价格	以实际发生数计算	33,756.27	公司管理的基金
龙泰九鼎③	提供投资管理服务	市场公允价格	以实际发生数计算	241.11	公司联营企业

注：①报告期内此项日常关联交易实际交易金额为公司因接受劳务服务发生的支出；

②报告期内此项日常关联交易金额为公司新增关联受托管理的资产金额；

③报告期内此项日常关联交易金额为当期公司作为管理人为基金提供投资管理服务产生的收入。

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

事项概述	查询索引
<p>2016 年 1 月 20 日，公司全资子公司昆吾九鼎与九鼎集团、拉萨昆吾、九州证券和卢伟忠先生在北京市签署了《九泰基金管理有限公司增资协议》。</p> <p>2016 年 3 月 6 日，公司全资子公司昆吾九鼎与上述主体签订《九泰基金管理有限公司增资协议之解除协议》，并与九鼎集团、拉萨昆吾、九州证券和梧桐九伟在北京市签署了经调整后的《九泰基金管理有限公司增资协议》。</p> <p>2016 年 11 月 14 日，昆吾九鼎与九鼎集团、拉萨昆吾、九州证券和嘉兴梧桐九伟投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“梧桐九伟”）在北京市签署了《九泰基金管理有限公司增资协议之解除协议》。同日，昆吾九鼎与九鼎集团、拉萨昆吾、九州证券和卢伟忠先生签订了经调整后的《九泰基金管理有限公司增资协议》。本次增资事项在报告期内尚无进展。</p>	<p>相关内容详见公司于 2016 年 1 月 20 日、2016 年 3 月 6 日和 2016 年 11 月 15 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临 2016—009、临 2016—031、临 2016—032 和临 2016—094。</p>

--	--

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

事项概述	查询索引
<p>根据 2015 年 9 月 23 日公司与九鼎集团、拉萨昆吾签署的附条件生效的《现金购买资产协议》，2015 年 11 月 8 日各方签署的附条件生效的《现金购买资产协议之补充协议》，公司以分期付款方式购买九鼎集团和拉萨昆吾合计持有的昆吾九鼎 100%的股权。经各方协商一致，参考评估机构评估结果，交易价格确定为 90,986.21 万元。</p> <p>根据协议约定：在股权交割完成之日起 180 天内，公司将向九鼎集团、拉萨昆吾支付交易总价款的 10%（即 9,098.62 万元），作为首期支付价款；在股权交割完成之日起满 180 日至满一年内，公司将向九鼎集团、拉萨昆吾支付第二期价款，为交易总价款的 20%（即 18,197.24 万元）；在股权交割完成之日起满一年至满两年内，公司将向九鼎集团、拉萨昆吾支付第三期价款，为交易总价款的 30%（即 27,295.86 万元）；在股权交割完成之日起满两年至满三年内，公司将向九鼎集团、拉萨昆吾支付剩余款项（即 36,394.48 万元）。截至 2018 年 6 月 30 日，已按协议支付股权收购款的 60%，即 545,917,260.00 元，尚有 363,944,840.00 元未支付。</p>	<p>具体内容详见公司于 2015 年 9 月 24 日、2017 年 6 月 5 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临 2015-071 和临 2017-053。</p>

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 3 月 20 日，公司召开了第七届董事会第二十七次会议，审议通过了《昆吾九鼎投资控股股份有限公司关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》。相关内容详见公司于 2018 年 3 月 21 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临 2018—030。

报告期内，公司向中江集团借款期初余额为 588,384,760.32 元，报告期发生借款额 140,000,000.00 元，报告期内归还借款 731,667,480.57 元，报告期末借款余额为 0.00 元。

2、向公司在管基金出借资金

2018 年 3 月 20 日、2018 年 5 月 21 日，公司分别召开了第七届董事会第二十七次会议、2017 年年度股东大会，审议通过了《昆吾九鼎投资控股股份有限公司关于预计 2018 年度日常关联交易

的议案》。相关内容详见公司于 2018 年 3 月 21 日、2018 年 5 月 22 日分别刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临 2018—030、临 2018-047。

报告期内，公司向在管基金出借资金期初余额为 110,294,266.27 元，新增出借资金 261,828,992.28 元，收回出借资金 40,280,400.62 元，期末出借资金余额为 331,842,857.93 元。

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

3 其他重大合同

适用 不适用

(1) 2018 年上半年，公司新增在管基金按认缴出资总额排名前五大的基金合伙协议情况如下：

基金名称	认缴出资总额 (万元)	成立/募资时间
巴中川陕革命老区振兴发展股权投资基金（有限合伙）	75,100	2018/2/13
九鼎启鸿一号私募基金	16,700	2018/5/9
苏州文韬九鼎投资中心（有限合伙）	12,630	2018/4/17
苏州桃然九鼎投资中心（有限合伙）	5,450	2018/2/2
-	-	-

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

当前，党中央高度重视贫困地区发展，推动乡村振兴战略，这与我们长期秉承的“金融服务实体”经营理念是高度契合的。公司将发挥多年积累的“资本+产业”运作能力和经验，以股权投资引导社会资本参与贫困地区发展建设。这既是对国家战略的回应，更是帮助出资人把握中国经济的新机会，实现我们企业新发展的必然选择。作为中国本土 PE 的优秀代表，九鼎投资一直把自身发展与国家需求紧密结合，经过细致的调研，我们发现很多中西部贫困地区企业，在资源、劳动力、资本、技术、管理等的方面都拥有自己的优势，蕴藏着巨大的发展潜力，只是由于缺乏资金和先进发展理念，才无法实现快速成长，也无缘得到资本市场的认可。因此，在公司创业之初，即在全国设立了 50 多个分支机构，对经济不发达省份做到了无差别覆盖，系统性地挖掘中西部县市、山区的优质企业，为其提供融资支持及平等高效的金融服务，从而解决融资难题，并积极对接先进的经营管理经验，帮助已投企业做大做强。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2018 年 2 月 13 日，巴中川陕革命老区振兴发展股权投资基金（有限合伙）完成工商注册，公司不采取直接捐助的方式，而是充分发挥公司专业投资机构的优势，围绕巴中、绵阳各自的优势产业和发展规划投资布局，协助当地培育一批具有市场竞争力的优秀企业，使其成为当地经济发展的主要推动力。

该计划未来若取得成功，将不仅帮助一批企业成长，更可以为其他金融机构作出榜样，吸引其他机构加入到帮助扶贫地区发展的行列中，从而全面提升金融服务乡村振兴。这也是公司学习党中央精神，切实支持乡村振兴战略的一个重要探索。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

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

(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

公司第七届董事会第二十六次会议、第七届监事会第十七次会议审议并通过《关于会计政策变更的议案》，决定于 2017 年 12 月 31 日将投资性房地产的计量模式由成本计量模式变更为公允价值计量模式。根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》、《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》要求，对 2017 年度中期财务报表进行追溯调整。

上述会计政策变更对 2017 年 1-6 月净利润的影响如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2017 年 1-6 月
营业成本	-1,927,566.38

(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、全资子公司昆吾九鼎发行公司债券

2017 年 6 月 2 日、6 月 19 日，公司分别召开第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十次会议以及 2017 年第二次临时股东大会，审议并通过了公司全资子公司昆吾九鼎面向合格投资者公开发行公司债券的相关事项：本次公开发行公司债券的规模不超过人民币 7 亿元（含 7 亿元），发行期限不超过 7 年，发行利率在发行前根据市场询价情况与主承销商协商确定，本次发行公司债券采用第三方提供保证担保的方式进行增信。本次募集的资金将通过直接投资或设立契约型基金、公司型基金，以及设立有限合伙企业等方式投资于种子期、初创期、成长期的创业创新公司的股权、扶持创新创业中小企业成长。（具体内容详见公司于 2017 年 6 月 3 日和 6 月 20 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号：临 2017-048、2017-049、2017-055）

本事项在报告期内尚无进展。

2、关于发行债权融资计划

2017 年 11 月 19 日和 2017 年 12 月 5 日，九鼎投资第七届董事会第二十次会议和 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于发行债权融资计划的议案》（详见公司于 2017 年 11 月 20

日、2017年12月6日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临2017-101、临2016-108），为满足公司经营发展的需要，优化公司债务结构，拓宽融资渠道，根据《北京金融资产交易所债权融资计划业务指引》等有关规定并结合公司业务发展的需要，公司拟发行债权融资计划，具体内容为：

- （1）发行规模：本次债权融资计划的规模不超过人民币7亿元（含7亿元）；
- （2）发行期限：本次债权融资计划的期限为不超过5年；
- （3）发行利率：根据公司评级情况、拟发行期间市场情况等，由公司与承销机构协商确定，最终利率通过簿记建档方式确定；
- （4）发行方式：本次债权融资计划发行方式为簿记建档发行；
- （5）发行对象：符合认购条件的特定合格投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）；
- （6）募集资金用途：本次所募集的资金主要用于投资创新创业公司股权、补充营运资金、归还借款等符合法律法规的用途，具体募集资金用途根据公司财务状况等实际情况确定；
- （7）决议有效期：本次债权融资计划决议的有效期为自股东大会审议通过之日起24个月；
- （8）发行主体：本公司或本公司控股子公司

本事项在报告期内尚无进展。

3、控股股东增持股份

2017年12月5日，公司披露了《九鼎投资关于控股股东及其一致行动人增持本公司股份计划的公告》（公告编号：临2017-107）。九鼎集团及其一致行动人基于对九鼎投资未来持续稳定发展的信心和对公司价值的认可，从维护广大投资者利益的角度出发，坚定看好国内资本市场长期投资的价值，计划于2017年12月5日起6个月内通过二级市场增持公司股份，累计增持数量不低于200万股，不超过2,000万股。本次增持不设价格区间，将根据公司股票价格波动情况及资本市场整体趋势，逐步实施增持计划。

自2018年5月28日至2018年5月29日，拉萨昆吾通过二级市场增持九鼎投资A股股份2,030,196股，占公司总股份比例0.47%，累计增持金额45,173,919元。至此，九鼎集团及其一致行动人本次增持计划已在承诺期限内实施完毕。

本次增持前，拉萨昆吾持有本公司3,008,345股，占公司总股本0.69%。本次增持后，拉萨昆吾持有本公司股份5,038,541股，占公司总股本1.16%。九鼎集团全资子公司中江集团持有本公司313,737,309股，占公司总股72.37%。本次增持后，中江集团和拉萨昆吾合计持有本公司股份318,775,850股，占公司总股本73.53%。（具体内容详见公司于2018年5月30日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号：临2018-048）

4、受让九鼎集团旗下子公司

公司于2018年2月6日收到间接控股股东九鼎集团通知，九鼎集团决定，将拉萨昆吾持有的九泰基金25%的股权和持有的九信资产70%的股权转让给本公司；同时，将九鼎集团持有的北京黑

马 70%的股权转让给本公司。本次股权转让交易价格为零，且不附带其他条件。（详见公司在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的临时公告，编号：2018-011）

公司于 2018 年 2 月 13 日召开第七届董事会第二十四次会议，审议并通过了《关于受让控股股东下属公司股权暨关联交易的议案》，同意本公司受让上述股权，并提请股东大会审议。（详见公司在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的临时公告，编号：2018-014）

公司于 2018 年 2 月 27 日召开第七届董事会第二十五次会议和第七届监事会第十六次会议，审议并通过了《关于撤销〈受让控股股东下属公司股权暨关联交易的议案〉的议案》，由于涉及上述股权转让事项的各方就部分交易条款还在协商，尚需进一步确认，因此公司董事会、监事会同意撤销《关于受让控股股东下属公司股权暨关联交易的议案》，并取消 2018 年第二次临时股东大会。详见公司在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露临时公告，编号：2018-018）。

5、修改《九泰基金公司章程》

公司全资子公司昆吾九鼎之重要联营公司九泰基金于 2018 年 2 月 1 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议并通过了修改《九泰基金管理有限公司章程》的议案，同意《九泰基金管理有限公司章程修正案七》，同时授权九泰基金总经理办理章程修订案的相关事宜。

修订后，昆吾九鼎提名两位非独立董事，占九泰基金董事会席位的 1/3；风险控制委员会中有两名昆吾九鼎提名的董事，占九泰基金风险控制委员会席位的 2/3。（具体内容详见公司于 2018 年 2 月 2 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号：临 2018-006）

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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,221
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(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	
江西中江集团有限责任公司	0	313,737,309	72.37	-	质押	286,207,200	境内非 国有法 人
查国平	2,139,912	9,070,000	2.09	-	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	0	5,222,189	1.20	-	未知		未知
拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司	2,030,196	5,038,541	1.16	-	无	0	境内非 国有法 人
陈雪明	0	4,280,700	0.99	-	未知		未知
金洪正	1,274,500	4,250,000	0.98	-	未知		未知
吴爱国	0	2,092,025	0.48	-	未知		未知
徐浪	53,400	1,280,381	0.30	-	未知		未知
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	220,700	943,627	0.22	-	未知		未知
蔡自巍	0	867,969	0.20	-	未知		未知
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				
江西中江集团有限责任公司	313,737,309	人民币普通股	313,737,309				
查国平	9,070,000	人民币普通股	9,070,000				
中国证券金融股份有限公司	5,222,189	人民币普通股	5,222,189				
拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司	5,038,541	人民币普通股	5,038,541				
陈雪明	4,280,700	人民币普通股	4,280,700				
金洪正	4,250,000	人民币普通股	4,250,000				

吴爱国	2,092,025	人民币普通股	2,092,025
徐浪	1,280,381	人民币普通股	1,280,381
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	943,627	人民币普通股	943,627
蔡自巍	867,969	人民币普通股	867,969
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中江集团与拉萨昆吾为一致行动人，且中江集团、拉萨昆吾和其他股东均不存在关联关系。公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
蔡蕾	董事	0	0	0	-
康青山	董事	0	0	0	-
吴刚	董事	0	0	0	-
黄晓捷	董事	0	0	0	-
吴强	董事	0	0	0	-
覃正宇	董事	0	0	0	-
周春生	独立董事	0	0	0	-
向锐	独立董事	0	0	0	-
马思远	独立董事	0	0	0	-
刘炜	监事	0	0	0	-
刘玉杰	监事	0	0	0	-
唐华	监事	0	0	0	-
谭龙龙	监事	0	0	0	-
古志鹏	高管	0	0	0	-

何强	高管	0	0	0	-
白斌	高管	0	35,700	35,700	二级市场购入
王亮	高管	0	0	0	-
易凌杰	高管	0	0	0	-

其它情况说明

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

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
何强	副总经理	离任
白斌	副总经理	聘任
唐华	职工监事	离任
谭龙龙	职工监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2018年7月9日，公司召开第七届董事会第二十九次会议，同意聘任白斌先生为公司副总经理，任期自本次董事会表决通过之日起至本届董事会届满为止，何强先生不再担任公司副总经理，公司另有任用。相关内容详见公司于2018年7月10日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临2018-054。

2、2018年8月3日，公司召开职工代表大会，谭龙龙女士获选公司第七届监事会职工代表监事，任期自公司职工代表大会选举通过之日起至本届监事会届满为止。唐华女士不再担任公司职工代表监事。相关内容详见公司于2018年8月4日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临2018-058。

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

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:昆吾九鼎投资控股股份有限公司

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	七-1	723,495,355.00	385,411,734.53
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七-5	208,324,077.82	173,611,409.10
预付款项	七-6	4,124,914.54	564,035.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七-9	436,525,737.04	236,395,140.47
买入返售金融资产			
存货	七-10	1,945,803,905.66	1,917,894,481.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-13	52,221,108.24	8,071,595.35
流动资产合计		3,370,495,098.30	2,721,948,396.64
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七-14	1,607,469,069.72	1,600,194,280.18
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-17	87,676,385.95	145,015,174.22
投资性房地产	七-18	211,759,217.62	211,759,217.62
固定资产	七-19	40,872,502.00	43,538,435.03
在建工程			
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	七-25	775,454.76	866,539.02
开发支出			
商誉	七-27	366,827.91	366,827.91
长期待摊费用	七-28	17,423,542.51	16,512,384.04
递延所得税资产	七-29	25,589,851.72	13,631,941.84
其他非流动资产	七-30	9,150,000.00	
非流动资产合计		2,001,082,852.19	2,031,884,799.86
资产总计		5,371,577,950.49	4,753,833,196.50
流动负债：			
短期借款	七-31	130,000,000.00	370,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付账款	七-35	44,837,278.62	59,410,496.65
预收款项	七-36	1,540,509,763.16	132,230,045.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七-37	13,508,248.36	28,479,437.27
应交税费	七-38	53,888,721.41	75,465,600.22
应付利息	七-39	1,713,310.10	600,215.58
应付股利			
其他应付款	七-41	162,201,079.52	1,008,505,048.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七-43	654,944,840.00	662,903,470.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,601,603,241.17	2,337,594,313.88
非流动负债：			
长期借款	七-45	600,000,000.00	239,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七-47	2,677,629.50	2,677,629.50
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七-50	4,000,000.00	
递延收益	七-51	2,878,041.45	2,518,041.45
递延所得税负债	七-29	85,180,030.08	99,802,066.20

其他非流动负债			
非流动负债合计		694,735,701.03	343,997,737.15
负债合计		3,296,338,942.20	2,681,592,051.03
所有者权益			
股本	七-53	433,540,800.00	433,540,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-55	188,680,303.44	188,687,292.62
减：库存股			
其他综合收益	七-57	61,152,392.01	154,213,155.29
专项储备			
盈余公积	七-59	63,570,911.94	63,570,911.94
一般风险准备			
未分配利润	七-60	1,270,754,735.12	1,174,351,783.40
归属于母公司所有者权益合计		2,017,699,142.51	2,014,363,943.25
少数股东权益		57,539,865.78	57,877,202.22
所有者权益合计		2,075,239,008.29	2,072,241,145.47
负债和所有者权益总计		5,371,577,950.49	4,753,833,196.50

法定代表人：古志鹏主管会计工作负责人：易凌杰会计机构负责人：易凌杰

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：昆吾九鼎投资控股股份有限公司

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		494,580,384.16	49,019,009.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		2,999,900.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七-2	1,921,993.83	1,998,521.25
存货		1,945,803,905.66	1,917,894,481.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		52,221,108.24	8,071,595.35
流动资产合计		2,497,527,291.89	1,976,983,607.34
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七-3	950,540,797.60	940,555,324.05

投资性房地产		211,759,217.62	211,759,217.62
固定资产		33,227,756.56	33,989,171.13
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,547,882.56	10,304,517.99
其他非流动资产		9,150,000.00	
非流动资产合计		1,222,225,654.34	1,196,608,230.79
资产总计		3,719,752,946.23	3,173,591,838.13
流动负债：			
短期借款		130,000,000.00	330,000,000.00
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			
应付账款		31,718,329.62	43,486,650.00
预收款项		1,445,185,751.89	32,352,967.18
应付职工薪酬		1,601,464.27	6,724,582.21
应交税费		30,737,600.66	41,167,802.57
应付利息		1,713,310.10	550,722.25
应付股利			
其他应付款		37,547,605.35	1,009,400,320.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		654,944,840.00	662,903,470.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,333,448,901.89	2,126,586,514.53
非流动负债：			
长期借款		600,000,000.00	239,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,677,629.50	2,677,629.50
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,878,041.45	2,518,041.45
递延所得税负债		29,672,172.20	29,672,172.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		635,227,843.15	273,867,843.15
负债合计		2,968,676,745.04	2,400,454,357.68
所有者权益：			
股本		433,540,800.00	433,540,800.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		188,683,900.29	188,687,292.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,570,911.94	63,570,911.94
未分配利润		65,280,588.96	87,338,475.89
所有者权益合计		751,076,201.19	773,137,480.45
负债和所有者权益总计		3,719,752,946.23	3,173,591,838.13

法定代表人：古志鹏主管会计工作负责人：易凌杰会计机构负责人：易凌杰

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		382,740,326.00	330,569,878.69
其中：营业收入	七-61	382,740,326.00	330,569,878.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		299,627,024.28	220,339,862.67
其中：营业成本	七-61	19,819,725.12	9,825,991.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七-62	6,768,760.52	4,638,214.77
销售费用	七-63	7,185,792.26	6,833,979.27
管理费用	七-64	222,848,447.73	185,400,848.93
财务费用	七-65	39,791,513.28	16,737,577.90
资产减值损失	七-66	3,212,785.37	-3,096,750.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七-67		
投资收益（损失以“-”号填列）	七-68	23,388,038.22	40,529,769.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,241,277.63	-6,103,517.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七-69	-4,252.84	944,994.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七-70	105,900.00	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		106,602,987.10	151,704,780.41
加：营业外收入	七-71	27,933.99	134,640.14
减：营业外支出	七-72	45,477.27	500,004.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		106,585,443.82	151,339,416.46
减：所得税费用	七-73	10,704,053.69	16,501,801.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		95,881,390.13	134,837,614.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		95,881,390.13	134,837,614.71
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		96,402,951.72	132,484,398.58
2.少数股东损益		-521,561.59	2,353,216.13
六、其他综合收益的税后净额		-93,583,527.31	144,738,443.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-93,060,763.28	144,408,427.52
（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		-93,060,763.28	144,408,427.52
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		-7,677,510.64	-49,883.26
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-92,052,877.75	159,214,889.07
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		6,669,625.11	-14,756,578.29
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-522,764.03	330,016.32
七、综合收益总额		2,297,862.82	279,576,058.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,342,188.44	276,892,826.10
归属于少数股东的综合收益总额		-1,044,325.62	2,683,232.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2224	0.3056
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2224	0.3056

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：古志鹏主管会计工作负责人：易凌杰会计机构负责人：易凌杰

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	十七-4	38,377,886.67	25,832,502.89
减:营业成本	十七-4	19,819,725.12	9,825,991.89
税金及附加		5,082,484.10	2,793,050.29
销售费用		7,185,792.26	6,833,979.27
管理费用		7,375,736.91	7,280,286.89
财务费用		28,764,436.40	15,496,762.62
资产减值损失		-533,659.34	-4,905,988.94
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七-5	-11,134.12	-117,278.36
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-11,134.12	-117,278.36
资产处置收益(损失以“-”号填列)			946,375.77
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-29,327,762.90	-10,662,481.72
加:营业外收入		26,511.40	26,000.00
减:营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-29,301,251.50	-10,636,481.72
减:所得税费用		-7,243,364.57	1,658,820.24
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-22,057,886.93	-12,295,301.96
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
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			
(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			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		-22,057,886.93	-12,295,301.96
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：古志鹏 主管会计工作负责人：易凌杰 会计机构负责人：易凌杰

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		1,713,728,576.26	468,312,806.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		105,900.00	
收到其他与经营活动有关的现金	七-75	70,440,098.75	157,634,067.85
经营活动现金流入小计		1,784,274,575.01	625,946,874.00
购买商品、接受劳务支付的现金		138,313,199.84	321,845,052.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		123,983,243.48	113,742,602.53
支付的各项税费		114,086,270.38	118,300,513.11
支付其他与经营活动有关的现金	七-75	314,379,055.87	169,677,212.24
经营活动现金流出小计		690,761,769.57	723,565,380.28
经营活动产生的现金流量净额		1,093,512,805.44	-97,618,506.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		56,458,574.34	186,546,659.43
取得投资收益收到的现金		40,629,315.85	47,083,543.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,633.85	1,671,184.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		97,093,524.04	235,301,386.91

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,661,321.96	1,952,537.81
投资支付的现金		128,595,964.76	243,855,437.22
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		272,958,630.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		410,215,916.72	245,807,975.03
投资活动产生的现金流量净额		-313,122,392.68	-10,506,588.12
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	600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	600,000.00
取得借款收到的现金		670,000,000.00	155,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七-75	140,000,000.00	152,000,000.00
筹资活动现金流入小计		811,000,000.00	307,600,000.00
偿还债务支付的现金		284,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,193,869.96	57,955,063.98
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	七-75	944,690,132.86	278,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,247,884,002.82	359,955,063.98
筹资活动产生的现金流量净额		-436,884,002.82	-52,355,063.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,422,789.47	-3,403,163.79
五、现金及现金等价物净增加额		338,083,620.47	-163,883,322.17
加：期初现金及现金等价物余额		385,411,734.53	540,807,082.72
六、期末现金及现金等价物余额		723,495,355.00	376,923,760.55

法定代表人：古志鹏 主管会计工作负责人：易凌杰 会计机构负责人：易凌杰

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		1,418,365,462.00	24,766,993.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		410,127,381.42	3,793,030.68
经营活动现金流入小计		1,828,492,843.42	28,560,024.51
购买商品、接受劳务支付的现金		51,642,603.83	113,826,916.75
支付给职工以及为职工支付的现金		15,895,995.51	10,165,688.82
支付的各项税费		62,550,638.99	4,689,312.02
支付其他与经营活动有关的现金		543,337,300.29	17,844,963.57
经营活动现金流出小计		673,426,538.62	146,526,881.16
经营活动产生的现金流量净额		1,155,066,304.80	-117,966,856.65

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			1,671,184.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,671,184.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,378.89	544,988.00
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		272,958,630.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		283,062,008.89	544,988.00
投资活动产生的现金流量净额		-283,062,008.89	1,126,196.14
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		670,000,000.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		169,000,000.00	246,500,000.00
筹资活动现金流入小计		839,000,000.00	361,500,000.00
偿还债务支付的现金		244,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,687,529.96	56,651,364.58
支付其他与筹资活动有关的现金		1,002,755,391.19	230,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,265,442,921.15	310,651,364.58
筹资活动产生的现金流量净额		-426,442,921.15	50,848,635.42
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		445,561,374.76	-65,992,025.09
加：期初现金及现金等价物余额		49,019,009.40	123,368,349.14
六、期末现金及现金等价物余额		494,580,384.16	57,376,324.05

法定代表人：古志鹏主管会计工作负责人：易凌杰会计机构负责人：易凌杰

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	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	433,540,800.00	188,687,292.62	154,213,155.29	63,570,911.94	1,174,351,783.40	57,877,202.22	2,072,241,145.47
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	433,540,800.00	188,687,292.62	154,213,155.29	63,570,911.94	1,174,351,783.40	57,877,202.22	2,072,241,145.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-6,989.18	-93,060,763.28		96,402,951.72	-337,336.44	2,997,862.82
(一)综合收益总额			-93,060,763.28		96,402,951.72	-1,044,325.62	2,297,862.82
(二)所有者投入和减少资本		-6,989.18				706,989.18	700,000.00
1.股东投入的普通股						706,989.18	706,989.18
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		-6,989.18					-6,989.18
(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							
四、本期期末余额	433,540,800.00	188,680,303.44	61,152,392.01	63,570,911.94	1,270,754,735.12	57,539,865.78	2,075,239,008.29

项目	上期						
	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	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	433,540,800.00	188,687,292.62	27,099,165.86	56,057,456.01	978,594,847.26	54,940,737.19	1,738,920,298.94
加：会计政策变更				6,801,418.91	61,212,770.11		68,014,189.02
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	433,540,800.00	188,687,292.62	27,099,165.86	62,858,874.92	1,039,807,617.37	54,940,737.19	1,806,934,487.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			144,408,427.52		-56,105,855.01	3,283,232.45	91,585,804.96
（一）综合收益总额			144,408,427.52		132,484,398.58	2,683,232.45	279,576,058.55
（二）所有者投入和减少资本						600,000.00	600,000.00
1. 股东投入的普通股						600,000.00	600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配					-188,590,253.59		-188,590,253.59
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					-188,590,253.59		-188,590,253.59
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							

1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	433,540,800.00	188,687,292.62	171,507,593.38	62,858,874.92	983,701,762.36	58,223,969.64	1,898,520,292.92

法定代表人：古志鹏 主管会计工作负责人：易凌杰 会计机构负责人：易凌杰

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	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	433,540,800.00	188,687,292.62		63,570,911.94	87,338,475.89	773,137,480.45
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	433,540,800.00	188,687,292.62		63,570,911.94	87,338,475.89	773,137,480.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,392.33			-22,057,886.93	-22,061,279.26
（一）综合收益总额					-22,057,886.93	-22,057,886.93
（二）所有者投入和减少资本		-3,392.33				-3,392.33
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		-3,392.33				-3,392.33
（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						
四、本期期末余额	433,540,800.00	188,683,900.29		63,570,911.94	65,280,588.96	751,076,201.19

项目	上期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	433,540,800.00	188,687,292.62		56,057,456.01	208,307,626.20	886,593,174.83
加：会计政策变更				6,801,418.91	61,212,770.11	68,014,189.02
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	433,540,800.00	188,687,292.62		62,858,874.92	269,520,396.31	954,607,363.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-200,885,555.55	-200,885,555.55
(一) 综合收益总额					-12,295,301.96	-12,295,301.96
(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					-188,590,253.59	-188,590,253.59
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-188,590,253.59	-188,590,253.59
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(五) 专项储备						

1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	433,540,800.00	188,687,292.62		62,858,874.92	68,634,840.76	753,721,808.30

法定代表人：古志鹏主管会计工作负责人：易凌杰会计机构负责人：易凌杰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

昆吾九鼎投资控股股份有限公司（原“江西中江地产股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）的前身为江西纸业股份有限公司（以下简称“江西纸业”）。江西纸业是经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发字(1997)109号文批准，以募集设立方式设立的股份有限公司。

2006年12月18日，中国证监会以证监公司字[2006]284号文核准，同意江西纸业实施重大资产收购和定向发行新股的股权分置改革方案。2006年12月20日，江西纸业相关股东大会审议通过了公司股权分置改革方案，江西纸业向江西江中制药（集团）有限责任公司（以下简称“江中集团”）增发人民币普通股14,000万股。至此，江西纸业注册资本变更为人民币30,107万元，控股股东变更为江中集团。

江西纸业第三届董事会第二十五次会议、2007年第一次临时股东大会审议通过了《公司名称变更》、《公司注册地址和经营范围变更》及《关于提请股东大会授权董事会办理相关工商变更》等相关议案。2007年2月5日，经江西省工商行政管理局核准，江西纸业法定名称变更为“江西中江地产股份有限公司”；公司经营范围变更为“房地产开发经营、土地开发及经营、对旅游项目的投资、装饰工程；建筑材料的生产、销售；建筑工程的设计与规划；物业管理；资产管理。”公司注册地址变更为“江西省南昌市湾里区翠岩路1号”。

2009年4月，公司2008年度股东大会审议通过了向全体股东按每10股派发现金红利0.5元（含税）并转增2股的方案。实施后，公司总股本增至36,128.4万元。

2011年3月，江中集团实施存续式分立。江西中江集团有限责任公司（以下简称“中江集团”）作为存续式分立而设立的新公司，成为本公司的控股股东。

2011年4月，公司2010年度股东大会审议通过了以资本公积金转增股本的方案，向全体股东按每10股转增2股，实施后，公司总股本增至43,354.08万元。

2015年5月15日，同创九鼎投资管理集团股份有限公司（原北京同创九鼎投资管理股份有限公司，简称“九鼎集团”）在江西省产权交易所通过电子竞价的方式，以41.49592亿元竞得中江集团100%的股权。2015年5月20日，九鼎集团与江西中江控股有限责任公司（以下简称“中江控股”）、大连一方集团有限公司等中江集团股东签署了《产权交易合同》，中江集团各股东将其所持中江集团100%股权转让给九鼎集团。2015年9月18日，国务院国资委出具《关于江西中江地产股份有限公司间接转让有关问题的批复》（国资产权[2015]911号）批准该次股权转让。

2015年9月22日，该次股权转让完成工商变更登记，九鼎集团持有中江集团100%的股权，成为公司控股股东的控股股东，公司实际控制人变更为吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾和覃正宇。

2015年11月30日，公司2015年重大资产购买暨关联交易的标的资产——昆吾九鼎投资管理有限公司（以下简称“昆吾九鼎”）完成了工商变更登记手续，成为本公司的全资子公司。

2015年12月18日，经本公司2015年第二次临时股东大会审议，本公司将名称由“江西中江地产股份有限公司”变更为“昆吾九鼎投资控股股份有限公司”，英文名称由“JIANG XI ZHONG JIANG REALSTATECO.,LTD”变更为“Kun wu Jiu ding Investment Holdings CO.,Ltd”。企业主要经营业务新增“投资管理、投资咨询”。2015年12月21日，经江西省工商行政管理局核准，江西中江地产股份有限公司法定名称变更为“昆吾九鼎投资控股股份有限公司”。2015年12月30日，公司证券简称由“中江地产”变更为“九鼎投资”。

公司经营范围：投资管理；投资咨询；房地产开发及经营；土地开发及经营；对旅游项目的投资；装饰工程；建筑材料的生产、销售；建筑工程的设计与规划；物业管理；资产管理；自有房屋租赁；室内外装饰装修工程设计、施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）；注册资本：43,354.08万元；股本：43,354.08万元；统一社会信用代码：91360000158309980U；住所：江西省南昌市湾里区翠岩路1号；法定代表人：古志鹏。

公司办公地址：江西省南昌市东湖区沿江北大道1379号紫金城A栋写字楼。

本公司的母公司为江西中江集团有限责任公司，最终控制人为吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇。

本财务报表及财务报表附注业经公司董事会于2018年8月24日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并范围的子公司包括76家，与上年相同，因新设立子公司而增加5家，因注销、转让减少1家，具体见本节附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以

下简称“企业会计准则”），以及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）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

本公司根据自身生产经营特点，确定金融工具公允价值的确定方法、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见本节附注五-10、附注五-16、附注五-21 和附注五-28。

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，本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

3) 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。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

4) 在合并财务报表中的会计处理见本节附注五-6。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本节附注五-6。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

(3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- 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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动

而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产

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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 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；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，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，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、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。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，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）

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

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。

3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，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

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，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。

5) 其他金融负债

按其公允价值和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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(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。

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

公司对不同项目公允价值估值方式如下:

项目目前的状态		估值方法
已退出的		按已实际收到或根据有关协议预计收到的现金计算
未退出	已上市的或已挂牌且做市转让	按照估值日最近一个交易日的股票收盘价计算的市值计算
	市 未 上	最近一年内新投资

项目目前的状态				估值方法		
		投资超过一年	最近半年内存在转让或再融资	按照转让或再融资的价格计算		
			最近未发生转让或再融资	拟上市退出	已经申报 IPO	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*80%计算
					预计 1 年内申报 IPO	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*70%计算；若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果
					预计 1 年后申报 IPO	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*60%计算；若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果
				已经申报 IPO	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率（大于 2 的取 2）*80%计算	
				预计 1 年内申报 IPO	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率（大于 2 的取 2）*70%计算；若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果	
				预计 1 年后申报 IPO	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率（大于 2 的取 2）*60%计算；若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果	
			拟并购或回购或其他方式退出	投资协议中约定回购条款	按照投资协议约定的回购条款计算	
				投资协议中未约定回购条款	按照预计可收回金额作为估值结果	

注：公司对新三板挂牌项目的估值参照上市公司估值方法。

（6）金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ①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;
- ③本公司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做出让步;
- 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;
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,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,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

(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	①地产类客户:应收款项账龄三年以上、账面原值在 50 万元以上的款项。②私募股权类客户:应收款项单笔金额超过 1,000 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,以账龄

为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	应收款项账龄
无风险组合	受同一最终实际控制人控制的关联方

√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）	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账

组合中，地产类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）	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3—4 年	70	70
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，私募股权类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）	1	1
1—2 年	3	3
2—3 年	5	5
3—4 年	10	10
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

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	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货是房地产开发产品，房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和拟开发土地。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业；出租开发产品是指本公司意图出售而暂以经营方式出租的物业，出租开发产品在预计可使用年限之内分期摊销；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。

(2) 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。开发成本和开发产品的成本包括土地成本、建筑成本、资本化的利息、其他直接和开发用土地的核算方法：购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款及相关税费作为实际成本；间接开发费用。开发产品结转成本时按个别计价法确定其实际成本。

质量保证金的核算方法：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；

公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“已完工开发产品”。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低法计量，当房地产开发产品可变现净值低于成本时，应计提存货跌价准备。可变现净值是指在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及估计的销售费用及税金后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

(6) 开发成本的核算方法

本公司开发项目的成本包括：

1) 土地征用及拆迁补偿费：归集开发房地产所购买或参与拍卖土地所发生的各项费用，包括土地价款、安置费、原有建筑物的拆迁补偿费、契税、拍卖服务费等。

2) 前期工程费：归集开发前发生的规划、设计、可行性研究以及水文地质勘查、测绘、场地平整等费用。

3) 基础设施费：归集开发过程中发生的供水、供电、供气、排污、排洪、通讯、照明、绿化、环卫设施、光彩工程以及道路等基础设施费用。

4) 建筑安装工程费：归集开发过程中按建筑安装工程施工图施工所发生的各项建筑安装工程费和设备费。

5) 配套设施费：归集在开发项目内发生的公共配套设施费用，如锅炉房、水塔（箱）、自行车棚、治安消防室、配电房、公厕、幼儿园、学校、娱乐文体设施、会所、居委会、垃圾房等设施支出。

开发间接费用：归集在开发项目现场组织管理开发工程所发生的不能直接确定由某项目负担的费用，月末需按一定标准在各个开发项目间进行分配。包括：开发项目完工之前所发生的借款费用、工程管理部门的办公费、电话费、交通差旅费、修理费、劳动保护费、折旧费、低值易耗品摊销，周转房摊销、管理机构人员的薪酬、以及其他支出等。

开发项目竣工时，经有关政府部门验收合格达到交房条件时，计算或预计可售住宅、商铺、写字间及车位等开发产品的总可售面积，并按各开发产品的可售面积占总可售面积的比例将归集的开发成本在各开发产品之间进行分摊，计算出各开发产品实际成本。尚未决算的，按预计成本计入开发产品，并在决算后按实际成本数与预计成本的差额调整开发产品。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资的分类及其判断依据

1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本节附注五—6；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五一7。

(2) 长期股权投资初始成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

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。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。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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。

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。

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；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。

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，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。

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

1) 选择公允价值模式计量的依据

公司采用公允价值模式计量投资性房地产，应当同时满足以下两个条件：

① 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

② 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。

本公司目前投资性房地产项目主要位于南昌市东湖区，主要为商业物业，有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

2) 公允价值确定原则

公司针对不同物业市场交易情况，采用以下不同的估价方法：

①公司投资性房地产本身有交易价格时，以公司投资性房地产管理部门商业物业经营部提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。

②公司投资性房地产本身无交易价格时，由公司投资性房地产管理部门商业物业经营部进行市场调研，并出具市场调研报告，以市场调研报告的估价结论确定其公允价值。必要时，公司聘请具有相关资质的评估机构，对本公司投资性房地产采用收益法并参考公开市场价格进行公允价值评估，以其评估金额作为本公司投资性房地产的公允价值。

③公司估价时，应从投资性房地产所在城市的政府房地产管理部门、权威机构，或具有相关资质的房地产中介服务机构获取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做出合理的估计。

④对本身无交易价格的投资性房地产，参照市场上至少三个以上类似可比项目物业的交易价格，并按照影响标的物业价值的相关因素进行价格修正，以此为基础，最终确定标的物业的公允价值。公司对可比项目估价时应编制调整因素标准表，根据投资性房地产的类型，分别商圈位置、周边交通便捷度、商业繁华度、房屋状况、设备及装修、交易时间、交易方式、所在楼层、地理位置、人文价值、周边环境等确定调整系数范围。

3) 本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素

①假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；

②国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；

③无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

4) 对投资性房地产的公允价值的期末确认及会计核算处理程序

①投资性房地产公允价值的首次确认：

对于公司自行建造、外购、自用房地产等首次转换为投资性房产的，首次转换日公允价值小于账面价值的差额，借记公允价值变动损益，公允价值大于账面价值的差额贷记其他综合收益。

②转换日后投资性房地产公允价值的后续计量：

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销。公司以单项投资性房地产为基础估计其期末公允价值。对于单项投资性房地产的期末公允价值发生大幅变动时，以资产负债表日单项投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，单项投资性房地产的期末公允价值与期初公允价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

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。固定资产分类为：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、其他设备。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√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	20-45	0-5%	2.11-5%
运输设备	年限平均法	3-10	0-5%	9.5-33.33%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	0-5%	19-33.33%
其他设备	年限平均法	5-15	0-5%	6.33-20%

(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**17. 在建工程** 适用 不适用**18. 借款费用**√适用 不适用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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，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。

当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，借款费用停止资本化。

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。

本公司房地产开发项目的借款费用在满足资本化条件时予以资本化，计入“开发成本-开发间接费用”项目；开发项目竣工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实质上已经完成的，发生的借款费用停止资本化直接计入当期损益。

(3) 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-10 年	软件经济使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

5) 使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核：

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相

匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(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，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，

将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26. 股份支付

适用 不适用

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) 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；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。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

房地产销售收入的确认原则及方法：买卖双方签订销售合同并已备案；房地产开发产品已竣工并验收合格；公司收到客户的全部购房款或确信可以取得；办理了交房手续。

(2) 物业出租收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(3) 基金管理费收入的确认

A、协议约定以基金认缴金额为基数收取的管理费

对协议约定以基金认缴金额为基数收取管理费的基金，在有限合伙人支付第一期出资后，公司开始按照协议约定的收费基数和协议约定的收费比例分期确认管理费收入。收费基数在投资期内通常约定为认缴金额，在退出期内通常约定为认缴金额减去已经退出项目投资本金后的余额。收费比例通常约定为 2%/年。由于基金设立第一年的运营时间不满 12 个月，因此第一年确认的管理费收入则为按照协议约定应收取的年度管理费金额*基金从正式设立至年底的天数/365。

B、协议约定以基金实际完成的投资额为基数收取的管理费

对协议约定以基金实际完成的投资额为基数收取管理费的基金，当有限合伙人缴纳首期出资且基金开始对外投资后，管理人按照协议约定的收费基数和收费比例确认管理费收入。这类收费通常分两种情况：一种是约定按照基金每次投出金额的 3% 一次性收取，则公司在基金每次实际投资时确认管理费收入；另外一种约定按照基金实际投资金额的 2% 的比例每年收取，则公司每年按照基金累计投资金额乘以 2% 来确认管理费收入，第一年基金运营不足 365 天的，则按照基金实际运营天数计算当年应确认的管理费收入。

(4) 项目管理报酬收入的确认

A、设有回拨机制且未设 hurdle 条款（即基金设立时即设定的给基金管理人支付收益分成时基金需要达到的最低收益指标，实际收益达到该 hurdle 之后即可收取收益分成，否则基金管理人就不可收取收益分成）的基金的管理报酬收入的确认方式

所谓回拨机制，就是管理人在先行向基金收取收益分成后，如果基金最终的整体回报未达到协议约定的管理人收取收益分成的收益率条件，或者基金的整体回报虽然达到管理人收取收益分成的收益率条件，但先行收取的收益分成大于按照基金最终整体回报计算可以获得的收益分成的，则管理人需要将先行收取的收益分成或者多收取的收益分成退还给基金或基金出资人。

对有回拨机制但未设有 hurdle 条款的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金所投项目预计回款总额可否覆盖基金出资人的全部出资。如果测算的基金预计回款总额大于基金出资人的全部出资，则公司可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=（分配时项目投资累计投资收益-尚未变现项目预计整体亏损金额）*

约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

B、设有 hurdle 条款但未设有回拨机制的基金的管理报酬收入的确认方式

对设有 hurdle 条款但未设有回拨机制的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金整体预计收益水平可否达到基金设定的 hurdle 收益水平。如果测算的基金整体收益水平达到基金设定的 hurdle 收益水平，则公司可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=分配时项目投资累计投资收益*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

C、既设有回拨机制又设有 hurdle 条款的基金的管理报酬收入的确认方式

对既设有回拨机制又设有 hurdle 条款的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金整体预计收益水平可否达到基金设定的 hurdle 收益水平。如果测算的基金整体收益水平达到基金设定的 hurdle 收益水平，则公司可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=（分配时项目投资累计投资收益-尚未变现项目预计整体亏损金额）*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

D、既没有回拨机制又未设 hurdle 条款的基金的管理报酬收入的确认方式

既没有回拨机制又未设 hurdle 条款的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，直接确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=分配时项目投资累计投资收益*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。

（5）投资顾问费收入的确认

投资顾问费收入是指公司为其他各方提供咨询服务所收取的报酬。公司按照协议的约定，按照权责发生制原则，在提供咨询服务的当期确认为收入。

29. 政府补助

（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

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。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。

(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

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、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，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1) 母公司；
- 2) 子公司；
- 3) 受同一母公司控制的其他企业；
- 4) 实施共同控制的投资方；
- 5) 施加重大影响的投资方；
- 6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；

- 11) 本公司管理的基金。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 12) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

13) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在上述第 9、12 项情形之一的个人;

16) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的, 除本公司及其控股子公司以外的企业。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
目前, 公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 鉴于公司所持有的投资性房地产随着其所处区域的经济的发展, 区域内房地产价值产生变动, 公允价值计量模式比成本计量模式更能动态反映投资性房地产的公允价值。为了更加客观的反映公司持有的投资性房地产的真实价值, 增强公司财务信息的准确性, 公司决定对持有的投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更, 即由成本计量模式变更为公允价值计量模式。	昆吾九鼎投资控股股份有限公司第七届董事会第二十六次会议	详见下表

其他说明

上述会计政策变更对 2017 年 1-6 月净利润的影响如下:

单位: 元 币种: 人民币

报表项目	2017 年 1-6 月
营业成本	-1, 927, 566. 38

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

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	按税法规定计算的销售货物或者应税劳务收入为基础计算的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、17%、16%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、16.5%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额	30%-60%（超率累进）
房产税	按房屋的计税余值或租金收入	1.2%、12%

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（%）
注册地在西藏的企业	9
注册地在香港的企业	16.5
注册地在中国除西藏和香港之外的企业	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据 2014 年 5 月 1 日《西藏自治区人民政府关于印发〈西藏自治区企业所得税政策实施办法〉的通知》（藏政发[2014]51 号），西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15% 的税率。自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，暂免征收自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，即按照 9% 的税率计缴企业所得税，本期内暂按照 9% 的税率预缴企业所得税。

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		
银行存款	705,367,776.03	378,792,260.35
其他货币资金	18,127,578.97	6,619,474.18
合计	723,495,355.00	385,411,734.53
其中：存放在境外的款项总额	25,790,906.74	238,450,444.82

其他说明

(1) 本期货币资金增加主要系本期房地产项目预售房款资金大幅增加所致。

(2) 其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
按揭贷款保证金	3,902,500.27	5,769,434.18
监管资金	13,997,620.70	
在途货币资金	227,458.00	850,040.00
合计	18,127,578.97	6,619,474.18

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**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**(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**(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	217,777,157.64	100.00	9,453,079.82	4.34	208,324,077.82	180,984,997.07	100.00	7,373,587.97	4.07	173,611,409.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	217,777,157.64	/	9,453,079.82	/	208,324,077.82	180,984,997.07	/	7,373,587.97	/	173,611,409.10

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

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	145,849,053.89	1,458,490.54	1%
1年以内小计	145,849,053.89	1,458,490.54	1%
1至2年	5,377,661.15	161,329.83	3%
2至3年	11,474,090.25	573,704.51	5%
3至4年	50,696,553.10	5,069,655.31	10%
4至5年	4,379,799.25	2,189,899.63	50%
5年以上			
合计	217,777,157.64	9,453,079.82	

确定该组合依据的说明：

无

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 2,079,491.85 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	关联关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方	43,397,822.89	1年以内	19.93	433,978.23
第二名	关联方	42,538,247.11	3-4年	19.53	4,253,824.71
第三名	关联方	39,367,244.44	1年以内	18.08	393,672.44
第四名	关联方	33,456,516.77	1年以内	15.36	334,565.17
第五名	关联方	9,279,792.78	1年以内	4.26	92,797.93
合计	--	168,039,623.99	--	77.16	5,508,838.48

(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	4,124,914.54	100.00	564,035.85	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	4,124,914.54	100.00	564,035.85	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:

无

(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

其他说明

适用 不适用

按预付对象归集的期末余额较高的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
江西品诚机电工程有限公司	非关联方	2,994,400.00	72.59	期末业务未完成
中冶顺达(北京)建设工程有限公司	非关联方	713,013.27	17.29	期末业务未完成
合计	--	3,707,413.27	89.88	--

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(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

(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

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	66,156,292.13	12.70	66,156,292.13	100.00		66,156,292.13	20.70	66,156,292.13	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	454,958,598.77	87.30	18,432,861.73	4.05	436,525,737.04	253,452,228.21	79.30	17,057,087.74	6.73	236,395,140.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	521,114,890.90	/	84,589,153.86	/	436,525,737.04	319,608,520.34	/	83,213,379.87	/	236,395,140.47

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
南海华光	53,900,000.00	53,900,000.00	100	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
进贤县林业局	2,924,949.44	2,924,949.44	100	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
江西特种纸有限公司	2,817,479.31	2,817,479.31	100	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
林业基地	1,630,000.00	1,630,000.00	100	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
江西荟丰纸业有限公司	1,421,059.01	1,421,059.01	100	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
江西省装璜建材大市场有限公司（冯明昌）	1,000,000.00	1,000,000.00	100	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
九江长江水泥船有限公司	760,000.00	760,000.00	100	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
江西化学纤维有限公司	700,000.00	700,000.00	100	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
市四通建筑安装公司	502,804.37	502,804.37	100	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
四川三鑫工贸有限公司	500,000.00	500,000.00	100	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
合计	66,156,292.13	66,156,292.13	/	/

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

	期末余额
--	------

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	339,485,608.08	3,449,524.42	1.02
1 年以内小计	339,485,608.08	3,449,524.42	1.02
1 至 2 年	53,827,303.77	1,814,837.51	3.37%
2 至 3 年	46,308,128.23	2,333,774.70	5.04%
3 至 4 年	1,414,417.30	246,055.06	17.40%
4 至 5 年	6,711,956.89	3,377,485.54	50.32%
5 年以上	7,211,184.50	7,211,184.50	100.00%
合计	454,958,598.77	18,432,861.73	

确定该组合依据的说明：

无

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 1,375,773.99 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
往来款	445,178,177.54	244,163,985.87
保证金	935,280.38	1,735,866.01
代收代付款	211,113.73	208,424.23
其他（含江纸遗留）	74,790,319.25	73,500,244.23
合计	521,114,890.90	319,608,520.34

(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
第一名	往来款	125,000,000.00	1年以内	23.99	1,250,000.00
第二名	往来款	67,991,750.62	3年以内	13.05	680,083.41
第三名	江纸遗留	53,900,000.00	5年以上	10.34	53,900,000.00
第四名	往来款	34,029,900.00	2年以内	6.53	340,329.00
第五名	往来款	28,000,100.00	4年以内	5.37	440,010.00
合计	/	308,921,750.62	/	59.28	56,610,422.41

(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
开发成本	1,151,214,536.82		1,151,214,536.82	1,103,485,387.38		1,103,485,387.38
开发产品	794,589,368.84		794,589,368.84	814,409,093.96		814,409,093.96
合计	1,945,803,905.66		1,945,803,905.66	1,917,894,481.34		1,917,894,481.34

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(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

存货期末余额含有借款费用资本化金额为 100,312,539.85 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

(5) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	期末余额	期初余额
紫金城商铺	2006年9月		615,722,936.02	615,722,936.02
紫金城住宅	2016年11月	2019年12月	535,491,600.80	487,762,451.36
合计			1,151,214,536.82	1,103,485,387.38

(6) 开发产品

项目名称	最近一期的竣工时间	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
紫金城商铺	2010年10月	493,728,138.34			493,728,138.34
紫金城写字楼	2015年8月	238,253,487.46			238,253,487.46
紫金城住宅	2015年8月	82,427,468.16		19,819,725.12	62,607,743.04
合计	--	814,409,093.96		19,819,725.12	794,589,368.84

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
预缴增值税	36,857,753.32	642,165.31
预缴企业所得税	10,880,315.03	7,343,058.96
预缴营业税	10,000.00	10,000.00
预缴城市维护建设税	2,609,273.26	44,549.80
预缴教育费附加	1,118,259.97	19,092.76
预缴地方教育附加	745,506.66	12,728.52
合计	52,221,108.24	8,071,595.35

其他说明

无

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：						
可供出售权益工具：	1,613,469,069.72	6,000,000.00	1,607,469,069.72	1,606,194,280.18	6,000,000.00	1,600,194,280.18
按公允价值计量的	1,607,469,069.72		1,607,469,069.72	1,600,194,280.18		1,600,194,280.18
按成本计量的	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	
合计	1,613,469,069.72	6,000,000.00	1,607,469,069.72	1,606,194,280.18	6,000,000.00	1,600,194,280.18

(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		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,225,678,990.74			1,225,678,990.74
公允价值	1,607,469,069.72			1,607,469,069.72
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	381,790,078.98			381,790,078.98
已计提减值金额				

(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		
上海双威科技投资管理有限	6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	15.00	

公司										
合计	6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	/	

注：2006年3月8日，上海双威科技投资管理有限公司营业执照被吊销，为准确反映对该公司项目的投资价值，根据谨慎性原则，已经全额计提减值准备。

(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		合计
期初已计提减值余额	6,000,000.00			6,000,000.00
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	6,000,000.00			6,000,000.00

(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

(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	计提减值准备		
一、合营企业								
二、联营企业								
江西江中物业有限责任公司	693,224.05			-11,134.12			682,089.93	
江西商报文化传播有限责任公司	363,574.70					363,574.70	363,574.70	363,574.70
北京君融联合投资管理有限公司	8,081,647.86			15,665.90			8,097,313.76	
九泰基金管理有限公司	36,362,037.92			-3,496,018.31	-7,677,510.64		25,188,508.97	
龙泰九鼎投资有限公司	32,768,094.20			-324,147.96			32,443,946.24	
瑞泉基金管理有限公司	37,000,000.00		37,000,000.00				-	
云南世博九鼎股权基金管理有限公司	2,273,973.92			214.89			2,274,188.81	
保利科技防务投资有限公司	25,836,196.27			-13,391,754.31			12,444,441.96	
宜宾五粮液农村产业融合发展基金投资管理有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
西藏九久创业投资管理有限公司		980,000.00		-8,584.70			971,415.30	
宁波九融汇盈投资管理有限责任公司		600,000.00					600,000.00	
巴中川陕革命老区振兴发展基金管理有限公司		3,000,000.00		-25,519.02			2,974,480.98	
小计	145,378,748.92	4,580,000.00	37,000,000.00	-17,241,277.63	-7,677,510.64	363,574.70	88,039,960.65	363,574.70
合计	145,378,748.92	4,580,000.00	37,000,000.00	-17,241,277.63	-7,677,510.64	363,574.70	88,039,960.65	363,574.70

其他说明

江西商报文化传播有限责任公司于 2011 年 05 月 03 日被工商行政管理机关吊销营业执照, 为准确反映该公司项目的投资价值, 根据谨慎性原则, 已经全额计提减值准备。

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	合计
一、期初余额	211,759,217.62	211,759,217.62
二、本期变动		
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动		
三、期末余额	211,759,217.62	211,759,217.62

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

(1) 公司投资性房地产未见减值迹象，无需计提减值准备。

(2) 公司投资性房地产-房屋建筑物期末余额 211,759,217.62 元用于提供抵押担保。

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	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	38,906,803.74	9,786,649.68	12,662,800.10	1,980,846.54	63,337,100.06
2. 本期增加金额			142,267.49		142,267.49
(1) 购置			142,267.49		142,267.49
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			37,500.00	44,060.00	81,560.00
(1) 处置或报废			37,500.00	44,060.00	81,560.00
4. 期末余额	38,906,803.74	9,786,649.68	12,767,567.59	1,936,786.54	63,397,807.55

二、累计折旧					
1. 期初余额	7,370,151.16	3,664,522.49	7,652,349.34	1,111,642.04	19,798,665.03
2. 本期增加金额	629,512.02	577,801.32	1,256,370.04	334,630.45	2,798,313.83
(1) 计提	629,512.02	577,801.32	1,256,370.04	334,630.45	2,798,313.83
3. 本期减少金额			35,625.00	36,048.31	71,673.31
(1) 处置或报废			35,625.00	36,048.31	71,673.31
4. 期末余额	7,999,663.18	4,242,323.81	8,873,094.38	1,410,224.18	22,525,305.55
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	30,907,140.56	5,544,325.87	3,894,473.21	526,562.36	40,872,502.00
2. 期初账面价值	31,536,652.58	6,122,127.19	5,010,450.76	869,204.50	43,538,435.03

(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

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 公司固定资产未见减值迹象，无需计提减值迹象。

(2) 公司固定资产-房屋建筑物期末余额中 30,907,140.56 元用于提供抵押担保。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,929,923.92	1,929,923.92
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,929,923.92	1,929,923.92

二、累计摊销		
1. 期初余额	1,063,384.90	1,063,384.90
2. 本期增加金额	91,084.26	91,084.26
(1) 计提	91,084.26	91,084.26
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,154,469.16	1,154,469.16
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	775,454.76	775,454.76
2. 期初账面价值	866,539.02	866,539.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

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		处置		
昆吾九鼎创业投资 有限公司	366,827.91					366,827.91
合计	366,827.91					366,827.91

(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

其他说明

√适用 □不适用

公司对商誉进行减值测试，未见减值迹象，无需计提减值准备。

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
装修支出	16,512,384.04	7,806,041.20	6,894,882.73		17,423,542.51
合计	16,512,384.04	7,806,041.20	6,894,882.73		17,423,542.51

其他说明：

无

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	17,169,862.72	3,909,483.94	15,737,196.48	3,668,792.19
可抵扣亏损	52,996,959.84	13,249,239.96		
预提土地增值税	29,724,511.28	7,431,127.82	39,852,598.58	9,963,149.65
预计负债	4,000,000.00	1,000,000.00		
合计	103,891,333.84	25,589,851.72	55,589,795.06	13,631,941.84

(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	1,867,723.44	466,930.86	1,887,267.04	471,816.76
可供出售金融资产公允	227,382,656.69	55,040,927.02	286,960,434.31	69,658,077.24

价值变动				
投资性房地产公允价值变动	118,688,688.80	29,672,172.20	118,688,688.80	29,672,172.20
合计	347,939,068.93	85,180,030.08	407,536,390.15	99,802,066.20

(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
坏账准备	76,872,370.96	74,849,771.36
长期股权投资-资产减值准备	363,574.70	363,574.70
可供出售金融-资产减值准备	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	83,235,945.66	81,213,346.06

(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

(6) 未确认递延所得税负债明细

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产公允价值变动	154,407,422.29	202,357,024.82

注: 本公司部分境外子公司及苏州昆吾九鼎投资中心(有限合伙), 由于所得税税率为0或无需缴纳企业所得税, 因此持有的可供出售金融资产公允价值变动部分未确认递延所得税负债。

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
保函保证金	9,150,000.00	
合计	9,150,000.00	

其他说明:

2018年6月25日, 公司与江西银行股份有限公司南昌滨江支行签订《开立保函/备用信用证协议》, 用于释放监管资金, 公司将玖佰壹拾伍万元货币资金存入保证金账户作为质押担保, 担保期限自2018年6月25日起至2019年9月20日止。

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
保证借款	100,000,000.00	360,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	130,000,000.00	370,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司保证借款具体情况详见本节附注十二-5。

(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

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

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
1年以内（含1年）	31,013,069.39	45,422,770.82
1—2年	586,046.45	620,341.35
2—3年	338,252.28	467,473.98
3年以上	12,899,910.50	12,899,910.50
合计	44,837,278.62	59,410,496.65

(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
江纸遗留	12,132,551.60	江纸遗留
合计	12,132,551.60	/

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
预收房款	1,442,359,783.71	29,526,999.00
江纸遗留	2,825,968.18	2,825,968.18
预收基金管理费	90,607,320.49	91,689,155.06
预收投资顾问费	4,716,690.78	8,187,923.32
合计	1,540,509,763.16	132,230,045.56

(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
第一名	10,137,438.41	预收基金管理费
第二名	9,276,555.63	预收基金管理费
第三名	6,379,520.51	预收基金管理费
第四名	6,110,149.76	预收基金管理费
第五名	5,100,375.34	预收基金管理费
合计	37,004,039.65	/

(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

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	27,299,259.36	94,786,969.66	109,641,860.01	12,444,369.01
二、离职后福利-设定提存计划	1,180,177.91	8,315,855.74	8,432,154.30	1,063,879.35
三、辞退福利		459,982.51	459,982.51	
四、一年内到期的其他福利				
合计	28,479,437.27	103,562,807.91	118,533,996.82	13,508,248.36

(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	26,623,050.10	83,160,863.24	97,981,942.63	11,801,970.71
二、职工福利费		784,912.95	784,912.95	
三、社会保险费	667,089.26	4,916,470.71	4,979,332.98	604,226.99
其中: 医疗保险费	595,656.32	4,424,012.20	4,480,123.76	539,544.76
工伤保险费	23,811.00	161,483.72	163,733.96	21,560.76
生育保险费	47,621.94	330,974.79	335,475.26	43,121.47
四、住房公积金	9,120.00	5,452,393.84	5,423,848.28	37,665.56
五、工会经费和职工教育经费		472,328.92	471,823.17	505.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,299,259.36	94,786,969.66	109,641,860.01	12,444,369.01

(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	1,132,740.69	8,009,115.17	8,120,851.45	1,021,004.41
2、失业保险费	47,437.22	306,740.57	311,302.85	42,874.94
合计	1,180,177.91	8,315,855.74	8,432,154.30	1,063,879.35

其他说明：

适用 不适用

(4) 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一年内辞退福利		459,982.51	459,982.51	

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	1,006,544.41	1,881,294.36
企业所得税	19,185,721.62	29,175,176.65
个人所得税	2,742,975.95	2,516,474.52
城市维护建设税	254,691.44	472,750.24
土地增值税	29,724,511.28	39,852,598.58
教育费附加	109,285.77	202,739.70
地方教育附加	72,857.22	135,159.85
城镇土地使用税	1,373.30	459,258.72
房产税	731,214.12	742,078.10
印花税	59,546.30	28,069.50
合计	53,888,721.41	75,465,600.22

其他说明：

无

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	1,525,535.09	369,713.91
短期借款应付利息	187,775.01	230,501.67
合计	1,713,310.10	600,215.58

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

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
往来款（含江纸遗留）	137,582,529.02	950,893,977.38
保证金	9,567,663.21	10,236,951.95
购房认筹金	200,000.00	36,150,000.00
代收代付款	2,872,402.53	1,025,806.87
其他	11,978,484.76	10,198,312.40
合计	162,201,079.52	1,008,505,048.60

(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
苏州和瑞九鼎投资中心（有限合伙）	18,971,686.65	往来款
南昌市土地局（江纸遗留）	14,350,000.00	本公司重组前公司发生的款项
合计	33,321,686.65	/

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	291,000,000.00	26,000,000.00
1年内到期的长期应付款	363,944,840.00	636,903,470.00
合计	654,944,840.00	662,903,470.00

其他说明：

(1) 1年内到期的长期借款

贷款单位	金额	贷款期间	贷款利率	抵押或质押物
------	----	------	------	--------

中国民生银行股份有限公司南昌分行	2,000,000.00	2016/6/24-2018/12/28	4.9875%	存货、投资性房地产、固定资产
中国民生银行股份有限公司南昌分行	100,000,000.00	2016/6/24-2019/6/24	4.9875%	存货、投资性房地产、固定资产
中国民生银行股份有限公司南昌分行	10,000,000.00	2017/3/25-2019/6/24	4.9875%	存货、投资性房地产、固定资产
中国民生银行股份有限公司南昌分行	5,000,000.00	2017/4/1-2019/6/24	4.9875%	存货、投资性房地产、固定资产
中国民生银行股份有限公司南昌分行	24,000,000.00	2017/10/1-2019/6/24	5.2250%	存货、投资性房地产、固定资产
中国银行股份有限公司东湖支行	10,000,000.00	2018/2/2-2018/8/2	6.0000%	土地使用权
中国银行股份有限公司东湖支行	40,000,000.00	2018/2/2-2019/2/2	6.0000%	土地使用权
江西银行股份有限公司滨江支行	100,000,000.00	2018/6/6-2019/5/29	7.8622%	股权

(2) 1年内到期的长期应付款系2015年公司向九鼎集团和拉萨昆吾收购其持有的昆吾九鼎的全部股权尚未支付的股权转让款，具体内容详见本节附注十二-7之相关内容。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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		
抵押借款	200,000,000.00	239,000,000.00
保证借款		
信用借款		
质押及保证借款	400,000,000.00	
合计	600,000,000.00	239,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

贷款单位	金额	贷款期间	贷款利率	抵押或质押物
中国民生银行股份有限公司南昌分行	100,000,000.00	2017/2/8-2019/12/30	4.7500%	存货、投资性房地产、固定资产
中国银行股份有限公司东湖支行	30,000,000.00	2018/2/2-2019/8/2	6.0000%	土地使用权
中国银行股份有限公司东湖支行	70,000,000.00	2018/2/2-2020/2/1	6.0000%	土地使用权
江西银行股份有限公司滨江支行	100,000,000.00	2018/6/6-2020/5/29	7.8622%	股权
江西银行股份有限公司滨江支行	300,000,000.00	2018/6/6-2021/5/29	7.8622%	股权

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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

(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
----	------	------

育林基金	2,416,456.22	2,416,456.22
环保补助金	261,173.28	261,173.28

其他说明：

适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他		4,000,000.00	具体情况详见本节附注“十四-3 其他”
合计		4,000,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

具体情况详见本节附注“十四-3其他”

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	2,518,041.45	1,120,000.00	760,000.00	2,878,041.45	收到政府补助
合计	2,518,041.45	1,120,000.00	760,000.00	2,878,041.45	/

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
可再生能源建筑应用示范补助	2,518,041.45				2,518,041.45	与资产相关
产业扶持资金		760,000.00		760,000.00		与收益有关
人才引进专项资金		360,000.00			360,000.00	与收益有关
合计	2,518,041.45	1,120,000.00		760,000.00	2,878,041.45	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：2007 年公司收到江西省财政厅根据财政部财建[2007]690 号文件《关于下达第二批可再生能源建筑应用示范补助资金的通知》发放的“紫金城”项目可再生能源建筑补助资金 1,000 万元。该资金按照“紫金城”项目已完工建筑面积占全部建筑面积比例确认政府补助收入，本期完工建筑面积，故本期未确认政府补助收入。

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	433,540,800.00						433,540,800.00

其他说明：

无

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）	69,657,125.24			69,657,125.24
其他资本公积	119,030,167.38		6,989.18	119,023,178.20
合计	188,687,292.62		6,989.18	188,680,303.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年1月，公司子公司北京瑞晟九鼎投资有限公司（以下简称“受让方”）同北京创领资本投资管理有限公司（以下简称“转让方”）签订《拉萨创领九鼎投资管理有限公司股权转让协议》，受让方向转让方支付300,000.00元作为取得转让方持有拉萨创领九鼎投资管理有限公司（以下简称“标的公司”）30%股权对价，转让价款与按比例享有标的公司权益的差额计入公司资本公积。报告期末，公司持有标的公司100%股权。

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	154,213,155.29	-108,200,677.53		-14,617,150.22	-93,060,763.28	-522,764.03	61,152,392.01
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	-2,228,913.84	-7,677,510.64			-7,677,510.64		-9,906,424.48
可供出售金融资产公允价值变动损益	150,965,695.10	-107,527,380.13		-14,617,150.22	-92,052,877.75	-857,352.16	58,912,817.35
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	5,476,374.03	7,004,213.24			6,669,625.11	334,588.13	12,145,999.14
其他综合收益合计	154,213,155.29	-108,200,677.53		-14,617,150.22	-93,060,763.28	-522,764.03	61,152,392.01

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	63,570,911.94		63,570,911.94
合计	63,570,911.94		63,570,911.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	1,174,351,783.40	978,594,847.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		61,212,770.11
调整后期初未分配利润	1,174,351,783.40	1,039,807,617.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,402,951.72	132,484,398.58
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		188,590,253.59
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,270,754,735.12	983,701,762.36

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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	381,110,603.14	19,819,725.12	326,803,757.04	9,512,574.29
—房地产业务	36,748,163.81	19,819,725.12	22,066,381.24	9,512,574.29
—投资管理业务	344,362,439.33		304,737,375.80	
其他业务	1,629,722.86		3,766,121.65	313,417.60
—租赁业务	1,629,722.86		2,250,020.68	
—其他			1,516,100.97	313,417.60
合计	382,740,326.00	19,819,725.12	330,569,878.69	9,825,991.89

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		207,602.95
城市维护建设税	1,087,015.15	1,143,356.99
教育费附加	465,863.64	490,010.11
房产税	1,487,112.37	1,495,039.06
印花税	764,249.90	15,419.20
地方教育费附加	310,575.76	326,673.42
土地增值税	2,642,413.65	958,039.55
其他	11,530.05	2,073.49
合计	6,768,760.52	4,638,214.77

其他说明：

无

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
办公费	1,549,748.76	1,272,263.99
广告费及宣传促销费	1,399,921.91	3,242,782.96
职工薪酬	4,215,954.59	2,173,031.14
其他	20,167.00	145,901.18
合计	7,185,792.26	6,833,979.27

其他说明：

无

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	103,346,853.32	89,207,293.83
咨询费	70,108,632.56	29,872,447.38
办公费	18,530,072.15	29,591,822.52
差旅交通费	12,285,069.71	12,552,080.43
中介及专业机构费用	5,565,285.09	5,789,087.35
会务及广告费	1,763,533.70	6,820,847.59
业务招待费	2,346,998.56	5,271,997.04
劳务费	1,417,619.46	1,668,499.96
折旧及摊销	5,050,180.12	4,149,221.18

其他	2,434,203.06	477,551.65
合计	222,848,447.73	185,400,848.93

其他说明：

无

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	30,937,269.14	27,089,813.83
减：利息收入	-2,174,702.61	-12,557,598.52
汇兑损失	490,501.73	105,686.35
手续费及其他	10,538,445.02	2,099,676.24
合计	39,791,513.28	16,737,577.90

其他说明：

本期财务费用同比增加主要系本期利息收入同比减少、融资顾问费同比增加所致。

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	3,212,785.37	-3,096,750.09
二、存货跌价损失		
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		
合计	3,212,785.37	-3,096,750.09

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	-17,241,277.63	-6,103,517.34
处置长期股权投资产生的投资收益	271,283.08	
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		
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		
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	4,232,790.53	29,122,319.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益	35,972,666.24	17,510,966.88
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	152,576.00	
合计	23,388,038.22	40,529,769.42

其他说明：

无

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小计	-4,252.84	944,994.97
合计	-4,252.84	944,994.97

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
财政返税奖励款	105,900.00	
合计	105,900.00	

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		103,300.00	
违约赔偿收入	26,511.40		26,511.40
其他	1,422.59	31,340.14	1,422.59
合计	27,933.99	134,640.14	27,933.99

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠		500,000.00	
其他	45,477.27	4.09	45,477.27
合计	45,477.27	500,004.09	45,477.27

其他说明：

无

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	22,661,963.57	14,869,992.49
递延所得税费用	-11,957,909.88	1,631,809.26
合计	10,704,053.69	16,501,801.75

(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	106,585,443.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,646,360.96
子公司适用不同税率的影响	-21,497,829.11
调整以前期间所得税的影响	683,903.83
非应税收入的影响	4,348,463.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87,649.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	435,505.21
所得税费用	10,704,053.69

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见本节附注七-57

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
收到保证金	5,750,000.00	17,697,732.25
收到利息收入	2,174,702.61	12,538,338.04
收到往来款项	61,253,819.46	127,178,130.74
收到的其他	35,676.68	116,566.82
收到的政府补助	1,225,900.00	103,300.00
合计	70,440,098.75	157,634,067.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(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
支付往来款项	298,420,423.65	128,302,083.91
支付保证金	5,231,740.50	26,317,412.73
支付的期间费用等	10,681,414.45	14,557,715.60
支付的其他	45,477.27	500,000.00
合计	314,379,055.87	169,677,212.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
收到关联方借款	140,000,000.00	152,000,000.00
合计	140,000,000.00	152,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
归还关联方借款	925,110,535.20	278,000,000.00
融资手续费	10,429,597.66	
保函保证金	9,150,000.00	
合计	944,690,132.86	278,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	95,881,390.13	134,837,614.71
加：资产减值准备	3,212,785.37	-3,096,750.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,798,313.83	2,805,454.04
无形资产摊销	91,084.26	91,084.26
长期待摊费用摊销	6,894,882.73	1,310,781.60
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）	4,252.84	-1,341,947.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,937,269.14	27,089,813.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,388,038.22	-40,529,769.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,957,909.88	1,631,809.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,955,584.38	-114,703,710.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-315,357,995.66	-55,208,360.37

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,326,352,355.28	-50,504,526.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,093,512,805.44	-97,618,506.28
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	723,495,355.00	376,923,760.55
减：现金的期初余额	385,411,734.53	540,807,082.72
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	338,083,620.47	-163,883,322.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	723,495,355.00	385,411,734.53
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	705,367,776.03	378,792,260.35
可随时用于支付的其他货币资金	18,127,578.97	6,619,474.18
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	723,495,355.00	385,411,734.53
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
存货	173,680,472.76	提供抵押担保
固定资产	30,907,140.56	提供抵押担保
投资性房地产	211,759,217.62	提供抵押担保
长期股权投资	909,862,100.00	提供昆吾九鼎股权质押担保
其他非流动资产	9,150,000.00	提供货币资金质押担保
合计	1,335,358,930.94	/

其他说明：

无

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	3,897,909.31	6.6166	25,790,906.74
其中：美元	3,897,909.31	6.6166	25,790,906.74
应收账款	6,429,019.00	6.6166	42,538,247.12
其中：美元	6,429,019.00	6.6166	42,538,247.12
预付款项	207.50	6.6166	1,372.94
其中：美元	207.50	6.6166	1,372.94
其他应付款	7,592,868.96	6.6166	50,238,976.76
其中：美元	7,592,868.96	6.6166	50,238,976.76
预收款项	1,186,285.98	6.6166	7,849,179.82
其中：美元	1,186,285.98	6.6166	7,849,179.82
其他应付款	12,890,345.07	6.6166	85,290,257.19
其中：美元	12,890,345.07	6.6166	85,290,257.19

其他说明：

无

(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

本公司主要子公司 Kunwu Jiuding International (Holdings) Ltd、JD Capital International (HongKong) Limited、JD Capital Holdings USA Inc. 等的经营地为香港或美国，记账本位币为美元。

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

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
可再生能源建筑应用示范补助	2,518,041.45	递延收益	
产业扶持资金	760,000.00	管理费用	760,000.00
人才引进专项资金	360,000.00	递延收益	
财政返税奖励款	105,900.00	其他收益	105,900.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

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

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

(1) 公司本期出资设立苏州中毓九鼎投资管理有限公司、重庆泽渝九鼎股权投资基金管理有限公司、北京昆吾产业投资管理有限公司、成都昆吾产业投资有限公司、北京昆吾医疗管理有限公司。

(2) 公司本期注销北京巨龙九鼎投资管理有限公司。

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	
昆吾九鼎投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询	100.00		非同一控制下合并
昆吾九鼎不动产有限公司	南昌	南昌	房地产开发经营,投资咨询,不动产投资与管理	100.00		出资设立
厦门贞观九鼎投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
厦门炎汉九鼎投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
西藏昆吾九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	无锡	无锡	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
天津昆吾投资管理有限公司	天津	天津	投资管理、投资咨询		90.00	非同一控制下合并
苏州周原九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
苏州昆吾产业投资有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询	100.00		非同一控制下合并
苏州磐石九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
苏州昆吾九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
苏州金鹏九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
苏州嘉平九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
深圳同德九鼎投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理、股权投资		51.00	非同一控制下合并
拉萨昆吾九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资咨询		100.00	非同一控制下合并
昆吾九鼎创业投资有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
昆吾九鼎(北京)医药投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、资产管理		100.00	非同一控制下合并
河南昆吾九鼎投资有限公司	郑州	郑州	投资管理、投资咨询		87.00	非同一控制下合并
管鲍九鼎(厦门)投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理、投资咨询		70.00	非同一控制下合并
成都引力九鼎投资管理有限公司	成都	成都	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
北京惠通九鼎投资有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
达孜县九鼎君和投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、资产管理		100.00	非同一控制下合并
九鼎东江投资管理有限公司	嘉兴	嘉兴	投资管理		65.00	非同一控制下合并
达孜县嘉润九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、资产管理		70.00	非同一控制下合并
沈阳嘉和九鼎投资管理有限公司	沈阳	沈阳	投资管理、投资咨询		90.00	非同一控制下合并

苏州昆吾九鼎投资中心（有限合伙）	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
南京昆吾九鼎投资管理有限公司	南京	南京	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
达孜县五道口九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、投资咨询		60.00	非同一控制下合并
北京瑞晟九鼎投资有限公司	北京	北京	项目投资；投资咨询；投资管理		100.00	非同一控制下合并
北京仕博九鼎投资有限公司	北京	北京	项目投资；投资咨询；投资管理		100.00	非同一控制下合并
北京中恒九鼎投资有限公司	北京	北京	项目投资；投资咨询；投资管理		100.00	非同一控制下合并
拉萨创领九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理		100.00	非同一控制下合并
天行九鼎股权投资基金管理（上海）有限公司	上海	上海	投资基金管理		70.00	非同一控制下合并
江西九鼎瑞志投资管理有限公司	九江	九江	投资管理、投资咨询		70.00	非同一控制下合并
北京九鼎大慧投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		51.00	非同一控制下合并
北京同创九鼎投资咨询有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
拉萨毅灵九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理		65.00	非同一控制下合并
达孜县九鼎惠民投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、投资咨询		70.00	非同一控制下合并
北京九鼎同和投资基金管理有限公司	北京	北京	非证券业务的投资管理、咨询		60.00	股权转让
黑龙江三江九鼎投资管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	项目投资；投资咨询；投资管理		70.00	出资设立
苏州坤隆九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、资产管理、创业投资		80.00	出资设立
海南同星九鼎股权投资基金管理有限公司	海南	海南	投资管理；投资咨询		90.00	出资设立
巴中秦巴九鼎投资管理有限公司	四川	四川	投资管理、投资咨询服务		100.00	出资设立
苏州中毓九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询服务		60.00	出资设立
重庆泽渝九鼎股权投资基金管理有限公司	重庆	重庆	投资管理、投资咨询服务		100.00	出资设立
北京昆吾产业投资管理有限公司	北京	北京	投资管理；项目投资；投资咨询		100.00	出资设立
成都昆吾产业投资有限公司	成都	成都	投资管理、资产管理		100.00	出资设立
北京昆吾医疗管理有限公司	北京	北京	企业管理；医院管理		100.00	出资设立
Kunwu Jiuding International (Holdings) Ltd	中国香港	中国香港	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Jiuding Advisors Limited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
Jiuding China GPLimited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Orient Beam	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Jiuding China Associates L. P.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
Jiuding Dingcheng Limited (Cayman Ltd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Jiuding Dingjin Limited (Cayman Ltd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Jiuding Dingfeng GP, L. P (Cayman Ltd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		90.00	非同一控制下合并

JiudingDingfengAdvisorsLimited(CaymanLtd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
GenuineWealthManagement	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
GoldenTrientInvestmentLimited	BVI	BVI	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
GrandPioneerInvestmentLimited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
GrandHopeLimited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
AcuteInvestment	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
NewCenturyWealthLimited	BVI	BVI	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JDInternationalAdvisorsLimited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JDInternationalGPLtd.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JDInternationalGPL.P.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JDCapitalHoldingsUSAInc.	USA	USA	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JDCapitalAdvisorsUSALLC	USA	USA	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JDCapitalPartnersUSALLC	USA	USA	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JDrTistWalkEB5FundManagerLLC	USA	USA	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立
JDCapitalInternational(HongKong)Limited	中国香港	中国香港	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立
JDInternationalFundIIGP,Ltd.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立
JDInternationalFundIIGP,L.P.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立
JDExcelsiorParcEB5ManagerLLC	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立
JDMontaguePierrepontEB5ManagerLLC	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立
JDApolloGPLtd	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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：
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元币种: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
厦门贞观九鼎投资管理有限公司	20.00	-0.04		325.24
无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	20.00	2.88		202.23
管鲍九鼎(厦门)投资管理有限公司	30.00	-8.05		624.81
JiudingAdvisorsLimited	20.00	-0.03		1,559.71
JiudingChinaAssociatesL.P.	20.00			1,222.10

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
厦门贞观九鼎投资管理有限公司	1,626.04	0.17	1,626.21				1,890.47	0.25	1,890.72	264.30		264.30
无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	804.65	231.68	1,036.33	5.89	19.29	25.18	772.53	258.87	1,031.40	1.08	22.86	23.94
管鲍九鼎(厦门)投资管理有限公司	1,897.24	79.91	1,977.15	-114.04	8.48	-105.56	1,946.50	79.89	2,026.39	-91.60	8.48	-83.12
Jiuding Advisors Limited	7,798.54		7,798.54				7,827.34		7,827.34	125.77		125.77
Jiuding China Associates L.P.	5,361.05	2,224.23	7,585.28	1,474.79		1,474.79	5,294.29	2,141.06	7,435.35	1,456.43		1,456.43

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
厦门贞观九鼎投资管理有限公司		-0.21	-0.21	-264.43		-4.27	-59.44	-3.27
无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	19.51	14.41	3.71	-0.29		-12.25	-32.04	-764.55
管鲍九鼎(厦门)投资管理有限公司		-26.82	-26.81	-49.26		-28.94	-22.55	-278.18
Jiuding Advisors Limited		-0.15	96.97	-1,598.26	507.98	368.59	192.86	-210.91
Jiuding China Associates L.P.			131.57	-891.35			51.73	-343.48

其他说明:

无

(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	
九泰基金管理有限公司	北京	北京	基金募集、销售、特定客户资产管理		26.00	权益法
龙泰九鼎投资有限公司	西藏	西藏	投资及投资管理、咨询		12.80	权益法
保利科技防务投资有限公司	上海	上海	实业投资, 投资管理, 投资咨询, 资产管理, 创业投资		40.00	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:

不适用

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:

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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		
	龙泰九鼎投资有限公司	九泰基金管理有限公司	保利科技防务投资有限公司	龙泰九鼎投资有限公司	九泰基金管理有限公司	保利科技防务投资有限公司
流动资产	24,519.20	15,915.43	4,445.72	24,644.92	16,638.97	7,399.89
非流动资产	955.10	6,446.00	778.46	955.15	9,869.48	1,091.02
资产合计	25,474.30	22,361.43	5,224.18	25,600.07	26,508.45	8,490.91
流动负债	127.47	12,594.75	2,113.07		12,442.50	2,031.86

非流动负债					1.75	
负债合计	127.47	12,594.75	2,113.07		12,444.25	2,031.86
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	25,346.83	9,766.68	3,111.11	25,600.07	14,064.19	6,459.05
按持股比例计算的净资产 份额	3,244.39	2,539.34	1,244.44	3,276.81	3,656.69	2,583.62
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的 账面价值						
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值						
营业收入		8,161.24	491.19	43.69	10,737.02	580.98
净利润	-253.24	-1,344.62	-3,347.94	-423.70	-1,383.48	-461.06
终止经营的净利润						
其他综合收益		-3,937.18			-19.19	
综合收益总额	-253.24	-5,281.81	-3,347.94	-423.70	-1,402.66	-461.06
本年度收到的来自联营 企业的股利						450,256.58

其他说明
无

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,105.12	1,104.88
下列各项按持股比例计算的 合计数		

—净利润	9.56	-11.99
—其他综合收益		
—综合收益总额	9.56	-11.99

其他说明

无

(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

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

金额单位：美元

项目	期末余额	期初余额
货币资金	3,897,909.31	36,492,676.20
应收账款	6,429,019.00	5,786,117.10
预付账款	207.5	207.50
其他应收款	7,592,868.96	941,897.07
可供出售金融资产	12,276,009.47	88,949,563.65
预收账款	1,186,285.98	1,373,982.30
其他应付款	12,890,345.07	16,194,985.45

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款以及关联方资金拆借（详见十二、关联方及关联交易）有关。

利率风险敏感性分析：利率增减 100 个基点对当期损益和股东权益的税前影响如下：

利率变动	本期		上期	
	对利润的影响	对所有者权益的影响	对利润的影响	对所有者权益的影响
上涨 100 个基点	-11,847,898.45	-11,847,898.45	-8,069,602.49	-8,069,602.49
下降 100 个基点	11,847,898.45	11,847,898.45	8,069,602.49	8,069,602.49

(3) 其他价格风险

本公司持有的部分分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着资本市场价格变动的风险。企业股权价格波动不仅仅取决于企业的业绩，还受宏观经济周期、利率、资金、供求关系等因素影响。本公司已于公司内部成立投后管理部门，由指定专员密切跟进被投企业的经营情况及其股权价值，落实投资协议相关条款，以缓解公司面临的价格风险。

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了专门小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将经营利润、银行借款作为主要资金来源。

于2018年6月30日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下(金额：万元)：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	13,000.00			
一年以内到期的非流动负债	65,494.48			
长期借款		20,000.00	40,000.00	

4、股权资产风险

公司从事股权投资业务，可能面临的主要风险是投资项目退出风险，产生的主要原因包括：期限长是股权投资的特性，通过资本市场实现退出是股权投资最理想的退出通道。IPO企业排队上市时间花费较长，直接影响着PE机构的IPO退出机制实施。投资项目退出困难，造成出资人的资金难以收回，直接影响公司的管理业绩报酬，并对公司后续基金产品的募集带来不利影响。

为降低股权投资风险，公司成立了风险控制委员会，针对投资过程中的相关风险进行控制。在投资项目选择、投资项目后管理等主要风险阶段，制定了适合公司自身经营模式的风险控制措施。在投资项目选择阶段，建立了项目负责人尽职调查机制、投资决策委员会审核机制、风险控制委员会审核机制等控制手段。在投资项目后管理中，建立了专人负责制、项目公司的评价体系、风险项目预警机制、风险或危机处置机制等控制手段。由于上述风险控制体系的建立、完善和有效实施，最大限度的控制投资风险，推动被投资单位尽快实现三板挂牌或实现上市，保障公司投资资金的顺利收回。

(二) 金融资产转移

本公司截止2018年6月30日无已转移但未整体终止确认的金融资产情况。

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

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
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. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(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	15,764,872.00	11,427,239.70	1,580,276,958.02	1,607,469,069.72
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	15,764,872.00	11,427,239.70	1,580,276,958.02	1,607,469,069.72
(3) 其他				
(三) 投资性房地产	211,759,217.62			211,759,217.62
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物	211,759,217.62			211,759,217.62
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	227,524,089.62	11,427,239.70	1,580,276,958.02	1,819,228,287.34
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(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				
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

项目市价的确定依据为该项目在活跃市场上未经调整的报价

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

参照可比上市公司市盈率或市净率计算估值的，公允价值为第二层次，参数选取为被投资单位每股收益或每股净资产以及可比上市公司市盈率及市净率。

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

本公司对投资的基金进行估值的，公允价值为第三层次，公司根据被投资基金的净资产（净值）以及公司对基金持有的份额估算相应金融资产的公允价值。

本公司对不同项目公允价值估值方式详见本节附注五-10 金融工具。

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

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(%)
江西中江集团有限责任公司	江西省南昌市	投资管理、咨询服务	15,000.00	72.37	72.37

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇

其他说明:

无

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

本公司子公司的情况详见本节附注九-1。

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

本企业重要的合营或联营企业详见本节附注九-3

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
江西江中物业有限责任公司	同属于中江集团的子公司
龙泰九鼎投资有限公司	昆吾九鼎持股 12.80%

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
同创九鼎投资管理集团股份有限公司	其他
拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司	集团兄弟公司
同创九鼎投资控股有限公司	其他
西藏九证嘉达投资管理有限公司	集团兄弟公司
西藏九证资本投资有限公司	集团兄弟公司
欣创九鼎投资管理有限公司	集团兄弟公司
九州证券股份有限公司	集团兄弟公司
九泰基金销售(北京)有限公司	集团兄弟公司

Jiuan-FT Life International Investment Holdings Corporation Limited	集团兄弟公司
FTLifeInsuranceCompanyLimited	集团兄弟公司
昆吾九鼎管理的全部基金	其他
本公司董事、监事、高级管理人员	其他

其他说明

无

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：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
江西江中物业有限责任公司	物业服务	985,206.00	890,830.74
九泰基金销售（北京）有限公司	接受投资顾问服务	134,433.96	749,410.37
九州证券股份有限公司	接受投资顾问服务		56,603.77

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：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
管理的基金	管理费及管理报酬	337,562,676.11	284,691,032.34
管理的基金	投资顾问费		5,152,125.00
龙泰九鼎投资有限公司	管理费	2,411,147.45	2,501,352.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

无

(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

1) 受托管理资产

项目	期末余额	期初余额
拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司	9,215,442,299.92	8,927,607,299.92
西藏九证嘉达投资管理有限公司	1,000,000.00	74,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
欣创九鼎投资管理有限公司		10,000,000.00
FTLifeInsuranceCompanyLimited	113,591,759.92	88,325,351.76
西藏九证资本投资有限公司	73,000,000.00	
合计	9,403,034,059.84	9,099,932,651.68

(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

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：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
江西中江集团有限责任公司	100,000,000.00	2018-8-1	2020-7-31	否
江西中江集团有限责任公司	500,000,000.00	2021-5-29	2023-5-28	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江西中江集团有限责任公司				中江集团本期拆入资金140,000,000.00元，本期归还资金571,534,288.33元，本期计提利息3,282,720.25元，本期归还利息160,133,192.24元，期末利息0.00元，期末拆入本金余额为0.00元
拆出				

(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	212.71	217.54

(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：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	本公司管理的基金	216,502,419.90	9,784,901.80	180,984,997.07	7,373,587.97
其他应收款	本公司管理的基金	331,842,857.93	4,224,698.78	110,294,266.27	1,677,507.65
其他应收款	龙泰九鼎投资有限公司	1,274,737.73	12,747.38		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：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
预收账款	本公司管理的基金	90,507,320.50	99,494,924.29
其他应付款	本公司管理的基金	21,778,660.38	37,683,777.64
其他应付款	江西中江集团有限责任公司		781,827,814.95
其他应付款	Jiuan-FTLifeInternationalInvestmentHoldingsCorporationLimited	85,290,257.19	105,821,273.92
一年内到期的非流动负债	同创九鼎投资管理集团股份有限公司	361,033,280.00	631,808,240.00
一年内到期的非流动负债	拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司	2,911,560.00	5,095,230.00

7、关联方承诺

√适用 □不适用

本公司于 2015 年向关联方九鼎集团、拉萨昆吾收购其持有的昆吾九鼎的全部股权，交易金额为 909,862,100.00 元。2015 年 11 月 30 日，昆吾九鼎完成了工商变更登记手续，成为本公司的全资子公司。根据协议约定：“上市公司自购买标的资产交割日起 180 日内，向关联方九鼎集团、拉萨昆吾支付收购价款的 10%；自标的资产交割满 180 日至满一年内，向乙方支付收购价款的 20%；自标的资产交割满一年至满二年内，向乙方支付收购价款的 30%；自标的资产交割满二年至满三年内，向乙方支付剩余的收购价款。”截至 2018 年 6 月 30 日，已按协议支付股权收购款的 60%，即 545,917,260.00 元，尚有 363,944,840.00 元未支付。

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

关联方承诺事项详见本节附注十二-7 关联方承诺内容

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

1、 本公司按房地产经营惯例为商铺和住宅承购人提供抵押贷款担保，截至 2018 年 6 月 30 日累计担保余额为人民币 114,618,600.00 元。

2、 2017 年 10 月 24 日，公司披露了《关于涉及诉讼事项的公告》（公告编号：临 2017-088）。公司收到河南九鼎投资管理有限公司（以下简称“河南九鼎”）的《民事诉状》，河南九鼎以商标侵权为由起诉本公司，要求我司停止使用“九鼎投资”字样，并赔偿其因制止侵权行为支付的相关费用 103,380 元及本案诉讼费。河南九鼎诉称，我司在经营及对外宣传等活动中长期突出使

用与我司企业名称字样不符的“九鼎投资”字样，该字样的“九鼎”及后缀“投资”与其持有的“九鼎”注册商标及核定服务项目一一对应，造成社会公众及相关单位在资本投资、金融服务等领域将其与我司产生混淆和误认，扰乱了其正常生产经营等活动，侵犯了其注册商标专用权。报告期内，该诉讼事项尚无进展。

3、昆吾九鼎前员工尤紫雨以昆吾九鼎、昆吾九鼎深圳分公司为被申请人向深圳市福田区劳动争议仲裁委员会申请仲裁，要求昆吾九鼎支付申请人业绩奖金 4240 万元，2018 年 4 月 30 日深圳市福田区劳动争议仲裁委员会作出深福劳人仲案[2018]48 号《仲裁裁决书》，裁决如下：昆吾九鼎支付尤紫雨九鼎业绩奖金人民币 400 万元。昆吾九鼎根据仲裁决议计提预计负债 400 万元。目前昆吾九鼎及尤紫雨对仲裁结果均不认可，已分别向北京市海淀区、深圳市福田区人民法院提起诉讼。

除存在上述或有事项外，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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	66,156,292.13	92.18	66,156,292.13	100.00		66,156,292.13	91.40	66,156,292.13	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,610,833.27	7.82	3,688,839.44	65.74	1,921,993.83	6,221,020.03	8.60	4,222,498.78	67.87	1,998,521.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	71,767,125.40	/	69,845,131.57	/	1,921,993.83	72,377,312.16	/	70,378,790.91	/	1,998,521.25

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

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
南海华光	53,900,000.00	53,900,000.00	100.00	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
进贤县林业局	2,924,949.44	2,924,949.44	100.00	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
江西特种纸有限公司	2,817,479.31	2,817,479.31	100.00	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
林业基地	1,630,000.00	1,630,000.00	100.00	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
江西荟丰纸业有限公司	1,421,059.01	1,421,059.01	100.00	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
江西省装璜建材大市场有限公司（冯明昌）	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
九江长江水泥船有限公司	760,000.00	760,000.00	100.00	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
江西化学纤维有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
市四通建筑安装公司	502,804.37	502,804.37	100.00	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
四川三鑫工贸有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	以前年度遗留问题，难以收回，本公司对其全额计提坏账
合计	66,156,292.13	66,156,292.13	/	/

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	1,366,708.74	68,335.43	5.00
1年以内小计	1,366,708.74	68,335.43	5.00
1至2年	740,920.02	222,276.01	30.00
2至3年	40,818.42	20,409.21	50.00
3至4年	174,355.54	122,048.88	70.00
4至5年	107,535.45	75,274.82	70.00
5年以上	3,180,495.10	3,180,495.10	100.00
合计	5,610,833.27	3,688,839.45	

确定该组合依据的说明：

无

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-533,659.33 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
保证金	935,280.38	1,735,866.01
代收代付款	211,113.73	208,424.23
其他(含江纸遗留)	70,620,731.29	70,433,021.92
合计	71,767,125.40	72,377,312.16

(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
南海华光	江纸遗留	53,900,000.00	5年以上	75.10	53,900,000.00
进贤县林业局	江纸遗留	2,924,949.44	5年以上	4.08	2,924,949.44
江西特种纸有限公司	江纸遗留	2,817,479.31	5年以上	3.93	2,817,479.31
林业基地	江纸遗留	1,630,000.00	5年以上	2.27	1,630,000.00
江西荟丰纸业有限公司	江纸遗留	1,421,059.01	5年以上	1.98	1,421,059.01
合计	/	62,693,487.76	/	87.36	62,693,487.76

(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	949,858,707.67		949,858,707.67	939,862,100.00		939,862,100.00
对联营、合营企业投资	1,045,664.63	363,574.70	682,089.93	1,056,798.75	363,574.70	693,224.05
合计	950,904,372.30	363,574.70	950,540,797.60	940,918,898.75	363,574.70	940,555,324.05

(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
昆吾九鼎投资管理有限公司	909,862,100.00			909,862,100.00		
昆吾九鼎不动产产有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
苏州昆吾产业投资有限公司		9,996,607.67		9,996,607.67		
合计	939,862,100.00	9,996,607.67		949,858,707.67		

(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	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业								
小计								
二、联营企业								
江西江中物业有限责任公司	693,224.05			-11,134.12			682,089.93	
江西商报文化传播有限责任公司	363,574.70						363,574.70	363,574.70

小计	1,056,798.75			-11,134.12				1,045,664.63	363,574.70
合计	1,056,798.75			-11,134.12				1,045,664.63	363,574.70

其他说明：

适用 不适用

2011年05月03日，江西商报文化传播有限责任公司营业执照被吊销，为准确反映对该公司项目的投资价值，根据谨慎性原则，已经全额计提减值准备。

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	36,748,163.81	19,819,725.12	22,066,381.24	9,512,574.29
其他业务	1,629,722.86		3,766,121.65	313,417.60
合计	38,377,886.67	19,819,725.12	25,832,502.89	9,825,991.89

其他说明：

无

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-11,134.12	-117,278.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-11,134.12	-117,278.36

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	-4,252.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	865,900.00	
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		
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		
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	253,739.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-36,577.80	
合计	1,078,809.16	

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	4.78	0.2224	0.2224
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.73	0.2199	0.2199

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	载有公司法定代表人、公司财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：蔡蕾

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 24 日

修订信息