

公司代码：600695

公司简称：绿庭投资

上海绿庭投资控股集团股份有限公司

2017 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、公司负责人俞乃奋、主管会计工作负责人万平及会计机构负责人（会计主管人员）宋乙斌声明：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

如半年度报告涉及未来计划等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

报告期内，公司不存在重大风险事项。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	124
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	125

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		
本公司、公司、绿庭投资	指	上海绿庭投资控股集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
基金业协会	指	中国证券投资基金业协会
亘通投资	指	上海亘通投资管理有限公司
绿庭资管	指	上海绿庭资产管理有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海绿庭投资控股集团股份有限公司
公司的中文简称	绿庭投资
公司的外文名称	Shanghai Greencourt Investment Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	GIG
公司的法定代表人	俞乃奋

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李冬青	杨雪峰
联系地址	上海市浦东新区世纪大道88号2501室	上海市浦东新区世纪大道88号2501室
电话	86-21-60200777-8858	86-21-60200777-8030
传真	86-21-60200779	86-21-60200779
电子信箱	lidongqing@greencourtinvestment.com	yangxf@greencourtinvestment.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市松江区新松江路1800弄3号5层东区
公司注册地址的邮政编码	201620
公司办公地址	上海市浦东新区世纪大道88号2501室
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://www.greencourtinvestment.com
电子信箱	info@greencourtinvestment.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》
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	公司董事会办公室、上交所
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

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	上交所	绿庭投资	600695	大江股份
B股	上交所	绿庭B股	900919	大江B股

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	20,818,956.36	31,240,581.11	-33.36
归属于上市公司股东的净利润	12,841,419.90	-13,679,101.84	
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-27,511,476.54	-23,058,983.48	
经营活动产生的现金流量净额	7,341,137.90	38,769,238.18	-81.06
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	703,724,801.43	723,623,071.80	-2.75
总资产	1,455,978,415.98	1,298,888,569.28	12.09

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.02	
稀释每股收益(元/股)	0.02	-0.02	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.03	
加权平均净资产收益率(%)	1.76	-1.78	增加3.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.77	-3.01	减少0.76个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	34,540,028.00	主要是洞泾港堆场动迁本期确认收益3,254万元。
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	3,143.84	
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	5,809,724.60	
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		
所得税影响额		
合计	40,352,896.44	

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

报告期内，公司主要业务、经营模式及行业情况等未发生重大变化。

公司从事的主要业务为投资管理和资产管理业务。

公司资产管理业务主要通过子公司亘通投资和绿庭资管开展。亘通投资和绿庭资管均已取得基金业协会颁发的私募投资基金管理人登记证明，并建立了专业的资产管理团队。公司资产管理业务的经营模式可以总结为“募、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标的项目债权、股权，最终通过债权收益、股权或项目的增值为基金赚取投资收益。公司在管的基金多以有限合伙企业或契约型基金的组织形式设立，由公司下属资产管理公司担任普通合伙人或基金管理人，通过向基金收取管理费及管理报酬来获取收入。公司投资管理业务主要通过公司自有资金投资于标的项目的股权和债权，获取投资收益。经过一段时间的探索、实践和积累，公司已形成了一整套有关募资、投资、管理、退出的流程和投后管理制度，并建立了投资管理委员会和风险控制委员会的机构和相关的工作制度，确保业务平稳安全运行。

行业情况：随着供给侧结构性改革的深入推进，股权投资、创业投资对于经济结构调整、产业转型升级、培育产业新动能的作用进一步凸显。股权投资市场政策环境不断得到优化，新投资机遇也应运而生。各类 VC/PE 机构经过大浪淘沙后发展的更加成熟，募资策略、投资策略、退出策略都在发生一定的转变。监管层一方面创造良好条件鼓励优秀机构做大做强，同时出台多项监管政策规范私募基金运作。总体来说，2017 上半年中国私募股权市场整体依然保持增长，也为公司发展带来机遇。

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

报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明请查阅本报告“第四节、经营情况讨论与分析”中的“一、（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 480,059,769（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 32.93%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。由于公司在不动产投资管理领域具有一定的经验积累，拥有一定的项目与合作伙伴的资源，形成了专业的管理团队，风控制度较为完善，又具备私募基金管理人资格，因此在资管行业特别是不动产投资服务领域具备一定的行业竞争力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

上半年，在大力推进供给侧结构性改革的背景下，公司坚持金融服务实体经济理念，以中国资本不动产投资服务商的战略方向，积极开展投资管理和资产管理业务，在管资产规模在上年底的基础上稳步增加。（1）重点发展不动产业务线产品种类，以创新手段捕捉市场去库存进程中的投资机会，通过专业、规范的运作，开展以存量不动产为主的股权、债权等投资业务。此外，公司探索以 Reits 的方式开展不动产投资服务业务，挖掘商业地产服务价值。截至本期末，公司管理的资产及承揽业务资产管理规模超过人民币 50 亿元，相比去年底增加了约 10 亿元，主要是因为公司承揽的资产管理业务规模增加，具体包括设立政府产业基金，不动产债权投资基金，以及境外不动产股权投资基金等。（2）积极推进资产处置项目后续实施进程。按照协议约定，规范有序地推进天马种禽场、洞泾港堆场及沈砖公路工业房产等资产处置项目的资产交割和资金收付工作。通过对一些低效非主业资产的处置，加大对主业的资源配置，提升资本效率和质量，为主业下一步发展蓄能。（3）完善产业链布局，拓展金融业务领域。继去年底公司投资设立亘通行商业保理公司后，今年 4 月公司又投资设立了亘通行融资租赁公司，下一步公司将积极尝试培育和发展融资租赁业务和保理业务。

(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	20,818,956.36	31,240,581.11	-33.36
营业成本	1,102,973.87	15,080,361.74	-92.69
销售费用	23,052.29		
管理费用	30,121,699.87	32,273,790.89	-6.67
财务费用	24,313,162.94	6,582,374.50	269.37
经营活动产生的现金流量净额	7,341,137.90	38,769,238.18	-81.06
投资活动产生的现金流量净额	-91,855,863.95	-105,123,485.12	
筹资活动产生的现金流量净额	92,810,091.72	-59,179,828.43	
研发支出			

营业收入变动原因说明:公司业务转型,原食品加工相关的收入减少所致;

营业成本变动原因说明:公司业务转型,原食品加工相关的成本减少,现有业务成本较低所致;

销售费用变动原因说明:公司主业转型,发生零星开支;

管理费用变动原因说明:本期加强费用管控,费用整体稳中略降;

财务费用变动原因说明:本期平均借款余额高于上期,故承担的利息高于上期;本期美元港币对人民币汇率下降,产生汇兑损失;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司业务转型,原食品加工相关的现金流入减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司对外投资现金流入较上期有所增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司取得借款收到的现金金额较上期增加;

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,公司实现利润总额为 1,342.54 万元,而去年同期为-1,565.71 万元,主要是因为本期非流动资产处置取得较大的营业外收入。

(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

报告期内，公司实现营业利润-2,692.75 万元，利润总额 1,342.54 万元，主要是由于本期公司洞泾港堆场动迁确认收益 3,254 万元，以及收到天马种禽场终止联营补贴款 538 万元。

(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	166,866,777.74	11.46	118,684,562.41	9.14	41	公司本期理财产品到期收回。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,387,620.00	0.16				持有的上市公司股份。
应收账款	265,025.67	0.02	471,040.71	0.04	-44	本期应收款项的收回。
预付款项	1,492,517.52	0.10	284,852.51	0.02	424	主要原因是基金募集财顾费用的增加。
应收股利	6,517,182.00	0.45	5,138,033.07	0.40	27	本期应收申万宏源证券股份有限公司股利。
在建工程	5,430,955.19	0.37				本期办公室装修项目。
应付账款	782,541.82	0.05	1,295,065.61	0.10	-40	期末应付第三方款项减少。
预收账款	15,776,666.84	1.08	36,130,711.07	2.78	-56	本期公司收到房屋转让款的预收款。
应付职工薪酬	379,168.21	0.03	3,314,749.32	0.26	-89	本期支付上年末计提的奖金。
应缴税费	375,568.11	0.03	1,069,630.39	0.08	-65	本期各项税款的缴纳。
应付利息	8,165,768.70	0.56	1,296,566.23	0.10	530	本期融资规模较上期有所扩大，故借款利息也相应增加。
其他应付款	127,967,556.48	8.78	50,567,130.22	3.89	153	本期应付基金投资者款项的增加。
一年内到期的非流动负债			165,813,350.00	12.77	-100	本期已偿还这部分债务。
长期借款	284,666,790.00	19.55	24,973,200.00	1.92	1,040	本期新借入的长期借款；
长期应付款	33,456,937.93	2.30				本期应付基金投资者款项的增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，公司受限资产系为金融机构借款而设定的质押担保资产，具体情况如下所示：

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账目价值	受限原因
可供出售金融资产（所持 6,454.4 万股申万宏源股票）	36,144.64	提供质押担保
货币资金	4,400.00	提供质押担保
合计	40,544.64	

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

报告期内，公司对外投资 7,995 万元，具体如下：

公司	主要业务	投资金额(万元)	在被投资单位持股比例(%)	投资原因
上海亘通伍商务咨询合伙企业（有限合伙）	商务咨询	1,140	42.52	注入认缴资金
绿庭同舟投资基金	投资基金	252	26.11	增资
绿庭泽禾一号私募投资基金	投资基金	100	10	注入认缴资金
GCI 57N LLC	投资咨询	6,503	89.74	注入认缴资金
合计		7,995		
上年同期		13,854		
比去年同期增加额		-5,859		
变动幅度		-42.29%		

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
申万宏源股票	407,323,875.00	364,962,192.00	-42,361,683.00
美国证券投资	0.00	2,387,620.00	2,387,620.00
合计	407,323,875.00	367,349,812.00	-39,974,063.00

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、2016年12月2日，本公司将位于松江区洞泾镇沈砖公路5398弄11、12号的工业房产以2,118万元的价格转让给上海播乐品牌管理有限公司，详见公司于2016年12月6日披露的临时公告（临2016-026）。按照协议约定，本公司于2017年5月收到转让款444.78万元。截至本报告期末，公司已共收到转让款1,080.18万元。

2、2016年12月6日，本公司与上海松江经济技术开发区建设集团有限公司签署关于本公司所属的洞泾港堆场的拆迁补偿安置协议，本公司获得补偿款为3,268万元，详见公司于2016年12月8日披露的临时公告（临2016-029）。本期公司确认转让收益3,254万元。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
Greencourt Capital Inc.	投资咨询管理	投资咨询管理	美元800.74	28,951.20	3,510.02	-422.57
上海仁晖实业有限公司	投资与物业管理	投资咨询管理	5,000.00	9,520.00	5,020.25	-41.52
上海大江晟欣食品有限公司	食品销售、投资管理	投资咨询管理	5,000.00	14,406.26	4,989.48	-0.56
上海绿庭资产管理有限公司	投资咨询管理	投资咨询管理	3,000.00	2,766.79	2,736.22	-153.29
上海亘通投资管理有限公司	投资咨询管理	投资咨询管理	3,000.00	4,966.14	2,805.54	69.43
上海丰蓉投资管理有限公司	投资咨询管理	投资咨询管理	3,000.00	2,935.09	2,930.82	-23.57
大江食品（香港）有限公司	食品销售管理	海产品	港币3,595	36,185.15	3,867.03	470.26

对公司净利润影响较大的子公司：

子公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
Greencourt Capital Inc.	1,075.09	-422.57	-422.57
大江食品（香港）有限公司	261.05	470.26	470.26

(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

公司所处行业受到国家宏观环境、金融监管法规等多方面因素影响，如果经济环境和相关政策发生变化，可能会对公司的各项业务开展造成较大影响。公司刚刚转型从事股权投资与资产管理业务，目标市场和目标客户群需要一定的业务规模和时间去积累。公司将结合自身优势，通过精准的市场定位，严格的风控体系，争取快速在目标市场形成竞争优势，确立市场地位。

(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
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 9 日	上交所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 3 月 10 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 26 日	上交所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 5 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

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

经 2016 年年度股东大会审议通过，公司续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年度财务报告及内控报告的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,671.72
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	6,434.80
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	6,434.80
担保总额占公司净资产的比例 (%)	9.14
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	6,434.80
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	6,434.80
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

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)	56,079
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
绿庭(香港)有限公司	0	111,626,770	15.70	0	无		境外法人
上海绿庭科创生态科技有限公司	0	36,894,304	5.19	0	质押	18,070,000	境内非国有法人
东方证券(香港)有限公司	352,200	14,718,247	2.07	0	未知		境外法人
上海汇映投资有限公司	-82,400	13,262,834	1.87	0	未知		境内非国有法人
吴丽琼	3,863,084	10,597,070	1.49	0	未知		境内自然人
上海众盈联食品销售有限公司	784,329	9,458,873	1.33	0	未知		境内非国有法人
招商证券香港有限公司	104,100	8,167,400	1.15	0	未知		境外法人
HAITONGINTERNATIONALSECURITIESCOMPANYLIMITED-ACCOUNTCLIENT	-1,690,100	6,886,344	0.97	0	未知		境外法人
NOMURASINGAPORELIMITED	2,235,800	5,950,088	0.84	0	未知		境外法人
SHENWANHONGYUANNOMINEES(H.K.)LIMITED	751,500	4,852,600	0.68	0	未知		境外法人
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				
绿庭(香港)有限公司	111,626,770	人民币普通股	111,626,770				
上海绿庭科创生态科技有限公司	36,894,304	人民币普通股	36,894,304				
东方证券(香港)有限公司	14,718,247	境内上市外资股	14,718,247				
上海汇映投资有限公司	13,262,834	人民币普通股	13,262,834				
吴丽琼	10,597,070	人民币普通股	10,597,070				
上海众盈联食品销售有限公司	9,458,873	人民币普通股	9,458,873				
招商证券香港有限公司	8,167,400	境内上市外资股	8,167,400				

HAITONGINTERNATIONALSECURITIESCOMPANYLIMITED-ACCOUNTCLIENT	6,886,344	境内上市外资股	6,886,344
NOMURASINGAPORELIMITED	5,950,088	境内上市外资股	5,950,088
SHENWANHONGYUANNOMINEES(H.K.)LIMITED	4,852,600	境内上市外资股	4,852,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,绿庭(香港)有限公司和上海绿庭科创生态科技有限公司的实际控制人均为自然人俞乃奋,存在关联关系。公司未知悉其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

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

(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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 财务报告

审计报告

适用 不适用

财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海绿庭投资控股集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	166,866,777.74	118,684,562.41
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	六、2	2,387,620.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、5	265,025.67	471,040.71
预付款项	六、6	1,492,517.52	284,852.51
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	六、8	6,517,182.00	5,138,033.07
其他应收款	六、9	274,785,435.36	246,884,146.79
买入返售金融资产			
存货	六、10		
划分为持有待售的资产	六、11	36,316,957.75	37,402,857.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、13	64,716,344.96	75,690,133.58
流动资产合计		553,347,861.00	484,555,626.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、14	529,656,432.00	441,953,875.00
持有至到期投资			
长期应收款	六、16	50,327,091.84	57,863,639.86
长期股权投资	六、17	110,397,710.90	109,163,002.48
投资性房地产	六、18	5,832,429.12	6,309,300.90
固定资产	六、19	23,749,526.51	21,347,467.50
在建工程	六、20	5,430,955.19	
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	六、25	24,249,743.09	24,670,292.33

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、28	1,164,755.02	1,276,650.25
递延所得税资产			
其他非流动资产	六、30	151,821,911.31	151,748,714.68
非流动资产合计		902,630,554.98	814,332,943.00
资产总计		1,455,978,415.98	1,298,888,569.28
流动负债：			
短期借款	六、31	190,008,000.00	187,227,500.00
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	六、35	782,541.82	1,295,065.61
预收款项	六、36	15,776,666.84	36,130,711.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、37	379,168.21	3,314,749.32
应交税费	六、38	375,568.11	1,069,630.39
应付利息	六、39	8,165,768.70	1,296,566.23
应付股利	六、40	49,887.50	49,887.50
其他应付款	六、41	127,967,556.48	50,567,130.22
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			
划分为持有待售的负债	六、42	2,408,423.93	2,408,423.93
一年内到期的非流动负债	六、43		165,813,350.00
其他流动负债			
流动负债合计		345,913,581.59	449,173,014.27
非流动负债：			
长期借款	六、45	284,666,790.00	24,973,200.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		33,456,937.93	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、29	79,290,608.90	89,881,029.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		397,414,336.83	114,854,229.65
负债合计		743,327,918.42	564,027,243.92
所有者权益			

股本	六、53	711,132,100.00	711,132,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、55	384,759,110.63	384,759,110.63
减：库存股	六、56		
其他综合收益	六、57	240,051,627.62	272,791,317.89
专项储备			
盈余公积	六、59	77,749,737.49	77,749,737.49
一般风险准备			
未分配利润	六、60	-709,967,774.31	-722,809,194.21
归属于母公司所有者权益合计		703,724,801.43	723,623,071.80
少数股东权益		8,925,696.13	11,238,253.56
所有者权益合计		712,650,497.56	734,861,325.36
负债和所有者权益总计		1,455,978,415.98	1,298,888,569.28

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：万平 会计机构负责人：宋乙斌

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海绿庭投资控股集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		70,326,490.12	29,123,115.57
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	十六、1	134,134.84	322,983.79
预付款项		70,029.97	92,619.97
应收利息			
应收股利		6,517,182.00	5,138,033.07
其他应收款	十六、2	305,550,192.35	286,524,876.54
存货			
划分为持有待售的资产		13,763,085.11	14,848,984.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,500,000.00	501,586.60
流动资产合计		402,861,114.39	336,552,200.11
非流动资产：			
可供出售金融资产		382,112,192.00	421,953,875.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	351,422,436.01	369,631,252.97
投资性房地产		5,832,429.12	6,309,300.90
固定资产		19,448,317.88	20,450,667.70
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		24,177,126.37	24,592,017.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,063,635.02	1,276,650.25
递延所得税资产			
其他非流动资产		151,427,763.17	151,748,714.68
非流动资产合计		935,483,899.57	995,962,478.63
资产总计		1,338,345,013.96	1,332,514,678.74
流动负债：			
短期借款		139,200,000.00	135,200,000.00
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		781,095.01	781,095.01
预收款项		15,616,565.95	35,922,333.90
应付职工薪酬		136,187.43	2,052,378.60
应交税费		168,745.31	714,168.90
应付利息		9,254,408.14	1,251,089.34
应付股利		49,887.50	49,887.50
其他应付款		203,364,960.85	162,640,014.54
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		256,891,750.00	163,732,250.00
其他流动负债			
流动负债合计		625,463,600.19	502,343,217.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		79,290,608.90	89,881,029.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,290,608.90	89,881,029.65
负债合计		704,754,209.09	592,224,247.44
所有者权益：			
股本		711,132,100.00	711,132,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		384,753,992.60	384,753,992.60
减：库存股			

其他综合收益		237,871,826.72	269,643,088.97
专项储备			
盈余公积		77,749,737.49	77,749,737.49
未分配利润		-777,916,851.94	-702,988,487.76
所有者权益合计		633,590,804.87	740,290,431.30
负债和所有者权益总计		1,338,345,013.96	1,332,514,678.74

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：万平 会计机构负责人：宋乙斌

合并利润表

2017 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	六、61	20,818,956.36	31,240,581.11
其中：营业收入	六、61	20,818,956.36	31,240,581.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,826,068.43	54,955,108.69
其中：营业成本	六、61	1,102,973.87	15,080,361.74
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	六、62	778,749.06	162,310.43
销售费用	六、63	23,052.29	
管理费用	六、64	30,121,699.87	32,273,790.89
财务费用	六、65	24,313,162.94	6,582,374.50
资产减值损失	六、66	486,430.40	856,271.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、67	-27,353.78	-2,716,815.44
投资收益（损失以“－”号填列）	六、68	9,106,968.67	9,883,224.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、68		
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-26,927,497.18	-16,548,118.60
加：营业外收入	六、69	40,357,072.78	1,050,000.06
其中：非流动资产处置利得	六、69		
减：营业外支出	六、70	4,176.34	158,971.37
其中：非流动资产处置损失	六、70		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,425,399.26	-15,657,089.91
减：所得税费用	六、71		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,425,399.26	-15,657,089.91
归属于母公司所有者的净利润		12,841,419.90	-13,679,101.84
少数股东损益		583,979.36	-1,977,988.07

六、其他综合收益的税后净额	六、57	-32,768,365.13	-93,039,795.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-32,768,365.13	-93,039,795.59
(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	六、57	-32,768,365.13	-93,039,795.59
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	六、57	-31,771,262.25	-94,481,926.63
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	六、57	-997,102.88	1,442,131.04
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-19,342,965.87	-108,696,885.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,898,270.37	-106,718,897.43
归属于少数股东的综合收益总额		555,304.50	-1,977,988.07
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.02	-0.02
(二)稀释每股收益(元/股)		0.02	-0.02

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：万平 会计机构负责人：宋乙斌

母公司利润表
2017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	十六、4	3,844,031.04	4,106,764.13
减：营业成本	十六、4	1,105,693.87	
税金及附加		770,802.94	104,262.26
销售费用		23,052.29	
管理费用		10,418,898.05	13,050,247.79
财务费用		15,090,882.07	6,703,234.99
资产减值损失		98,280,542.52	-21,265,104.06
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）	十六、5	6,972,512.95	11,388,693.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、5		
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-114,873,327.75	16,902,816.41
加：营业外收入		39,949,139.91	1,050,000.02

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,176.34	10,884.06
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-74,928,364.18	17,941,932.37
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-74,928,364.18	17,941,932.37
五、其他综合收益的税后净额		-31,771,262.25	-94,610,486.63
（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		-31,771,262.25	-94,610,486.63
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		-31,771,262.25	-94,610,486.63
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-106,699,626.43	-76,668,554.26
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：俞乃奋 主管会计工作负责人：万平 会计机构负责人：宋乙斌

合并现金流量表

2017 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		20,136,397.23	24,412,055.63
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		18,126.76	7,247.77

收到其他与经营活动有关的现金	六、73	60,775,897.00	72,042,830.61
经营活动现金流入小计		80,930,420.99	96,462,134.01
购买商品、接受劳务支付的现金			17,594,509.77
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		15,358,610.82	9,806,319.65
支付的各项税费		3,176,118.11	3,709,303.81
支付其他与经营活动有关的现金	六、73	55,054,554.16	26,582,762.60
经营活动现金流出小计		73,589,283.09	57,692,895.83
经营活动产生的现金流量净额	六、74	7,341,137.90	38,769,238.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		189,349,455.47	947,372.49
取得投资收益收到的现金		7,126,789.27	7,186,951.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,902,000.00	174,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六、74	1,600,000.00	9,195,600.56
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		202,978,244.74	17,504,624.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,190,055.15	500,447.96
投资支付的现金		280,746,929.57	122,127,662.07
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		4,897,123.97	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		294,834,108.69	122,628,110.03
投资活动产生的现金流量净额		-91,855,863.95	-105,123,485.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,138,407.75	14,795,666.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、73		
筹资活动现金流入小计		300,138,407.75	21,295,666.00
偿还债务支付的现金		201,626,001.00	72,777,626.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,702,315.03	7,697,868.35
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	六、73		
筹资活动现金流出小计		207,328,316.03	80,475,494.43
筹资活动产生的现金流量净额		92,810,091.72	-59,179,828.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的		-1,774,932.94	293,950.54

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,520,432.73	-125,240,124.83
加：期初现金及现金等价物余额		117,336,325.01	149,032,235.46
六、期末现金及现金等价物余额	六、74	123,856,757.74	23,792,110.63

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：万平 会计机构负责人：宋乙斌

母公司现金流量表

2017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		414,829.00	5,319,652.87
收到的税费返还		14,919.57	
收到其他与经营活动有关的现金		264,440,992.33	134,193,657.34
经营活动现金流入小计		264,870,740.90	139,513,310.21
购买商品、接受劳务支付的现金			2,317,034.88
支付给职工以及为职工支付的现金		4,418,223.63	3,809,022.61
支付的各项税费		2,442,883.66	2,401,310.76
支付其他与经营活动有关的现金		352,527,162.91	84,776,803.33
经营活动现金流出小计		359,388,270.20	93,304,171.58
经营活动产生的现金流量净额		-94,517,529.30	46,209,138.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	947,372.49
取得投资收益收到的现金		5,571,422.26	7,186,951.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,902,000.00	174,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			9,195,900.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		70,473,422.26	17,504,924.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		62,520,000.00	39,067,879.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,500,000.00	
投资活动现金流出小计		69,020,000.00	39,067,879.00
投资活动产生的现金流量净额		1,453,422.26	-21,562,954.65
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		261,881,021.75	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		261,881,021.75	
偿还债务支付的现金		164,741,275.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,882,285.16	6,438,031.41
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		169,623,560.16	49,438,031.41
筹资活动产生的现金流量净额		92,257,461.59	-49,438,031.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,225.61
五、现金及现金等价物净增加额		-806,645.45	-24,794,073.04
加：期初现金及现金等价物余额		28,123,115.57	26,907,641.04
六、期末现金及现金等价物余额		27,316,470.12	2,113,568.00

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：万平 会计机构负责人：宋乙斌

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	711,132,100.00				384,759,110.63		272,791,317.89		77,749,737.49		-722,809,194.21	11,238,253.56	734,861,325.36
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	711,132,100.00				384,759,110.63		272,791,317.89		77,749,737.49		-722,809,194.21	11,238,253.56	734,861,325.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-32,739,690.27				12,841,419.90	-2,312,557.43	-22,210,827.80
(一) 综合收益总额							-32,739,690.27				12,841,419.90	555,304.50	-19,342,965.87
(二)所有者投入和减少资本												-2,867,861.93	-2,867,861.93
1. 股东投入的普通股												-1,000,000.00	-1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-1,867,861.93	-1,867,861.93
(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	711,132,100.00				384,759,110.63		240,051,627.62		77,749,737.49		-709,967,774.31	8,925,696.13	712,650,497.56	

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	713,200,000.00				390,900,978.63	8,039,031.29	379,259,597.88		77,749,737.49		-775,879,077.36	11,434,516.48	788,626,721.83	
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	713,200,000.00				390,900,978.63	8,039,031.29	379,259,597.88		77,749,737.49		-775,879,077.36	11,434,516.48	788,626,721.83	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,067,900.00				-6,141,868.00	-8,039,031.29	-106,468,279.99				53,069,883.15	-196,262.92	-53,765,396.47	
(一) 综合收益总额							-106,468,279.99				53,069,883.15	-781,273.76	-54,179,670.60	

(二)所有者投入和减少资本	-2,067,900.00				-6,141,868.00	-8,039,031.29						585,010.84	414,274.13
1. 股东投入的普通股	-2,067,900.00				-6,141,868.00	-8,039,031.29						585,010.84	414,274.13
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 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	711,132,100.00				384,759,110.63		272,791,317.89		77,749,737.49		-722,809,194.21	11,238,253.56	734,861,325.36

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：万平 会计机构负责人：宋乙斌

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	711,132,100.00				384,753,992.60		269,643,088.97		77,749,737.49	-702,988,487.76	740,290,431.30
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	711,132,100.00				384,753,992.60		269,643,088.97		77,749,737.49	-702,988,487.76	740,290,431.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-31,771,262.25			-74,928,364.18	-106,699,626.43
(一) 综合收益总额							-31,771,262.25			-74,928,364.18	-106,699,626.43
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	711,132,100.00				384,753,992.60		237,871,826.72		77,749,737.49	-777,916,851.94	633,590,804.87

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	713,200,000.00				382,429,260.55	8,039,031.29	377,324,700.00		77,749,737.49	-690,089,264.69	852,575,402.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	713,200,000.00				382,429,260.55	8,039,031.29	377,324,700.00		77,749,737.49	-690,089,264.69	852,575,402.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,067,900.00				2,324,732.05	-8,039,031.29	-107,681,611.03			-12,899,223.07	-112,284,970.76
（一）综合收益总额							-107,681,611.03			-12,899,223.07	-120,580,834.10
（二）所有者投入和减少资本	-2,067,900.00				2,324,732.05	-8,039,031.29					8,295,863.34
1. 股东投入的普通股					-6,141,868.00	-8,039,031.29					1,897,163.29
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	-2,067,900.00				8,466,600.05						6,398,700.05
（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	711,132,100.00				384,753,992.60		269,643,088.97		77,749,737.49	-702,988,487.76	740,290,431.30

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：万平 会计机构负责人：宋乙斌

一、 公司基本情况

1、 公司概况

适用 不适用

上海绿庭投资控股集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名上海大江食品集团股份有限公司，系于 1993 年 7 月经沪外资委批准由上海大江有限公司改制设立的股份有限公司。本公司于 2014 年 12 月 5 日召开的第七届董事会 2014 年度第四次临时会议，及 2014 年 12 月 23 日召开 2014 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，2015 年 2 月 6 日，公司取得上海市工商行政管理局核发的更名后的《企业法人营业执照》。公司的统一社会信用代码为 91310000607270330T。公司于 1993 年 11 月在上海证券交易所上市。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 71,113.21 万股，注册资本为 71,113.21 万元，注册地：上海市松江区新松江路 1800 弄 3 号 5 层东区，总部地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号 2501 室。

目前本公司变更后的经营范围为：投资管理；投资信息咨询；商务信息咨询；财务管理咨询；企业管理咨询；信息科技、智能化科技、网络科技咨询与服务；建筑材料、五金材料、钢材、电梯、空调；自有房屋的出租；从事符合国家产业政策的投资业务（具体项目另行报批）。（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）。

本公司及各子公司主要从事投资管理、投资管理咨询。

2、 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司至 2017 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司共 40 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 9 户，减少 4 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、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

本公司及各子公司从事投资管理、投资管理咨询、食品销售业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备计提、金融工具公允价值、可供出售金融资产减值、长期资产减值准备、递延所得税资产、所得税费用、公允价值计量等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、34“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

适用 不适用

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

3、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注册于开曼群岛或美国，主要从事投资咨询业务、房地产投资等。因其劳务所需人工和其他费用均以美元计价和结算，且其从事的活动拥有极大的自主性，故采用美元为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买

日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）② “权益法核算的长期股权投资” 中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

√适用 □不适用

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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，

且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值的下跌超过初始成本的 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、长期应收款、贷款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项应收款项余额占应收款项余额 10%以上的款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**A. 信用风险特征组合的确定依据**

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
内部往来组合	涉及合并范围内各主体内部往来的应收款项
项目贷款组合	涉及本公司投资并参与管理的项目贷款
账龄组合	对于单项金额重大、单项金额不重大但单项计提坏账准备和内部往来组合及项目贷款组合以外的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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）	
内部往来组合	合并范围内部单位间往来款除内部单位超额亏损的按其所承担的额外责任计提坏账准备外，其余预计无坏账风险的不计提坏账准备
项目贷款组合	余额百分比法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	20	20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
项目贷款组合	3	3

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	期末对于虽单项金额不重大的，但有明显减值迹象
坏账准备的计提方法	采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干类似风险特征的组合

4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料（含低值易耗品和包装物）、在产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次转销法摊销。

12、划分为持有待售资产

√适用 □不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

13、长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理”。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

14、投资性房地产

1、如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

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

15、固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

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

(2) 折旧方法

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

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	10	4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9
运输设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

17、借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为公司带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	摊销方法	摊销年限	依据
土地使用权	年限平均法	50 年	房地产权证列示的使用期限
商标使用权	年限平均法	20 年	预计为本公司带来经济利益的期限与法定期限孰短
软件	年限平均法	5 年	

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22 “长期资产减值”。

(4) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

21、长期待摊费用

适用 不适用

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

22、长期资产减值

适用 不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划采用设定提存计划，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、预计负债√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

25、股份支付 适用 不适用**26、优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用

27、收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准：以商品交付客户验收合格作为销售收入的确认时点。

(2) 让渡资产使用权收入

在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据：物业出租收入按与承租方签订的合同或协议约定，采用直线法确认房屋出租收入的实现。

(3) 基金管理费收入

本公司按基金募集资金总金额依据基金管理合约规定的比率收取基金管理费，按基金管理服务期限采用直线法确认基金管理费收入。

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

31、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

32、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

33、其他

适用 不适用

34、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(3) 可供出售金融资产减值

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

(4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）折旧和摊销

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

（7）所得税

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

（8）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十、公允价值的披露中披露。

（9）合并范围的确定

本公司管理层需对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认是否会影响会计核算方法及本公司的财务状况和经营成果。

本公司在评估控制时，需考虑：①投资方对被投资方的权利；②参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；③有能力运用对被投资方的权利影响其回报的金额。

本公司在判断是否控制结构化主体时，还需要考虑本公司之决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行。考虑的因素通常包括本公司对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本公司的报酬水平以及本公司持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

对于本公司担任资产管理方的资产管理计划，本公司会持续评估因管理该资产管理计划而获得的薪酬水平和面临的可变回报风险程度是否表明本公司为该资产管理计划的主要责任人。如本公司为该资产管理计划的主要责任人，应将上述资产管理计划纳入合并范围。

五、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	增值税小规模纳税人，应税收入按照 3% 的征收率计算应纳税额。 选择适用简易计税方法的不动产项目，以取得的全部价款和价外费用减去该项不动产购置原价或者取得不动产时的作价后的余额为销售额，按照 5% 的征收率计算应纳税额。 增值税一般纳税人，应税收入按 6%、11%、17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算应纳税额。	3%、5%、6%、11%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%, 5%, 7% 计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴（详见下表）。	15%、16.5%、25%、35%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司及国内子公司	企业所得税税率 25%
大江食品（香港）有限公司	香港利得税税率 16.5%
西藏巨融创业投资管理有限公司	企业所得税税率 15%
Vesta Group L.P.	英属维尔京群岛税率
Vesta Investment Inc.	美国联邦税率及州税率 35%
Greencourt Capital L.P.	英属维尔京群岛税率
Greencourt Capital Inc	美国联邦税率及州税率 35%
Greencourt Group LLC	美国联邦税率及州税率 35%
Greencourt Investors LLC	美国联邦税率及州税率 35%

2、税收优惠

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日。

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	38,995.60	39,530.82
银行存款	123,817,762.14	117,296,678.63
其他货币资金	43,010,020.00	1,348,352.96
合计	166,866,777.74	118,684,562.41
其中：存放在境外的款项总额	93,718,091.90	31,973,268.15

其他说明

注：截至 2017 年 6 月 30 日，本公司使用受限的货币资金为 43,010,020.00 元，系以银行存款作为保证金，取得对外融资保函（年初使用受限的货币资金为人民币 1,348,237.40 元）。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,387,620.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,387,620.00	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	2,387,620.00	0.00

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	5,838,026.74	84.98	5,838,026.74	100.00		5,979,090.03	82.71	5,979,090.03	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	273,222.34	3.98	8,196.67	3.00	265,025.67	485,608.98	6.72	14,568.27	3.00	471,040.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	758,149.59	11.04	758,149.59	100.00		763,763.05	10.57	763,763.05	100.00	
合计	6,869,398.67	100.00	6,604,373.00	96.14	265,025.67	7,228,462.06	100.00	6,757,421.35	93.48	471,040.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
茂名市德嘉商贸有限公司	5,838,026.74	5,838,026.74	100.00%	预计无法收回
合计	5,838,026.74	5,838,026.74	/	/

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	273,222.34	8,196.67	3.00
1年以内小计	273,222.34	8,196.67	3.00
合计	273,222.34	8,196.67	

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：

本期转回坏账准备金额 153,048.35 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：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	货款	5,838,026.74	1-2年	84.99	5,838,026.74
第二名	货款	330,430.76	4-5年	4.81	330,430.76
第三名	货款	127,490.00	4-5年	1.86	127,490.00
第四名	货款	113,952.00	3-4年	1.66	113,952.00
第五名	货款	61,684.48	3-4年	0.90	61,684.48
合计	—	6,471,583.98	—	94.22	6,471,583.98

(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	1,454,804.98	97.47	247,139.97	86.76
2至3年	37,712.54	2.53	37,712.54	13.24
合计	1,492,517.52	100.00	284,852.51	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	895,541.66	1年以内	60.00
第二名	250,484.34	1年以内	16.78
第三名	80,700.00	1年以内	5.41
第四名	62,500.00	1年以内	4.19
第五名	50,000.00	1年以内	3.35
合计	1,339,226.00		89.73

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、应收股利**(1) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
申万宏源证券有限公司	6,517,182.00	5,098,500.00
绿庭同舟投资基金	0.00	39,533.07
合计	6,517,182.00	5,138,033.07

(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

于2017年6月30日，本公司所有权受到限制的应收股利为6,517,182.00元，系公司以持有的申万宏源股票为质押物取得借款，与质押股票相关部分的股利分配收入也属于质押物。

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	285,739,716.95	99.70	10,954,281.59	3.83	274,785,435.36	256,963,634.42	99.46	10,079,487.63	3.92	246,884,146.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	862,027.97	0.30	862,027.97	100.00		1,384,467.97	0.54	1,384,467.97	100.00	
合计	286,601,744.92	100.00	11,816,309.56	4.12	274,785,435.36	258,348,102.39	100.00	11,463,955.60	4.44	246,884,146.79

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

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	23,824,841.32	714,745.24	3.00
1 年以内小计	23,824,841.32	714,745.24	3.00
1 至 2 年	25,023,029.10	2,502,302.91	10.00
2 至 3 年	761,178.90	114,176.84	15.00
3 年以上	3,171,391.61	634,278.32	20.00
合计	52,780,440.93	3,965,503.31	7.51

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
项目贷款组合	152,308,731.49	4,569,261.94	3.00%
信托产品收益权	80,650,544.53	2,419,516.34	3.00%
合计	232,959,276.02	6,988,778.28	3.00%

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：

本年计提坏账准备金额 352,353.96 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
对美国项目公司贷款	152,308,731.49	225,223,185.33
信托产品收益权	80,650,544.53	0.00
第三方往来款	47,221,511.08	26,668,010.34
保证金、押金	5,705,809.72	5,402,205.20
备用金	31,500.00	383,548.40
暂付款	228,188.42	173,934.86
其他	455,459.68	497,218.26
合计	286,601,744.92	258,348,102.39

其中金额较大的第三方往来款：

单位：元 币种：人民币

客户名称	与本公司关系	期末账面余额
GCI 9 th & 0, LLC	关联方	23,543,547.07
Shun Cheng (China) Industrial Investments Ltd.	非关联方	9,770,756.89
Great Prosperity Industrial & Investment Ltd.	非关联方	10,692,446.04
合计		44,006,750.00

(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	项目贷款	86,609,782.75	1年以内	30.22	2,598,293.48
第二名	信托产品收益权	80,650,544.53	1年以内	28.14	806,505.45
第三名	第三方往来款	23,543,547.07	1年以内	8.21	706,306.41
第四名	项目贷款	22,614,252.97	2年以内	7.89	678,427.59
第五名	项目贷款	14,238,514.60	1年以内	4.97	427,155.44
合计	/	227,656,641.92	/	79.43	5,216,688.37

(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

(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

(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

11、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产	13,763,085.11	21,180,000.00	89,674.50	2017 年度
其中：固定资产	13,763,085.11	21,180,000.00	89,674.50	2017 年度
投资性房地产				
持有待售业务—上海大江有限公司天马种禽场	22,553,872.64	45,974,827.09	12,039,511.81	2017 年度
其中：固定资产	790,554.55			2017 年度
无形资产	21,748,491.00	45,974,827.09	12,039,511.81	2017 年度
其他应收款	14,827.09			2017 年度
合计	36,316,957.75	67,154,827.09	12,129,186.31	/

其他说明：

注 1：持有待售非流动资产划分原因系本公司已与交易对手签订房地产买卖合同，但期末未完成实际交割，故转入划分为持有待售资产核算。

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	0.00	188,546.98
待摊费用	0.00	501,586.60
银行理财产品	64,716,344.96	75,000,000.00
合计	64,716,344.96	75,690,133.58

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：	529,656,432.00		529,656,432.00	441,953,875.00		441,953,875.00
按公允价值计量的	364,962,192.00		364,962,192.00	407,323,875.00		407,323,875.00
按成本计量的	164,694,240.00		164,694,240.00	34,630,000.00		34,630,000.00
合计	529,656,432.00		529,656,432.00	441,953,875.00		441,953,875.00

(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	47,799,756.37		47,799,756.37
公允价值	364,962,192.00		364,962,192.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	317,162,435.63		317,162,435.63
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		
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00					0.77	
上海墨工文化传播有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					24.00	
上海大江通泰食品有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					10.00	
绿庭同舟投资基金	1,130,000.00	2,520,000.00		3,650,000.00					37.82	
深圳兴旺大健康一号投资中心(有限合伙)	20,000,000.00			20,000,000.00					6.65	
宁波梅山保税港区亘融壹号投资管理中心(有限合伙)		110,000.00		110,000.00					0.43	
上海亘通伍商务咨询合伙企业(有限合伙)		11,400,000.00		11,400,000.00					42.52	
GCI 57N LLC		65,034,240.00		65,034,240.00					89.74	
贷款项目信托收益权		50,000,000.00		50,000,000.00						
绿庭泽禾一号私募投资基金		1,000,000.00		1,000,000.00					10	
合计	34,630,000.00	130,064,240.00	0.00	164,694,240.00					/	

(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

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
项目公司贷款	51,883,599.87	1,556,508.03	50,327,091.84	59,653,236.99	1,789,597.13	57,863,639.86	
合计	51,883,599.87	1,556,508.03	50,327,091.84	59,653,236.99	1,789,597.13	57,863,639.86	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
W-G Capital Century Investors, LLC	862,621.24			-18,240.32						844,380.92
W-G Capital 15th&S Investors, LLC	594.40			-14.55						579.85
W-G Capital Fund, L. P.	104,538,388.38			1,180,857.37						105,719,245.75
W-G Capital 57N Investors, LLC	734,559.61			-15,219.40						719,340.21
小计	106,136,163.63			1,147,383.10						107,283,546.73
二、联营企业										
平原县沪平牧工商联合公司	581,743.72									581,743.72
上海绿庭镜启投资管理中心（有限合伙）	3,026,838.85			87,325.32						3,114,164.17
小计	3,608,582.57			87,325.32						3,695,907.89
合计	109,744,746.20			1,234,708.42						110,979,454.62

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,055,044.90			12,055,044.90
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,055,044.90			12,055,044.90
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,745,744.00			5,745,744.00
2. 本期增加金额	476,871.78			476,871.78
(1) 计提或摊销	476,871.78			476,871.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,222,615.78			6,222,615.78
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,832,429.12			5,832,429.12
2. 期初账面价值	6,309,300.90			6,309,300.90

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	26,263,235.47	1,135,913.30	1,566,282.92	2,727,686.73	31,693,118.42
2. 本期增加金额				3,710,800.39	3,710,800.39
(1) 购置				3,710,800.39	3,710,800.39
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				149,790.94	149,790.94
(1) 处置或报废				149,790.94	149,790.94
4. 期末余额	26,263,235.47	1,135,913.30	1,566,282.92	6,288,696.18	35,254,127.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,912,388.07	1,026,995.16	1,047,839.81	1,358,427.88	10,345,650.92
2. 本期增加金额	774,849.57	951.06	115,558.44	341,047.76	1,232,406.83
(1) 计提	774,849.57	951.06	115,558.44	341,047.76	1,232,406.83
3. 本期减少金额				73,456.39	73,456.39
(1) 处置或报废				73,456.39	73,456.39
4. 期末余额	7,687,237.64	1,027,946.22	1,163,398.25	1,626,019.25	11,504,601.36
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	18,575,997.83	107,967.08	402,884.67	4,662,676.93	23,749,526.51
2. 期初账面价值	19,350,847.40	108,918.14	518,443.11	1,369,258.85	21,347,467.50

(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

20、在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公室装修	5,430,955.19		5,430,955.19			
其他零星工程	175,200.00	175,200.00		175,200.00	175,200.00	
合计	5,606,155.19	175,200.00	5,430,955.19	175,200.00	175,200.00	

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
办公室装修			5,430,955.19			5,430,955.19						
合计			5,430,955.19			5,430,955.19	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,749,933.81	2,605,292.54	40,000,000.00	72,355,226.35
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	29,749,933.81	2,605,292.54	40,000,000.00	72,355,226.35
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,427,994.00	1,256,940.02	40,000,000.00	47,684,934.02
2. 本期增加金额	309,421.38	111,127.86		420,549.24
(1) 计提	309,421.38	111,127.86		420,549.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,737,415.38	1,368,067.88	40,000,000.00	48,105,483.26
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	23,012,518.43	1,237,224.66		24,249,743.09
2. 期初账面价值	23,321,939.81	1,348,352.52		24,670,292.33

(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

(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

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
金茂大厦办公室装修	1,276,650.25		226,883.16	5,000.00	1,044,767.09
中指数据库应用系统		18,867.93			18,867.93
万得信息软件许可费		101,120.00			101,120.00
合计	1,276,650.25	119,987.93	226,883.16	5,000.00	1,164,755.02

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

(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				
可供出售金融资产公允价值变动	317,162,435.60	79,290,608.90	359,524,118.64	89,881,029.65
合计	317,162,435.60	79,290,608.90	359,524,118.64	89,881,029.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,152,390.59	20,186,174.08
可抵扣亏损	90,793,882.82	90,793,882.82
合计	110,946,273.41	110,980,056.90

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年			
2018年			
2019年			
2020年	46,455,056.99	46,455,056.99	
2021年	44,338,825.83	44,338,825.83	
合计	90,793,882.82	90,793,882.82	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税	151,821,911.31	151,748,714.68
合计	151,821,911.31	151,748,714.68

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,808,000.00	52,027,500.00
抵押借款	4,000,000.00	0.00
担保借款	70,900,000.00	70,900,000.00
其他借款	64,300,000.00	64,300,000.00
合计	190,008,000.00	187,227,500.00

(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

注 1：期末质押借款系大江食品（香港）有限公司借入本金 7,500,000.00 美元，折合人民币 50,808,000.00 元的借款，本公司以持有的 1,620.00 万股申万宏源流通股、保证金人民币 4400.00 万元和美元 1.4 万元作为质押物。

注 2：期末担保借款系上海绿庭科创生态科技有限公司为本公司提供连带责任保证担保，本公司向光大兴陇信托有限责任公司发起设立的“光大·绿庭股份集合资金信托计划”的借款。

注 3：期末抵押借款为本公司将部分投资性房产抵押获取的借款。

注 4：期末其他借款系本公司通过转让上海市松江区石湖荡镇 11 街坊 213/1 丘、房地产权证编号为“沪房地松字（2009）第 014787 号”的松江区松江 SHD-05-007 号地块的国有土地使用权及地上建筑物的收益权向绿庭稳盈三号私募投资基金的借款。

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
应付第三方款项	782,541.82	1,295,065.61
合计	782,541.82	1,295,065.61

(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
押金	368,089.00	未到结算期
合计	368,089.00	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1) 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋转让款	10,801,800.00	30,864,000.00
预收第三方款项	4,974,866.84	5,058,333.90
预收关联方款项		208,377.17
合计	15,776,666.84	36,130,711.07

(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
货款	2,871,553.94	未结算
合计	2,871,553.94	/

(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	3,210,227.44	14,776,559.51	17,724,570.02	262,216.93
二、离职后福利-设定提存计划	104,521.88	740,639.62	728,210.22	116,951.28
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,314,749.32	15,517,199.13	18,452,780.24	379,168.21

(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	3,079,921.00	13,946,199.50	17,025,798.50	322.00
二、职工福利费		1,080.00	1,080.00	
三、社会保险费	85,748.12	399,181.50	392,503.90	92,425.72
其中:医疗保险费	75,277.35	352,897.76	348,296.86	79,878.25
工伤保险费	3,975.05	11,068.24	9,692.14	5,351.15
生育保险费	6,495.72	35,215.50	34,514.90	7,196.32
四、住房公积金	42,039.00	269,500.00	268,417.00	43,122.00
五、工会经费和职工教育经费	2,519.32	160,598.51	36,770.62	126,347.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,210,227.44	14,776,559.51	17,724,570.02	262,216.93

(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	96,795.12	710,615.22	696,599.62	110,810.72
2、失业保险费	7,726.76	30,024.40	31,610.60	6,140.56
3、企业年金缴费				
合计	104,521.88	740,639.62	728,210.22	116,951.28

其他说明:

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等计划,本公司分别按当地法规向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外,本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

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	81,373.18	44,699.48
企业所得税		204,547.27
个人所得税	269,964.34	256,237.48
城市维护建设税	3,439.62	495.36
房产税		561,911.02
教育费附加	4,073.18	1,398.43
河道管理费	377.75	341.35
印花税	16,340.04	
合计	375,568.11	1,069,630.39

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	877,277.78	361,494.98
其中：一年内到期的长期借款利息	877,277.78	361,494.98
企业债券利息		
短期借款应付利息	7,288,490.92	935,071.25
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	8,165,768.70	1,296,566.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	49,887.50	49,887.50
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	49,887.50	49,887.50

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
长期股权投资权益法亏损	23,211,995.00	20,425,032.86
第三方往来款	39,170,868.34	19,729,800.57
私募基金外部持有人投入款	56,706,465.78	0.00
职工补偿金	3,698,064.54	3,967,855.24
物业费	3,121,077.55	3,535,976.26
租赁费	149,434.57	732,526.86
押金及保证金	635,105.96	677,575.96
咨询费		350,000.00
其他	1,274,544.74	1,148,362.47
合计	127,967,556.48	50,567,130.22

(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
上海绿庭投资控股集团股份有限公司中方户	7,866,936.00	外商投资企业中方职工基金尚未结算
上海松江县畜禽公司（职工补偿金）	3,698,064.54	分流职工安置费尚未使用完毕
合计	11,565,000.54	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
持有待售业务—上海大江有限公司天马种禽场	2,408,423.93	2,408,423.93
合计	2,408,423.93	2,408,423.93

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	0.00	165,813,350.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	165,813,350.00

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	216,891,750.00	163,732,250.00
抵押借款	40,000,000.00	0.00
信用借款	27,775,040.00	27,054,300.00
减：一年内到期的长期借款	0.00	-165,813,350.00
合计	284,666,790.00	24,973,200.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注：期末质押借款为本公司以持有的申万宏源证券股份有限公司的流通股 4,834.4 万股为质押物，借入的长期借款 216,891,750 元；

注：期末抵押借款为本公司持有的部分投资性房产为抵押物，借入长期借款 40,000,000 元

注：期末信用借款 410 万美元（折合人民币 27,775,040 元），主要是本公司为下属控股子公司 Greencourt Capital Inc 提供信用担保，向投资人借入的期限超过一年的借款，其中 200 万美元为向 Smartwin Portfolio GNC Co., LTD 借入的长期借款。”

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
私募基金外部持有人投入款		33,456,937.93
合计		33,456,937.93

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

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	711,132,100.00						711,132,100.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	155,992,228.90			155,992,228.90
其他资本公积	228,766,881.73			228,766,881.73
合计	384,759,110.63			384,759,110.63

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	272,791,317.89	-43,330,111.02		-10,590,420.75	-32,739,690.27		240,051,627.62
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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	269,758,792.97	-42,333,008.14		-10,590,420.75	-31,742,587.39		238,016,205.58
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	3,032,524.92	-997,102.88			-997,102.88		2,035,422.04
其他综合收益合计	272,791,317.89	-43,330,111.02		-10,590,420.75	-32,739,690.27		240,051,627.62

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	77,749,737.49			77,749,737.49
合计	77,749,737.49			77,749,737.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按弥补亏损后净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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	-722,809,194.21	-775,879,077.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-722,809,194.21	-775,879,077.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,841,419.90	-13,679,101.84
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-709,967,774.31	-789,558,179.20

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	16,951,303.49		27,133,816.98	14,929,885.04
其他业务	3,867,652.87	1,102,973.87	4,106,764.13	150,476.70
合计	20,818,956.36	1,102,973.87	31,240,581.11	15,080,361.74

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		141,939.41
城市维护建设税	4,005.40	9,970.40
教育费附加	4,602.53	8,546.87
房产税	611,490.70	
土地使用税	156,633.66	
车船使用税	0	
印花税	1,500.00	
河道管理费	516.77	
其他		1,853.75
合计	778,749.06	162,310.43

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

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	16,500.00	
会务费	6,552.29	
合计	23,052.29	

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	13,946,199.50	14,635,398.42
聘请中介机构费	5,208,774.28	1,583,391.39
折旧费	1,375,088.57	3,403,304.01
办公费	1,187,721.69	538,370.74
租赁费	3,589,409.02	1,783,374.28
长期待摊费用摊销	226,883.14	745,747.63
无形资产摊销	394,665.84	620,403.62
差旅费	524,498.03	432,040.75
业务招待费	450,250.26	495,275.30
其他	3,218,209.54	8,036,484.75
合计	30,121,699.87	32,273,790.89

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	15,721,780.41	13,652,864.23
减：利息收入	-184,866.16	-6,372,713.61
汇兑损益	6,346,719.58	-1,811,845.92
其他	2,429,529.11	1,114,069.80
合计	24,313,162.94	6,582,374.50

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	486,430.40	856,271.13
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	486,430.40	856,271.13

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-27,353.78	-2,716,815.44
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-27,353.78	-2,716,815.44

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	-200,002.76	-937,228.53
处置长期股权投资产生的投资收益	100,239.08	8,192,678.31
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	7,482,689.24	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,758,041.11	6,780,143.26
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-33,998.00	-4,152,368.62
合计	9,106,968.67	9,883,224.42

69、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	34,544,204.34	50,000.00	34,544,204.34
其中：固定资产处置利得	34,544,204.34	50,000.00	34,544,204.34
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	3,143.84		3,143.84
终止联营补贴	5,380,000.00		5,380,000.00
其他	429,724.60	1,000,000.06	429,724.60
合计	40,357,072.78	1,050,000.06	40,357,072.78

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

70、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	4,176.34	10,884.06	4,176.34
其中：固定资产处置损失	4,176.34	10,884.06	4,176.34
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		16,344.75	
赔偿支出		121,215.85	
其他		10,526.71	
合计	4,176.34	158,971.37	4,176.34

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

□适用 √不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、57。

73、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
政府补助	3,143.84	
利息收入	184,866.16	6,372,713.61
企业间往来款	52,778,162.40	64,620,116.94
营业外收入	7,809,724.60	1,050,000.06
合计	60,775,897.00	72,042,830.61

(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
管理费用	15,357,635.10	12,643,528.81
销售费用	23,052.29	
企业间往来款	39,673,866.77	13,887,962.42
其他		51,271.37
合计	55,054,554.16	26,582,762.60

(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

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、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	13,425,399.26	-15,657,089.91
加：资产减值准备	486,430.40	856,271.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,375,088.57	3,554,007.68
无形资产摊销	394,665.84	694,689.90
长期待摊费用摊销	226,883.14	930,563.98
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）	-32,540,028.00	1,519,385.11
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）	27,353.78	2,716,815.44
财务费用（收益以“-”号填列）	15,536,914.25	5,322,164.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,106,968.67	-9,883,224.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,590,420.75	
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,798,394.77	-103,174,256.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,904,214.85	151,889,910.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,341,137.90	38,769,238.18
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	123,856,757.74	23,792,110.63
减：现金的期初余额	117,336,325.01	149,032,235.46
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	6,520,432.73	-125,240,124.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,478,957.90
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,581,833.93
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	4,897,123.97

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,600,000.00
其中：上海仁晖睦龄养老投资管理有限公司	1,600,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,600,000.00

(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	123,856,757.74	117,336,325.01
其中：库存现金	38,995.60	39,530.82
可随时用于支付的银行存款	123,817,762.14	117,296,678.63
可随时用于支付的其他货币资金		
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	123,856,757.74	117,336,325.01
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

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

75、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

76、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
其他货币资金	43,010,020.00	详见本附注六、31 短期借款和附注六、45 长期借款
无形资产	17,771,269.25	详见本附注六、31 短期借款和附注六、45 长期借款
可供出售金融资产	361,446,400.00	详见本附注六、31 短期借款和附注六、45 长期借款
应收股利	6,517,182.00	详见本附注六、31 短期借款和附注六、45 长期借款
合计	428,744,871.25	/

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	13,135,042.86	6.7744	88,982,034.35
欧元			
港币	864,952.58	0.86792	750,709.64
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	860,521.32	6.7744	5,829,515.63
欧元			
港币	165,231.34	0.86792	143,407.58
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	4,100,000.00	6.7744	27,775,040
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付账款			
美元			
港元	42,160.00	0.86792	36,591.51
其他应收款			
美元	25,606,617.33	6.7744	173,469,468.44
港元	850,945.10	0.86792	738,552.27
长期应收款			
美元	7,658,774.19	6.7744	51,883,599.87
港元			
预收账款			
港元	213.57	0.86792	185.36
其他应付款			
美元	597,977.33	6.7744	4,050,937.62
港元	4,650.00	0.86792	4,035.83
应付利息			
美元	3,769.67	6.7744	25,537.25
短期借款			
美元	7,500,000.00	6.7744	50,808,000

(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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

七、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
青浦古石肉禽场	0.00	100	注销	2017-1-6	办理了工商注销手续							
上海仁晖陆龄养老投资管理有限公司	1,600,000.00	90	股权转让	2017-3-31	收到股权转让款,且办理了工商变更登记手续	93,777.63						

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

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□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）本年新设子公司明细如下：

新设公司名称	成立日期	持股比例（%）
Vesta Investment Advisors.LLC	2017-3-21	100
Vesta Strategic RE Fund, LP	2017-4-10	100
One Media Group.LLC	2017-4-19	100
Gelangte L.P	2017-3-2	100
Gelangte I L.P	2017-3-14	100
宁波梅山保税港区亘翔投资合伙企业（有限合伙）	2017-6-27	100
上海亘通行融资租赁有限公司	2017-3-30	100
上海惠寓文化传媒有限公司	2017-5-10	100
GCI Washington Fund L.P.	2017-6-30	50.31

（2）本年外部投资者追加投资导致公司丧失控制权明细如下：

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制前持股比例（%）
宁波梅山保税港区亘融壹号投资管理中心（有限合伙）	2017-5-15	100
上海亘通伍商务咨询合伙企业（有限合伙）	2017-5-12	100

6、其他

适用 不适用

八、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	
合肥大江食品有限公司	中国安徽	安徽省合肥市肥东经济开发区金阳南路与横大路交口	肉食品加工	100		设立
上海昊购电子商务有限公司	中国上海	上海市松江区玉树路 1055 号 4 幢 209 室	食品销售管理	100		设立
大江食品(香港)有限公司	中国香港	Flat 1605, 16/F, Westlands Centre, 20 Westlands Road, Quarry Bay, Hong Kong.	食品销售管理	100		设立
绿庭环球投资管理有限公司	开曼群岛	Offshore Incorporations(Cayman) Limited, Floor 4, Willow House, Cricket Square, P O Box 2804, Grand Cayman KY1-1112	投资管理咨询		100	设立
Greencourt Investment Co., Ltd.	开曼群岛	CO Services Cayman Limited, P.O. Box 10008, Willow House, Cricket Square, Grand Cayman, KY1-1001, Cayman Island	投资管理咨询		100	设立
Greencourt Real Estate Investment Co., Ltd.	开曼群岛	CO Services Cayman Limited, P.O. Box 10008, Willow House, Cricket Square, Grand Cayman, KY1-1001, Cayman Island	投资管理咨询		100	设立
Greencourt Real Estate Investment L.P.	开曼群岛	Sertus Chambers, P.O. Box 2547, Cassia Court, Camana Bay, Grand Cayman, Cayman Islands	投资管理咨询		100	设立
上海绿庭资产管理有限公司	中国上海	中国(上海)自由贸易试验区富特北路 211 号 302 部位 368 室	投资咨询管理	100		设立
上海亘通投资管理有限公司	中国上海	中国(上海)自由贸易试验区富特北路 379 号一层 123 室	投资咨询管理	100		设立
上海仁晖实业有限公司	中国上海	上海市松江区洞泾镇沈砖公路 5398 弄 9、10 号	投资与物业管理	100		设立
西藏亘融创业投资管理有限公司	中国西藏	西藏自治区拉萨市柳梧新区柳梧大厦 3033 号	投资管理咨询	100		设立
上海绿庭韦斯塔计算机科技有限公司	中国上海	中国(上海)自由贸易试验区美盛路 177 号 4 幢 1 层 1056 室	计算机技术开发、投资管理咨询	5	95	设立
Vesta Group L.P.	美国	华盛顿 Craigmuir Chambers, P.O. Box 71, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	投资管理咨询		100	设立
Vesta Investment Inc.	美国	华盛顿 1201 Orange Street, Suite 600, Wilmington, New Castle County, Delaware 19801.	投资管理咨询		100	设立
上海大江晟欣食品有限公司	中国上海	中国(上海)自由贸易试验区富特西三路 77 号 10 幢 11 层 1103 室	食品销售、投资管理	100		设立

Greencourt Capital L.P.	美国	华盛顿 Craigmuir Chambers, P.O. Box 71, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	投资管理咨询		100	设立
Greencourt Capital Inc.	美国	华盛顿 1201 Orange Street, Suite 600, Wilmington, New Castle County, Delaware 19801.	投资管理咨询		100	设立
Greencourt Group LLC	美国	华盛顿 1201 Orange Street, Suite 600, Wilmington, New Castle County, Delaware 19801.	投资管理咨询		100	设立
Greencourt Investors LLC	美国	华盛顿 1201 Orange Street, Suite 600, Wilmington, New Castle County, Delaware 19801.	投资管理咨询		100	设立
上海大江资产经营有限公司	中国上海	上海市松江区玉树路 1055 号 4 幢 102 室	投资与资产管理	100		设立
上海亘通叁投资管理中心(有限合伙)	中国上海	上海市松江区谷阳南路 28 弄 16 号 2 层 202 室	投资管理咨询		92.38	设立
上海亘通肆投资管理中心(有限合伙)	中国上海	上海市松江区谷阳北路 1500 号 5 楼 502 室	投资管理咨询		100	设立
上海绿庭亘融商务咨询合伙企业(有限合伙)	中国上海	上海市松江区谷阳北路 1500 号 5 楼 502 室	投资管理咨询		100	设立
上海大江有限公司天马种禽场	中国上海	上海市松江区天马乡九曲村莲山桥	父母代种禽饲养	50		设立
上海大江盈夏食品有限公司	中国上海	上海市松江区玉树路 1055 号 4 幢 211 室	食品销售	100		设立
上海绿庭严善投资管理中心(有限合伙)	中国上海	中国(上海)自由贸易试验区美盛路 177 号 4 幢 2 层 2071 室	投资管理咨询	100		设立
上海亘通贰投资管理中心(有限合伙)	中国上海	上海市松江区谷阳南路 28 弄 16 号 2 层 201 室	投资管理咨询	100		设立
上海丰蓉投资管理有限公司	中国上海	中国(上海)自由贸易试验区富特北路 211 号 302 部位 368 室	投资管理咨询	100		设立
上海亘通行商业保理有限公司	中国上海	上海市嘉定区博学南路 975 号 301 室	商业保理	100		设立
上海绿庭健康咨询合伙企业(有限合伙)	中国上海	上海市松江区谷阳南路 28 弄 16 号 1 层 104 室	健康咨询	91	9	设立
香港绿庭投资有限公司	中国香港	RM 1501, 15/F SPA CTR 53-55 LOCKHART RD WANCHAI HONGKONG	投资管理咨询	100		设立
Vesta Investment Advisors. LLC	美国	in the State of Delaware is 1201 Orange Street, Suite 600, Wilmington, DE 19801	投资管理咨询	100		设立
Vesta Strategic RE Fund, LP	美国	in the State of Delaware is 16192 Coastal Highway in the city of Lewes	投资管理咨询	98.04		设立
One Media Group. LLC	美国	in the State of Delaware is 1201 Orange Street, Suite 600, Wilmington, DE 19801	投资管理咨询	100		设立

Gelangte L.P	BVI	Craigmuir Chambers, P.O. Box 71, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投资管理咨询	100		设立
Gelangte I L.P	BVI	Sertus Incorporations (BVI) Limited Sertus Chambers 0. Box 905 Qua tisky Building Road Town Tortola British Virgin Islands.	投资管理咨询	100		设立
宁波梅山保税港区亘翔投资合伙企业（有限合伙）	中国浙江	浙江省宁波市北仑区梅山大道商务中心二十三号办公楼 122 室	实业投资、投资管理、投资咨询	100		设立
上海亘通行融资租赁有限公司	中国上海	上海市嘉定区博学南路 975 号 301 室	应收账款融资，销售分户账管理，应收账款催款，坏账担保	100		设立
上海惠寓文化传媒有限公司	中国上海	上海市松江区泖港镇中厍路 165 号	企业管理	100		设立
GCI Washington Fund L.P.	BVI	Craigmuir Chambers, P.O. Box 71, Road Town, Tortola VG1110, BVI	投资管理咨询	50.31		购买

其他说明：

注：公司对上海大江有限公司天马种禽场因本公司直接参与该公司经营，且与该公司少数股东方签订了包干利润协议，少数股东方不参与该公司经营活动，不享受公司当年实现的经营利润，仅享有该公司的投资份额，因此本公司有实际控制权，对其财务和经营政策能够实施控制，故将上海大江有限公司天马种禽场纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海大江有限公司天马种禽场	50.00%			9,000,000.00
上海亘通叁投资管理中心（有限合伙）	7.62%	-15,295.15		1,533,825.58

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: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
上海大江有限公司天马种禽场	25,379,184.12		25,379,184.12	23,068,974.71		23,068,974.71	22,553,872.64		22,553,872.64	15,848,560.73		15,848,560.73
上海亘通叁投资管理中心(有限合伙)	137,285.97	20,000,000.00	20,137,285.97	5,800.00		5,800.00	333,009.67	20,000,000.00	20,333,009.67	800.00		800.00

单位:元 币种:人民币

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
上海大江有限公司天马种禽场		-395,102.50	-395,102.50			-571,856.35	-571,856.35	
上海亘通叁投资管理中心(有限合伙)		-200,723.70	-200,723.70	4,276.32		-667,308.01	-667,308.01	-998,841.34

(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	
W-G Capital Fund L.P.	美国	2711Centerville Road, Suite 400, New Castle, Delaware19808	投资管理咨询		50	权益法
W-G Capital, LLC	美国	1805 Seventh Street N.W., Suite 800, Washington, D.C. 20001	投资管理咨询		50	权益法
W-G Capital Advisors, LLC	美国	2711Centerville Road, Suite 400, NewCastle, Delaware19808	投资管理咨询		50	权益法
W-G CapitalCenturyInvestors, LLC	美国	1209 Orange Street, in the City of Wilmington, Delaware 19801	投资管理咨询		50	权益法
W-G Capital15th & SInvestors, LLC	美国	1209 Orange Street, in the City of Wilmington, Delaware 19801	投资管理咨询		50	权益法
W-G Capital 57N Investors, LLC	美国	1209 Orange Street, in the City of Wilmington, Delaware 19801	房地产投资		2.58	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		
	W-G Capital Fund L.P.	W-G Capital LLC	W-G Capital Advisors LLC
流动资产	18,105,451.12	7,935,551.13	75,207.90
其中：现金和现金等价物	6,376,187.22	37,744.78	12,968.10
非流动资产	653,735,575.02	13,708,713.97	
资产合计	671,841,026.14	21,644,265.10	75,207.90
流动负债	19,546,907.95	5,159,146.75	5,344,711.38
非流动负债	437,400,002.14	45,515,888.17	
负债合计	456,946,910.09	50,675,034.92	5,344,711.38
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	214,894,116.05	-29,030,769.81	-5,269,503.49
按持股比例计算的净资产份额	107,447,058.03	-14,515,384.91	-2,634,751.75
调整事项			
-- 商誉			
-- 内部交易未实现利润			
-- 其他			
对合营企业权益投资的账面价值	107,447,058.03	-14,515,384.91	-2,634,751.75
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	19,727,012.15	1,561,865.83	
财务费用	8,309,526.46	1,919,338.18	
所得税费用			
净利润	5,153,367.37	-1,066,717.34	-4,507,206.94
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额			
本年度收到的来自合营企业的股利			

(续)

	期末余额/ 本期发生额		
	W-G Capital Century Investors, LLC	W-G Capital 15th & S Investors, LLC	W-G Capital 57N Investors, LLC
流动资产	48,665.39	1,326.36	24,145,293.85
其中：现金和现金等价物	48,665.39	1,326.36	13,373,975.84
非流动资产	1,686,825.60	1,979,210.19	152,868,533.56
资产合计	1,735,490.99	1,980,536.55	177,013,827.41
流动负债	0	1,979,323.87	144,922.77
非流动负债	0		104,318,969.96
负债合计	0	1,979,323.87	104,463,892.73
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	1,735,490.99	1,212.68	72,549,934.68
按持股比例计算的净资产份额	867,745.50	606.34	1,696,776.12
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对合营企业权益投资的账面价值	867,745.50	606.34	1,696,776.12
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	0	0	43,659.45
财务费用	3,783.36		
所得税费用	0		
净利润	24,513.03	0	43,659.45
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额			
本年度收到的来自合营企业的股利			

其他说明

注：其他系汇率折算形成。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(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：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	3,114,164.17	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	87,325.32	
--其他综合收益		
--综合收益总额	87,325.32	

(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

其他说明

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司投资的合营企业 W-G Capital Advisors, LLC 账面净资产为 -5,269,503.48 元；W-G Capital LLC 账面净资产为 -29,030,769.81 元。

(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

(1) 本公司在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益，这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，主要包括信托计划、基金与其他理财产品。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。

截至 2017 年 6 月 30 日，合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于本公司因持有第三方机构发行的未合并结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
其他理财产品	64,716,344.96		64,716,344.96
合计	64,716,344.96		64,716,344.96

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司因投资上述理财产品而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的公允价值。

(2) 本公司在本公司发起设立的结构化主体中享有的权益

本公司作为结构化主体的管理者，在报告期间对资产管理计划拥有管理权。本公司因在结构化主体中拥有的权益而享有可变回报并不重大，因此本公司并未合并结构化主体。

6、其他

适用 不适用

九、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、债权投资、借款、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。本公司外汇风险主要包括因外汇变动产生的收付现金流波动风险和外币报表折算差额波动风险。前种风险影响损益，后种风险直接影响其他综合收益。本公司承受外汇风险主要与美元及港币有关；本公司的境外子公司业务活动主要以美元及港币计价结算；本公司及境内子公司业务活动主要以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。于 2017 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元和港币余额外，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。

单位:元

项 目	期末数	
	美元	港币
现金及现金等价物	13,135,042.86	864,952.58
应收账款	860,521.32	165,231.34
预付账款		42,160.00
其他应收款	25,606,617.33	850,945.10
长期应收款	7,658,774.19	
金融资产总额	47,260,955.70	1,923,289.02
短期借款	7,500,000.00	
预收账款		213.57
其他应付款	597,977.33	4,650.00
应付利息	3,769.67	
长期借款	4,100,000.00	
金融负债总额		
金融资产-金融负债	12,201,747.00	4,863.57

(续)

单位:元

项 目	年初数	
	美元	港币
现金及现金等价物	4,434,936.00	1,350,590.96
应收账款	840,602.36	165,280.34
预付账款		42,160.00
其他应收款	36,127,501.24	850,945.10
长期应收款	8,599,284.56	
金融资产总额	50,002,324.16	2,408,976.40
短期借款	7,500,000.00	
预收账款		49.00
其他应付款	1,549,517.38	4,650.00
应付利息	6,555.70	
长期借款	3,900,000.00	
金融负债总额	12,956,073.08	4,699.00
金融资产-金融负债	37,046,251.08	2,404,277.40

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险

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（详见本附注六、31 和附注六、45）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	年初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,387,620.00	
可供出售金融资产	364,962,192.00	407,323,875.00
合 计	367,349,812.00	407,323,875.00

2、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口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以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内控政策负责确定信用额度、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。

截至2017年6月30日，本公司已发生单项减值的金融资产详见本附注六、5、应收账款。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(二) 金融资产转移

本公司资产负债表日不存在未终止确认的已转移金融资产以及对已转移金融资产的继续涉入。

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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	2,387,620.00			2,387,620.00
1. 交易性金融资产	2,387,620.00			2,387,620.00
（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	364,962,192.00			364,962,192.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	364,962,192.00			364,962,192.00
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
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	367,349,812.00			367,349,812.00
（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

以 2017 年 6 月 30 日证券市场各股票收盘价为确定依据。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十一、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(%)
绿庭(香港)有限公司	香港九龙么地道62号永安广场1012室	投资管理	港币90,001.00元	15.697	15.697
上海绿庭科创生态科技有限公司	上海市工业综合开发区奉浦大道111号	农林产品工程	美元600.00	5.188	5.188

本企业的母公司情况的说明

注:绿庭(香港)有限公司、上海绿庭科创生态科技有限公司是绿洲投资集团有限公司的全资子公司,受自然人俞乃奋控制。

本企业最终控制方是自然人俞乃奋。

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

详见附注八、1、在子公司中的权益。

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

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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
平原县沪平牧工商联合公司	联营企业
上海绿庭镜启投资管理中心(有限合伙)	联营企业
W-G Capital, LLC	联营企业
W-G Capital Fund L.P.	联营企业
W-G Capital Advisors, LLC	联营企业
W-G Capital Century Investors, LLC	联营企业
W-G Capital 15th&S Investors, LLC	联营企业
W-G Capital 57N Investors, LLC	联营企业
W-G Capital 9th&O Investors, LLC	联营企业
EMC Real Estate, LLC	联营企业
EMC Real Estate Management, LLC	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海绿庭房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
上海绿庭商业管理有限公司	母公司的全资子公司
GCI Washington Fund L.P.	本公司作为管理人发起并管理的主体
Broadcast Residential Partners, LLC	本公司出资并由联营企业管理的主体
GCI 9th&0, LLC	本公司作为管理人发起并管理的主体
W-G 9th&0, LLC	本公司出资并由联营企业管理的主体
GCI 57N, LLC	本公司出资并管理的主体
W-G 57N, LLC	本公司出资并由联营企业管理的主体
W-G Century, LLC	本公司出资并由联营企业管理的主体
W-G 15th&S, LLC	本公司出资并由联营企业管理的主体
W-G Capital 1005 First Investors, LLC	曾是联营企业后转给实际控制人
Sunwater I, LLC	实际控制人控制的其他企业
绿庭同舟投资基金	本公司出资并管理的主体
绿庭稳盈一号投资基金	本公司出资并管理的主体
上海大江通泰食品有限公司	本公司出资的主体
上海智撷企业管理合伙企业（有限合伙）	本公司出资的主体
俞乃筠	与本公司最终控制方俞乃奋为一致行动人
李冬青	副董事长，董秘
龙炼	总裁，董事
项阳	副总裁，董事
毛德良	董事
顾勇	董事
鲍勇剑	独立董事
陈喆	独立董事
王天东	独立董事
朱家菲	监事会主席
李毓平	监事
李宏兵	职工监事
万平	财务负责人

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

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
上海绿庭房地产开发有限公司	投资咨询服务		1,747,572.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
俞乃奋	房屋	1,181,063.12	0.00

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
上海绿庭科创生态科技有限公司保证担保	70,900,000.00	2016-10-21	2017-11-30	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**(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: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	2,318,000.00	2,218,000.00

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方有偿财务支持

向关联方提供有偿资金财务支持：

单位：元 币种：人民币

关联方	本金	币种	起始日	到期日	利率
GCI 9 th & 0 LLC	3,286,920.00	美元	2016-12-28	2017-12-31	年利率 12%
W-G 9 th & 0, LLC	2,297,158.00	美元	2016-12-31	无	年利率 12.8%
W-G 57 N, LLC	6,148,718.00	美元	2015-09-08	2019-09-18	年利率 12.8%
W-G 57 N, LLC	1,301,282.00	美元	2016-04-22	2019-09-18	年利率 12.8%
W-G 57 N, LLC	700,000.00	美元	2016-12-02	无	年利率 12.8%
W-G Capital, LLC	1,039,464.00	美元	2015-06-05	无	年利率 10%
W-G Capital, LLC	169,687.00	美元	2015-07-01	无	年利率 10%
W-G Capital, LLC	170,745.00	美元	2015-10-01	无	年利率 10%
W-G Capital, LLC	157,552.00	美元	2015-11-06	无	年利率 10%
W-G Capital, LLC	500,000.00	美元	2015-11-18	无	年利率 10%
W-G Capital, LLC	168,065.00	美元	2015-12-31	无	年利率 10%
W-G Capital, LLC	170,237.00	美元	2016-07-01	无	年利率 10%
W-G Capital, LLC	60,000.00	美元	2016-08-17	无	年利率 10%
W-G Capital, LLC	31,079.00	美元	2016-10-14	无	年利率 10%
W-G Capital, LLC	100,000.00	美元	2015-06-05	无	年利率 10%
W-G Capital, LLC	300,000.00	美元	2016-01-07	无	年利率 10%
W-G Capital Fund, L.P.	2,988,108.67	美元	2016-01-01	无	年利率 10%
W-G Capital Fund, L.P.	500,000.00	美元	2016/11/3	无	年利率 10%
GCI 57N, LLC	62,186.30	美元	2016-12-31	无	暂未约定利率

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
其他应收款	GCI Washington Fund L.P.			63,542,920.00	1,906,287.60
其他应收款	GCI 9th & 0, LLC	23,543,547.07	706,306.41	22,801,364.04	684,040.92
其他应收款	W-G Capital, LLC	22,614,252.90	678,427.59	22,264,302.48	667,929.07
其他应收款	W-G 9th & 0, LLC	86,609,782.75	2,598,293.48	91,637,770.00	2,749,133.10
其他应收款	W-G 57N, LLC	5,094,523.65	152,835.71	351,813.01	10,554.38
其他应收款	W-G Capital Fund, L.P.	14,238,514.60	427,155.44	20,728,509.84	621,855.30
其他应收款	GCI 57N, LLC	421,274.87	12,638.25	3,121,650.00	93,649.49
其他应收款	W-G Century, LLC			774,855.96	23,245.65
其他应收款	绿庭同舟投资基金	50,000.00	15,000.00	50,000.00	15,000.00
应收股利	绿庭同舟投资基金			39,533.07	
长期应收款	W-G 57N, LLC	51,883,599.87	1,556,508.00	59,653,236.99	1,789,597.13

(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
其他应付款	W-G Capital, LLC	533,358.67	20,051,412.58
其他应付款	W-G Capital Advisors, LLC	2,253,603.47	373,620.28

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十二、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

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺

截至 2017 年 6 月 30 日, 对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第 1 年	3,608,695.08	3,608,695.08
资产负债表日后第 2 年	3,608,695.08	3,608,695.08
资产负债表日后第 3 年	601,449.18	2,405,796.72
合计	7,818,839.34	9,623,186.88

(2) 其他承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司注册资本/认缴资本尚未实缴到位的对外投资情况如下:

单位:万元 币种:人民币

公司名称	成立日期	持股比例 (%)	注册资本	实收资本
上海亘通肆投资管理中心(有限合伙)	2016-03-25	100.00	300.00	
上海绿庭亘融商务咨询合伙企业(有限合伙)	2016-07-01	100.00	10.00	
宁波梅山保税港区亘翔投资合伙企业(有限合伙)	2017-6-27	100.00	500.00	
上海亘通行融资租赁有限公司	2017-3-30	100.00	17,500.00	
上海惠寓文化传媒有限公司	2017-5-10	100.00	300.00	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十四、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

十五、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

十六、 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

单位：元 币种：人民币

种类	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	138,283.34	15.43	4,148.50	3.00	134,134.84	332,972.98	30.36	9,989.19	3.00	322,983.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	758,149.59	84.57	758,149.59	100.00		763,749.59	69.64	763,749.59	100.00	
合计	896,432.93	100.00	762,298.09	85.04	134,134.84	1,096,722.57	/	773,738.78	/	322,983.79

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	138,283.34	4,148.50	3.00
1年以内小计	138,283.34	4,148.50	3.00
合计	138,283.34	4,148.50	

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 11,440.69 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	498,412,900.39	99.83	192,862,708.04	99.56	305,550,192.35	380,823,161.37	99.70	94,298,284.83	24.76	286,524,876.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	862,027.97	0.17	862,027.97	0.44	0.00	1,134,467.97	0.30	1,134,467.97	100.00	
合计	499,274,928.36	100.00	193,724,736.01	38.80	305,550,192.35	381,957,629.34	100.00	95,432,752.80	24.99	286,524,876.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,420,336.56	252,610.10	3.00
1 年以内小计	8,420,336.56	252,610.10	3.00
1 至 2 年	98,309.34	9,830.93	10.00
3 年以上	4,006,021.91	801,204.38	20.00
合计	12,524,667.81	1,063,645.41	8.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
内部往来	485,888,232.58	191,799,062.63	39.47
合计	485,888,232.58	191,799,062.63	39.47

(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 98,291,983.21 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
内部往来款	485,888,232.58	375,397,612.70
保证金、押金	4,852,490.70	4,852,490.70
第三方往来款	1,616,575.10	1,493,290.58
暂付款	6,528,188.42	173,934.86
其他	389,441.56	40,300.50
合计	499,274,928.36	381,957,629.34

(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
上海大江资产经营有限公司	内部往来	191,799,062.63	2年以内	38.42	191,799,062.63
大江食品(香港)有限公司	内部往来	170,002,240.00	2年以内	34.05	
上海大江晟欣食品有限公司	内部往来	59,167,840.00	2年以内	11.85	
上海亘通肆投资管理中心(有限合伙)	内部往来	16,521,340.00	1年以内	3.31	
西藏亘融创业投资管理有限公司	内部往来	15,120,000.00	1年以内	3.03	
合计	/	452,610,482.63	/	90.66	191,799,062.63

(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	348,463,980.05		348,463,980.05	366,755,756.06		366,755,756.06
对联营、合营企业投资	3,540,199.68	581,743.72	2,958,455.96	3,457,240.63	581,743.72	2,875,496.91
合计	352,004,179.73	581,743.72	351,422,436.01	370,212,996.69	581,743.72	369,631,252.97

(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
上海亘通行商业包里有有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海大江盈夏食品有限公司	10,000,001.00			10,000,001.00		
上海昊购电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合肥大江食品有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
大江食品(香港)有限公司	29,673,349.00			29,673,349.00		
上海大江晟欣食品有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海大江资产经营有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青浦区古石肉禽场	18,291,776.01		18,291,776.01			
上海大江有限公司天马种禽场	7,460,630.05			7,460,630.05		
上海仁晖实业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海亘通投资管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海绿庭资产管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海绿庭韦斯塔计算机科技有限公司	330,000.00			330,000.00		
上海丰蓉投资管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	366,755,756.06		18,291,776.01	348,463,980.05		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
上海绿庭镜启投资管理中心(有限合伙)	2,875,496.91			82,959.05						2,958,455.96	
平原县沪平牧工商联合公司	581,743.72									581,743.72	581,743.72
小计	3,457,240.63			82,959.05						3,540,199.68	581,743.72
合计	3,457,240.63			82,959.05						3,540,199.68	581,743.72

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,844,031.04	1,105,693.87	4,106,764.13	
合计	3,844,031.04	1,105,693.87	4,106,764.13	

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		287,651.00
权益法核算的长期股权投资收益	82,959.05	
处置长期股权投资产生的投资收益		4,320,899.00
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	6,889,553.90	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,780,143.26
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	6,972,512.95	11,388,693.26

6、其他

□适用 √不适用

十七、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	34,540,028.00	
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）	3,143.84	
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	5,809,724.60	
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		
合计	40,352,896.44	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	1.76	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.77	-0.04	-0.04

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

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计主管人员签名并盖章的会计报表。
	报告期内，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和《大公报》披露的公告原稿。
	公司章程。

董事长：俞乃奋

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用