



深圳大通实业股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-099

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人管琛、主管会计工作负责人李建立及会计机构负责人(会计主管人员)郑正东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告期内涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	112

释义

释义项	指	释义内容
深大通、上市公司、公司	指	深圳大通实业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
济宁海情	指	济宁海情置业有限公司
泗水海情	指	泗水海情置业有限公司
青岛广顺	指	青岛广顺房地产有限公司
视科传媒	指	浙江视科文化传播有限公司
冉十科技	指	冉十科技（北京）有限公司
视赚网络	指	杭州视赚网络技术有限公司
股东大会	指	深圳大通实业股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳大通实业股份有限公司董事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
上市规则	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
元	指	元人民币
ICP	指	互联网信息服务业务经营许可证
DSP	指	需求方平台
O2O	指	Online To Offline（线上到线下）的缩写，是指将线上的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台
LED 显示屏	指	一种通过控制 LED 的显示方式，用来显示文字、图形、图像、动画、视频、录像信号等各种信息的显示屏幕
CD 数字屏	指	Liquid Crystal Display，液晶显示器
裸眼 3D 数字屏	指	利用人两眼具有视差的特性，在不需要任何辅助设备（如 3D 眼镜，头盔等）的情况下，即可获得具有空间、深度的逼真立体形象的显示系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	深大通	股票代码	000038
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳大通实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深大通		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Capstone Industrial Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CIC		
公司的法定代表人	管琛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝亮	吴文涛
联系地址	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B 座 1 单元 1002	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B 座 1 单元 1002
电话	0755-26926508	0755-26926508
传真	0755-26910599	0755-26910599
电子信箱	datongstock@163.com	datongstock@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	深圳市南山区沙河街道恩平街华侨城东部工业区东 E4 栋
公司注册地址的邮政编码	518053
公司办公地址	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B 座 1 单元 1002
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	http://www.chinadatong.com/
公司电子信箱	datongstock@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 06 月 22 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 关于变更营业范围并修订公司章程的公告 2017-056

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	851,439,167.63	384,379,472.91	121.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	183,886,266.94	88,151,360.28	108.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	170,471,523.33	71,620,334.21	138.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-41,396,556.30	225,473,161.41	-118.36%
基本每股收益（元/股）	0.5628	0.5006	12.43%
稀释每股收益（元/股）	0.5628	0.5006	12.43%
加权平均净资产收益率	3.56%	4.01%	-0.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,093,742,304.06	6,393,623,559.44	-4.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,218,386,511.41	5,067,173,833.17	2.98%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	13,454,420.30	购买理财产品获得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,428.67	
减：所得税影响额	52,424.76	
少数股东权益影响额（税后）	49,680.60	
合计	13,414,743.61	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期公司主营业务为移动数字整合营销服务与线上线下新媒体运营业务，具体情况如下：

1、冉十科技业务模式

冉十科技为企业提供一体化整合营销服务，该公司的业务主要有三大板块：

(1)、移动互联网广告业务：冉十科技接到广告投放需求后，对项目进行深度解读，从行业洞察、品牌洞察、消费者洞察、网络环境洞察等多维度进行分析，给出最贴合客户的传播策略。并结合传播策略，提出本次传播广告创意展现，提供给客户最佳投放计划。

(2)、无线整合营销业务：冉十科技通过与银行强强联合，依托自身拥有的海量合作资源与独特的合作方式，为客户打造专属定制活动，打通银行线上线下渠道，为品牌赋予最大社会化价值。充分利用银行资源为品牌提升声望，带来真正的“商业实惠”。

(3)、程序化购买业务：现在新兴涌起的DSP广告已是全球化趋势，为广告业带来了新的生机与发展。冉十科技与广点通、朋友圈、今日头条DSP大力发展合作，获取大数据资源和流量资源，提升客户服务能力，为广告主的广告投放提供科学的决策建议并通过整合多渠道数据，详解每一个消费者最准确最全面信息，了解其价值，打造最精准的DSP平台，帮助广告主通过大数据分析优化、程序化购买方式进行精准营销，提升广告营销效率。

2、视科传媒业务

(1)、户外新媒体广告业务

视科传媒拥有大量的LED显示屏、LCD电子屏、裸眼3D数字屏，通过将户外广告和新媒体技术的结合来增强投放效果，吸引广告主和广告代理商进行广告投放。

(2)、互联网广告业务

视科传媒以新媒体O2O模式的三大矩阵：媒体广告（媒体层）、视科WIFI（服务层）、视赚网络（应用层），依托自身技术与资源优势打造了视赚TV、视赚APP、必盟网络等产品，依靠多维传播、精准投放，在互联网广告方面与各个知名品牌形成合作。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）、冉十科技核心竞争力

1、媒体资源优势

冉十科技资源覆盖18大类别，50000+应用，与多家优质媒体进行强强联合，目前已经拥有手机移动终端四大门户媒体资源（新浪、腾讯、搜狐、网易）、墨迹天气、去哪儿、携程、今日头条、一直播、秒拍以及乐视、爱奇艺、PPTV、优酷、土豆等海量优质媒体资源。同时，在公司统一协调下，发挥资源协同优势，为客户移动广告传播效果推广提供了有力保障。

2、技术优势

冉十科技自主开发了DSP平台，基于各方数据来源，解读客户投放需求，运用大数据模型进行分析优化，为客户提供精准营销，提升营销效果。同时配合创意设计、HTML5技术开发制作、效果跟踪等技术手段，为客户提供多层次复合型智能整合营销传播服务。

3、客户优势

冉十科技凭借整合营销服务及整合协同优质资源，服务客户覆盖了电子商务、日化、快销、家装、游戏、汽车、金融等各大行业，并与客户达成了稳定的合作关系。

4、跨界合作优势

冉十科技与中国建设银行、中国农业银行、中国工商银行、中国民生银行等多家大型银行强强联合，建立深层合作关系，借助银行宣传渠道搭建与客户之间的跨界合作。通过跨界合作形式，为客户提供1+1>2的营销效果。目前，冉十科技为奔驰中国、雷克萨斯、进口大众、一汽大众、众泰汽车、东风标致、博洛尼家装、当当网等国内外众多品牌客户搭建过跨界合作，获得市场广泛赞誉。其中，为民生银行总行及进口大众所搭建的《为梦想起航》活动曾获得《第四届娱乐营销5S金奖最具口碑传播力》大奖，为中国建设银行总行搭建的《建行送“金”喜》获得中国金融营销金栗子奖《2016金融业十大社会化营销案例》。

（二）、视科传媒核心竞争力

1、丰富的屏媒体资源

视科传媒当前在工联大厦、现代国际大厦等均有LED显示屏，占据杭州市各大商圈的优质地段，其中工联大厦的LED屏，屏高16.12米、宽144.64米，面积2332平方米，是目前亚洲最大的户外LED屏。该LED屏幕是国内最前沿的产品，采用国外先进的控制系统，可满足客户各方面的个性化需求，该屏不仅仅能为公司带来巨大的经济效应，也会带来更大的品牌效应，为公司深耕全国打下良好的基础。

视科传媒在杭州繁华商圈内的大型商场、银行、医院、热门餐饮、娱乐、影剧院、写字楼等人流量密集的公共场所能够广泛布点LCD电子屏幕，目前拥有大量LCD传媒终端，并且在杭州、北京等地拥有大量裸眼3D数字屏点位，根据市场需求，未来视科传媒将进一步增加对裸眼3D数字屏的布局。裸眼3D数字屏将带来强烈的视觉冲击力，广告投放效果明显，获得广告主、广告代理商的认可。

2、优质的客户资源

目前合作的主要客户有修正、皇台酒业、康宏理财、杭州银行、必胜客、肯德基、康师傅、中国联通、中国电信、中国移动、可口可乐、优衣库、东风日产、奥迪等。

3、先进的行业技术

视科传媒一直致力于行业技术研发，已开发了裸眼3D屏、二维码、RTB优化算法等一系列专利技术。在互联网广告板块，自主研发搭建DMP大数据库，提升了公司行业竞争力。

4、品牌优势

G20峰会在杭州取得圆满成功，杭州迎来战略发展机遇期。视科传媒被G20国际峰会杭州市筹备工作领导小组授予了“G20杭州峰会赞助商”荣誉名牌、“G20杭州峰会选用产品”证书。

杭州是亚洲公共自行车做的最好的城市，共享单车模式的出现，充分说明了全民都在关注这种出行的模式，视科传媒垄断经营杭州自行车亭媒体，获得了良好的社会声誉和广泛的公众认可，是浙江知名的媒体运营公司。

（三）、视赚网络

1、媒体资源整合，构建“智慧媒体”网络平台

视赚网络在全国率先提出媒体分享经济、智慧媒体概念，并积极实践。通过分享经济的模式，以必盟广告交易平台为核心，整合线上、线下媒体资源，涵盖了电视台、户外媒体、新媒体等丰富的媒体形式。以大数据、人工智能技术为核心，致力于为客户提供一站式的媒体解决方案。

2、出色的技术研发能力

公司是互联网协会会员单位，目前公司申请获得软件产品登记证及软件著作权证11项，正在申请专利和软件著作权有16项。已获得软件企业认定和浙江省高新技术企业认定，目前正在积极申请国家高新技术企业认定。视赚网络自主研发了视赚广告APP、视赚商城、联屏汇、必盟广告网、视赚云WiFi、视赚TV、视赚二维码等一系列产品，持续为客户提供优质的服务体验。

3、丰富的资质、证照优势

视赚网络拥有稀缺的信息网络传播视听节目许可证以及网络文化经营许可证、ICP证、增值电信业务经营许可证、广播电视节目制作许可证等，为公司下一步进入到互联网+传媒、视听领域打下了坚实的基础，同时可以获得丰厚的牌照红利。

（四）、中国人民大学明德大通新媒体研究院

公司与中国人民大学共同建立了明德大通新媒体研究院，通过搭建学界、业界、媒体与政府之间、国内与国外之间的对话平台，将其打造成为亚洲一流的新媒体国家级智库、新媒体产学研孵化基地、新媒体高端人才培养基地。该学院作为连接深大通资金实力和人民大学学术研究能力的纽带，是资本、智力、国内外社会影响力等资源的结合，将为公司文化传媒领域的进一步发展、产业价值的挖掘提供智力支持和创新驱动，是公司实现战略发展的强大支撑。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，公司管理层严格按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，根据董事会制定的相关战略，并结合公司实际经营计划，全面推进各项经营管理工作，积极优化公司资源配置，提升公司核心竞争力、盈利能力和综合实力，报告期内各子公司努力提升自身业务水平和技术能力，积极拓展客户渠道，并且和多个一线网络媒体建立合作关系，加大了销售投入，以保持其经营业绩的快速发展，实现了营业收入的增长。

报告期内，公司实现主营业务收入851,439,167.63元，同比增长121.51%，主要原因是1、各子公司努力提升自身业务水平和技术能力，积极拓展客户渠道，丰富客户资源和类型，新增地产、教育、婚纱摄影、家装、快消、旅游、游戏、餐饮、商场、应用分发等客户资源，并与各大主流媒体资源如墨迹天气、去哪儿、今日头条等建立了深度合作关系，以优质媒体资源和专业服务吸引客户投放，同时积极打造集移动媒体、移动电商及智能商圈于一体的新媒体平台，以保持其经营业绩的快速发展，实现营业收入的增长，2、合并范围与上年相比新增视科传媒、冉十科技1月份收入，3、地产业务交付项目较多，结转收入；

实现归属于上市公司股东的净利润183,886,266.94元，同比增长108.60%，主要原因是营业收入增加；

经营活动产生的现金流量净额-41,396,556.30元，同比减少-118.36%，主要是1、公司地产板块本报告期内交付项目较多，集中支付大量总包工程款，2、地产板块支付所得税、增值税、土地增值税等相关税费较大，3、公司互联网板块通过预付充值、包版买断方式抢占优质媒体资源；

实现每股收益0.5628元，同比增长12.43%，主要原因是收入增长、净利润的增长及总股本的变化。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	851,439,167.63	384,379,472.91	121.51%	视科传媒、冉十科技业绩增长；合并范围与上年相比新增视科传媒、冉十科技1月份收入；地产公司结转收入
营业成本	561,270,244.25	222,916,190.63	151.79%	因收入增加相应增加成本
销售费用	8,348,924.56	6,707,020.27	24.48%	公司收入增加，加大了销售方面的投入
管理费用	34,300,109.78	36,118,255.66	-5.03%	本期并购重组费用大幅减少
财务费用	-22,221,287.69	-339,771.96	6,440.06%	银行存款利息增加
所得税费用	56,384,014.88	29,957,328.95	88.21%	利润总额增加
经营活动产生的现金流量净额	-41,396,556.30	225,473,161.41	-118.36%	1、公司地产板块本报告期内交付项目较多，集中支付大量总包工程款，2、地产板块支付所得税、增值税、土地增值税等相关税费较大，3、公

				司互联网板块通过预付充值、包版买断方式抢占优质媒体资源；
投资活动产生的现金流量净额	-796,637,622.32	-81,683,369.55	875.28%	购买理财产品及支付收购股权现金对价
筹资活动产生的现金流量净额		2,720,439,913.02	-100.00%	上年同期新增发行股份募集配套资金，本期无
现金及现金等价物净增加额	-838,034,178.62	2,864,229,704.88	-129.26%	购买理财产品及支付收购股权现金对价

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
广告传媒业务	491,302,165.90	261,940,626.90	46.68%	59.91%	54.60%	1.83%
房地产业务	360,137,001.73	299,329,617.35	16.88%	366.82%	459.64%	-13.79%
分产品						
广告发布	491,302,165.90	261,940,626.90	46.68%	59.91%	54.60%	1.83%
房屋销售	360,137,001.73	299,329,617.35	16.88%	366.82%	459.64%	-13.79%
分地区						
杭州	257,476,480.53	78,344,877.48	69.57%	53.05%	-3.49%	17.83%
北京	233,825,685.37	183,595,749.42	21.48%	68.22%	108.03%	-15.03%
山东	360,137,001.73	299,329,617.35	16.88%	366.82%	459.64%	-13.79%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	1,308,382,289.05	21.47%	2,969,780,074.73	45.45%	-23.98%	1.购买理财 2.支付现金对价 3.支付供应商结算款
应收账款	558,230,695.39	9.16%	313,264,207.12	4.79%	4.37%	主要是实现销售收入大幅增长所致
存货	324,150,131.74	5.32%	610,753,496.17	9.35%	-4.03%	房地产项目成本结转
投资性房地产	18,539,260.68	0.30%	4,019,850.14	0.06%	0.24%	新增出租商铺
长期股权投资	181,021,398.97	2.97%	0.00	0.00%	2.97%	增加对外投资
固定资产	129,833,122.60	2.13%	67,429,327.49	1.03%	1.10%	新增运营设备
在建工程	124,325.18	0.00%	7,291,111.21	0.11%	-0.11%	在建工程转资

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

济宁海情开发的兖州“海情康城”项目由天元建设集团有限公司(以下简称天元集团)承包施工。因天元集团自2012年1月起擅自停工,济宁海情为推进项目进度和维护自身权益,于2012年9月25日向济宁市中级人民法院提交起诉状(案号:山东省济宁市中级人民法院(2012)济民初字第83号),要求判令天元集团支付因其擅自停工导致合同解除的违约金15,056,000.00元,恢复施工的费用损失110万元,因其违约导致增加的工程造价2,000万元等,并承担诉讼费用。天元集团接到济宁海情的起诉材料后,提出了索要工程款的反诉请求。

根据山东省高级人民法院于2016年3月28日出具的(2016)鲁民终262号《民事判决书》,终审判决天元集团向济宁海情支付违约金10,539,200.00元,支付工程修复费用4,514,191.66元;济宁海情向天元集团支付工程款42,981,175.86元。二审案件受理费399,470.00元,由济宁海情负担147,325.00元,天元集团承担252,145.00元。

截至2017年06月30日,诉讼双方均未按照终审判决实际执行,济宁海情因此案被查封海情康城一期项目在售房屋28套及银行账户3,349,743.07元被冻结。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
冉十科技 (北京)有 限公司	子公司	移动互联 网广告营 销服务	广告业	20,000,000	269,588,29 8.62	153,932,45 1.63	233,825,68 5.37	36,295,31 9.68	29,957,493.0 5
浙江视科 文化传播 有限公司	子公司	户外 LED 显示屏、 LCD 数字 屏及公共 自行车亭 灯箱广告 业务	广告业	88,888,889	669,273,24 6.18	457,759,27 0.11	257,476,48 0.53	151,415,9 19.38	123,733,907. 35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

青岛大通佳合资产管理有限公司	设立	报告期尚未开展业务，对整体经营和业绩无影响。
深圳大通信息科技有限公司	设立	报告期尚未开展业务，对整体经营和业绩无影响。
霍尔果斯聚交信息科技有限公司	设立	报告期尚未开展业务，对整体经营和业绩无影响。
深圳大通致远供应链管理有限公司	设立	业务刚起步，对公司整体业绩影响较小。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

商誉余额较高的风险

2015年公司完成了重大资产重组事项，形成了较大商誉，如未来并购标的公司业绩出现下滑，可能出现计提商誉减值的风险，从而影响合并报表利润。标的公司的努力提升自身业务水平和技术能力，以保持其经营业绩的稳定发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.13%	2017 年 02 月 24 日	2017 年 02 月 25 日	2017-015 深大通： 2017 年第一次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网
2016 年年度股东大会	年度股东大会	55.34%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	2017-044 深大通： 2016 年年度股东大会决议公告 巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	青岛亚星实业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	禁止同业竞争、禁止资金占用，避免关联交易等承诺	2013 年 02 月 08 日	长期	未违反承诺。
	青岛亚星实业有限公司	其他承诺	保持上升公司独立性方面的承诺	2013 年 02 月 08 日	长期	未违反承诺。
	青岛亚星	注入地产资	提议向深大通注入亚星实业相关房地产开发业务资	2013 年 02	长期	承诺已变更

	实业有限公司	产的承诺	产的承诺:为解决亚星实业与深大通将来产生的同业竞争,亚星实业承诺在深大通相关股东会议通过股权分置改革方案且方正延中传媒有限公司将其所持深大通 1000 万股股份转让给亚星实业的过户手续办理完毕后三个月内,就与深大通可能产生同业竞争的全部相关资产以市场公允价格注入深大通事宜召开董事会议并提交深大通临时股东大会审议。	月 08 日		为“深大通公司剥离地产业务”。
	青岛亚星实业有限公司	分红承诺	向全体股东转增股本的承诺:在亚星实业将可能与深大通产生同业竞争的全部相关资产注入深大通且资产过户相关手续办理完毕后(指经中国证券监督管理委员会批准资产注入方案并办理完注入资产的过户手续),亚星实业将在深大通公布最近一期年度或半年度审计报告时提出向全体股东每 10 股转增 5 股的议案;若相关手续(指经中国证券监督管理委员会批准资产注入方案并办理完注入资产的过户手续)在该年度 1 月 1 日至 6 月 30 日前办理完毕,转增方案将在公布该年度的半年度审计报告时提出;若相关手续(指经中国证券监督管理委员会批准资产注入方案并办理完注入资产的过户手续)在该会计年度的 7 月 1 日至 12 月 31 日办理完毕,转增方案将在公布该年度的年度审计报告时提出。亚星实业保证在深大通股东大会表决时对该议案投赞成票,保证在股东大会通过后 10 个工作日内实施。	2008 年 04 月 22 日	长期	客观上已不具备履行条件。
资产重组时所作承诺	青岛亚星实业有限公司	上市公司剥离地产承诺	自深大通股东大会批准修改相关承诺之日(2015 年 8 月 27 日)起两年内,如深大通仍有地产项目尚未销售完成或剥离完成,亚星实业将按照经评估且不低于净资产的价格无条件购买上市公司房地产资产和业务,从而彻底解决同业竞争问题。	2015 年 08 月 27 日	2017 年 8 月 27 日	正在履行中
	青岛亚星实业有限公司	股份限售承诺	青岛亚星实业有限公司持有的深大通 43,101,098 股股份,自深大通本次重组募集配套资金非公开发行的股份上市之日起十二个月内不转让,如因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份,亦应遵守上述锁定安排。	2016 年 06 月 30 日	2017 年 6 月 30 日	履行完毕
	曹林芳;李勇;莫清雅	股份限售承诺	1、本人就本次交易中取得的深大通的股份自股份上市之日起 12 个月内不转让。2、在上述锁定期的基础上,为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现,本人按下列安排转让本次交易取得的深大通的股份:(1)自股份上市之日起 12 个月届满且履行其相应 2015 年度目标公司业绩补偿承诺之日起,本人可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 20%;(2)自股份上市之日起 24 个月届满且履行其相应 2016 年度目标公司业绩补偿承诺之日起,本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发	2016 年 01 月 22 日	2020 年 1 月 22 日	非公开发行的股份于 2016 年 1 月 22 日上市,2017 年 1 月 22 日可解除限售的比例为 20%,2018 年 1 月 22 日可解除限售

			行股份数的 50%；(3) 自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应 2017 年度目标公司业绩补偿承诺之日起, 本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 90%；(4) 自股份上市之日起 48 个月, 本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 100%。3、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时, 如担任深大通的董事、监事、高管职务, 本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。4、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期, 最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。			的比例为 50%, 2019 年 1 月 22 日可解除限售的比例为 90%, 2020 年 1 月 22 日可全部解除限售, 未违反承诺。
夏东明;罗承;宁波华夏嘉源管理咨询有限公司;蒋纪平;黄艳红;龚莉蓉	股份限售承诺		1、本人通过本次交易取得的上市公司新增股份, 自股份上市之日起 12 个月内不得以任何形式转让。在遵守前述股份锁定期的前提下, 为使公司与本人签订的利润补偿协议更具可操作性, 本人同意其所认购的深大通股份自上市之日起满 12 个月后按如下方式解除限售: ①自股份上市之日起 12 个月届满且履行其相应 2015 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起, 可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 25%; ②自股份上市之日起 24 个月届满且履行其相应 2016 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起, 累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 55%; ③自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应 2017 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起, 累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 90%; ④自股份上市之日起 48 个月届满之日起, 累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 100%。2、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时, 如担任深大通的董事、监事、高管职务, 本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。3、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期, 最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。	2016 年 01 月 22 日	2020 年 01 月 22 日	非公开发行的股份于 2016 年 1 月 22 日上市, 2017 年 1 月 22 日可解除限售的比例为 25%, 2018 年 1 月 22 日可解除限售的比例为 55%, 2019 年 1 月 22 日可解除限售的比例为 90%, 2020 年 1 月 22 日可全部解除限售, 未违反承诺。
朱兰英;修涑贵	股份限售承诺		1、通过本次交易取得的上市公司新增股份, 自股份上市之日起 36 个月内不得以任何形式转让。自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应 2017 年度目标公司业绩补偿承诺之日起, 可转让不超过本次认购股份数量的 90%; 自股份上市之日起 48 个月届满之日起, 可转让本次认购的全部股份。2、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时, 如担任深大通的董事、监事、高管职务, 本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。3、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期, 最终将按照中	2016 年 01 月 22 日	2020 年 1 月 22 日	非公开发行的股份于 2016 年 1 月 22 日上市, 2019 年 1 月 22 日可解除限售的比例为 90%, 2020 年 1 月 22 日可全部解除限售, 未违反

			证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。			承诺。
	曹林芳;李勇;莫清雅	利润承诺	冉十科技 2015 年净利润不低于人民币 7,000.00 万元、2016 年净利润不低于人民币 8,750.00 万元、2017 年净利润不低于人民币 10,937.00 万元。	2015 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	2015 年实现利润 7,803.93 万元、2016 年实现利润 10,127.25 万元，已完成承诺利润，未违反承诺。
	夏东明;朱兰英;罗承;修涑贵;宁波华夏嘉源管理咨询有限公司;蒋纪平;黄艳红;龚莉蓉	利润承诺	视科传媒 2015 年净利润不低于人民币 13,100.00 万元、2016 年净利润不低于人民币 16,500.00 万元、2017 年净利润不低于人民币 19,800.00 万元。	2015 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	2015 年实现利润 13,919.29 万元、2016 年实现利润 17,251.61 万元，已完成承诺利润，未违反承诺。
	曹林芳;李勇;莫清雅;夏东明;朱兰英;罗承;修涑贵;宁波华夏嘉源管理咨询有限公司;蒋纪平;黄艳红;龚莉蓉	避免关联交易、避免同业竞争、保持高速独立性相关承诺	避免关联交易、避免同业竞争、保持高速独立性相关承诺	2016 年 01 月 22 日	长期	未违反承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

如承诺超 期未履行 完毕的， 应当详细 说明未完 成履行的 具体原因 及下一步 的工作计 划	不适用
---	-----

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
				1、维持山东省济宁市中级人民法院(2012)济民初字第83号民事判决			

<p>济宁海情置业有限公司 2012 年向山东省济宁市中级人民法院提交《民事起诉状》，起诉天元建设集团有限公司，理由为 2011 年 3 月 26 日原告与被告签订了《建设工程施工合同》，由被告承包施工原告的发包工程，竣工日期 2012 年 5 月 1 日。但被告 2012 年 1 月 13 日擅自停工 8 个月，造成工程工期延误。</p>	3,615.6	是	<p>济宁海情置业有限公司收到山东省高级人民法院送达的（2016）鲁民终 262 号《民事判决书》。山东省高级人民法院对济宁海情诉天元建设集团有限公司建设工程施工合同纠纷一案做出终审判决。</p>	<p>第二、三、四、五项及案件受理费、反诉费的承担；2、变更山东省济宁市中级人民法院（2012）济民初字第 83 号民事判决第一项为，天元建设集团有限公司于本判决生效后十日内向济宁海情置业有限公司支付违约金 10539200 元，支付工程修复费用 4514191.66 元。3、驳回济宁海情置业有限公司的上诉请求；4、驳回天元建设集团有限公司其他的上诉请求。二审案件受理费 399470 元，由济宁海情置业有限公司负担 147325 元，天元建设集团有限公司承担 252145 元。根据终审判决结果，天元建设集团有限公司应支付济宁海情置业有限公司违约金 10539200 元，该判决执行后，将计入营业外收入，影响本期利润。根据后期对应的续包工程项目的造价成本情况看，预计天元造价变动及工程修复费用的赔偿对本期利润及期后利润无重大影响。截至 2017 年 6 月 30 日，济宁海情因此案被查封海情康城一期项目在售房屋 28 套及银行账户 3349743.07 元被冻结。</p>	<p>双方正在协商具体履行事宜。</p>	<p>2016 年 05 月 19 日</p>	<p>2016-053 深大通：诉讼事项进展公告 巨潮资讯网</p>
---	---------	---	--	---	----------------------	-------------------------	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司为控股股东青岛亚星实业有限公司参与设立的投资基金提供差额补足义务，该义务实质属于担保行为，构成关联交易，金额为37650万元，该事项已于2017年6月21日召开第九届董事会第十一次会议、2017年07月07日召开2017年第二次临时股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于为苏州金控大通投资合伙企业（有限合伙）提供差额补足增信的公告	2017年06月22日	关于为苏州金控大通投资合伙企业（有限合伙）提供差额补足增信的公告 2017年6月22日 2017-057 巨潮资讯网

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州通育投资合 伙企业（有限合 伙）	2016年11 月25日	63,618.5	2016年11月28 日	63,618.5	连带责任保 证	5年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			63,618.5	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				63,618.5

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			63,618.5	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				63,618.5
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.19%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的 债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司暂未开展扶贫工作，暂无后续计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、关于高比例送转预案的预披露公告 巨潮资讯网 2017-005 2017年1月17日
- 2、关于增加使用部分闲置募集资金额度投资银行理财产品的公告 巨潮资讯网 2017-012 2017年2月9日
- 3、非公开发行限售股上市流通的提示性公告 巨潮资讯网 2017-014 2017年2月13日
- 4、股权分置改革限售股份解除限售提示性公告 巨潮资讯网 2017-016 2017年2月28日
- 5、股东部分股份解除质押和重新质押的公告 巨潮资讯网 2017-019 2017年3月4日
- 6、关于转让杭州通育投资合伙企业（有限合伙）合伙份额的公告 巨潮资讯网 2017-023 2017年3月29日
- 7、关于2016年利润分配及资本公积转增股本预案的公告 巨潮资讯网 2017-030 2017年4月15日
- 8、关于增加募集资金专项账户的公告 巨潮资讯网 2017-038 2017年4月29日
- 9、关于筹划员工持股计划的提示性公告 巨潮资讯网 2017-042 2017年5月8日
- 10、非公开发行限售股上市流通的提示性公告 巨潮资讯网 2017-041 2017年5月10日
- 11、关于筹划重大事项的进展公告 巨潮资讯网 2017-045 2017年5月19日
- 12、关于筹划重大资产重组的停牌公告 巨潮资讯网 2017-046 2017年5月26日
- 13、关于变更营业范围并修订公司章程的公告 巨潮资讯网 2017-056 2017年6月22日
- 14、关于为苏州金控大通投资合伙企业（有限合伙）提供差额补足增信的公告 巨潮资讯网 2017-062 2017年6月29日
- 15、关于2016年利润分配及资本公积转增股本实施公告 巨潮资讯网 2017-065 2017年6月30日

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	289,004,647	88.45%				-11,548,153	-11,548,153	277,456,494	84.92%
3、其他内资持股	289,004,647	88.45%				-11,548,153	-11,548,153	277,456,494	84.92%
其中：境内法人持股	73,131,716	22.38%				-2,590,900	-2,590,900	70,540,816	63.33%
境内自然人持股	215,872,931	66.07%				-8,957,253	-8,957,253	206,915,678	21.59%
二、无限售条件股份	37,731,240	11.55%				11,548,153	11,548,153	49,279,393	15.08%
1、人民币普通股	37,731,240	11.55%				11,548,153	11,548,153	49,279,393	15.08%
三、股份总数	326,735,887	100.00%				0	0	326,735,887	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜剑	70,000,000			70,000,000	非公开发行股份	2019年7月1日可解除限售股份70000000股
朱兰英	64,378,061			64,378,061	非公开发行股份	2019年1月22日可解除限售股份16483839股, 2019年7月1日可解除限售股份46062684股, 2020年1月22日可解除限售股份1831538股
曹林芳	32,394,711	6,478,942		25,915,769	非公开发行股份	2017年2月15日已解除限售股份6478942股, 2018年1月22日可解除限售股份9718413股, 2019年1月22日可解除限售股份12957884股, 2020年1月22日可解除限售股份3239472股
夏东明	24,205,435	5,647,600	5,647,600	24,205,435	非公开发行股份 18557835+高管锁定股 5647600	2017年2月15日已解除限售股份5647600股, 2018年1月22日可解除限售股份7665389股, 2019年1月22日可解除限售股份8471902股, 2020年1月22日可解除限售股份2420544股
邓建宇	4,897,159			4,897,159	非公开发行股份	2019年7月1日可解除限售股份4897159股
孝昌和泰 兴业投资 中心(有 有限合伙)	4,897,159			4,897,159	非公开发行股份	2019年7月1日可解除限售股份4897159股
罗承	4,046,033	1,011,508		3,034,525	非公开发行股份	2017年5月12日已解除限售股份1011508股, 2018年1月22日可解除限售股份1213810股, 2019年1月22日可解除限售股份1416111股, 2020年1月22日可解除限售股份404604股
修涑贵	3,746,327			3,746,327	非公开发行股份	2019年1月22日可解除限售股份3371694股, 2020年1月22日可解除限售股份374633股
华安未来 资管-宁 波银行- 深大通2 号资产管 理计划	3,428,011			3,428,011	非公开发行股份	2019年7月1日可解除限售股份3428011股
蒋纪平	3,371,694			3,371,694	非公开发行股份	2017年1月22日可解除限售股份842923股, 2018年1月22日可解除限售股份1011508股

						股, 2019 年 1 月 22 日可解除限售股份 1180093 股, 2020 年 1 月 22 日可解除限售股份 337170 股
宁波华夏嘉源管理咨询有限公司	3,371,694	842,923		2,528,771	非公开发行股份	2017 年 2 月 15 日已解除限售股份 842923 股, 2018 年 1 月 22 日可解除限售股份 1011508 股, 2019 年 1 月 22 日可解除限售股份 1180093 股, 2020 年 1 月 22 日可解除限售股份 337170 股
张锦军	2,448,579			2,448,579	非公开发行股份	2019 年 7 月 1 日可解除限售股份 2448579 股
黄艳红	2,107,309	526,827		1,580,482	非公开发行股份	2017 年 2 月 15 日已解除限售股份 526827 股, 2018 年 1 月 22 日可解除限售股份 632192 股, 2019 年 1 月 22 日可解除限售股份 737559 股, 2020 年 1 月 22 日可解除限售股份 210731 股
龚莉蓉	1,685,847	421,461		1,264,386	非公开发行股份	2017 年 2 月 15 日已解除限售股份 421461 股, 2018 年 1 月 22 日可解除限售股份 505755 股, 2019 年 1 月 22 日可解除限售股份 590046 股, 2020 年 1 月 22 日可解除限售股份 168584 股
李勇	1,542,605	308,521		1,234,084	非公开发行股份	2017 年 2 月 15 日已解除限售股份 308521 股, 2018 年 1 月 22 日可解除限售股份 462781 股, 2019 年 1 月 22 日可解除限售股份 617042 股, 2020 年 1 月 22 日可解除限售股份 154261 股
华安未来资管—宁波银行—深大通 1 号资产管理计划	1,469,147			1,469,147	非公开发行股份	2019 年 7 月 1 日可解除限售股份 1469147 股
华安未来资管—宁波银行—深大通 3 号资产管理计划	1,469,147			1,469,147	非公开发行股份	2019 年 7 月 1 日可解除限售股份 1469147 股
莫清雅	1,048,971	209,794		839,177	非公开发行股份	2017 年 2 月 15 日已解除限售股份 209794 股, 2018 年 1 月 22 日可解除限售股份 314691 股, 2019 年 1 月 22 日可解除限售股份 419588 股, 2020 年 1 月 22 日可解除限售股份 104898 股
青岛亚星实业有限公司	43,101,098		1,246,243	44,347,341	股改限售股 44347341 股	2017 年 6 月 30 日可解除限售 44347341 股

北京科希盟科技集团有限公司	4,994,220	1,747,977	-3,246,243	0	股改限售股 4994220 股	2017 年 3 月 2 日已办理解除限售 1747977 股
深圳市益田集团股份有限公司	0		2,000,000	2,000,000	股改限售股 2000000 股	2017 年 6 月 30 日可解除限售 2000000 股
方正延中传媒有限公司	7,762,150			7,762,150	股改限售股 7762150 股	全部股份已可办理解除限售手续，股东尚未提交相关资料
深圳市立信创投投资有限公司	2,140,380			2,140,380	股改限售股 2140380 股	全部股份已可办理解除限售手续，股东尚未提交相关资料
深圳新通阳电子元件工业有限公司	235,290			235,290	股改限售股 235290 股	全部股份已可办理解除限售手续，股东尚未提交相关资料
广东华侨信托投资公司	263,420			263,420	股改限售股 263420 股	全部股份已可办理解除限售手续，股东尚未提交相关资料
王立平	200	200		0	高管锁定股	2017 年 5 月 14 日解除限售
合计	289,004,647	17,195,753	5,647,600	277,456,494	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,715		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姜剑	境内自然人	21.42%	70,000,000		70,000,000		质押	69,920,000

朱兰英	境内自然人	19.70%	64,378,061		64,378,061		质押	63,290,000
青岛亚星实业有限公司	境内非国有法人	13.57%	44,347,341	1,246,243	44,347,341		质押	41,100,000
曹林芳	境内自然人	9.61%	31,394,711	-1,000,000	25,915,769		质押	25,363,173
夏东明	境内自然人	7.41%	24,205,435		24,205,435		质押	14,567,412
							冻结	19,171,123
方正延中传媒有限公司	境内自然人	2.38%	7,762,150		7,762,150		冻结	7,762,150
邓建宇	境内自然人	1.50%	4,897,159		4,897,159		质押	4,894,147
孝昌和泰兴业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.50%	4,897,159		4,897,159		质押	4,897,159
上海毓慧实业发展有限公司	境内非国有法人	1.44%	4,699,442			4,699,442	冻结	4,699,442
罗承	境内自然人	1.24%	4,046,033		3,034,525		质押	2,023,017
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛亚星实业有限公司、姜剑、朱兰英系一致行动人,公司未知其他股东是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
曹林芳	5,478,942	人民币普通股	5,478,942					
上海毓慧实业发展有限公司	4,699,442	人民币普通股	4,699,442					
北京科希盟科技集团有限公司	1,747,977	人民币普通股	1,747,977					
罗承	1,011,508	人民币普通股	1,011,508					
蒋阳俊	845,523	人民币普通股	845,523					
中粮期货有限公司—中粮—民生凯悦一号证券投资集合资产管理计划	400,000	人民币普通股	400,000					
UBS AG	318,445	人民币普通股	318,445					
李勇	308,521	人民币普通股	308,521					
曾建平	289,146	人民币普通股	289,146					

中粮期货有限公司—中粮—民生凯悦二号证券投资集合资产管理计划	270,000	人民币普通股	270,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳大通实业股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,308,382,289.05	2,146,393,123.76
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	558,230,695.39	454,882,150.54
预付款项	48,767,339.19	16,945,113.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,464,476.54	47,099,352.42
买入返售金融资产		
存货	324,150,131.74	595,967,058.71

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,057,530,117.46	274,229,217.18
流动资产合计	3,356,525,049.37	3,535,516,015.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	181,021,398.97	236,143,988.54
投资性房地产	18,539,260.68	9,414,872.78
固定资产	129,833,122.60	146,178,746.60
在建工程	124,325.18	
工程物资	1,087,384.75	22,740,600.88
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,485,261.01	57,906,464.47
开发支出		
商誉	2,284,288,771.74	2,284,288,771.74
长期待摊费用	1,025,090.23	1,738,805.44
递延所得税资产	16,577,792.03	21,700,926.49
其他非流动资产	48,234,847.50	77,994,366.81
非流动资产合计	2,737,217,254.69	2,858,107,543.75
资产总计	6,093,742,304.06	6,393,623,559.44
流动负债：		
短期借款		
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	243,705,403.13	368,387,801.01
预收款项	221,435,349.13	445,879,923.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,458,168.35	6,552,935.20
应交税费	45,280,726.68	81,966,311.38
应付利息		
应付股利	54,192,617.72	206,029.02
其他应付款	39,831,582.17	41,583,984.90
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		
一年内到期的非流动负债	99,527,812.50	183,086,562.50
其他流动负债		
流动负债合计	707,431,659.68	1,127,663,547.42
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	114,362,187.50	114,362,187.50
长期应付职工薪酬	7,504,157.88	7,504,157.88
专项应付款		
预计负债	6,169,988.74	6,605,528.21
递延收益		9,433,942.45
递延所得税负债	13,793,437.96	14,134,941.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	141,829,772.08	152,040,757.58
负债合计	849,261,431.76	1,279,704,305.00
所有者权益：		
股本	326,735,887.00	326,735,887.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,509,994,225.44	4,509,994,225.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,091,477.00	26,091,477.00
一般风险准备		
未分配利润	355,564,921.97	204,352,243.73
归属于母公司所有者权益合计	5,218,386,511.41	5,067,173,833.17
少数股东权益	26,094,360.89	46,745,421.27
所有者权益合计	5,244,480,872.30	5,113,919,254.44
负债和所有者权益总计	6,093,742,304.06	6,393,623,559.44

法定代表人：管琛

主管会计工作负责人：李建立

会计机构负责人：郑正东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,019,372,578.66	1,718,747,532.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	955,758.36	179,061.00
应收利息	3,114,542.49	229,245.00
应收股利		
其他应收款	210,017,649.83	203,442,898.60
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	985,348,180.00	219,284,780.00
流动资产合计	2,218,808,709.34	2,141,883,517.24

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,246,569,663.60	3,291,692,253.17
投资性房地产		
固定资产	325,357.93	301,750.97
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	156,800.00	165,200.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	915,500.00	759,500.00
非流动资产合计	3,247,967,321.53	3,292,918,704.14
资产总计	5,466,776,030.87	5,434,802,221.38
流动负债：		
短期借款		
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	11,484,203.60	8,595,972.45
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	12,126,389.74	11,419,757.45
应付利息		
应付股利	32,879,617.72	206,029.02
其他应付款	29,489,782.26	73,054,900.36
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	99,527,812.50	183,086,562.50
其他流动负债		
流动负债合计	185,507,805.82	276,363,221.78
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	114,362,187.50	114,362,187.50
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	114,362,187.50	114,362,187.50
负债合计	299,869,993.32	390,725,409.28
所有者权益：		
股本	326,735,887.00	326,735,887.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,509,409,766.61	4,509,409,766.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,091,477.00	26,091,477.00
未分配利润	304,668,906.94	181,839,681.49
所有者权益合计	5,166,906,037.55	5,044,076,812.10
负债和所有者权益总计	5,466,776,030.87	5,434,802,221.38

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	851,439,167.63	384,379,472.91
其中：营业收入	851,439,167.63	384,379,472.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	623,901,205.59	293,322,034.21
其中：营业成本	561,270,244.25	222,916,190.63
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	32,331,763.85	21,511,093.95
销售费用	8,348,924.56	6,707,020.27
管理费用	34,300,109.78	36,118,255.66
财务费用	-22,221,287.69	-339,771.96
资产减值损失	9,871,450.84	6,409,245.66
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）	13,331,830.73	177,041.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	240,869,792.77	91,234,479.80
加：营业外收入	31,828.43	35,771,928.94
其中：非流动资产处置利得		24,412,468.97
减：营业外支出	-30,600.24	855,874.93
其中：非流动资产处置损失	323.39	20,743.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	240,932,221.44	126,150,533.81
减：所得税费用	56,384,014.88	29,957,328.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	184,548,206.56	96,193,204.86

归属于母公司所有者的净利润	183,886,266.94	88,151,360.28
少数股东损益	661,939.62	8,041,844.58
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	184,548,206.56	96,193,204.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	183,886,266.94	88,151,360.28
归属于少数股东的综合收益总额	661,939.62	8,041,844.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5628	0.5006
（二）稀释每股收益	0.5628	0.5006

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：管琛

主管会计工作负责人：李建立

会计机构负责人：郑正东

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	14,941,517.07	11,379,481.25
财务费用	-24,398,136.83	2,817.45
资产减值损失		
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）	146,046,194.39	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	155,502,814.15	-11,382,298.70
加：营业外收入		1.65
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	155,502,814.15	-11,382,297.05
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	155,502,814.15	-11,382,297.05
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	155,502,814.15	-11,382,297.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4759	-0.0646
（二）稀释每股收益	0.4759	-0.0646

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	503,283,484.58	493,317,839.23
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		
收到其他与经营活动有关的现金	22,288,670.76	400,909.85

经营活动现金流入小计	525,572,155.34	493,718,749.08
购买商品、接受劳务支付的现金	342,410,325.78	137,016,665.69
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	23,906,569.34	16,769,611.98
支付的各项税费	117,147,986.89	85,774,512.98
支付其他与经营活动有关的现金	83,503,829.63	28,684,797.02
经营活动现金流出小计	566,968,711.64	268,245,587.67
经营活动产生的现金流量净额	-41,396,556.30	225,473,161.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,646,980,000.00	
取得投资收益收到的现金	13,331,830.73	265,699.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	580,000.00	24,020.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		64,936,331.02
投资活动现金流入小计	1,660,891,830.73	65,226,050.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	940,703.05	142,029,419.76
投资支付的现金	2,456,588,750.00	4,880,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,457,529,453.05	146,909,419.76
投资活动产生的现金流量净额	-796,637,622.32	-81,683,369.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,720,439,913.02
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		
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		2,720,439,913.02
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		2,720,439,913.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-838,034,178.62	2,864,229,704.88
加：期初现金及现金等价物余额	2,143,066,724.60	105,550,369.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,305,032,545.98	2,969,780,074.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	99,405,182.12	15,291,806.81
经营活动现金流入小计	99,405,182.12	15,291,806.81
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,269,348.91	58,255.76
支付的各项税费	325,371.48	14,023.44
支付其他与经营活动有关的现金	22,883,687.74	14,462,996.48
经营活动现金流出小计	27,478,408.13	14,535,275.68
经营活动产生的现金流量净额	71,926,773.99	756,531.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,606,980,000.00	

取得投资收益收到的现金	33,809,194.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,640,789,194.39	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	502,172.36	222,328.80
投资支付的现金	2,411,588,750.00	
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		
投资活动现金流出小计	2,412,090,922.36	222,328.80
投资活动产生的现金流量净额	-771,301,727.97	-222,328.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,719,949,913.02
取得借款收到的现金		
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		2,719,949,913.02
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		2,719,949,913.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-699,374,953.98	2,720,484,115.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,718,747,532.64	34,033.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,019,372,578.66	2,720,518,148.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	326,735,887.00				4,509,994,225.44				26,091,477.00		204,352,243.73	46,745,421.27	5,113,919,254.44
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	326,735,887.00				4,509,994,225.44				26,091,477.00		204,352,243.73	46,745,421.27	5,113,919,254.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											151,212,678.24	-20,651,060.38	130,561,617.86
（一）综合收益总额											183,886,266.94	661,939.62	184,548,206.56
（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											-32,673,588.70	-21,313,000.00	-53,986,588.70
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											-32,673,588.70	-21,313,000.00	-53,986,588.70
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	326,735,887.00				4,509,994,225.44				26,091,477.00		355,564,921.97	26,094,360.89	5,244,480,872.30

上年金额

单位：元

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	96,227,998.00				22,348,223.79				5,887,067.95		-8,697,743.36	39,086,187.48	154,851,733.86
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	96,227,998.00				22,348,223.79				5,887,067.95		-8,697,743.36	39,086,187.48	154,851,733.86

	0			223.79				67.95		43.36	187.48	,733.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	230,507,889.00			4,453,285,338.01						88,151,360.28	8,478,893.69	4,780,423,480.98
(一)综合收益总额										88,151,360.28	8,041,844.58	96,193,204.86
(二)所有者投入和减少资本	230,507,889.00			4,453,285,338.01							437,049.11	4,684,230,276.12
1. 股东投入的普通股	230,507,889.00			4,453,285,338.01								4,683,793,227.01
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											437,101.87	437,101.87
(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	326,735,887.00				4,475,633,561.80				5,887,067.95		79,453,616.92	47,565,081.17	4,935,275,214.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	326,735,887.00				4,509,409,766.61				26,091,477.00	181,839,681.49	5,044,076,812.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	326,735,887.00				4,509,409,766.61				26,091,477.00	181,839,681.49	5,044,076,812.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										122,829,225.45	122,829,225.45
（一）综合收益总额										155,502,814.15	155,502,814.15
（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										-32,673,588.70	-32,673,588.70
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-32,673,588.70	-32,673,588.70
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	326,735,887.00				4,509,409,766.61				26,091,477.00	304,668,906.94	5,166,906,037.55

上年金额

单位：元

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	96,227,998.00				21,763,764.96				5,887,067.95	-44,546,010.68	79,332,820.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,227,998.00				21,763,764.96				5,887,067.95	-44,546,010.68	79,332,820.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	230,507,889.00				4,453,285,338.01					-11,382,297.05	4,672,410,929.96
（一）综合收益总额										-11,382,297.05	-11,382,297.05

(二)所有者投入和减少资本	230,507,889.00				4,453,285,338.01						4,683,793,227.01
1. 股东投入的普通股	230,507,889.00				4,453,285,338.01						4,683,793,227.01
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	326,735,887.00				4,475,049,102.97				5,887,067.95	-55,928,307.73	4,751,743,750.19

三、公司基本情况

公司名称：深圳大通实业股份有限公司

注册地址：深圳市南山区沙河街道恩平街华侨城东部工业区东E4栋

注册资本：96,227,998.00元

股本：326,735,887.00元

注：公司正在办理办理注册资本变更的工商手续

统一社会信用代码：91440300618850293F

法定代表人：管琛

经营范围：房地产开发，经营；国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)；兴办实业(具体项目另行申报)，计算机软硬件开发及销售；经营进出口业务(具体按照深贸管准证字第2003-3670号资格证书办理)。

本财务报表经本公司董事会于2017年8月25日决议批准报出。

本公司2017年2季度纳入合并范围的子公司共19家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。与上年末相比，本公司本年度合并范围增加4家，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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)，以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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，对应收款项、固定资产折旧和收入确认原则等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注五重要会计政策及会计估计11、16、28等相关说明。

1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司新媒体传媒运营、广告发布业务的营业周期是指从购买用于提供服务的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司房地产开发经营业务的营业周期是指从购买土地起到建成开发产品并出售且收回现金或现金等价物为止的期间，该营业周期通常大于12个月。

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。

4、记账本位币

本公司及子公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和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外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。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，详见本附注五.14“长期股权投资的确认和计量”或本附注五.10“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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。

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”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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

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，按照本附注五.14.3.(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

- (1)确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2)确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3)确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4)按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5)确认单独所发生的费用，以及按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，本公司仅确认因该项交易产生的损益中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，对于由于本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；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。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指公司持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生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)折合人民币记账。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. 外币性货币项目和非货币项目的折算方法

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；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)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。

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，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。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：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，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：1)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；2)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取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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

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。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。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

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项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。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。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

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。

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末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确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产

所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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公司面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

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。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，其分类与前述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。对于此类金融负债，按照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。

(3)财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

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

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

5. 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。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3)将来须用或可用公司自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且公司根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4)将来须用或可用公司自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五.10。

8. 金融资产的减值准备

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，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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：1)发行方或债务人发生严重财务困难；2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，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；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现

现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9. 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。

10. 公允价值

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值[包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等]。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项确认标准为金额达到人民币 300 万元以上(含)的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

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
6 个月以内（含 6 个月，下同）	0.00%	0.00%
6 个月-1 年	2.00%	2.00%

1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货按房地产开发存货和非房地产开发存货分类。房地产开发存货包括拟开发土地、开发产品、处在开发过程中的开发成本、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房，以及在开发经营过程中耗用的库存材料和低值易耗品等；非房地产开发存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等。

2. 公司取得存货按实际成本计量。(1)房地产工程开发过程中所发生的各项直接和间接费用计入开发成本，待工程完工结转开发产品。(2)外购存货的成本即为该存货的采购成本。(3)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(4)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(5)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 存货发出的核算方法：

(1)发出库存商品等采用月末一次加权平均法核算。

(2)项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3)发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4)意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5)如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

(6)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净

值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售：

- (1)该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可出售；
- (2)公司已经处置该部分(或非流动资产)做出决议，如按规定需要取得股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3)公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。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，其会计政策详见本附注五.10“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的指定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按

成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1)权益法核算下的长投股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
运营设备	年限平均法	5	5%	19%
办公设备及电子设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%

说明:

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司;(2)本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权;(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)];(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2)暂停资本化:若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款

费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发购建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
软件、软件著作权和域名	1.5-50年	预计受益期限

视赚APP	5年	预计受益期限
-------	----	--------

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
- (7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注五.10.10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，以该单项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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值

损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工

的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入公司；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

房地产开发产品销售收入的具体确认标准：在开发产品完工并验收合格，签定销售合同并办理完成合同备案手续，取得买方全部房款或取得首期款并办妥银行按揭手续，与买方办理完毕验收交接手续时确认销售收入的实现。

2. 提供服务

提供服务收入同时满足下列条件时予以确认：(1)收入的金额能够可靠地计量；(2)相关的经济利益很可能流入公司；(3)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

户外媒体广告发布服务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求编制广告排期表，并安排相应的上刊计划，广告内容上刊后，填制上刊确认单交由客户确认，在广告见诸媒体后按照合同结算方式分期确认收入。

移动互联网广告营销服务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体投放广告，经与客户确认投放计划，在广告见诸媒体后按照合同结算方式分期确认收入。

无线整合营销服务收入的具体确认标准：公司承接业务后，为客户提供各项策划、设计、市场调研等服务，定期将所有策划方案及相关建议方案和项目阶段总结以书面形式向客户提呈，并经客户考核和确认后，按服务完成进度确认收入。

3. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按

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

4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

政府补助为货币性资产的,按收到或应收的金额计量;为非货币性资产的,按公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按名义金额计量。

公司取得与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产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

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的,将其确认为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助,分别下列情况进行处理:(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;(2)用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1)该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

①商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期损益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。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

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别按长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别按长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能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)该组成部分仅仅是为了再出售而取得的子公司。

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

30、重要会计政策和会计估计变更

(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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额。	5%、6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地增值税	偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额；对预售房款根据房地产所在地规定的预缴率预缴	实行四级超率累进税率(30%-60%)计缴；预缴率适用房地产所在地具体规定
文化事业建设费	提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额	3%
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。	3%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州视赚网络技术有限公司	12.5%
冉十科技(北京)有限公司	15%

2、税收优惠

1. 子公司司冉十科技于2015年11月24日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，冉十科技自2015年1月1日起三个年度

享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故冉十科技本期实际适用企业所得税税率为15%。

2. 子公司杭州视赚网络技术有限公司于2016年6月5日被浙江省经济和信息化委员会认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的有关规定，并经杭州市西湖区国家税务局以杭国通[2016]125335号《税务事项通知书》确认，杭州视赚网络技术有限公司本期企业所得税为12.5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	99,107.51	74,907.59
银行存款	1,308,283,181.54	2,146,318,216.17
合计	1,308,382,289.05	2,146,393,123.76
其中：存放在境外的款项总额	2,017,288.61	2,017,288.61

其他说明

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	567,058,449.32	100.00%	8,827,753.93	1.56%	558,230,695.39	458,297,576.03	100.00%	3,415,425.49	0.75%	454,882,150.54
合计	567,058,449.32	100.00%	8,827,753.93	1.56%	558,230,695.39	458,297,576.03	100.00%	3,415,425.49	0.75%	454,882,150.54

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	393,145,684.11		
6 个月-1 年	144,290,967.30	2,885,819.35	2.00%
1 年以内小计	537,436,651.41	2,885,819.35	0.54%
1 至 2 年	29,563,214.57	5,912,642.91	20.00%
2 至 3 年	58,583.34	29,291.67	50.00%
合计	567,058,449.32	8,827,753.93	1.56%

确定该组合依据的说明:

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:

(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 7,389,783.67 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,977,455.23 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
客户1	非关联方	41,731,956.05	7.36	
客户2	非关联方	33,424,528.27	5.89	38,195.26
客户3	非关联方	19,700,000.00	3.47	
客户4	非关联方	18,818,919.84	3.32	72,355.76
客户5	非关联方	18,798,022.46	3.32	1,136,138.55
合计		132,473,426.62	23.36	1,246,689.57

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	47,599,273.23	97.61%	16,581,767.71	97.86%
1 至 2 年	971,952.97	1.99%	363,345.37	2.14%

2至3年	196,112.99	0.40%		
合计	48,767,339.19	--	16,945,113.08	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
供应商1	非关联方	22,081,333.70	6个月以内	45.28
供应商2	非关联方	7,494,520.14	6个月以内	15.37
供应商3	非关联方	2,551,527.95	6个月以内	5.23
供应商4	非关联方	2,396,221.86	6个月以内	4.92
供应商5	非关联方	1,113,424.54	6个月以内	2.28
合计		35,637,028.19		73.08

其他说明：

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	79,111,937.78	99.54%	19,647,461.24	24.84%	59,464,476.54	62,287,691.26	99.41%	15,188,338.84	24.38%	47,099,352.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	368,200.00	0.46%	368,200.00	100.00%		368,200.00	0.59%	368,200.00	100.00%	
合计	79,480,137.78	100.00%	20,015,661.24	25.18%	59,464,476.54	62,655,891.26	100.00%	15,556,538.84	24.83%	47,099,352.42

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	17,426,891.62		
6 个月-1 年	18,436,303.00	368,726.06	2.00%
1 年以内小计	35,863,194.62	368,726.06	1.03%
1 至 2 年	24,102,734.90	4,820,546.98	20.00%
2 至 3 年	9,375,640.12	4,687,820.06	50.00%
3 年以上	9,770,368.14	9,770,368.14	100.00%
合计	79,111,937.78	19,647,461.24	24.84%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,515,185.40 元; 本期收回或转回坏账准备金额 56,063.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

往来款	36,178,020.69	34,387,131.51
押金保证金	32,260,885.79	17,351,011.24
违约金	10,539,200.00	10,539,200.00
员工社保公积金	87,590.03	179,848.35
备用金	414,441.27	156,521.80
其他		42,178.36
合计	79,480,137.78	62,655,891.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存设备	28,957,689.62	8,393,144.12	20,564,545.50	9,941,546.08		9,941,546.08
开发成本	58,926,921.02		58,926,921.02	481,361,231.82		481,361,231.82
开发产品	250,241,023.93	5,582,358.71	244,658,665.22	110,745,969.78	6,081,688.97	104,664,280.81
合计	338,125,634.57	13,975,502.83	324,150,131.74	602,048,747.68	6,081,688.97	595,967,058.71

按下列格式分项目披露“开发成本”及其利息资本化率情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
济宁海情康城二期	2015年04月01日	2017年03月31日	280,000,000.00	292,485,669.85	292,485,669.85						其他

泗水海情 圣地二期 (A 标段)	2015 年 07 月 03 日	2017 年 06 月 30 日	190,000,0 00.00	157,850,5 01.01	157,850,5 01.01						其他
济宁海情 康城三期	2017 年 10 月 31 日	2019 年 10 月 30 日	187,000,0 00.00	16,374,04 2.61			27,486,31 7.20	43,860,35 9.81			其他
泗水海情 圣地二期 (B 标段)	2016 年 10 月 15 日	2018 年 06 月 30 日	86,000,00 0.00	14,651,01 8.35			415,542.9 0	15,066,56 1.21			
合计	--	--	743,000,0 00.00	481,361,2 31.82	450,336,1 70.86		27,901,86 0.10	58,926,92 1.02			--

按下列格式分项目披露“开发产品”：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
济宁海情丽都西 侧高层	2012 年 09 月 28 日	5,515,321.49	177,355.27		5,692,676.76
济宁海情丽都东 侧高层	2013 年 12 月 31 日	4,761,290.62		69,230.83	4,692,059.79
济宁海情康城一 期	2014 年 12 月 31 日	71,335,189.10		7,446,199.63	63,888,989.47
济宁海情康城二 期	2017 年 03 月 31 日		292,485,669.85	262,101,850.79	30,383,819.06
泗水海情圣地一 期（一、三标段）	2010 年 11 月 30 日	20,125,817.39		2,185,364.49	17,940,452.90
泗水海情圣地一 期（二标段）	2015 年 08 月 30 日	7,050,784.17		2,411,058.82	4,639,725.35
泗水海情圣地二 期（A 标段）	2017 年 06 月 30 日		169,314,059.05	46,310,758.45	123,003,300.60
青岛石雀滩 A1 多层	2013 年 07 月 19 日	1,957,567.01		1,957,567.01	
合计	--	110,745,969.78	461,977,084.17	322,482,030.02	250,241,023.93

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

（2）存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存设备			8,393,144.12			8,393,144.12	
开发产品	6,081,688.97					5,582,358.71	
合计	6,081,688.97		8,393,144.12			13,975,502.83	--

按项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中借款费用资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
开发产品	15,362,176.77	15,362,176.77	因涉及诉讼，被法院查封
合计	15,362,176.77	15,362,176.77	--

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,053,050,000.00	272,000,000.00
待抵扣税款	4,181,937.46	1,928,252.73

待摊费用	298,180.00	300,964.45
合计	1,057,530,117.46	274,229,217.18

其他说明：

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
对联营企 业投资	236,143,9 88.54		55,000,00 0.00	-122,589. 57						181,021,3 98.97	
小计	236,143,9 88.54		55,000,00 0.00	-122,589. 57						181,021,3 98.97	
合计	236,143,9 88.54		55,000,00 0.00	-122,589. 57						181,021,3 98.97	

其他说明

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	9,634,817.83			9,634,817.83
2.本期增加金额	9,353,214.87			9,353,214.87
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	9,353,214.87			9,353,214.87
(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	18,988,032.70			18,988,032.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	219,945.05			219,945.05
2.本期增加金额	228,826.97			228,826.97
(1) 计提或摊销	228,826.97			228,826.97
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	448,772.02			448,772.02
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	18,539,260.68			18,539,260.68
2.期初账面价值	9,414,872.78			9,414,872.78

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	办公及电子设备	运营设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,043,041.52	4,645,157.95	155,741,728.07	1,662,057.34	172,091,984.88

2.本期增加金额		608,123.42	1,213,211.94		1,821,335.36
(1) 购置		608,123.42	1,213,211.94		1,821,335.36
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	10,043,041.52	5,253,281.37	156,954,940.01	1,662,057.34	173,913,320.24
二、累计折旧					
1.期初余额		1,345,466.23	22,733,041.61	355,850.27	24,434,358.11
2.本期增加金额	238,522.26	495,258.17	17,254,382.55	178,796.38	18,166,959.36
(1) 计提	238,522.26	495,258.17	17,254,382.55	178,796.38	18,166,959.36
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	238,522.26	1,840,724.40	39,987,424.16	534,646.65	42,601,317.47
三、减值准备					
1.期初余额			1,478,880.17		1,478,880.17
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			1,478,880.17		1,478,880.17
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,804,519.26	3,412,556.97	115,488,635.68	1,127,410.69	129,833,122.60
2.期初账面价值	10,043,041.52	3,299,691.72	131,529,806.29	1,306,207.07	146,178,746.60

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
灯箱改造安装	124,325.18		124,325.18			0.00
合计	124,325.18		124,325.18			

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	1,087,384.75	22,740,600.88
合计	1,087,384.75	22,740,600.88

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				60,913,923.99	60,913,923.99
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				60,913,923.99	60,913,923.99

二、累计摊销					
1.期初余额				3,007,459.52	3,007,459.52
2.本期增加金额				1,421,203.46	1,421,203.46
(1) 计提				1,421,203.46	1,421,203.46
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				4,428,662.98	4,428,662.98
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				56,485,261.01	56,485,261.01
2.期初账面价值				57,906,464.47	57,906,464.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

浙江视科文化传播有限公司	1,366,045,158.39					1,366,045,158.39
冉十科技(北京)有限公司	918,243,613.35					918,243,613.35
合计	2,284,288,771.74					2,284,288,771.74

14、长期待摊费用

单位：元

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
租入固定资产改良支出等	1,738,805.44		713,715.21		1,025,090.23
合计	1,738,805.44		713,715.21		1,025,090.23

其他说明

15、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,206,446.08	8,414,121.69	34,206,446.08	8,414,121.69
预提费用、业绩承诺奖励	29,568,082.10	6,955,785.95	29,568,082.10	6,955,785.95
预收款项的所得税影响	1,528,773.44	382,193.36	22,021,311.26	5,505,327.82
预计负债的所得税影响	6,605,528.24	825,691.03	6,605,528.24	825,691.03
合计	71,908,829.86	16,577,792.03	92,401,367.68	21,700,926.49

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		16,577,792.03		21,700,926.49
递延所得税负债		13,793,437.96		14,134,941.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	416,014.42	416,014.42
可抵扣亏损	27,157,792.30	27,157,792.30
合计	27,573,806.72	27,573,806.72

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	1,941,149.94	1,941,149.94	
2018	5,789,689.19	5,789,689.19	
2019	2,516,350.61	2,516,350.61	
2020	12,218,956.34	12,218,956.34	
2021	4,691,646.22	4,691,646.22	
合计	27,157,792.30	27,157,792.30	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	11,728,800.89	29,549,910.93
预付购买股权款	24,400,000.00	24,400,000.00
预付采购款	11,190,546.61	23,284,955.88
预付金蝶 EAS 系统建设费	915,500.00	759,500.00
合计	48,234,847.50	77,994,366.81

其他说明：

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款、材料款、广告费等结算款	243,705,403.13	368,387,801.01
合计	243,705,403.13	368,387,801.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	98,594,536.45	未结算
合计	98,594,536.45	--

其他说明：

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预售房款	184,142,496.55	435,471,200.94
广告费	37,292,852.58	10,408,722.47
合计	221,435,349.13	445,879,923.41

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预售房款	99,161,358.97	未办理交房手续，该款项尚未结转收入
合计	99,161,358.97	--

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

一、短期薪酬	6,501,968.28	19,932,744.85	23,017,757.12	3,416,956.01
二、离职后福利-设定提存计划	50,966.92	879,057.64	888,812.22	41,212.34
合计	6,552,935.20	20,811,802.49	23,906,569.34	3,458,168.35

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,403,278.41	18,267,577.75	21,339,290.27	3,331,565.89
2、职工福利费	60,878.00	679,117.59	685,757.59	54,238.00
3、社会保险费	36,111.87	490,339.83	495,299.58	31,152.12
其中：医疗保险费	32,964.72	436,323.54	441,283.29	28,004.97
工伤保险费	604.61	17,478.42	17,478.42	604.61
生育保险费	2,542.54	36,537.87	36,537.87	2,542.54
4、住房公积金	1,700.00	476,275.20	477,975.20	
5、工会经费和职工教育经费		19,434.48	19,434.48	
合计	6,501,968.28	19,932,744.85	23,017,757.12	3,416,956.01

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	48,491.96	840,730.30	850,484.88	38,737.38
2、失业保险费	2,474.96	38,327.34	38,327.34	2,474.96
合计	50,966.92	879,057.64	888,812.22	41,212.34

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,032,669.66	9,865,978.81
企业所得税	32,121,300.59	50,842,566.57
个人所得税	305,760.50	361,677.94

城市维护建设税	564,285.47	818,744.95
土地增值税	7,497,704.96	11,022,889.57
文化事业建设费	1,862,080.05	3,571,410.39
营业税	4,421,789.17	4,421,789.17
土地使用税	25,350.69	228,768.95
教育费附加	240,458.93	395,125.29
地方教育费附加	160,306.00	264,927.95
其他	114,359.98	172,431.79
合计	45,280,726.68	81,966,311.38

其他说明：

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	32,879,617.72	206,029.02
其他	21,313,000.00	
合计	54,192,617.72	206,029.02

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,227,566.14	4,427,567.01
关联方往来	4,525,288.11	4,225,288.11
应付未付费用	5,767,558.28	5,165,299.05
其他单位往来款	25,311,169.64	27,765,830.73
合计	39,831,582.17	41,583,984.90

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南方正信息技术（方正产业控股）有限公司	10,524,938.43	股改、重组前遗留问题

OATLAND WORLD WIDE LIMITED	6,095,000.00	股改、重组前遗留问题
遵义新华能源有限公司	3,509,157.72	股改、重组前遗留问题
深圳力光电子有限公司	1,041,256.80	股改、重组前遗留问题
其他 92 家单位	5,857,598.72	股改、重组前遗留问题
合计	27,027,951.67	--

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内应支付的对价款	99,527,812.50	183,086,562.50
合计	99,527,812.50	183,086,562.50

其他说明：

24、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应支付对价款	114,362,187.50	114,362,187.50

其他说明：

25、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超额业绩奖励报酬	7,504,157.88	7,504,157.88
合计	7,504,157.88	7,504,157.88

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	6,169,988.74	6,605,528.21	预计未来支付的成本
合计	6,169,988.74	6,605,528.21	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
其他	9,433,942.45		9,433,942.45		销售
合计	9,433,942.45		9,433,942.45		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

28、股本

单位：元

	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	326,735,887.00						326,735,887.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

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）	4,487,646,001.65			4,487,646,001.65
其他资本公积	22,348,223.79			22,348,223.79
合计	4,509,994,225.44			4,509,994,225.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,091,477.00			26,091,477.00
合计	26,091,477.00			26,091,477.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	204,352,243.73	-8,697,743.36
调整后期初未分配利润	204,352,243.73	-8,697,743.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	183,886,266.94	233,254,396.14
减：提取法定盈余公积		20,204,409.05
应付普通股股利	32,673,588.70	
期末未分配利润	355,564,921.97	204,352,243.73

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	804,651,323.75	552,599,065.14	384,379,472.91	222,916,190.63
其他业务	46,787,843.88	8,671,179.11		
合计	851,439,167.63	561,270,244.25	384,379,472.91	222,916,190.63

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,126,025.95	890,050.97
教育费附加	940,081.23	394,332.02
营业税	9,528,942.28	4,341,182.35
土地增值税	11,697,108.65	9,501,058.78
地方教育费附加	591,240.94	262,888.03
水利基金	197,794.49	196,998.74
文化事业建设费	6,552,433.58	5,924,583.06

其他	698,136.73	
合计	32,331,763.85	21,511,093.95

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,095,454.88	2,857,004.17
租赁费	579,294.00	
差旅费及交通费	651,142.13	1,282,439.69
业务招待费	198,212.31	103,936.60
折旧费	69,907.61	
办公费	268,282.80	258,654.62
广告及宣传费	94,346.26	1,569,417.28
其他	392,284.57	635,567.91
合计	8,348,924.56	6,707,020.27

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,706,483.27	10,778,851.00
代理服务费	4,557,744.87	11,322,070.04
税费	28,695.00	3,454,617.27
车辆费用	857,540.74	235,664.31
办公费	1,541,648.69	3,270,826.48
租赁费	4,565,422.96	2,345,656.72
物业费及水电	752,163.87	335,432.33
业务招待费	519,486.48	546,754.07
会议费	463,221.35	292,378.64
差旅费及交通费	1,089,980.36	2,132,406.53
劳务费及管理费	1,355,870.12	446,422.21
折旧及摊销费	2,297,222.55	957,176.06
研发费用	3,716,928.36	

其他	847,701.16	
合计	34,300,109.78	36,118,255.66

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	22,288,670.76	400,909.85
银行手续费	70,162.00	61,137.89
汇兑损益	-2,778.93	
合计	-22,221,287.69	-339,771.96

其他说明：

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,871,450.84	6,409,245.66
合计	9,871,450.84	6,409,245.66

其他说明：

38、投资收益

单位：元

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	-122,589.57	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	13,454,420.30	177,041.10
合计	13,331,830.73	177,041.10

其他说明：

39、营业外收入

单位：元

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		24,412,468.97	

其中：固定资产处置利得		14,099.42	
其他	31,828.43	11,359,459.97	31,828.43
合计	31,828.43	35,771,928.94	31,828.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

40、营业外支出

单位：元

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	323.39	20,743.75	
延期交房违约金		107,442.00	
其他	-30,923.63	727,689.18	-30,600.24
合计	-30,600.24	855,874.93	-30,600.24

其他说明：

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,188,607.16	31,115,179.85
递延所得税费用	1,195,407.72	-1,157,850.90
合计	56,384,014.88	29,957,328.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	240,932,221.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,233,055.36
调整以前期间所得税的影响	1,654,033.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,379.63

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,546,453.54
所得税费用	56,384,014.88

其他说明

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	22,288,670.76	400,909.85
合计	22,288,670.76	400,909.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	8,279,016.95	3,764,955.80
付现管理费用	32,002,887.23	11,170,416.70
付现手续费、营业外收支净额	70,162.00	61,137.89
支付的违约金		81,278.30
支付的保证金	7,102,670.00	6,907,383.67
支付往来款项	36,049,093.45	6,699,624.66
合计	83,503,829.63	28,684,797.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业合并增加		64,936,331.02
合计		64,936,331.02

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	184,548,206.56	96,193,204.86
加：资产减值准备	9,871,450.84	6,409,245.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,964,032.03	6,811,349.97
无形资产摊销	1,421,203.46	801,762.32
长期待摊费用摊销	713,715.21	998,826.80
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）		-24,391,725.22
财务费用（收益以“-”号填列）	-22,221,287.69	-339,771.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,331,830.73	-177,041.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,123,134.46	-2,562,135.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-341,503.58	10,741,805.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	271,816,926.97	-9,756,750.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-207,617,152.23	72,175,016.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-287,343,451.60	68,569,373.90
经营活动产生的现金流量净额	-41,396,556.30	225,473,161.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,305,032,545.98	2,969,780,074.73
减：现金的期初余额	2,143,066,724.60	105,550,369.85
现金及现金等价物净增加额	-838,034,178.62	2,864,229,704.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
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	83,558,750.00
其中：	--
支付现金对价	83,558,750.00
取得子公司支付的现金净额	83,558,750.00

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,305,032,545.98	2,143,066,724.60
其中：库存现金	99,107.51	74,907.59
可随时用于支付的银行存款	1,304,933,438.47	2,142,991,817.01
三、期末现金及现金等价物余额	1,305,032,545.98	2,143,066,724.60
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	3,349,743.07	3,326,399.16

其他说明：

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,349,743.07	因涉及诉讼，被法院查封
存货	15,362,176.77	因涉及诉讼，被法院查封
合计	18,711,919.84	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：

2017年1月，子公司青岛大通资本有限公司单独设立青岛大通佳合资产管理有限公司，该公司于2017年1月5日完成工商设立登记。本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2017年2月，本公司单独设立深圳大通信息科技有限公司，该公司于2017年2月23日完成工商设立登记。本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2017年3月，子公司冉十科技(北京)有限公司单独设立霍尔果斯聚交信息科技有限公司，该公司于2017年3月1日完成工商设立登记。本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2017年3月，本公司单独设立深圳大通致远供应链管理有限公司，该公司于2017年3月16日完成工商设立登记。本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
济宁海情置业有限公司	一级	济宁市	济宁市	90.00%		捐赠
青岛广顺房地产有限公司	一级	青岛市	青岛市	83.00%		捐赠
绵阳亿嘉合投资有限公司	一级	绵阳市	绵阳市	51.00%		购买
浙江视科文化传播有限公司	一级	杭州市	杭州市	100.00%		购买
冉十科技(北京)有限公司	一级	北京市	北京市	100.00%		购买
泗水海情置业有限公司	二级	泗水县	泗水县		90.00%	捐赠
杭州联屏文化策划有限公司	二级	杭州市	杭州市		100.00%	购买
杭州视赚网络技术有限公司	二级	杭州市/北京	杭州市		100.00%	购买
杭州视赚优嘉电子商务有限公司	三级	杭州市	杭州市		51.00%	购买
杭州俏动营销策划有限公司	二级	杭州市	杭州市		100.00%	购买
义乌视科文化传播有限公司	二级	义乌市	义乌市		100.00%	新设
聚交科技(北京)有限公司	二级	北京市	北京市		100.00%	新设
RANSHI TECHNOLOGY(USA)INC.	二级	美国	美国		100.00%	新设
青岛冉十科技有限公司	二级	青岛市	青岛市		100.00%	新设

深圳大通致远供应链管理有限公 司	一级	深圳	深圳	100.00%		新设
深圳大通信息科技有限公司	一级	深圳	深圳	100.00%		新设
霍尔果斯聚交信息科技有限公司	三级	新疆	新疆		100.00%	新设
青岛佳合大通资产管理有限公司	三级	青岛市	青岛市		100.00%	新设
青岛大通资本有限公司	一级	青岛市	青岛市	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
济宁海情置业有限公司	10.00%	988,665.85	13,963,000.00	12,763,841.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
济宁海 情置 业有 限公 司	412,082, 829.84	35,005,8 82.25	447,088, 712.09	319,450, 293.60		319,450, 293.60	908,557, 996.01	48,720,1 29.30	957,278, 125.31	699,896, 365.30		699,896, 365.30

单位：元

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
济宁海情置 业有限公司	356,740,037. 96	9,886,658.48	9,886,658.48	-32,238,185.0 6	57,981,804.7 5	11,707,174.3 1	11,707,174.3 1	42,147,848.6 3

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
杭州通育投资合 伙企业(有限合 伙)	杭州市	杭州市	股权投资	25.63%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	21,348.41	710,001,847.22
非流动资产	710,000,000.00	
资产合计	710,021,348.41	710,001,847.22
流动负债	17,313,766.83	857,858.68
负债合计	17,313,766.83	857,858.68
归属于母公司股东权益	692,707,581.58	709,143,988.54
对联营企业权益投资的账面价值	181,021,398.97	236,143,988.54
净利润	-204,145.34	
综合收益总额	-204,145.34	

其他说明

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

根据《远期收购及差额补足协议》约定，国民信托作为优先级有限合伙人对合伙企业投资的预期收益率为6.83%/年，本公司作为劣后级有限合伙人于远期收购日(合伙企业实缴出资缴足之日起3年或5年的对应日)或提前收购日(根据《远期收购及差额补足协议》约定，国民信托要求本公司提前收购其持有的合伙企业份额之日)无条件收购优先级有限合伙人持有的合伙企业份额，并为优先级有限合伙人期间收益及到期本金及收益(预计不超过63,452.95万元)承担差额补足义务。另根据本公司与姜

剑(本公司实际控制人)、朱兰英(本公司实际控制人之一致行动人)和青岛亚星实业有限公司(本公司控股股东)签署的《保证合同》，姜剑、朱兰英和青岛亚星实业有限公司为该收购及差额补足义务提供无限连带责任保证担保。

十、与金融工具相关的风险

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

(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并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(三) 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。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以及对未来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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
青岛亚星实业有限公司	青岛	批发、零售、劳务服务、房地产开发、经营	16,000 万	13.57%	13.57%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是 姜剑。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告.九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节财务报告.九.2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
修正健康饮品股份有限公司	本公司董事担任其法定代表人的公司
杭州修舍酒店管理有限公司	本公司董事担任其法定代表人的公司

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州修舍酒店管理有限公司	住宿费				34,015.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	青岛亚星实业有限公司	4,225,288.11	4,225,288.11

7、关联方承诺

见第五节重要事项、三

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司下属地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，截至2017年6月30日累计担保余额为人民币33,358.72万元。担保类型为阶段性担保，担保期限为自保证合同生效之日起至商品房抵押登记办妥并交银行执管之日止。
2. 本公司作为联营企业杭州通育之劣后级有限合伙人，于远期收购日或提前收购日须无条件收购优先级有限合伙人国民信托持有的合伙企业份额，并为优先级有限合伙人期间收益及到期本金及收益(预计不超过63,452.95万元)承担差额补足义务，详见本附注第十节财务报告.九.2“与联营企业投资相关的或有负债”之说明。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、发放现金股利及资本公积转增股本

2017年4月14日召开的第九届董事会第九次会议、2017年5月18日召开的2016年年度股东大会审议通过2016年度利润分配及资本公积转增股本预案，以2016年末总股本326,735,887股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元(含税)，共计32,673,588.70元、向全体股东以资本公积每10股转增6股。本次权益分派股权登记日为2017年7月5日；本次权益分派除权除息日为2017年7月6日；本次权益分派新增可流通股份上市日(红利发放日)为2017年7月6日。自此，公司总股本由326,735,887股增加至522,777,419股。

2、2017年8月15日召开的第九届董事会第十六次会议审议通过了《关于剥离房地产业务暨关联交易的议案》，鉴于房地产行业持续低迷，公司房地产业务盈利能力较弱，而且目前公司的土地储备不足以支撑地产业务的持续发展，亟需业务转型。公司于2015年开始并购重组，并成功收购两家互联网传媒类业务公司。自2016年2月份起，公司主营业务逐步由房地产业务转型至移动数字整合营销服务与线上线下新媒体运营业务。目前济宁海情置业有限公司工商变更已办理完毕，青岛广顺房地产有限公司工商变更等相关手续尚在办理中。

3、公司全资子公司杭州视赚网络技术有限公司（以下简称“杭州视赚”）以1,220万元收购北京赛鸽天地广告有限公司（以下简称“赛鸽天地”）股东程一笑、杨帆合计持有的100%股权、以1,220万元收购北京三吉嘉喜传媒科技有限公司（以下简称“三吉嘉喜”）股东王罗云、王毅夫合计持有的100%股权。公司与转让方不存在关联关系，本次交易事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。赛鸽天地、三吉嘉喜分别于2017年3月1日、2017年3月31日完成工商变更登记，之后完成牌照等相关资质的变更，于2017年7月1日正式完成交割，达到实质控制。公司自2017年7月1日起，将赛鸽天地、三吉嘉喜纳入合并范围。

4、公司2017年6月21日召开第九届董事会第十一次会议、2017年7月7日召开第二次临时股东大会审议通过了《关于变更营业范围并修订公司章程的议案》，对公司现有营业范围进行了变更，并同时修订了公司章程，修订后经营范围如下：房地产开发、经营；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报），计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，计算机软硬件开发及销售；经营进出口业务（具体按照深贸管准证字第2003-3670号资格证书办理）；

设计、制作、代理、发布各类广告，电脑图文设计制作，影视策划，企业形象策划，市场营销策划；展览展示设计服务，会务服务；文化产业园区的投资，文化旅游项目的投资；物联网、人工智能的技术研发。目前，正在办理变更相关手续。

5、公司2017年6月21日召开第九届董事会第十一次会议、2017年7月7日召开第二次临时股东大会审议通过了《关于为苏州金控大通投资合伙企业（有限合伙）提供差额补足增信的议案》，公司对苏州金控大通投资合伙企业的优先级合伙人在投资期间的预期投资收益及实缴出资额负有差额补足的义务。差额补足属于实质意义上的担保行为，本次为山东省金融资产管理股份有限公司提供担保的金额为37650万元。

6、公司取消向鑫大通提供担保额度240000万元，该担保从未签订相关协议，已于2017年8月25日披露相关公告。公司于2016年12月2日召开第九届董事会第三次会议、2016年12月19日召开2016年第七次临时股东大会审议通过了《关于为西藏鑫大通信息科技有限公司提供担保暨关联交易的议案》。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

1. 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为房地产业务、广告传媒业务。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为房地产开发及媒体广告服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	房地产业务	广告传媒业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	360,137,001.73	491,302,165.90		851,439,167.63
主营业务成本	299,329,617.35	261,940,626.90		561,270,244.25
资产总额	5,154,880,759.26	938,861,544.80		6,093,742,304.06
负债总额	522,091,608.70	327,169,823.06		849,261,431.76

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（一）诉讼事项

（1）、诉讼进程

控股子公司济宁海情置业有限公司(以下简称济宁海情)开发的兖州“海情康城”项目由天元建设集团有限公司(以下简称天元集团)承包施工。因天元集团自2012年1月起擅自停工，济宁海情为推进项目进度和维护自身权益，于2012年9月25日向济宁市中级人民法院提交起诉状(案号：山东省济宁市中级人民法院(2012)济民初字第83号)，要求判令天元集团支付因其擅自停工导致合同解除的违约金15,056,000.00元，恢复施工的费用损失110万元，因其违约导致增加的工程造价2,000万元等，并承担诉讼费用。天元集团接到济宁海情的起诉材料后，提出了索要工程款的反诉请求。

2015年5月18日，济宁市中级人民法院作出(2012)济民初字第83号《民事判决书》，判决天元集团向济宁海情支付违约金

15,056,000.00元、支付维修费4,514,191.66元；济宁海情向天元集团支付工程款42,981,175.86元。接到判决后天元集团及济宁海情均提起了上诉。

(2)、终审判决情况

根据山东省高级人民法院于2016年3月28日出具的(2016)鲁民终262号《民事判决书》，终审判决天元集团向济宁海情支付违约金10,539,200.00元，支付工程修复费用4,514,191.66元；济宁海情向天元集团支付工程款42,981,175.86元。二审案件受理费399,470.00元，由济宁海情负担147,325.00元，天元集团承担252,145.00元。

截至2017年3月31日，诉讼双方单位均未按照终审判决实际执行，济宁海情因此案被查封海情康城一期项目在售房屋28套及银行账户3,349,743.07元被冻结。

(二) 控股子公司利润分配

(1)、本报告期内，公司控股子公司济宁海清置业有限公司根据各股东持股比例分配利润13,963万元。

(2)、本报告期内，公司控股子公司绵阳亿嘉合投资有限公司根据各股东持股比例分配利润1,500万元。

(三) 分配2016年利润分配

2017年4月14日召开的第九届董事会第九次会议、2017年5月18日召开的2016年年度股东大会审议通过2016年度利润分配及资本公积转增股本预案，以2016年末总股本326,735,887股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元(含税)，共计32,673,588.70元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	210,420,279.23	100.00%	402,629.40	0.19%	210,017,649.83	203,845,528.00	100.00%	402,629.40	0.20%	203,442,898.60
合计	210,420,279.23	100.00%	402,629.40	0.19%	210,017,649.83	203,845,528.00	100.00%	402,629.40	0.20%	203,442,898.60

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

6 个月以内（含 6 个月，下同）	210,017,649.83		
1 年以内小计	210,017,649.83		
3 年以上	402,629.40	402,629.40	100.00%
合计	210,420,279.23	402,629.40	0.19%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	207,423,289.57	203,845,528.00
押金	2,996,989.66	
合计	210,420,279.23	203,845,528.00

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
1	往来款	135,763,691.09	一年以内	64.52%	
2	往来款	1,161,142.18	一年以内	0.55%	
3	押金	1,156,156.80	一年以内	0.55%	
4	往来款	53,158,932.92	一年以内	25.26%	
5	往来款	18,491,563.87	一年以内	8.79%	
合计	--	209,731,486.86	--	99.67%	

2、长期股权投资

单位：元

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	3,065,548,264.63		3,065,548,264.63	3,055,548,264.63		3,055,548,264.63
对联营、合营企业投资	181,021,398.97		181,021,398.97	236,143,988.54		236,143,988.54

合计	3,246,569,663.60		3,246,569,663.60	3,291,692,253.17		3,291,692,253.17
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

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
青岛广顺房地产有限公司	46,384,740.35			46,384,740.35		
济宁海情置业有限公司	189,177,496.65			189,177,496.65		
绵阳亿嘉合投资有限公司	5,753,300.00			5,753,300.00		
冉十科技(北京)有限公司	1,080,953,727.41			1,080,953,727.41		
浙江视科文化传播有限公司	1,725,279,000.22			1,725,279,000.22		
青岛大通资本有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
深圳大通致远供应链管理 有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	3,055,548,264.63	10,000,000.00		3,065,548,264.63		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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										
二、联营企业										
杭州通育投资合伙企业(有限合伙)	236,143,988.54	55,000,000.00	-122,589.57						181,021,398.97	
小计	236,143,988.54	55,000,000.00	-122,589.57						181,021,398.97	

合计	236,143,988.54	55,000,000.00	-122,589.57						181,021,398.97
----	----------------	---------------	-------------	--	--	--	--	--	----------------

(3) 其他说明

3、投资收益

单位：元

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	133,317,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-122,589.57	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,851,783.96	
合计	146,046,194.39	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	13,454,420.30	购买理财产品获得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,428.67	
减：所得税影响额	52,424.76	
少数股东权益影响额	49,680.60	
合计	13,414,743.61	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.56%	0.5628	0.5628
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30%	0.5217	0.5217

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有公司董事长签字的公司2017年半年度报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳大通实业股份有限公司

董事长：管琛

2017年8月25日