新光圆成股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 12 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

公司负责人周晓光、主管会计工作负责人胡华龙及会计机构负责人(会计主管人员)胡华龙声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目录

第一节 重要提示、目录和释义 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 10
第五节 重要事项 20
第六节 股份变动及股东情况 33
第七节 优先股相关情况 37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 38
第九节 公司债相关情况 39
第十节 财务报告 40
第十一节 备查文件目录 148

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
本公司/公司/母公司	指	新光圆成股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《新光圆成股份有限公司章程》
标的公司	指	浙江万厦房地产开发有限公司和浙江新光建材装饰城开发有限公司
新光集团	指	新光控股集团有限公司
万厦房产	指	浙江万厦房地产开发有限公司
新光建材城	指	浙江新光建材装饰城开发有限公司
长沙方圆	指	长沙方圆回转支承有限公司
浏阳液压	指	浏阳方圆液压有限公司
方圆动力/动力科技	指	马鞍山方圆动力科技有限公司
同盛环件	指	安徽同盛环件股份有限公司
方圆精密	指	马鞍山方圆精密机械有限公司
万厦园林	指	义乌万厦园林绿化工程有限公司
万厦装饰	指	义乌万厦装饰设计工程有限公司
世茂中心	指	义乌世茂中心发展有限公司
云禾置业	指	东阳市云禾置业有限公司
江苏新玖	指	江苏新玖实业投资有限公司
西安新玖	指	西安新玖一九一二文化产业发展有公司
金华欧景	指	金华欧景置业有限公司
太平洋实业	指	东阳新光太平洋实业有限公司
海悦投资	指	浙江海悦投资管理有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新光圆成	股票代码	002147
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新光圆成股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新光圆成		
公司的外文名称（如有）	Neoglory prosperity Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Neoglory prosperity		
公司的法定代表人	周晓光		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨畅生	姚妮娜
联系地址	安徽省马鞍山市经济技术开发区超山西路	安徽省马鞍山市经济技术开发区超山西路
电话	0555-3506934	0555-3506900
传真	0555-3506930	0555-3506930
电子信箱	3506934@163.com	dsh@masfy.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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

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 2017 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）	1,042,762,376.71	958,231,598.99	8.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	151,951,435.69	37,041,022.15	310.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	131,693,129.45	35,511,953.48	270.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	167,538,227.68	-1,671,731,987.17	110.02%
基本每股收益（元/股）	0.0831	0.0203	309.36%
稀释每股收益（元/股）	0.0831	0.0203	309.36%
加权平均净资产收益率	1.87%	0.50%	1.37%
	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）	**16,792,567,153.88**	16,434,461,714.88	**2.18%**
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,183,872,337.55	8,031,920,901.86	1.89%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,199,158.06	见合并财务报表项目注释“68、投资收益； 69、资产处置收益和 72、营业外支出”
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	973,815.00	见合并财务报表项目注释“70、其他收益和 71、营业外收入”

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

委托他人投资或管理资产的损益	18,952,500.00	见合并财务报表项目注释“68、投资收益”
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,030,837.60	见合并财务报表项目注释“5、应收账款”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	796,914.36	见合并财务报表项目注释“71、营业外收入和 72、营业外支出”
其他符合非经常性损益定义的损益项目	144,000.00	见合并财务报表项目注释“68、投资收益”
减：所得税影响额	6,867,126.04	
少数股东权益影响额（税后）	971,792.74	
合计	20,258,306.24	--

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司从事的主要业务未发生重大变化，公司主营业务为房地产开发和商业经营为主，回转支承等精密机械制造为辅的双主业模式。

公司房地产开发业务集住宅、商业地产及旅游地产等综合性开发于一体，开发的多个项目兼具了住宅、酒店式公寓、连锁超市、餐饮、娱乐、酒店等多元化业态。公司自持物业主要分布在义乌、东阳、金华等浙中地区城市，已渐成规模和体系，具有绿色生态、人气汇集、商业配套等综合价值。

公司精密机械制造产品包含多种规格回转支承产品、汽车涡轮增压器关键零部件、环件、锻件、机械设备、液压设备及机械加工等。公司产品广泛应用于建筑机械、工程机械、港口机械、冶金机械、轻工机械、清洁能源、风力发电、太阳能发电、医疗CT和军工等领域。

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	较期初增长 6.51%，主要原因是对参股公司投资增加
固定资产	较期初下降 2.20%，主要原因是计提折旧
无形资产	较期初下降 1.83%，主要原因是计提摊销
在建工程	较期初增长 3.68%，主要原因是在建装修工程结算额增加
货币资金	较期初下降 73.15%，主要原因是偿还债务及支付并购重组诚意金
预付款项	较期初下降 **20.94%**，主要原因是**预付土地出让金减少**
其他应收款	较期初增长 **3362.87%**，主要原因是**支付并购重组诚意金、控股股东资金占用增加及应收义乌滨江新光壹品项目款**
可供出售金融资产	较期初增长 919.53%，主要原因是义乌滨江新光壹品项目收益权转让后剩余的收益权转入

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）房地产业务

1、成熟的房地产开发经验

万厦房产和新光建材城成立以来一直专注于房地产开发和商业经营业务，拥有近15年的房地产开发和商业经营经验，累

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计房地产开发面积近300万平方米。经多年专业积累，拥有经验丰富且稳定的开发团队，形成了成熟的业务流程和开发模式。目前，万厦房产拥有房地产开发企业一级资质证书，新光建材城拥有房地产开发企业二级资质证书；且万厦房产系义乌市房地产行业协会“会长单位”，为义乌本土房地产开发领军团队。

2、多业态模式的战略驱动

万厦房产、新光建材城开发楼盘涵盖了多层及高层普通住宅的同时，注重社区销售型配套服务，开发项目包括社区配套商业、大型综合体商业、商业写字楼、酒店式公寓、五星级酒店等多业态共存；多个项目提供了较为完善的社区儿童配套产品，顺应了城市适婚适育阶段家庭的住房需求。丰富的产品业态也增强了公司在当地房地产行业的竞争力。

3、优秀的管理团队保障

公司管理团队均拥有一线地产公司任职的丰富工作经验及管理经验，管理理念成熟；为保证团队综合能力的发挥，公司注重人才梯队搭建；对管理团队实行分层级培养，通过组织内部及外部培训提升团队的管理及协作能力；同时为管理团队储备人员的发展制定了全方位发展计划，保证了人员快速合理的补充及管理团队整体高素质的打造。

（二）精密机械加工业务

公司长期致力于回转支承等产品的自主研发与产业化发展，在技术积累、专业团队、整体解决方案、质量保障、技术支持体系等方面形成了较强的竞争优势和可持续发展能力。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在房地产行业集中程度持续提升，宏观调控力度持续加大及去库存、去杠杆压力日趋增大的行业背景下，公司董事会及管理层认真研判房地产行业走势，及时调整经营策略，经营重心以“去库存、保利润、练内功、强管控”为核心，积极以去库存、去杠杆为主，控制拿地节奏，保证了公司房地产业务整体运营稳定，取得了较好的经营业绩。

报告期内，工程机械行业整体景气度向好，公司机械业务团队抓住复苏契机，积极拓展客户增加订单，并组织加班加点生产，生产及销售均取得突破性业绩。同时，公司注重内部工艺和成本管控，注重质量把控和提升，品牌和产品质量进一步得到市场的认可；公司继续加大高科技产品研发投入，所研制的新产品成功用于军工雷达领域。

(一)本报告期的主要经营业绩

1、实现营业总收入10.43亿元，同比增长8.82%，实现归属于上市公司股东的净利润1.52亿元，同比增长 310.22% 。

2、报告期内，公司房地产业务结转销售收入7.53亿元，各项目按计划推进。

自2016年下半年以来，中央和各级地方政府逐步加大了对房地产行业的调控力度，陆续出台遏制房价快速上涨的政策和措施，对房地产行业发展产生了重大影响。2018年，房地产调控依然保持强势，且去库存、去杠杆压力继续增加。为此，公司积极应对，各主要地产项目开发建设和销售按计划进行。其中义乌世茂中心住宅及酒店式公寓项目结算面积19,057.25平米，结转营业收入4.77亿元；杭州紫萱海悦商业中心项目于2018年6月27日正式开工建设；东阳红椿名都住宅项目于2018年3月28日开盘销售，住宅项目可售面积15,335.42平米，报告期末已售97.46%。

报告期内，公司继续加大去杠杆力度，继续进行项目优化调整，其中于2018年5月份将滨江新光壹品项目46%收益权以18.24亿元对价转让，截止报告期末已收回投资15.35亿元。

3、商业及酒店业务进入平稳运行状态

公司运营的 “新光汇”商业中心于2017年4月21日正式对外营业。“新光汇”商业中心自开业以来，店柜出租率超过89.15%。公司的“义乌世茂香格里拉酒店”自2017年6月24日对外营业以来，客房入住率逐步升高，本报告期实现营业收入0.45亿元。 “新光汇”商业中心和“义乌世茂香格里拉酒店”是公司义乌世茂中心项目的配套业务，配套商业与酒店的互动经营，逐渐形成世茂商圈，有助于提升世茂住宅项目的吸引力和价值。

4、机械业务销售增长，整体实现扭亏为盈

本报告期内，工程机械行业复苏明显，工程机械产品的市场需求稳步增长。公司机械业务的产品是工程机械配套产品，为此，公司充分利用品牌、技术、产能优势，抓住市场机遇，积极扩大生产，实现营业收入2.89亿元，同比增长78.24%，机械业务整体盈利2312.33万元，实现扭亏为盈。

公司机械团队研发的回转支承产品，由于产品轴向跳动比小，质量稳定，成功被高端军工产品采用，充分体现了公司的研发能力和制造质量。

（二）报告期房地产经营情况

1、报告期房地产开发情况

序号	地区	项目名称	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	权益比例	项目用地面积（平米）	项目规划计容建筑面积（平米）	总建筑面积（平米）	开工时间	预计总投资金额（万元）	项目开工至报告期末实际投资金额（万元）
1	浙江·义乌	万厦御园	住宅	在建项目	100%	66,283.09	72,782.64	130,425.38	2017.4.17	186,745.59	160,279.50
2	浙江·东阳	红椿名都	商住	在建项目	100%	15,201.70	27,361.96	48,957.78	2017.9.30	53,125.00	41,591.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3	浙江 杭州	紫萱海悦商业中心	商业、商务	新开工项目	75%	19,149.00	67,021.50	99,551.50	2018.6.27	119,465.00	64,960.16
	合计					100,633.79	167,166.10	278,934.66		359,335.59	266,830.73

2、报告期内房地产销售情况

序号	地区	项目名称	业态	权益比例	报告期初可供出售面积	报告期销售面积（平米）	报告期结算面积（平米）	竣工时间
1	浙江 金华	欧景名城	住宅	100%	-	-	343.02	一、二期2013年11月15日，三期2014年6月3日
			商铺	100%	1,053.87	1,053.87	1,053.87	
			车位	100%	14,390.67	529.00	634.80	
			储藏室	100%	4,327.20	162.27	162.27	
2	浙江 义乌	世贸中心	住宅	100%	64,237.09	5,662.10	855.95	2017年12月31日
			车位	100%	34,535.96	377.44	984.72	
			酒店式公寓	100%	28,247.49	16,007.32	18,201.30	
			商业	100%	15.20	-	-	
			储藏室	100%	1,077.48	17.00	4.75	
3	浙江 义乌	欧景名城	住宅	100%	4,675.66	1,712.80	1,712.80	2010年9月30日
			车位	100%	1,230.00	30.00	30.00	
4	浙江 义乌	万厦御园	住宅	100%	60,121.66	304.04	-	未竣工
5	浙江 东阳	欧景名城	住宅	100%	706.07	233.57	2,317.24	2014年6月26日
			商铺	100%	386.34	-	-	
			地下车位、储藏室	100%	936.15	722.50	1,190.00	
6	浙江 东阳	新光天地一期	住宅	100%	7,446.89	2,596.98	1,224.79	2014年9月9日
			LOFT	100%	545.32	-	-	
			地下商铺	100%	343.98	-	-	
			车位车库	100%	5,297.92	347.44	304.01	
7	浙江 东阳	新光天地二期	沿街商铺	100%	295.63	-		2015年12月24日
			地下商铺	100%	-	-	39.57	
			商务楼	100%	12,212.76	-	-	
8	浙江 东阳	新光天地三期	住宅	100%	3,682.03	3,180.46	1,715.46	2016年9月26日
			公寓	100%	4,621.23	483.12	-	
			沿街商铺	100%	1,545.85	-	-	
			车位车库	100%	10,003.03	1,122.35	852.83	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

9	浙江 ·东阳	红椿名都	住宅	100%	15,335.42	14,946.45	-	未竣工
			商铺	100%	11,172.93	-	-	
			车位、 储藏室	100%	17,521.36	4,129.33	-	
合计					305,965.19	53,618.04	31,627.38	

3、报告期房地产出租情况

序号	地区	项目名称	权益比例	可供出租建筑面积（平米）	出租率（%）	报告期租赁收入（万元）
1	浙江 ·金华	欧景名城	100%	33,101.80	91.88%	563.39
2	浙江 ·义乌	世贸中心	100%	60,432.62	89.15%	2,487.45
3	浙江 ·义乌	财富大厦/新光国际/国贸大厦等项目	100%	32,175.55	95.84%	1,029.64
4	浙江 ·东阳	新光建材城/欧景名城	100%	288,278.87	66.60%	1,786.88
5	浙江 ·东阳	新光天地一期	100%	19,484.46	90.85%	679.41
6	浙江 ·东阳	新光天地二期	100%	33,903.93	85.22%	528.15
7	浙江 ·东阳	新光天地三期	100%	18,149.32	100.00%	308.98
	合计			485,526.55		7,383.90

（三）报告期公司融资情况

融资途径	报告期末融资余额（亿元）	融资期限	融资成本区间
银行贷款	21.20	1-10年	4.71%-6.60%
信托融资	19.50	1-3年	6.61%-9.00%
债权融资	4.00	2年	7.17%
融资租赁	1.66	3年	8.00%
合计	46.36		4.71%-9.00%

二、主营业务分析

概述

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

营业收入	1,042,762,376.71	958,231,598.99	8.82%	主要原因是工程机械制造行业复苏，公司机械业务本报告期营业收入增加
营业成本	722,387,952.68	574,216,342.81	25.80%	主要原因是上年同期存在较大比例的商铺销售，因商铺收入高成本低，因此本报告期营业成本同比增长
销售费用	43,309,006.15	42,388,500.09	2.17%	主要原因是机械业务销售费用随销售收入增长
管理费用	106,643,085.82	103,611,254.82	2.93%	主要原因是中介咨询费用增加
财务费用	128,865,966.37	132,998,207.99	-3.11%	主要原因是计入财务费用的金融机构贷款利息减少
所得税费用	13,191,258.80	17,841,744.95	-26.07%	主要原因是本报告期存在非应纳税收益
研发投入	5,899,203.32	5,435,224.09	8.54%	主要原因是报告期内公司承接了盾构机用 5 米主轴承的维修技术支持以及 650 吨拆分式履带起重机等研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	167,538,227.68	-1,671,731,987.17	110.02%	主要原因是本报告期购买土地支付的现金较上年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	1,052,407,352.34	-651,082,567.12	261.64%	主要原因是转让滨江新光壹品项目收益权，收回投资收到的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-1,842,822,714.45	621,700,996.48	-396.42%	主要原因是归还债务支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-622,873,697.49	-1,701,120,349.40	63.38%	主要原因是投资活动产生的现金流量净额增加

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,042,762,376.71	100%	958,231,598.99	100%	8.82%
分行业					
房地产业务	753,284,471.15	72.24%	795,822,417.84	83.05%	-5.35%
机械业务	289,477,905.56	27.76%	162,409,181.15	16.95%	78.24%
分产品					
商品房销售	607,725,295.98	58.28%	693,288,468.39	72.35%	-12.34%
机械制造	289,477,905.56	27.76%	162,408,939.38	16.95%	78.24%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

物业出租	72,214,964.00	6.93%	47,036,597.21	4.91%	53.53%
酒店服务	44,773,528.85	4.29%	14,438,283.04	1.51%	210.10%
商业运营	26,246,874.43	2.52%	32,329,311.34	3.37%	-18.81%
其他	2,323,807.89	0.22%	8,729,999.63	0.91%	-73.38%
分地区					
国内地区	1,016,551,977.34	97.49%	940,653,596.40	98.17%	8.07%
国外地区	26,210,399.37	2.51%	17,578,002.59	1.83%	49.11%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
房地产业务	753,284,471.15	506,913,081.50	32.71%	-5.35%	16.05%	-12.40%
机械业务	289,477,905.56	215,474,871.18	25.56%	78.24%	56.83%	10.16%
分产品						
商品房销售	607,725,295.98	396,217,004.01	34.80%	-12.34%	13.86%	-15.01%
机械制造	289,477,905.56	215,474,871.18	25.56%	78.24%	60.26%	8.34%
分地区						
国内地区	1,016,551,977.34	706,021,427.94	30.55%	8.07%	25.23%	-9.52%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期公司机械业务受行业景气的影响，产销两旺，因此本报告期机械业务销售总收入及国外销售收入均增加幅度较大。

2、本报告期比上年同期投资性房地产增加，同时可出租面积增加，因此物业出租收入增加。

3、上年同期，公司酒店属于试运营，本报告期为正式运营，因此酒店服务收入同比增加。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	174,771,433.99	106.25%	主要原因是转让义乌滨江新光壹品项目收益权及理财投资收益	具有可持续性

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资产减值	-1,648,972.45	-1.00%	主要原因是应收款项减值转回	具有可持续性
营业外收入	1,239,461.30	0.75%	主要原因是收到政府补助及违约金收入	不具有可持续性
营业外支出	224,571.11	0.14%	主要原因是债务重组损失	不具有可持续性

四、资产及负债状况分析

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	214,048,444.95	**1.27%**	703,085,817.58	4.54%	**-3.27%**	主要原因是归还到期银行贷款及支付并购诚意金
应收账款	498,236,161.00	**2.97%**	234,345,105.65	1.51%	**1.46%**	主要原因是应收滨江项目收益转让款增加
存货	5,081,871,099.37	**30.26%**	7,366,713,285.56	47.54%	**-17.28%**	主要原因是商品房销售结转及在建项目转让
投资性房地产	3,410,382,519.96	**20.31%**	2,637,040,347.32	17.02%	**3.29%**	主要原因是存货转入
长期股权投资	391,989,818.93	**2.33%**	37,643,924.71	0.24%	**2.09%**	主要原因是参股投资新疆天路控股股份有限公司和喀什丝路中西亚国际贸易中心有限公司
固定资产	1,692,592,110.46	**10.08%**	2,066,515,041.55	13.34%	**-3.26%**	主要原因是合并范围变更
在建工程	536,012,490.94	**3.19%**	684,106,449.32	4.41%	**-1.22%**	主要原因是在建工程转入固定资产
短期借款	713,700,000.00	**4.25%**	1,447,000,000.00	9.34%	**-5.09%**	主要原因是到期贷款归还
长期借款	2,691,000,000.00	**16.02%**	4,041,000,000.00	26.08%	**-10.06%**	主要原因是合并范围变更及转为一年内到期的非流动负债

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

详见“第十节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中“78、所有权或使用权受到限制的资产”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
喀什丝路中西亚国际贸易中心有限公司	实业投资开发、房地产开发经营、市场开发经营	增资	24,000,000.00	40.00%	自筹	喀什城建投资集团有限公司、喀什智慧城置业有限公司	长期	房地产开发	正常经营	0.00	-65,298.85	否	-	-
合计	--	--	24,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-65,298.85	--	--	--

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、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、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。

7、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
杭州滨江房产集团股份有限公司	滨江新光壹品项目 46%的收益权	2018 年 5 月 4 日	182,426	15,271	有利于公司回流现金，平衡和控制经营风险，促进公司资源合理配置	100.93%	公平定价	否	无	是	否	是	2018 年 05 月 08 日	巨潮资讯网《关于全资子公司合作开发项目权益转让的公告》2018-052

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江万厦房地产开发有限公司	子公司	商品房开发销售、物业出租	500,000,000.00	**6,787,574,034.91**	1,103,066,172.92	52,837,323.25	308,423,803.93	303,817,852.56
浙江新光建材装饰城开发有限公司	子公司	商品房开发销售、物业出租	300,000,000.00	3,588,269,400.03	371,251,809.02	93,392,384.97	-68,255,735.35	-50,813,988.79
义乌世茂中心发展有限公司	子公司	商品房开发销售、物业出租	880,000,000.00	5,161,023,111.20	2,455,904,188.75	548,965,074.66	94,049,579.76	70,914,984.70
杭州海悦地产有限公司	子公司	房地产开发	200,000,000.00	661,465,705.19	199,426,201.69		-509,099.95	-381,824.96
马鞍山方圆精密机械有限公司	子公司	回转支承及相关产品的生产销售	50,000,000.00	1,061,263,478.22	731,502,027.93	251,315,214.66	28,832,381.34	24,500,708.13

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
南通一九一二商业管理有限公司	股权整体转让	对公司整体生产和经营业绩影响微小

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	95.01%	至	143.77%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,600	至	12,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,922.72		
业绩变动的原因说明	房地产业务的周期性变动。		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

房地产行业整体上受宏观经济周期及国家宏观政策影响较大。当前，国家和地方政府层面新政层出不穷，从房地产开发土地的竞拍环节、房企开发过程中的融资环节，到购房的资格限定、个人住房贷款的利率及年限条件、住宅销售价格审批环节以及房企上市公司再融资环节都已经出台了相应细则，公司需要持续关注宏观政策导向，顺应产业政策布局，在房地产业务发展战略与经营策略上做好应对准备，在适应国家宏观调控的基础上，稳中求进。

2、经营风险

面对国家宏观调控力度加大且土地价格上涨的现状，房地产开发项目将面临利润下降等经营风险。公司将谨慎获取新项目开发，并加强项目进度控制，努力实现保障开发项目品质的同时，加快开发项目进度，降低经营风险。

3、财务风险

房地产行业是资金密集型行业，除使用自有资金外，还需利用金融工具实现融资。若产业政策与金融生态发生重大变化，可能导致公司资金成本加大或资金筹措受到限制，从而影响公司财务状况。公司将合理安排融资计划，理性选择融资渠道和融资方式，保证公司财务成本处于合理范围，降低财务风险。

4、并购风险

公司正在实施重大资产重组，拟以协议方式收购FiveSeasons所持有的中国传动（0658.HK）833,998,694股-1,208,577,693股股份，占中国传动全部已发行股本约51.00%-73.91%。

根据香港证监会颁布的《收购守则》，上述协议转让完成后，公司须就中国传动全部已发行股份（不包括新光圆成已通过本次协议收购持有之股份）作出无条件强制现金要约。

公司于2018年7月2日披露了《新光圆成股份有限公司重大资产购买预案》等与本次重大资产重组相关的公告，充分披露了并购业务的交易风险与整合风险，具体内容详见2018年7月2日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.84%	2018 年 01 月 10 日	2018 年 01 月 11 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告 》（2018-002），巨潮资讯网
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	73.54%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告 》（2018-015），巨潮资讯网
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	71.24%	2018 年 04 月 16 日	2018 年 04 月 17 日	《2018 年第三次临时股东大会决议公告 》（2018-033），巨潮资讯网
2017 年年度股东大会	年度股东大会	71.24%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	《2017 年年度股东大会决议公告》（2018-056），巨潮资讯网
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	71.26%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	《2018 年第四次临时股东大会决议公告 》（2018-071），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、本报告期利润分配或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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

报告期内，未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案总金额为 1752.29 万元，无预计负债。

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江新光饰品股份有限公司	公司控股股东新光集团控股的公司	向关联人采购原材料	采购商品	市场定价	-	1.06	100.00%	15	否	人民币	-	2018 年 04 月 26 日	《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》(2018-043)巨潮资讯网
浙江新光物业服务有限公司	公司控股股东新光集团控股的公司	向关联人提供劳务	绿化养护	市场定价	-	104.82	21.01%	220.58	否	人民币	-	2018 年 04 月 26 日	
浙江全盛投资管理有限公司	公司董事控股的公司	向关联人提供劳务	绿化养护	市场定价	-	0.79	0.16%	1.67	否	人民币	-	2018 年 04 月 26 日	
新光控股集团有限公司（注）	公司控股股东	向关联人提供劳务	餐饮住宿	市场定价	-	393.18	78.83%	500	否	人民币	-	2018 年 04 月 26 日	
浙江新光物业服务有限公司	公司控股股东新光集团控股的公司	接受关联人提供的劳务	物业服务	市场定价	-	1,017.39	96.18%	2,018.64	否	人民币	-	2018 年 04 月 26 日	
浙江高远文化传播有限公司	法定代表人为公司董事的直系亲属	接受关联人提供的劳务	广告服务	市场定价	-	11.31	1.07%	300	否	人民币	-	2018 年 04 月 26 日	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

南京磐臣酒店管理有限公司	公司控股股东新光集团控股的公司	接受关联人提供的劳务	前期咨询服务	市场定价	-	29.13	2.75%	65	否	人民币	-	2018 年 04 月 26 日	
浙江新光红博文化产业投资有限公司	公司控股股东新光集团控股的公司	向关联人提供租赁	物业出租	市场定价	-	77.56	97.63%	213.89	否	人民币	-	2018 年 04 月 26 日	
浙江新火电子商务有限公司	公司控股股东新光集团控股的公司	向关联人提供租赁	物业出租	市场定价	-	1.88	2.37%	50	否	人民币	-	2018 年 04 月 26 日	
浙江极配科技有限公司	公司控股股东新光集团控股的公司	向关联人销售产品、商品	水电费	市场定价	-	0.13	100.00%	0	是	人民币	-		
合计				--	--	1,637.25	--	3,384.78	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				（1）采购浙江新光饰品股份有限公司商品预计金额为 15 万元，实际为 1.06 万元，在预计范围内；（2）向浙江新光物业服务有限公司提供绿化养护预计金额为 220.58 万元，实际为 104.82 万元，在预计范围内；（3）向浙江全盛投资管理有限公司提供绿化养护预计金额为 1.67 万元，实际为 0.79 万元，在预计范围内；（4）向新光控股集团有限公司提供餐饮住宿预计金额为 500 万元，实际为 393.18 万元，在预计范围内；（5）接受浙江新光物业服务有限公司提供的物业服务预计金额为 2018.64 万元，实际为 1017.39 万元，在预计范围内；（6）接受浙江高远文化传播有限公司提供的广告服务预计金额为 300 万元，实际为 11.31 万元，在预计范围内；（7）接受南京磐臣酒店管理有限公司提供的前期咨询服务预计金额为 65 万元，实际为 29.13 万元，在预计范围内；（8）为浙江新光红博文化产业投资有限公司提供租赁预计金额为 213.89 万元，实际为 77.56 万元，在预计范围内；（9）为浙江新火电子商务有限公司提供租赁预计金额为 50 万元，实际为 1.88 万元，在预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
新光控股集团有限公司	**控股股东**	**违规占用**	**是**	**0**	**66,000**	**0**	**10.00%**	**1,522.78**	**67,522.78**
新光控股集团有限公司	**控股股东**	**公司预付的股权转让进度款被南国红豆控股股份有限公司通过其关联方分批次汇入新光控股集团有限公司，公司按谨慎原则列报为控股股东非经营性资金占用**	**是**	**0**	**76,000**	**0**	**0.00%**	**0**	**76,000**
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		**（1）控股股东占用公司资金对公司流动性产生负面影响，造成一定程度的资金紧张；（2）公司预付南国红豆控股股份有限公司的股权进度款列报为控股股东非经营性资金占用，是基于谨慎原则，公司将督促控股股东及时归还欠款，并将依法向南国红豆控股股份有限公司追偿欠款。**							

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

（1）公司于2018年2月5日召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于调整2018年度为控股股东提供关联担保的议案》，同意公司自该议案经股东大会审议通过之日起一年内为控股股东新光集团提供累计总额不超过300,000万元融资总额的担保，担保方式包括但不限于保证担保及资产抵押担保等。

（2）公司于2018年4月24日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于2018年度公司融资业务授权暨关联交易的议案》，同意公司在办理日常经营性资金需求时，向金融机构、控股股东等办理借款，履行相应审批程序的融资业务授权。

（3）公司于2018年6月12日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向控股股东申请借款暨关联交易的议案》。公司因并购重组的需要，向新光集团申请借款，新光集团同意向公司提供人民币50亿元的借款金额，借款期限为不超过60个月，年利率为4.75%。

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
关于调整 2018 年度为控股股东提供关联担保的公告	2018 年 02 月 06 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于 2018 年度公司融资业务授权暨关联交易的公告	2018 年 04 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于向控股股东申请借款暨关联交易的公告	2018 年 06 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
南通一九一二	2018 年 04 月 16 日	53,000	2017 年 08 月 16 日	53,000	连带责任保证	2022 年 6 月 1 日	否	否
建德新越	2018 年 04 月 16 日	55,000	2016 年 12 月 04 日	55,000	抵押	2018 年 12 月 5 日	否	否
新光集团	2018 年 02 月 26 日	300,000	2018 年 03 月 12 日	190,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	是
			2018 年 04 月 12 日	95,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		408,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		285,000		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		408,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		393,000		
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
万厦房产	2016 年 09 月 13 日	100,000	2016 年 09 月 29 日	60,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	是	否
	2017 年 05 月 17 日	300,000	2017 年 08 月 25 日	80,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	是	否
			2017 年 10 月 16 日	50,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	是	否
			2018 年 04 月 28 日	10,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
	2018 年 05 月 17 日	1,900,000		0	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
新光建材城	2016 年 09 月 13 日	100,000	2016 年 12 月 16 日	45,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
	2017 年 05 月 17 日	300,000	2017 年 06 月 16 日	30,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
	2018 年 05 月 17 日	300,000		0	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
方圆精密	2017 年 05 月 17 日	30,000	2017 年 06 月 14 日	3,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	是	否
			2017 年 12 月 06 日	2,500	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
			2018 年 02 月 07 日	2,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
			2018 年 04 月 20	2,000	连带责任保	自会议审议	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			日		证	通过之日起一年		
	2018 年 05 月 17 日	30,000	2018 年 05 月 29 日	2,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
			2018 年 06 月 28 日	3,500	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
义乌世茂中心	2017 年 05 月 17 日	200,000	2017 年 06 月 16 日	40,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
			2017 年 12 月 27 日	20,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
	2018 年 05 月 17 日	200,000		0	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
同盛环件	2016 年 04 月 21 日	4,000	2016 年 09 月 22 日	200	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
	2017 年 05 月 17 日	5,000	2017 年 08 月 24 日	1,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
	2018 年 05 月 17 日	5,000	2018 年 06 月 27 日	500	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
长沙方圆	2017 年 05 月 17 日	8,000	2017 年 12 月 28 日	2,900	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
	2018 年 05 月 17 日	8,000		0	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
金华欧景	2018 年 05 月 17 日	100,000		0	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		2,543,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		20,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		2,543,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		161,600		
子公司对子公司的担保情况								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
新光建材城			2017 年 12 月 28 日	2,800	抵押	一年	否	否
义乌世茂	2017 年 07 月 26 日	100,000	2016 年 09 月 28 日	40,000	抵押	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		42,800		
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）		2,951,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		305,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		2,951,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		597,400		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				73.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				285,000				
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）				193,000				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				188,206.38				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				666,206.38				
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				

（2）违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
虞云新	**公司董事**	**10,000**	**1.25%**	**最高额信用保证**	**自 2017 年 11 月 27 日起**	**10,000**	**1.25%**	**尚无法确定**		**尚无法确定**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

新光控股集团有限公司	控股股东	15,000	1.87%	最高额信用保证	自 2017 年 12 月 8 日起	15,000	1.87%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	30,000	3.74%	最高额信用保证	自 2018 年 2 月 5 日起至 2019 年 1 月 31 日止	30,000	3.74%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	9,500	1.18%	最高额信用保证	自 2018 年 2 月 8 日起至 2019 年 1 月 31 日止	9,500	1.18%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	5,500	0.68%	最高额信用保证	自 2018 年 2 月 12 日起至 2019 年 1 月 31 日止	5,500	0.68%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	3,500	0.44%	最高额信用保证	自 2018 年 2 月 12 日起至 2019 年 2 月 11 日止	3,500	0.44%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	16,500	2.05%	最高额信用保证	自 2018 年 2 月 13 日起至 2019 年 2 月 11 日止	16,500	2.05%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	10,000	1.25%	最高额信用保证	自 2018 年 3 月 5 起至 2019 年 2 月 11 日止	10,000	1.25%	尚无法确定		尚无法确定
周晓光	公司董事长	5,000	0.62%	最高额信用保证	自 2018 年 3 月 6 日起	5,000	0.62%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	5,000	0.62%	最高额信用保证	自 2018 年 3 月 8 日起	5,000	0.62%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	10,000	1.25%	最高额信用保证	自 2018 年 3 月 12 日起	10,000	1.25%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股	控股股东	10,000	1.25%	最高额信	自 2018 年	10,000	1.25%	尚无法确		尚无法确

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

集团有限公司				用保证	3 月 13 日起			定		定
新光控股集团有限公司	控股股东	8,000	1.00%	最高额信用保证	自 2018 年 3 月 16 日起	8,000	1.00%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	5,000	0.62%	最高额信用保证	自 2018 年 4 月 4 日起至 2019 年 2 月 11 日止	5,000	0.62%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	5,000	0.62%	最高额信用保证	自 2018 年 4 月 10 日起至 2019 年 2 月 11 日止	5,000	0.62%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	6,445	0.80%	最高额信用保证	自 2018 年 5 月 29 日起	6,445	0.80%	尚无法确定		尚无法确定
虞云新	公司董事	2,000	0.25%	最高额信用保证	自 2018 年 6 月 8 日起	2,000	0.25%	尚无法确定		尚无法确定
周晓光	公司董事长	3,000	0.37%	最高额信用保证	自 2018 年 6 月 11 日起	3,000	0.37%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	5,000	0.62%	最高额信用保证	自 2018 年 6 月 14 日起至 2019 年 6 月 13 日止	5,000	0.62%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	12,000	1.49%	最高额信用保证	自 2018 年 6 月 20 日起	12,000	1.49%	尚无法确定		尚无法确定
新光控股集团有限公司	控股股东	491	0.06%	最高额信用保证	自 2018 年 6 月 25 日起	491	0.06%	尚无法确定		尚无法确定
浙江新光饰品股份有限公司公司	公司控股股东新光集团控制的公司	1,000	0.12%	最高额信用保证	自 2018 年 6 月 26 日起	1,000	0.12%	尚无法确定		尚无法确定
周晓光	公司董事长	4,000	0.50%	最高额信用保证	自 2018 年 6 月 28 日起	4,000	0.50%	尚无法确定		尚无法确定

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	181,936	22.65%	--	--	181,936	22.65%	--	--	--

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、重大环保问题情况

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

否

公司在地产开发过程中，做好规划设计，使用环保材料，施工过程中减少噪声污染、空气污染、水污染、建筑垃圾污染。综合体、酒店等商业类项目引进油污分离设备，积极参与地方政府做好“五水共治”等工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票于2018年1月18日开市起停牌。

根据相关法律法规，公司确认本次筹划的资产收购事项已构成重大资产重组事项，经公司申请，公司股票自2018年2月1日开市起转入重大资产重组程序继续停牌。停牌期间，公司充分关注本次重大资产重组事项的进展情况并积极履行信息披露义务，每五个交易日发布一次重大资产重组事项的进展公告。具体内容详见2018年2月1日、2月8日、2月14日、2月23日、3月2日、3月9日、3月16日、3月23日、3月30日、3月31日、4月10日、4月17日、4月24日、4月26日、5月5日、5月12日、5月18日、5月25日、6月1日、6月8日、6月15日、6月23日、6月30日、7月7日披露于指定披露媒体的《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2018-006）、《关于筹划重大资产重组停牌的进展公告》（公告编号：2018-011）、《关于筹划重大资产重组停牌期满继续停牌的公告》（公告编号：2018-013）、《关于筹划重大资产重组停牌的进展公告》（公告编号：2018-014、018、020）、《关于筹划重大资产重组的进展暨停牌期满继续停牌的公告》（公告编号：2018-023）、《关于筹划重大资产重组停牌的进展公告》（公告编号：2018-025、027）、《关于筹划重大资产重组事项召开股东大会审议延期复牌的公告》（公告编号：2018-029）、《关于筹划重大资产重组停牌的进展公告》（公告编号：2018-032）、《关于筹划重大资产重组停牌进展暨延期复牌的公告》（公告编号：2018-034）、《关于筹划重大资产重组停牌的进展公告》（公告编号：2018-035、047、049、055、057、060、061、063、067、068、072、078）。

2018 年6月30日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于<新光圆成股份有限公司重大资产购买预案>的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。具体内容详见2018年7月2日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

深圳证券交易所对本次重大资产重组的相关文件进行了事后审查，并于2018年7月9日出具了《关于对新光圆成股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）【2018】第14号）（以下简称“《问询函》”）。深圳证券交易所根据公司提交的重组相关文件提出若干反馈意见，并要求公司及相关中介机构于2018年7月13日前做出说明或出具核查意见。

公司收到《问询函》后高度重视，立即组织各中介机构及交易各方就《问询函》涉及的问题逐项落实。鉴于《问询函》中相关问题涉及的工作量较大，且需中介机构出具相关说明，中介机构需对相关问题及涉及事项逐一核查并落实，故公司无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

法在规定时间内完成相关工作并披露回复公告。经公司向深圳证券交易所申请，公司将延期回复《问询函》，在此期间，公司股票将继续停牌。具体内容详见2018年7月14日、21日、28日、8月4日、11日、18日、25日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于筹划重大资产重组进展暨延期回复深圳证券交易所问询函并继续停牌的公告》（公告编号：2018-079）、《关于筹划重大资产重组暨回复深圳证券交易所问询函的进展并继续停牌的公告》（公告编号：2018-083、084、086、087、088、089）。

截至本公告披露日，公司仍在积极协调有关各方推进《问询函》回复工作，待公司回复《问询函》且经深圳证券交易所审核通过后，公司将及时履行信息披露义务并按照相关规定申请公司股票复牌。

停牌期间，公司将及时履行信息披露义务，至少每5个交易日公布一次本次重大资产重组事项的进展公告。公司本次筹划的重大资产重组事项，尚存在较大不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司浙江万厦房地产开发有限公司将其与杭州滨江房产集团股份有限公司合作开发的义乌市商城大道与商博路交叉口西南侧地块46%的项目权益转让给杭州滨江房产集团股份有限公司。具体内容详见2018年5月8日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司合作开发项目权益转让的公告》。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	1,291,092,072	70.63%				-2,665	-2,665	1,291,089,407	70.63%
3、其他内资持股	1,291,092,072	70.63%				-2,665	-2,665	1,291,089,407	70.63%
其中：境内法人持股	1,134,239,907	62.05%						1,134,239,907	62.05%
境内自然人持股	156,852,165	8.58%				-2,665	-2,665	156,849,500	8.58%
二、无限售条件股份	536,984,343	29.37%				2,665	2,665	536,987,008	29.37%
1、人民币普通股	536,984,343	29.37%				2,665	2,665	536,987,008	29.37%
三、股份总数	1,828,076,415	100.00%						1,828,076,415	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

董监高人员变动及年度股份解锁，导致高管限售股数量变化。

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2017年度实施了权益分派，以总股本 1,406,212,627 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。为了保持会计指标的前后期可比，对上年同期每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产按最新股本进行了重新计算，上年同期每股收益及稀释每股收益由0.0263元变为0.0203元，上年同期归属于公司普通股股东的每股净资产由5.71元变为4.39元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

□ 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
葛怀伟	10,660	2,665	0	7,995	监事离任期未满	2019 年 11 月 12 日
合计	10,660	2,665	0	7,995	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、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	11,548	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
新光控股集团有限公司	境内非国有法人	62.05%	1,134,239,907	0	1,134,239,907	0	质押	1,110,201,934
虞云新	境内自然人	6.89%	126,026,655	0	126,026,655	0	质押	118,399,844
信诚基金－中信银行－信诚基金定众 1 号分级资产管理计划	国有法人	4.17%	76,171,810	0	0	76,171,810		
泰达宏利基金－民生银行－泰达宏利价值成长定向增发 481 号资产管理计划	国有法人	2.29%	41,917,708	0	0	41,917,708		
钱森力	境内自然人	2.25%	41,073,078	0	30,804,808	10,268,270		
申万菱信基金－工商银行－创盈定增 71 号资产管理计划	其他	1.84%	33,529,022	0	0	33,529,022		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

光大保德信资管－浦发银行－光大保德信耀财富富增 4 号专项资产管理计划	其他	1.48%	27,083,290	0	0	27,083,290		
光大保德信资管－浦发银行－光大保德信耀财富富增 6 号分级专项资产管理计划	其他	1.48%	27,083,290	0	0	27,083,290		
云南国际信托有限公司－聚宝 11 号单一资金信托	其他	0.95%	17,280,529	0	0	17,280,529		
云南国际信托有限公司－云南信托云霞 9 期集合资金信托计划	其他	0.92%	16,750,203	0	0	16,750,203		
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	上述股东之间，股东虞云新在法人股东新光控股集团有限公司担任董事职务，与新光控股集团有限公司董事长为夫妻关系。未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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
信诚基金－中信银行－信诚基金定众 1 号分级资产管理计划	76,171,810	人民币普通股	76,171,810
泰达宏利基金－民生银行－泰达宏利价值成长定向增发 481 号资产管理计划	41,917,708	人民币普通股	41,917,708
申万菱信基金－工商银行－创盈定增 71 号资产管理计划	33,529,022	人民币普通股	33,529,022
光大保德信资管－浦发银行－光大保德信耀财富富增 4 号专项资产管理计划	27,083,290	人民币普通股	27,083,290
光大保德信资管－浦发银行－光大保德信耀财富富增 6 号分级专项资产管理计划	27,083,290	人民币普通股	27,083,290
云南国际信托有限公司－聚宝 11 号单一资金信托	17,280,529	人民币普通股	17,280,529
云南国际信托有限公司－云南信托云霞 9 期集合资金信托计划	16,750,203	人民币普通股	16,750,203
云南国际信托有限公司－苍穹 6 号单一资金信托	14,963,438	人民币普通股	14,963,438

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华鑫国际信托有限公司－华鑫信托•稳健投资 23 号证券投资集合资金信托计划	13,650,000	人民币普通股	13,650,000
泰达宏利基金－平安银行－龚品忠	13,093,634	人民币普通股	13,093,634
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	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
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。

三、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周晓光	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱森力	副董事长	现任	41,073,078	0	0	41,073,078	0	0	0
虞云新	董事、总裁	现任	126,026,655	0	0	126,026,655	0	0	0
周义盛	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵丙贤	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋建波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄筱调	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
仇向洋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱兴良	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张云先	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余梅祖	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡华龙	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨畅生	董事会秘书	现任	13,390	0	0	13,390	0	0	0
栗玉仕	董事、常务副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	167,113,123	0	0	167,113,123	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
栗玉仕	董事、常务副总裁	离任	2018 年 02 月 27 日	个人原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：新光圆成股份有限公司

2018 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	214,048,444.95	797,267,399.84
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	96,927,935.92	92,000,184.18
应收账款	498,236,161.00	657,413,733.83
预付款项	551,891,843.14	698,039,788.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	19,402,500.00	450,000.00
应收股利		
其他应收款	3,539,328,395.68	102,207,935.52
买入返售金融资产		
存货	5,081,871,099.37	6,922,429,038.58

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,345,984.90	959,396,055.76
流动资产合计	10,082,052,364.96	10,229,204,136.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	195,750,000.00	19,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	391,989,818.93	368,018,952.46
投资性房地产	3,410,382,519.96	2,884,174,870.23
固定资产	1,692,592,110.46	1,730,687,032.41
在建工程	536,012,490.94	516,981,790.03
工程物资		
固定资产清理	18,641.74	408,254.59
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	148,375,939.11	151,139,172.48
开发支出		
商誉	30,754,940.60	30,754,940.60
长期待摊费用	126,313,211.37	137,598,591.58
递延所得税资产	173,394,286.32	163,698,057.91
其他非流动资产	4,930,829.49	202,595,916.37
非流动资产合计	6,710,514,788.92	6,205,257,578.66
资产总计	16,792,567,153.88	16,434,461,714.88
流动负债：		
短期借款	713,700,000.00	1,396,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,478,768.84	40,340,665.69

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	501,211,743.13	684,304,113.60
预收款项	837,714,301.34	477,288,133.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,090,478.62	46,669,756.51
应交税费	567,552,148.05	674,380,742.57
应付利息	10,512,853.57	22,405,285.03
应付股利		
其他应付款	1,708,114,447.68	1,284,137,706.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,131,313,673.87	1,294,728,765.11
其他流动负债		258,650,000.00
流动负债合计	5,530,688,415.10	6,179,605,168.50
非流动负债：		
长期借款	2,691,000,000.00	1,778,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	99,595,523.55	132,771,234.89
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,740,733.33	7,265,833.33
递延所得税负债	28,900,761.72	29,622,298.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,826,237,018.60	1,948,159,366.42
负债合计	8,356,925,433.70	8,127,764,534.92
所有者权益：		
股本	1,828,076,415.00	1,828,076,415.00
其他权益工具		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,488,058,821.37	2,488,058,821.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	198,680,649.11	198,680,649.11
一般风险准备		
未分配利润	3,669,056,452.07	3,517,105,016.38
归属于母公司所有者权益合计	8,183,872,337.55	8,031,920,901.86
少数股东权益	251,769,382.63	274,776,278.10
所有者权益合计	8,435,641,720.18	8,306,697,179.96
负债和所有者权益总计	16,792,567,153.88	16,434,461,714.88

法定代表人：周晓光　　主管会计工作负责人：胡华龙　　会计机构负责人：胡华龙

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	4,430,928.01	25,325,482.88
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		
应收利息		
应收股利	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
其他应收款	3,681,817,123.70	3,509,809,457.86
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	301,021.13	568,458.56
流动资产合计	5,286,549,072.84	5,135,703,399.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动资产：		
可供出售金融资产	19,200,000.00	19,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,490,390,511.52	12,466,419,645.05
投资性房地产		
固定资产	2,648,708.91	2,981,403.90
在建工程	528,334.15	528,334.15
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	415,740.07	476,580.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	249,581.59	304,345.74
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,513,432,876.24	12,489,910,308.97
资产总计	17,799,981,949.08	17,625,613,708.27
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		395,184.24
预收款项		
应付职工薪酬	2,698,364.36	6,276,272.88
应交税费	157,837.45	912,740.85
应付利息	1,117,159.90	1,179,138.88
应付股利		
其他应付款	947,761,535.20	718,640,527.33
持有待售的负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	951,734,896.91	727,403,864.18
非流动负债：		
长期借款	554,000,000.00	554,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	554,000,000.00	554,000,000.00
负债合计	1,505,734,896.91	1,281,403,864.18
所有者权益：		
股本	1,828,076,415.00	1,828,076,415.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,685,270,255.79	12,685,270,255.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	273,847,636.68	273,847,636.68
未分配利润	1,507,052,744.70	1,557,015,536.62
所有者权益合计	16,294,247,052.17	16,344,209,844.09
负债和所有者权益总计	17,799,981,949.08	17,625,613,708.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、营业总收入	1,042,762,376.71	958,231,598.99
其中：营业收入	1,042,762,376.71	958,231,598.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,055,025,657.40	910,442,247.76
其中：营业成本	722,387,952.68	574,216,342.81
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	55,468,618.83	50,159,266.04
销售费用	43,309,006.15	42,388,500.09
管理费用	106,643,085.82	103,611,254.82
财务费用	128,865,966.37	132,998,207.99
资产减值损失	-1,648,972.45	7,068,676.01
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）	174,771,433.99	-22,827.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,133.53	-22,827.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	221,940.53	54,429.60
其他收益	743,815.00	2,074,167.88
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	163,473,908.83	49,895,120.74
加：营业外收入	1,239,461.30	285,928.67
减：营业外支出	224,571.11	918,841.49
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	164,488,799.02	49,262,207.92
减：所得税费用	13,191,258.80	17,841,744.95
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	151,297,540.22	31,420,462.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	151,297,540.22	31,420,462.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	151,951,435.69	37,041,022.15
少数股东损益	-653,895.47	-5,620,559.18
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	151,297,540.22	31,420,462.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	151,951,435.69	37,041,022.15
归属于少数股东的综合收益总额	-653,895.47	-5,620,559.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0831	0.0203
（二）稀释每股收益	0.0831	0.0203

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：周晓光　　主管会计工作负责人：胡华龙　　会计机构负责人：胡华龙

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	6,454,288.58
减：营业成本	0.00	2,948,208.54
税金及附加	854.12	46,748.19
销售费用		
管理费用	19,537,921.06	13,926,601.70
财务费用	30,538,883.21	-1,643,237.48
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）	114,866.47	799,977,172.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,133.53	-22,827.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-49,962,791.92	791,153,139.66
加：营业外收入		
减：营业外支出		9,254.63
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-49,962,791.92	791,143,885.03
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-49,962,791.92	791,143,885.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-49,962,791.92	791,143,885.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	-49,962,791.92	791,143,885.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	1,333,458,103.58	1,170,268,036.01
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	1,672,441.41	1,774,835.24
收到其他与经营活动有关的现金	98,480,771.75	118,780,282.02
经营活动现金流入小计	1,433,611,316.74	1,290,823,153.27
购买商品、接受劳务支付的现金	771,070,887.08	1,679,514,321.12
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	99,941,473.92	92,863,992.50
支付的各项税费	262,039,730.58	1,016,669,922.19
支付其他与经营活动有关的现金	133,020,997.48	173,506,904.63
经营活动现金流出小计	1,266,073,089.06	2,962,555,140.44
经营活动产生的现金流量净额	167,538,227.68	-1,671,731,987.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,435,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	144,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	647,555.69	352,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	448,663,941.74	
收到其他与投资活动有关的现金		80,081,980.79
投资活动现金流入小计	2,884,455,497.43	80,433,980.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,048,145.09	131,016,547.91
投资支付的现金	1,784,000,000.00	200,000,000.00
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付其他与投资活动有关的现金		400,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,832,048,145.09	731,516,547.91
投资活动产生的现金流量净额	1,052,407,352.34	-651,082,567.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,647,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	422,000,000.00	2,104,997,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,365,467,754.85	12,356,275.63
筹资活动现金流入小计	4,825,114,754.85	2,117,353,275.63
偿还债务支付的现金	2,220,485,703.37	1,303,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	223,107,510.24	168,863,819.15
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	4,224,344,255.69	23,488,460.00
筹资活动现金流出小计	6,667,937,469.30	1,495,652,279.15
筹资活动产生的现金流量净额	-1,842,822,714.45	621,700,996.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,436.94	-6,791.59
五、现金及现金等价物净增加额	-622,873,697.49	-1,701,120,349.40
加：期初现金及现金等价物余额	747,495,647.16	2,360,451,299.43
六、期末现金及现金等价物余额	124,621,949.67	659,330,950.03

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		10,834,716.27
收到的税费返还	568,458.56	
收到其他与经营活动有关的现金	905,368.45	32,545,970.65
经营活动现金流入小计	1,473,827.01	43,380,686.92
购买商品、接受劳务支付的现金		4,656,883.05
支付给职工以及为职工支付的现	10,099,052.27	6,140,730.87

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金		
支付的各项税费	2,562,083.93	4,426,386.04
支付其他与经营活动有关的现金	6,532,108.04	7,917,682.59
经营活动现金流出小计	19,193,244.24	23,141,682.55
经营活动产生的现金流量净额	-17,719,417.23	20,239,004.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	144,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,566,402,617.37	411,435,555.56
投资活动现金流入小计	2,566,546,617.37	411,437,555.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,200.00	2,089,040.73
投资支付的现金	24,000,000.00	
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	2,576,231,718.91	1,868,126,844.12
投资活动现金流出小计	2,600,241,918.91	1,870,215,884.85
投资活动产生的现金流量净额	-33,695,301.54	-1,458,778,329.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		550,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,212,000,000.00	62,023,555.55
筹资活动现金流入小计	4,212,000,000.00	612,023,555.55
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,083,273.04	17,175,902.79
支付其他与筹资活动有关的现金	4,148,400,000.00	10,729,640.00
筹资活动现金流出小计	4,181,483,273.04	37,905,542.79
筹资活动产生的现金流量净额	30,516,726.96	574,118,012.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,436.94	-6,791.59

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、现金及现金等价物净增加额	-20,894,554.87	-864,428,103.75
加：期初现金及现金等价物余额	25,325,482.88	1,251,618,869.57
六、期末现金及现金等价物余额	4,430,928.01	387,190,765.82

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	1,828,076,415.00				2,488,058,821.37				198,680,649.11		3,517,105,016.38	274,776,278.10	8,306,697,179.96
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	1,828,076,415.00				2,488,058,821.37				198,680,649.11		3,517,105,016.38	274,776,278.10	8,306,697,179.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											151,951,435.69	-23,006,895.47	128,944,540.22
（一）综合收益总额											151,951,435.69	-653,895.47	151,297,540.22
（二）所有者投入和减少资本												37,647,000.00	37,647,000.00
1．股东投入的普通股												37,647,000.00	37,647,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

额													
4．其他													
（三）利润分配												-60,000,000.00	-60,000,000.00
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												-60,000,000.00	-60,000,000.00
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	1,828,076,415.00				2,488,058,821.37				198,680,649.11		3,669,056,452.07	251,769,382.63	8,435,641,720.18

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	1,406,212,627.00				2,899,761,857.80				68,970,717.77		2,992,217,463.07	26,760,156.94	7,393,922,822.58
加：会计政策													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	1,406,212,627.00				2,899,761,857.80				68,970,717.77		2,992,217,463.07	26,760,156.94	7,393,922,822.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					624,426.03						37,041,022.15	-11,244,985.21	26,420,462.97
（一）综合收益总额											37,041,022.15	-5,620,559.18	31,420,462.97
（二）所有者投入和减少资本					624,426.03							-5,624,426.03	-5,000,000.00
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					624,426.03							-5,624,426.03	-5,000,000.00
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	1,406,212,627.00				2,900,386,283.83				68,970,717.77		3,029,258,485.22	15,515,171.73	7,420,343,285.55

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	1,828,076,415.00				12,685,270,255.79				273,847,636.68	1,557,015,536.62	16,344,209,844.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,828,076,415.00				12,685,270,255.79				273,847,636.68	1,557,015,536.62	16,344,209,844.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-49,962,791.92	-49,962,791.92
（一）综合收益总额										-49,962,791.92	-49,962,791.92
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	1,828,076,415.00				12,685,270,255.79				273,847,636.68	1,507,052,744.70	16,294,247,052.17

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	1,406,212,627.00				13,107,134,043.79				40,495,552.15	121,689,508.00	14,675,531,730.94
加：会计政策变更											
前期差											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,406,212,627.00				13,107,134,043.79				40,495,552.15	121,689,508.00	14,675,531,730.94
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）										791,143,885.03	791,143,885.03
（一）综合收益总额										791,143,885.03	791,143,885.03
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、本期期末余额	1,406,212,627.00				13,107,134,043.79				40,495,552.15	912,833,393.03	15,466,675,615.97

三、公司基本情况

新光圆成股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为马鞍山方圆回转支承股份有限公司，系由马鞍山方圆回转支承有限责任公司整体改组于2006年12月成立的股份有限公司，2007年07月13日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]182号文《关于核准马鞍山方圆回转支承股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司首次公开发行人民币普通股2,400.00万股，公开发行后公司注册资本为人民币9,400.00万元。公司股票于2007年8月8日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易。股票简称“方圆支承”，现更名为“新光圆成”，股票代码：002147。

根据公司2008年4月8日召开的2007年度股东大会，审议通过了公司2007年度利润分配方案，决定按照每10股转增10股的比例，以资本公积金转增股本，共转增9,400.00万股。转增完成后，公司注册资本变更为18,800.00万元。

根据公司2009年4月25日召开的2008年度股东大会，审议通过了公司2008年度利润分配方案，决定按照每10股转增2股的比例，以资本公积金转增股本，共转增3,760.00万股。转增完成后，公司注册资本变更为22,560.00万元。

根据公司2010年9月20日收到的中国证券监督管理委员会《关于核准马鞍山方圆回转支承股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1325号），核准公司非公开发行不超过3,600.00万股新股。公司实际发行人民币普通股32,921,810.00股，募集资金总额399,999,991.50元，扣除各项发行费用10,752,464.15元，实际募集资金净额389,247,527.35元，其中新增注册资本32,921,810.00元，增加资本公积356,325,717.35元，公司注册资本变更为25,852.181万元。

根据公司2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]430号文《关于核准马鞍山方圆回转支承股份有限公司向新光控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向新光控股集团有限公司和虞云新2名股东发行股份购买其合计持有的浙江万厦房地产开发有限公司100%股权和浙江新光建材装饰城开发有限公司100%股权。其中：向新光控股集团有限公司发行872,492,236.00股、向虞云新发行96,943,581.00股。每股面值1元，发行价格为11.54元/股。公司注册资本变更为1,227,957,627.00元。

2016 年4 月1日，华普天健会计师事务所 （特殊普通合伙） 出具 《验资报告》（会验字[2016]2607 号），经其审验认为：截至 2016 年 4 月 1 日止，公司已收到新光控股集团有限公司和虞云新缴纳的新增注册资本（股本）为人民币 969,435,817.00 元。新光控股集团有限公司、虞云新以其合计持有的浙江万厦房地产开发有限公司 100%股权、浙江新光建材装饰城开发有限公司 100%股权出资。其中，浙江万厦房地产开发有限公司 100%股权作价 5,986,289,375.37 元，浙江新光建材装饰城开发有限公司 100%股权作价 5,200,999,972.68 元。

浙江万厦房地产开发有限公司、浙江新光建材装饰城开发有限公司依法就本次发行股份购买资产过户事宜履行相关变更登记手续，并分别取得了义乌市市场监督管理局于2016 年 4 月 1 日换发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：913307821476442069）、东阳市市场监督管理局 2016 年 4 月 1 日换发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：913307837519136 36U）。

2016年6月30日，公司向特定投资者发行人民币普通股股票178,255,000.00股，每股面值1.00元，增加注册资本178,255,000.00元。变更后的注册资本为1,406,212,627.00元。

2017年第三次临时股东大会表决通过了《公司2017年半年度利润分配方案》，公司以总股本 1,406,212,627 股为基数，向全体股东按每10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），共计 703,106,313.50 元，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本 1,406,212,627 股增加至 1,828,076,415 股，资本公积金由13,107,134,043.79 元减少为 12,685,270,255.79 元。控股股东为新光控股集团有限公司，持股比例仍为62.05%

公司统一社会信用代码：91340500752955344U。法定代表人：周晓光。注册地址：安徽省马鞍山经济技术开发区超山西路。公司主要经营活动为：房地产的开发与销售、回转支承的生产与销售。

财务报告的批准报出日：本财务报告经本公司董事会2018年8月26日决议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计18家，详见下表，其他信息可参阅“第十节、财务报告”中“九、在其他主体中的权益”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%
1	浙江万厦房地产开发有限公司	万厦房产	100.00
1.1	金华欧景置业有限公司	金华欧景	100.00
1.2	义乌万厦园林绿化工程有限公司	万厦园林	100.00
1.3	义乌世茂中心发展有限公司	世茂中心	100.00
1.4	义乌万厦装饰设计工程有限公司	万厦装饰	100.00
1.5	江苏新玖实业投资有限公司	江苏新玖	70.00
1.5.1	西安新玖一九一二文化产业发展有公司	西安新玖	100.00
1.6	浙江海悦投资管理有限公司	海悦投资	75.00
1.6.1	杭州海悦地产有限公司	海悦地产	100.00
1.7	浙江新光芝浦实业有限公司	新光芝浦	51.00
2	浙江新光建材装饰城开发有限公司	新光建材城	100.00
2.1	东阳新光太平洋实业有限公司	太平洋实业	100.00
2.2	东阳市云禾置业有限公司	云禾置业	100.00
3	长沙方圆回转支承有限公司	长沙方圆	94.85
4	浏阳方圆液压有限公司	浏阳液压	63.52
5	安徽同盛环件股份有限公司	同盛环件	89.69
6	马鞍山方圆动力科技有限公司	方圆动力	67.00
7	马鞍山方圆精密机械有限公司	方圆精密	100.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司对本报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营能力为基础编制财务报表是合理的。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：

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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“28、收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“32、其他重要的会计政策和会计估计”。

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、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的编制期间为2018年1月1日至2018年6月30日。

3、营业周期

机械制造行业的营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间，正常营业周期一般短于一年，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

房地产行业的营业周期从房地产开发至销售变现，一般在12个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

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

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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企业或主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”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”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“14、长期股权投资（2）②权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2） 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）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。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。

（8）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。

（9）权益工具

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。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。

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	房地产开发与商业经营业务：金额超过 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项。机械制造业务：金额为 100 万元以上的应收款项和人民币 30 万元以上的其他应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备；经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

（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
组合 1：按信用风险特征组合后该组合的风险较小的，单独测试未发生减值的应收款项，不计提坏账准备	其他方法
组合 2：除组合 1 外的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	20.00%	20.00%
3－4 年	50.00%	50.00%
4－5 年	50.00%	50.00%
5 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	有客观证据表明其发生减值的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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确认减值损失

12、存货

（1）存货的类别

本公司存货分为非房产类存货、房产类存货。非房产类存货主要包括原材料、包装物、在产品、产成品、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

房产类存货包括开发产品、开发成本、工程施工等。开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发产品。已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业。拟开发产品是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地，其费用支出单独构成土地开发成本。项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发用地部分转入在建开发产品，未开发土地仍保留在本项目。

（2）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

非房产类存货领用和发出时按加权平均法计价。

房产类开发产品按单项实际成本计算确定。开发成本由开发产品完工前的各项支出构成，按实际发出的成本计价，包括：土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施建设费、建筑安装工程费、公共设施配套费、开发的间接费用、借款费用及其他费用等。当商品房实现对外销售，而建造成本尚未取得完整的工程审价资料时，根据实际已发生成本和预算暂估成本预估的单位面积建造成本结转销售成本。

（3）开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本。连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品成本。

（4）公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例分配计入商品房成本；能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

（5）维修基金的核算方法

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

（6）质量保证金的核算方法

按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金的留成比例、支付期限、从应付的土建安装工程款中预留扣下。在保修期内由于质量问题而发生的维修费用，在此扣除列支，保修期结束后清算。

（7）确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按照单个存货项目的成本高于其可变现净的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

房地产开发产品按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于开发产品，按周边楼盘（可比较）的市场售价，结合本公司已售产品的售价及开发产品的层次、朝向、房型等因素，确定预计的售价扣除相关费用及税费后确定可变现净值，对其计提跌价准备。对开发成本，按照拟开发完工的产品的预计售价扣除至完工可交付状态时尚需发生的成本、费用和相关税费后的金额确定可变现净值，对其计提跌价准备。

（8）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（9）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于生产领用时按一次摊销法摊销，安装维修工程领用时按12个月平均摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，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。

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

（1）投资成本的确定

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，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，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）。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司向合营企业或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。本公司自联营企业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。

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

(3)收购少数股权

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

⑷处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

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：

（1）投资性房地产的计量模式

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司投资性房地产包括：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

（2）采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（3）采用成本模式的转换方法

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

（4）投资性房地产的处置方法

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

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备及其他设备、运输设备。

（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	20-50	5%	4.75%-1.90%
装修及配套设施	年限平均法	5-10	0	20%-10%
机器设备	年限平均法	2-15	5%	47.50%-6.33%
办公设备及其他设备	年限平均法	2-5	5%	47.50%-19%
运输设备	年限平均法	4-10	5%	23.75%-9.50%

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

A 融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

B 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

C 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

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

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

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产：不适用

20、油气资产：不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

②本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本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。

③无形资产使用寿命的估计方法

1）本公司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，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

2）使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

④无形资产价值摊销方法

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

项目	摊销年限（年）	依据
土地使用权	40-70	土地使用权证注明的使用年限
软件	2-5	预计受益期间

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

⑤使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：1）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；2）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。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。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中受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资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

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

24、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，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计人当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

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。会计处理包括下列步骤：

1）根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2）设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

4）在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）股份支付的会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果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；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，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。

（3）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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

可行权权益工具最佳估计数是根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具：不适用

28、收入

（1）收入确认原则

①销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（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的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

③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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

④建造合同

1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（2）收入确认的具体方法

①内销：将货物交付到买方指定地点，经客户签收后确认销售收入。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

②出口：货物已经报关并办理了出口清关手续后确认销售收入。

③公司出租物业及提供相关服务时，已经订立具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知单；履行了合同中规定的义务，收入的金额能够可靠地计量，价款已经取得或确信可以取得时确认收入的实现。

④房地产销售在签订了销售合同并履行了合同规定的义务，房产已完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付使用状态，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排），并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在销售合同规定的时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

⑤商业收入确认：对于合作销售专柜，顾客向公司购买商品时，公司负责收款、使用公司统一发票，按规定缴纳增值税等税率，确认为公司销售收入，同时按协议约定确认应付专柜供应商的采购成本。专柜供应商根据协议与公司定期结算货款时，公司按约定比例提留一定金额后，向专柜供应商支付前述已售商品的采购货款。专柜供应商在收款前向公司开具增值税发票。对于专柜租赁：一类由商户自行负责收取营业款项，按约定向公司缴纳固定租金，公司将收取的租金收入作为公司租赁收入核算。另一类由公司统一收银，作为代收代付款项，货物销售发票由商户自行向客户开具，在与商户结算代收款时，在代收款中提留合同约定的租金金额，确认为公司的租赁收入。

⑥酒店对外提供客房、餐饮及娱乐服务的，在客房、餐饮、娱乐服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助确认为与资产相关的政府补助。

对同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，若能明确区分不同部分的，进行区分处理，难以区分的，整体划分为与收益相关的政府补助。

对于货币性的政府补助，在报告期末有确凿证据表明能够符合政府补助所附的条件且判断能够收到政府补助按应收的金额计量，否则按实际收到的金额计量；对非货币性政府补助，按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

对与资产相关的政府补助确定为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。对按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回时，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或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已经发生的相关费用和损失，直接计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关成本费用或损失，则确认为递延收益。政府补助中，与日常经营活动相关的，计入其他收益；与日常经营活动无关的，计入营业外收支。

本公司直接收到政府贴息的，贴息冲减借款费用；政府贴息拨付贷款银行，本公司享受优惠利率的，按照借款本金和该政策性优惠利率计算有关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）暂时性差异

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（2）递延所得税资产的确认依据

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，本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。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

（3）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时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（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

（5）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见“13、持有待售资产”相关描述。

33、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据 2017 年 5 月 10 日，财政部颁布的财会【2017】15 号关于印发修订《企业会计准则第 16 号-政府补助》的规定，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 12 日之间新增的政府补助根据变更后的政策进行调整。	根据财政部统一规定	对上年同期财务报表的累积影响为“其他收益”科目增加 2,074,167.88 元，“营业外收入”科目减少 2,074,167.88 元。
本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。	根据财政部统一规定	对上年同期财务报表的影响为“资产处置收益”项目调增 54,429.60 元，“营业外收入”项目调减 162,945.88 元，“营业外支出”项目调减 108,516.28 元。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

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

（5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）可供出售金融资产减值

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

（8）长期资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（9）折旧和摊销

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

（10）递延所得税资产

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

（11）所得税

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

（12）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（13）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	实行四级超率累进税率（30%～60%）
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	12%、1.2%
土地使用税	实际占用的土地面积	6 元/平米、9 元/平米、12 元/平米、16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		元/平米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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
长沙方圆回转支承有限公司	15%
安徽同盛环件股份有限公司	15%
马鞍山方圆动力科技有限公司	15%
马鞍山方圆精密机械有限公司	15%

2、税收优惠

（1）本公司之子公司马鞍山方圆精密机械有限公司2017年7月20日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR20173400069），认定有效期为3年，报告期可享受所得税率为15%的税收优惠。

（2）本公司之子公司长沙方圆回转支承有限公司2017年12月1日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201743001448），认定有效期为3年，报告期可享受所得税率为15%的税收优惠。

（3）本公司之子公司安徽同盛环件股份有限公司2017年7月20日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734000928），认定有效期为3年，报告期可享受所得税率为15%的税收优惠。

（4）本公司之子公司马鞍山方圆动力科技有限公司2015年6月19日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201534000092），认定有效期为3年，报告期可享受所得税率为15%的税收优惠。此认定已于2018年6月19日到期。马鞍山方圆动力科技有限公司已申请继续认定为高新技术企业。2018年7月24日，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示，马鞍山方圆动力科技有限公司被列示于安徽省拟认定的高新技术企业名单中。因此，本报告期，马鞍山方圆动力科技有限公司执行所得税率为15%。

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	306,262.62	522,086.95
银行存款	124,315,687.05	746,973,560.21
其他货币资金	89,426,495.28	49,771,752.68
合计	214,048,444.95	797,267,399.84

其他说明

截至2018年6月30日止，其他货币资金期末余额为按揭保证金、质押保证金、银行承兑汇票保证金、经营性物业保证金存款。除此之外，期末货币资金中无其他因质押、冻结等对使用有限制、有潜在收回风险的款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：不适用

3、衍生金融资产：不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	68,204,903.95	71,927,428.64
商业承兑票据	28,723,031.97	20,072,755.54
合计	96,927,935.92	92,000,184.18

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,300,000.00
商业承兑票据	0.00
合计	6,300,000.00

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	192,520,418.39	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	192,520,418.39	0.00

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：不适用

5、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		金额	比例	金额	计提比例	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	43,520,941.02	7.80%	33,895,177.08	77.88%	9,625,763.94	44,517,457.02	6.17%	31,774,670.24	71.38%	12,742,786.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	505,902,349.51	90.71%	19,816,225.85	3.92%	486,086,123.66	663,635,488.54	92.08%	22,220,814.89	3.35%	641,414,673.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,302,768.56	1.49%	5,778,495.16	69.60%	2,524,273.40	12,585,848.06	1.75%	9,329,574.66	74.13%	3,256,273.40
合计	557,726,059.09	100.00%	59,489,898.09	10.67%	498,236,161.00	720,738,793.62	100.00%	63,325,059.79	8.79%	657,413,733.83

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江三联集团有限公司	10,683,000.00	10,683,000.00	100.00%	公司已破产
黄山睿基新能源股份有限公司	6,457,990.80	3,228,995.40	50.00%	法务部依据客户现状判断
湖南明诚机械制造有限公司	5,541,409.00	3,878,986.30	70.00%	涉诉，半停产状态，资金状况不佳，涉及多起诉讼案件，所查封的资产执行可能将存在一定的难度
瑞德兴阳新能源技术有限公司	5,446,250.00	5,446,250.00	100.00%	收回可能性较小
江苏久工重型机械股份有限公司	5,323,008.00	2,661,504.00	50.00%	涉诉，未按还款计划执行
新乡克瑞重型机械科技股份有限公司	1,806,150.00	1,444,920.00	80.00%	已涉诉，停产状态、公司财产均已被法院多次查封
湖南坤宇重工集团有限公司亮华金属材料分公司	1,748,193.00	1,048,915.80	60.00%	涉诉，对方资金状况不佳，法人结构变动多次
湖南泰达天易重工有限公司	2,557,706.00	2,557,706.00	100.00%	已涉诉，停产状态，公司的实际控制人因涉非法融资已被拘留，公司已处于资不抵债状态
江苏腾源建筑工程机械有限公司	1,488,182.00	744,091.00	50.00%	法务部依据客户现状判断
安徽力达实业股份有限公司	1,341,218.22	1,072,974.58	80.00%	涉诉，半停产状态，资金状况不佳，涉及多起诉讼案件，所查封

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				的资产执行可能将存在一定的难度
天津天泰重型机械有限责任公司	1,127,834.00	1,127,834.00	100.00%	涉诉，无财产执行
合计	43,520,941.02	33,895,177.08	--	--

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			
1 年以内小计	159,191,033.22	7,959,551.66	5.00%
1 至 2 年	11,421,989.18	1,142,198.92	10.00%
2 至 3 年	17,095,325.02	3,419,065.00	20.00%
3 至 4 年	4,537,901.99	2,268,951.00	50.00%
4 至 5 年	2,037,400.90	1,018,700.45	50.00%
5 年以上	4,007,758.82	4,007,758.82	100.00%
合计	198,291,409.13	19,816,225.85	

确定该组合依据的说明：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	**期末余额**			
（按单位）	**应收账款**	**坏账准备**	**计提比例**	**计提理由**
韦康平	1,640,000.00	820,000.00	50%	拟准备起诉
西安京龙工程机械有限公司	939,300.00	469,650.00	50%	法务部依据客户现状判断
安徽格瑞德机械制造有限公司	897,812.00	718,249.60	80%	收回可能性较小
佛山市颖琦机械有限公司	599,900.00	539,910.00	90%	收回可能性较小
湖南明诚机械制造有限公司	586,800.00	352,080.00	60%	涉诉，企业生产经营仍持续，但资金状况不佳
长沙京龙工程机械有限公司	556,400.00	445,120.00	80%	涉诉，停产状态、公司财产均已被法院多次查封
长沙京龙工程机械有限公司广州分公司	492,200.00	393,760.00	80%	涉诉，停产状态、公司财产均已被法院多次查封
山东永力重工科技发展有限公司	474,800.00	427,320.00	90%	法务部依据客户现状判断
蒋玉良	440,000.00	220,000.00	50%	拟准备起诉
江西龙腾工程机械有限公司	357,200.00	285,760.00	80%	涉诉， 停产状态、公司财产均已被法院多次查封

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

湖南坤宇重工集团有限公司亮华金属材料分公司	313,200.00	187,920.00	60%	涉诉，经营仍持续，资金状况不佳，且该公司法人结构变动多次
湖南天一工程机械有限公司	256,590.00	256,590.00	100%	一审胜诉进入执行阶段，无财产执行
宁夏宇鑫重工机械制造有限公司	250,850.00	225,765.00	90%	收回可能性较小
龙在义乌组合	117,948.94	117,948.94	100%	确认已收不回来，全额计提坏账
宜春跃华建筑机械有限公司	117,600.00	117,600.00	100%	停产多年，已将别克车折价抵账，但该车被法院冻结，不能办理过户手续
新乡克瑞重型机械科技股份有限公司	103,050.00	103,050.00	100%	涉诉，该笔货款法院判决未认定
湖南坤宇重型装备有限公司	77,965.00	46,779.00	60%	涉诉，经营仍持续，资金状况不佳，且该公司法人结构变动多次
湖南有色重机工程机械有限公司	50,700.00	25,350.00	50%	涉诉，停产状态，正在与对方的供应商协调三方还款事宜
湖南清源环保机械有限责任公司	9,620.00	4,810.00	50%	起诉已胜诉，2017年已还款77%，下是剩尾款存在坏账风险
湖南伟玛重工科技有限公司	6,500.00	6,500.00	100%	难以收回
湖南长重机器股份有限公司	4,982.62	4,982.62	100%	难以收回
湖南中联重科专用车有限责任公司	4,750.00	4,750.00	100%	难以收回
湖南省煤业集团红卫矿业公司	3,500.00	3,500.00	100%	难以收回
飞翼股份有限公司	1,100.00	1,100.00	100%	难以收回
合计	**8,302,768.56**	**5,778,495.16**	/	/

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,877,148.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,569,873.54 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
徐巧珍	4,030,837.60	货币资金
合计	4,030,837.60	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	142,436.74

（4）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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

义乌滨江新光壹品项目	收益权转让余款	289,032,659.09	1年以内	51.82%	
徐州徐工物资供应有限公司	货款	23,117,748.10	1年以内	4.15%	1,155,887.41
浙江三联集团有限公司	房款	10,683,000.00	4-5年	1.92%	10,683,000.00
三一汽车起重机械有限公司	货款	8,584,466.29	1年以内	1.54%	429,223.31
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	货款	8,373,909.08	1年以内	1.50%	418,695.45
合计	/	339,791,782.56	/	60.93%	12,686,806.17

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

6、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	**248,368,577.44**	**45.00%**	371,361,314.86	53.20%
1 至 2 年	10,961,752.03	**1.99%**	1,897,886.90	0.27%
2 至 3 年	1,780,926.92	**0.32%**	319,763,386.75	45.81%
3 年以上	290,780,586.75	**52.69%**	5,017,200.00	0.72%
合计	**551,891,843.14**	--	698,039,788.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算的原因
达芬奇家居股份有限公司	非关联方	190,763,386.75	3-4年	预付家具款
西安城墙文化投资发展有限公司	非关联方	100,000,000.00	3-4年	西安1912项目意向金
北京鸿禧嘉慧商贸有限公司	非关联方	2,540,000.00	1-2年	预付材料款
合计		293,303,386.75		

（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	账龄	未结算原因
南国红豆控股有限公司	非关联方	**200,000,000.00**	1年以内	预付投资款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

达芬奇家居股份有限公司	非关联方	190,763,386.75	3-4年	预付家具款
西安城墙文化投资发展有限公司	非关联方	100,000,000.00	3-4年	西安1912项目意向金
义乌市第三建筑工程有限公司	非关联方	18,880,000.00	1年以内	预付工程款
茂盛幕墙装饰有限公司	非关联方	8,500,000.00	1年以内	预付工程款
合计		**518,143,386.75**		

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
委托理财	19,402,500.00	450,000.00
合计	19,402,500.00	450,000.00

（2）重要逾期利息

其他说明：

委托理财利息19,402,500.00元已于2018年7月11日收回。

8、应收股利：不适用

9、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	**3,544,585,947.**	**98.96%**	5,326,440.89	**0.15%**	**3,539,259,506.93**	107,499,684.	74.15%	5,291,748.60	4.92%	102,207,935.52

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应收款	82					12				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	37,119,055.57	1.04%	37,050,166.82	99.81%	68,888.75	37,481,633.07	25.85%	37,481,633.07	100.00%	0.00
合计	3,581,705,003.39	100.00%	42,376,607.71	1.18%	3,539,328,395.68	144,981,317.19	100.00%	42,773,381.67	29.50%	102,207,935.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：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			
1 年以内小计	37,514,446.53	1,875,723.32	5.00%
1 至 2 年	775,655.04	77,565.50	10.00%
2 至 3 年	236,577.26	47,315.45	20.00%
3 至 4 年	3,342,182.00	1,671,091.00	50.00%
4 至 5 年	1,481,126.00	1,184,900.80	80.00%
5 年以上	469,844.82	469,844.82	100.00%
合计	43,819,831.65	5,326,440.89	

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：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

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	期末余额			
（按单位）	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
平江县非税收入汇缴结算户	137,777.50	68,888.75	50%	预计无法收回
代垫按揭款	36,926,278.07	36,926,278.07	100%	预计无法收回
义乌市供电局	55,000.00	55,000.00	100%	预计无法收回
合计	37,119,055.57	37,050,166.82	/	/

（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 416,855.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 813,629.10 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	转回或收回金额	收回方式
王高峰	708,124.49	货币资金
合计	708,124.49	--

（3）本期实际核销的其他应收款情况：不适用

（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	**3,469,421,308.92**	35,731,052.97
物业维修金及保修金	56,173,598.37	53,642,773.13
代按揭贷款业主垫付款	37,503,735.81	37,934,790.81
押金及保证金	10,186,224.56	9,923,715.05
员工备用金	1,164,871.72	991,458.11
其他	7,255,264.01	6,757,527.12
合计	**3,581,705,003.39**	144,981,317.19

（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
新光控股集团有限公司	往来款	**1,435,227,777.81**	1 年以内	**40.07%**	
南京丰盛大族科技股份有限公司	并购诚意金	1,000,000,000.00	1 年以内	**27.92%**	
义乌滨江新光壹品项目	往来款	1,000,000,000.00	1 年以内	**27.92%**	
建德新越置业有限公司	往来款	32,800,000.00	1 年以内	**0.92%**	1,640,000.00
东阳市建设局	物业维修保证金	11,507,342.08	2-4 年	**0.32%**	
合计	--	**3,479,535,119.89**	--	**97.15%**	1,640,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（6）涉及政府补助的应收款项：无。

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

10、存货

（1）存货分类

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
原材料	42,743,943.68	3,198,975.91	39,544,967.77	34,395,711.98	3,285,161.60	31,110,550.38
库存商品	56,771,153.16	21,746,127.20	35,025,025.96	58,191,002.89	19,266,791.24	38,924,211.65
周转材料	6,775,571.93		6,775,571.93	5,802,203.48		5,802,203.48
开发成本	2,745,692,886.05		2,745,692,886.05	4,052,576,069.28		4,052,576,069.28
开发产品	2,215,531,968.88	20,508,429.22	2,195,023,539.66	2,765,350,009.08	22,780,856.06	2,742,569,153.02
工程施工	14,182,066.96		14,182,066.96	7,973,524.20		7,973,524.20
发出商品	24,694,036.64	64,631.32	24,629,405.32	24,256,741.06	366,938.84	23,889,802.22
委托加工物资	187,293.18		187,293.18	95,504.78		95,504.78
半成品	22,222,498.61	1,412,156.07	20,810,342.54	20,957,497.51	1,469,477.94	19,488,019.57
合计	5,128,801,419.09	46,930,319.72	5,081,871,099.37	6,969,598,264.26	47,169,225.68	6,922,429,038.58

（2）存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,285,161.60			86,185.69		3,198,975.91
库存商品	19,266,791.24	2,504,829.63		25,493.67		21,746,127.20
开发产品	22,780,856.06			2,272,426.84		20,508,429.22
半成品	1,469,477.94			57,321.87		1,412,156.07
发出商品	366,938.84			302,307.52		64,631.32
合计	47,169,225.68	2,504,829.63		2,743,735.59		46,930,319.72

按项目分类：

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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

东阳 新光天地一期	22,780,856.06			2,272,426.84		20,508,429.22	
合计	22,780,856.06			2,272,426.84		20,508,429.22	--

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额	本期资本化率（%）
			转入投资性房地产	结转至营业成本	其他		
金华 欧景名城	6,439,969.24	-		377,894.20	-	6,062,075.04	-
义乌 世贸中心	394,808,604.72	-	-	64,904,336.51	-	329,904,268.21	-
东阳 欧景名城	6,800,384.54	-	158,407.03	4,364,281.07	-	2,277,696.44	-
东阳 新光天地一期	43,783,226.49	-	-	4,367,449.14	-	39,415,777.35	-
东阳 新光天地二期	14,278,823.64	-	-	1,651.02	-	14,277,172.62	-
东阳 新光天地三期	49,097,777.43	-	14,230,043.51	3,977,672.73	-	30,890,061.19	-
东阳 南街中心广场	5,846,399.30	3,442,848.19	9,289,247.49	-	-	-	6.30%
东阳 红椿名都	459,444.44	20,611,270.89				21,070,715.33	8.27%
义乌 万厦御园	33,866,666.67	12,850,000.00	-	-	-	46,716,666.67	12%
合计	555,381,296.47	36,904,119.08	23,677,698.03	77,993,284.67	-	490,614,432.85	

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

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
义乌 万厦御园	2017年04月17日	2018年12月31日	1,867,455,900.00	1,487,765,001.67			79,977,034.81	1,567,742,036.48	46,716,666.67	12,850,000.00	其他
义乌 世贸中心精装修	2016年09月23日	2018年12月31日	214,000,000.00	53,355,785.53			52,161,929.12	105,517,714.65			其他
西安 1912项目				1,744,365.30			676,677.12	2,421,042.42			其他
东阳 南街中心广场	2015年07月01日	2018年05月31日	428,540,000.00	409,146,085.92		416,739,493.41	7,593,407.49		9,289,247.49	3,442,848.19	其他
东阳 红椿名都	2017年09月30日	2018年12月31日	531,250,000.00	378,276,467.91			42,315,455.83	420,591,923.74	21,070,715.33	20,611,270.89	其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

义乌 滨江新光壹品	2018年04月08日	2019年12月31日	5,000,000,000.00	1,721,297,893.35		1,721,297,893.35					其他
杭州 紫萱海悦商业中心	2018年05月01日	2020年10月31日	1,194,650,000.00	990,469.60			648,429,699.16	649,420,168.76			其他
合计	--	--	9,235,895,900.00	4,052,576,069.28		2,138,037,386.76	831,154,203.53	2,745,692,886.05	77,076,629.49	36,904,119.08	--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
义乌 欧景名城	2010年09月30日	29,450,230.00	-	9,415,958.08	20,034,271.92		
义乌 世贸中心	2016年9月23日	1,786,056,716.27	-	303,022,219.16	1,483,034,497.11	329,904,268.21	
金华 欧景名城一期	2013年11月15日	27,189,380.23	395,571.43	3,544,901.28	24,040,050.38		
金华 欧景名城二期	2013年11月15日	10,750,433.58	-	458,890.49	10,291,543.09		
金华 欧景名城三期	2014年06月03日	17,770,171.94	5,333,174.26	435,934.21	22,667,411.99	6,062,075.04	
东阳 欧景名城	2014年06月26日	37,226,381.44	-	24,872,498.83	12,353,882.61	2,277,696.44	
东阳 新光天地一期	2014年09月09日	196,289,156.06	-	23,060,763.29	173,228,392.77	39,415,777.35	
东阳 新光天地二期	2015年12月24日	251,734,897.58	-	29,102.23	251,705,795.35	14,277,172.62	
东阳 新光天地三期	2016年09月26日	397,321,499.63	11,963.74	190,718,482.06	206,614,981.31	30,890,061.19	
其他零星项目		11,561,142.35	-	-	11,561,142.35		
合计	--	2,765,350,009.08	5,740,709.43	555,558,749.63	2,215,531,968.88	422,827,050.85	

(5)存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
义乌 世贸中心	561,303,162.86	1,013,708,930.06	提供抵押担保
东阳 新光天地二期		237,469,303.45	提供抵押担保
东阳 新光天地三期		153,218,626.91	提供抵押担保
合计	561,303,162.86	1,404,396,860.42	--

11、持有待售的资产：无

12、一年内到期的非流动资产：无

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
委托理财		900,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

待抵扣增值税	57,697,884.99	36,765,009.19
预缴企业所得税	16,070,064.24	16,638,522.80
预缴土地增值税	3,305,402.80	3,150,954.53
预缴营业税	2,266,834.68	2,467,807.31
预缴城建税	408,204.77	32,128.91
预缴教育费附加	388,598.16	13,769.53
预缴地方教育费附加	5,607.24	9,179.68
预缴水利基金	98,494.91	92,629.11
预缴印花税	104,893.11	6,775.56
其他		219,279.14
合计	80,345,984.90	959,396,055.76

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	195,750,000.00		195,750,000.00	19,200,000.00		19,200,000.00
按成本计量的	195,750,000.00		195,750,000.00	19,200,000.00		19,200,000.00
合计	195,750,000.00		195,750,000.00	19,200,000.00		19,200,000.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
沧州海兴新华村镇银行股份有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					5.00%	
兰州永登新华村镇银行股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					8.00%	
兰州皋兰新华村镇银行股份有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00					9.00%	
兰州七里河新华村镇	6,000,000.00			6,000,000.00					7.50%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

银行股份有限公司										
江门新会新华村镇银行股份有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00					4.90%	
义乌滨江新光壹品项目收益权		176,550,000.00		176,550,000.00					5.00%	
合计	19,200,000.00	176,550,000.00		195,750,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

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

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况：无

（2）期末重要的持有至到期投资：无

（3）本期重分类的持有至到期投资：无

16、长期应收款

（1）长期应收款情况：无

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

17、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											
惊天智能装备股份有限公司	37,593,326.60			-101,766.75						37,491,559.85	
新疆天路控股股份有限公司	290,467,307.81			137,932.07						290,605,239.88	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

喀什丝路中西亚国际贸易中心有限公司	39,958,318.05	24,000,000.00		-65,298.85						63,893,019.20	
小计	368,018,952.46	24,000,000.00		-29,133.53						391,989,818.93	
合计	368,018,952.46	24,000,000.00		-29,133.53						391,989,818.93	

18、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	1,861,610,302.19	1,302,576,026.61		3,164,186,328.80
2.本期增加金额	52,262,077.35	105,213,553.43	416,739,493.41	574,215,124.19
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	52,262,077.35	105,213,553.43	416,739,493.41	574,215,124.19
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	5,050,748.45	351,410.62		5,402,159.07
（1）处置				
（2）其他转出	5,050,748.45	351,410.62		5,402,159.07
4.期末余额	1,908,821,631.09	1,407,438,169.42	416,739,493.41	3,732,999,293.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	159,585,479.67	120,425,978.90		280,011,458.57
2.本期增加金额	23,832,501.70	18,841,798.50		42,674,300.20
（1）计提或摊销	23,832,501.70	18,841,798.50		42,674,300.20
3.本期减少金额	64,891.53	4,093.28		68,984.81
（1）处置				
（2）其他转出	64,891.53	4,093.28		68,984.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.期末余额	183,353,089.84	139,263,684.12		322,616,773.96
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	1,725,468,541.25	1,268,174,485.30	416,739,493.41	3,410,382,519.96
2.期初账面价值	1,702,024,822.52	1,182,150,047.71		2,884,174,870.23

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产：不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况：不适用

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公电子设备	装修及配套设施	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,224,065,374.86	680,854,685.87	32,349,515.32	22,376,835.62	285,982,065.25	2,245,628,476.92
2.本期增加金额	3,265,172.47	9,098,262.10	30,000.00	517,317.11	102,000.00	13,012,751.68
（1）购置	3,265,172.47	9,080,655.27	30,000.00	517,317.11	102,000.00	12,995,144.85
（2）在建工程转入		17,606.83				17,606.83
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		1,128,025.82	428,208.00	149,363.50		1,705,597.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）处置或报废		1,128,025.82	428,208.00	42,835.89		1,599,069.71
（2）合并范围变更				106,527.62		106,527.62
4.期末余额	1,227,330,547.33	688,824,922.15	31,951,307.32	22,744,789.22	286,084,065.25	2,256,935,631.27
二、累计折旧						
1.期初余额	92,995,991.09	346,241,978.12	25,928,128.17	11,560,398.47	3,270,477.02	479,996,972.86
2.本期增加金额	16,469,123.38	25,212,318.15	714,089.28	1,592,841.16	6,817,885.20	50,806,257.17
（1）计提	16,469,123.38	25,212,318.15	714,089.28		6,817,885.20	50,806,257.17
3.本期减少金额		852,203.34	259,814.45	46,007.22		1,158,025.01
（1）处置或报废		852,203.34	259,814.45	40,694.09		1,152,711.88
（2）合并范围变更				5,313.13		5,313.13
4.期末余额	109,465,114.47	370,602,092.93	26,382,403.00	13,107,232.41	10,088,362.22	529,645,205.02
三、减值准备						
1.期初余额	9,399,371.54	24,878,680.93	549,939.43	116,479.75		34,944,471.65
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额		246,155.86				246,155.86
（1）处置或报废		246,155.86				246,155.86
4.期末余额	9,399,371.54	24,632,525.07	549,939.43	116,479.75		34,698,315.79
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,108,466,061.32	293,590,304.16	5,018,964.89	9,521,077.06	275,995,703.03	1,692,592,110.46
2.期初账面价值	1,121,670,012.23	309,734,026.83	5,871,447.72	10,699,957.40	282,711,588.23	1,730,687,032.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,672,290.78	1,168,783.21	787,058.33	716,449.24	
机器设备	35,462,543.66	9,513,574.87	3,313,136.89	22,635,831.90	
运输工具	400,000.00	185,759.95	25,440.00	188,800.05	
办公电子设备	33,241.89	30,665.98	982.32	1,593.59	
合计	38,568,076.33	10,898,784.01	4,126,617.54	23,542,674.78	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况：无

（4）通过经营租赁租出的固定资产：无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
方圆精密园区 1#厂房	1,800,886.58	尚在办理中
方圆精密园区办公楼	409,022.63	尚在办理中

20、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
义乌世贸中心工程	506,119,704.90		506,119,704.90	490,020,123.43		490,020,123.43
义乌新光汇购物中心智慧购物系统	3,073,070.28		3,073,070.28	2,721,445.60		2,721,445.60
精密回转支承试验台	7,426,835.59		7,426,835.59	6,423,769.19		6,423,769.19
精密机械设备	90,344.11		90,344.11	57,238.63		57,238.63
同盛环件自动化厂房	2,151,718.51		2,151,718.51	4,700,577.23		4,700,577.23
新光天地三期装修	15,304,292.00		15,304,292.00	11,708,532.00		11,708,532.00
新光圆成财务软件 NC 项目开发	528,334.15		528,334.15	528,334.15		528,334.15
台式电阻炉	357,000.00		357,000.00	357,000.00		357,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

炉门	323,260.36		323,260.36	323,260.36		323,260.36
南通商管软件开发	0.00		0.00	141,509.44		141,509.44
重载机器人及环件输送系统	637,931.04		637,931.04			
合计	536,012,490.94		536,012,490.94	516,981,790.03		516,981,790.03

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
义乌世贸中心工程	567,000,000.00	490,020,123.43	16,099,581.47			506,119,704.90	89.26%		110,126,882.96			其他
新光天地三期装修	20,000,000.00	11,708,532.00	3,595,760.00			15,304,292.00	76.52%					其他
精密回转支承试验台	11,000,000.00	6,423,769.19	1,003,066.40			7,426,835.59	67.52%					其他
同盛环件自动化厂房	8,000,000.00	4,700,577.23	412,342.94	2,106,722.16	854,479.50	2,151,718.51	63.91%					其他
重载机器人及环件输送系统	1,480,000.00		637,931.04			637,931.04	43.10%					其他
合计	607,480,000.00	512,853,001.85	21,748,681.85	2,106,722.16	854,479.50	531,640,482.04	--	--	110,126,882.96			--

（3）本期计提在建工程减值准备情况：无

21、工程物资：无

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

机器设备	12,042.17	408,254.59
办公设备	6,599.57	
合计	18,641.74	408,254.59

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产：不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产：不适用

24、油气资产：不适用

25、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	174,114,559.44	10,259,238.13		4,448,936.50	188,822,734.07
2.本期增加金额				136,792.45	136,792.45
（1）购置				136,792.45	136,792.45
（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	174,114,559.44	10,259,238.13		4,585,728.95	188,959,526.52
二、累计摊销					
1.期初余额	27,084,483.36	2,116,930.20		1,883,531.56	31,084,945.12
2.本期增加金额	1,908,813.70	509,435.50		481,776.62	2,900,025.82
（1）计提	1,908,813.70	509,435.50		481,776.62	2,900,025.82

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	28,993,297.06	2,626,365.70		2,365,308.18	33,984,970.94
三、减值准备					
1.期初余额	6,594,946.24	3,670.23			6,598,616.47
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	6,594,946.24	3,670.23			6,598,616.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	138,526,316.14	7,629,202.20		2,220,420.77	148,375,939.11
2.期初账面价值	140,435,129.84	8,138,637.70		2,565,404.94	151,139,172.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况：无

26、开发支出：无

27、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
收购东阳市云禾置业有限公司100%股权	30,754,940.60					30,754,940.60
合计	30,754,940.60					30,754,940.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

根据持续经营的基本假设，结合资产特点，公司采用收益法对资产组未来预计产生的现金流量现值分别进行估算，以收益法测算结果与对应的长期股权投资（或资产组）账面价值分别进行比较，若长期股权投资（或资产组）账面价值低于收益法测算结果，则可以认为本公司不存在合并商誉减值，不再进行减值准备测试；若长期股权投资（或资产组）账面价值高于收益法测算结果，则需要测试组成资产组的资产市场价值扣除处置费用后的净额，最终确定是否存在商誉减值，期末根据上述方法测试未发现减值。

28、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
酒店筹备费	7,523,682.33		835,964.70		6,687,717.63
装修费	118,084,006.70	213,913.59	8,152,417.22		110,145,503.07
字号使用费	367,923.17		94,881.17		273,042.00
设备附属设施	1,370,745.89	500,357.06	485,067.85		1,386,035.10
修理费	1,620,282.23	273,543.82	312,320.77		1,581,505.28
绿化费	127,605.52		117,709.50		9,896.02
租赁手续费	8,200,000.00		2,374,378.64		5,825,621.36
财产综合险投保单	159,062.72		38,915.09		120,147.63
数据处理服务	145,283.02		15,849.06		129,433.96
租赁费		114,000.00	19,000.00		95,000.00
其他		71,171.17	11,861.85		59,309.32
合计	137,598,591.58	1,172,985.64	12,458,365.85		126,313,211.37

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

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	77,027,424.23	19,256,856.06	84,322,710.99	21,080,677.75
内部交易未实现利润	21,087,406.09	5,271,851.53	13,103,365.02	3,275,841.26
可抵扣亏损	186,478,036.94	46,328,335.06	97,795,036.94	24,448,759.26
预提土地增值税	410,142,796.28	102,535,699.07	459,564,940.16	114,891,235.04
职工教育经费	6,178.38	1,544.60	6,178.38	1,544.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	694,741,841.92	173,394,286.32	654,792,231.49	163,698,057.91

（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
非同一控制企业合并资产评估增值	147,131,252.00	28,900,761.72	151,938,280.27	29,622,298.20
合计	147,131,252.00	28,900,761.72	151,938,280.27	29,622,298.20

（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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		173,394,286.32		163,698,057.91
递延所得税负债		28,900,761.72		29,622,298.20

（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	109,137,159.13	110,506,625.07
可抵扣亏损	201,548,728.01	149,113,120.42
合计	310,685,887.14	259,619,745.49

（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
2018 年	9,851,408.43	9,851,408.43	
2019 年	14,518,486.12	14,518,486.12	
2020 年	15,087,913.92	15,260,073.22	
2021 年	68,421,566.28	68,421,566.28	
2022 年	41,061,586.37	41,061,586.37	
2023 年	52,607,766.89		
合计	201,548,728.01	149,113,120.42	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	4,930,829.49	2,595,916.37
预付投资款		200,000,000.00
合计	4,930,829.49	202,595,916.37

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	47,000,000.00	
抵押借款	2,700,000.00	2,700,000.00
保证借款	154,000,000.00	84,000,000.00
抵押、保证借款	510,000,000.00	1,310,000,000.00
合计	713,700,000.00	1,396,700,000.00

短期借款分类的说明：

①质押借款

借款单位	抵押单位/人	质押物	借款银行	借款金额
马鞍山方圆精密机械有限公司	马鞍山方圆精密机械有限公司	存单	徽商银行马鞍山幸福路支行	4,700,000.00
合计	/	/	/	4,700,000.00

②抵押借款

借款单位	抵押单位/人	抵押物	借款银行	借款金额
长沙方圆回转支承有限公司	长沙方圆回转支承有限公司	房屋建筑物	长沙银行股份有限公司浏阳支行	2,700,000.00
合计	/	/	/	2,700,000.00

③保证借款

借款单位	担保单位	借款银行	借款金额
马鞍山方圆精密机械有限公司	新光圆成股份有限公司	合肥科技农村商业银行股份有限公司庐江支行	60,000,000.00
马鞍山方圆精密机械有限公司	新光圆成股份有限公	中信银行马鞍山分行	40,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	司、周晓光、虞云新		
马鞍山方圆精密机械有限公司	新光圆成股份有限公司	徽商银行马鞍山幸福路支行	20,000,000.00
安徽同盛环件股份有限公司	新光圆成股份有限公司	安徽和县新华村镇银行	5,000,000.00
长沙方圆回转支承有限公司	新光圆成股份有限公司	徽商银行马鞍山幸福路支行	29,000,000.00
合计	/	/	154,000,000.000

④抵押、保证借款

借款单位	抵押单位/人	抵押物	保证单位/人	借款银行	借款金额
浙江新光建材装饰城开发有限公司	浙江新光建材装饰城开发有限公司、浙江万厦房地产开发有限公司、金华欧景置业有限公司	房屋建筑物	新光控股集团有限公司\虞云新和周晓光夫妇	中信信托有限责任公司	500,000,000.00
安徽同盛环件股份有限公司	安徽同盛环件股份有限公司	土地使用权、房产	新光圆成股份有限公司、江少鹏、蔡锟	邮政储蓄和县支行	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	510,000,000.00

（2）已逾期未偿还的短期借款情况：无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无

33、衍生金融负债：不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,478,768.84	40,340,665.69
合计	21,478,768.84	40,340,665.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	85,618,876.34	67,896,560.81
应付工程款	404,038,854.39	598,112,481.99

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付设备款	2,015,209.47	3,647,770.78
其他	9,538,802.93	14,647,300.02
合计	501,211,743.13	684,304,113.60

（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
中国建筑一局（集团）有限公司	72,329,704.00	工程款未结算
浙江金立建设有限公司	26,051,448.00	暂估工程款
义乌市第三建筑工程有限公司	25,859,369.37	暂估工程款
中建四局安装工程有限公司	24,210,236.00	工程款未结算
深圳市洪涛装饰股份有限公司	18,654,000.00	工程款未结算
合计	167,104,757.37	--

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收房款	788,051,220.00	438,562,572.00
预收租金	40,703,637.18	33,268,708.94
预收工程款	3,444,175.62	58,869.00
预收货款	5,515,268.54	5,397,983.61
合计	837,714,301.34	477,288,133.55

（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
东阳 新光天地一期	16,012,030.00	预收房款
东阳 新光天地二期	19,820,000.00	预收房款
合计	35,832,030.00	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

预收房款金额前五信息：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	期末余额占预收房款余额比例
1	义乌 万厦御园	150,550,800.00	290,976,400.00	2018年12月31日	36.92%
2	义乌 世贸中心	225,397,030.00	282,735,150.00	2017年12月31日	35.88%
3	东阳 红椿名都	-	156,679,940.00	2018年12月31日	19.88%
4	东阳 新光天地二期	24,542,851.00	19,820,000.00	2015年12月24日	2.51%
5	东阳 新光天地三期	10,302,400.00	17,694,500.00	2016年9月26日	2.25%

37、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	34,980,383.01	96,718,159.26	104,311,625.00	27,386,917.27
二、离职后福利-设定提存计划	2,958,568.49	4,934,978.67	4,920,790.82	2,972,756.34
三、辞退福利	8,730,805.01	901,287.51	901,287.51	8,730,805.01
合计	46,669,756.51	102,554,425.44	110,133,703.33	39,090,478.62

（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	28,865,063.92	82,467,026.85	89,945,246.48	21,386,844.29
2、职工福利费	559,465.75	8,696,393.41	8,950,118.70	305,740.46
3、社会保险费	186,570.29	2,539,164.20	2,528,581.10	197,153.39
其中：医疗保险费	171,928.11	2,146,178.19	2,139,586.68	178,519.62
工伤保险费	4,740.03	226,712.35	223,830.16	7,622.22
生育保险费	9,902.15	166,273.66	165,164.26	11,011.55
4、住房公积金	4,832,185.56	2,257,431.00	2,301,473.00	4,788,143.56
5、工会经费和职工教育经费	537,097.49	758,143.80	586,205.72	709,035.57
合计	34,980,383.01	96,718,159.26	104,311,625.00	27,386,917.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	2,421,217.03	4,797,460.70	4,783,406.38	2,435,271.35
2、失业保险费	537,351.46	137,517.97	137,384.44	537,484.99
合计	2,958,568.49	4,934,978.67	4,920,790.82	2,972,756.34

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,584,978.76	17,846,525.08
企业所得税	511,378,034.20	538,786,537.57
个人所得税	639,346.44	1,309,989.92
城市维护建设税	1,489,441.35	1,019,488.18
房产税	2,197,850.01	9,242,022.74
土地使用税	1,806,417.57	3,962,701.64
土地增值税	11,753,873.66	87,130,260.25
印花税	677,888.52	1,833,829.10
教育费附加	642,866.73	382,916.10
地方教育费附加	428,543.09	255,062.64
水利建设基金	15,694.61	11,004.75
环境保护税	6,045.70	
其他	9,931,167.41	12,600,404.60
合计	567,552,148.05	674,380,742.57

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,034,242.46	6,116,275.03
企业债券利息		5,528,250.42
短期借款应付利息	1,478,611.11	10,760,759.58
合计	10,512,853.57	22,405,285.03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

40、应付股利：无

41、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
往来款	**1,241,224,361.58**	851,363,987.12
售房定金款	34,198,492.92	35,259,658.35
保证金及押金款	111,173,093.22	112,892,987.14
土地增值税清算准备金	315,958,924.82	277,484,621.88
其他	5,559,575.14	7,136,451.95
合计	**1,708,114,447.68**	1,284,137,706.44

（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
土地增值税清算准备金	277,008,601.85	项目未清算
浙江世贸投资控股有限公司	97,808,000.00	往来款
义乌市第三建筑工程有限公司	6,500,000.00	履约保证金
斯凯	5,337,800.00	房款定金
浙江欧邦工程管理有限公司义乌分公司	4,076,155.00	保证金
合计	390,730,556.85	--

42、持有待售的负债：无

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,065,000,000.00	1,227,500,000.00
一年内到期的长期应付款	66,313,673.87	67,228,765.11
合计	1,131,313,673.87	1,294,728,765.11

其他说明：

一年内到期的长期借款

项目	**期末余额**	**期初余额**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

抵押、保证借款	1,065,000,000.00	1,227,500,000.00
合计	1,065,000,000.00	1,227,500,000.00

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
万厦房产私募债券		258,650,000.00
合计		258,650,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
16 万厦私募债	600,000,000.00	2016 年 10 月	12 个月	600,000,000.00	258,650,000.00	0.00	6,069,201.71		264,719,201.71		0.00
合计	--	--	--	600,000,000.00	258,650,000.00	0.00	6,069,201.71		264,719,201.71		0.00

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
抵押、保证借款	2,685,000,000.00	1,772,500,000.00
合计	2,691,000,000.00	1,778,500,000.00

长期借款分类的说明：

①抵押、保证借款

借款单位	抵押单位	抵押物	保证单位/人	借款银行	借款余额	其中：一年内到期	扣除一年内到期的余额
新光圆成股份有限公司	义乌世茂中心发展有限公司	房屋建筑物	周晓光、虞云新	中信信托有限责任公司	550,000,000.00		550,000,000.00
浙江新光建材装饰城开发有限公司	浙江新光建材装饰城开发有限公司	房屋建筑物	新光控股集团有限公司、周晓光、虞云新	恒丰银行股份有限公司杭州分行	300,000,000.00	80,000,000.00	220,000,000.00
浙江新光建	浙江新光建材	房屋建筑	新光控股集团	中国光大银	600,000,000.00	75,000,000.00	525,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

材装饰城开发有限公司	装饰城开发有限公司	物	有限公司、周晓光、虞云新	行股份有限公司宁波分行			
浙江新光建材装饰城开发有限公司	义乌世茂中心发展有限公司	房屋建筑物	新光圆成股份有限公司、周晓光、虞云新	中信信托有限责任公司	410,000,000.00	20,000,000.00	390,000,000.00
浙江新光建材装饰城开发有限公司	浙江新光建材装饰城开发有限公司、金华欧景置业有限公司	房屋建筑物	新光控股集团有限公司、新光圆成股份有限公司、周晓光、虞云新	中信信托有限责任公司	280,000,000.00	280,000,000.00	-
义乌世茂中心发展有限公司	浙江新光建材装饰城开发有限公司	房屋建筑物	新光控股集团有限公司、周晓光及虞云新	光大兴陇信托有限责任公司	400,000,000.00	400,000,000.00	-
义乌世茂中心发展有限公司	浙江新光建材装饰城开发有限公司、金华欧景置业有限公司	房屋建筑物	新光圆成股份有限公司、新光控股集团有限公司、周晓光及虞云新	中信信托有限责任公司	210,000,000.00	210,000,000.00	-
义乌滨江新光壹品项目	义乌滨江新光壹品项目	土地	新光圆成股份有限公司、周晓光及虞云新	华夏银行股份有限公司义乌支行	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
合计	/	/	/	/	3,750,000,000.00	1,065,000,000.00	2,685,000,000.00

②保证借款

借款单位	担保单位/人	借款银行	借款余额	其中：一年内到期	扣除一年内到期的余额
新光圆成股份有限公司	周晓光	中信银行马鞍山分行	4,000,000.00	-	4,000,000.00
安徽同盛环件股份有限公司	新光圆成股份有限公司、张维栋	中国银行马鞍山分行	2,000,000.00	-	2,000,000.00
合计			6,000,000.00		6,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

借款单位	借款银行	借款余额	利率区间
新光圆成股份有限公司	中信信托有限责任公司	550,000,000.00	6.62%
浙江新光建材装饰城开发有限公司	恒丰银行股份有限公司杭州分行	220,000,000.00	5.88%
浙江新光建材装饰城开发有限公司	中国光大银行股份有限公司宁波分行	525,000,000.00	4.90%
浙江新光建材装饰城开发有限公司	中信信托有限责任公司	400,000,000.00	6.62%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

义乌滨江新光壹品项目	华夏银行股份有限公司义乌支行	1,000,000,000.00	6.20%
新光圆成股份有限公司	中信银行马鞍山分行	4,000,000.00	4.75%
安徽同盛环件股份有限公司	中国银行马鞍山分行	2,000,000.00	4.75%
合计		2,701,000,000.00	4.75%-6.62%

46、应付债券

（1）应付债券：无

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明：无

47、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
融资租赁款	165,909,197.42	200,000,000.00
减：一年内到期部分	66,313,673.87	67,228,765.11
合计	99,595,523.55	132,771,234.89

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表：无

（2）设定受益计划变动情况：无

49、专项应付款：无

50、预计负债：无

51、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
政府补助	7,265,833.33		525,100.00	6,740,733.33	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	7,265,833.33		525,100.00	6,740,733.33	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重型装备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目	5,113,333.33			520,000.00			4,593,333.33	与资产相关
自主创新能力建设项目	76,500.00			5,100.00			71,400.00	与资产相关
3-5MW 风电回转支承试验台项目	2,076,000.00						2,076,000.00	与资产相关
合计	7,265,833.33			525,100.00			6,740,733.33	--

52、其他非流动负债：无

53、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	1,828,076,415.00						1,828,076,415.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

55、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）	2,488,058,821.37			2,488,058,821.37
合计	2,488,058,821.37			2,488,058,821.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

56、库存股：无

57、其他综合收益：无

58、专项储备：无

59、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	198,680,649.11			198,680,649.11
合计	198,680,649.11			198,680,649.11

60、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	3,517,105,016.38	2,992,217,463.07
调整后期初未分配利润	3,517,105,016.38	2,992,217,463.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	151,951,435.69	1,357,703,798.15
减：提取法定盈余公积		129,709,931.34
应付普通股股利		703,106,313.50
期末未分配利润	3,669,056,452.07	3,517,105,016.38

61、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	1,027,577,499.56	719,346,815.63	951,565,388.79	572,311,589.59
其他业务	15,184,877.15	3,041,137.05	6,666,210.20	1,904,753.22
合计	1,042,762,376.71	722,387,952.68	958,231,598.99	574,216,342.81

62、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	4,708,953.38	3,482,847.12
教育费附加	2,121,790.54	1,752,773.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

房产税	11,404,253.07	8,659,632.70
土地使用税	3,276,904.34	4,723,999.01
车船使用税	23,388.90	20,040.00
印花税	1,657,403.01	1,225,036.25
土地增值税	30,746,153.37	28,306,828.72
营业税	-138,721.18	961,508.55
地方教育费附加	1,264,951.46	751,308.06
水利建设基金	92,265.28	75,870.22
其他	311,276.66	199,422.26
合计	55,468,618.83	50,159,266.04

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
广告、业务宣传及展览费	7,446,773.20	14,665,442.02
职工薪酬	10,204,612.34	8,531,319.35
装修费摊销	4,343,757.13	6,254,669.45
运输费	4,718,125.98	3,495,189.54
商场促销费	2,656,325.52	993,791.28
水电费	2,691,503.66	1,875,496.02
差旅费	535,890.37	743,001.23
办公费	372,999.40	1,252,462.52
包装费	1,059,564.38	578,014.89
售后服务费	1,039,111.24	470,808.88
会务费	30,666.98	60,627.92
出口费用	658,130.61	241,641.69
业务招待费	280,570.56	132,415.95
前期物业支出	1,371,407.36	183,906.13
招商及代理销售费	2,565,734.60	442,055.40
劳务费	448,430.82	71,268.25
其他	2,885,402.00	2,396,389.57
合计	43,309,006.15	42,388,500.09

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,389,296.75	47,519,442.18
折旧及摊销	25,943,006.13	27,603,534.83
咨询及中介服务费	10,410,027.21	2,318,708.40
酒店筹备费		3,928,161.71
研究开发费	5,899,203.32	5,435,224.09
办公费	2,556,482.53	3,379,100.95
业务招待费	2,048,585.02	2,921,296.43
汽车使用费	433,777.91	128,403.01
差旅费	705,957.08	1,203,680.36
保险费	309,568.65	517,540.56
会务费	198,099.07	329,833.03
董事会费	63,210.00	123,816.02
服务费	3,251,164.05	3,383,788.63
邮电通讯费	577,811.68	832,486.44
水电费	88,105.73	259,445.36
交通费	235,422.80	126,802.54
运输装卸费	316,319.31	103,673.71
检测费	119,518.25	57,212.20
低值易耗品	100,123.30	194,851.96
维修费	1,064,287.16	128,403.01
招聘费	300,449.21	219,288.70
法律事务费	319,442.20	171,767.85
其他	6,313,228.46	2,724,792.85
合计	106,643,085.82	103,611,254.82

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,946,964.94	131,966,307.88
利息收入	-1,316,921.07	-4,124,187.56
汇兑损益	41,163.23	53,270.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

手续费	194,759.27	5,102,817.50
合计	128,865,966.37	132,998,207.99

66、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	-4,153,802.08	1,731,605.98
二、存货跌价损失	2,504,829.63	1,229,269.45
七、固定资产减值损失		4,102,557.01
十二、无形资产减值损失		5,243.57
合计	-1,648,972.45	7,068,676.01

67、公允价值变动收益：无

68、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	-29,133.53	-22,827.97
处置长期股权投资产生的投资收益	155,704,067.52	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	144,000.00	
委托理财取得的利息收益	18,952,500.00	
合计	174,771,433.99	-22,827.97

其他说明：

1、按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
新疆天路控股股份有限公司	137,932.07		新增联营企业
喀什丝路中西亚国际贸易中心有限公司	-65,298.85		新增联营企业
惊天智能装备股份有限公司	-101,766.75	-22,827.97	净利润变动
合计	-29,133.53	-22,827.97	

2、处置长期股权投资产生的投资收益按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
义乌滨江新光壹品项目收益权	152,714,825.82		处置收益权

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

南通一九一二商业管理有限公司	2,989,241.70		处置子公司
合计	155,704,067.52		

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	221,940.53	54,429.60

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重型装备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目	520,000.00	520,000.00
马鞍山市自主创新能力建设项目	5,100.00	5,100.00
“和谐劳动关系示范企业”奖励款	150,000.00	
企业稳岗补贴	18,715.00	
马鞍山市纳税奖励		100,000.00
马鞍山市科技专利经费		63,500.00
马鞍山市个人所得税返还		28,016.26
马鞍山市城镇土地使用费奖补		1,095,751.62
长沙市节能减排奖励		20,000.00
马鞍山市商务局企业物流补贴		41,000.00
马鞍山市企业新录用人员岗位培训补贴		20,800.00
马鞍山市科技政策奖励		30,000.00
马鞍山市企业转型升级奖励		150,000.00
东阳市展会补助	50,000.00	
合计	743,815.00	2,074,167.88

71、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
政府补助	230,000.00		230,000.00
非流动资产处置利得合计		27,247.37	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：固定资产处置利得		27,247.37	
违约金、罚款收入			
其他	1,009,461.30	258,681.30	1,009,461.30
合计	1,239,461.30	285,928.67	1,239,461.30

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
马鞍山市专利资助款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,500.00		与收益相关
非公企业省管党费奖补		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500.00		与收益相关
管委会经济工作会奖		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关
收白云商贸园区管委会商贸突出贡献奖		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	25,000.00		与收益相关
财政局服务型企业贡献奖奖励		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	160,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	230,000.00		--

72、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
对外捐赠		538,000.00	
非流动资产处置损失合计	12,024.17	22,105.03	12,024.17
其中：固定资产处置损失	12,024.17	22,105.03	12,024.17
罚款支出	2,110.00	2,401.82	2,110.00
其他	210,436.94	356,334.64	210,436.94
合计	224,571.11	918,841.49	224,571.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

73、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	23,311,237.59	40,113,220.25
递延所得税费用	-10,119,978.79	-22,271,475.30
合计	13,191,258.80	17,841,744.95

（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	164,488,799.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,122,199.75
子公司适用不同税率的影响	-2,315,928.12
非应税收入的影响	-38,937,860.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-149,256.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,472,103.81
所得税费用	13,191,258.80

74、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

75、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
保证金	9,400,915.01	42,063,988.83
银行存款利息	897,829.89	4,124,187.56
政府补助	2,248,715.00	1,549,067.88
经营活动相关的赔偿收入	319,010.10	29,418.00
维修基金及往来款	70,998,322.57	32,816,181.04
其他	14,615,979.18	38,197,438.71

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	98,480,771.75	118,780,282.02

（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
保证金及往来款	101,153,068.93	136,743,554.44
咨询与中介机构费用	5,659,880.45	3,456,982.81
修理费	170,381.84	219,710.15
广告策划及宣传费	13,119,011.10	14,613,278.16
银行手续费	254,274.64	5,102,817.50
办公费	2,691,866.26	4,750,633.24
业务招待费	4,103,796.59	2,192,885.46
差旅费	1,520,291.14	1,969,178.70
汽车使用费	934,593.23	1,499,431.92
会务费	206,151.48	459,407.96
财产保险费	298,651.79	241,618.46
运输费	1,679,826.76	1,122,683.52
其他	1,229,203.27	1,134,722.31
合计	133,020,997.48	173,506,904.63

（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
往来款项		80,081,980.79
合计		80,081,980.79

（4）支付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
往来款项		500,000.00
委托理财		400,000,000.00
合计		400,500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	4,359,698,000.00	12,356,275.63
票据保证金	2,429,000.00	
信用保证金	3,340,497.47	
其他	257.38	
合计	4,365,467,754.85	12,356,275.63

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	4,169,476,985.69	10,970,360.00
票据保证金	4,135,000.00	7,300,000.00
借款保证金		5,218,100.00
定期存款	50,000,000.00	
其他	732,270.00	
合计	4,224,344,255.69	23,488,460.00

76、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	151,297,540.22	31,420,462.97
加：资产减值准备	-1,648,972.45	7,068,676.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,692,368.52	83,678,073.56
无形资产摊销	2,900,351.95	1,613,478.29
长期待摊费用摊销	12,584,658.28	8,244,725.19
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）	-206,774.56	-59,571.94
财务费用（收益以“－”号填列）	129,946,964.94	132,019,578.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

投资损失（收益以“－”号填列）	-174,771,433.99	22,827.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,696,228.41	-20,611,462.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-721,536.48	-1,528,514.69
存货的减少（增加以“－”号填列）	-375,192,528.37	-968,335,324.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	277,555,154.97	-155,361,715.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	61,798,663.06	-789,903,219.56
经营活动产生的现金流量净额	167,538,227.68	-1,671,731,987.17
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	124,621,949.67	659,330,950.03
减：现金的期初余额	747,495,647.16	2,360,451,299.43
现金及现金等价物净增加额	-622,873,697.49	-1,701,120,349.40

（2）本期支付的取得子公司的现金净额：无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,336,058.26
其中：	--
南通一九一二商业管理有限公司	70,345.69
义乌滨江新光壹品项目	1,265,712.57
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	450,000,000.00
其中：	--
南通一九一二文化产业发展有限公司	450,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	448,663,941.74

（4）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	124,621,949.67	747,495,647.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：库存现金	306,262.62	522,086.95
可随时用于支付的银行存款	124,315,687.05	746,973,560.21
三、期末现金及现金等价物余额	124,621,949.67	747,495,647.16

其他说明：

1、公司机械制造业务存在承兑汇票收款结算方式。本报告期，公司共收到票据1.97亿元，背书转让票据1.78亿元，用于购买商品及劳务；背书转让票据0.14亿元，用于购建固定资产。上述票据收支活动未包括在本期合并现金流量表内。

2、不属于现金和现金等价物的货币资金情况的说明：

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	89,426,495.28	49,771,752.68
合计	89,426,495.28	49,771,752.68

77、所有者权益变动表项目注释：无

78、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	89,426,495.28	保证金
应收票据	6,300,000.00	票据质押
存货	1,404,396,860.42	提供抵押担保
固定资产	1,228,457,094.36	提供抵押担保
无形资产	38,437,611.19	提供抵押担保
投资性房地产	2,906,974,235.03	提供抵押担保
在建工程	125,055,096.43	提供抵押担保
合计	5,799,047,392.71	--

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	206,125.03
其中：美元	31,152.70	6.6166	206,124.95
欧元	0.01	7.6515	0.08
港币			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	--	--	6,653,452.72
其中：美元	764,779.81	6.6166	5,060,242.09
欧元	208,222.00	7.6515	1,593,210.63
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元或欧元升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润2.91万元。

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

80、套期：不适用

81、其他：无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并：无

（2）合并成本及商誉：无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易：否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（6）其他说明：无

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并：无

（2）合并成本：无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南通一九一二商业管理有限公司	0.00	100.00%	转让	2018 年 04 月 11 日	办妥工商变更登记	2,092,469.19						

其他说明：

南通一九一二商业管理有限公司注册资本为500万元，公司实缴资本为0万元，本次以0万元转让。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形：否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、其他原因的合并范围变动：无

6、其他：无。

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	
长沙方圆回转支承有限公司	浏阳市	浏阳市	工业生产	94.85%		设立
浏阳方圆液压有限公司	浏阳市	浏阳市	工业生产	58.54%	5.25%	设立
安徽同盛环件股份有限公司	马鞍山市	马鞍山市	工业生产	89.69%		非同一控制下企业合并
马鞍山方圆动力科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	工业生产	67.00%		非同一控制下企业合并
马鞍山方圆精密机械有限公司	马鞍山市	马鞍山市	工业生产	100.00%		设立
浙江万厦房地产开发有限公司	义乌市	义乌市	房地产开发	100.00%		设立
金华欧景置业有限公司	金华市	金华市	房地产开发	100.00%		设立
义乌万厦园林绿化工程有限公司	义乌市	义乌市	园林绿化	100.00%		设立
义乌世茂中心发展有限公司	义乌市	义乌市	房地产开发	100.00%		同一控制下企业合并
浙江新光建材装饰城开发有限公司	东阳市	东阳市	房地产开发	100.00%		设立
东阳新光太平洋实业有限公司	东阳市	东阳市	实业投资、商场经营	100.00%		同一控制下企业合并
江苏新玖实业投资有限公司	南京市	南京市	商业服务业	70.00%		设立
西安新玖一九一文化产业发展有限公司	西安市	西安市	房地产开发	100.00%		设立【注 2】
东阳市云禾置业有限公司	东阳市	东阳市	房地产开发	100.00%		非同一控制下企业合并
义乌万厦装饰设计工程有限公司	义乌市	义乌市	装饰工程	100.00%		设立
义乌滨江新光壹品置业有限公司	义乌市	义乌市	房地产开发	51.00%		设立【注 1】
浙江海悦投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	75.00%		设立
杭州海悦地产有限公司	杭州市	杭州市	房地产开发	100.00%		设立【注 2】
浙江新光芝浦实业有限公司	义乌市	义乌市	实业投资	51.00%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浙江新光凯澜酒店有限公司	东阳市	东阳市	酒店服务	100.00%		设立
义乌市万厦投资咨询有限公司	义乌市	义乌市	投资咨询	100.00%		设立【注 3】
浙江新光资产管理有限公司	义乌市	义乌市	资产管理	100.00%		设立【注 3】
新光玉成房地产开发有限公司	南京市	南京市	房地产开发	100.00%		设立【注 3】

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

[注1]：义乌滨江新光壹品置业有限公司未对外经营，正在办理工商注销手续。

[注2]：西安新玖一九一文化产业发展有限公司系江苏新玖实业投资有限公司投资设立的全资子公司，杭州海悦地产有限公司系浙江海悦投资管理有限公司投资设立的全资子公司

[注3]：属于新设立的公司，尚未缴纳注册资本，尚未正式对外经营。

（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
长沙方圆回转支承有限公司	5.15%	8,866.20	0.00	3,215,166.61
马鞍山方圆动力科技有限公司	33.00%	-598,411.73	0.00	1,218,231.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

（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
长沙方圆	74,632,448.29	32,745,305.99	107,377,754.28	44,943,878.34		44,943,878.34	71,132,607.00	35,059,700.50	106,192,307.50	43,934,047.36		43,934,047.36
方圆动力	19,560,342.25	38,856,568.98	58,416,911.23	54,725,301.75		54,725,301.75	18,192,204.61	40,511,618.84	58,703,823.45	53,198,845.09		53,198,845.09

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			额	金流量			额	金流量
长沙方圆	22,470,473.15	172,159.30	172,159.30	1,897,870.33	13,657,401.46	-1,311,385.96	-1,311,385.96	-70,698.16
方圆动力	11,740,864.05	-1,813,368.88	-1,813,368.88	-80,752.27	10,722,848.54	-2,201,302.56	-2,201,302.56	-11,596.55

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

3、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	
惊天智能装备股份有限公司	马鞍山市	马鞍山市	工业生产	11.76%		权益法
新疆天路控股股份有限公司	新疆喀什	新疆喀什	商务服务	40.00%		权益法
喀什丝路中西亚国际贸易中心有限公司	新疆喀什	新疆喀什	房地产开发经营及商务服务	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对惊天智能装备股份有限公司持有20%以下表决权但具有重大影响的相关判断和依据：本公司向联营企业委派一名董事，对其生产经营有重大影响。

（2）重要合营企业的主要财务信息：无

（3）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		
	新疆天路控股股	喀什丝路中西亚	惊天智能装备股	新疆天路控股股	喀什丝路中西亚	惊天智能装备股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	份有限公司	国际贸易中心有限公司	份有限公司	份有限公司	国际贸易中心有限公司	份有限公司
流动资产	928,230,740.46	161,225,243.00	131,028,036.16	858,411,122.70	135,895,795.12	143,720,079.29
非流动资产	248,465,230.25	507,305.00	201,606,354.47	255,074,540.40		191,797,815.59
资产合计	1,176,695,970.71	161,732,548.00	332,634,390.63	1,113,485,663.10	135,895,795.12	335,517,894.88
流动负债	429,873,808.88	2,000,000.00	119,463,419.97	350,430,969.68	36,000,000.00	113,456,188.36
非流动负债	77,991,555.05		1,399,893.52	99,568,916.82		1,762,725.85
负债合计	507,865,363.93	2,000,000.00	120,863,313.49	449,999,886.50	36,000,000.00	115,218,914.21
少数股东权益	5,000,000.00		37,400,000.00			
归属于母公司股东权益	663,830,606.78	159,732,548.00	174,371,077.14	663,485,776.60	99,895,795.12	175,298,980.67
按持股比例计算的净资产份额	265,532,242.71	63,893,019.20	20,506,038.67	265,394,310.64	39,958,318.05	20,615,160.13
调整事项	25,072,997.17		16,985,521.18	25,072,997.17		16,978,166.47
--商誉	25,072,997.17		13,029,130.51	25,072,997.17		13,029,130.51
--其他			3,956,390.67			3,949,035.96
对联营企业权益投资的账面价值	290,605,239.88	63,893,019.20	37,491,559.85	290,467,307.81	39,958,318.05	37,593,326.60
营业收入	44,167,142.16		28,315,785.73			22,043,241.63
净利润	344,830.18	-163,247.12	-865,363.53			-194,115.36
综合收益总额	344,830.18	-163,247.12	-865,363.53			-194,115.36

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺：无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无。

其他说明

2017年度，公司二级全资子公司浙江万厦房地产开发有限公司与杭州滨江房产集团股份有限公司合作开发滨江新光壹品项目，形成共同经营。2018年初，浙江万厦房地产开发有限公司持有滨江新光壹品项目权益比例为51%。2018年5月份，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浙江万厦房地产开发有限公司将滨江新光壹品项目46%权益转让给杭州滨江房产集团股份有限公司，截止本报告期末，浙江万厦房地产开发有限公司剩余权益比例为5%。转让之后，浙江万厦房地产开发有限公司对持有的剩余5%权益作为可供出售金融资产核算，不再按共同经营核算。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

6、其他：无

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

公司具体风险管理的目标与政策为：本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此以下内容是在假设每一变量是在独立的情况下进行的。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

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

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括外汇风险和利率风险。

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，由于外币金融资产和负债占总资是比重较小，汇率的变动对公司经营活动影响不大，除尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险外，本公司目前并未采取其他措施规避外汇风险。

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	31,152.71		206,125.03
其中：美元	31,152.70	6.6166	206,124.95
欧元	0.01	7.6515	0.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	973,001.81		6,653,452.72
其中：美元	764,779.81	6.6166	5,060,242.09
欧元	208,222.00	7.6515	1,593,210.63

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元或欧元升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润2.91万元。

（2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

截至2018年6月30日止，本公司的带息债务主要为银行借款，金额合计为463,561.00万元（2017年12月31日：486,135.00万元）。假定其他因素不变的情况下，利率每上升50个基点将会导致公司净利润及股东权益减少人民币约1,738.00万元（2017年1,823.00 万元）。

十一、公允价值的披露：不适用

十二、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
新光控股集团有限公司	义乌	综合投资	366,680.00 万元人民币	62.05%	62.05%

本企业的母公司情况的说明

新光控股集团有限公司是由周晓光和其丈夫虞云新共同出资成立的有限责任公司，其中周晓光持股51%，虞云新持股49%。

本企业最终控制方是周晓光和虞云新夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益 3、在合营安排或联营企业的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
惊天智能装备股份有限公司	联营企业

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浙江新光装饰设计工程有限公司	受同一实际控制人控制
浙江新光红博文化产业投资有限公司	受同一实际控制人控制
浙江森太农林果开发有限公司	受同一实际控制人控制
浙江光道照明技术有限公司	母公司的控股子公司
浙江新光饰品股份有限公司	母公司的控股子公司
浙江新光物业服务有限公司	母公司的控股子公司
天下农仓供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
南京磐臣酒店管理有限公司	母公司的控股子公司
浙江新火电子商务有限公司	母公司的控股子公司
浙江极配科技有限公司	母公司的控股子公司
东阳市东杜投资有限公司	法定代表人为本公司董事的直系亲属
东阳市德克建材有限公司	法定代表人为本公司董事的直系亲属
浙江高远文化传播有限公司	控股股东为本公司实际控制人的直系亲属
上海保肯企业管理有限公司	本公司董事的家庭成员担任其董事
江苏未来域酒店管理有限公司	直系亲属担任公司董事
浙江全盛投资管理有限公司东阳分公司	控股股东为本公司实际控制人的直系亲属
江苏一九一二文化产业发展有限公司	重要子公司的少数股东
新光控股集团有限公司等	母公司的控股子公司
周晓光	公司董事、公司董事长
虞云新	公司董事、公司总裁
虞江波	本公司董事周晓光、虞云新的子女
虞江明	本公司董事周晓光、虞云新的子女
周丽萍	本公司董事周晓光的妹妹
周义盛	本公司董事，公司董事周晓光的弟弟
虞方定	本公司董事虞云新的弟弟
黄仙兰	本公司董事周晓光的母亲

其他说明

本公司二级控股子公司向关联人新光集团及其控股子公司提供餐饮住宿等服务，因新光集团控股子公司数量较多，难以一一列示，故与新光集团控股子公司发生的餐饮住宿类关联交易，均以其实际控制人“新光控股集团有限公司等”为主体进行合并列示。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
浙江新光物业服务有限公司	物业服务	10,173,878.74	20,186,406.00	否	3,060,809.34
浙江新光饰品股份有限公司	采购商品	10,587.00	150,000.00	否	166,216.00
浙江高远文化传播有限公司	广告服务	113,102.50	3,000,000.00	否	2,354,165.00
南京磐臣酒店管理有限公司	咨询服务费	291,262.14	650,000.00	否	0.00

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
新光控股集团有限公司等	餐饮住宿	3,931,769.70	216,486.89
浙江新光物业服务有限公司	绿化养护	1,048,152.36	1,278,720.26
浙江极配科技有限公司	水电费	1,343.18	0.00
浙江全盛投资管理有限公司	绿化养护	7,855.20	0.00

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江新光红博文化产业投资有限公司	物业出租	775,635.72	1,018,516.17
浙江新火电子商务有限公司	物业出租	18,848.88	0.00

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江新光饰品有限公司	物业承租	0.00	69,010.50

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新光控股集团有限公司	1,900,000,000.00	2018 年 03 月 12 日	2021 年 03 月 08 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

新光控股集团有限公司	950,000,000.00	2018 年 04 月 12 日	2021 年 10 月 12 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周晓光、虞云新	550,000,000.00	2017 年 01 月 10 日	2022 年 01 月 09 日	否
周晓光	4,000,000.00	2016 年 12 月 08 日	2021 年 12 月 08 日	否
新光控股集团有限公司、周晓光及虞云新	400,000,000.00	2016 年 09 月 28 日	2020 年 09 月 28 日	否
新光控股集团有限公司、周晓光及虞云新	280,000,000.00	2017 年 06 月 16 日	2020 年 12 月 16 日	否
周晓光、虞云新	165,909,197.42	2017 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 22 日	否
新光控股集团有限公司、虞云新及周晓光	500,000,000.00	2017 年 12 月 28 日	2020 年 12 月 28 日	否
新光控股集团有限公司、周晓光、虞云新	300,000,000.00	2011 年 12 月 02 日	2023 年 11 月 25 日	否
新光控股集团有限公司、周晓光、虞云新	600,000,000.00	2016 年 07 月 26 日	2028 年 07 月 25 日	否
周晓光、虞云新	410,000,000.00	2016 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	否
新光控股集团有限公司、周晓光、虞云新	210,000,000.00	2017 年 06 月 16 日	2020 年 12 月 16 日	否
周晓光、虞云新	20,000,000.00	2018 年 05 月 29 日	2021 年 05 月 29 日	否
周晓光、虞云新	20,000,000.00	2018 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 20 日	否

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新光控股集团有限公司	74,877,591.65	2018 年 01 月 01 日	2018 年 06 月 30 日	公司 2018 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于 2018 年度公司融资业务授权的议案》，同意公司在办理日常经营性资金需求时，向控股股东等办理借款，履行相应审批程序的融资业务授权。2018 年度内，累计向新光控股集团有限公司融资余额不超过 30 亿元的部分，由公司总裁办公会审批；预计累计借款融资余额将超过 30 亿元时，需经公司董事会履行相应的审批程序。2018 年度约定利率为 4.35%。年初欠款余额为 4,407,636.67 元，本报告期本公司及子公司从新光集团借款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				2,492,000,000.00 元，借款利息 6,877,591.65 元，偿还本金及利息 2,428,407,636.67 元，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司及子公司对新光集团的欠款为 74,877,591.65 元（不包含新光集团为本公司临时代垫费用 5,569,220.00 元）。

（6）关联方资产转让、债务重组情况：无

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,755,468.84	3,124,161.96

（8）其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江新光物业服务有限公司	804,082.50		1,054,172.51	
应收账款	惊天智能装备股份有限公司	1,854,810.00		1,842,170.00	
应收账款	新光控股集团有限公司	0.00		1,367,695.52	
应收账款	虞江波	0.00		2,601,664.59	
应收账款	浙江全盛投资管理有限公司东阳分公司	8,326.50		8,326.50	
预付账款	天下农仓供应链管理有限公司	0.00		10,000.00	
预付账款	惊天智能装备股份有限公司	63,436.00		15,000.00	
其他应收款	江苏一九一二文化产业发展有限公司	0.00		500,000.00	
其他应收款	东阳市东杜投资有限公司	395,925.00		395,925.00	
其他应收款	浙江新光物业服务有限公司	712,004.07		993,579.27	
其他应收款	**新光控股集团有限公司**	**1,435,227,777.81**		**0.00**	
其他应收款	浙江新光饰品股份有限公司	382,185.00		382,185.00	
应收账款	浙江新光红博文化产业投资有限公司	814,417.50		0.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）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
应付账款	浙江新光装饰设计工程有限公司	334,662.09	334,662.09
应付账款	东阳市德克建材有限公司	523,434.00	523,434.00
应付账款	浙江新光物业服务有限公司	3,103,975.26	4,397,971.65
应付账款	浙江光道照明技术有限公司	7,918,219.22	7,918,219.22
应付账款	浙江高远文化传播有限公司	0.00	531,486.00
应付账款	天下农仓供应链管理有限公司	0.00	12,260.42
预收账款	周义盛	2,164,850.00	2,164,850.00
预收账款	虞江波	3,375,000.00	3,375,000.00
预收账款	虞方定	1,344,018.00	1,344,018.00
预收账款	黄仙兰	1,065,936.00	1,065,936.00
预收账款	虞云新	3,369,400.00	3,369,400.00
预收账款	周丽萍	2,164,850.00	2,164,850.00
预收账款	周晓光	3,375,000.00	3,375,000.00
其他应付款	江苏一九一二文化产业发展有限公司	271,606.72	241,438.72
其他应付款	东阳市德克建材有限公司	249,693.00	149,693.00
其他应付款	新光控股集团有限公司	80,446,811.65	4,407,636.67
其他应付款	浙江光道照明技术有限公司	1,189,971.80	1,189,971.80
其他应付款	浙江新光物业服务有限公司	229,254.65	45,253.58
其他应付款	浙江新光装饰设计工程有限公司	975,793.00	975,793.00
其他应付款	浙江新光红博文化产业投资有限公司	0.00	82,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7、关联方承诺:无

8、其他：无

十三、股份支付:不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项：无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、按照房地产公司经营惯例，房地产开发商为商品房承购人向银行提供按揭贷款担保，该住房抵押贷款保证责任在购房人取得房屋所有权并办妥抵押登记手续后解除。

本公司子公司对按揭购买商品房的业主承担阶段性担保责任，即对业主按揭借款合同签订之日起至借款合同项下房产办理完毕房屋所有权证书及房屋他项权证并交予按揭银行之日止产生的所有借款人应付款项承担连带保证责任。截止2018年6月30日，公司承担的连带担保责任金额为共计62,894.50万元，其中为义乌滨江新光壹品项目承担的连带保证责任金额为6,018.00万元。本公司认为与提供该担保相关的风险较小。

2、2017年12月，本公司全资子公司浙江万厦房地产开发有限公司将其持有的建德新越置业有限公司100%股权转让给霍尔果斯现代产业投资基金（有限合伙）、北京菊华投资基金管理中心（有限合伙）。建德新越置业有限公司与本公司作为共同借款人与光大兴陇信托有限责任公司于2016年12月4日签署了《贷款合同》，借款5.5亿元，贷款期限2016年12月6日起至2018年12月6日止，借款利率为7.17%/年，本公司全资子公司浙江万厦房地产开发有限公司、浙江新光建材装饰城开发有限公司提供了抵押担保。2017年12月，本公司与建德新越置业有限公司、霍尔果斯现代产业投资基金（有限合伙）签订了《三方协议》，同意5.5亿元债务全部由建德新越置业有限公司承担，本公司不再作为该笔债务的共同借款人，但该笔贷款归还前，本公司担保责任未解除。

3、2017年12月，本公司二级控股子公司江苏新玖实业有限公司将其持有的南通一九一二文化产业发展有限公司100%股权全部转让给江苏立鼎投资实业有限公司。南通一九一二文化产业发展有限公司于2017年8月2日向南京银行股份有限公司南通分行借款5.3亿元，借款期限为2017年8月2日至2022年6月1日止，借款利率5.94%/年，本公司与全资子公司浙江万厦房地产开发有限公司共同为该笔借款提供了保证担保。因此，该笔贷款归还前，本公司担保责任未解除。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：无

（3）其他

如第五节 重要事项“十四、重大合同及其履行情况 2、重大担保 （2）违规对外担保情况”所列示，控股股东未经公司正常审批流程，违规使用公司公章签署担保合同，涉及金额181,936.00万元，且该部分违规担保，公司亦未追认，因此公司认为不产生效力。该等事项目前对公司无重大影响，后续影响尚需依据担保责任解除或仲裁机构裁定及法院判决判断。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明

公司因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票于 2018 年 1 月 18 日开市起停牌。本次重大资产重组的标的资产为中国高速传动设备集团有限公司的股权。标的资产实际控股股东为丰盛控股有限公司，实际控制人为季昌群 。2018年7月2日，公司第四届董事会第二十三次会议通过了《关于<新光圆成股份有限公司重大资产购买预案>的议案》（公告编号2018-073）。2018年7月17日，公司召开2018年第五次临时股东大会，表决通过了《关于公司与丰盛控股有限公司、Five Seasons XVI Limited签订<框架协议>的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会及其获授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》（公告编号2018-081）。

截止本报告批准报出日，公司与相关各方正积极推进本次重大资产重组事项的各项工作.。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法：无

（2）未来适用法：无

2、债务重组：无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换：无

（2）其他资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司根据内部组织结构、管理要求、内部报告制度，按行业板块为划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分布的经营成果，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3个报告分部，分别为房地产板块、机械制造板块、管理总部。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司报告分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	房地产板块	机械制造板块	管理总部	分部间抵销	合计
一、营业总收入	753,284,471.15	289,477,905.56	0.00	0.00	1,042,762,376.71
二、营业总成本	737,539,787.95	263,601,048.50	50,077,658.39	3,807,162.56	1,055,025,657.40
三、利润总额	191,502,354.34	26,756,399.16	-49,962,791.92	-3,807,162.56	164,488,799.02
四、所得税费用	9,587,935.31	4,323,654.39	0.00	-720,330.90	13,191,258.80
五、净利润	181,914,419.03	22,432,744.77	-49,962,791.92	-3,086,831.66	151,297,540.22
六、资产总额	**14,618,358,429.73**	1,340,308,699.14	**17,799,981,949.08**	-16,966,081,924.07	**16,792,567,153.88**
七、负债总额	**11,260,356,844.48**	500,142,019.58	**1,505,734,896.91**	-4,909,308,327.27	**8,356,925,433.70**

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

（4）其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他

与杭州滨江房产集团股份有限公司合作开发“滨江新光壹品”项目的说明

2017年6月22日，公司全资子公司万厦房产竞得义乌市商城大道与商博路交叉口西南侧地块（以下简称目标地块）。2017年7 月 28 日，万厦房产与杭州滨江房产集团股份有限公司签署了《关于义乌市商城大道与商博路交叉口西南侧地块之合作开发协议》，约定双方共同投资设立项目公司（项目公司注册资本5,000 万元，万厦房产持股 51%，滨江集团持股 49%），对目标地块进行合作开发建设，目标地块所开发的项目名称为“义乌滨江新光壹品”（以下简称目标项目）。具体内容详见2017年7月29日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于全资子公司签订合作开发协议的公告》。

因项目土地招拍挂条件的限制，标的项目必须由竞得方自主开发。有鉴于此，双方协商一致，就《合作开发协议书》约定的合作开发模式及相关约定作相应变更，于2017年12月27日签订《合作开发协议书之补充协议》。具体内容详见2017年12月28日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于全资子公司签订合作开发协议的进展公告》。自此，目标地块变更为联合开发，万厦房产拥有目标项目51%的权益，杭州滨江房产集团股份有限公司拥有目标项目49%的权益，原成立的项目公司申请注销。因此，目标地块的国有建设用地使用权以及目标项目的资产、负债仍在万厦房产名下。

2018年5月4日，万厦房产将目标项目46%的权益转让给杭州滨江房产集团股份有限公司。具体内容详见2018年5月8日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司合作开发项目权益转让的公告》。本次转让之后，万厦房产剩余权益为5%。在本财务报告中，剩余权益作为可供出售金融资产列报。

截止2018年6月30日，目标项目总资产37.55亿元，总负债37.62亿元，项目开发进展顺利，不存在对公司不利的重大风

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

险。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：无

2、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	**3,681,817,123.70**	100.00%			**3,681,817,123.70**	3,509,809,457.86	100.00%			3,509,809,457.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	**3,681,817,123.70**	100.00%			**3,681,817,123.70**	3,509,809,457.86	100.00%			3,509,809,457.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

（3）本期实际核销的其他应收款情况：无

（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
应收关联方款项	**3,681,769,366.80**	3,509,764,999.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

保证金	30,000.00	30,000.00
其他	17,756.90	14,458.60
合计	**3,681,817,123.70**	3,509,809,457.86

（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
浙江万厦房地产开发有限公司	募集资金及关联方往来	1,474,971,821.10	3 年以内	**40.06%**	
义乌世茂中心发展有限公司	募集资金及关联方往来	998,179,525.09	3 年以内	**27.11%**	
新光控股集团有限公司	**关联方往来**	**612,777,777.82**	**1 年以内**	**16.65%**	
浙江新光建材装饰城开发有限公司	募集资金及关联方往来	457,773,094.35	3 年以内	**12.43%**	
马鞍山方圆精密机械有限公司	关联方往来	54,612,638.88	3 年以内	**1.48%**	
合计	--	**3,598,314,857.24**	--	**97.73%**	

（6）涉及政府补助的应收款项：无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、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	12,098,400,692.59		12,098,400,692.59	12,098,400,692.59		12,098,400,692.59
对联营、合营企业投资	391,989,818.93		391,989,818.93	368,018,952.46		368,018,952.46
合计	12,490,390,511.52		12,490,390,511.52	12,466,419,645.05		12,466,419,645.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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
浙江万厦房地产开发有限公司	5,986,289,375.37			5,986,289,375.37		
浙江新光建材装饰城开发有限公司	5,200,999,972.68			5,200,999,972.68		
马鞍山方圆精密机械有限公司	730,818,544.54			730,818,544.54		
长沙方圆回转支承有限公司	66,402,800.00			66,402,800.00		
浏阳方圆液压有限公司	20,490,000.00			20,490,000.00		
马鞍山方圆动力科技有限公司	40,200,000.00			40,200,000.00		
安徽同盛环件股份有限公司	53,200,000.00			53,200,000.00		
合计	12,098,400,692.59			12,098,400,692.59		

（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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
惊天智能装备股份有限公司	37,593,326.60			-101,766.75						37,491,559.85	
新疆天路控股股份有限公司	290,467,307.81			137,932.07						290,605,239.88	
喀什丝路中西亚国	39,958,31	24,000,00		-65,298.8						63,893,01	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

际贸易中心有限公司	8.05	0.00		5						9.20	
小计	368,018,952.46	24,000,000.00		-29,133.53						391,989,818.93	
合计	368,018,952.46	24,000,000.00		-29,133.53						391,989,818.93	

4、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			6,454,288.58	2,948,208.54
合计			6,454,288.58	2,948,208.54

5、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		800,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-29,133.53	-22,827.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	144,000.00	
合计	114,866.47	799,977,172.03

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,199,158.06	见合并财务报表项目注释“68、投资收益； 69、资产处置收益和 72、营业外支出”
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	973,815.00	见合并财务报表项目注释“70、其他收益和 71、营业外收入”
委托他人投资或管理资产的损益	18,952,500.00	见合并财务报表项目注释“68、投资收益”

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,030,837.60	见合并财务报表项目注释“5、应收账款”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	796,914.36	见合并财务报表项目注释“71、营业外收入和 72、营业外支出”
其他符合非经常性损益定义的损益项目	144,000.00	见合并财务报表项目注释“68、投资收益”
减：所得税影响额	6,867,126.04	
少数股东权益影响额	971,792.74	
合计	20,258,306.24	--

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	1.87%	0.0831	0.0831
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.072	0.072

3、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：不适用

（2）同时按照境外会计准则与按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：不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称：无

4、其他：无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

新光圆成股份有限公司

法定代表人：周晓光

2018 年 12 月 28 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn