

2016/年度报告

目 录

第一节 重要提示和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	3
第三节 公司业务概要	6
第四节 经营情况讨论与分析	7
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	31
第九节 公司治理	37
第十节 公司债券相关情况	40
第十一节 财务报告	41
第十二节 备查文件目录	110



第一节 重要提示和释义

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵丙贤	董事	工作原因	钱森力

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。公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

二、释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31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	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
建德新越	指	建德新越置业有限公司
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
南通1912	指	南通一九一二文化产业发展有限公司
西安新玖	指	西安新玖一九一二文化产业发展有限公司
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



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	新光圆成
公司的外文名称	NeogloryprosperityInc.
公司的外文名称缩写	Neogloryprosperity
公司的法定代表人	周晓光
注册地址	安徽省马鞍山市经济技术开发区超山西路
注册地址的邮政编码	243041
办公地址	安徽省马鞍山市经济技术开发区超山西路
办公地址的邮政编码	243041
公司网址	www.xgycgroup.com
电子信箱	dsh@masfy.com

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91340500752955344U
公司上市以来主营业务的变化情况	公司原主营业务为回转支承的生产和销售。报告期内,公司完成了发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易。交易完成后,公司主营业务变更为房地产开发和商业经营为主,回转支承生产和销售为辅的双主业经营模式。
历次控股股东的变更情况	2016年3月7日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《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》(证监许可[2016]430号)。核准公司向新光集团发行872,492,236股和虞云新发行96,943,581股股份购买资产。2016年4月18日,新增股份上市,新光集团成为公司的控股股东,新光集团控股股东、实际控制人周晓光、虞云新夫妇成为公司的实际控制人。



公司简介和主要财务指标-续

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京西直门外大街110号中糖大厦11层
签字会计师姓名	李晓敏、詹政友

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构: 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融街35号 国际企业大厦A座四层	胡恒君、章江河	2016年3月4日至 2019年12月31日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据: 否

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业收入(元)	3,736,466,329.26	1,857,943,800.71	101.11%	2,452,180,424.55
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,529,656,242.54	497,173,071.36	207.67%	473,996,182.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,511,324,903.69	450,567,880.46	235.43%	258,557,788.58
经营活动产生的现金流量净额(元)	611,855,338.49	132,648,035.21	361.26%	783,676,550.07
基本每股收益(元/股)	1.22	0.51	139.22%	0.49
稀释每股收益(元/股)	1.22	0.51	139.22%	0.49
加权平均净资产收益率	30.05%	23.45%	6.60%	16.30%

	2016年末	2015年末	本年末比上年末增减	2014年末
总资产(元)	15,362,720,579.33	9,539,505,673.69	61.04%	8,415,550,991.33
归属于上市公司股东的净资产(元)	7,367,162,665.64	2,369,078,728.63	210.97%	1,871,905,657.27

七、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
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
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。



公司简介和主要财务指标—续

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	125,042,587.33	232,687,116.52	1,212,099,297.49	2,166,637,327.92
归属于上市公司股东的净利润	5,056,380.97	-41,291,811.04	512,618,874.63	1,053,272,797.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,137,011.59	-41,636,114.47	512,267,018.33	1,035,556,988.24
经营活动产生的现金流量净额	-461,230,121.67	-129,157,379.78	-218,408,897.28	1,420,651,737.22

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异：是

公司2016年4月18日完成的重大资产重组交易构成反向购买。根据《企业会计准则》及相关解释规定，上表中公司第二、三、四季度合并报表按照反向购买合并原则编制。上表中第一季度数据为会计上的购买方即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第一季度合并数据，而非会计上的被购买方即公司原有业务已经披露的2016年度第一季度数据。

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2016年金额	2015年金额	2014年金额	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)	222,146.07	6,001,389.75	257,708,068.22	见“第十一节财务报告中，七、合并财务报表项目注释中，69、营业外收入和70、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)	3,117,255.29			见“第十一节财务报告中，七、合并财务报表项目注释中，69、营业外收入”
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		4,472,127.60	43,676,202.58	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	16,325,235.27			见“第十一节财务报告中，八、合并范围变更3、反向购买”
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-23,537,187.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			1,706,948.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-663,310.91	51,666,687.74	-2,383,563.84	见“第十一节财务报告中，七、合并财务报表项目注释中，69、营业外收入和70、营业外支出”
其他符合非经常性损益定义的损益项目	180,000.00		15,519,303.31	见“第十一节财务报告中，七、合并财务报表项目注释中，68、投资收益”
减：所得税影响额	708,933.80	15,535,236.70	78,935,743.55	
少数股东权益影响额(税后)	141,053.07	-222.51	-1,684,365.50	
合计	18,331,338.85	46,605,190.90	215,438,393.61	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司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、零售、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。报告期内公司已在西安、南通等地布局，未来将立足于长远发展，在全国范围内逐步完成对供需关系均衡、人口吸附能力显著、有刚性需求的的城市布局。

公司精密机械制造产品包含多种规格回转支承、液压油缸产品、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、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
股权投资	原因是反向购买导致合并范围发生变化
固定资产	固定资产较上年年末增长9703.05%，原因是反向购买导致合并范围发生变化及在建工程转入
无形资产	无形资产较上年年末增长218.03%，原因是反向购买导致合并范围发生变化
在建工程	无重大变化
货币资金	货币资金较上年年末增长400.73%，原因是销售及回笼款增加、募集资金增加
应收账款	应收账款较上年年末增长239.83%，原因是反向购买导致合并范围发生变化
存货	存货较上年年末增长44.73%，原因是反向购买导致合并范围发生变化
其他流动资产	其他流动资产较上年年末增长833.53%，原因是反向购买导致合并范围发生变化
可供出售金融资产	原因是反向购买导致合并范围发生变化
长期待摊费用	长期待摊费用较上年年末增长68.97%，原因是反向购买导致合并范围发生变化及装修费用增加
投资性房地产	原因是自持出租物业增加

2、主要境外资产情况：不适用

三、核心竞争力分析

1、房地产业务品牌影响力良好

万厦房产是具有国家一级开发资质的房地产企业，主营业务为住宅、商业地产的开发、销售和服务，公司已有10余年的房地产开发和商业经营经验，是义乌市房地产行业协会“会长单位”；新光建材城是具有国家二级开发资质的房地产企业，主营业务为商铺、办公写字楼及住宅的开发、销售和服务，公司已有将近10年的房地产开发和商业经营经验。公司曾多次被评为金华、义乌地区百强企业，浙江省优秀民营企业，国家统计局授予中国房地产百强企业，中国房地产先进单位，中国房地产企业家全国理事会理事单位，中国房地产企业500强等多项荣誉称号。公司开发项目“国贸大厦”被住建部-中国建筑文化中心评为“中国城市标志性楼盘”荣誉称号；“时代花园”被中国工程建设管理委员会评为“中国‘绿色、健康-明星楼盘’暨消费者信得过、放心开发商”荣誉称号；“财富大厦”被浙江省建筑行业协会、浙江省工程建设质量管理协会颁发“浙江省建设工程钱江杯奖(优质工程)”。

2、房地产业务多业态共同驱动

公司房地产业务集住宅、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、零售、餐饮、娱乐、酒店等多元化业态。公司所处的义乌市是全球最大的小商品市场，在“一带一路”国家战略倡导下，义乌与世界各国的经贸合作也将更加多样化，双边贸易也将更加活跃，这也为公司所处的房地产行业的发展提供了新的机遇。

3、公司机械板块业务

长期致力于回转支承等产品的自主研发、升级及产业化发展，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。



第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、市场回顾和展望

(1) 房地产行业

2016年度,全国房地产市场销售创历史新高。根据国家统计局数据,2016年度全国商品房销售面积157,349万平米,同比增长22.50%,商品房销售额117,627.00亿元,同比增长34.80%。同时,房地产出现局部过热现象,2016年四季度国家逐步出台调控政策,市场缓慢降温,但全国平均房价仍有所上涨。以上海、杭州为龙头的长三角地区以及浙中地区,房地产表现较为繁荣,市场基础较为稳定。

中央经济会议指明了2017年房地产市场发展方向,强调要促进房地产平稳、健康发展,明确“房子是用来住的,不是用来炒的”定位。2017年两会政府工作报告进一步提出“因城施策去库存”。预计在中央政府的政策引导下,房地产市场将逐步进入平稳发展阶段。

(2) 工程机械行业

2016年度,全球经济增速7年来最低,国内经济缓中趋稳。工程机械行业经历前几年的高速发展之后进入低位运行态势,市场一直比较低迷。下半年随国家及区域重大项目开工及“一带一路”项目启动的影响,行业略呈回暖趋势,但总体基本面仍未有明显改观。

2017年度,国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策,基础设施投资将增大,出口有望增加,工程机械行业有望继续回暖,公司为工程机械配套的回转支承等精密制造业务亦有望好转。同时,经过前几年的研发与市场开拓,公司在非工程机械领域产品已逐步得到客户认可,公司在非工程机械领域的业绩有望取得新的突破。

2、报告期内的主要经营工作总结

(1) 顺利完成了重大资产重组及募集配套资金工作

2016年度,公司顺利完成了重大资产重组,方案为发行股份购买资产及募集配套资金。

发行股份购买资产交易为向新光控股集团有限公司、自然人虞云新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。本交易共增发新股969,435,817.00股,2016年3月4日取得证监会批复,2016年4月1日完成标的资产过户登记手续,2016年4月8日完成新增股份登记工作,2016年4月18日完成新股上市。

发行股份募集配套资金交易为向不超过10名符合条件的特定对象非公开发行股份,募集配套资金总额不超过32亿元。本交易股份发行时间为2016年6月20日,共发行股份数量为178,255,000.00股,实际募集资金净额为26.67亿元。

上述重大资产重组完成后,公司主营业务范围变更为房地产开发和商业经营为主,回转支承等精密制造业务为辅的双主业模式。通过完成重组,公司拓展了新的发展空间,进一步增强了整体盈利能力。

(2) 房地产项目开发进展顺利,经营业绩创新高

报告期内,公司实现营业总收入373,646.63万元,同比增长101.11%,归属于上市公司股东的净利润152,965.62万元,同比增长207.67%。其中房地产业务实现营业收入355,965.27万元,同比增长91.59%,归属于上市公司股东的净利润158,884.96万元,同比增长219.58%。

(3) 成功并购东阳市云禾置业项目,摘牌义乌青口区块土地

2016年8月末,公司全资子公司新光建材城以人民币673.04万元的价格收购东阳市云禾置业项目100%股权。该项目土地面积13,674平米,规划建筑面积7.56万平米。2016年8月25日,公司全资子公司万厦房产以人民币12.54亿元竞得义乌市江东街道青口区块土地,宗地面积66,283.09平米。本次土地竞买成功增加了公司的土地储备,增强公司的持续发展能力。

(4) 自主商业品牌“新光汇”正式对外招商运营

“新光汇”商业品牌为公司自主商业品牌,已申请商标注册。首个运营项目位于义乌金融商务区核心地段,是集购物、餐饮、娱乐、休闲等多种业态为一体的时间消费型购物中心,总体量约10.4万平米。报告期内已开始正式对外招商,已于2017年4月21日实现开业。

(5) 完成回转支承业务下沉

为提高公司经营管理效率,理顺资产重组后公司的业务与管理架构,公司在2016年10月份,将原方圆支承主营业务及相关资产(不含股权投资)、债权债务、人员划转至公司的全资子公司方圆精密。划转完成后,方圆精密承接了回转支承生产和销售全部业务,公司总部成为管理平台,公司管理层级更加清晰合理,有利于整体效益的提升。



经营情况讨论与分析 - 续

3、报告期房地产经营情况

(1) 报告期内房地产土地储备情况

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地项目名称	持有待开发土地面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	权益比例(%)
1	江苏南通	南通·1912 地产	102,119.37	176,959.95	70%
2	浙江义乌	义乌·欧景御园	66,283.09	72,782.64	100%
	合计		168,402.46	249,742.59	

(2) 报告期内房地产开发情况

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(平方米)	项目规划计 容建筑面积 (平方米)	总建筑面积 (平方米)	已完工建筑 面积(平方米)	预计总投资 金额(万元)	实际投资 金额(万元)
1	浙江义乌	义乌·世贸中心	住宅+商业	竣工	100%	49,463.05	336,266.86	481,088.95	481,088.95	513,071.34	443,971.34
2	浙江东阳	东阳·新光天地三期	住宅+商业	竣工	100%	11,902.00	43,289.98	62,762.00	62,762.00	79,697.02	74,112.71
3	浙江东阳	东阳·南街中心广场	商业商务	在建	100%	13,674.00	51,961.20	73,559.94	36,779.97	42,854.00	30,195.83
4	浙江建德	建德·千岛湖皇冠 度假酒店	住宅+酒店	在建	100%	191,873.00	76,288.80	93,373.14	93,373.14	110,000.00	105,133.00
	合计					266,912.05	507,806.84	710,784.03	674,004.06	745,622.36	653,412.88

(3) 报告期内房地产销售情况

序号	地区	项目名称	品类	权益比例	可供出售面积(平方米)	销售面积(平方米)	结算面积(平方米)
1	浙江义乌	义乌·欧景名城	住宅	100%	7,685.32	2,402.21	2,402.21
			车位	100%	2,370.00	480.00	480.00
2	浙江义乌	义乌·世贸中心	住宅	100%	129,995.76	6,680.91	0
			商铺	100%	26,016.36	26,001.16	26,001.16
3	浙江金华	金华·欧景名城	住宅	100%	28,684.47	21,672.33	16,276.72
			商铺	100%	2,819.99	226.48	226.48
			车位	100%	21,107.10	3,200.45	2,565.65
			储藏室	100%	5,174.61	144.24	126.21
4	浙江东阳	东阳·欧景名城	住宅	100%	14,063.58	4,047.37	3,796.13
			商铺	100%	190.79	0	0
			车位	100%	5,780.00	1,275.00	1,147.50
5	浙江东阳	东阳·新光天地一期	住宅	100%	7,916.66	242.00	349.94
			商铺	100%	632.80	0	173.72
			商务楼	100%	518.52	81.14	81.14
			车位	100%	2,954.85	62.41	0
6	浙江东阳	东阳·新光天地二期	商铺	100%	1,278.15	36.94	1,107.59
			商务楼	100%	12,929.82	0	0
			车位	100%	24,615.90	0	0
7	浙江东阳	东阳·新光天地三期	住宅	100%	9,788.34	2,809.41	3,565.67
			商铺	100%	25,122.15	4,252.10	4,252.10
			车位	100%	15,772.00	2,534.08	2,089.68
	合计				345,417.17	76,148.23	64,641.90



经营情况讨论与分析-续

(4) 报告期内房地产出租情况

序号	地区	项目名称	权益比例	可供出租面积(平方米)	出租率(%)	报告期租赁收入(万元)
1	浙江义乌	义乌·财富大厦/新光国际/国贸大厦等	100%	23,807.58	77.88%	1,960.54
2	浙江金华	金华·欧景名城	100%	31,562.16	1.26%	100.10
3	浙江东阳	东阳·新光建材城	100%	245,937.47	81.67%	3,771.94
4	浙江东阳	东阳·欧景名城	100%	7,727.77	3.69%	8.10
5	浙江东阳	东阳·新光天地一期	100%	16,558.00	99.11%	1,183.42
6	浙江东阳	东阳·新光天地二期	100%	20,965.00	84.19%	227.24
合计				346,557.98		7,251.34

(5) 报告期公司房地产项目的收入、成本、毛利率

序号	地区	项目名称	经营业态	营业收入(万元)	营业成本(万元)	毛利率(%)
1	浙江金华	金华·欧景名城	住宅+商业	22,303.44	11,650.40	47.76%
2	浙江义乌	义乌·世贸中心	住宅+商业	257,142.86	41,406.28	83.90%
3	浙江东阳	东阳·欧景名城	住宅+商业	4,385.35	3,642.50	16.94%
4	浙江东阳	东阳·新光天地二期	商业商务	8,192.25	1,646.59	79.90%
5	浙江东阳	东阳·新光天地三期	住宅+商业	46,602.66	13,964.35	70.04%
6	浙江义乌、东阳	其他项目	住宅+商业	4,959.61	2,618.18	47.21%
合计				343,586.17	74,928.30	78.19%

(6) 报告期内公司财务融资情况

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	23.10	1-10年	4.35%-5.75%
信托贷款	27.50	2-3年	6.4%-10.38%
私募债	3.3135	1年	8%
合计	53.9135		

4、报告期内工程机械业务经营情况

重大资产重组前,公司是集研发、设计和制造于一体的专业化回转支承生产厂家,隶属于工程机械配套件行业,是装备制造的一个重要分支。公司主营产品在国内工程机械配套件行业达到了国内先进水准,但受行业整体需求不足、增速缓慢的影响,公司该业务依然处于低迷状态。

重大资产重组后,公司主营业务发生了变更。由于该重大资产重组构成反向购买,因此,报告期内工程机械数据为购买日之后至本报告期末的经营业绩,即2016年4-12月经营业绩。

受行业大环境的影响,公司工程机械业绩未有明显提升,共实现营业总收入17,681.37万元,营业成本15,993.71万元,报告期内经营业绩仍亏损。

报告期内,公司主要面对国内市场 and 国内客户,所处行业的宏观经济政策、税收政策等无较大变化。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。



经营情况讨论与分析 - 续

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		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	3,736,466,329.26	100%	1,857,943,800.71	100%	101.11%
分行业					
房地产业务	3,559,652,659.01	95.27%	1,857,943,800.71	100.00%	91.59%
机械业务	176,813,670.25	4.73%			
分产品					
商品房销售	3,435,861,703.00	91.96%	1,795,534,403.00	96.64%	91.36%
机械加工	169,180,675.01	4.53%			
物业出租	72,513,378.79	1.94%	52,492,901.70	2.82%	38.14%
商业运营	44,001,735.02	1.18%	4,415,659.93	0.24%	896.49%
工程施工及绿化养护	3,904,180.76	0.10%	758,389.00	0.04%	414.80%
酒店服务	2,382,397.64	0.06%			
其他项目	8,622,259.04	0.23%	4,742,447.08	0.26%	81.81%
分地区					
国内地区	3,713,040,719.20	99.37%	1,857,943,800.71	100.00%	99.85%
国外地区	23,425,610.06	0.63%			

(2) 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

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	3,559,652,659.01	859,692,856.78	75.85%	91.59%	-4.60%	24.35%
分产品						
商品房销售	3,435,861,703.00	749,283,054.02	78.19%	91.36%	-11.54%	25.36%
分地区						
浙江地区	3,435,861,703.00	749,283,054.02	78.19%	91.36%	-11.54%	25.36%

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入：是

行业分类	项目	单位	2016年	2015年	同比增减
机械业务	销售量	套	34,510		
	生产量	套	34,159		
	库存量	套	12,845		
房地产业务	销售金额	元	3,435,861,703	1,795,534,403	91.36%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

本报告期比上期房地产销售大幅增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

2016年7月16日，新光圆成股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）二级全资子公司义乌世茂中心发展有限公司（以下简称“义乌世茂”）与北京东信瑞成投资有限公司（以下简称“北京东信”）签署了《商品房认购书》。北京东信以总房价款贰拾柒亿元人民币（¥2,700,000,000.00元）的认购价格认购义乌世茂所开发的位于义乌市国际商贸城金融商务区01-09地块A、B、C、D地块的义乌世贸中心项目中一层A1、A2、A3、A4、A5、A6、A7、A8、A9、A10、A11、A12号房，二层B1、B2、B3和B4号房，三层C1号房，四层D1号房以及地下一层夹层。



经营情况讨论与分析-续

2016年8月15日,义乌世茂收到北京东信支付的认购定金人民币伍亿肆仟万元整(¥540,000,000.00元)。2016年9月30日,义乌世茂与北京东信签订了正式的《浙江省商品房买卖合同》。2016年10月26日,义乌世茂收到北京东信支付的部分购房款人民币肆亿叁仟玖佰柒拾万元整(¥439,700,000.00元)。

2016年10月28日,义乌世茂收到北京东信支付的部分购房款人民币叁亿柒仟零叁拾万元整(¥370,300,000.00元)。2016年12月16日,义乌世茂收到北京东信支付的部分购房款人民币伍亿伍仟万元整(¥550,000,000.00元)。

2016年12月26日、27日,义乌世茂分别收到北京东信支付的部分购房款人民币壹亿元整(¥100,000,000.00元)和人民币贰亿元整(¥200,000,000.00元)。

2016年12月28日,义乌世茂收到北京东信支付的部分购房款人民币伍亿元整(¥500,000,000.00元)。截止到报告期末,义乌世茂已收到北京东信支付的全部购房款,共计人民币贰拾柒亿元整(¥2,700,000,000.00元)。

截止2016年12月31日,该交易所涉及的全部房产已经完成交付,合同全部履行完毕。

具体内容详见2016年12月30日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于二级全资子公司签署重大合同的进展公告》(公告编号:2016-096)。

(5) 营业成本构成

产品分类

单位:元

产品分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商品房销售	商品房销售	749,283,054.02	73.49%	847,041,635.18	93.99%	-11.54%
机械加工	机械加工	156,454,034.58	15.35%			
物业出租	物业出租	69,173,495.35	6.78%	49,718,722.28	5.52%	39.13%
商业运营	商业运营	38,471,521.80	3.77%	3,666,085.69	0.41%	949.39%
工程施工及绿化养护	工程施工及绿化养护	1,496,169.83	0.15%	748,219.45	0.08%	99.96%
酒店服务	酒店服务	753,686.77	0.07%			
其他项目	其他项目	3,998,026.61	0.39%			

按产品分类,机械加工产品营业成本构成如下:

单位:元

项目	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	71,789,321.94	45.89%			
人工工资	23,324,712.16	14.91%			
折旧	40,279,908.20	25.74%			
能源和动力	7,771,323.65	4.97%			
其他	13,288,768.63	8.49%			
合计	156,454,034.58	100.00%			

由于本报告期内完成的重组构成反向购买,因此无上年同期口径可比数据。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动: 是

详见“第十一节财务报告”中“八、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况: 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	2,819,892,678.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	75.47%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%



经营情况讨论与分析 - 续

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户一	2,571,428,571.46	68.82%
2	客户二	85,286,178.13	2.28%
3	客户三	74,473,800.94	1.99%
4	客户四	48,341,333.33	1.30%
5	客户五	40,362,794.31	1.08%
合计	--	2,819,892,678.17	75.47%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	413,446,368.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	供应商一	152,811,200.00	11.40%
2	供应商二	111,558,409.00	8.32%
3	供应商三	70,469,865.00	5.26%
4	供应商四	40,828,418.60	3.04%
5	供应商五	37,778,476.00	2.82%
合计	--	413,446,368.60	30.84%

3、费用

单位:元

	2016年	2015年	同比增减	重大变动说明
销售费用	53,460,983.29	25,902,309.41	106.39%	反向购买导致合并范围发生变化及销售业务增加导致销售费用增加
管理费用	119,664,341.37	54,186,365.84	120.84%	反向购买导致合并范围发生变化;酒店筹建费用及中介咨询费用增加
财务费用	219,171,701.58	73,501,657.95	198.19%	贷款增加及资本化利息减少

4、研发投入

本年度公司开展了研发项目主要是非工程机械新领域产品开发、工艺降本增效,以及技术管理能力进一步提升。截至目前为止,公司研发项目已按期全部完成,成功研发了中铁装备TBM盾构机用薄壁环件部件,港口斗轮机用4.5米回转支承,光伏发电用12寸和17寸回转机构等产品,对中铁GE系统较接轴承表面毫克能强化处理工艺进行定型,完成42CrMo材料基体和齿淬硬层金相图谱,完善了回转支承技术标准体系等,新产品的研发成功和技术管理能力提升,为公司进入高端装备制造和非工程机械领域的拓展奠定了坚实的基础。

公司研发投入情况

	2016年	2015年	变动比例
研发人员数量(人)	96	0	
研发人员数量占比	8.59%	0.00%	
研发投入金额(元)	5,983,000.91	0.00	
研发投入占营业收入比例	0.16%	0.00%	
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

公司报告期内完成了重大资产重组,主营业务发生变化且报告期内营业收入大幅增长,研发投入占营业收入的比例较低。因该资产重组构成反向购买,上年主营业务为房地产开发,所以上年同期无研发费用。



经营情况讨论与分析-续

5、现金流

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,081,651,260.88	1,349,862,270.45	202.38%
经营活动现金流出小计	3,469,795,922.39	1,217,214,235.24	185.06%
经营活动产生的现金流量净额	611,855,338.49	132,648,035.21	361.26%
投资活动现金流入小计	444,961,604.59	299,564,987.65	48.54%
投资活动现金流出小计	579,078,761.02	1,320,336,081.21	-56.14%
投资活动产生的现金流量净额	-134,117,156.43	-1,020,771,093.56	86.86%
筹资活动现金流入小计	8,893,248,437.03	3,252,060,000.00	173.47%
筹资活动现金流出小计	7,043,182,965.05	2,395,550,439.03	194.01%
筹资活动产生的现金流量净额	1,850,065,471.98	856,509,560.97	116.00%
现金及现金等价物净增加额	2,327,866,956.13	-31,613,497.38	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长361.26%，主要是报告期内房地产销售业务大幅增加导致销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长86.86%，系因上年购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加以及银行定期存款兑付增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加116.00%，主要是公司贷款、发行股份募集配套资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

经营活动产生的现金流量净额小于净利润的主要原因：报告期内购置土地支出12.54亿元，当期购买商品、接收劳务支付的现金增加12.54亿元，因此当期经营活动现金净流入小于当期净利润。

三、非主营业务分析

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	156,543.87	0.01%	主要系可供出售金融资产取得的投资收益及权益法核算的长期股权投资确认投资收益所致	不具有可持续性
资产减值	35,027,902.23	1.71%	主要系应收款项、其他应收款项、存货、固定资产计提减值准备所致	不具有可持续性
营业外收入	20,628,344.99	1.01%	主要系收到政府补助及反向购买产生的合并成本小于可辨认净资产公允价值产生的收益	不具有可持续性
营业外支出	1,627,019.27	0.08%	主要系对外捐赠及处置固定资产损失所致	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

	2016年末		2015年末		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	2,390,785,328.29	15.56%	477,457,412.27	5.01%	10.55%	本期销售增长及非公开发行股票募集资金增加
应收账款	233,807,847.13	1.52%	68,800,468.00	0.72%	0.80%	反向购买导致合并范围发生变化
存货	6,396,499,365.01	41.64%	4,419,457,818.04	46.33%	-4.69%	房地产开发成本增加
投资性房地产	2,593,904,455.98	16.88%	2,194,186,063.94	23.00%	-6.12%	在建工程转入
长期股权投资	37,666,752.68	0.25%			0.25%	反向购买导致合并范围发生变化
固定资产	1,086,133,590.45	7.07%	11,079,548.13	0.12%	6.95%	反向购买导致合并范围发生变化及在建工程转入
在建工程	1,417,982,244.42	9.23%	1,462,650,994.32	15.33%	-6.10%	金额无重大变化，比重变化较大是因期末总资产规模较期初大幅增加
短期借款	1,929,000,000.00	12.56%	1,000,000,000.00	10.48%	2.08%	一年以内到期的借款增加
长期借款	2,901,000,000.00	18.88%	1,170,000,000.00	12.26%	6.62%	一年以上的借款增加

公司回转支承业务生产经营正常，与上期比较无重大变化。



经营情况讨论与分析 - 续

2、以公允价值计量的资产和负债：不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十一节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中“76、所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
11,261,352,548.05	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

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	披露索引
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	房地产开发	收购	11,187,289,348.05	100.00%	发行股份	新光集团、虞云新	无	房地产	已完成			否	2016年03月08日	巨潮资讯网
东阳市云禾置业有限公司	房地产开发	收购	6,730,400.00	100.00%	自有资金	傅国政	无	房地产	已完成			否	2016年08月27日	巨潮资讯网
建德新越置业有限公司	房地产开发	增资	60,000,000.00	100.00%	自有资金	义乌富越投资咨询有限公司	无	房地产	已完成			否	2016年06月02日	巨潮资讯网
长沙方圆回转支承股份有限公司	回转支承制造	增资	7,332,800.00	87.24%	自有资金	长沙雅特回转支承制造有限公司	无	工程机械	已完成			否		
合计	--	--	11,261,352,548.05	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况：不适用

4、以公允价值计量的金融资产：不适用

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	增发	266,664.86	144,932.8	144,932.8	0	0	0.00%	122,083.84	存放于募集资金专户	0
合计	--	266,664.86	144,932.8	144,932.8	0	0	0.00%	122,083.84	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、截止2016年12月31日，募集资金专户使用募集资金金额为人民币1,449,328,046.52元，全部系本年度使用。募集资金使用明细如下列示：(1) 置换利用自有资金先期投入募集资金460,461,127.31元；(2) 募集资金项目实际使用资金623,145,174.21元；(3) 补充流动资金365,721,745.00元。2、截止2016年12月31日，募集资金专户实际余额1,220,838,439.70元，与募集资金净额使用后的余额人民币1,217,320,546.48元的差异金额为3,517,893.22元。产生上述差异的原因如下：(1) 募集资金累计利息收入3,517,609.28元；(2) 募集资金专户累计支出银行手续费人民币916.06元；(3) 流动资金账户转入募集资金专户人民币1,200.00元，作为支付募集资金的银行手续费。



经营情况讨论与分析 - 续

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
义乌世贸中心项目	否	165,000	165,000	65,770.37	65,770.37	39.86%	2017年12月31日	149,154.81	是	否
新光天地三期项目	否	15,000	15,000	5,348.35	5,348.35	35.66%	2016年09月26日	18,316.24	是	否
千岛湖皇冠假日酒店及附楼项目	否	50,000	50,000	37,241.91	37,241.91	74.48%	2017年06月30日	0	是	否
补充流动资金	否	36,664.86	36,664.86	36,572.17	36,572.17	99.75%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	266,664.86	266,664.86	144,932.8	144,932.8	--	--	167,471.05	--	--
超募资金投向	无									
合计	--	266,664.86	266,664.86	144,932.8	144,932.8	--	--	167,471.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				无						
项目可行性发生重大变化的情况说明				报告期公司不存在变更募集资金投资项目的情况。						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，截止2016年6月29日，公司以自筹资金预先投入募投项目款项合计人民币46,046.11万元，并已将募集资金46,046.11万元置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。华普天健会计师对公司以自筹资金预先已投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了会专字[2016]4050号《关于新光圆成股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向				尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，继续投资项目后续建设						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了2016年度募集资金的存放与使用情况。						

(3) 募集资金变更项目情况：不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况：不适用

2、出售重大股权情况：不适用

七、主要控股参股公司分析

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
长沙方圆回转支承有限公司	子公司	回转支承及相关产品的生产销售	70,000,000.00	111,930,995.43	65,336,360.92	18,636,108.88	-4,071,735.83	-4,263,230.36
浏阳方圆液压有限公司	子公司	液压油缸及相关产品的研发、生产与销售	35,000,000.00	32,468,738.71	21,186,070.57	7,631,874.51	-9,229,788.51	-10,160,298.26
安徽同盛环件股份有限公司	子公司	生产、制造环件、银件、机械设备、液压设备用机械加工	50,000,000.00	114,529,871.87	31,299,111.48	32,098,079.37	-11,032,697.50	-13,691,413.16
马鞍山方圆动力科技有限公司	子公司	涡轮增压器及零部件的研发、制造、销售、维修和技术服务	60,000,000.00	66,078,969.36	15,140,184.08	12,635,492.06	-10,383,147.75	-10,090,761.75
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	749,974,538.41	694,347,899.70	47,927,110.67	-16,683,111.26	-21,399,921.50
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	4,255,620,601.21	1,385,617,735.91	62,561,448.74	-19,983,103.75	-14,967,895.54
金华欧景置业有限公司	子公司	商品房开发销售、物业出租	360,000,000.00	1,110,590,499.49	955,070,381.23	224,035,442.12	63,492,149.12	47,547,702.51



经营情况讨论与分析 - 续

续上表

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
义乌万厦园林绿化工程有限公司	子公司	园林绿化设计与施工	10,000,000.00	26,120,319.81	8,795,897.74	4,268,258.41	884,594.43	878,888.78
建德新越置业有限公司	子公司	商品房开发销售、物业出租	100,000,000.00	1,459,363,732.69	50,584,763.47	2,382,397.64	-32,667,836.94	-26,933,732.80
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	5,193,477,584.05	2,318,082,501.20	2,572,434,129.57	1,988,817,120.78	1,491,548,140.96
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	4,351,691,526.48	989,707,177.67	639,179,916.61	122,497,689.51	91,818,639.18
东阳新光太平洋实业有限公司	子公司	商铺出租、物业管理等	10,000,000.00	23,674,326.99	39,043.88	57,662,488.29	-2,779,761.52	-2,128,302.08
江苏新玖实业投资有限公司	子公司	房地产开发、物业管理	100,000,000.00	70,030,228.22	69,973,195.34	0.00	-35,739.55	-26,804.66
南通一九一二文化产业发展有限公司	子公司	房地产开发、物业管理	300,000,000.00	330,227,949.84	69,031,685.22	0.00	-1,268,978.07	-968,314.78
西安新玖一九一文化产业发展有限公司	子公司	房地产开发、物业管理	400,000,000.00	2,375,278.25	-23,492.63	0.00	-28,400.98	-23,492.63
东阳市云禾置业有限公司	子公司	商品房开发销售、物业出租	20,000,000.00	304,854,030.33	-9,943,551.14	0.00	-582,137.45	80,989.46
义乌万厦装饰设计有限公司	子公司	装饰设计与施工	10,000,000.00	25,156,829.18	9,591,305.49	0.00	-540,192.63	-408,694.51

报告期内取得和处置子公司的情况

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
东阳市云禾置业有限公司	并购	在建地产项目,扩大了公司项目储备
义乌和乐星文化科技发展有限公司	注销	无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况：不适用

九、公司未来发展的展望

1、房地产业务行业竞争格局和发展趋势

中央经济工作会议要求中国住房市场重新回到本性,回归居住功能,抑制投资属性,这已是未来中国房地产市场政策的基点,也将从根本上改变房地产市场性质及大势。各级政府先后推出了市场调控政策,为地产市场平稳健康发展确立了长效机制。2017年度的全国人代会上,国务院政府工作报告确定了经济稳中求进为主基调,防止热点城市房价上涨过快,鼓励三四线城市去库存,支持自住购房。因此,整体上仍然有助于房地产市场平稳发展。

随着调控措施的继续出台,预计未来房地产市场会继续分化。公司房地产业务领域主要分布于浙中及长三角地区,该地区经济发展依然保持活力,人口持续流入,因此预计该地区未来住房的投资性需求会减弱,首次置业、改善性置业、婚房、二孩政策及高品质刚需住房等需求仍然存在。

从市场发展趋势看,中国城镇化仍在继续,收入水平在提高,消费在升级,过去驱动我国房地产市场发展的核心驱动因素没有消失。因此,当前的周期性、局部调控,不改变长期发展趋势,机遇与挑战并存。

2、工程机械行业竞争格局和发展趋势

2017年,国家将实施积极的财政政策和稳健的货币政策,继续加大对铁路、机场等基础项目建设投资,以及随着城镇化、PPP项目、“一带一路”等这些惠及行业的政策,为工程机械行业发展带来了有力支撑,工程机械行业将迎来复苏与回暖。作为工程机械行业配套产品,公司回转支承等精密制造业务有望实现业绩提升,同时,经过前几年的研发与市场开拓,公司在非工程机械领域产品已逐步得到客户认可,公司在非工程机械领域的业绩有望取得新的突破。

3、经营计划

2017年度,面对持续、密集的地产政策调控和日益复杂市场形势,公司将拓展思路,主动适应市场,提升市场应变能力,房地产开发与商业经营以及精密制造业务同步推进,努力提高经济效益,确保全面完成各项经营目标。

2017年度,公司计划实现经营总收入比2016年度增长20-30%(该经营计划仅是对经营情况的预测,存在不确定性,公司将根据宏观环境、市场趋势等情况进行必要的调整,不构成对未来业绩的承诺。请广大投资者理解经营计划与业绩承诺的差异,注意投资风险)。为实现上述目标,公司将努力做好如下重点工作:

(1)立足浙中和长三角地区,多途径推进项目拓展和储备。一是公司要发挥区位优势作用,继续在浙中地区及长三角地区遴选优质项目,加大项目并购力度;二是加大市场预测与研究,继续在浙中及周边地区适时增加土地储备;三是推进强强联合,寻找有土地资源合作方进行战略合作,优势互补,创造最大价值;四是探索商业模式输出,以公司自主商业品牌和商业模式为基础寻找合作伙伴。



经营情况讨论与分析-续

(2) 加大营销力度,加速资金回笼。一是合理确定推盘节奏,加大宣传力度,精准定位,精准制定销售策略;二是充分发掘项目价值,引领消费理念和消费趋势;三是积极与国际、国内优质中介机构开展营销合作,扩大销售渠道;四是做好尾盘销售,去库存,加速回笼资金。

(3) 加强成本和质量控制,积极推进开发进度。积极推动全过程成本控制,完善成本控制标准,贯彻招标和集中采购,全方位、全流程控制、降低成本。积极推动全过程质量控制,提升项目管理能力,学习和引进同行业先进的质量控制经验和手段,推行第三方质量检测,提升品质美誉度。

(4) 拓展商业业务,打造自主品牌,扩展业务纵深。一是做好世贸项目自主商业品牌“新光汇”的创建工作,不断巩固、扩展、提升“新光汇”品牌的知名度,做好招商和运营管理。二是做好酒店经营管理,争取尽快完成装修和开业,成为新的效益增长点。

(5) 深化内部挖潜,推进精细化管理,争取回转支承等精密制造业务走出低谷。为扭转精密制造业务亏损局面,公司计划:一是加大营销力度,努力扩大市场份额;二是做好客户筛选,主动放弃低效订单,加速回款,降低应收账款坏账风险;三是做好动态考核,落实责任,降低成本,提升质量,争取实行盈亏平衡。

十、接待调研、沟通、采访等活动

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月04日	电话沟通	个人	询问公司股票停复牌事项
2016年01月11日	电话沟通	个人	询问公司股票复牌时间
2016年01月12日	电话沟通	个人	询问公司网络投票事宜
2016年01月14日	电话沟通	个人	询问公司股票停复牌及重大资产重组的进展情况
2016年01月19日	电话沟通	个人	询问公司重大资产重组进展情况
2016年01月21日	电话沟通	个人	询问公司股票停牌原因
2016年02月01日	电话沟通	个人	询问公司定增事项
2016年02月03日	电话沟通	个人	询问公司定增事项
2016年02月15日	电话沟通	个人	询问公司核准通知书的下发时间
2016年02月26日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2016年03月01日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2016年03月02日	电话沟通	个人	询问公司生产经营情况及资产重组进展情况
2016年03月07日	电话沟通	个人	询问公司核准文件事宜
2016年03月31日	电话沟通	个人	询问资产重组进展情况及未来业务的发展
2016年04月01日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2016年04月14日	电话沟通	个人	询问公司资产重组情况及更名的情况
2016年04月25日	电话沟通	个人	询问公司更名的情况
2016年05月09日	电话沟通	个人	询问公司股东大会事宜
2016年05月11日	电话沟通	个人	询问公司定增事项的进展情况
2016年06月14日	电话沟通	个人	询问公司定增事项的进展情况
2016年06月29日	电话沟通	个人	询问公司经营业绩情况
2016年08月03日	电话沟通	个人	询问公司目前生产经营情况及主营业务的未来发展规划
2016年08月05日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2016年09月18日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2016年09月21日	电话沟通	个人	询问义乌世贸中心项目进展情况
2016年09月28日	电话沟通	个人	询问义乌世贸中心及千岛湖酒店项目进展情况
2016年10月21日	电话沟通	个人	询问公司三季度业绩情况
2016年11月16日	电话沟通	个人	询问公司官网建立情况
2016年11月23日	电话沟通	个人	询问公司股本
2016年12月01日	电话沟通	个人	询问公司年度业绩预计情况
2016年12月16日	电话沟通	个人	询问公司经营情况
2016年12月22日	电话沟通	个人	询问公司股东大会召开事宜
2016年12月26日	电话沟通	个人	询问公司年报披露时间及利润分配事宜
2016年12月27日	电话沟通	个人	询问公司季报每股收益
2016年12月30日	电话沟通	个人	询问公司召开股东大会是否停牌



第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2014年公司未派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。2015年公司未派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。2016年公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红 金额(含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 普通股股东的净利润的比率	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现 金分红的比例
2016年	0.00	1,529,656,242.54	0.00%		
2015年	0.00	497,173,071.36	0.00%		
2014年	0.00	473,996,182.19	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因

公司未分配利润的用途和使用计划

鉴于房地产板块2016年度实现的净利润未能在当年度分回母公司，且母公司2016年度经营活动产生的现金净流量为负值，根据《公司法》、《公司章程》相关规定，公司2016年度不符合现金分红条件。结合公司所处行业性质，以及公司现阶段的经营状况，在扩展业务时需要充足资金用于投资发展，为更好地保障和维护股东权益为宗旨，节约资金成本，综合考虑公司健康、可持续性发展，公司本年度不进行利润分配，即不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

扩展业务，
投资发展

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺 类型	承诺内容	承诺 时间	承诺 期限	履行 情况
股改承诺						
收购报告书或 权益变动报告 书中所作承诺	公司股 东新光 集团、 虞云新	股份 限售 承诺 承诺	1、本公司/本人承诺在本次发行中所认购的上市公司的股票自新增股份上市之日起三十六个月内不进行任何转让，在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。2、本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于本次发行股份购买资产的股票发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于本次发行股份购买资产的股票发行价的，本公司/本人持有上市公司股票的锁定期自动延长6个月。3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本单位的账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司/本人的账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司/本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。4、本次发行结束后，本公司/本人由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。	2016年 04月 18日	三十六 个月	正在 履行



重要事项-续

续上表

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
公司股东新光集团、虞云新承诺	业绩承诺及补偿安排	业绩承诺及补偿安排	<p>(1)标的公司2016年度合计净利润不低于14亿元;(2)标的公司2016年度与2017年度累计实现的合计净利润不低于27亿元;(3)标的公司2016年度、2017年度与2018年度累计实现的合计净利润不低于40亿元。上述净利润指标的公司扣除非经常性损益后归属于母公司净利润合计数。”利润补偿期间为本次交易实施完成后的三年,包括实施完成当年。利润补偿期间为2016年、2017年、2018年。(1)若标的公司利润补偿期内实际净利润数低于承诺净利润数,则新光集团、虞云新将以股份的方式对上市公司进行补偿,新光集团、虞云新补偿期内当期应补偿上市公司的股份数额按下述公式计算为:当年应补偿股份数量=(标的公司截至当期期末承诺净利润累计数-标的公司截至当期期末实际净利润累计数)÷标的公司在利润补偿期间内各年的承诺净利润数总和×(标的资产作价÷本次重大资产重组发行股份购买资产的每股发行价格)-已补偿股份数量。前述净利润数以会计师事务所出具的专项审核报告为准。在补偿期限内各会计年度内,“每股发行价格”指上市公司在本次交易中向交易对方非公开发行股份的每股发行价格。如按照“应补偿股份数量”的计算公式计算的补偿期限内某一年的补偿股份数量小于0,则应按0取值,即已经补偿的股份不冲回。(2)如果利润补偿期内上市公司以转增或送股方式进行分配而导致新光集团、虞云新持有的上市公司股份数发生变化,则回购股份的数量应调整为:按照上述确定的公式计算的回购股份数×(1+转增或送股比例),若在补偿期限内上市公司实施现金分配的,回购股份所对应的现金分配部分应作相应返还,计算公式为:返还金额=每股已分配现金股利×补偿股份数量。(3)根据上述第(1)点的规定,新光集团、虞云新当期应补偿的全部股份将由上市公司以总价人民币1.00元的价格回购并予以注销。新光集团、虞云新以股份方式补偿上市公司的,上市公司应在其当期审计报告出具日起十个工作日内完成新光集团、虞云新当期应补偿股份数额的计算,然后按照相关法律、法规及规范性文件的规定和监管部门的要求,上市公司应召开股东大会审议股份回购注销事宜、办理股份回购及注销手续等相关事项。如该等股份的回购事宜未获得上市公司股东大会审议通过或者未获得所需批准(如有)的,新光集团、虞云新应在上市公司股东大会决议公告或确定不能获得所需批准后二十个工作日内尽快取得所需批准,并按照相关法律、法规及规范性文件的规定和监管部门的要求,将相当于应补偿股份总数的股份赠送给上市公司股东大会股权登记日或者上市公司董事会确定的股权登记日登记在册的全体股东,股东按照其持有的股份数量占股权登记日的方圆支股本数量(扣除应补偿股份数量后)的比例享有补偿股份。(4)新光集团、虞云新应当按照其在标的资产的持股比例确定应承担的补偿义务,即新光集团应承担补偿金额的90%,虞云新应承担补偿金额的10%。若补偿义务人中一方未履行补偿义务时,另外一方承担连带补偿责任。(5)各方同意并确认,新光集团、虞云新按照本协议约定向上市公司进行补偿的股份数量以其在本次交易中取得的上市公司股份数量为限。在业绩承诺期间内,配套募集资金投入所带来的收益按以下方法确定:(1)募集资金投入使用前,募集资金存储在募集资金专户或现金管理所产生的利息收入;(2)募集资金投入使用后,因募集资金投入而节约的相关借款利息等收益。计算该等借款利息时,利率将参考房地产行业借款利率水平等综合确定。上述(1)和(2)对应的收益在扣除所得税的影响后,不计入《业绩承诺补偿协议》确定的标的公司在业绩承诺期间的实际净利润(扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润)。</p>	2016年04月18日	2016年、2017年、2018年	正在履行
资产重组时所作承诺	控股股东新光集团及实际控制人周晓光、虞云新夫妇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(一)关于避免同业竞争的承诺:1、本公司/本人目前不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与上市公司从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形;2、自本承诺签署后,本公司/本人将不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与上市公司从事相同或相似业务的企业;3、如上市公司认定本公司/本人将来产生的业务与上市公司存在同业竞争,则在上市公司提出异议后,本公司/本人将及时转让或终止上述业务。如上市公司提出受让请求,则本公司/本人应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给上市公司;4、本公司/本人如从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司经营的业务有竞争或可能构成竞争,则本公司/本人将立即通知上市公司,并尽力将该商业机会让予上市公司;5、本公司/本人将利用对所控制的其他企业的控制权,促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺;6、本公司/本人保证严格遵守上市公司章程的规定,与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务,保障上市公司独立经营、自主决策。本公司/本人不利用股东地位谋求不当利益,不损害上市公司和其他股东的合法权益。(二)关于减少和规范关联交易的承诺:1、就本公司/本人及本公司/本人的关联企业之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项,保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与上市公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与上市公司发生交易,而给上市公司造成损失或已经造成损失,由本方承担赔偿责任;2、本公司/本人将善意履行作为上市公司控股股东/实际控制人的义务,充分尊重上市公司的独立法人地位,保障上市公司独立经营、自主决策。本公司/本人将严格按照中国《公司法》以及上市公司的公司章程的规定,促使经本公司提名的上市公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任;3、本公司/本人及本公司/本人的关联企业,将来尽可能避免与上市公司发生关联交易;4、本公司/本人及本公司/本人的关联企业承诺不以借款、代垫债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金,也不要求上市公司为本公司/本人及本公司/本人的关联企业进行违规担保;5、如果上市公司在今后的经营活动中必须与本公司/本人或本公司/本人的关联企业发生不可避免的关联交易,本公司/本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、中国证监会、深圳证券交易所的相关规定以及上市公司的章程等内部治理相关制度的规定履行有关程序,在上市公司股东大会对关联交易进行表决时,严格履行回避表决的义务;与上市公司依法签订协议,及时进行信息披露,保证按照正常的商业条件进行,且本公司/本人及本公司/本人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件,保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益;6、本公司/本人及本公司/本人的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各种关联交易协议。本公司/本人及本公司/本人的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益;7、如违反上述承诺给上市公司造成损失,本公司/本人将向上市公司作出赔偿。</p>	2016年04月18日	持续	正在履行



重要事项—续

续上表

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司股东钱森力先生、余云霓先生	股份限售承诺	本人作为发行人的董事及主要股东,自公司股票上市交易之日起三十六个月内和离职后半年内,不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份;三十六个月锁定期满后在任职期间,每年转让的股份不得超过持有公司股份总数的25%,并且在卖出后六个月内不得再行买入公司股份,买入后六个月内不得再行卖出公司股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件的股份)的比例不超过50%。在行使股东表决权时,将按照有关法律法规、《公司章程》的要求,严格执行,不做有损于公司和其他股东合法权益的决定;在持有公司股份期间及转让完所持所有股份之日起三年内不从事与公司相同、相似的业务,以避免与公司的同业竞争。	2007年 08月 08日	持续	正在履行
	原公司股东王亨雷先生	关于同业竞争的承诺	在持有公司股份期间及转让完所持所有股份之日起三年内不从事与公司相同、相似的业务,以避免与公司的同业竞争。	2007年 08月 08日	转让完所持所有股份之日起三年	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	在公司担任董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	自公司股票上市交易之日起十二个月内和离职后半年内,不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份;十二个月锁定期满后在任职期间,每年转让的股份(在满足2006年12月30日增资扩股新增股份自公司完成该次增资工商登记之日起锁定三十六个月的前提下)不得超过持有的公司股份总数的25%,并且在卖出后六个月内不得再行买入公司股份,买入后六个月内不得再行卖出公司股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件的股份)的比例不超过50%。	2007年 08月 08日	持续	正在履行
	原公司核心技术人员戴永奋先生	股份限售承诺	本人作为公司的核心技术人员,自公司股票上市交易之日起十二个月内和离职后半年内,不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份;十二个月锁定期满后在任职期间,每年转让的股份(在满足2006年12月30日增资扩股新增股份自公司完成该次增资工商登记之日起锁定三十六个月的前提下)不得超过持有的公司股份总数的25%,并且在卖出后六个月内不得再行买入公司股份,买入后六个月内不得再行卖出公司股份。	2007年 08月 08日	离职后半年内	履行完毕
	光大保德信资产管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、信诚基金管理有限公司	股份限售承诺	本公司承诺在本次募集配套资金发行中,所认购的上市公司股份自股份上市之日起,12个月内不进行任何转让,在此后按中国证监会及深交所的有关规定执行。本次发行结束后,本公司由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份,亦应遵守上述锁定期的约定。	2016年 07月 15日	12个月	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行						是
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						无

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明:不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明:不适用

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

根据《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)的规定,2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易,影响资产、负债等金额的,按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目,房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费,自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。本公司执行该规定的主要影响如下:调增税金及附加本年金额24,704,885.79元,调减管理费用本年金额24,704,885.79元。该变更对当期净利润无影响。



重要事项-续

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、反向购买

公司报告期内重大资产重组构成反向购买，导致合并范围发生变化，因此公司以2016年3月31日为反向购买日，以反向购买合并原则编制本期合并报表。据此，公司本期合并报表中的本期数为借壳方即万厦房产(含下属子公司)1-12月、新光建材城(含下属子公司)1-12月与公司原有机电业务4-12月数据的合并数。合并报表上年同期数据及2014年度数据为万厦房产、新光建材城相应的合并数据。

2、本公司报告期内新设子公司如下，全部纳入当期合并范围内

(1)2016年1月18日，本公司的控股子公司江苏新玖实业投资有限公司成立全资子公司西安新玖一九一二文化产业发展有限公司，注册资本为人民币40,000.00万元。截至2016年12月31日，实收资本为0元。

(2)2016年4月27日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。为进一步推动公司业务发展，会议同意设立全资子公司马鞍山方圆精密机械有限公司，注册资本为人民币5,000.00万元。截至2016年12月31日，实收资本为34,929,276.66元。

(3)2016年5月24日，本公司的控股子公司江苏新玖实业投资有限公司成立全资子公司南通一九一二文化产业发展有限公司，注册资本为人民币30,000.00万元。截至2016年12月31日，实收资本为7,000.00万元。

(4)2016年7月15日，本公司的全资子公司浙江万厦房地产开发有限公司对外投资设立了二级子公司义乌万厦装饰设计工程有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元。截至2016年12月31日，实收资本为1,000.00万元。

3、非同一控制下企业合并

2016年8月份，公司收购东阳市云禾置业有限公司，纳入报告期合并范围。

4、注销

2016年6月6日，义乌和乐星文化科技发展有限公司注销，不纳入报告期合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李晓敏、詹政友

当期是否改聘会计师事务所：是

是否在审计期间改聘会计师事务所：否

更换会计师事务所是否履行审批程序：是

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2016年8月25日召开的第四届董事会第四次会议及2016年9月12日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于聘任公司2016年度审计机构的议案》，同意聘任中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度审计机构，聘期一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请利安达会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构，期间共支付审计费40万元；聘请西南证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费3000万元。



重要事项 - 续

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况：不适用

十一、破产重整相关事项：不适用

十二、重大诉讼、仲裁事项：不适用

十三、处罚及整改情况：不适用

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况：不适用

十五、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：不适用

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	控股股东新光控股集团控制的公司	物业承租	房屋租金	参照市场价格定价	-	13.15	1.19%	41.44	否	人民币	-	2016年10月28日	《关于2016年度日常关联交易的公告》(2016-086)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
浙江新光物业服务股份有限公司	控股股东新光控股集团控制的公司	提供劳务	绿化维护	参照市场价格定价	-	204.54	51.42%	185.29	是	人民币	-	2016年10月28日	《关于2016年度日常关联交易的公告》(2016-086)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
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	提供劳务	广告服务	参照市场价格定价	-	167.56	76.58%	0	是	人民币	-	2017年04月25日	《关于对2016年度日常关联交易事项进行确认的公告》(2017-022)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
浙江新光物业服务股份有限公司	公司控股股东新光控股集团有限公司控制的公司	提供劳务	物业服务	参照市场价格定价	-	438.99	12.97%	0	是	人民币	-	2017年04月25日	《关于对2016年度日常关联交易事项进行确认的公告》(2017-022)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
浙江新光装饰设计工程有限公司	控股股东新光控股集团控制的公司	支付工程款	工程款	参照市场价格定价	-	2,457.46	100.00%	133.4	是	人民币	-	2016年10月28日	《关于2016年度日常关联交易的公告》(2016-086)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
浙江光道照明技术有限公司	控股股东新光控股集团控制的公司	采购商品	灯饰	参照市场价格定价	-	1,632.39	46.80%	787.09	是	人民币	-	2016年10月28日	《关于2016年度日常关联交易的公告》(2016-086)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
东阳市德克建材有限公司	法定代表人为公司董事的直系亲属	采购商品	保温材料	参照市场价格定价	-	193.39	12.00%	200	否	人民币	-	2016年10月28日	《关于2016年度日常关联交易的公告》(2016-086)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
浙江新光装饰设计工程有限公司	公司控股股东新光控股集团有限公司控制的公司	提供租赁	物业出租	参照市场价格定价	-	39.97	3.62%	0	是	人民币	-	2017年04月25日	《关于对2016年度日常关联交易事项进行确认的公告》(2017-022)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
浙江新光红博文化产业投资有限公司	公司控股股东新光控股集团有限公司控制的公司	提供租赁	物业出租	参照市场价格定价	-	211.28	19.12%	0	是	人民币	-	2017年04月25日	《关于对2016年度日常关联交易事项进行确认的公告》(2017-022)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)



重要事项-续

续上表

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 (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
浙江森太农林 果开发有限 公司	控股股东新光控 股集团有限公司 控制的公司	提供 租赁	物业 出租	参照市 场价格 定价	-	1.48	1.34%	0	是	人民币	-	2017年 04月 25日	《关于对2016年度日常关 联交易事项进行确认的公 告》(2017-022)巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				-	-	5,360.21	-	1,347.22	-	-	-	-	-
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)支付浙江新光饰品股份有限公司的租金预计金额为41.44万元,实际为13.15万元,在预计范围内;(2)为浙江新光物业服务有限公司提供绿化服务预计金额为185.29万元,实际为204.54万元,超出预计范围19.25万元;(3)义乌世茂支付浙江新光装饰设计工程有限公司工程款预计金额为133.4万元,实际为2457.46万元,超出预计范围2324.06万元;(4)采购浙江光道照明技术有限公司灯饰预计金额为787.09万元,实际为1632.39万元,超出预计范围845.3万元;(5)采购东阳市德克建材有限公司保温材料预计金额为200万元,实际为193.39万元,在预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易：不适用

3、共同对外投资的关联交易：不适用

4、关联债权债务往来：不适用

5、其他重大关联交易

(1)公司于2015年12月28日对外披露了《马鞍山方圆回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》。公司本次发行股份购买资产的交易对方为新光集团及自然人虞云新。本次交易完成后,新光集团将成为公司控股股东,自然人周晓光、虞云新夫妇将成为上市公司的实际控制人。因此,本次交易涉及上市公司与潜在控股股东之间的交易,构成关联交易。

(2)公司于2016年7月21日对外披露了《关于2016年度公司融资业务授权暨关联交易的公告》,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。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定,该议案涉及公司向控股股东新光集团的融资业务授权,构成关联交易事项。

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
马鞍山方圆回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)	2015年12月28日	巨潮资讯网
马鞍山方圆回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)	2016年01月12日	巨潮资讯网
关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获中国证监会正式批复的公告	2016年03月07日	巨潮资讯网
马鞍山方圆回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)	2016年03月07日	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告	2016年04月06日	巨潮资讯网
马鞍山方圆回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书	2016年04月16日	巨潮资讯网
募集配套资金之非公开发行股票发行情况报告暨新增股份上市公告书	2016年07月14日	巨潮资讯网
关于2016年度公司融资业务授权暨关联交易的公告	2016年07月21日	巨潮资讯网



重要事项—续

十七、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：无
(2) 承包情况：无
(3) 租赁情况：无

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

公司及子公司对外担保情况(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
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
万厦房产	2016年09月13日	100,000	2016年09月23日	60,000	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14日	45,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
方圆精密	2016年09月13日	30,000			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05月06日	1,000	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
			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
长沙方圆	2016年04月21日	6,000	2016年12月27日	2,900	连带责任保证	自会议审议通过之日起一年	否	否
	2013年05月18日	1,000			连带责任保证	自协议生效之日起一年	否	否
浏阳液压	2013年05月18日	1,000			连带责任保证	自协议生效之日起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			240,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			109,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			242,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			109,100
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浏阳液压	2012年03月07日	500	2013年08月26日	20	抵押	2011年12月5日-2016年12月5日	是	否
			2015年08月19日	95	抵押	2011年12月5日-2016年12月5日	是	否
			2016年06月13日	50	抵押	2011年12月5日-2016年12月5日	是	否
新光建材城			2015年12月08日	27,000	抵押	2015年12月8日-2016年12月18日	是	否
			2015年09月18日	50,000	抵押	2015年9月18日-2016年9月19日	是	否
建德新越			2015年11月27日	40,000	抵押	2015年11月27日-2018年11月26日	否	否
新光建材城			2016年07月29日	50,000	抵押	2016年7月29日-2017年7月29日	是	否
			2016年12月14日	45,000	抵押	2016年12月14日-2019年12月15日	否	否
			2016年12月23日	50,000	抵押	2016年12月23日-2017年12月22日	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)			145,050
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			500		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)			135,000
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)			240,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			254,150
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			242,500		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			244,100
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								33.13%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)								0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)								0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)								0
上述三项担保金额合计(D+E+F)								0

(2) 违规对外担保情况：无



重要事项-续

3、委托他人进行现金资产管理情况

- (1) 委托理财情况：无
(2) 委托贷款情况：无

4、其他重大合同

合同订立方名称	合同对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)	合同涉及资产的评估价值(万元)	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
万厦房产	义乌市国土资源局	义挂成【2016】33号地块	2016年09月07日	-	-	-	-	市场价	125,400	否	无	正常履行	2016年09月09日	www.cninfo.com.cn
义乌世茂	北京东信瑞成投资有限公司	义乌市国际商贸城金融商务区01-09地块、编号为21-001-200-001-1538、21-001-200-001-1539、21-001-200-001-1540、21-001-200-001-1541的地块	2016年09月30日	-	-	-	-	市场价	270,000	否	无	正常履行	2016年10月11日	www.cninfo.com.cn

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

公司报告年度无履行其他社会责任的情况

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
是否发布社会责任报告：否

十九、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

(1) 公司全资子公司万厦房产以人民币6000万元的价格受让义乌富越投资咨询有限公司持有的建德新越30%股权，详见2016年6月2日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于全资子公司受让股权的公告》。

(2) 公司全资子公司万厦房产对外投资设立了二级子公司义乌万厦，注册资本为人民币1000万元，详见2016年7月19日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于公司全资子公司对外投资设立子公司的公告》。

(3) 公司全资子公司新光建材城以人民币673.04万元的价格收购自然人傅国政持有的云禾置业100%股权，详见2016年8月27日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于全资子公司收购股权的公告》。

(4) 公司将原方圆支承主营业务及相关资产(不含股权投资)、债权债务、人员划转至公司的全资子公司方圆精密，详见2016年8月27日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于向全资子公司划转资产的公告》。

(5) 公司全资子公司万厦房产通过浙江股权交易中心发行私募债券，发行总额不超过人民币6亿元，期限12个月，详见2016年9月24日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于公司全资子公司发行私募债券的公告》。



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	39,931,882	15.45%	1,147,690,817			-6,234,093	1,141,456,724	1,181,388,606	84.01%
1、国有法人持股			101,562,400				101,562,400	101,562,400	7.22%
2、其他内资持股	39,931,882	15.45%	1,046,128,417			-6,234,093	1,039,894,324	1,079,826,206	76.79%
其中：境内法人持股			949,184,836				949,184,836	949,184,836	67.50%
境内自然人持股	39,931,882	15.45%	96,943,581			-6,234,093	90,709,488	130,641,370	9.29%
二、无限售条件股份	218,589,928	84.55%				6,234,093	6,234,093	224,824,021	15.99%
人民币普通股	218,589,928	84.55%				6,234,093	6,234,093	224,824,021	15.99%
三、股份总数	258,521,810	100.00%	1,147,690,817				1,147,690,817	1,406,212,627	100.00%

股份变动的原因：

- (1) 公司董监高人员变动，导致高管限售股数量变化。
- (2) 公司以发行股份方式购买新光集团、虞云新合计持有的万厦房产 100% 股权、新光建材城 100% 股权，并募集配套资金。公司发行股份购买资产的新股发行数量为 969,435,817 股，新增股份于 2016 年 4 月 18 日上市。
- (3) 公司向泰达宏利基金管理有限公司、光大保德信资产管理有限公司、信诚基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司等 4 名发行对象非公开发行的股份数量为 178,255,000 股，新增股份于 2016 年 7 月 15 日上市。

股份变动的批准情况：

- (1) 公司董事会、监事会换届选举已经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，符合《公司法》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等有关规定。
- (2) 公司以发行股份方式购买新光集团、虞云新合计持有的万厦房产 100% 股权、新光建材城 100% 股权，并募集配套资金。已经公司第三届董事会第二十七次、第三届监事会第十五次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过，且此次发行股份购买资产并募集配套资金已经中国证监会批准，发行股份购买资产的新增股份于 2016 年 4 月 18 日上市，发行股份募集配套资金的新增股份于 2016 年 7 月 15 日上市。

股份变动的过户情况：

公司发行股份购买资产并募集配套资金已经中国证监会批准。万厦房产、新光建材城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：91330783751913636U)。万厦房产、新光建材城已变更登记至公司名下，双方已完成了万厦房产、新光建材城 100% 股权的过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，万厦房产、新光建材城已成为公司的全资子公司。

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：

报告期内，公司完成了重大资产重组，方案为发行股份购买资产及募集配套资金，股本总数及股东结构发生了变化，详见本节“1、股份变动情况”、“第十一节财务报告七、合并财务报表项目注释 53、股本”。该交易构成反向购买。公司本报告期及比较前期的基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率、归属于普通股股东的每股净资产，是按反向购买的原则及规定计算的。

报告期内公司发行股份购买资产及募集配套资金完成后，公司总资产和净资产相应增加，资产负债率下降，公司的资本结构及财务状况得到改善，财务风险降低，盈利能力提高。



股份变动及股东情况 - 续

2、限售股份变动情况

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
王春琦	12,500	12,500	0	0	高管离任期满,所持股份100%解锁	2016年9月12日
胡 闯	34,430	34,430	0	0	高管离任期满,所持股份100%解锁	2016年10月28日
余云霓	4,266,019	4,266,019	0	0	高管离任期满,所持股份100%解锁	2016年4月14日
孙岳江	2,035,377	1,017,688	0	1,017,689	高管离任满半年,所持股份50%解锁,剩余的50%再锁定12个月	2016年2月15日
童建国	1,062,214	531,107	0	531,107	高管离任满半年,所持股份50%解锁,剩余的50%再锁定12个月	2016年2月15日
戴永奋	331,252	170,613	0	160,639	类高管离任满半年,所持股份50%解锁,剩余的50%再锁定12个月	2016年11月19日
鲍治国	600,034	400,023	200,012	400,023	高管离任满半年,所持股份50%解锁,剩余的50%再锁定12个月	2016年11月13日
徐国平	5,175	3,450	1,725	3,450	高管离任满半年,所持股份50%解锁,剩余的50%再锁定12个月	2016年11月13日
虞云新	0	0	96,943,581	96,943,581	公司发行股份购买资产股份上市	2019年4月18日
新光控股集团有限公司	0	0	872,492,236	872,492,236	公司发行股份购买资产股份上市	2019年4月18日
信诚基金-中信银行-信诚基金定众1号分级资产管理计划	0	0	58,593,700	58,593,700	公司发行股份募集配套资金的股份上市	2017年7月15日
申万菱信基金-工商银行-创盈定增71号资产管理计划	0	0	35,026,000	35,026,000	公司发行股份募集配套资金的股份上市	2017年7月15日
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	0	0	32,552,083	32,552,083	公司发行股份募集配套资金的股份上市	2017年7月15日
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	0	0	20,833,300	20,833,300	公司发行股份募集配套资金的股份上市	2017年7月15日
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	0	0	20,833,300	20,833,300	公司发行股份募集配套资金的股份上市	2017年7月15日
泰达宏利基金-平安银行-龚品忠	0	0	10,416,617	10,416,617	公司发行股份募集配套资金的股份上市	2017年7月15日
合 计	8,347,001	6,435,830	1,147,892,554	1,149,803,725	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行A股		11.54	969,435,817	2016年04月18日	969,435,817	
非公开发行A股	2016年06月20日	15.36	178,255,000	2016年07月15日	178,255,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明:

公司以发行股份方式购买新光集团、虞云新合计持有的万厦房产100%股权、新光建材城100%股权,并募集配套资金。已经公司第三届董事会第二十七次、第三届监事会第十五次会议、2016年第一次临时股东大会审议通过。2016年3月7日,公司收到中国证监会出具《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》(证监许可[2016]430号),核准公司本次发行股份购买资产并募集配套资金。公司发行股份购买资产的新股发行数量为969,435,817股,新增股份于2016年4月18日上市。公司向泰达宏利基金管理有限公司、光大保德信资产管理有限公司、信诚基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司等4名发行对象非公开发行的股份数量为178,255,000股,新增股份于2016年7月15日上市。



股份变动及股东情况 - 续

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期初,公司总股本为258,521,810股,本次发行股份购买资产并募集配套资金发行股份合计1,147,690,817股。本次交易完成后,公司股本总额为1,406,212,627股。本次交易前后,公司股权分布结构如下:

股份性质	变更前		变更后	
	股份数量(股)	比例	股份数量(股)	比例
限售流通股	38,300,293	14.82%	1,181,999,647	84.06%
无限售流通股	220,221,517	85.18%	224,212,980	15.94%
股份总数	258,521,810	100.00%	1,406,212,627	100.00%

本次交易完成后,公司的资金实力将得以提升,资产负债率将有所下降,公司的资本结构、财务状况将得到改善,公司抗风险能力得到提高。

3、现存的内部职工股情况:不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数:27,540户

年度报告披露日前上一月末普通股股东总数:23,283户

报告期末表决权恢复的优先股股东总数:0户

年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数:0户

持股5%以上的股东或前10名股东持股情况

单位:股

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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%	872,492,236	872,492,236	872,492,236	0	质押	636,887,292
虞云新	境内自然人	6.89%	96,943,581	96,943,581	96,943,581	0	质押	96,000,000
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%	58,593,700	58,593,700	58,593,700	0		
申万菱信基金-工商银行-创盈定增71号资产管理计划	其他	2.49%	35,026,000	35,026,000	35,026,000	0		
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	2.31%	32,552,083	32,552,083	32,552,083	0		
钱森力	境内自然人	2.25%	31,594,675	-10500000	31,571,006	23,669		
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%	20,833,300	20,833,300	20,833,300	0		
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%	20,833,300	20,833,300	20,833,300	0		
吴云	境内自然人	0.75%	10,500,000	10,500,000		10,500,000		
泰达宏利基金-平安银行-龚品忠	国有法人	0.74%	10,416,617	10,416,617	10,416,617	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况	公司以发行股份方式购买新光集团、虞云新合计持有的万厦房产100%股权、新光建材城100%股权,并募集配套资金。公司向新光集团发行股份872,492,236股,新增股份于2016年4月18日上市,新光集团成为公司的控股股东。							
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。							



股份变动及股东情况 - 续

前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	报告期末持有 无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
吴云	10,500,000	人民币普通股	10,500,000
周佳冬	6,278,600	人民币普通股	6,278,600
新沃基金-民生银行-新沃中睿融创5号资产管理计划	4,333,808	人民币普通股	4,333,808
余云霓	4,266,019	人民币普通股	4,266,019
新沃基金-民生银行-新沃中睿融创3号资产管理计划	4,160,847	人民币普通股	4,160,847
上海晟沅投资有限公司-王狮2号混合策略私募投资基金	3,150,000	人民币普通股	3,150,000
李维祥	2,923,456	人民币普通股	2,923,456
新沃基金-民生银行-新沃中睿融创2号资产管理计划	2,912,902	人民币普通股	2,912,902
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	2,853,880	人民币普通股	2,853,880
宋秀娟	2,479,900	人民币普通股	2,479,900
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情况说明	不适用		

公司前 10 名无限售条件普通股股东中包含中信证券公司约定购回式证券交易专用证券账户。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新光控股集团 有限公司	周晓光	2004年 03月10日	91330782760197619N	机械制造销售,实业投资(不含证券、期货等金融业务),货物进出口、技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				新光集团持有中百控股集团股份有限公司6.23%的股权。

控股股东报告期内变更

新控股股东名称	新光控股集团有限公司
变更日期	2016年04月18日
指定网站查询索引	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2016年04月15日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周晓光	中国	否
虞云新	中国	否
主要职业及职务	周晓光：现任浙江万厦房地产开发有限公司董事长、新光控股集团有限公司董事长、浙江新光饰品股份有限公司董事长、上海富越铭城控股集团有限公司董事长、义乌市新光小额贷款股份有限公司董事长、新天国际经济技术合作(集团)有限公司董事、东阳市晓云实业投资有限公司董事、新光金控投资有限公司董事长等职务。虞云新：担任浙江万厦房地产开发有限公司董事、总经理，浙江新光建材装饰城开发有限公司董事、总经理，新光控股集团有限公司董事，金华欧景置业有限公司执行董事，义乌世茂中心发展有限公司执行董事，建德新越置业有限公司董事长兼总经理，义乌万厦园林绿化工程有限公司执行董事，东阳新光太平洋实业有限公司执行董事，浙江森太农林果开发有限公司董事长，东阳市晓云实业投资有限公司董事长，浙江新光饰品股份有限公司董事，上海富越铭城控股集团有限公司董事，新天国际经济技术合作(集团)有限公司董事等职务。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

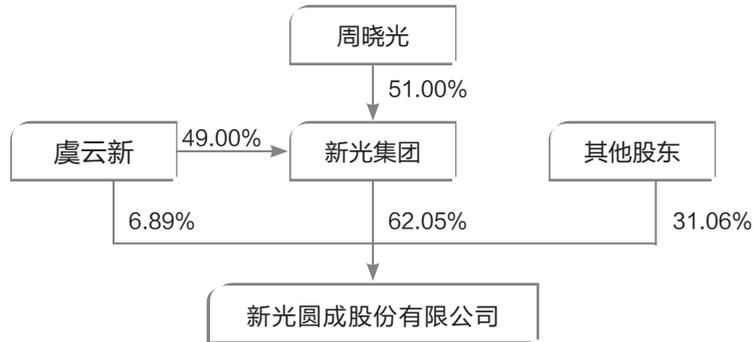


第七节 优先股相关情况

实际控制人报告期内变更

新实际控制人名称	周晓光、虞云新
变更日期	2016年04月18日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2016年04月15日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东：不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况：不适用

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
周晓光	董事长	现任	女	55	2016年05月12日	2019年05月12日	0	0	0	0	0
钱森力	副董事长	任免	男	59	2016年05月12日	2019年05月12日	42,094,675	0	10,500,000	0	31,594,675
虞云新	董事、总裁	现任	男	55	2016年05月12日	2019年05月12日	0	0	0	96,943,581	96,943,581
栗玉仕	董事、常务副总裁	现任	男	55	2016年05月12日	2019年05月12日	0	0	0	0	0
周义盛	董事	现任	男	37	2016年05月12日	2019年05月12日	0	0	0	0	0
赵丙贤	董事	现任	男	54	2016年05月12日	2019年05月12日	0	0	0	0	0
宋建波	独立董事	现任	女	52	2017年01月06日	2019年05月12日	0	0	0	0	0
徐经长	独立董事	离任	男	52	2016年05月12日	2017年01月06日	0	0	0	0	0
黄筱调	独立董事	现任	男	65	2016年05月12日	2019年05月12日	0	0	0	0	0
仇向洋	独立董事	现任	男	61	2016年05月12日	2019年05月12日	0	0	0	0	0
朱兴良	监事会主席	现任	男	51	2016年05月12日	2019年05月12日	0	0	0	0	0
张云先	监事	现任	男	56	2016年05月12日	2019年05月12日	0	0	0	0	0
葛怀伟	职工监事	任免	男	37	2016年05月12日	2019年05月12日	8,200	0	0	0	8,200
胡华龙	财务负责人	现任	男	48	2016年05月16日	2019年05月16日	0	0	0	0	0
杨畅生	董事会秘书	任免	男	39	2015年04月16日	2019年05月16日	10,300	0	0	0	10,300
张维栋	总经理	离任	男	54	2015年08月03日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
鲍治国	董事、副总经理	离任	男	39	2009年12月12日	2016年05月12日	800,046	0	0	0	800,046
徐国平	监事	离任	男	47	2015年05月12日	2016年05月12日	6,900	0	3,450	0	3,450
余梅祖	监事	离任	男	30	2013年02月26日	2016年05月12日	0	0	0	0	0
尹永军	监事	离任	男	32	2015年03月16日	2016年05月12日	0	0	0	0	0
茅仲文	独立董事	离任	男	79	2013年03月23日	2016年05月12日	0	0	0	0	0
郝淑红	独立董事	离任	女	42	2013年03月23日	2016年05月12日	0	10,000	0	0	10,000
周逢满	独立董事	离任	男	50	2013年03月23日	2016年05月12日	0	0	0	0	0
洪荣晶	独立董事	离任	男	54	2014年03月19日	2016年05月12日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	42,920,121	10,000	10,503,450	96,943,581	129,370,252

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钱森力	副董事长	任免	2016年05月16日	换届选举
杨畅生	董事会秘书	任免	2016年05月16日	换届选举
葛怀伟	监事	任免	2016年05月12日	换届选举
鲍治国	董事、副总经理	任期满离任	2016年05月12日	换届选举
郝淑红	独立董事	任期满离任	2016年05月12日	换届选举
周逢满	独立董事	任期满离任	2016年05月12日	换届选举
茅仲文	独立董事	任期满离任	2016年05月12日	换届选举
洪荣晶	独立董事	任期满离任	2016年05月12日	换届选举
徐国平	监事	任期满离任	2016年05月12日	换届选举
尹永军	职工监事	任期满离任	2016年05月12日	换届选举
余梅祖	职工监事	任期满离任	2016年05月12日	换届选举
张维栋	总经理	任期满离任	2016年05月16日	换届选举
徐经长	独立董事	离任	2017年01月06日	个人原因



董事、监事、高级管理人员和员工情况 - 续

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

周晓光：女，1962年生，中欧EMBA。担任新光圆成股份有限公司董事长、浙江万厦房地产开发有限公司董事长、新光控股集团有限公司董事长、浙江新光饰品股份有限公司董事长、上海富越铭城控股集团有限公司董事长、义乌市新光小额贷款股份有限公司董事长、新光金控投资有限公司董事长、浙江新光红博文化产业投资有限公司董事长、新天国际经济技术合作(集团)有限公司董事、东阳市晓云实业投资有限公司董事、浙江淘趣网络科技有限公司董事、新疆天山天池富源文化旅游有限公司董事等职务。通过新光控股集团有限公司间接持有公司股份444,971,040股，为公司实际控制人。

钱森力：男，1958年生，研究生学历。历任马鞍山市建材设计研究所副所长，马鞍山市建材公司技术科副科长，马鞍山市第一建材厂厂长，安徽省纪元石材公司总经理，马鞍山市建材工业公司总经理，马鞍山市三维集团公司董事长、总经理，马鞍山市马钢巨龙有限责任公司董事长、总经理，马鞍山方圆回转支承有限责任公司董事长、总经理，马鞍山方圆回转支承股份有限公司董事长、总经理，浏阳方圆液压有限公司董事长。现任新光圆成股份有限公司副董事长，马鞍山方圆精密机械有限公司董事长，马鞍山方圆动力科技有限公司董事长，安徽同盛环件股份有限公司董事长，长沙方圆回转支承有限公司董事长，惊天智能装备股份有限公司董事。

虞云新：男，1962年生，大专学历，高级经济师。担任新光圆成股份有限公司董事、总裁，浙江万厦房地产开发有限公司董事、总经理，浙江新光建材装饰城开发有限公司董事、总经理，新光控股集团有限公司副董事长，金华欧景置业有限公司执行董事、总经理，义乌世茂中心发展有限公司执行董事、总经理，建德新越置业有限公司董事长、总经理，义乌万厦园林绿化工程有限公司执行董事、总经理，东阳新光太平洋实业有限公司执行董事，浙江森太农林果开发有限公司董事长，东阳市晓云实业投资有限公司董事长，浙江新光饰品股份有限公司董事，上海富越铭城控股集团有限公司董事，新天国际经济技术合作(集团)有限公司董事，江苏新玖实业投资有限公司董事长，新疆天山天池富源文化旅游有限公司董事，广州市盛世联市场经营管理有限公司董事长等职务。直接持有公司股份96,943,581股，通过新光控股集团有限公司间接持有公司股份427,521,196股，合计持有公司股份524,464,776股，为公司实际控制人。

栗玉仕：男，1962年生，博士学位，中国社会科学院金融研究所金融学博士后、研究员、公司金融专家。历任华泰汽车集团母公司恒通集团总裁，科力远高技术集团总裁，新光控股集团有限公司执行总裁。现任新光圆成股份有限公司董事、常务副总裁。

周义盛：男，1980年生，研究生学历。历任浙江森太农林果开发有限公司总经理，义乌新光股权投资基金管理有限公司董事。现任新光圆成股份有限公司董事，新光控股集团有限公司副总裁，浙江新光饰品股份有限公司董事会秘书，中百控股集团股份有限公司董事等职务。

赵丙贤：1963年11月生于北京，毕业于上海交通大学，金融硕士，有逾二十六年投资、并购、重组上市及企业经营管理经验。1991年创办并担任北京中证万融投资集团董事长、总裁，北京中证万融医药投资集团董事长。兼任山东沃华医药科技股份有限公司董事长，罗莱生活科技股份有限公司董事，上海广电电气(集团)股份有限公司副董事长，新光圆成股份有限公司董事等。

黄筱调：男，1952年生，研究生学历，教授，博士生导师。历任华东冶金学院副教授、机械系副主任、科技产业处长，安徽工业大学教授，南京工业大学教授、机电系主任，马鞍山方圆回转支承股份有限公司独立董事，先进数控技术江苏省高校重点实验室学术专家。现任南京工业大学教授，博士生导师，江苏省工业装备数字化制造及控制技术重点实验室副主任，南京工大数控科技有限公司董事长，新光圆成股份有限公司独立董事；兼任淮阴工学院特聘教授、南京市3D打印学会副理事长。

仇向洋：男，1956年生，工商管理硕士(EMBA)，教授，享受国务院政府特殊津贴专家。历任东南大学经济管理学院副教授、教授、副院长、院长。现任东南大学经济管理学院教授，兼任南京市企业家协会副会长、南京都市产业促进中心主任、江苏省城市发展研究院理事长；新光圆成股份有限公司独立董事、南京中电环保股份有限公司独立董事、南京医药股份有限公司独立董事、天津泰达股份有限公司独立董事。

宋建波：女，1965年生，会计学教授。历任大连理工大学管理学院讲师、中国人民大学商学院副教授；现任中国人民大学商学院教授；兼任新光圆成股份有限公司独立董事、安泰科技股份有限公司独立董事、北京城建投资发展股份有限公司独立董事。



董事、监事、高级管理人员和员工情况 - 续

朱兴良：男，1966年生，大学本科学历。现任新光圆成股份有限公司监事会主席，新光控股集团有限公司资深副总裁、财务负责人，浙江万厦房地产开发有限公司监事长，浙江新光建材装饰城开发有限公司监事长，上海富越铭城控股集团有限公司监事，新天国际经济技术合作(集团)有限公司监事长，新光金控投资有限公司监事，义乌市贯满五金配件有限公司监事，浙江义乌尊旺工贸有限公司董事兼经理等。

张云先：男，1961年生，中专学历，中级会计师职称。历任安徽省颍上县麻纺厂财务副科长，浙江新光饰品有限公司财务科长、副经理，浙江万厦房地产开发有限公司财务经理、财务总监。现任新光圆成股份有限公司监事、浙江万厦房地产开发有限公司财务总监。

葛怀伟：男，1980年生，研究生学历。历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司制造部经理、办公室副主任(主持工作)、储运部经理、办公室主任、集团管理部经理、总经理助理、销售公司总经理、董事、行政总监；长沙方圆回转支承有限公司董事、总经理。现任新光圆成股份有限公司职工监事、人力行政部总监，长沙方圆回转支承有限公司董事，浏阳方圆液压有限公司董事。

杨畅生：男，1978年生，研究生学历。历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司财务部副经理、审计监察部经理、监事会主席、董事会秘书、财务负责人；长沙方圆回转支承有限公司监事、浏阳方圆液压有限公司监事、马鞍山方圆动力科技有限公司监事、安徽同盛环件股份有限公司监事，马鞍山方圆动力科技有限公司董事。现任新光圆成股份有限公司董事会秘书。

胡华龙：男，1969年生，大专学历，中级会计师。历任浙江省义乌市直属粮食所会计、财务科长，义乌市粮食经营有限公司财务经理，浙江凯吉汽车零部件制造有限公司会计、财务负责人，浙江万厦房地产开发有限公司会计、财务部副经理，浙江新光建材装饰城开发有限公司财务总监、副总经理。现任新光圆成股份有限公司财务负责人。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周晓光	新光控股集团有限公司	董事长	2004年03月01日		是
虞云新	新光控股集团有限公司	副董事长	2015年04月01日		是
周义盛	新光控股集团有限公司	副总裁	2016年04月01日		是
朱兴良	新光控股集团有限公司	副总裁、财务负责人	2016年04月01日		是

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周晓光	浙江万厦房地产开发有限公司	董事长	2008年06月01日		否
周晓光	浙江新光饰品股份有限公司	董事长	1995年07月01日		是
周晓光	上海富越铭城控股集团有限公司	董事长	2012年01月01日		否
周晓光	义乌市新光小额贷款股份有限公司	董事长	2011年12月01日		是
周晓光	新天国际经济技术合作(集团)有限公司	董事	2004年03月01日		否
周晓光	东阳市晓云实业投资有限公司	董事	2003年06月01日		否
周晓光	新光金控投资有限公司	董事长	2015年06月01日		否
周晓光	浙江新光红博文化产业投资有限公司	董事长	2013年04月01日		否
周晓光	浙江淘趣网络科技有限公司	董事	2010年03月01日		否
周晓光	新疆天山天池富源文化旅游有限公司	董事	2013年01月01日		否
钱森力	马鞍山方圆精密机械有限公司	董事长	2016年11月15日		是
钱森力	马鞍山方圆动力科技有限公司	董事长	2016年11月15日		是
钱森力	安徽同盛环件股份有限公司	董事长	2016年11月16日		是
钱森力	长沙方圆回转支承有限公司	董事长	2016年11月25日		是
钱森力	惊天智能装备股份有限公司	董事	2013年05月05日		否
虞云新	浙江万厦房地产开发有限公司	董事、总经理	2008年06月01日		否



董事、监事、高级管理人员和员工情况 - 续

续上表

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
虞云新	浙江新光建材装饰城开发有限公司	董事、总经理	2003年06月01日		否
虞云新	金华欧景置业有限公司	执行董事、总经理	2009年09月01日		否
虞云新	义乌世茂中心发展有限公司	执行董事、总经理	2010年06月01日		否
虞云新	建德新越置业有限公司	董事长、总经理	2008年04月01日		否
虞云新	义乌万厦园林绿化工程有限公司	执行董事、总经理	2011年07月01日		否
虞云新	东阳新光太平洋实业有限公司	执行董事	2014年03月01日		否
虞云新	浙江森太农林果开发有限公司	董事长	2008年06月01日		否
虞云新	浙江新光饰品股份有限公司	董事	2004年03月01日		是
虞云新	上海富越铭城控股集团有限公司	董事	2012年01月01日		否
虞云新	新天国际经济技术合作(集团)有限公司	董事	2004年03月01日		否
虞云新	东阳市晓云实业投资有限公司	董事长	2003年06月01日		否
虞云新	江苏新玖实业投资有限公司	董事长	2015年12月01日		否
虞云新	新疆天山天池富源文化旅游有限公司	董事	2013年01月01日		否
虞云新	广州市盛世联市场经营管理有限公司	董事长	2015年05月01日		否
周义盛	浙江新光饰品股份有限公司	董事会秘书	2011年09月01日		是
周义盛	中百控股集团股份有限公司	董事	2014年12月01日		否
赵丙贤	北京中证万融投资集团有限公司	董事长、总裁	1991年01月01日		否
赵丙贤	北京中证万融医药投资集团有限公司	董事长	1991年01月01日		否
赵丙贤	山东沃华医药科技股份有限公司	董事长	2006年04月08日	2019年01月06日	否
赵丙贤	罗莱生活科技股份有限公司	董事	2007年11月27日		否
赵丙贤	上海广电电气(集团)股份有限公司	副董事长	2007年12月24日	2017年04月29日	是
黄筱调	南京工业大学	教授、博士生导师	2002年11月01日		是
黄筱调	江苏省工业装备数字化制造及控制技术重点实验室	副主任	2007年10月08日		否
黄筱调	南京工大数控科技有限公司	董事长	2008年08月01日		是
黄筱调	淮阴工学院	特聘教授	2015年06月01日		是
黄筱调	南京市3D打印学会	副理事长	2015年06月01日		否
仇向洋	东南大学经济管理学院	教授	1986年02月01日		是
仇向洋	中电环保股份有限公司	独立董事	2013年12月25日		是
仇向洋	南京医药股份有限公司	独立董事	2011年12月25日		是
仇向洋	天津泰达股份有限公司	独立董事	2014年08月29日		是
宋建波	中国人民大学商学院	教授	2013年08月01日		是
宋建波	安泰科技股份有限公司	独立董事	2015年05月15日		是
宋建波	北京城建投资发展股份有限公司	独立董事	2015年07月17日		是
朱兴良	浙江万厦房地产开发有限公司	监事长	2015年04月13日		否
朱兴良	浙江新光建材装饰城开发有限公司	监事长	2015年04月07日		否
朱兴良	上海富越铭城控股集团有限公司	监事	2012年01月01日		否
朱兴良	新天国际经济技术合作(集团)有限公司	监事长	2004年03月01日		否
朱兴良	新光金控投资有限公司	监事	2015年06月01日		否
朱兴良	义乌市贯满五金配件有限公司	监事	2013年09月01日		否
朱兴良	浙江义乌尊旺工贸有限公司	董事兼经理	2011年07月01日		否
张云先	浙江万厦房地产开发有限公司	财务总监	2015年04月17日		是
葛怀伟	长沙方圆回转支承有限公司	董事	2016年11月25日		是
葛怀伟	浏阳方圆液压有限公司	董事	2016年11月25日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况：不适用



董事、监事、高级管理人员和员工情况 - 续

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬根据公司年度经营目标的完成情况和在公司担任的职务及公司相关经营绩效奖励办法确定。除独立董事按季度支付完毕外,其余董事、监事、高级管理人员均按月支付完毕。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周晓光	董事长	女	55	现任	75	是
钱森力	副董事长	男	59	任免	82.72	否
虞云新	董事、总裁	男	55	现任	111.12	否
栗玉仕	董事、常务副总裁	男	55	现任	50	否
周义盛	董事	男	37	现任	6	是
赵丙贤	董事	男	54	现任	6	否
宋建波	独立董事	女	52	现任	0	否
徐经长	独立董事	男	52	离任	6	否
黄筱调	独立董事	男	65	现任	6	否
仇向洋	独立董事	男	61	现任	6	否
朱兴良	监事会主席	男	51	现任	4	是
张云先	监事	男	56	现任	45.15	否
葛怀伟	职工监事	男	37	任免	33.98	否
胡华龙	财务负责人	男	48	现任	50.28	否
杨畅生	董事会秘书	男	39	任免	46.6	否
张维栋	总经理	男	54	离任	64.32	否
鲍治国	董事、副总经理	男	39	离任	22.17	否
徐国平	监事	男	47	离任	19.85	否
余梅祖	监事	男	30	离任	7.2	否
尹永军	监事	男	32	离任	19.26	否
茅仲文	独立董事	男	79	离任	1.46	否
郝淑红	独立董事	女	42	离任	1.46	否
周逢满	独立董事	男	50	离任	1.46	否
洪荣晶	独立董事	男	54	离任	1.46	否
合计	--	--	--	--	667.49	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况:不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量(人)	29
主要子公司在职工的数量(人)	1,088
在职工的数量合计(人)	1,117
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,117
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0



董事、监事、高级管理人员和员工情况 - 续

专业构成

专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	479
销售人员	107
技术人员	191
财务人员	80
行政人员	260
合计	1,117

教育程度

教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	26
本科	199
大专	323
中专	216
高中	134
初中及以下	219
合计	1,117

2、薪酬政策

公司薪酬政策符合国家相关法律法规。公司在制定员工薪酬政策时,综合考虑了外部市场竞争力和公司内部公平性,充分结合岗位价值、工作绩效和个人能力等因素予以确定。

3、培训计划

公司十分注重人才培养,旨在建设与发展相匹配的人才队伍,有针对性的培养影响公司未来发展的人才。公司根据经营和管理的需要,制定人员招聘和培训计划,定期组织员工培训,以满足公司发展对人才的需求。

4、劳务外包情况:不适用



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内,本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求,不断完善公司的法人治理结构,提高公司质量,规范公司运作。截至报告期末,公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

2016年1月12日,公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司募集资金管理办法的议案》,规范募集资金管理,提高募集资金的使用效率,切实保护广大投资者的利益。

鉴于公司重大资产重组后公司的治理结构和组织架构有所调整,为适应公司发展,优化管理流程,保障管理效率,公司董事会根据公司的经营管理现状,于2016年7月19日,召开了公司第四届董事会第三次会议。审议通过了《关于修订公司〈信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈重大事项的信息内部报告制度〉的议案》、《关于修订公司〈敏感信息管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于修订公司〈独立董事年报工作规程〉的议案》、《关于修订公司〈董事会审计与监督委员会年报工作规程〉的议案》、《关于修订公司〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈董事、监事和高级管理人员及其配偶和敏感信息部门人员及其配偶买卖公司股票及其衍生品种行为管理办法〉的议案》、《关于修订公司〈内部控制评价管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈总经理(总裁)工作细则〉的议案》、《关于修订公司〈董事会秘书工作制度〉的议案》、《关于修订公司〈董事会提名委员会工作条例〉的议案》、《关于修订公司〈董事会审计与监督委员会工作条例〉的议案》、《关于修订公司〈董事会战略与投资决策委员会工作条例〉的议案》、《关于修订公司〈董事会薪酬与考核委员会工作条例〉的议案》、《关于修订公司〈内部审计制度〉的议案》;于2016年8月25日,召开了公司第四届董事会第四次会议,审议通过了《关于修订公司〈控股子公司管理办法〉的议案》;于2016年9月12日,召开了公司2016年第三次临时股东大会,审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订公司〈对外担保管理办法〉的议案》、《关于修订公司〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订公司〈重大交易决策制度〉的议案》、《关于修订公司〈募集资金管理办法〉的议案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈独立董事工作制度〉的议案》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异:否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务:

公司业务结构完整,自主独立经营,不依赖于股东或其它任何关联方,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易,也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员:

公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立与控股股东。公司高级管理人员未在控股股东担任除董事以外的任何职务。

3、资产:

公司与控股股东之间资产关系明晰,不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构:

公司设立了健全的组织机构体系,独立运作,不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务:

公司设有独立的财务会计部门,配备独立的财务会计人员,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立进行财务决策。公司独立开设银行账户纳税。



公司治理—续

三、同业竞争情况：不适用

四、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
2016年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.16%	2016年01月12日	2016年01月13日	《2016年第一次临时股东大会决议公告》(2016-005) 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2016年第二次临时股东大会	临时股东大会	82.71%	2016年04月22日	2016年04月23日	《2016年第二次临时股东大会决议公告》(2016-030) 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2015年度股东大会	年度股东大会	82.23%	2016年05月12日	2016年05月13日	《2015年度股东大会决议公告》(2016-039) 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2016年第三次临时股东大会	临时股东大会	71.27%	2016年09月12日	2016年09月13日	《2016年第三次临时股东大会决议公告》(2016-077) 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会：不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	独立董事出席董事会情况					
	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝淑红	3	0	2	1	0	否
周逢满	3	1	2	0	0	否
茅仲文	3	1	2	0	0	否
洪荣晶	3	1	2	0	0	否
徐经长	7	2	5	0	0	否
黄筱调	7	2	5	0	0	否
仇向洋	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议：否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳：是

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司的历次董事会会议并独立、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期到公司办公现场调研查看，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行了良好的沟通，对公司发展战略、内部控制、重大投资等提供了专业意见，对公司生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。同时对公司提名董事、关联方资金占用情况、募集资金使用情况、利润分配、聘任高管、融资业务授权、聘任审计机构日常关联交易等重大事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有作用。



公司治理-续

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 报告期内董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定,对公司2016年度定期报告中披露的关于公司经营层薪酬情况履行了考核程序。经评审,董事会薪酬与考核委员会认为:公司定期报告中披露的关于公司经营层的薪酬符合岗位评估要求。

2. 报告期内董事会提名委员会履职情况报告

董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会提名委员会工作条例》的规定,对公司的董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序等事项进行选择并提出了建议。

3. 报告期内董事会战略与投资决策委员会履职情况报告

战略与投资决策委员会在董事会的领导下,依照《公司战略与投资决策委员会工作条例》的规定,对公司长期发展战略和重大投资进行研究并提出建议,就发展战略、产品战略、技术与创新战略、投资战略等问题为董事会决策提供了有力的参考意见。

4. 报告期内董事会审计与监督委员会履职情况报告

审计与监督委员会在2016年度严格按上市公司监管部门规范要求,履行《公司审计与监督委员会工作条例》所规定职责,监督指导内部审计部门开展内部审计工作,定期召开会议审议内部审计报告,并向董事会报告工作,每期审计委员会均形成了书面记录并存档。

年报编制过程中,审计与监督委员会在年审会计师进场前审阅财务报表初稿,在年审会计师进场后与年审会计师沟通审计进度情况,并督促年审会计师在约定时限内提交审计报告,年审会计师出具初步意见后再次审阅财务报表,以确保报表的准确性。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险: 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建有关键绩效考核指标的管理工具,将年度经营目标层层分解到各部门、各岗位,明确其责任,按季度考核,年度平衡。

为适应市场经济的激励约束机制及上市公司发展的需要,充分调动高级管理人员的积极性和创造性,促进公司稳健、有效发展,根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《薪酬管理制度》等公司相关制度,结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平,经公司董事会薪酬与考核委员会审议,制定了公司《2016年度高级管理人员薪酬方案》,并经2016年7月19日召开的第四届董事会第三次会议审议批准后正式执行。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况: 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月25日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%



第十节 公司债券相关情况

续上表

类别	缺陷认定标准	
	财务报告	非财务报告
定性标准	可认定重大缺陷的迹象：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计与监督委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。可认定重要缺陷的迹象：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。	非财务报告缺陷定性标准主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。当公司业绩与上年度发生较大幅度变化，或其他事项导致采用上述评价标准会使评价结果严重失真时，董事会审计与监督委员会应召开专题会议重新确认评价标准，提请董事会审议批准，并在年度内部控制评价报告中披露。
定量标准	财务报告内部控制缺陷的定量标准以单个会计主体上年度经审计财务报告营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的错报项目与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的0.5%但小于1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额1%，则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷的定量标准以实际损失总额及负面影响程度作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的负面影响较大，且直接财产损失金额达到1000万元以上，则认定为重大缺陷；该缺陷单独或连同其他缺陷导致的直接财产损失金额达到100万元以上且不超过1000万元，且未对公司产生负面影响，则认定为重要缺陷；该缺陷导致的直接财产损失金额不足100万元，且未对公司产生负面影响，则认定为一般缺陷。
	财务报告重大缺陷数量(个)	0
	非财务报告重大缺陷数量(个)	0
	财务报告重要缺陷数量(个)	0
	非财务报告重要缺陷数量(个)	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
新光圆成董事会按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范的控制标准于2016年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017年04月25日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告：否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致：是

第十节 公司债券相关情况

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



财务报告 - 续

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

2016年12月31日

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,390,785,328.29	477,457,412.27
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	35,034,234.30	
应收账款	233,807,847.13	68,800,468.00
预付款项	468,598,488.06	37,258,003.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		12,125,208.33
应收股利		
其他应收款	214,536,398.80	255,690,129.22
买入返售金融资产		
存货	6,396,499,365.01	4,419,457,818.04
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	815,554.70	
其他流动资产	18,450,610.67	1,976,441.42
流动资产合计	9,758,527,826.96	5,272,765,481.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	19,200,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,666,752.68	
投资性房地产	2,593,904,455.98	2,194,186,063.94
固定资产	1,086,133,590.45	11,079,548.13
在建工程	1,417,982,244.42	1,462,650,994.32
工程物资	8,447,894.00	8,424,908.00
固定资产清理	377,133.74	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	178,159,617.99	56,020,019.30
开发支出		
商誉	30,754,940.60	
长期待摊费用	92,627,492.60	54,819,553.02
递延所得税资产	138,938,629.91	87,984,013.74
其他非流动资产		391,575,092.00
非流动资产合计	5,604,192,752.37	4,266,740,192.45
资产总计	15,362,720,579.33	9,539,505,673.69

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



1、合并资产负债表(续)

编制单位:新光圆成股份有限公司

2016年12月31日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动负债:		
短期借款	1,929,000,000.00	1,000,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	748,181,703.02	563,130,776.05
预收款项	385,020,756.23	216,770,766.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,731,998.75	11,463,735.81
应交税费	914,718,167.80	494,902,383.37
应付利息	12,580,896.62	16,931,324.40
应付股利		
其他应付款	436,807,592.63	352,552,409.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	230,000,000.00	3,321,420,000.00
其他流动负债	331,890,876.43	
流动负债合计	5,021,931,991.48	5,977,171,396.18
非流动负债:		
长期借款	2,901,000,000.00	1,170,000,000.00
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	6,240,033.33	
递延所得税负债	39,625,731.94	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,946,865,765.27	1,170,000,000.00
负债合计	7,968,797,756.75	7,147,171,396.18
所有者权益:		
股本	1,406,212,627.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,899,761,857.80	
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,970,717.77	64,871,332.07
一般风险准备		
未分配利润	2,992,217,463.07	1,504,207,396.56
归属于母公司所有者权益合计	7,367,162,665.64	2,369,078,728.63
少数股东权益	26,760,156.94	23,255,548.88
所有者权益合计	7,393,922,822.58	2,392,334,277.51
负债和所有者权益总计	15,362,720,579.33	9,539,505,673.69

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

编制单位：新光圆成股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,251,618,869.57	56,720,469.02
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	1,620,560.00	18,805,545.12
应收账款	4,925,510.62	162,627,154.79
预付款项	277,700.00	416,930.03
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,333,232,222.15	27,371,788.04
存货		81,272,978.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		82,564.45
其他流动资产	766,743.73	568,458.56
流动资产合计	2,592,441,606.07	347,865,888.26
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	12,105,996,721.93	195,650,208.81
投资性房地产		
固定资产	31,125,447.74	464,307,182.00
在建工程		1,550,173.49
工程物资		
固定资产清理		430,519.17
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	508,236.33	70,826,937.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		3,613,514.42
递延所得税资产	7,463,690.01	9,471,984.78
其他非流动资产		77,167.67
非流动资产合计	12,164,294,096.01	765,127,688.16
资产总计	14,756,735,702.08	1,112,993,576.42

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(续)

编制单位: 新光圆成股份有限公司

2016年12月31日

单位: 元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债:		
短期借款	40,000,000.00	105,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		66,660,000.00
应付账款	2,044,232.76	23,168,462.32
预收款项		1,499,994.23
应付职工薪酬	2,369,394.67	17,984,077.46
应交税费	1,641,198.77	4,181,229.32
应付利息	69,605.56	194,162.22
应付股利		
其他应付款	31,079,539.38	26,616,202.85
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	77,203,971.14	245,304,128.40
非流动负债:		
长期借款	4,000,000.00	
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		7,285,133.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,000,000.00	7,285,133.21
负债合计	81,203,971.14	252,589,261.61
所有者权益:		
股本	1,406,212,627.00	258,521,810.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	13,107,134,043.79	401,433,863.32
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,495,552.15	40,495,552.15
未分配利润	121,689,508.00	159,953,089.34
所有者权益合计	14,675,531,730.94	860,404,314.81
负债和所有者权益总计	14,756,735,702.08	1,112,993,576.42

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



3、合并利润表

编制单位：新光圆成股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,736,466,329.26	1,857,943,800.71
其中：营业收入	3,736,466,329.26	1,857,943,800.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,704,055,678.10	1,253,633,068.62
其中：营业成本	1,019,629,988.96	901,174,662.60
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	257,100,760.67	195,482,295.87
销售费用	53,460,983.29	25,902,309.41
管理费用	119,664,341.37	54,186,365.84
财务费用	219,171,701.58	73,501,657.95
资产减值损失	35,027,902.23	3,385,776.95
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)	156,543.87	6,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,456.13	
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	2,032,567,195.03	610,310,732.09
加：营业外收入	20,628,344.99	53,572,008.15
其中：非流动资产处置利得	405,066.40	1,389.75
减：营业外支出	1,627,019.27	1,903,930.66
其中：非流动资产处置损失	182,920.33	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	2,051,568,520.75	661,978,809.58
减：所得税费用	531,729,353.46	166,205,474.15
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,519,839,167.29	495,773,335.43
归属于母公司所有者的净利润	1,529,656,242.54	497,173,071.36
少数股东损益	-9,817,075.25	-1,399,735.93
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	1,519,839,167.29	495,773,335.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,529,656,242.54	497,173,071.36
归属于少数股东的综合收益总额	-9,817,075.25	-1,399,735.93
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.22	0.51
(二)稀释每股收益	1.22	0.51

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

编制单位：新光圆成股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	150,354,176.52	172,058,944.80
减：营业成本	127,288,278.09	153,566,206.45
税金及附加	10,634,237.95	1,693,386.40
销售费用	10,144,488.53	12,595,703.94
管理费用	40,562,835.45	27,796,307.75
财务费用	-688,448.14	18,170,377.62
资产减值损失	6,001,749.79	12,341,117.92
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)	156,543.87	60,507,916.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,456.13	-242,083.55
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-43,432,421.28	6,403,761.17
加：营业外收入	2,487,817.83	17,411,592.72
其中：非流动资产处置利得	305,309.99	12,876,587.76
减：营业外支出	742,169.81	1,325,755.36
其中：非流动资产处置损失	59,271.73	123,221.04
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-41,686,773.26	22,489,598.53
减：所得税费用	-3,423,191.92	1,994,320.39
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-38,263,581.34	20,495,278.14
五、其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-38,263,581.34	20,495,278.14
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

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



5、合并现金流量表

编制单位：新光圆成股份有限公司

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	4,026,012,315.69	1,242,529,766.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,740,168.63	
收到其他与经营活动有关的现金	51,898,776.56	107,332,503.95
经营活动现金流入小计	4,081,651,260.88	1,349,862,270.45
购买商品、接受劳务支付的现金	2,712,672,563.69	629,334,351.19
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	101,362,259.78	22,709,830.75
支付的各项税费	529,184,422.50	292,003,555.05
支付其他与经营活动有关的现金	126,576,676.42	273,166,498.25
经营活动现金流出小计	3,469,795,922.39	1,217,214,235.24
经营活动产生的现金流量净额	611,855,338.49	132,648,035.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	180,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,805.00	6,600.00
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	444,706,799.59	293,558,387.65
投资活动现金流入小计	444,961,604.59	299,564,987.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	511,745,961.02	751,305,136.47
投资支付的现金	67,332,800.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		569,030,944.74
投资活动现金流出小计	579,078,761.02	1,320,336,081.21
投资活动产生的现金流量净额	-134,117,156.43	-1,020,771,093.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,666,926,848.00	
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	5,951,185,700.00	3,250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	275,135,889.03	2,060,000.00
筹资活动现金流入小计	8,893,248,437.03	3,252,060,000.00
偿还债务支付的现金	6,351,370,285.20	1,693,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	563,093,415.57	347,122,188.04
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	128,719,264.28	354,448,250.99
筹资活动现金流出小计	7,043,182,965.05	2,395,550,439.03
筹资活动产生的现金流量净额	1,850,065,471.98	856,509,560.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	63,302.09	
五、现金及现金等价物净增加额	2,327,866,956.13	-31,613,497.38
加：期初现金及现金等价物余额	32,584,343.30	64,197,840.68
六、期末现金及现金等价物余额	2,360,451,299.43	32,584,343.30

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



6、母公司现金流量表

编制单位：新光圆成股份有限公司

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	78,457,292.44	183,420,494.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,045,984.57	39,032,357.79
经营活动现金流入小计	88,503,277.01	222,452,852.48
购买商品、接受劳务支付的现金	20,970,571.59	83,412,226.42
支付给职工以及为职工支付的现金	37,746,183.07	48,361,797.25
支付的各项税费	24,116,208.49	18,567,412.60
支付其他与经营活动有关的现金	34,193,700.56	43,450,294.96
经营活动现金流出小计	117,026,663.71	193,791,731.23
经营活动产生的现金流量净额	-28,523,386.70	28,661,121.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		144,000,000.00
取得投资收益收到的现金	180,000.00	6,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	203,838.00	14,517,008.00
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	77,109,978.01	33,420,187.63
投资活动现金流入小计	77,493,816.01	198,687,195.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,692,939.52	7,676,464.06
投资支付的现金	7,332,800.00	
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	161,115,760.09	47,160,000.00
投资活动现金流出小计	172,141,499.61	54,836,464.06
投资活动产生的现金流量净额	-94,647,683.60	143,850,731.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,666,926,848.00	
取得借款收到的现金	64,000,000.00	302,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	280,247,604.04	83,960,000.00
筹资活动现金流入小计	3,011,174,452.04	386,260,000.00
偿还债务支付的现金	125,000,000.00	468,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,720,564.41	21,190,893.92
支付其他与筹资活动有关的现金	1,519,420,468.01	66,170,000.00
筹资活动现金流出小计	1,648,141,032.42	556,060,893.92
筹资活动产生的现金流量净额	1,363,033,419.62	-169,800,893.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,051.23	1,680.16
五、现金及现金等价物净增加额	1,239,864,400.55	2,712,639.06
加：期初现金及现金等价物余额	11,754,469.02	9,041,829.96
六、期末现金及现金等价物余额	1,251,618,869.57	11,754,469.02

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



7、合并所有者权益变动表

编制单位：新光圆成股份有限公司

单位：元

项目	本期金额											
	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		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	800,000,000.00							64,871,332.07		1,504,207,396.56	23,255,548.88	2,392,334,277.51
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	800,000,000.00							64,871,332.07		1,504,207,396.56	23,255,548.88	2,392,334,277.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	606,212,627.00				2,899,761,857.80			4,099,385.70		1,488,010,066.51	3,504,608.06	5,001,588,545.07
(一)综合收益总额										1,529,656,242.54	-9,817,075.25	1,519,839,167.29
(二)所有者投入和减少资本	391,592,948.00				3,114,381,536.80			-5,082,478.22		-32,464,312.11	13,321,683.31	3,481,749,377.78
1. 股东投入的普通股	391,592,948.00				3,114,790,545.00							3,506,383,493.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-409,008.20			-5,082,478.22		-32,464,312.11	13,321,683.31	-24,634,115.22
(三)利润分配								9,181,863.92		-9,181,863.92		
1. 提取盈余公积								9,181,863.92		-9,181,863.92		
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	214,619,679.00				-214,619,679.00							
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	214,619,679.00				-214,619,679.00							
(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				2,899,761,857.80			68,970,717.77		2,992,217,463.07	26,760,156.94	7,393,922,822.58

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



7、合并所有者权益变动表(续)

编制单位:新光圆成股份有限公司

单位:元

项目	上期金额											
	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		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	800,000,000.00							26,760,113.08		1,045,145,544.19	24,655,284.81	1,896,560,942.08
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	800,000,000.00							26,760,113.08		1,045,145,544.19	24,655,284.81	1,896,560,942.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								38,111,218.99		459,061,852.37	-1,399,735.93	495,773,335.43
(一)综合收益总额										497,173,071.36	-1,399,735.93	495,773,335.43
(二)所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具 持有者投入资本												
3.股份支付计入 所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配								38,111,218.99		-38,111,218.99		
1.提取盈余公积								38,111,218.99		-38,111,218.99		
2.提取一般 风险准备												
3.对所有者(或股东) 的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本 (或股本)												
2.盈余公积转增资本 (或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	800,000,000.00							64,871,332.07		1,504,207,396.56	23,255,548.88	2,392,334,277.51

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



8、母公司所有者权益变动表

编制单位：新光圆成股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	258,521,810.00				401,433,863.32				40,495,552.15	159,953,089.34	860,404,314.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	258,521,810.00				401,433,863.32				40,495,552.15	159,953,089.34	860,404,314.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,147,690,817.00				12,705,700,180.47					-38,263,581.34	13,815,127,416.13
(一)综合收益总额										-38,263,581.34	-38,263,581.34
(二)所有者投入和减少资本	1,147,690,817.00				12,705,700,180.47						13,853,390,997.47
1.股东投入的普通股	1,147,690,817.00				12,705,700,180.47						13,853,390,997.47
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	1,406,212,627.00				13,107,134,043.79				40,495,552.15	121,689,508.00	14,675,531,730.94

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



8、母公司所有者权益变动表(续)

编制单位: 新光圆成股份有限公司

单位: 元

项目	上期金额										
	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	258,521,810.00				401,433,863.32				38,446,024.34	141,507,339.01	839,909,036.67
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	258,521,810.00				401,433,863.32				38,446,024.34	141,507,339.01	839,909,036.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,049,527.81	18,445,750.33	20,495,278.14
(一) 综合收益总额										20,495,278.14	20,495,278.14
(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									2,049,527.81	-2,049,527.81	
1. 提取盈余公积									2,049,527.81	-2,049,527.81	
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	258,521,810.00				401,433,863.32				40,495,552.15	159,953,089.34	860,404,314.81

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



三、公司基本情况

1、公司概况

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:91330783751913636U)。

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。

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2017年4月22日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

截至报告期末,纳入合并报表范围的子公司共计17家:

级次	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
1.1	金华欧景置业有限公司	金华欧景	100
1.2	义乌万厦园林绿化工程有限公司	万厦园林	100
1.3	建德新越置业有限公司	建德新越	100
1.4	义乌世茂中心发展有限公司	世茂中心	100
1.5	义乌万厦装饰设计工程有限公司	万厦装饰	100
1.6	江苏新玖实业投资有限公司	江苏新玖	70
1.6.1	南通一九一二文化产业发展有限公司	南通1912	100
1.6.2	西安新玖一九一二文化产业发展有限公司	西安新玖	100
2	浙江新光建材装饰城开发有限公司	新光建材城	100
2.1	东阳新光太平洋实业有限公司	太平洋实业	100
2.2	东阳市云禾置业有限公司	云禾置业	100



续上表

级次	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)
3	长沙方圆回转支承有限公司	长沙方圆	87.24
4	浏阳方圆液压有限公司	浏阳液压	61.04
5	安徽同盛环件股份有限公司	同盛环件	86.4
6	马鞍山方圆动力科技有限公司	方圆动力	67
7	马鞍山方圆精密机械有限公司	方圆精密	100

注:合并财务报表范围及其变化情况,详见“本节八、合并范围的变更及九、在其他主体中的权益”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于“五、重要会计政策及会计估计”进行编制。

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。

3、中期合并报表编制方法

鉴于本公司向新光控股集团有限公司和虞云新发行股份购买资产的重大重组事项已于2016年3月实施完成,本财务报表具体编制方法为:

(1)本公司向新光控股集团有限公司和虞云新定向增发969,435,817.00股股份,购买其持有的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等标的资产100%股权,增发后股份为1,227,957,627.00股,其中新光控股集团有限公司和虞云新持股占比78.95%,取得本公司控制权。上述交易行为构成反向购买,由于本公司在交易发生时持有构成业务的资产或负债,故根据财政部2009年3月13日发布的《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便〔2009〕17号)和《企业会计准则第20号——企业合并》及相关讲解的规定,本公司在编制财务报表时,按照购买法的原则进行处理。

(2)法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时,应以其在购买日(2016年3月31日)的公允价值进行合并,合并成本大于可辨认净资产公允价值的份额的差额体现为商誉,小于可辨认净资产公允价值的份额的差额确认为合并当期损益。

(3)合并财务报表的比较信息系万厦房产及新光建材城(法律上子公司)上年同期财务报表合并汇总。

(4)母公司本期及上年同期财务报表均为法律上母公司个别财务报表。

(5)关联方及关联交易均以合并财务报表的口径进行认定和披露。

有关此次反向购买的具体情况请见“本节八、合并范围的变更”所述。

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。



财务报告-续

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

(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:

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;

- 1) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 2) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 3) 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”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

(1) 合营安排分类

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,分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时,确认与共同经营利益份额相关的下列项目:

- ① 确认单独所持有的资产,以及按持有份额确认共同持有的资产;
 - ② 确认单独所承担的负债,以及按持有份额确认共同承担的负债;
 - ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
 - ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入;
 - ⑤ 确认单独所发生的费用,以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。
- (3) 当公司为合营企业的合营方时,将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

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。



财务报告-续

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。

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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



①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。回转支生产与销售业务: 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:

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%

(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。

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值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

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、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- (1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；



财务报告-续

(3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;

(4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债,分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内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。

对于持有待售的固定资产,公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额(但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值),原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作为资产减值损失计入当期损益。

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,按上述原则处理。

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。



财务报告-续

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。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。

(4)处置长期股权投资

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



财务报告 - 续

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

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。

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。

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、运输设备、办公设备及其他设备等。

(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
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

房地产业；工程机械业

(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,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。

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。

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



财务报告-续

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

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, 并按照受益对象计入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。

(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。



财务报告-续

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

房地产业;工程机械业

(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。

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。

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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。

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

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。



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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的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。

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:①政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 暂时性差异

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。



财务报告 - 续

32、其他重要的会计政策和会计估计：无。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)的规定,2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易,影响资产、负债等金额的,按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目,房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费,自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	根据财政部 统一规定	税金及附加增加 24,704,885.79元,管理费用 减少24,704,885.79元,对公 司当期净利润无影响

(2) 重要会计估计变更：无

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%、11%、17%
消费税	金银首饰收入	5%
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%
营业税	应纳税营业额	3%、5%[注1]

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
新光圆成股份有限公司	25%
长沙方圆回转支承有限公司	15%
浏阳方圆液压有限公司	15%
安徽同盛环件股份有限公司	25%
马鞍山方圆动力科技有限公司	25%
马鞍山方圆精密机械有限公司	25%
浙江万厦房地产开发有限公司	25%
金华欧景置业有限公司	25%
义乌万厦装饰设计工程有限公司	25%
义乌万厦园林绿化工程有限公司	25%
建德新越置业有限公司	25%
义乌世茂中心发展有限公司	25%
浙江新光建材装饰城开发有限公司	25%
东阳新光太平洋实业有限公司	25%
东阳市云禾置业有限公司	25%
江苏新玖实业投资有限公司	25%
南通一九一二文化产业发展有限公司	25%
西安新玖一九一二文化产业发展有限公司	25%



2、税收优惠

(1) 新光圆成股份有限公司2008年11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: GR200844001023), 认定有效期为3年。2011年10月14日本公司复审通过了高新技术企业认定, 证书编号: GR201134000228; 2014年7月12日本公司复审通过了高新技术企业认定, 证书编号: GR201434000679。

根据《企业所得税法》第二十八条第二款规定: 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按15%的税率征收企业所得税。本公司预计2016年不再满足高新技术企业标准, 故按25%的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之子公司长沙方圆回转支承有限公司2011年9月30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: GR201143000021), 认定有效期为3年。2014年9月23日长沙方圆复审通过了高新技术企业认定, 认定有效期为3年, 证书编号: GR201443000152, 认定有效期为3年, 报告期可继续享受所得税率为15%的税收优惠。

(3) 本公司之子公司浏阳方圆液压有限公司2013年11月12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: GR201343000251), 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) 本公司之子公司安徽同盛环件股份有限公司2014年7月2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: GR2014434000366), 认定有效期为3年。子公司同盛环件因尚未取得税务局备案许可, 报告期仍按照25%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司之子公司马鞍山方圆动力科技有限公司2012年11月5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: GR201234000286), 认定有效期为3年。2015年6月19日, 方圆动力复审通过了高新技术企业认定, 认定有效期为3年。子公司方圆动力因尚未取得税务局备案许可, 报告期仍按照25%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

注1: 营业税自2016年5月1日起后原计缴营业税的项目全部改成增值税, 后续不再有营业税项目。

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	587,507.07	306,583.02
银行存款	2,359,863,091.78	439,277,760.28
其他货币资金	30,334,729.44	37,873,068.97
合计	2,390,785,328.29	477,457,412.27
其中: 存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

(1) 截至2016年12月31日, 其他货币资金年末余额为按揭保证金、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。

(2) 银行存款期初余额有407,000,000.00元一年期定期存单, 在本期已兑付。

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	18,550,030.76	
商业承兑票据	16,484,203.54	
合计	35,034,234.30	



财务报告 - 续

(2) 期末公司已质押的应收票据: 无

(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	94,501,967.97	
商业承兑票据	2,220,000.00	
合计	96,721,967.97	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无

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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,660,173.62	6.34%	10,719,025.97	60.70%	6,941,147.65					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	259,022,633.15	92.97%	32,866,171.92	12.69%	226,156,461.23	69,836,318.00	100.00%	1,035,850.00	1.48%	68,800,468.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,918,549.12	0.69%	1,208,310.87	62.98%	710,238.25					
合计	278,601,355.89	100.00%	44,793,508.76	16.08%	233,807,847.13	69,836,318.00	100.00%	1,035,850.00	1.48%	68,800,468.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

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
上海泰极传动机械有限公司	1,910,447.12	1,910,447.12	100.00%	已胜诉,但基本无财产可执行。
安徽格瑞德机械制造有限公司	1,232,662.00	986,129.60	80.00%	经营不正常,尚有财产可抵债。
湖南泰达天易重工有限公司	2,557,706.00	1,278,853.00	50.00%	2015年胜诉,处于执行阶段。
新乡克瑞重型机械科技股份有限公司	1,806,150.00	903,075.00	50.00%	2015年胜诉,处于执行阶段。
天津天泰重型机械有限责任公司	1,127,834.00	1,127,834.00	100.00%	2012年胜诉,但无财产可执行。
江苏久工重型机械股份有限公司	7,262,751.00	3,631,375.50	50.00%	2015年胜诉,已查封土地和厂房并申请强制执行。
湖南坤宇重工集团有限公司 亮华金属材料分公司	1,762,623.50	881,311.75	50.00%	2015年判决,有可执行财产。
合计	17,660,173.62	10,719,025.97	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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	139,450,183.07	6,972,509.15	5.00%
1至2年	65,604,386.30	6,560,438.63	10.00%
2至3年	30,434,909.63	6,086,981.93	20.00%
3至4年	12,376,032.77	6,188,016.39	50.00%
4至5年	4,258,656.21	2,129,328.11	50.00%
5年以上	4,928,897.71	4,928,897.71	100.00%
合计	257,053,065.69	32,866,171.92	12.79%



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(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南明诚机械制造有限公司	586,800.00	293,400.00	50.00%	已胜诉,并达成调解协议。
湖南中航液压有限公司	400,891.50	200,445.75	50.00%	已胜诉,有财产可执行。
湖南坤宇重工集团有限公司	313,200.00	156,600.00	50.00%	已胜诉,有财产可执行。
湖南天一工程机械有限公司	256,590.00	256,590.00	100.00%	预计无法收回。
宜春跃华建筑机械有限公司	117,600.00	117,600.00	100.00%	预计无法收回。
新乡克瑞重型机械科技股份有限公司	103,050.00	103,050.00	100.00%	预计无法收回。
湖南坤宇重型装备有限公司	77,965.00	38,982.50	50.00%	已胜诉,有财产可执行。
湖南清源环保机械有限责任公司	41,620.00	20,810.00	50.00%	已胜诉,有财产可执行。
湖南伟玛重工科技有限公司	6,500.00	6,500.00	100.00%	预计无法收回
湖南长重机器股份有限公司	4,982.62	4,982.62	100.00%	预计无法收回
湖南中联重科专用车有限责任公司	4,750.00	4,750.00	100.00%	预计无法收回
湖南省煤业集团红卫矿业公司	3,500.00	3,500.00	100.00%	预计无法收回
飞翼股份有限公司	1,100.00	1,100.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,918,549.12	1,208,310.87	/	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,915,403.11 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

注: 企业合并增加坏账准备 31,842,255.65 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况: 无

(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
徐州徐工物资供应有限公司	货款	9,400,827.76	1 年以内	3.37	470,041.40
浙江建机起重机械有限公司	货款	8,386,375.18	3 年以内	3.01	919,718.58
山河智能装备股份有限公司	货款	8,024,859.22	1 年以内	2.88	401,243.00
重庆市开南机电设备有限公司	货款	7,551,991.00	2 年以内	2.71	529,439.10
中国铁建重工集团有限公司	货款	6,133,216.59	1 年以内	2.20	306,660.83
合计	/	39,497,269.75	/	14.17	2,627,102.91

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	42,803,966.00	9.14%	30,336,374.86	81.42%
1 至 2 年	420,727,653.82	89.78%	6,208,014.60	16.66%
2 至 3 年	5,066,816.50	1.08%	708,614.50	1.90%
3 年以上	51.74	0.00%	5,000.00	0.02%
合计	468,598,488.06	--	37,258,003.96	--

(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
达芬奇家居股份有限公司	非关联方	391,575,092.00	1-2 年	预付家具款
黑龙江长城装饰工程有限公司	非关联方	34,000,000.00	1-2 年, 2-3 年	预付装修款
广东天一美家家居集团有限公司	非关联方	10,880,378.00	1 年以内	预付家具款
南通华新建工集团有限公司	非关联方	3,645,900.00	1 年以内	预付工程款
浙江恒兴盛厨房工程有限公司	非关联方	3,177,800.00	1 年以内	预付设备款
合计	/	443,279,170.00	/	/



财务报告 - 续

7、应收利息

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		12,125,208.33
合计		12,125,208.33

8、应收股利: 无

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	218,239,608.64	85.14%	3,717,640.34	1.70%	214,521,968.30	258,125,416.34	87.22%	2,435,287.12	0.94%	255,690,129.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	38,088,130.75	14.86%	38,073,700.25	99.96%	14,430.50	37,805,523.54	12.78%	37,805,523.54	100.00%	0.00
合计	256,327,739.39	100.00%	41,791,340.59	16.30%	214,536,398.80	295,930,939.88	100.00%	40,240,810.66	13.60%	255,690,129.22

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

账龄	其他应收款		
	期末余额	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	6,471,238.88	323,561.95	5.00%
1至2年	703,814.83	70,381.48	10.00%
2至3年	3,565,912.99	713,182.60	20.00%
3至4年	1,679,426.00	839,713.00	50.00%
4至5年	240,416.00	190,048.00	79.05%
5年以上	1,580,753.31	1,580,753.31	100.00%
合计	14,241,562.01	3,717,640.34	26.10%

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫款项	38,059,269.75	38,059,269.75	100.00%	预计无法收回
湖南坤宇重工集团有限公司	28,861.00	14,430.50	50.00%	已胜诉,有财产可执行
合计	38,088,130.75	38,073,700.25	99.96%	/

(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 1,362,020.28 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

注: 企业合并增加坏账准备 188,509.65 元。

(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
往来款	111,036,287.76	66,564,411.00
押金及保证金	94,686,180.30	163,306,040.72
物业维修金及保修金	8,896,706.70	26,982,292.06
员工备用金	571,234.51	169,660.97
代垫款项	38,059,269.75	37,805,523.54
其他	3,078,060.37	1,103,011.59
合计	256,327,739.39	295,930,939.88



(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
西安城墙文化投资发展有限公司【注1】	项目意向金	100,000,000.00	2年以内	39.01%	0.00
南通市港闸区财政局	保证金	30,000,000.00	1年以内	11.70%	0.00
义乌市国土资源局	履约保证金	20,000,000.00	1-2年	7.80%	0.00
东阳市建设局	物业维修基金	18,532,208.07	2年以内	7.23%	0.00
金华经济技术开发区物业专项维修资金管理中心	物业维修金及保修金	10,020,262.00	4年以内	3.91%	0.00
合计	--	178,552,470.07	--	69.65%	0.00

(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

其他说明：【注1】应收西安城墙文化投资发展有限公司100,000,000.00元，系万厦房产通过江苏一九一二文化产业发展有限公司支付的“西安1912”项目意向金。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：是

(1) 存货分类

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

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	4,351,235,108.09		4,351,235,108.09	3,100,689,638.28		3,100,689,638.28
开发产品	1,933,963,954.74	6,060,398.61	1,927,903,556.13	1,310,838,208.47		1,310,838,208.47
原材料	28,677,156.57	2,882,968.91	25,794,187.66			
半成品	14,984,632.67	1,289,710.98	13,694,921.69			
库存商品	75,742,505.53	18,660,073.08	57,082,432.45			
周转材料	5,957,088.04		5,957,088.04	200,914.52		200,914.52
工程施工	5,223,104.10		5,223,104.10	7,729,056.77		7,729,056.77
发出商品	9,875,647.09	322,682.17	9,552,964.92			
委托加工物资	56,001.93		56,001.93			
合计	6,425,715,198.76	29,215,833.75	6,396,499,365.01	4,419,457,818.04		4,419,457,818.04

按下列格式分项目披露“开发成本”及其利息资本化率情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期(开发成本)增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
万厦·欧景御园	2017年 04月17日	2018年 08月30日	1,700,000,000.00				1,257,514,676.45	1,257,514,676.45			其他
建德·千岛湖皇冠假日酒店附楼	2015年 04月10日	2017年 06月30日	540,328,215.42	359,011,553.04			131,316,662.38	490,328,215.42	52,934,540.08	27,702,478.70	其他
义乌·世贸中心	2012年 04月08日	2017年 12月31日	2,528,599,565.33	2,083,815,019.83	566,998,504.72		491,783,050.22	2,008,599,565.33	337,888,061.60	232,443,845.49	其他
南通·1912地产项目	2017年 01月02日	2018年 12月30日	1,700,000,000.00				292,019,379.87	292,019,379.87			其他
西安1912地产项目							814,969.90	814,969.90			其他
东阳·南街中心广场	2015年 07月01日	2017年 10月31日	428,540,000.00				301,958,301.12	301,958,301.12			其他
东阳·新光天地三期	2015年 02月04日	2016年 09月26日	796,970,200.00	657,863,065.41	796,970,157.99		139,107,092.58		80,378,809.29	36,840,288.88	其他
合计	--	--	7,694,437,980.75	3,100,689,638.28	1,363,968,662.71		2,614,514,132.52	4,351,235,108.09	471,201,410.97	296,986,613.07	--



财务报告 - 续

按下列格式分项目披露“开发产品”：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
万厦·欧景名城	2010年09月30日	62,490,137.56		18,182,214.73	44,307,922.83
万厦·丹桂苑【注1】		10,657,468.52			10,657,468.52
万厦·财富大厦	2015年01月30日	60,151,632.00			60,151,632.00
义乌·世贸中心	2016年09月23日		566,998,504.72	414,062,752.74	152,935,751.98
金华·欧景名城一期	2013年11月15日	180,692,736.40		71,266,305.80	109,426,430.60
金华·欧景名城二期	2013年11月15日	59,639,511.61		31,894,457.76	27,745,053.85
金华·欧景名城三期	2014年06月03日	78,424,060.44		23,153,871.22	55,270,189.22
东阳·欧景名城	2014年06月26日	164,945,591.05	3,585,430.98	37,734,891.76	130,796,130.27
东阳·新光天地一期	2014年09月09日	219,864,988.24	591,158.55	8,623,229.20	211,832,917.59
东阳·新光天地二期	2015年12月24日	467,495,835.13	25,515,343.41	26,816,226.77	466,194,951.77
东阳·新光天地三期	2016年09月26日		796,970,157.99	139,120,899.40	657,849,258.59
其他零星项目		6,476,247.52	320,000.00		6,796,247.52
合计	--	1,310,838,208.47	1,393,980,595.65	770,854,849.38	1,933,963,954.74

(2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发产品		6,060,398.61				6,060,398.61	【注2】
原材料		1,306,246.50	2,392,872.88	816,150.47		2,882,968.91	
半成品			1,300,139.30	10,428.32		1,289,710.98	
库存商品		11,879,828.19	10,506,411.16	3,726,166.27		18,660,073.08	
周转材料							
工程施工							
发出商品		322,682.17				322,682.17	
委托加工物资							
合计		19,569,155.47	14,199,423.34	4,552,745.06		29,215,833.75	--

(3) 存货期末余额中借款费用资本化率的情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额	资本化率(%)
			转入投资性房地产	结转至营业成本	其他		
建德·千岛湖皇冠假日酒店附楼	25,232,061.38	27,702,478.70	-	-	-	52,934,540.08	6.28
金华·欧景名城	20,287,101.19			7,244,618.87	-	13,042,482.32	
义乌·世贸中心	353,045,744.47	232,443,845.49	153,649,918.41	93,951,609.95	-	337,888,061.60	10.38
东阳·欧景名城	29,883,862.97	-	-	6,878,019.00	-	23,005,843.97	
东阳·新光天地一期	51,863,442.26	-	-	5,205,156.25	-	46,658,286.01	
东阳·新光天地二期	83,327,577.31	-	-	8,412,168.78	-	74,915,408.53	
东阳·新光天地三期	53,651,512.33	36,840,288.88	-	10,112,991.92	-	80,378,809.29	10.24
合计	617,291,301.91	296,986,613.07	153,649,918.41	131,804,564.77		628,823,431.80	

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
万厦·财富大厦		2,549,470.30	提供抵押担保
义乌·世贸中心	2,083,815,019.83	604,310,746.47	提供抵押担保
东阳·新光天地三期	657,863,065.41		提供抵押担保



续上表

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
金华·欧景名城	191,970,917.83		提供抵押担保
建德·千岛湖皇冠假日酒店	359,011,553.04		提供抵押担保
合计	3,292,660,556.11	606,860,216.77	--

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况: 无

其他说明:【注1】2008年5月,万厦房产通过招拍挂自义乌市国有资产管理办公室处受让取得丹桂苑项目。【注2】开发产品本期计提存货跌价准备6,060,398.61元,系子公司金华欧景置业有限公司对存货中的6套商品住宅(总面积960.55平方米)计提的存货跌价准备。2014年金华欧景置业有限公司书面认可该6位购房户缴纳定金(每户3万元)后的剩余房款由第三方支付结算。由于第三方已进入破产重组,其中1位购房户提起诉讼,2016年11月法院判决该购房户无需承担其剩余款项的付款责任,金华欧景置业有限公司应交付房产。鉴于剩余款项很难收回,金华欧景置业有限公司按照存货成本扣除已收定金后,全额计提存货跌价准备。

11、划分为持有待售的资产: 无

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	815,554.70	
合计	815,554.70	

13、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预缴的房产预售土地增值税	1,914,322.16	1,914,322.16
预缴的房产预售营业税	2,237,885.59	
预缴的房产预售城建税	6,601.97	
预缴的房产预售教育费附加	2,900.33	
预缴的房产预售地方教育费附加	1,933.59	
待抵扣增值税	12,573,902.57	28,756.14
预缴的城建税	138,117.44	
预缴的教育费附加	59,193.33	
预缴的地方教育费附加	39,462.04	
预缴企业所得税	1,376,707.11	33,363.12
预缴个人所得税	14,231.07	
预缴的印花税	812.22	
其他	84,541.25	
合计	18,450,610.67	1,976,441.42

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:	19,200,000.00	0.00	19,200,000.00			
按成本计量的	19,200,000.00	0.00	19,200,000.00			
合计	19,200,000.00	0.00	19,200,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产: 无



财务报告-续

(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 镇银行股份有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00					7.50%	180,000.00
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%	
合计		19,200,000.00		19,200,000.00					--	180,000.00

注: 期末余额系反向购买前法律上母公司可供出售金融资产余额的并入。

15、持有至到期投资: 无

16、长期应收款: 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	37,690,208.81		-23,456.13							37,666,752.68	
小计	37,690,208.81		-23,456.13							37,666,752.68	
合计	37,690,208.81		-23,456.13							37,666,752.68	

18、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

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	1,292,455,521.21	1,040,586,968.96		2,333,042,490.17
2. 本期增加金额	452,835,552.70	13,071,237.91		465,906,790.61
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	450,339,026.22	13,071,237.91		463,410,264.13
(3) 企业合并增加	2,496,526.48			2,496,526.48
3. 本期减少金额	2,496,526.48			2,496,526.48
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,496,526.48			2,496,526.48
4. 期末余额	1,742,794,547.43	1,053,658,206.87		2,796,452,754.30
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	90,063,463.38	48,792,962.85		138,856,426.23
2. 本期增加金额	35,856,404.61	28,487,404.27		64,343,808.88
(1) 计提或摊销	35,238,188.66	28,487,404.27		63,725,592.93
(2) 企业合并增加	618,215.95			618,215.95
3. 本期减少金额	651,936.79			651,936.79
(1) 处置				
(2) 其他转出	651,936.79			651,936.79
4. 期末余额	125,267,931.20	77,280,367.12		202,548,298.32



续上表

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
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	1,617,526,616.23	976,377,839.75		2,593,904,455.98
2. 期初账面价值	1,202,392,057.83	991,794,006.11		2,194,186,063.94

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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,658,824.11	122,480.00	34,374,059.00	3,129,156.96	40,284,520.07
2. 本期增加金额	799,963,481.62	672,089,300.78	14,540,015.77	22,885,889.89	1,509,478,688.06
(1) 购置		4,516,309.67	2,804,406.75	2,353,410.53	9,674,126.95
(2) 在建工程转入	479,290,826.13	17,981,649.17		8,209,573.47	505,482,048.77
(3) 企业合并增加	318,176,129.01	649,591,341.94	11,735,609.02	12,322,905.89	991,825,985.86
(4) 投资性房地产转入	2,496,526.48				2,496,526.48
3. 本期减少金额		1,921,119.62	1,590,744.00	125,307.32	3,637,170.94
(1) 处置或报废		1,921,119.62	1,590,744.00	125,307.32	3,637,170.94
4. 期末余额	802,622,305.73	670,290,661.16	47,323,330.77	25,889,739.53	1,546,126,037.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	150,349.21	91,007.17	26,491,237.21	2,472,378.35	29,204,971.94
2. 本期增加金额	73,202,748.58	307,610,553.68	11,810,655.84	9,461,600.56	402,085,558.66
(1) 计提	11,832,998.56	43,041,416.85	4,531,679.23	1,160,748.89	60,566,843.53
(2) 企业合并增加	61,369,750.02	264,569,136.83	7,278,976.61	8,300,851.67	341,518,715.13
3. 本期减少金额		1,200,350.30	1,365,154.75	68,844.03	2,634,349.08
(1) 处置或报废		1,200,350.30	1,365,154.75	68,844.03	2,634,349.08
4. 期末余额	73,353,097.79	306,501,210.55	36,936,738.30	11,865,134.88	428,656,181.52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	9,399,371.54	21,439,119.68	406,555.46	116,318.54	31,361,365.22
(1) 计提		773,654.58			773,654.58
(2) 企业合并增加	9,399,371.54	20,665,465.10	406,555.46	116,318.54	30,587,710.64
3. 本期减少金额			25,100.00		25,100.00
(1) 处置或报废			25,100.00		25,100.00
4. 期末余额	9,399,371.54	21,439,119.68	381,455.46	116,318.54	31,336,265.22
四、账面价值					
1. 期末账面价值	719,869,836.40	342,350,330.93	10,005,137.01	13,908,286.11	1,086,133,590.45
2. 期初账面价值	2,508,474.90	31,472.83	7,882,821.79	656,778.61	11,079,548.13

(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
机器设备	5,859,985.20	3,399,856.11	1,558,868.64	901,260.45	
办公电子设备	11,547.01	10,969.82	161.25	415.94	
合计	5,871,532.21	3,410,825.93	1,559,029.89	901,676.39	



财务报告 - 续

(3) 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	3,907,672.09	尚在办理中
方圆精密园区办公楼	1,053,484.01	尚在办理中
千岛湖皇冠假日酒店	484,798,747.70	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
义乌世贸中心工程	1,402,793,136.48		1,402,793,136.48	1,203,606,864.71
建德千岛湖皇冠假日酒店				258,999,829.61
东阳新光天地二期商场装修				44,300.00
金华欧景商场	5,250,073.25		5,250,073.25	
义乌新光汇购物中心智慧购物系统	2,427,565.26		2,427,565.26	
义乌新光汇购物中心商业地产运营管理系统	734,102.56		734,102.56	
义乌新光汇能源管理平台系统	248,717.94		248,717.94	
南通1912项目集装箱模块化产品	756,410.30		756,410.30	
精密回转支承试验台	3,420,000.00		3,420,000.00	
精密机械设备	57,238.63		57,238.63	
同盛环件自动化厂房	2,295,000.00		2,295,000.00	
合计	1,417,982,244.42		1,417,982,244.42	1,462,650,994.32

(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	2,030,557,267.11	1,203,606,864.71	638,989,369.58	439,803,097.81		1,402,793,136.48	85.88%		435,035,519.87	146,492,182.12	10.38%	其他
金华欧景商场	24,780,000.00		5,250,073.25			5,250,073.25	21.19%					其他
建德千岛湖皇冠假日酒店	505,047,312.31	258,999,829.61	246,047,482.70	505,047,312.31			100.00%		38,833,896.77	20,847,150.00	6.28%	其他
精密回转支承试验台	8,100,000.00		3,420,000.00			3,420,000.00	42.22%					其他
同盛环件自动化厂房	8,000,000.00		2,295,000.00			2,295,000.00	28.69%					其他
合计	2,576,484,579.42	1,462,606,694.32	896,001,925.53	944,850,410.12		1,413,758,209.73	--	--	473,869,416.64	167,339,332.12	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：义乌世贸中心工程“本期转入固定资产金额”439,803,097.81元，实际该金额转入本期投资性房地产。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
酒店装修家具	8,447,894.00	8,424,908.00
合计	8,447,894.00	8,424,908.00

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	377,133.74	
合计	377,133.74	

23、生产性生物资产：无



24、油气资产：无

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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	65,010,421.00				65,010,421.00
2. 本期增加金额	150,214,974.78	10,259,238.13		4,026,478.97	164,500,691.88
(1) 购置				2,482,565.72	2,482,565.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	141,656,864.78	10,259,238.13		1,543,913.25	153,460,016.16
(4) 其他增加	8,558,110.00				8,558,110.00
3. 本期减少金额	13,071,237.91				13,071,237.91
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	13,071,237.91				13,071,237.91
4. 期末余额	202,154,157.87	10,259,238.13		4,026,478.97	216,439,874.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,990,401.70				8,990,401.70
2. 本期增加金额	20,081,342.43	1,098,059.21		1,520,717.32	22,700,118.96
(1) 计提	3,895,756.48	796,057.10		75,752.40	4,767,565.98
(2) 企业合并增加	16,185,585.95	302,002.11		1,444,964.92	17,932,552.98
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,071,744.13	1,098,059.21		1,520,717.32	31,690,520.66
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	6,586,066.09	3,670.23			6,589,736.32
(1) 计提					
(2) 企业合并增加	6,586,066.09	3,670.23			6,589,736.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,586,066.09	3,670.23			6,589,736.32
四、账面价值					
1. 期末账面价值	166,496,347.65	9,157,508.69		2,505,761.65	178,159,617.99
2. 期初账面价值	56,020,019.30				56,020,019.30

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

注：本期无形资产减值准备增加6,589,736.32元，系会计上子公司（反向购买前原合并范围）无形资产评估减值的并入。

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



财务报告 - 续

(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		7,068,341.02	304,551.12		6,763,789.90
装修费	54,112,005.85	36,015,917.44	9,072,088.67	757,227.64	80,298,606.98
字号使用费	707,547.17		169,812.00		537,735.17
设备附属设施		3,389,620.41	414,603.71		2,975,016.70
修理费		2,282,655.56	312,626.95	5,709.40	1,964,319.21
绿化费		158,443.57	70,418.93		88,024.64
合计	54,819,553.02	48,914,978.00	10,344,101.38	762,937.04	92,627,492.60

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	49,473,061.87	12,368,265.48	41,276,660.65	10,319,165.18
内部交易未实现利润	1,256,176.84	314,044.21	3,022,226.00	755,556.50
可抵扣亏损	97,316,196.47	24,329,049.12	92,451,820.02	23,112,955.01
税款抵减	19,624,052.47	4,906,013.12		
预提土地增值税	388,085,031.89	97,021,257.98	215,185,348.22	53,796,337.05
合计	555,754,519.54	138,938,629.91	351,936,054.89	87,984,013.74

(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	163,931,279.05	39,625,731.94		
合计	163,931,279.05	39,625,731.94		

(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		138,938,629.91		87,984,013.74
递延所得税负债		39,625,731.94		

(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	69,425,151.12	
可抵扣亏损	115,174,833.97	531,849.28
合计	184,599,985.09	531,849.28



(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	10,216,962.43		
2018年	9,851,408.43		
2019年	4,287,778.54		
2020年	15,458,751.18	531,849.28	
2021年	75,359,933.39		
合计	115,174,833.97	531,849.28	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付义乌·世贸中心项目酒店装修家具款		391,575,092.00
合计		391,575,092.00

其他说明：期初余额391,575,092.00元重分类至预付账款。

31、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		270,000,000.00
保证借款	39,000,000.00	
信用借款	890,000,000.00	
抵押、保证借款	1,000,000,000.00	730,000,000.00
合计	1,929,000,000.00	1,000,000,000.00

短期借款分类的说明：

①保证借款

借款单位	担保单位	借款银行	借款金额
安徽同盛环件股份有限公司	新光圆成股份有限公司	民生银行马鞍山分行	10,000,000.00
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			39,000,000.00

②信用借款

借款单位	借款银行	借款金额
浙江万厦房地产开发有限公司	恒丰银行股份有限公司杭州分行	850,000,000.00
新光圆成股份有限公司	中国光大银行马鞍山分行	10,000,000.00
新光圆成股份有限公司	合肥科技农村商业银行庐江支行	30,000,000.00
合计	/	890,000,000.00

③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	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、 周晓光及虞云新夫妇	中信信托有 限责任公司	500,000,000.00
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、 浙江万厦房地产开发有限公司	房屋 建筑物	新光控股集团有限公司、 周晓光及虞云新夫妇	中信信托有 限责任公司	500,000,000.00
合计					1,000,000,000.00



财务报告 - 续

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：无

34、应付票据：无

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	43,086,505.66	4,592,487.35
应付工程款	693,126,727.77	553,392,567.29
应付设备款	306,531.01	
其他	11,661,938.58	5,145,721.41
合计	748,181,703.02	563,130,776.05

(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
中天建设集团有限公司	39,611,030.00	未决算
中建一局集团第五建筑有限公司	70,851,828.00	未结算
江苏香江科技股份有限公司	4,751,881.00	未结算
浙江新东阳建设集团有限公司	71,269,968.50	未结算
东阳市建设局	10,000,000.00	未结算
合计	196,484,707.50	--

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	351,163,073.14	188,421,754.00
预收租金	29,216,386.95	27,679,012.79
预收工程款	2,120,000.00	670,000.00
预收货款	2,521,296.14	
合计	385,020,756.23	216,770,766.79

(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	13,695,590.00	预收房款
东阳·新光天地二期	78,807,386.00	预收房款
合计	92,502,976.00	--

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	11,416,084.51	113,443,382.11	102,799,298.65	22,060,167.97
二、离职后福利 - 设定提存计划	47,651.30	12,373,281.48	9,417,831.19	3,003,101.59
三、辞退福利		9,697,805.55	1,029,076.36	8,668,729.19
合计	11,463,735.81	135,514,469.14	113,246,206.20	33,731,998.75



(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	11,376,819.59	90,614,369.73	85,307,853.39	16,683,335.93
2、职工福利费		6,095,542.93	5,885,615.95	209,926.98
3、社会保险费	24,464.92	3,578,811.48	3,400,335.61	202,940.79
其中：医疗保险费	21,721.30	3,071,766.26	2,911,737.71	181,749.85
工伤保险费	1,235.52	302,123.15	292,362.85	10,995.82
生育保险费	1,508.10	204,922.07	196,235.05	10,195.12
4、住房公积金	14,800.00	12,104,211.12	7,472,048.96	4,646,962.16
5、工会经费和职工教育经费		1,050,446.85	733,444.74	317,002.11
合计	11,416,084.51	113,443,382.11	102,799,298.65	22,060,167.97

(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	43,243.20	10,889,797.16	8,476,811.92	2,456,228.44
2、失业保险费	4,408.10	1,483,484.32	941,019.27	546,873.15
合计	47,651.30	12,373,281.48	9,417,831.19	3,003,101.59

其他说明：本报告期因企业反向并购，合并范围发生变化，导致应付职工薪酬-辞退福利本期金额增加。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	134,335,870.96	
消费税		67,812.61
企业所得税	659,676,168.71	310,321,626.50
个人所得税	492,481.60	17,086.68
城市维护建设税	9,344,561.22	6,704,754.76
营业税		95,716,904.12
房产税	22,328,477.67	18,162,390.39
土地使用税	3,656,775.29	610,523.38
土地增值税	77,048,190.17	57,777,432.87
印花税	1,201,307.25	172,782.50
教育费附加	4,235,141.51	3,215,339.88
地方教育费附加	2,341,189.29	122,010.71
水利建设基金	9,271.00	2,013,718.97
其他	48,733.13	
合计	914,718,167.80	494,902,383.37

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	5,849,318.76	13,738,268.83
企业债券利息	2,463,895.90	
短期借款应付利息	4,267,681.96	3,193,055.57
合计	12,580,896.62	16,931,324.40

40、应付股利：不适用



财务报告 - 续

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	60,034,338.37	22,060,184.37
售房定金款	30,274,625.15	87,310,700.00
保证金及押金款	119,851,758.00	114,585,570.64
土地增值税清算准备金	214,567,251.35	125,820,765.97
其他	12,079,619.76	2,775,188.78
合计	436,807,592.63	352,552,409.76

(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	207,373,633.90	项目未清算
中建一局集团第五建筑有限公司	20,000,000.00	履约保证金
财富大厦定金	17,700,000.00	售房定金款
商位保证金	5,986,226.00	合同未到期
江河创建集团股份有限公司	5,104,000.00	履约保证金
合计	256,163,859.90	--

42、划分为持有待售的负债：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	230,000,000.00	3,321,420,000.00
合计	230,000,000.00	3,321,420,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款类别

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	230,000,000.00	1,821,420,000.00
抵押、质押、保证借款	-	1,500,000,000.00
合计	230,000,000.00	3,321,420,000.00

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[注1]	331,350,000.00	
酒店消费卡	540,876.43	
合计	331,890,876.43	

其他说明：

[注1]：万厦房产私募债券2016年10月开始滚动发行，累计不超过60,000.00万元、债券期限不超过12个月，由新光圆成股份有限公司、新光控股集团有限公司提供连带责任保证担保。



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	
抵押、保证借款	2,895,000,000.00	1,170,000,000.00
合计	2,901,000,000.00	1,170,000,000.00

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
义乌世茂中心发展有限公司	义乌世茂中心发展有限公司	在建工程、土地使用权、房屋建筑物	周晓光、虞云新、新光控股集团	中国农业银行义乌分行、华夏银行杭州分行、交通银行义乌分行	375,000,000.00	60,000,000.00	315,000,000.00
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	土地使用权、房屋建筑物	周晓光、虞云新、新光控股集团	光大兴陇信托有限责任公司	400,000,000.00	-	400,000,000.00
建德新越置业有限公司	建德新越置业有限公司	房屋建筑物	万厦房产、新光控股集团、周晓光、虞云新	中国华融资产管理股份有限公司重庆市分公司	360,000,000.00	80,000,000.00	280,000,000.00
建德新越置业有限公司	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	房屋建筑物	新光控股集团	光大兴陇信托有限责任公司	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、周晓光、虞云新	恒丰银行股份有限公司杭州分行	400,000,000.00	70,000,000.00	330,000,000.00
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、周晓光、虞云新	中国光大银行股份有限公司宁波分行	600,000,000.00	-	600,000,000.00
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	新光圆成、周晓光及虞云新夫妇	中信信托有限责任公司	440,000,000.00	20,000,000.00	420,000,000.00
合计	--	--	--	--	3,125,000,000.00	230,000,000.00	2,895,000,000.00

(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
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	-
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	-
合计			6,000,000.00	

46、应付债券：无。

47、长期应付款：无

48、长期应付职工薪酬：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		7,022,583.20	782,549.87	6,240,033.33	收到财政拨款
合计		7,022,583.20	782,549.87	6,240,033.33	--



财务报告 - 续

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
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		6,933,333.20	779,999.87		6,153,333.33	与资产相关
自主创新能力建设项目		89,250.00	2,550.00		86,700.00	与资产相关
合计		7,022,583.20	782,549.87		6,240,033.33	--

注：本期增加系会计上子公司2016年3月31日纳入会计上母公司合并报表范围，相应转入的递延收益（政府补助）。

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(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	800,000,000.00	391,592,948.00			214,619,679.00	606,212,627.00	1,406,212,627.00

其他说明：

(1) 合并报表股本变动情况

①根据2016年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，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》，2016年04月01日止已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，合计发行969,435,817.00股。

②万厦房产及新光建材城模拟本公司发行股份后万厦房产及新光建材城原股东持有本公司的股份应与本次重组后持有的本公司股份比例相同，万厦房产及新光建材城需向本公司模拟发行213,337,948.00股，模拟发行后万厦房产及新光建材城的股本为1,013,337,948.00元。参见“第十一节财务报告八、合并范围的变更3、反向购买”。

③非公开发行股本情况

根据公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，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》，截至2016年06月28日止已向泰达宏利基金管理有限公司、光大保德信资产管理有限公司、信诚基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司四家特定投资者非公开发行股票178,255,000.00股。

④股本的其他变动情况

合并财务报表股本期初余额800,000,000.00元，系本次反向购买会计上的购买方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2015年12月31日股本金额合计，本期反向购买模拟发行股份213,337,948.00元、非公开发行股份178,255,000.00元，合并财务报表股本余额1,191,592,948.00元；母公司股本期初余额258,521,810.00元，向新光控股集团有限公司、虞云新发行股份969,435,817.00元，非公开发行股份178,255,000.00元，母公司股本余额1,406,212,627.00元。为了便于投资者理解，调整合并报表中的权益结构与法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类一致，增加股本214,619,679.00元，相应减少资本公积。

合并报表股本变动，计算过程如下表所列：

序号	项目	股份数量/比例
1	本公司重大资产重组向新光控股集团及虞云新定向增发股份	969,435,817.00
2	本公司定向增发后总股本	1,227,957,627.00
3=1/2	定向增发股份占定向增发后总股本比例	78.95%
4	万厦房产及新光建材城原有总股本	800,000,000.00
5=4/3-4	为确保合并报表中的权益结构反映法律上母公司的权益结构万厦房产及新光建材城应模拟发行股份数量	213,337,948.00
6=4+5	万厦房产及新光建材城模拟发行后总股本	1,013,337,948.00



续上表

序号	项目	股份数量/比例
7	向四家特定投资者非公开发行股本	178,255,000.00
8=6+7	反向购买后合并报表股本	1,191,592,948.00
9	调整合并报表与母公司股本一致	214,619,679.00
10=8+9	截至2016年12月31日合并报表股本	1,406,212,627.00

(2) 股本结构变动说明

股东	期初股份(股)	本次变动增减(+、-)				小计	期末股份(股)
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
本公司原股东	258,521,810.00	-	-	-	-	-	258,521,810.00
新光控股集团有限公司、虞云新	-	969,435,817.00	-	-	-	969,435,817.00	969,435,817.00
泰达宏利基金管理有限公司	-	42,968,700.00	-	-	-	42,968,700.00	42,968,700.00
光大保德信资产管理有限公司	-	41,666,600.00	-	-	-	41,666,600.00	41,666,600.00
信诚基金管理有限公司	-	58,593,700.00	-	-	-	58,593,700.00	58,593,700.00
申万菱信基金管理有限公司	-	35,026,000.00	-	-	-	35,026,000.00	35,026,000.00
合计	258,521,810.00	1,147,690,817.00	-	-	-	1,147,690,817.00	1,406,212,627.00

54、其他权益工具：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)		3,114,790,545.00	215,028,687.20	2,899,761,857.80
合计		3,114,790,545.00	215,028,687.20	2,899,761,857.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加：

①反向购买模拟发行股份调整增加资本公积626,396,952.00元，原因参见“第十一节财务报告”中“八、合并范围的变更”之“3、反向购买”中关于资本公积的说明。

②2016年06月28日，向特定投资者非公开发行股票178,255,000.00股，募集资金总额人民币2,737,996,800.00元，扣除与发行有关的费用合计71,348,207.00元，实际募集资金净额为人民币2,666,648,593.00元，其中计入股本人民币178,255,000.00元，计入资本公积人民币2,488,393,593.00元。

2. 本期减少：

①2016年12月28日，本公司购买子公司长沙方圆的少数股东权益，收购价款7,332,800.00元大于收购日净资产对应份额的差额，减少资本公积799,163.91元；考虑到反向购买评估价值对收购少数股东权益的影响，需调增资本公积976,607.13元；考虑到长沙方圆对浏阳液压的持股，需调减资本公积39,507.84元。故此次收购，需按净额减少资本公积-137,935.38元。

②公司将资产重组增发股份过程中发生的中介机构费用546,943.58元计入资本公积。

③调整合并财务报表中的权益结构与法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类一致，减少资本公积214,619,679.00元。

56、库存股：不适用

57、其他综合收益：无

58、专项储备：不适用



财务报告 - 续

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	64,871,332.07	9,181,863.92	5,082,478.22	68,970,717.77
合计	64,871,332.07	9,181,863.92	5,082,478.22	68,970,717.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期减少系万厦房产公司购买建德置业公司的少数股东权益，收购价款6000万元大于收购日净资产对应份额的差额37,546,790.33元，因无资本公积，首先冲减盈余公积5,082,478.22元，不足部分32,464,312.11元再冲减未分配利润的金额。

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	1,504,207,396.56	1,045,145,544.19
调整后期初未分配利润	1,504,207,396.56	1,045,145,544.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,529,656,242.54	497,173,071.36
减：提取法定盈余公积	9,181,863.92	38,111,218.99
收购少数股东权益形成	32,464,312.11	
期末未分配利润	2,992,217,463.07	1,504,207,396.56

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	3,727,844,070.22	1,015,631,962.35	1,853,201,353.63	901,174,662.60
其他业务	8,622,259.04	3,998,026.61	4,742,447.08	
合计	3,736,466,329.26	1,019,629,988.96	1,857,943,800.71	901,174,662.60

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		67,812.61
城市维护建设税	13,514,170.08	6,465,948.28
教育费附加	6,428,935.51	4,489,048.86
房产税	13,885,553.34	13,670,901.65
土地使用税	7,346,746.69	1,195,483.51
车船使用税	44,038.12	
印花税	8,143,146.85	
营业税	15,562,873.67	92,302,877.16
地方教育费附加	3,236,775.63	129,485.66
土地增值税	188,405,876.85	77,160,738.14
水利建设基金	279,806.86	
其他	252,837.07	
合计	257,100,760.67	195,482,295.87



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	14,212,075.30	13,166,325.34
职工薪酬	12,015,940.89	4,819,021.40
营销中心装修费摊销	5,918,786.13	2,511,519.13
运输费	3,935,564.34	
招商费用	2,606,775.00	
商场促销费	1,919,262.80	
咨询费	1,742,000.00	
水电费	1,237,880.17	
差旅费	1,199,239.42	
办公费	930,816.39	812,251.05
包装费	794,520.34	
售后服务费	475,152.70	
会务费	430,609.53	
出口费用	318,135.38	
业务招待费	205,324.01	426,522.09
其他	5,518,900.89	4,166,670.40
合计	53,460,983.29	25,902,309.41

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,171,858.08	14,267,948.76
折旧及摊销	19,120,224.24	6,368,906.26
咨询及中介服务	17,094,586.79	4,155,228.60
酒店筹备费	8,962,140.49	
税费	4,272,806.58	8,623,437.48
研究开发费	5,983,000.91	
办公费	3,819,342.86	7,717,673.86
业务招待费	3,298,136.81	3,829,654.00
汽车使用费	1,753,135.51	1,453,602.42
差旅费	1,748,420.37	1,973,937.54
修理费	778,347.19	
劳务费	727,371.33	
财产保险费	554,136.73	843,320.13
会务费	365,212.81	
董事会费	179,100.00	
其他	8,836,520.67	4,952,656.79
合计	119,664,341.37	54,186,365.84

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	218,909,665.88	85,169,897.15
利息收入	-6,435,107.22	-13,368,875.29
汇兑损益	-196,861.04	
手续费	6,894,003.96	1,700,636.09
合计	219,171,701.58	73,501,657.95



财务报告 - 续

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	20,836,659.54	3,385,776.95
二、存货跌价损失	11,879,088.11	
三、固定资产减值损失	2,312,154.58	
合计	35,027,902.23	3,385,776.95

67、公允价值变动收益：不适用

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	-23,456.13	
处置长期股权投资产生的投资收益		6,000,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	180,000.00	
合计	156,543.87	6,000,000.00

其他说明：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的原因
惊天智能装备股份有限公司	-23,456.13		原因是反向购买导致合并范围发生变化
合计	-23,456.13		

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	405,066.40	1,389.75	405,066.40
其中：固定资产处置利得	405,066.40	1,389.75	405,066.40
政府补助	3,117,255.29		3,117,255.29
合并成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益[注1]	16,325,235.27		16,325,235.27
其他	780,788.03	53,570,618.40	780,788.03
合计	20,628,344.99	53,572,008.15	20,628,344.99

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
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		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	779,999.87		与资产相关
马鞍山市自主创新能力建设		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,550.00		与资产相关
马鞍山市产业扶持资金		补助	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	767,000.00		与收益相关
马鞍山市普惠制岗位补贴资金		补助	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	322,152.00		与收益相关
马鞍山市级扶持资金		补助	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	281,100.00		与收益相关
马鞍山企业转型升级奖励		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	215,000.00		与收益相关
马鞍山市创新型省份建设资金		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	135,000.00		与收益相关



续上表

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
马鞍山市科技政策奖励		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	132,000.00		与收益相关
马鞍山市企业科技创新奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	122,000.00		与收益相关
马鞍山市纳税奖励		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	100,000.00		与收益相关
马鞍山市2016年中小型国际市场开拓资金		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	78,000.00		与收益相关
马鞍山市市经信委专项资金补助		补助	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	50,000.00		与收益相关
马鞍山市创新型省份建设配套政策兑现补助款		补助	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	45,000.00		与收益相关
马鞍山市科技专利经费		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	45,000.00		与收益相关
马鞍山市科技奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
浏阳市稳岗补贴		补助	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	12,953.42		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	9,500.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,117,255.29		--

[注1]: 开元资产评估有限公司对法律上母公司(本公司)截至2015年12月31日可辨认资产及负债进行评估并出具了《评估报告》(开元评咨字[2016]362号),根据账面净资产结合评估结果,确定法律上母公司(本公司)2016年3月31日可辨认净资产的公允价值为856,060,135.27元,该可辨认净资产的公允价值与反向购买的合并成本839,734,900.00元之间的差额计入营业外收入。

70、营业外支出

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	182,920.33		182,920.33
其中:固定资产处置损失	182,920.33		182,920.33
对外捐赠	518,000.00		518,000.00
水利建设基金	439,594.83	1,850,007.10	439,594.83
罚款支出	321,201.00		321,201.00
其他	165,303.11	53,923.56	165,303.11
合计	1,627,019.27	1,903,930.66	1,627,019.27

71、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	575,202,577.16	190,518,497.80
递延所得税费用	-43,473,223.70	-24,313,023.65
合计	531,729,353.46	166,205,474.15

(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	2,051,568,520.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	512,892,130.19
子公司适用不同税率的影响	1,213,287.33
调整以前期间所得税的影响	-445,577.22
非应税收入的影响	-4,204,056.51



财务报告 - 续

续上表

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	549,030.79
使用前期末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,534,256.96
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	22,152,687.17
设备投资税款抵免税率调整	-1,962,405.25
所得税费用	531,729,353.46

72、其他综合收益：详见附注 57、其他综合收益。

73、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
收到保证金	25,966,684.28	59,384,058.30
收到银行存款利息	18,560,315.55	1,243,666.96
收到按揭房款保证金及押金	4,632,436.74	39,488,166.22
政府补助	2,061,857.42	
收到经营活动相关的赔偿收入	111,072.91	341,726.96
往来款		6,874,885.51
其他	566,409.66	
合计	51,898,776.56	107,332,503.95

(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
往来款与按揭房款保证金等	51,763,057.40	238,358,514.29
咨询与中介机构费用	16,146,985.66	4,155,228.60
修理费	8,749,071.77	
广告策划及宣传费	8,267,211.80	13,166,325.34
银行手续费	6,852,175.49	950,636.09
办公费	4,271,266.69	8,529,924.91
业务招待费	4,132,208.81	4,256,176.09
差旅费	3,287,607.87	1,979,868.54
汽车使用费	1,504,193.97	1,453,602.42
营业外支出	1,444,098.94	52,048.00
会务费	1,403,429.21	
财产保险费	821,197.14	264,173.97
其他	17,934,171.67	
合计	126,576,676.42	273,166,498.25

(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		293,558,387.65
银行定期存单到期	420,430,000.00	
方圆支承在购买日持有的现金及现金等价物	24,226,555.28	
取得子公司云禾置业收到的现金净额	50,244.31	
合计	444,706,799.59	293,558,387.65



(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
暂存银行定期		407,000,000.00
往来款项		162,030,944.74
合计		569,030,944.74

(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	250,351,283.11	
收到票据保证金	4,367,750.00	
收到信用证保证金	20,416,855.92	
定期存单		2,060,000.00
合计	275,135,889.03	2,060,000.00

(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	48,860,815.70	254,448,250.99
票据到期付款	75,284,000.00	100,000,000.00
支付票据保证金	3,845,000.00	
其他	729,448.58	
合计	128,719,264.28	354,448,250.99

74、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	1,519,839,167.29	495,773,335.43
加：资产减值准备	33,620,233.44	3,385,776.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,292,436.46	51,316,317.55
无形资产摊销	4,767,565.98	26,963.04
长期待摊费用摊销	10,344,101.38	5,890,203.12
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)	-72,267.00	1,389.75
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-149,879.07	
财务费用(收益以“-”号填列)	218,712,804.84	85,919,897.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-156,543.87	-6,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-40,636,768.60	-24,165,984.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,836,455.10	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,576,343,522.21	468,755,066.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-79,056,569.68	-66,975,180.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	415,856,269.90	-881,279,749.33
其他	-16,325,235.27	
经营活动产生的现金流量净额	611,855,338.49	132,648,035.21
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	2,360,451,299.43	32,584,343.30
减：现金的期初余额	32,584,343.30	64,197,840.68
现金及现金等价物净增加额	2,327,866,956.13	-31,613,497.38



财务报告 - 续

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,730,400.00
其中：	--
东阳市云禾置业有限公司	6,730,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,780,644.31
其中：	--
东阳市云禾置业有限公司	6,780,644.31
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-50,244.31

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(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	2,360,451,299.43	32,584,343.30
其中：库存现金	587,507.07	306,583.02
可随时用于支付的银行存款	2,359,863,091.78	32,277,760.28
可随时用于支付的其他货币资金	700.58	
二、期末现金及现金等价物余额	2,360,451,299.43	32,584,343.30

其他说明：

不属于现金和现金等价物的货币资金情况的说明：

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款		407,000,000.00
其他货币资金	30,334,028.86	37,873,068.97
差异合计	30,334,028.86	444,873,068.97

注：上期银行存款差异407,000,000.00元，系一年期定期存款；其他货币资金系银行按揭贷款保证金等。

75、所有者权益变动表项目注释：无

76、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	30,334,028.86	保证金
存货	606,860,216.77	提供抵押担保
固定资产	506,444,102.95	提供抵押担保
无形资产	26,739,766.32	提供抵押担保
投资性房地产	1,314,671,619.42	提供抵押担保
在建工程	1,045,095,801.49	提供抵押担保
开发成本	491,584,392.24	提供抵押担保
合计	4,021,729,928.05	--

77、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	--	--	546,063.94
其中：美元	31,129.11	6.9370	215,942.64
欧元	45,180.01	7.3068	330,121.30



续上表

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	--	--	3,446,402.14
其中：美元	316,540.77	6.9370	2,195,843.32
欧元	171,150.00	7.3068	1,250,558.82

(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

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东阳市云禾置业有限公司	2016年08月31日	6,730,400.00	100.00%	收购	2016年08月31日	完成工商登记变更手续		80,989.46

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	东阳市云禾置业有限公司
-- 现金	6,730,400.00
合并成本合计	6,730,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-24,024,540.60
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	30,754,940.60

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

同致信德(北京)资产评估有限公司以2016年7月31日为基准日对被购买方进行资产评估, 并出具了同致信德评报字(2016)第205号评估报告。东阳市云禾置业有限公司2016年7月31日可辨认净资产的公允价值为6,730,377.26元。根据账面净资产结合评估结果, 确定东阳市云禾置业有限公司2016年8月31日可辨认净资产的公允价值为-24,024,540.60元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	东阳市云禾置业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	304,128,567.52	304,128,567.52
货币资金	6,780,644.31	6,780,644.31
应收款项	1,655,287.80	1,655,287.80
存货	294,617,600.00	294,617,600.00
固定资产	388,019.62	388,019.62
长期待摊费用	486,558.13	486,558.13
递延所得税资产	200,457.66	200,457.66
负债：	328,153,108.12	328,153,108.12
应付款项	23,238,000.00	23,238,000.00
应付职工薪酬	72,000.00	72,000.00
应交税费	47,185.53	47,185.53
其他应付款	287,713,817.31	287,713,817.31
递延所得税负债	17,082,105.28	17,082,105.28
净资产	-24,024,540.60	-24,024,540.60
取得的净资产	-24,024,540.60	-24,024,540.60



财务报告-续

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

同致信德(北京)资产评估有限公司以2016年7月31日为基准日对被购买方进行资产评估,并出具了同致信德评报字(2016)第205号评估报告。东阳市云禾置业有限公司2016年7月31日可辨认净资产的公允价值为6,730,377.26元。根据账面净资产结合评估结果,确定东阳市云禾置业有限公司2016年8月31日可辨认净资产的公允价值为-24,024,540.60元。

2、同一控制下企业合并: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:

(1)交易基本信息

根据2016年公司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。本次交易完成后,万厦房产、新光建材城将成为公司的全资子公司,新光集团将成为公司的控股股东,周晓光、虞云新夫妇将成为公司的实际控制人。

根据中通诚出具的《资产评估报告》(中通评报字[2015]391号)的评估结论,标的资产万厦房产截至评估基准日2015年7月31日经审计的母公司报表净资产135,771.75万元,评估值为598,628.94万元,评估增值462,857.19万元,增值率340.91%;根据中通诚评估出具的《资产评估报告》(中通评报字[2015]392号)的评估结论,标的资产新光建材城截至评估基准日2015年7月31日经审计的母公司报表净资产60,979.16万元,评估值为520,100.00万元,评估增值459,120.84万元,增值率752.91%。以上述评估价值为基础,经交易各方协商确定,本次标的资产作价1,118,728.94万元。本次交易标的资产交易价格为111.87亿元,上市公司2014年12月31日经审计的合并财务报表净资产额8.75亿元,本次拟购买资产的交易价格占上市公司2014年12月31日的净资产比例超过50%,且超过5,000.00万元,按照《重组管理办法》的规定,本次交易构成重大资产重组。

(2)交易构成反向购买的依据

根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便(2009)17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等规定,重组方以所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%股权为对价认购本公司定向发行的969,435,817.00股股份后,新光控股集团有限公司和虞云新持股比例为78.95%,取得本公司的控制权,且公司向收购人购买的资产总额占公司控制权发生变更前一个会计年度经审计的期末资产总额的比例超过100%,因此,本次交易构成反向收购。

(3)购买日的确定

根据华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《验资报告》(会验字[2016]2607号),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。

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、东阳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》。故购买日确定为2016年3月31日,公司本期利润构成为原上市公司主体4-12月份及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1-12月份经营成果。

(4)上市公司保留的资产、负债构成业务及其依据

本次交易,本公司原业务相关的资产、负债仍留存上市公司,原经营范围及投入、加工处理和产出能力不变,且能够独立计算所产生的收入、成本费用,因此该交易构成业务。

(5)本次反向购买合并财务报表编制的具体原则

①因法律上母公司(即本公司)原有业务相关的资产和负债,具有投入、加工处理过程和产出能力,能够独立计算其成本费用或所产生的收入,故本次反向购买认定为构成业务。按照《企业会计准则第20号—企业合并》及相关讲解的规定,对于形成非同一控制下企业合并的,企业合并成本与取得的上市公司可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉或是计入当期损益。

②合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映法律上的子公司(万厦房产和新光建材城)在合并前的留存收益和其他权益余额。



③法律上母公司(本公司)向新光控股集团有限公司和虞云新定向增发969,435,817.00股股份购买其持有的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等标的公司100%股权,增发后股本为1,227,957,627.00股,其中新光控股集团有限公司和虞云新持股占比78.95%。在本次编制合并报表时,假定重组方保持在合并后报告主体中享有其在本公司同等的权益(即持股比例保持78.95%),万厦房产和新光建材城合并前股本合计800,000,000.00股,因此需模拟增发股本213,337,948.00股,模拟增发后万厦房产和新光建材城总股本为1,013,337,948.00股,列示为合并财务报表的股本项目。同时,合并成本839,734,900.00元(合并成本确定见下所述)与模拟发行股本金额213,337,948.00元的差额626,396,952.00元计入资本公积。

④法律上母公司(本公司)的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时,应以其在购买日确定的公允价值进行合并,合并成本大于合并中取得的法律上母公司(被购买方)可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉,小于合并中取得的法律上母公司(被购买方)可辨认净资产公允价值的份额确认为合并当期损益。

本次合并成本为假定重组方保持在合并后报告主体中享有其在本公司同等的权益(即持股比例保持78.95%),万厦房产和新光建材城需模拟增发股本213,337,948.00股,模拟发行股份的公允价值839,734,900.00元,与购买日本公司归属于母公司的可辨认净资产公允价值856,060,135.27元的差额16,325,235.27元确认为营业外收入。

⑤合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司(万厦房产和新光建材城)的比较信息,即万厦房产和新光建材城的前期合并财务报表汇总数。

⑥对于法律上母公司(本公司)的所有股东,虽然该项合并中其被认为购买方,但其享有合并形成报告主体的净资产及损益,不作为少数股东权益列示。

⑦法律上母公司(本公司)在个别财务报表中按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》等的规定确定取得资产的入账价值。本公司前期比较个别报表为自身个别财务报表。

(6)被购买方于购买日可辨认资产、负债情况:

	购买日账面价值	购买日公允价值
资产:	1,227,061,056.71	1,299,410,094.14
货币资金	52,847,250.27	52,847,250.27
应收款项	298,853,783.34	298,853,783.34
存货	119,688,805.57	119,688,805.57
其他流动资产	1,723,568.71	1,723,568.71
可供出售金融资产	19,200,000.00	19,200,000.00
长期股权投资	37,690,208.81	37,690,208.81
投资性房地产	1,878,310.53	1,878,310.53
固定资产	585,460,824.14	621,442,983.97
在建工程	2,247,030.37	2,247,030.37
固定资产清理	433,367.72	433,367.72
无形资产	92,570,849.26	128,937,726.86
长期待摊费用	3,992,867.22	3,992,867.22
递延所得税资产	10,317,847.57	10,317,847.57
其他非流动资产	156,343.20	156,343.20
负债:	374,965,302.78	400,104,330.51
短期借款	127,400,000.00	127,400,000.00
应付款项	238,802,495.87	238,802,495.87
其他流动负债	1,740,223.71	1,740,223.71
其他非流动负债	7,022,583.20	7,022,583.20
递延所得税负债		25,139,027.73
净资产	852,095,753.93	899,305,763.63
减:少数股东权益	40,267,835.91	43,245,628.36
取得的净资产	811,827,918.02	856,060,135.27

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:本次资产重组,上市公司回转支承的业务没有置换,仍保留在上市公司内。开元资产评估有限公司以2015年12月31日为基准日对本公司原业务进行资产评估,并出具了开元评报字[2016]362号评估报告,根据账面净资产结合评估结果,确定本公司2016年3月31日可辨认净资产的公允价值为856,060,135.27元。

经充分考虑了基准日至购买日的耗损情况和外部环境变化等因素影响后,确认和计量购买日可辨认资产、负债的公允价值。



财务报告-续

(7) 合并成本及商誉

① 合并成本及商誉

合并成本	839,734,900.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	856,060,135.27
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-16,325,235.27

② 合并成本公允价值的确定方法: 根据开元资产评估有限公司出具的《马鞍山方圆回转支承股份有限公司以财务报告为目的涉及的公司“整体资产组”基于收益法估值技术下的公允价值咨询报告》(开元评咨字[2016]019号)的咨询结论。

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

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
义乌和乐星文化 发展有限公司	0.00	80.00%	注销	2016年 06月06日	股东会 决议	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明: 该公司注册后尚未开展经营活动, 于2016年6月6日股东会决议注销。

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如, 新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

(1) 本公司报告期内新设子公司如下, 全部纳入当期合并范围内:

① 2016年1月18日, 本公司的控股子公司江苏新玖实业投资有限公司成立全资子公司西安新玖一九一二文化产业发展有限公司, 注册资本为人民币40,000.00万元。截至2016年12月31日, 实收资本为0元。

② 2016年4月27日, 公司召开第三届董事会第三十次会议, 审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。为进一步推动公司业务发展, 会议同意设立全资子公司马鞍山方圆精密机械有限公司, 注册资本为人民币5,000.00万元。截至2016年12月31日, 实收资本为34,929,276.66元。

③ 2016年5月24日, 本公司的控股子公司江苏新玖实业投资有限公司成立全资子公司南通一九一二文化产业发展有限公司, 注册资本为人民币30,000.00万元。截至2016年12月31日, 实收资本为7,000.00万元。

④ 2016年7月15日, 本公司的全资子公司浙江万厦房地产开发有限公司对外投资设立了二级子公司义乌万厦装饰设计工程有限公司, 注册资本为人民币1,000.00万元。截至2016年12月31日, 实收资本为1,000.00万元。

(2) 本公司报告期内, 不纳入当期合并范围的:

本公司的控股子公司义乌和乐星文化科技发展有限公司于2016年6月6日依法注销, 因此不纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长沙方圆回转支承有限公司	浏阳市	浏阳市	工业生产	87.24%		设立
浏阳方圆液压有限公司	浏阳市	浏阳市	工业生产	58.54%	2.50%	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	86.40%		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
建德新越置业有限公司	建德市	建德市	房地产开发	100.00%		同一控制下企业合并



续上表

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	
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
南通一九一二文化产业发展有限公司[注1]	南通市	南通市	房地产开发	100.00%		设立
西安新玖一九一文化产业发展有限公司[注1]	西安市	西安市	房地产开发	100.00%		设立
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

(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	12.76%	-834,118.17		8,336,919.66
浏阳方圆液压有限公司	38.96%	-3,651,872.27		8,127,411.24
马鞍山方圆动力科技有限公司	33.00%	-2,685,041.88		4,996,260.74
安徽同盛环件股份有限公司	13.60%	-885,404.54		4,256,679.16

[注1]：南通一九一二文化产业发展有限公司和西安新玖一九一二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。

(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	73,095,747.43	38,835,248.00	111,930,995.43	46,594,634.51		46,594,634.51	80,314,173.21	43,699,064.06	124,013,237.27	54,413,645.99		54,413,645.99
浏阳液压	25,178,913.71	7,289,825.00	32,468,738.71	11,282,668.14		11,282,668.14	37,959,855.15	9,660,704.65	47,620,559.80	16,274,190.97		16,274,190.97
方圆动力	16,505,542.53	49,573,426.83	66,078,969.36	50,938,785.28		50,938,785.28	18,839,240.08	55,193,619.05	74,032,859.13	48,801,913.30		48,801,913.30
同盛环件	58,772,826.10	55,757,045.77	114,529,871.87	81,230,760.39	2,000,000.00	83,230,760.39	34,941,185.64	59,310,870.58	94,252,056.22	49,261,531.58		49,261,531.58

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	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙方圆	18,636,108.88	-4,263,230.36	-4,263,230.36	7,768,835.18	19,647,136.45	-3,795,942.88	-3,795,942.88	1,410,572.78
浏阳液压	7,631,874.51	-10,160,298.26	-10,160,298.26	2,546,875.31	6,988,400.00	-7,628,156.91	-7,628,156.91	-3,484,762.10
方圆动力	12,635,492.06	-10,090,761.75	-10,090,761.75	7,592,037.57	11,358,342.32	-6,243,752.82	-6,243,752.82	-94,153.97
同盛环件	32,098,079.37	-13,691,413.16	-13,691,413.16	-3,616,488.80	34,761,392.60	-5,787,161.93	-5,787,161.93	3,622,393.29

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

2016年6月1日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于全资子公司受让股权的议案》，本公司的全资子公司浙江万厦房地产开发有限公司以人民币6000万元的价格受让义乌富越投资咨询有限公司持有的建德新越置业有限公司30%股权。本次交易完成后，浙江万厦房地产开发有限公司将持有建德新越置业有限公司100%的股权，建德新越置业有限公司成为浙江万厦房地产开发有限公司的全资子公司。

(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

单位：元

	建德新越置业有限公司
购买成本/处置对价	60,000,000.00
-- 现金	60,000,000.00
-- 非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	60,000,000.00



财务报告 - 续

续上表

	建德新越置业有限公司
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	22,453,209.67
差额	37,546,790.33
其中: 调整资本公积	0.00
调整盈余公积	5,082,478.22
调整未分配利润	32,464,312.11

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

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:
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
	惊天智能装备股份有限公司	惊天智能装备股份有限公司
流动资产	220,634,564.37	172,096,585.60
非流动资产	196,819,503.22	216,603,458.50
资产合计	417,454,067.59	388,700,044.10
流动负债	152,341,055.18	136,946,985.29
非流动负债	40,192,615.71	68,151,890.73
负债合计	192,533,670.89	205,098,876.02
归属于母公司股东权益	179,920,396.70	180,829,350.62
按持股比例计算的净资产份额	21,158,638.65	21,265,531.63
调整事项	16,508,114.03	16,424,677.18
-- 商誉	13,029,130.51	13,029,130.51
-- 其他	3,478,983.52	3,395,546.67
对联营企业权益投资的账面价值	37,666,752.68	37,690,208.81
营业收入	37,706,619.29	60,124,709.30
净利润	-199,456.87	-2,058,533.58

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。

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。截至2016年12月31日,本公司外币资产或负债如下表:

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			546,063.94
其中:美元	31,129.11	6.9370	215,942.64
欧元	45,180.01	7.3068	330,121.30
应收账款			3,446,402.14
其中:美元	316,540.77	6.9370	2,195,843.32
欧元	171,150.00	7.3068	1,250,558.82

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1.50万元。

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2016年12月31日,本公司的带息债务主要为银行借款及私募债券,金额合计为539,135.00万元(2015年12月31日:549,142.00万元)。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2,021.76万元(2015年:2,059.28万元)。

十一、公允价值的披露

本公司无需要披露的公允价值。

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	66680 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。

其他说明:周晓光和虞云新系夫妻关系



财务报告 - 续

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

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
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
浙江新光装饰设计工程有限公司	受同一实际控制人控制
浙江光道照明技术有限公司	母公司的控股子公司
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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江新光装饰设计工程有限公司	接受劳务	24,574,584.00	1,334,000.00	是	29,692,666.00
浙江新光物业服务有限公司	接受劳务	4,389,921.12	0.00		1,868,623.53
东阳市德克建材有限公司	接受劳务	1,933,893.00	2,000,000.00	否	3,226,000.00
浙江光道照明技术有限公司	采购灯饰	16,323,870.36	7,870,900.00	是	
浙江高远文化传播有限公司	接受劳务	1,675,600.00	0.00		4,000.00

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
惊天智能装备股份有限公司	外协加工	152,740.00	
浙江新光物业服务有限公司	绿化养护	2,045,439.48	336,982.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：不适用

(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
浙江新光装饰设计工程有限公司	物业出租	399,690.00	281,360.00
浙江新光红博文化产业投资有限公司	物业出租	2,112,750.00	1,778,515.00
浙江森太农林果开发有限公司	物业出租	14,784.16	10,000.00

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
浙江新光饰品股份有限公司	物业承租	131,449.00	0.00



(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
安徽同盛环件股份有限公司	10,000,000.00	2016年05月06日	2019年05月05日	否
长沙方圆回转支承有限公司	29,000,000.00	2016年12月27日	2019年12月27日	否
安徽同盛环件股份有限公司	2,000,000.00	2016年09月05日	2021年09月05日	否
浙江新光建材装饰城开发有限公司	440,000,000.00	2016年12月14日	2021年12月15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
新光控股集团有限公司、周晓光及虞云新夫妇	500,000,000.00	2016年07月29日	2019年07月28日	否
新光控股集团有限公司、周晓光及虞云新夫妇	500,000,000.00	2016年12月23日	2019年12月22日	否
周晓光	4,000,000.00	2016年09月27日	2021年09月27日	否
新光控股集团有限公司	550,000,000.00	2016年12月06日	2020年12月06日	否
浙江万厦房地产开发有限公司、 新光控股集团有限公司、周晓光、虞云新	360,000,000.00	2015年11月27日	2020年11月27日	否
周晓光、虞云新、新光控股集团有限公司	225,000,000.00	2013年03月25日	2025年01月25日	否
周晓光、虞云新、新光控股集团有限公司	75,000,000.00	2013年03月25日	2025年01月25日	否
周晓光、虞云新、新光控股集团有限公司	75,000,000.00	2013年03月25日	2025年01月25日	否
周晓光、虞云新、新光控股集团有限公司	400,000,000.00	2016年09月26日	2020年09月28日	否
新光控股集团有限公司、周晓光、虞云新	400,000,000.00	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

(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	20,000,000.00	2016年09月14日	2016年12月19日	借款公司新光圆成股份有限公司
新光控股集团有限公司	26,000,000.00	2016年09月20日	2016年12月20日	借款公司新光圆成股份有限公司
新光控股集团有限公司	2,000,000.00	2016年07月20日	2016年09月29日	借款公司浙江万厦房地产开发有限公司
新光控股集团有限公司	100,000,000.00	2016年08月30日	2016年10月12日	借款公司浙江万厦房地产开发有限公司
新光控股集团有限公司	20,000,000.00	2016年09月19日	2016年10月27日	借款公司浙江万厦房地产开发有限公司
新光控股集团有限公司	25,000,000.00	2016年09月26日	2016年10月27日	借款公司浙江万厦房地产开发有限公司
新光控股集团有限公司	700,000,000.00	2016年09月29日	2016年12月07日	借款公司浙江万厦房地产开发有限公司
新光控股集团有限公司	250,000,000.00	2016年10月08日	2016年12月07日	借款公司浙江万厦房地产开发有限公司
新光控股集团有限公司	40,000,000.00	2016年11月25日	2016年12月07日	借款公司浙江万厦房地产开发有限公司
新光控股集团有限公司	540,000,000.00	2016年12月06日	2016年12月27日	借款公司浙江万厦房地产开发有限公司
新光控股集团有限公司	375,000,000.00	2016年12月14日	2016年12月29日	借款公司浙江万厦房地产开发有限公司
新光控股集团有限公司	50,000,000.00	2016年08月03日	2016年12月19日	借款公司浙江新光建材装饰城开发有限公司
新光控股集团有限公司	160,000,000.00	2016年09月30日	2016年12月19日	借款公司浙江新光建材装饰城开发有限公司
新光控股集团有限公司	450,000,000.00	2016年10月21日	2016年12月26日	借款公司浙江新光建材装饰城开发有限公司
拆出				

(6) 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	6,674,900.00	3,175,700.00



财务报告 - 续

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	1,005,250.98		209,116.00	
应收账款	惊天智能装备股份有限公司	2,013,140.00			
预付账款	惊天智能装备股份有限公司	8,500.00			
其他应收款	浙江新光物业服务有限公司	469,087.02			

(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	2,169,412.09	8,819,327.00
应付账款	东阳市德克建材有限公司	287,161.00	1,945,256.00
应付账款	浙江新光物业服务有限公司	1,003,243.00	88,391.34
应付账款	浙江新光饰品股份有限公司	6,425.00	
应付账款	浙江光道照明技术有限公司	10,367,310.91	
应付账款	浙江高远文化传播有限公司	402,480.00	
预收账款	浙江森太农林果开发有限公司	23,920.84	
其他应付款	东阳市德克建材有限公司	149,693.00	
其他应付款	新光控股集团有限公司	3,854,693.88	17,208,278.63
其他应付款	浙江光道照明技术有限公司	1,537,070.11	
其他应付款	浙江新光物业服务有限公司	5,000.00	
其他应付款	浙江新光装饰设计工程有限公司	1,166,893.00	

十三、股份支付：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项：无

十六、其他重要事项

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2个报告分部，分别为房地产板块分部和回转支承板块分部。这些报告分部以行业大类为基础确定的。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。



本公司报告分部包括：房地产板块分部、回转支承板块分部。

本公司经营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	回转支承板块	分部间抵销	合计
一、营业总收入	3,559,652,659.01	181,460,378.40	-4,646,708.15	3,736,466,329.26
二、营业总成本	1,440,081,206.90	259,696,130.33	4,278,340.87	1,704,055,678.10
三、利润总额	2,119,211,453.41	-75,068,218.91	7,425,286.25	2,051,568,520.75
四、所得税费用	531,469,792.65	2,854,158.16	-2,594,597.35	531,729,353.46
五、净利润	1,587,741,660.76	-77,922,377.07	10,019,883.60	1,519,839,167.29
六、资产总额	12,958,829,665.55	14,813,956,533.24	-12,410,065,619.46	15,362,720,579.33
七、负债总额	9,038,753,727.28	193,724,958.91	-1,263,680,929.44	7,968,797,756.75

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					1,910,447.12	1.04%	1,910,447.12	100.00%		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,925,510.62	100.00%			4,925,510.62	181,870,470.02	98.96%	19,243,315.23	10.58%	162,627,154.79
合计	4,925,510.62	100.00%			4,925,510.62	183,780,917.14	100.00%	21,153,762.35	11.51%	162,627,154.79

(2) 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
客户1	服务费	4,925,510.62	1年以内	100.00	
合计	/	4,925,510.62	/	100.00	

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,333,232,222.15	100.00%			1,333,232,222.15	27,487,549.71	99.99%	115,761.67	0.42%	27,371,788.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						3,000.00	0.01%	3,000.00	100.00%	
合计	1,333,232,222.15	100.00%			1,333,232,222.15	27,490,549.71	100.00%	118,761.67	0.43%	27,371,788.04

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	1,333,218,408.03	26,688,318.29
员工备用金		363,288.08
其他	13,814.12	438,943.34
合计	1,333,232,222.15	27,490,549.71



财务报告 - 续

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
义乌世茂中心发展有限公司	募集资金投放	657,703,649.28	1年以内	49.33%	
建德新越置业有限公司	募集资金投放	372,419,132.66	1年以内	27.93%	
浙江万厦房地产开发有限公司	募集资金投放	172,000,000.00	1年以内	12.90%	
浙江新光建材装饰城开发有限公司	募集资金投放	53,641,647.58	1年以内	4.02%	
马鞍山方圆动力科技有限公司	关联方往来	45,204,998.29	2年以内	3.39%	
合计	--	1,300,969,427.81	--	97.57%	

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	账面余额	减值准备
对子公司投资	12,068,329,969.25		12,068,329,969.25	157,960,000.00
对联营、合营企业投资	37,666,752.68		37,666,752.68	37,690,208.81
合计	12,105,996,721.93		12,105,996,721.93	195,650,208.81

(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
长沙方圆回转支承有限公司	54,070,000.00	7,332,800.00		61,402,800.00		
浏阳方圆液压有限公司	20,490,000.00			20,490,000.00		
安徽同盛环件股份有限公司	43,200,000.00			43,200,000.00		
马鞍山方圆动力科技有限公司	40,200,000.00			40,200,000.00		
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		715,747,821.20		715,747,821.20		
合计	157,960,000.00	11,910,369,969.25		12,068,329,969.25		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
惊天智能装备股份有限公司	37,690,208.81			-23,456.13						37,666,752.68
小计	37,690,208.81			-23,456.13						37,666,752.68
合计	37,690,208.81			-23,456.13						37,666,752.68

(3) 其他说明

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,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。



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	145,995,901.99	125,463,819.56	162,070,786.43	150,961,877.18
其他业务	4,358,274.53	1,824,458.53	9,988,158.37	2,604,329.27
合计	150,354,176.52	127,288,278.09	172,058,944.80	153,566,206.45

5、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	-23,456.13	-242,083.55
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	180,000.00	6,750,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		54,000,000.00
合计	156,543.87	60,507,916.45

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	222,146.07	见“第十一节财务报告中，七、合并财务报表项目注释中，69、营业外收入和70、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)	3,117,255.29	见“第十一节财务报告中，七、合并财务报表项目注释中，69、营业外收入”
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	16,325,235.27	见“第十一节财务报告中，八、合并范围变更3、反向购买”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-663,310.91	见“第十一节财务报告中，七、合并财务报表项目注释中，69、营业外收入和70、营业外支出”
其他符合非经常性损益定义的损益项目	180,000.00	见“第十一节财务报告中，七、合并财务报表项目注释中，68、投资收益”
减：所得税影响额	708,933.80	
少数股东权益影响额	141,053.07	
合计	18,331,338.85	--

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	30.05%	1.22	1.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.69%	1.21	1.21



第十二节 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、载有中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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
2017年4月22日



新光圆成股份有限公司董事、高管关于
《公司 2016 年度报告》的确认意见

根据证券法第 68 条规定，本人作为新光圆成股份有限公司的董事、高管，
保证《公司 2016 年度报告》内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误
导性陈述或者重大遗漏。

董事：

周晓光

钱森力

虞云新

栗玉仕

周义盛

赵丙贤

黄筱调

宋建波

仇向洋

高管：

虞云新

栗玉仕

杨畅生

胡华龙

二〇一七年四月二十二日

新光圆成股份有限公司监事会
关于《公司 2016 年度报告》的审核意见

根据证券法第68条规定，新光圆成股份有限公司（以下简称“公司”）的监事会对《公司2016年度报告》进行了认真审核。经审核，监事会认为董事会编制和审核《公司2016年度报告》的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

监事：

朱兴良



张云先



葛怀伟



二〇一七年四月二十二日