

公司代码：600696

公司简称：匹凸匹

匹凸匹金融信息服务（上海）股份有限公司 2016 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人张佟、主管会计工作负责人张佟及会计机构负责人（会计主管人员）孙瑶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2016年度财务报告的审计，2016年度公司实现归属于上市公司股东的净利润-459,775,858.23元，加年初未分配利润90,606,138.11元，2016年末实际可供股东分配的利润为-369,169,720.12元。根据公司实际情况，公司2016年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本预案须经股东大会审批通过方可生效，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司年度报告陈述对未来的计划具有不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

公司 2015、2016 年度连续 2 个年度归属于上市公司股东的期末净利润为负值，根据《上海证券交易所公司股票上市规则》的有关规定，公司股票将在 2016 年年度报告披露后被实施退市风险警示。敬请广大投资者注意风险。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节	公司治理.....	38
第十节	公司债券相关情况.....	42
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	160

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2016年1月1日-2016年12月31日
公司、匹凸匹	指	匹凸匹金融信息服务（上海）股份有限公司
五牛基金	指	上海五牛股权投资基金管理有限公司
五牛御勉	指	上海五牛御勉投资中心（有限合伙）
五牛亥尊	指	上海五牛亥尊投资中心（有限合伙）
匹凸匹中国	指	匹凸匹（中国）有限公司
五牛斯通纳	指	五牛斯通纳国际控股有限公司
华宝信托	指	华宝信托有限责任公司，“天高资本20号单一资金信托”
熠信科技	指	上海熠信信息科技发展有限公司
事聚贸易	指	上海事聚贸易有限公司
上海禾木	指	上海禾木实业有限公司
深圳禾木	指	深圳禾木融资租赁有限公司
荆门汉通	指	荆门汉通置业有限公司
荆门汉达	指	荆门汉达实业有限公司
湖北汉佳	指	湖北汉佳置业有限公司
深圳柯塞威	指	深圳柯塞威金融信息服务有限公司
柯塞威基金	指	深圳柯塞威基金管理有限公司
深圳匹凸匹	指	匹凸匹金融信息服务（深圳）有限公司
匹凸匹网络科技	指	匹凸匹网络科技（上海）有限公司
柯塞威大数据	指	深圳柯塞威大数据有限公司
柯塞威网络科技	指	深圳柯塞威网络科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	匹凸匹金融信息服务（上海）股份有限公司
公司的中文简称	匹凸匹
公司的外文名称	P2P Financial Information Service Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	P2P
公司的法定代表人	张佟

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胥驰骋	胥驰骋
联系地址	上海市浦东新区松林路357号26层	上海市浦东新区松林路357号26层
电话	021-80133216	021-80133216
传真	021-80133766	021-80133766

电子信箱	IRM600696@163.com	IRM600696@163.com
------	-------------------	-------------------

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市海宁路358号国际商厦五层
公司注册地址的邮政编码	200080
公司办公地址	上海市浦东新区松林路357号26层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.SH600696.com
电子信箱	IRM600696@163.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董秘办

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	匹凸匹	600696	多伦股份

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
	签字会计师姓名	李力 陈翔

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	50,458,580.44	21,045,810.00	139.76	10,048,308.00
归属于上市公司股东的净利润	-459,775,858.23	-102,424,915.40		71,076,300.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-195,514,356.45	-100,844,289.26		18,823,620.07
经营活动产生的现金流量净额	-359,449,755.57	-218,481,052.67		-131,104,304.86
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	44,437,879.90	504,213,738.13	-91.19	595,589,327.98
总资产	547,063,400.45	1,371,209,557.70	-60.10	1,397,200,032.64
期末总股本	340,565,550.00	340,565,550.00	0.00	340,565,550.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	-1.35	-0.30		0.209
稀释每股收益(元/股)	-1.35	-0.30		0.209
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.57	-0.296		0.060
加权平均净资产收益率(%)	-167.60	-18.82		12.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-71.27	-18.52		3.36

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	34,286.00	2,877,340.00	5,163,269.87	42,383,684.57
归属于上市公司股东的净利润	-18,485,277.08	-20,278,598.66	-4,716,120.15	-416,295,862.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,828,928.01	-19,193,463.13	-4,716,120.15	-158,775,845.16
经营活动产生的现金流量净额	-55,346,333.14	45,066,436.84	15,542,897.93	-364,712,757.20

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

第三季度数据与三季度报告存在差异, 主要原因为审计调整。

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-79,164,706.49		54,127,173.39	71,624,166.56
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公			409,800.00	

司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-235,409,626.46		-97,641,759.92	-1,216,666.67
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	-9,775,846.31	主要为本期持有期货合约公允价值变动损益和期货合约处置损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,458,048.83		-2,321,272.55	-210,979.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	67,275,813.81		43,845,432.94	-14,270.04
所得税影响额	-1,729,087.50			-17,929,569.96
合计	-264,261,501.78		-1,580,626.14	52,252,680.59

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产	0.00	49,269,640.00	49,269,640.00	455,815.00
衍生金融负债	0.00	141,748,080.00	141,748,080.00	6,460,535.00
投资性房地产	0.00	80,578,766.64	80,578,766.64	0.00
合计	0.00	271,596,486.64	271,596,486.64	6,916,350.00

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

报告期内公司的主要业务为相关下属子公司从事的房地产开发和大宗商品贸易。公司前三季度的主要业务收入为公司原控股子公司荆门汉通置业有限公司的房地产开发业务收入，自2016年10月31日，公司失去对荆门汉通的控制之后，公司持有荆门汉通42%股权转换为公司可供出售金融资产，公司的主要业务转换为一线城市的商业地产投资与运营、大宗商品贸易。

公司对商业地产的投资与运营，主要是对一线城市核心地段写字楼的投资，在对核心地段优质物业的收购之后，根据市场情况，通过持续持有或出售，获得租金收益及资产处置收益。虽然国家对国内房地产行业的调控不断加码，但就一线城市核心地段的写字楼物业而言，始终坚持以租售比为估值基础，仍不乏投资机会。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	增减比例	变动说明
投资性房地产	80,578,766.64	0	不适用	下属子公司购入房产东方大厦
合计	80,578,766.64	0		

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

无

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司出售了匹凸匹金融信息服务（深圳）有限公司，先后设立了上海熠信信息科技发展有限公司、上海事聚贸易有限公司、上海禾木实业有限公司，并根据第七届三十七次董事会的要求，于2017年1月20日成立了深圳禾木融资租赁有限公司，完成了不动产投资、贸易、实业投资、融资租赁四大业务板块的战略架构搭建，组建了专业执行团队，为实施公司长期发展战略奠定了基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，在董事会和全体股东的支持下，公司逐步摆脱对三四线城市房地产业务的过度依赖，通过设立子公司，先后开展了贸易和一线城市核心地段商业地产的投资与运营，为公司长期战略目标的实施迈出了关键一步。

公司主营业务收入较上年增长 139.76%，主要来自贸易业务收入，是公司业务增长的主要原因；在主营业务收入增长的同时，主营业务成本增加 268.36%，增幅远大于收入增幅，说明贸易业务的盈利能力有待加强，公司未来盈利能力的提升还需要开展新的业务。

二、报告期内主要经营情况

报告期内主要经营情况详见以下分析：

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	50,458,580.44	21,045,810.00	139.76
营业成本	46,340,154.41	12,580,153.96	268.36
销售费用	1,752,452.89	3,451,359.59	-49.22
管理费用	37,041,668.39	52,395,681.46	-29.30
财务费用	2,428,122.39	1,193,631.57	103.42
经营活动产生的现金流量净额	-359,449,755.57	-218,481,052.67	-64.52
投资活动产生的现金流量净额	179,736,635.03	213,192,184.02	-15.69
筹资活动产生的现金流量净额	221,364,781.09	117,668,286.00	88.13

1. 收入和成本分析

适用 不适用

无

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贸易	46,884,044.68	44,499,949.46	5.09			
房产销售	2,903,941.00	1,840,204.95	36.63	-86.20	-85.37	-3.37
房屋租赁	669,094.76					

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
贸易	库存商品	44,499,949.46	96.03				
房产销售	房屋建筑物	1,840,204.95	3.97	12,580,153.96	100.00	-85.37	
房屋租赁	无						

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 4,535.88 万元，占年度销售总额 89.89%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 17,704.07 万元，占年度采购总额 89.45%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

适用 不适用

详见十一节财务报告：七、合并财务报表注释 63、64、65 节情况

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

详见十一节财务报告：七、合并财务报表注释 73、74 节情况

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	6,916,350.00	-1.23%	主要为子公司报告期从事商品期货投资的交易合约公允	是

			价值的变动	
投资收益	6,854,931.40	-1.22%	主要为报告期内合并范围变更确认的投资收益、处置子公司收益和子公司从事商品期货交易实现的净损益	否
资产减值损失	195,544,522.62	-34.70%	主要为计提的其他应收款减值准备和存货跌价准备	否
营业外支出	343,820,932.47	-61.02%	主要为计提的合同纠纷之连带责任损失和土地转让损失	否

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	195,262,027.77	35.69	144,895,501.42	10.57	34.76	主要为收回荆门汉通应收款、收到深圳凹凸匹股权转让款所致
衍生金融资产	49,269,640.00	9.01				主要为期货合约所致
应收账款			150,000.00	0.01	-100.00	主要为合并范围变更转出应收账款及坏账准备所致
预付账款	10,543,856.61	1.93	141,065.30	0.01	7,374.45	主要为预付采购款增加所致
其他应收款	96,755,185.93	17.69	20,546,109.92	1.50	370.92	主要为待结算期货清算资金所致
存货	101,031,634.53	18.47	1,163,797,318.78	84.87	-91.32	主要为合并范围变更所致
其他流动资产	5,898,196.90	1.08	22,731,189.87	1.66	-74.05	主要为合并范围变更所致
投资性房地产	80,578,766.64	14.73				主要为本期购入东方大厦所致
固定资产	4,400,341.13	0.80	13,835,726.17	1.01	-68.20	主要为本期处置车辆所致
无形资产	415.01	0.00	5,090,811.68	0.37	-99.99	主要为合并范围变更所致
长期待摊费用			21,834.56	0.00	-100.00	主要为本期摊销所致
其他非流动资产	3,323,335.93	0.61				主要为待抵扣进项税增加所致
短期借款	102,538,672.00	18.74				主要为质押借款所致

衍生金融负债	141,748,080.00	25.91				主要为期货合约所致
应付账款	3,952,399.64	0.72	127,923,238.92	9.33	-96.91	主要为合并范围变更所致
预收账款	559,059.00	0.10	485,550,862.00	35.41	-99.88	主要为合并范围变更所致
应付职工薪酬	121,602.05	0.02	577,360.98	0.04	-78.94	主要为合并范围变更所致
应交税费	7,066,605.50	1.29	21,780,405.02	1.59	-67.56	主要为合并范围变更所致
应付股利			158,175.70	0.01	-100.00	主要为已支付股利所致
其他应付款	22,568,952.14	4.13	54,113,675.79	3.95	-58.29	主要为合并范围变更所致
预计负债	222,282,358.86	40.63	95,841,835.52	6.99	131.93	主要为未决诉讼和预计担保损失所致
递延所得税负债	1,787,791.36	0.33				主要为期货合约公允价值变动确认形成所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,312,750.71	银行存款账户冻结及期货保证金
存货	101,031,634.53	用于短期借款质押担保
可供出售金融资产	0.00	持有的荆门汉通 42%股权冻结
合计	115,344,385.24	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析如下：

房地产行业经营性信息分析

1. 报告期内房地产储备情况

适用 不适用

2. 报告期内房地产开发投资情况

适用 不适用

3. 报告期内房地产销售情况

√适用□不适用

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已预售面积(平方米)
1	湖北荆门	汉通楚天城	小高层、洋房、别墅	260,079.83	207,242.40

4. 报告期内房地产出租情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值(%)
1	上海浦东	东方大厦	写字楼	3,627.22	669,094.76	是	0.83

5. 报告期内公司财务融资情况

□适用√不适用

6. 其他说明

□适用√不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司持有荆门汉通 42%的股权，基于近日荆门汉通的经营及财务状况的最新变化，根据荆门汉通持续运营所需的后续资金投入情况判断，荆门汉通预计将不再具备持续经营能力，面临清算风险。公司对荆门汉通的资产、负债情况进行了测算，荆门汉通 2016 年度净资产已资不抵债，公司预计清算时股东已无剩余财产可供分配，因此公司认为持有荆门汉通 42%股权的这部分可供出售金融资产，其公允价值为 0 元。

(1) 重大的股权投资

□适用√不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	本期公允价值变动损益
衍生金融资产		49,269,640.00	455,815.00

(六) 重大资产和股权出售

√适用□不适用

2015年5月公司设立了全资子公司深圳匹凸匹，拟开展互联网金融业务。受行业监管政策的影响，深圳匹凸匹自成立以来，一直未正式开展业务，鉴于互联网金融行业监管趋严，短期内无法通过该业务为公司带来收入及利润，因此公司于2016年8月17日，经双方协商，与匹凸匹网络科技有限公司（上海）有限公司签订了《关于匹凸匹金融信息服务（深圳）有限公司之股权转让协议》，以万隆（上海）资产评估有限公司出具的“万隆评报字（2016）第1538号”评估报告的评估价值9,764.68万元为基础，公司以10,000万元人民币的价格向匹凸匹网络科技有限公司（上海）有限公司转让深圳匹凸匹100%股权，较评估价值溢价2.41%。

2016年8月19日，公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于出售匹凸匹金融信息服务（深圳）有限公司100%股权暨关联交易的议案》；2016年9月5日，公司2016年第二次临时股东大会审议批准了该议案。

2016年12月30日，公司已经收到全部股权转让款10,000万元，2016年12月30日深圳市市场监督管理局对匹凸匹金融信息服务（深圳）有限公司申请的（股东）变更予以核准。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

详见第十一节财务报告三、公司基本情况

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

1、地产

与三四线城市房地产市场及住宅市场相比，一线城市核心地段的商业地产仍旧具备投资价值，这也是公司地产业务从三四线城市的住宅地产开发转为一线城市商业地产投资与运营的主要原因。

2、融资租赁及金融服务

截至2016年底，我国融资租赁企业总数达到7120家，融资租赁合同余额约53300亿元，是全球第二大融资租赁市场。然而，从各个国家融资租赁的发展对比来看，发达国家融资租赁渗透率较高，美国、英国、加拿大、澳大利亚、瑞典维持在20%以上波动。

目前我国融资租赁渗透率约为8.93%，若以全球平均渗透率水平14%估算，到2022年我国融资行业业务总量有望达到21万亿元；若达到20%（欧美水平）的市场渗透率，我国融资租赁行业市场业务总量有望达到30万亿元（数据来源：前瞻产业研究院《2017-2022年中国融资租赁行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》）。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

为消费者及企业提供综合性金融服务是公司的长期战略方向。现阶段，公司的首要任务是摆脱长期以来在资本市场上形成的主业不稳、业绩不佳的不良形象，尽快恢复再融资功能，利用资本市场的便利条件，实现公司快速发展。通过贸易、不动产投资、融资租赁、供应链管理、及股

股权投资业务，形成公司稳定的盈利能力，同时不断加大在金融业务领域的人力与资金投入，通过体制创新吸引行业优秀人才，通过股东优势资源的支持及技术创新，引领市场，推动行业发展，服务消费者和实体经济。

(三) 经营计划

√适用□不适用

2017 年，公司将在贸易、不动产投资与运营、融资租赁、供应链管理、股权投资等业务领域全面推进，以融资租赁等金融服务业务为重点，稳健经营、提升业绩，扭亏为盈。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、大宗商品价格波动风险

中国经济步入“新常态”、美国经济逐步进入快速轨道、美元进入加息周期等因素使大宗商品价格走势预测难度增加，公司的大宗商品贸易业务将面临更大的价格波动风险。

应对措施：严格执行公司内部控制各项制度，通过期货套期保值业务，锁定价格波动风险，使公司获得稳定的盈利。

2、上海写字楼总供应量增加的风险

戴德梁行华东区战略研究部数据显示，未来五年上海四大新兴商圈甲级写字楼总供应量将超过 300 万平方米（大虹桥 569,000 平方米、北外滩 850,000 平方米、徐汇滨江 870,900 平方米、前滩 826,000 平方米），巨大的供应量足以影响到目前写字楼市场的格局。2017 年新兴商圈即将对传统核心 CBD 形成冲击，影响企业办公选址格局。

应对措施：密切关注市场供求变化，坚持以租售比为基础的价值投资理念，综合评估项目投资、运营与处置的成本与收益，实现利润最大化。

3、融资租赁业务市场定位风险

融资租赁业务虽然可以涉足国民经济的许多领域，但就具体一家企业而言，必须专注于一定领域，深耕细作，本公司的融资租赁业务目标市场定位于汽车、医疗、高端工业装备、农业、大消费业务。市场定位是基于公司内部优势与外部环境综合分析评估的成果，是公司经营战略的基础，市场定位如出现偏差将直接影响公司经营战略的成败。

应对措施：针对不同的目标市场组建不同的专业团队，坚持“风控第一、业绩导向，专注细分市场、精耕细作高效”，并根据市场及公司实际经营情况不断总结，确保正确的战略方向。

4、融资风险

公司自 1993 年上市以来，除了在 1995 年通过配股融资 1.39 亿元之外，二十一年未从资本市场融资，上市公司如果失去融资功能，不能为公司发展募集所需资金，势必影响公司的发展，这也是公司经营长期无法根本改善的原因之一。如果公司不能尽快恢复融资功能，对公司今后的发展仍将形成障碍。

应对措施：公司将根据《上市公司证券发行管理办法》等法律法规的要求规范运作，不断改善公司治理、提升公司业绩以恢复再融资功能；同时将在大股东的支持下，通过大股东提供融资担保以及资产证券法等方式筹集资金，以满足公司经营发展需要。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司实行连续、稳定、科学的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展：

(一) 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司具备现金分红条件时，应当优先采用现金分红进行利润分配。

(二) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

(三) 在满足现金分红的相关条件，以及满足公司持续经营和长期发展的资金需求的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十，由董事会根据公司重大投资计划或重大现金支出情况制订具体方案。

(四) 现金分红需同时满足以下条件：

1、公司当年可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司正常经营；

2、审计机构对公司当年的财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、公司最近一期经审计的经营活动现金流量为正值。

(五) 在满足上述现金分红条件的前提下，未来三年在公司盈利且现金能够满足公司持续经营的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

(六) 利润分配的期间：公司每一会计年度进行一次利润分配，由公司董事会提出分红议案，由年度股东大会审议上一年度的利润分配方案；根据公司经营情况，可以进行中期现金分红，并由临时股东大会审议通过。

(七) 现金分红的条件及比例：公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，实行差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

重大资金支出安排是指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

（八）在满足现金分红的条件下，公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，公司可以采用股票股利分配或资本公积金转增股本等方式进行利润分配。

（九）利润分配的决策程序和机制：

1、在充分考虑股东回报，切实保障股东合法权益的基础上，满足公司现金分红条件的情况下，董事会应当提出科学、合理的现金分红建议和预案，提交股东大会表决；在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决通过，独立董事应发表独立意见，董事会审议通过后由股东大会以普通决议方式审议批准。

2、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当多渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见，及时答复中小股东关心的问题，做好利润分配（现金分红）事项的信息披露。

3、公司当年盈利但未提出利润分配预案，公司董事会应该在年度定期报告中披露原因以及未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露。

4、公司在召开股东大会审议利润分配议案时，除现场会议外，应向股东提供网络形式的投票平台。

5、公司的利润分配政策属于董事会和股东大会的重要决策事项，因国家法律法规政策的规定以及因外部经营环境、自身经营状况发生重大变化而需调整或变更利润分配政策、现金分红政策和股东回报规划的，公司应充分听取中小股东意见和诉求，以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，由董事会拟定利润分配政策变动方案，独立董事发表独立意见，由股东大会以特别决议审议批准，公司同时应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。

6、公司监事会对董事会和经营管理层执行利润分配政策、股东回报规划的情况以及决策程序进行监督。

7、存在股东违规占用公司资金的情况，公司应当扣减股东所分配的现金红利，以偿还其占用资金。

2016年度，归属于股东的期末净利润为-459,775,858.23，本年度将不进行利润分配。

（二）公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	0	0	0	-459,775,858.23	0
2015 年	0	0	0	0	-102,424,915.40	0

2014 年	0	0	0	0	71,076,300.66	0
--------	---	---	---	---	---------------	---

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	五牛基金及其实际控制人韩啸	本人/本公司及所控制的其他企业保证尽量减少与上市公司的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息	长期有效	否	是	不适用	不适用

			披露义务。					
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	控股股东五牛基金	五牛基金将退出银领融资租赁公司，在政策法规允许的条件下，优先转让给上市公司。如果上市公司因为收购五牛基金持有的银领融资租赁这部分股权触及借壳等原因而不能收购，将会转让给无关第三方。在股权转让完成之前，银领融资租赁其现有业务、人员、商业机会等各项资源，深圳禾木如有需求，均	长期有效	否	是	不适用	不适用

			优先让 于深圳 禾木。					
--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

公司认为中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观地反映了公司实际的财务状况，符合《中国注册会计师审计准则第 1502 号—在审计报告中发表非无保留意见》等相关法律法规的规定。

公司将采取有效措施，消除上述不确定因素对公司的影响：

1、对于黄永述与深圳柯塞威基金管理有限公司的合同纠纷问题，公司已委任专门律师处理此案。律师团队将向深圳市中级人民法院申请调查令，对本案的相关证据进行调查取证，尽快确认公司承担的相关责任；同时，也会积极配合本案其他被告应诉，推动案件审理，使本案尽快作出判决，消除这一不确定性对公司的不利影响。

2、关于荆门汉通的股权及债权

(1) 荆门汉通的核心资产是未开发土地，未开发土地价值的确认存在一定不确定性。在得到相关部门的处置意见之后，对相关资产及荆门汉通 42%股权价值进行评估确认或处置，以消除这一不确定性对公司的不利影响。

(2) 对荆门汉通的债权

经过公司努力，2016 年，荆门汉通已偿还上市公司欠款约 2 亿元，目前尚有余额 126,653,580.00 元。虽然荆门汉通目前的持续经营能力和偿债能力严重不足，公司初步评估，荆门汉通已无法偿还所欠我公司的债务，但公司所聘律师团队仍在努力，将通过法律程序，通过人民法院的判决或裁定，尽快使公司相关债权的价值得以落实，以消除这一不确定性对公司的不利影响。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2016 年 12 月 15 日，公司召开了第七届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，将持有位于中国浦东新区世纪大道 1500 号的东方大厦 4 楼整层总面积 3769.84 平方米的房屋 2 套，采用公允价值模式进行后续计量。因公司在 2016 年 11 月 1 日之前，未持有投资性房地产，故本次会计政策变更，不涉及追溯调整事项，不会对本次会计政策变更之前公司财务报表产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
---------	------

2016年3月31日，公司从广东省深圳市中级人民法院获得了《广东省深圳市中级人民法院应诉通知书（2016）粤03民初138号》，自然人黄永述将深圳柯塞威基金管理有限公司（被告一）、本公司（被告二）、鲜言（被告三）列为被告向广东省深圳市中级人民法院提起了诉讼。2016年5月26日，公司公告收到黄永述变更诉讼请求的材料。	《关于涉及诉讼的公告》（临2016-054号）《诉讼进展公告》（临2016-084）
上海市虹口区人民法院于2015年8月13日受理了公司与深圳证券时报社有限公司关于不实报道纠纷一案，具体内容详见公司于2015年8月15日披露的《关于澄清有关媒体不实报道并已维权涉诉的公告》（公告编号：临2015-079）。2016年5月，公司与深圳证券时报社有限公司达成和解并撤诉。	《关于诉讼和解并撤诉的公告》（临2016-077号）
2016年7月11日，公司向荆门市东宝区人民法院递交了《民事起诉状》并获得了《荆门市东宝区人民法院立案通知书》复印件，公司已将荆门汉通置业有限公司列为被告向荆门市东宝区人民法院提起了诉讼。2016年11月21日，公司收到湖北省荆门市东宝区人民法院送达的《民事判决书》（2016）鄂0802民初1262号	《关于涉及诉讼的公告》（临2016-098）《诉讼进展公告》（临2016-142）
公司于2016年7月26日收到上海市第一中级人民法院送达的《应诉通知书》、《举证通知书》及《民事起诉状》。上海市第一中级人民法院已受理陈洲洋等9名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司时任董事长鲜言、时任董事、监事、财务总监及公司提起的民事诉讼案件材料。	《关于投资者诉讼事项的公告》（临2016-107）
2016年7月11日，公司向上海市第一中级人民法院递交了《民事起诉状》，并于2016年7月14日获得了《上海市第一中级人民法院案件受理通知书》，公司已将被告一鲜言、被告二荆门汉通置业有限公司、被告三荆门汉达实业有限公司、被告四深圳柯塞威大数据有限公司列为被告向上海市第一中级人民法院提起了诉讼。	关于涉及诉讼的公告（一）（临2016-118）《诉讼进展公告》（临2016-143）《诉讼进展公司》（临2016-157）
2016年7月11日，公司向上海市第一中级人民法院递交了《民事起诉状》，并于7月14日获得了《上海市第一中级人民法院案件受理通知书》，公司已将被告一鲜言、被告二荆门汉通置业有限公司、被告三湖北汉佳置业有限公司、被告四深圳柯塞威网络科技有限公司列为被告向上海市第一中级人民法院提起了诉讼。	关于涉及诉讼的公告（二）（临2016-119）《诉讼进展公告》（临2016-143）《诉讼进展公司》（临2016-156）
2016年9月28日，湖北省荆门市中级人民法院向公司送达了《湖北省荆门市中级人民法院参加应诉通知书（2016）鄂08民初32号》、《举证通知书》、《传票》、《民事起诉状》等法律文书，深圳柯塞威大数据有限公司将荆门汉达实业有限公司（被告）、荆门汉通置业有限公司（第三人）、匹凸匹（第三人）列为被告向湖北省荆门市中级人民法院提起了诉讼。2016年12月12日，公司收到湖北省荆门市中级人民法院寄送的《民事裁定书》（（2016）鄂08民初32号之一）	《关于涉及诉讼的公告》（临2016-125）《诉讼进展公告》（临2016-145）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
刘素凤	匹凸匹、		诉讼	证券虚假陈述责	446,425	是	已于	待判决	待判

等 12 名投资者	李勇鸿、鲜言			任纠纷	.45		2016 年 10 月 20 日开庭		决
王丽等 6 名投资者	匹凸匹、李勇鸿、鲜言		诉讼	证券虚假陈述责任纠纷	300,206.99	是	已于 2016 年 9 月 20 日开庭	待判决	待判决
李淑瑶等 14 名投资者	匹凸匹		诉讼	证券虚假陈述责任纠纷	3,679,953.73	是	一审已于 2017 年 1 月 4 日判决	匹凸匹败诉	已于 2017 年 1 月 13 日上诉
蒋晚秋等 5 名投资者	鲜言、恽燕桦、向从键、曾宏翔、张红山、陈国强、金卓、史洁、匹凸匹		诉讼	证券虚假陈述责任纠纷	184,384.76	是	已于 2017 年 1 月 23 日开庭	待判决	待判决
庄同江等 5 位投资者	匹凸匹		诉讼	证券虚假陈述责任纠纷	251,239.79	是	一审已于 2017 年 1 月 20 日判决	匹凸匹败诉	已于 2017 年 2 月 3 日上诉
荆门汉通置业有限公司	匹凸匹金融服务(上海)股份有限公司	无	诉讼	<p>2016 年 10 月 31 日,公司发布了《风险提示公告》(临 2016-131 号),其中披露:“截止 2016 年 10 月 30 日公司董事会审议《2016 年第三季度报告》时,公司仍未收到荆门汉通置业有限公司 2016 年第三季度财务报表。公司已无法按照会计准则要求将其纳入合并财务报表范围核算”。</p> <p>2017 年 1 月 4 日,荆门汉通置业有限公司以我公司上述公告隐瞒事实,背离客观实际,给原告的商誉及名誉造成了严重损害为由向湖北省荆门市东宝区人民法院提起诉讼,荆门汉通置业有限公司</p>	0	否	2017 年 2 月 20 日,本案开庭审理;2 月 28 日判决,公司已收到向湖北省荆门市东宝区人民法院送达的《民事判决书》(2017 鄂 0802 民初 47 号)	法院审理认为,本案中,根据上市公司公告的有关规则,匹凸匹公司应在 2016 年 10 月 31 日前完成 2016 年第三季度报告的披露工作,汉通公司属于匹凸匹公司合并报表范围内的控股子公司,应按规定及时向匹凸匹公司报送报表。且汉通公司如果情况特殊应及时与匹凸匹公司联系,并可以通过电子邮箱等快速便捷方式先行报送财务报表电子版,而非明知 2016 年 10 月 28 日为周五的情况下邮寄财务报表,导致匹凸匹公司不能及时收到该报表。汉通公司举证证明其于 2016 年 10 月 28 日邮寄了报表,匹凸匹公司于 2016 年 10 月 31 日收到报表,故匹凸匹公司 2016 年 10 月 31 日发布的公告中陈述截止 2016 年 10 月 30 日未收到汉通公司 2016 年第三季度财务报表,已无法按照会计准则要求将其纳入合并财务报表范围核算等内容属实,系依	待执行

				<p>诉请我公司：停止侵权行为，恢复名誉，并赔礼道歉；对 2016 年 10 月 31 日发布的临 2016-131 号公告中的不实陈述再次公告并澄清。</p>				<p>据事实的基础上向社会公众作出的风险提示，并未隐瞒、捏造事实，侵犯原告的名誉权。故对原告的诉讼请求，本院不予支持。</p> <p>判决：驳回原告荆门汉通置业有限公司的诉讼请求，案件受理费 500 元，减半收取 250 元由原告荆门汉通置业有限公司负担。</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

2016年3月16日，公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政处罚决定书》沪【2016】2号，因未及时披露多项对外重大担保、重大诉讼事项以及2013 年年报中未披露对外重大担保等事项，给予公司及时任当事人如下处罚：一、对多伦股份责令改正，给予警告，并处以40 万元罚款。

二、对鲜言给予警告，并处以30 万元罚款。

三、对恽燕桦给予警告，并处以10 万元罚款。

四、对向从键、曾宏翔、张红山、金卓、史洁等5人给予警告，并分别处以3 万元罚款。

五、对陈国强给予警告。

2016 年 10 月 17 日，公司因涉嫌信息披露违法违规收到中国证券监督管理委员会编号为沪证调查字 2016-2-156 号的《调查通知书》。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司将持有的控股子公司深圳匹凸匹 100%股权转让给公司原实际控制人鲜言控制的匹凸匹网络科技，转让价格为人民币 10,000 万元。</p>	<p>编号：临 2016-113</p>
<p>2016 年 7 月 6 日，公司收到荆门汉通的通知：荆门汉通为尽快落实荆门市漳河新区管委会文件要求，避免再次构成土地闲置被政府依法处置，造成公司和股东的经济损失，决定：由深圳柯塞威大数据有限公司以货币形式增资 6000 万元到荆门汉达，由深圳柯塞威网络科技有限公司以货币形式增资 3000 万元到湖北汉佳。增资完成之后，荆门汉通持有荆门汉达和湖北汉佳的股权比例均将降至 25%。上述增资事项已于 2016 年 6 月 28 日在荆门市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于要求管理层责令荆门汉通置业有限公司撤销荆门汉达实业有限公司及湖北汉佳置业有限公司增资事项的的议案》。2016 年 7 月 11 日，匹凸匹就此增资事项将荆门汉通作为被告起诉到荆门市东宝区人民法院，2016 年 11 月 21 日，荆门市东宝区人民法院驳回匹凸匹诉求，匹凸匹已于 2016 年 11 月 30 日已上诉。</p>	<p>编号：临 2016-092，临 2016-094、临 2016-098、临 2016-142</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
五牛基金	控股股东	0	0	0	0	5,285,124.00	0
合计		0	0	0	0	5,285,124.00	0
关联债权债务形成原因		2016年3月30日，公司获悉公司在中国建设银行股份有限公司设立的账户被冻结，系自然人黄永述就与公司前控股子公司深圳柯塞威基金管理有限公司的投资咨询服务协议纠纷而向法院申请冻结公司上述账户。控股股东五牛基金同意在公司基本账户被冻结期间，公司必要的资金支出由五牛基金垫付。					
关联债权债务对公司的影响		保证公司正常运营，短期内不会对公司经营成果及财务状况造成影响。					

(五) 其他

√适用□不适用

详见十一节财务报告：十二、关联方及关联交易

十五、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海熠信	上海领象信息科技有限公司等8家公司	东方大厦401室-402室	80,578,766.64	2016年11月9日	2018年4月30日	5,141,736.00	市场价格	年贡献租金收益5,141,736.00元	否	

租赁情况说明
无

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	56911
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	56170
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
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(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海五牛股权投资基金 管理有限公司	14,141,931	28,766,843	8.45	0	质押	24,720,000	境内非 国有法 人
匹凸匹(中国)有限公 司	0	20,000,000	5.87	0	质押	16,450,000	境外法 人
上海五牛亥尊投资中心 (有限合伙)	0	17,028,886	5	0	质押	17,000,000	其他
上海五牛御勉投资中心 (有限合伙)	9,740,000	12,079,000	3.55	0	无	0	其他
华宝信托有限责任公司 一天高资本20号单一资 金信托	7,307,239	7,307,239	2.15	0	无	0	其他
陈嘉华	3,028,028	3,893,028	1.14	0	无	0	境内自 然人
白松	72,600	1,807,700	0.53	0	无	0	境内自 然人
洪惠贞	1,500,560	1,500,560	0.44	0	无	0	境内自 然人
史良明	496,047	1,418,800	0.42	0	无	0	境内自 然人
西藏泓杉科技发展有限 公司	1,304,800	1,304,800	0.38	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海五牛股权投资基金管理有限 公司	28,766,843	人民币普通股	28,766,843				
匹凸匹(中国)有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
上海五牛亥尊投资中心(有限合 伙)	17,028,886	人民币普通股	17,028,886				

上海五牛御勉投资中心（有限合伙）	12,079,000	人民币普通股	12,079,000
华宝信托有限责任公司一天高资本 20 号单一资金信托	7,307,239	人民币普通股	7,307,239
陈嘉华	3,893,028	人民币普通股	3,893,028
白松	1,807,700	人民币普通股	1,807,700
洪惠贞	1,500,560	人民币普通股	1,500,560
史良明	1,418,800	人民币普通股	1,418,800
西藏泓杉科技发展有限公司	1,304,800	人民币普通股	1,304,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，上海五牛股权投资基金管理有限公司与匹凸匹（中国）有限公司、上海五牛亥尊投资中心（有限合伙）、上海五牛御勉投资中心（有限合伙）、华宝信托有限责任公司一天高资本 20 号单一资金信托为一致行动人；其余股东未知是否是一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海五牛股权投资基金管理有限公司
单位负责人或法定代表人	韩啸
成立日期	2004 年 1 月 12 日
主要经营业务	股权投资管理，投资咨询，商务咨询（除经纪）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止年报披露日，五牛基金无持股 5%以上上市公司股权
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

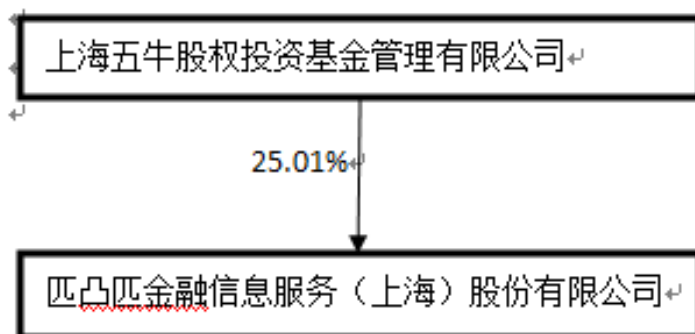
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	韩啸
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	上海五牛股权投资基金管理有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

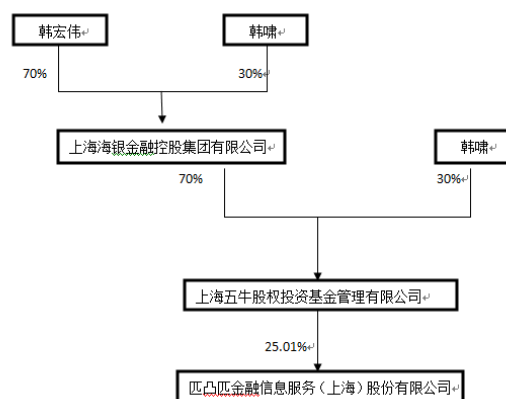
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东上海五牛股权投资基金管理有限公司共有股东 2 名，法人股东海银金控出资比例为 70%，自然人股东韩啸先生出资比例为 30%。其中，韩宏伟先生持有海银金控 70%的股权，韩啸先生持有海银金控 30%的股权。根据韩宏伟先生与韩啸先生签订的《表决权等权利委托协议》，协议约定韩宏伟先生将其所间接持有的五牛基金全部股权的表决权等权利委托给韩啸先生，因此，五牛基金的实际控制人为韩啸先生。韩宏伟先生和韩啸先生系父子关系。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
韩啸	董事	男	28	2015-12-28	至今	0	0	0	/	0	是
边秀武	董事	男	48	2015-12-28	至今	0	0	0	/	0	是
张佟	董事、董事长、财务总监	男	40	2016-02-18	至今	0	0	0	/	17.02	是
孙加锋	独董	男	49	2016-5-23	至今	0	0	0	/	4	否
罗韵轩	独董	女	46	2016-5-23	至今	0	0	0	/	4	否
全宇	监事	男	43	2016-9-5	至今	0	0	0	/	0	是
王建辉	监事	男	36	2015-12-28	至今	0	0	0	/	0	是
陈琪	监事	男	36	2016-12-14	至今	0	0	0	/	13.95	否
姬亚忠	总经理	男	55	2016-10-18	至今	0	0	0	/	2.02	否
胥驰骋	董秘	女	34	2016-12-14	至今	0	0	0	/	21.06	否
韩啸	离任董事长	男	28	2015-12-28	2016-11-18	0	0	0	/	0	是
周可君	离任总经理	男	49	2016-6-7	2016-10-18	0	0	0	/	89.56	否
方国斌	离任监事	男	47	2016-02-18	2016-6-7	0	0	0	/	0	是
胥驰骋	离任监事	女	34	2015-12-28	2016-2-1	0	0	0	/	0	否
吴延坤	离任董秘	男	45	2016-6-7	2016-12-14	0	0	0	/	48.89	否
鲜言	离任董事	男	42	2012-8-15	2016-1-4	0	0	0	/	0	是
王书亚	离任独董	男	32	2015-5-29	2016-4-22	0	0	0	/	0	否

陈旺新	离任独董	男	46	2015-5-29	2016-4-22	0	0	0	/	0	否
李艳	离任财务总监	女	54	2015-5-29	2016-10-30	50,000			/	0	否
合计	/	/	/	/	/	50,000	0	0	/	200.50	/

姓名	主要工作经历
韩啸	男，1989年5月出生，汉族，学士学位。从2011年起担任上海五牛股权投资基金管理有限公司董事长，现任公司董事。
边秀武	男，1969年11月出生，汉族，博士后。清华大学博士，国家发改委全国开发区课题组专家、中关村海淀园管委会专家。1991年至今任职于中央企业、国务院部委机关、上市公司、房地产开发企业及金融机构，上海五牛股权投资基金管理有限公司总裁，现任公司董事。
张佟	男，汉族，1977年7月出生，硕士学位、中国注册会计师。曾任职于深圳国企、益海嘉里投资、亚商资本、上海五牛股权投资基金管理有限公司。现任公司董事、董事长、财务总监。
孙加锋	男，1968年11月出生，法学博士，执业律师。上海市浦东新区政协委员，上海市浦东新区人民政府行政复议委员会委员，上海市法学会经济法研究会理事，上海对外经贸大学兼职教授。曾于1992年至1993年在上海市普陀律师事务所担任律师，1994年至1997年在上海市国泰律师事务所担任律师，1997年至1998年在上海市小耘律师事务所任律师。1998年至今担任上海市恒泰律师事务所合伙人、主任。现任公司独立董事。
罗韵轩	女，1971年10月出生，武汉大学会计学博士，复旦大学和上海国际集团联合培养的工商管理博士后，上海海事大学经济管理学院副教授，硕士生导师。历任广东金融学院会计系副主任、教授，国泰君安证券总部战略研究总监，湖南大学和暨南大学（MPAcc）硕士生导师，中国会计学会高级会员。现任公司独立董事。
全宇	全宇，男，1974年出生，新加坡国立大学经济学硕士，曾任职于太平星集团副总裁、德国 AM alpha 房地产基金总经理/中国区代表、凯思达资本高级副总裁等职务，现任上海五牛股权投资基金管理有限公司副总裁。现任公司监事。
王建辉	男，1981年9月出生，汉族，学士学位。曾在诺亚财富、农银汇理基金公司、中国农业银行总行任职。现任公司监事。
陈琪	男，汉族，1981年10月出生，本科学历，曾任上海贝塔斯曼商业服务有限公司、香港电讯盈科人力资源经理，现任公司人事行政总监、监事。
姬亚忠	男，1962年2月出生，汉族，大学专科学历，中共党员。曾任第67集团军高炮旅连长、建行永城市支行科长、永城市芒砀山水泥有限公司总经理；河南新乡置业有限公司董事长。现任公司总经理。
胥驰骋	女，1983年4月出生，汉族，学士学位。曾任上海五牛股权投资基金管理有限公司证券部经理，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

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
韩啸	上海五牛股权投资基金管理有限公司	董事长	2011-01	至今
边秀武	上海五牛股权投资基金管理有限公司	总裁	2015-08	至今
全宇	上海五牛股权投资基金管理有限公司	副总裁	2015-04	至今
王建辉	上海五牛股权投资基金管理有限公司	总经理	2015-08	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

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
孙加锋	上海市恒泰律师事务所	合伙人	1998 年	至今
罗韵轩	上海海事大学	经济管理学院副教授	2014 年	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由董事会审议，报股东大会批准；高管的报酬由董事会确定原则，公司管理层提出方案，报董事会薪酬与考核委员会审核、董事会决议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的报酬依据股东大会审议通过的标准发放；公司高管的报酬，工资部分根据董事会审议通过的工资标准发放，奖励部分依据公司经营业绩，确定本年度的奖励原则，结合高管个人绩效考核，经董事会薪酬与考核委员会审核后发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节一、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	200.50 万元
-----------------------------	-----------

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韩啸	董事长	离任	工作原因
张佟	董事长	选举	晋升
方国斌	监事	离任	个人原因
全宇	监事	选举	晋升
周可君	总经理	离任	个人原因
姬亚忠	总经理	聘任	晋升
胥驰骋	监事	离任	工作原因
胥驰骋	董秘	聘任	晋升
吴延坤	董秘	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

处罚时间	处罚机构	处罚事由	处罚结果
2016/3/15	中国证监会上海监管局	1、未及时披露多项对外重大担保、重大诉讼事项 2、2013 年年报中未披露对外重大担保事项	1、对多伦股份责令改正，给予警告，并处以40 万元罚款。2、对鲜言给予警告，并处以30 万元罚款。3、对恽燕桦给予警告，并处以10 万元罚款。4、对向从键、曾宏翔、张红山、金卓、史洁等5人给予警告，并分别处以3 万元罚款。5、对陈国强给予警告。
2015/12/29	中国证监会上海监管局	1、未及时披露多项对外重大担保、重大诉讼事项 2、2013 年年报中未披露对外重大担保事项	1、对多伦股份责令改正，给予警告，并处以 40 万元罚款； 2、对鲜言给予警告，并处以 30 万元罚款； 3、对恽燕桦给予警告，并处以 10 万元罚款； 4、对向从键、曾宏翔、张红山、陈国强、金卓、史洁等 6 人给予警告，并分别处以 3 万元罚款。

2015/4/28	上海证券交易所	一、公司实际控制人信息披露不及时 二、公司不配合向实际控制人核实情况并督促其履行信息披露义务	对公司实际控制人、公司董事长兼董事会秘书鲜言予以公开谴责； 对上海多伦实业股份有限公司予以通报批评。
2014/4/30	中国证监会上海监管局	未及时编制权益变动报告书并履行公告、报告等信息披露义务，迟延履行	因公司实际控制人违反法律法规，上海证监局出具《行政处罚决定书》（详见公司 2013-024 号公告），决定对其罚款，因其至今未缴纳罚款，限其收到通知书 10 日内缴清罚款，逾期上海证监局将依照《行政强制法》的规定申请人民法院强制执行，并记入证券期货市场诚信档案。
2013/12/12	中国证监会上海稽查局	未及时编制权益变动报告书并履行公告、报告等信息披露义务，迟延履行	对鲜言给予警告、罚款。
2013/10/29	上海证券交易所	未在规定时间内提交书面答复并履行相应的信息披露义务	对鲜言予以公开谴责。
2013/9/18	中国证券监督管理委员会上海监管局	公司董事长鲜言未按规定披露信息。	对鲜言作出警告并处以 30 万元罚款的行政处罚

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	20
主要子公司在职员工的数量	6
在职员工的数量合计	26
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	8
技术人员	4
财务人员	5
行政人员	5
其他人员	4
合计	26
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	7
本科	15
专科	4
合计	26

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司主要实施月度固定薪酬与年度绩效考核相结合的薪酬政策。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司现有的培训计划主要分为新员工入职培训和在职员工岗位业务培训。入职培训由公司人力资源管理部门组织实施；岗位业务培训主要针对不同岗位业务特点和内容参加政府部门、行业协会等组织的专门业务培训实施。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

(一) 公司治理的基本概况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会、上海证券交易所发布的关于公司治理文件的要求，完善公司法人治理结构，三会运作符合规范运作的基本要求，建立了较为完善的公司治理、制衡结构，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司依照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》，以及《股东大会议事规则》的规定，规范实施股东大会的召集、召开，平等对待股东，保障中小股东能够充分行使自己的权力。2016 年公司根据实际情况修订了《公司章程》，对公司利润分配等进行了修订。

2、关于董事和董事会：公司董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 名。公司董事的提名和选举严格按照《公司章程》的有关规定执行，董事会的人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

3、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名职工代表监事。监事会本着对股东负责的态度，认真地履行职责，对公司的财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表意见。

4、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作。公司控股股东未有直接或间接干预公司的决策和经营活动、占用公司资金和资产的情况。

5、关于信息披露与透明度：公司指定、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸。公司建立了《外部信息报送和使用管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，保证公司真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

6、关于内幕知情人登记管理：公司建立了《内幕信息知情人管理制度》，在定期报告制作过程中，公司遵循相关规定进行了内幕知情人登记。

7、报告期内，公司对部分规章制度进行了修订，新的规章制度已经印发执行。

(二) 公司治理存在的问题

转让子公司股权后未能及时督促受让方缴足认缴注册资本，导致公司可能承担连带赔偿，未能识别出合同履行风险；未对子公司建立有效的内部控制制度，导致公司丧失对荆门汉达、湖北汉佳的控制权；资金活动管控不严，导致重大财务风险；对应收款项的管理存在缺陷等，今后，公司将不断完善和改进公司治理结构，进一步健全公司治理、内部控制等各项管理制度，提高规范化运作水平，切实提高公司的治理能力，迅速消除当前公司的各种负面影响，提升公司的诚信度和认知度，更好地回报广大投资者。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股	2016 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn 公告编	2016 年 2 月 19 日

东大会		号：2016-028	
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 23 日	www. sse. com. cn 公告编号：2016-081	2016 年 5 月 24 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 9 月 5 日	www. sse. com. cn 公告编号：2016-116	2016 年 9 月 6 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增补董事的议案》、《关于增补监事的议案》；2015 年年度股东大会，审议通过了《公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构的议案》、《关于增补独立董事的议案》；

2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于制订公司对外管理制度的议案》、《关于制订公司关联交易关联制度的议案》、《关于出售凹凸金融信息服务（深圳）有限公司 100%股权暨关联交易的议案》、《关于增补监事的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
韩啸	否	18	18	17	0	0	否	3
边秀武	否	18	17	17	1	0	否	2
张佟	否	16	16	15	0	0	否	3
孙加锋	是	12	12	11	0	0	否	0
罗韵轩	是	12	12	11	0	0	否	0
王书亚	是	6	0	6	0	0	否	1
陈旺新	是	6	0	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	17
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
适用 不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，公司控股股东五牛基金持有银领融资租赁公司 35% 股权，与上市公司新设立的深圳禾木融资租赁有限公司存在同业竞争。

五牛基金已出具承诺函，承诺：五牛基金将退出银领融资租赁，在政策法规允许的条件下，优先转让给上市公司。如果上市公司因为收购这部分股权触及借壳等原因不能收购，将会转让给无关联第三方。在股权转让完成之前，银领融资租赁其现有业务、人员、商业机会等各项资源，深圳禾木融资租赁有限公司如有需求，均优先让予深圳禾木融资租赁有限公司。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了与经营活动相适应的高管激励约束机制，有效地调动高管的积极性和创造性。公司高级管理人员实行年薪制，年薪包括基本薪酬和年度奖励，基本薪酬按月发放，年度奖励公司根据经营情况及高管年度的考核考评，确定年度奖励标准，报董事会薪酬委员会审核，经批准后实施。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司《内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

详见公司《内部控制评价报告》

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中喜审字〔2017〕第 0813 号

匹凸匹金融信息服务（上海）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的匹凸匹金融信息服务（上海）股份有限公司（以下简称“匹凸匹公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是匹凸匹公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

1、如匹凸匹公司 2016 年度财务报表附注十二、2、（1）所示，匹凸匹公司系深圳柯塞威基金管理有限公司（以下简称：柯塞威）的发起人股东，原持有柯塞威 100%的股权。2015 年 6 月，

匹凸匹公司将持有的 100%柯塞威股权全部转让给鲜言，转让后，鲜言是柯塞威的唯一股东。转让时柯塞威的注册资本为 10 亿元人民币，实缴资本为 1.15 亿元。

由于与柯塞威发生合同纠纷，自然人黄永述于 2016 年 1 月 19 日将柯塞威、匹凸匹公司、鲜言列为被告向广东省深圳市中级人民法院提起了诉讼。匹凸匹公司作为柯塞威的发起人股东，成为本案第二被告，在柯塞威未实缴注册资本的本息范围内对柯塞威的债务承担连带责任。

匹凸匹公司认为由于柯塞威现任股东受到中国证监会的巨额罚款，难以具备相应的赔付能力，匹凸匹公司作为本案的连带责任人，在承担相关赔偿责任之后，将难以向柯塞威现任股东进行追偿。

经匹凸匹公司第七届董事会第四十次会议审议批准，公司将很可能承担并无法实现追偿的赔偿金额 213,436,624.45 元（黄永述的诉讼请求保证金、投资顾问费及诉讼费共计 233,247,804.00 元，抵减第一顺序可赔偿金额 19,811,179.55 元）在 2016 年报中确认为预计负债。

由于上述诉讼事项涉及的法律问题较多，作为第一责任人的柯塞威实际偿付能力尚无法确认，且截至审计报告日，广东省深圳市中级人民法院尚未开庭审理此案，我们无法确认匹凸匹公司计提预计负债金额的准确性。

2、如匹凸匹公司 2016 年度财务报表附注五、（八）所示，本期对原控股子公司荆门汉通失去控制并且也不具备重大影响，匹凸匹公司将该投资转入可供出售金融资产核算。基于荆门汉通的经营及财务状况的最新变化，匹凸匹公司根据荆门汉通持续运营所需的后续资金投入情况判断，荆门汉通预计将不再具备持续经营能力，面临清算风险。匹凸匹公司对荆门汉通的资产、负债情况进行了测算，荆门汉通 2016 年 10 月末已资不抵债，持有的 42%股权已不具备价值，转入可供出售金融资产的公允价值确认为 0.00 元。

如匹凸匹公司 2016 年度财务报表附注五、（五）所示，荆门汉通在缺乏后续资金投资能力的情况下，按照国家《土地管理法》规定，未开发的 1、2 号地块均面临被政府收回的风险，其他资产存在一定的变现价值。由于荆门汉通全部资产的可变现价值已经低于优先债务，荆门汉通已无力承担一般债务，匹凸匹公司对荆门汉通的应收款项存在无法收回的可能性，经匹凸匹公司第七届董事会第四十次会议审议批准，在 2016 年度财务报告中对应收荆门汉通 126,653,580.00 元债权全额计提减值准备。

由于荆门汉通的资产主要为剩余未销售房产，其变现金额受销售形式、销售时间的影响较大（匹凸匹公司采用的是快速变现折价（按 5.6 折）的测算方法），故预计资产未来现金流量金额具有不确定性；由于未开发的 1、2 号地块均面临被政府收回的风险，故荆门汉通的投资是否能够得到补偿具有不确定性。

由于上述事项中预计资产未来现金流量金额具有不确定性，我们无法确认匹凸匹公司判断对荆门汉通 42%股权的公允价值为 0.00 元及对应收荆门汉通 126,653,580.00 元债权全额计提减值准备的准确性。

四、审计意见

我们认为，除了“三、导致保留意见的事项”段所述事项可能产生的影响外，匹凸匹公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了匹凸匹公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 · 北京

二〇一七年三月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：匹凸匹金融信息服务（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		195,262,027.77	144,895,501.42
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		49,269,640.00	
应收票据			
应收账款			150,000.00
预付款项		10,543,856.61	141,065.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		96,755,185.93	20,546,109.92
买入返售金融资产			
存货		101,031,634.53	1,163,797,318.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,898,196.90	22,731,189.87
流动资产合计		458,760,541.74	1,352,261,185.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		80,578,766.64	
固定资产		4,400,341.13	13,835,726.17
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		415.01	5,090,811.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			21,834.56
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,323,335.93	

非流动资产合计		88,302,858.71	18,948,372.41
资产总计		547,063,400.45	1,371,209,557.70
流动负债:			
短期借款		102,538,672.00	
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		141,748,080.00	
应付票据			
应付账款		3,952,399.64	127,923,238.92
预收款项		559,059.00	485,550,862.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		121,602.05	577,360.98
应交税费		7,066,605.50	21,780,405.02
应付利息			
应付股利			158,175.70
其他应付款		22,568,952.14	54,113,675.79
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			
其他流动负债			
流动负债合计		278,555,370.33	690,103,718.41
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		222,282,358.86	95,841,835.52
递延收益			
递延所得税负债		1,787,791.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计		224,070,150.22	95,841,835.52
负债合计		502,625,520.55	785,945,553.93
所有者权益			
股本		340,565,550.00	340,565,550.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		40,948,451.60	40,948,451.60

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,093,598.42	32,093,598.42
一般风险准备			
未分配利润		-369,169,720.12	90,606,138.11
归属于母公司所有者权益合计		44,437,879.90	504,213,738.13
少数股东权益			81,050,265.64
所有者权益合计		44,437,879.90	585,264,003.77
负债和所有者权益总计		547,063,400.45	1,371,209,557.70

法定代表人：张佟 主管会计工作负责人：张佟 会计机构负责人：孙瑶

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：匹凸匹金融信息服务（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		518,416.92	40,899,691.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			141,065.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款		181,840,436.95	331,883,135.85
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,529.10	
流动资产合计		182,388,382.97	372,923,892.31
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		120,000,000.00	233,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,393,038.56	8,921,454.73
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		415.01	90,811.68
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		124,393,453.57	242,012,266.41
资产总计		306,781,836.54	614,936,158.72
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,800,395.01	1,897,525.64
预收款项			
应付职工薪酬		121,602.05	131,957.22
应交税费		6,592,946.28	17,936,322.26
应付利息			
应付股利			158,175.70
其他应付款		12,414,226.61	14,585,195.57
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		22,929,169.95	34,709,176.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		222,282,358.86	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		222,282,358.86	
负债合计		245,211,528.81	34,709,176.39
所有者权益：			
股本		340,565,550.00	340,565,550.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		29,899,126.05	29,899,126.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,093,598.42	32,093,598.42
未分配利润		-340,987,966.74	177,668,707.86
所有者权益合计		61,570,307.73	580,226,982.33

负债和所有者权益总计		306,781,836.54	614,936,158.72
------------	--	----------------	----------------

法定代表人：张佟主管会计工作负责人：张佟会计机构负责人：孙瑶

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		50,458,580.44	21,045,810.00
其中：营业收入		50,458,580.44	21,045,810.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		284,125,342.75	137,653,425.88
其中：营业成本		46,340,154.41	12,580,153.96
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		1,018,422.05	2,001,485.10
销售费用		1,752,452.89	3,451,359.59
管理费用		37,041,668.39	52,395,681.46
财务费用		2,428,122.39	1,193,631.57
资产减值损失		195,544,522.62	66,031,114.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		6,916,350.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		6,854,931.40	38,535,727.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-219,895,480.91	-78,071,888.74
加：营业外收入		241,422.98	16,392,074.32
其中：非流动资产处置利得		77,575.15	230,485.84
减：营业外支出		343,820,932.47	100,353,860.54
其中：非流动资产处置损失		42,799.35	139,621.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-563,474,990.40	-162,033,674.96
减：所得税费用		1,935,801.53	6,007,630.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-565,410,791.93	-168,041,305.55
归属于母公司所有者的净利润		-459,775,858.23	-102,424,915.40
少数股东损益		-105,634,933.70	-65,616,390.15
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		-565,410,791.93	-168,041,305.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		-459,775,858.23	-102,424,915.40
归属于少数股东的综合收益总额		-105,634,933.70	-65,616,390.15
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.35	-0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.35	-0.30

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

法定代表人：张佟主管会计工作负责人：张佟会计机构负责人：孙瑶

母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		6,618,867.92	
减：营业成本			
税金及附加		387,722.11	
销售费用		1,400.00	500,000.00
管理费用		28,874,778.54	45,484,011.79
财务费用		-98,837.57	-34,108.43
资产减值损失		135,523,846.70	-3,573,249.10
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）		-133,000,000.00	35,587,830.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-291,070,041.86	-6,788,824.06
加：营业外收入		208,045.96	826.83
其中：非流动资产处置利得		48,498.13	
减：营业外支出		227,794,678.70	3,887,709.49
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-518,656,674.60	-10,675,706.72

减：所得税费用			4,616,621.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-518,656,674.60	-15,292,328.45
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		-518,656,674.60	-15,292,328.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张佟主管会计工作负责人：张佟会计机构负责人：孙瑶

合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,648,808.83	10,823,488.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		737,323,906.65	492,366,195.55
经营活动现金流入小计		797,972,715.48	503,189,683.75
购买商品、接受劳务支付的现金		211,280,633.20	146,489,083.30
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		11,867,119.89	15,966,535.89
支付的各项税费		52,964,304.16	35,056,230.58
支付其他与经营活动有关的现金		881,310,413.80	524,158,886.65
经营活动现金流出小计		1,157,422,471.05	721,670,736.42
经营活动产生的现金流量净额		-359,449,755.57	-218,481,052.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			53,480,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		224,391,765.09	67,092,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		97,719,367.30	105,881,255.55
收到其他与投资活动有关的现金		82,639,314.10	
投资活动现金流入小计		404,750,446.49	226,453,455.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,134,553.00	13,261,271.53
投资支付的现金		114,483,528.57	
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		106,395,729.89	
投资活动现金流出小计		225,013,811.46	13,261,271.53
投资活动产生的现金流量净额		179,736,635.03	213,192,184.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			100,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		440,391,860.00	67,000,000.00
筹资活动现金流入小计		440,391,860.00	167,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,324,290.91	300,000.00
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		217,702,788.00	49,031,714.00
筹资活动现金流出小计		219,027,078.91	49,331,714.00
筹资活动产生的现金流量净额		221,364,781.09	117,668,286.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		41,651,660.55	112,379,417.35
加：期初现金及现金等价物余额		139,297,616.51	26,918,199.16
六、期末现金及现金等价物余额		180,949,277.06	139,297,616.51

法定代表人：张佟主管会计工作负责人：张佟会计机构负责人：孙瑶

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,016,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,339,504.34	434,400,244.33
经营活动现金流入小计		16,355,504.34	434,400,244.33
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,060,958.68	8,862,250.32
支付的各项税费		11,516,770.33	18,012,508.14
支付其他与经营活动有关的现金		39,719,834.41	419,239,125.88
经营活动现金流出小计		57,297,563.42	446,113,884.34
经营活动产生的现金流量净额		-40,942,059.08	-11,713,640.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			53,480,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,317,334.18	200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,000,000.00	115,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		105,317,334.18	168,680,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,148,560.00	6,916,591.53
投资支付的现金			100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		120,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		122,148,560.00	106,916,591.53
投资活动产生的现金流量净额		-16,831,225.82	61,763,408.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,951,491,922.17	
筹资活动现金流入小计		1,951,491,922.17	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		196,443.65	300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,934,255,532.67	9,031,714.00
筹资活动现金流出小计		1,934,451,976.32	9,331,714.00
筹资活动产生的现金流量净额		17,039,945.85	-9,331,714.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-40,733,339.05	40,718,054.46
加：期初现金及现金等价物余额		40,899,691.16	181,636.70
六、期末现金及现金等价物余额		166,352.11	40,899,691.16

法定代表人：张佟主管会计工作负责人：张佟会计机构负责人：孙瑶

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	340,565,550.00				40,948,451.60				32,093,598.42		90,606,138.11	81,050,265.64	585,264,003.77
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	340,565,550.00				40,948,451.60				32,093,598.42		90,606,138.11	81,050,265.64	585,264,003.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-459,775,858.23	-81,050,265.64	-540,826,123.87
(一) 综合收益总额											-459,775,858.23	-105,634,933.70	-565,410,791.93
(二) 所有者投入和减少资本												24,584,668.06	24,584,668.06
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												24,584,668.06	24,584,668.06
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	340,565,550.00				40,948,451.60				32,093,598.42		-369,169,720.12		44,437,879.90

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	340,565,550.00				29,899,126.05				32,093,598.42		193,031,053.51	57,715,981.34	653,305,309.32
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	340,565,550.00				29,899,126.05				32,093,598.42		193,031,053.51	57,715,981.34	653,305,309.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,049,325.55						-102,424,915.4	23,334,284.30	-68,041,305.55

2016 年年度报告

											0		
(一) 综合收益总额											-102,424,915.40	-65,616,390.15	-168,041,305.55
(二) 所有者投入和减少资本				11,049,325.55								88,950,674.45	100,000,000.00
1. 股东投入的普通股												100,000,000.00	100,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				11,049,325.55								-11,049,325.55	
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	340,565,550.00			40,948,451.60				32,093,598.42		90,606,138.11	81,050,265.64	585,264,003.77	

法定代表人：张佟 主管会计工作负责人：张佟 会计机构负责人：孙瑶

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	340,565,550.00				29,899,126.05				32,093,598.42	177,668,707.86	580,226,982.33
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,565,550.00				29,899,126.05				32,093,598.42	177,668,707.86	580,226,982.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-518,656,674.60	-518,656,674.60
(一)综合收益总额										-518,656,674.60	-518,656,674.60
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股											

2016 年年度报告

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	340,565,550.00				29,899,126.05				32,093,598.42	-340,987,966.74	61,570,307.73

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	340,565,550.00				29,899,126.05				32,093,598.42	192,961,036.31	595,519,310.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,565,550.00				29,899,126.05				32,093,598.42	192,961,036.31	595,519,310.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-15,292,328.45	-15,292,328.45
（一）综合收益总额										-15,292,328.45	-15,292,328.45
（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											

2016 年年度报告

(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	340,565,550.00				29,899,126.05				32,093,598.42	177,668,707.86	580,226,982.33

法定代表人：张佟 主管会计工作负责人：张佟 会计机构负责人：孙瑶

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

(1) 公司注册地、组织形式和公司地址

匹凸匹金融信息服务（上海）股份有限公司（以下简称：公司或本公司）前身为豪盛（福建）股份有限公司，系创建于 1989 年的中外合资股份有限公司。1993 年 8 月 10 日，经国家外经贸部正式批准股份制改制。同年 10 月，向社会公开发行 3,500 万股 A 股，发行价 6 元，发行后注册资本为 138,560,000.00 元，并于同年 12 月 6 日在上海证券交易所上市，成为国内首家发行 A 股股票并上市的台资企业和建筑陶瓷企业。

2000 年 11 月公司实际控制人（控股股东的出资人）发生变更，中侨集团有限公司和劲嘉有限公司成为本公司的间接控股股东。2001 年 8 月公司与利嘉实业（福建）集团有限公司实施了重大资产置换，2001 年 11 月，公司名称由“豪盛（福建）股份有限公司”变更为“利嘉（福建）股份有限公司”；注册地址变更为福建省福州市开发区君竹路电子小区 1 号楼；经营范围变更为房地产综合开发经营、商品房销售、出租及相应的物业管理、生产与经营建材产品及新型建筑材料等；公司法定代表人变更为陈隆基先生。2002 年 12 月公司注册地及办公地由福建省迁至上海，公司注册地变更为上海市海宁路 358 号国际商厦五楼；公司名称变更为“利嘉（上海）股份有限公司”。2006 年 7 月，经国家商务部批准，公司名称由“利嘉（上海）股份有限公司”变更为“上海多伦实业股份有限公司”。2015 年 6 月 17 日，公司名称由“上海多伦实业股份有限公司”变更为“匹凸匹金融信息服务（上海）股份有限公司”。2015 年 12 月，公司法定代表人变更为韩啸先生。目前，公司法定代表人变更为张佟（工商变更登记正在办理中）。

本公司的第一大股东为上海五牛股权投资基金管理有限公司。上海五牛股权投资基金管理有限公司与上海五牛亥尊投资中心（有限合伙）、上海五牛御勉投资中心（有限合伙）、匹凸匹（中国）有限公司（控股股东五牛斯通纳国际控股有限公司）为一致行动人，合计持有公司 25.01% 股份。2015 年 12 月 28 日公司实际控制人变更为韩啸先生。

(2) 经营范围

互联网金融信息服务（金融许可业务除外），金融软件研发和维护，互联网信息技术开发及服务，以自有资产进行互联网行业的投资和管理，经济信息咨询，企业管理，企业管理咨询，财务咨询（不含国家专项规定），接受金融机构委托从事金融业务流程外包。【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】

(3) 公司业务性质和主要经营活动

公司原属房地产行业，正逐步转换为不动产投资与运营、贸易、融资租赁、股权投资为主的多元化投资企业。

(4) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 3 月 24 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	上海事聚贸易有限公司
2	上海熠信信息科技发展有限公司
3	上海禾木实业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见第十一节财务报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用□不适用

于2016年12月31日，本公司拥有货币资金195,262,027.77元，超出短期借款92,723,355.77元；流动资产458,760,541.74元，超出流动负债达180,205,171.41元，流动比率1.65；速动资产341,286,853.70元，超出流动负债62,731,483.37元，速动比率1.23。公司偿债能力良好，不存在无法偿还到期债务的风险。对于预计负债可能带来的现金流出，公司将启动应急方案，以账面货币资金和投资性房地产抵押贷款所得资金来予以支付。

2017年度，公司将在从事大宗商品贸易及上海陆家嘴核心地段写字楼物业的投资及运营之外，通过开展融资租赁及股权投资等业务不断扩大业务规模，提升盈利能力。

公司在大宗商品贸易、商业地产投资及运营、融资租赁及股权投资等各项业务上已经组建了专业团队并已开始运营。虽然公司对2016年末对荆门汉通置业有限公司的应收款项计提了资产减值准备，对于公司相关的诉讼事项计提预计负债，但由于公司其他重要资产，包括拥有的货币资金及陆家嘴核心地段的商业物业资产等具备充分的流动性和融资担保（抵押）功能，同时公司从

事的融资租赁业务所形成的相关资产通过资产证券化等创新业务之后具备一定的融资功能，公司具备持续经营的资金条件。

2017年，公司将大力发展融资租赁业务，主要涉足供应链金融及消费金融方向，为中小微企业提供融资服务，客户类型主要有医疗设备、汽车消费、工业装备、大农业与食品饮料、物流及现代服务等方向。该行业平均利润率12%至15%。

本公司董事会认为，基于上述因素，本集团具备足够的人员、组织条件及营运资金以确保本公司于2016年12月31日后12个月内能够清偿到期的债务并维持正常运营。因此，本公司董事会认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

无

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。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司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。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政

策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则

处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将按实际利率计算的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；

若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	<p>应收款项分为应收账款和其他应收款。</p> <p>应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 300 万元的款项。</p> <p>其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 200 万元的款项。</p>
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	<p>公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。</p>

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合 1: 按照账龄组合	采用账龄分析法 对单项金额不重大的应收款项, 以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项, 以账龄为类似信用风险特征, 根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础, 结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。
组合 2: 集团内关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	不计提坏账 包括合并范围内的关联方、支付的各种保证金、押金以及各分公司及员工的备用金

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括保证金、备用金款项和合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的, 不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外, 无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1 年以内	1%	1%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上		
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

√适用□不适用

1. 存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括开发成本、开发产品、库存商品、低值易耗品等。

开发用土地、维修基金、质量保证金、公共配套设施费用的核算方法：

开发用土地：公司开发用土地列入“开发成本”科目核算；

维修基金：本公司未计提维修基金准备。

质量保证金：（1）与业主的质量保证金：开发产品出售后，在保修期内发生的维修费，计入销售费用。（2）与施工方的质量保证金：在支付建安工程结算款时，按合同确定的质量保证金比例进行扣款并在“其他应付款”科目下分单位核算。待工程验收合格后并在双方约定的质量保证期限内无质量问题时，再行支付给施工单位。

公共配套设施费用：公共配套设施为公共配套项目以及由政府部门收取的公共配套设施费，其所发生的支出列入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别认定法确定其发出的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。需要经过加工的材料存货，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。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的

存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业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。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见第十一节财务报告五、“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于

被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，具体会计处理方法详见第十一节财务报告五、“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位

实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
电子设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50

其他设备	年限平均法	5	5	19
------	-------	---	---	----

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

计价依据：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。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、各类固定资产的折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

17. 在建工程

√适用□不适用

1. 在建工程核算方法

公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

(1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

(2) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(3) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

18. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按期初期末简单加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

根据各项目的实际受益期限摊销。每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(3) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

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。

开发阶段的支出, 若不满足上列条件的, 于发生时计入当期损益。研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的, 以单项资产为基础估计其可收回金额; 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计, 根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明, 长期资产的可收回金额低于其账面价值的, 将长期资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为装修费等。

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用□不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

√适用□不适用

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. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(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) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

如果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

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 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； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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。

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售房产，按下列原则予以确认：

在工程已竣工并经有关部门验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的相关义务及办妥房屋交接手续，取得了销售价款或相信可以取得，相关成本能够可靠的计量时确认销售收入的实现。

本公司将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目，待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

- 1) 房屋完工并验收合格，且达到可交付使用条件；
- 2) 与客户签署《商品房买卖合同》；
- 3) 办理了交房手续，或者可以根据购房合同约定的条件视同客户接收；
- 4) 收到客户首付款并对剩余房款有确切的付款安排。

29. 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，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。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,公司对投资性房地产后续计量由成本法模式变更为公允价值计量	公司第七届董事会第三十九次会议决议	公司以前年度公开披露的会计政策是对投资性房地产按照成本法进行计量,但公司一直未持有投资性房地产项目,本次购入的投资性房地产属于新的业务,故本次会计政策变更,不涉及追溯调整事项,不会对本次会计政策变更之前公司财务报表产生影响。

其他说明

无

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额	17%、11%、6%
城市维护建设税	按应缴流转税及适用的税率计算	7%、5%
教育费附加	按应缴流转税及适用的税率计算	3%
地方教育费附加	按应缴流转税及适用的税率计算	2%
企业所得税	按调整后的应纳税所得额及适用的税率	25%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	按超率累进税率 30%~60%
房产税	从租计征,按租金收入及适用的税率计算	12%
河道管理维护费	按应缴流转税及适用的税率计算	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		2,909.65
银行存款	173,301,474.74	139,244,719.71
其他货币资金	21,960,553.03	5,647,872.06
合计	195,262,027.77	144,895,501.42
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2016 年 12 月 31 日，银行存款中 352,064.81 元处于冻结状态。

其他货币资金期末账面余额主要为期货保证金。

除上述资金的使用权受到限制外，期末无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约	49,269,640.00	
合计	49,269,640.00	

其他说明：

本公司将期货合约的持有与处置作为规避现货市场风险的手段之一，难以同时满足套期保值会计要求的五个前提条件，因此无法使用套期保值会计处理方法，会计处理按初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。期末，以活跃市场中的报价作为确定在手合约公允价值的计量基础，据此调整衍生金融资产/负债的账面价值并确认当期的公允价值变动损益。合约平仓时，将交易收益（包括已确认的公允价值变动损益）确认为当期投资收益。

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,918,557.87	100.00	13,918,557.87	100.00		14,218,557.87	100.00	14,068,557.87	98.95	150,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	13,918,557.87	/	13,918,557.87	/		14,218,557.87	/	14,068,557.87	/	150,000.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	13,918,557.87	13,918,557.87	100.00
合计	13,918,557.87	13,918,557.87	100.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 90,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,969,532.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 42.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,969,532.91 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本期由于失去控制导致合并范围变更转出的应收账款坏账准备 240,000.00 元。

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,543,856.61	100.00	141,065.30	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	10,543,856.61	100.00	141,065.30	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
上海项浦贸易有限公司	非关联方	10,543,856.61	一年以内	尚未收到发票
合计		10,543,856.61		

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	135,499,977.00	56.59	135,499,977.00	100.00	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	108,260,870.38	44.41	11,505,684.45	10.63	96,755,185.93	32,956,093.77	100.00	12,409,983.85	37.66	20,546,109.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	243,760,847.38	/	147,005,661.45	/	96,755,185.93	32,956,093.77	/	12,409,983.85	/	20,546,109.92

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
荆门汉通置业有限公司	126,653,580.00	126,653,580.00	100.00	预计无法收回
石盼	8,846,397.00	8,846,397.00	100.00	预计无法收回
合计	135,499,977.00	135,499,977.00	/	/

上述单项金额重大的其他应收款坏账准备的计提, 荆门汉通置业有限公司的计提已经公司第七届董事会第四十次会议审议批准、石盼的计提已经公司第七届董事会第四十一次会议审议批准。

荆门汉通在缺乏后续资金投资能力的情况下，按照国家《土地管理法》规定，未开发的 1 号地块、2 号地块均面临被政府收回的风险，其他资产存在一定的变现价值。由于公司判断荆门汉通全部资产的可变现价值已经低于优先债务，荆门汉通已无力承担一般债务，公司对荆门汉通的应收款项存在无法收回的可能性，公司因此全额计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	2,970,493.48	29,704.93	1.00
1 年以内小计	2,970,493.48	29,704.93	1.00
1 至 2 年	15,000.00	1,500.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	9,000.00	4,500.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	11,469,979.52	11,469,979.52	100.00
合计	14,464,473.00	11,505,684.45	79.54

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 137,385,299.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

本期由于失去控制导致合并范围变更转出的其他应收款坏账准备 2,789,621.99 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房款		1,676,268.05
备用金	26,500.00	2,009,353.84
押金及保证金	1,291,780.82	9,557,938.00
代付款项	11,566,870.66	
房屋搬迁赔偿款		539,800.00
水电费		24,565.10
往来款	126,653,580.00	7,034,925.11
其他	11,743,675.90	12,113,243.67
待结算期货清算资金	92,478,440.00	
合计	243,760,847.38	32,956,093.77

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
荆门汉通置业有限公司	往来款	126,653,580.00	一年以内、一至二年	51.96	126,653,580.00
待结算期货清算资金	待清算资金	92,478,440.00	一年以内	37.94	
石盼	代付款项	8,846,397.00	一年以内	3.63	8,846,397.00
上海柯塞威股权投资基金管理有限公司	代付款项	2,720,473.66	一年以内	1.12	27,204.74
敖子州公司	其他	2,300,000.00	五年以上	0.94	2,300,000.00
合计	/	232,998,890.66	/	95.59	137,827,181.74

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本				1,137,683.70 04.04	69,131,019.23	1,068,552.68 84.81
开发产品				95,244,633.97		95,244,633.97
库存商品	101,031,634.53		101,031,634.53			
合计	101,031,634.53		101,031,634.53	1,232,928,38.01	69,131,019.23	1,163,797,318.78

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发成本	69,131,019.23	58,069,223.03			127,200,242.26	
合计	69,131,019.23	58,069,223.03			127,200,242.26	

已开发的“楚天城一期”项目位于湖北省荆门市漳河新区，建设类型为低密度住宅、高层普通住宅等。公司经对比目前周边环境、类似楼盘的成交价格及该项目的实际情况等综合因素进行测算，预计该项目的可回收金额低于账面价值。公司按照该项目预计可回收金额扣除已有成本和未来估计发生的成本费用支出后，计提存货跌价准备，本期计提 58,069,223.03 元。

本期减少金额为由于 2016 年 10 月公司对荆门汉通失去控制，不再合并荆门汉通财务报表导致的存货跌价准备减少 127,200,242.26 元。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴的营业税		10,821,618.69
预缴的城建税		757,513.30
预缴的教育费附加		541,080.92
预缴的所得税		7,013,822.78
预缴的土地增值税		3,574,654.18
留抵税额及待认证进项税	5,898,196.90	
其他		22,500.00
合计	5,898,196.90	22,731,189.87

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	14,171,139.17	14,171,139.17		14,171,139.17	14,171,139.17	
按公允价值计量的						
按成本计量的	14,171,139.17	14,171,139.17		14,171,139.17	14,171,139.17	

合计	14,171,139.17	14,171,139.17		14,171,139.17	14,171,139.17
----	---------------	---------------	--	---------------	---------------

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建中旅实业股份有限公司	168,000.00			168,000.00	168,000.00			168,000.00	0.23	
泉州市城东包装用品厂	170,000.00			170,000.00	170,000.00			170,000.00	10.00	
豪盛(山东)有限公司	13,833,139.17			13,833,139.17	13,833,139.17			13,833,139.17	20.00	
荆门汉通置业有限公司									42.00	
合计	14,171,139.17			14,171,139.17	14,171,139.17			14,171,139.17	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期公司对原控股子公司荆门汉通置业有限公司失去控制并且也不具备重大影响，公司将对荆门汉通的投资转入可供出售金融资产核算，该可供出售金融资产按照成本计量。

基于荆门汉通的经营及财务状况的最新变化，公司根据荆门汉通持续运营所需的后续资金投入情况判断，荆门汉通预计将不再具备持续经营能力，面临清算风险。公司对荆门汉通的资产、负债情况进行了测算，荆门汉通2016年10月末已资不抵债，公司持有的42%股权已不具备价值。故转入可供出售金融资产的公允价值为0.00元。

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况:**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况:**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				
二、本期变动	80,578,766.64			80,578,766.64
加: 外购	80,578,766.64			80,578,766.64
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减: 处置				

其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	80,578,766.64			80,578,766.64

本公司投资性房地产于资产负债表日需由独立专业合格评估师按要求对投资性房地产进行评估,由于2016年末,考虑到该投资性房地产收购时间距资产负债表日较近,公司按照购买价款作为资产负债表日的公允价值计量。

七、未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额			13,315,943.20	5,606,689.00	18,922,632.20
2. 本期增加金额			3,055,043.30	468,005.84	3,523,049.14
(1) 购置			3,055,043.30	468,005.84	3,523,049.14
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			14,249,259.28	1,802,892.00	16,052,151.28
(1) 处置或报废			7,502,445.28	0.00	7,502,445.28
(2) 企业合并减少			6,746,814.00	1,802,892.00	8,549,706.00
4. 期末余额			2,121,727.22	4,271,802.84	6,393,530.06
二、累计折旧					
1. 期初余额			3,263,390.26	1,823,515.77	5,086,906.03
2. 本期增加金额			636,806.08	961,736.75	1,598,542.83
(1) 计提			636,806.08	961,736.75	1,598,542.83
3. 本期减少金额			3,532,947.69	1,159,312.24	4,692,259.93
(1) 处置或报废			1,333,143.24		1,333,143.24
(2) 企业合并减少			2,199,804.45	1,159,312.24	3,359,116.69
4. 期末余额			367,248.65	1,625,940.28	1,993,188.93

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			1,754,478.57	2,645,862.56	4,400,341.13
2. 期初账面价值			10,052,552.94	3,783,173.23	13,835,726.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额			5,000,000.00	1,649,144.00	6,649,144.00
2. 本期增加金额				206,400.00	206,400.00
(1) 购置				206,400.00	206,400.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			5,000,000.00	1,131,600.00	6,131,600.00
(1) 处置					
(2) 其他			5,000,000.00	1,131,600.00	6,131,600.00
4. 期末余额				723,944.00	723,944.00
二、累计摊销					
1. 期初余额				1,558,332.32	1,558,332.32
2. 本期增加金额				90,396.67	90,396.67
(1) 计提				90,396.67	90,396.67
3. 本期减少金额				925,200.00	925,200.00
(1) 处置					
(2) 其他				925,200.00	925,200.00
4. 期末余额				723,528.99	723,528.99

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				415.01	415.01
2. 期初账面价值			5,000,000.00	90,811.68	5,090,811.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	合并范围变更	
荆门汉通置业有限公司	115,672.22				115,672.22	
合计	115,672.22				115,672.22	

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	合并范围变更	
荆门汉通置业有限公司	115,672.22				115,672.22	

合计	115,672.22				115,672.22	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

荆门汉通置业有限公司的商誉形成说明：

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2009 年以 2,100.00 万元合并成本收购了荆门汉通置业有限公司 70% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 115,672.22 元，确认为荆门汉通置业有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定。2015 年度由于荆门汉通置业有限公司的开发计划不明确，已建成房产项目销售状态不佳，对荆门汉通置业有限公司的商誉全额计提商誉减值 115,672.22 元。

(3) 由于 2016 年 10 月公司对荆门汉通失去控制，不再合并荆门汉通财务报表，将商誉及商誉减值准备全部冲回。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他	21,834.56		21,834.56		
合计	21,834.56		21,834.56		

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
投资性房地产	234,815.42	58,703.86		
商品期货	6,916,350.00	1,729,087.50		
合计	7,151,165.42	1,787,791.36		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	160,924,219.32	95,609,560.96
可抵扣亏损	66,079,607.03	34,678,910.72
合计	227,003,826.35	130,288,471.68

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017			
2018			
2019		20,293,766.12	
2020	10,990,167.11	14,385,144.60	
2021	55,089,439.92		
合计	66,079,607.03	34,678,910.72	/

其他说明:

√适用 □不适用

无

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,323,335.93	
合计	3,323,335.93	

其他说明:

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	102,538,672.00	
合计	102,538,672.00	

短期借款分类的说明：

质押借款 102,538,672.00 元为公司持有的存货质押。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约	141,748,080.00	
合计	141,748,080.00	

其他说明：

无

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付中介机构款	1,960,000.00	

应付仓储费	152,004.63	
应付工程款		124,416,402.28
应付设计咨询费		370,000.00
应付广告费		1,239,311.00
其他	1,840,395.01	1,897,525.64
合计	3,952,399.64	127,923,238.92

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

账龄超过一年的应付账款系尚未支付的材料款。

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
楚天城一期项目预收款		485,550,862.00
预收房屋租赁费	559,059.00	
合计	559,059.00	485,550,862.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	563,635.38	10,754,171.00	11,196,205.13	121,601.25
二、离职后福利-设定提存计划	13,725.60	683,051.46	696,776.26	0.8
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	577,360.98	11,437,222.46	11,892,981.39	121,602.05

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	542,497.42	9,198,038.70	9,626,871.87	113,664.25
二、职工福利费		366,544.43	366,544.43	
三、社会保险费	7,440.96	363,599.37	371,040.33	
其中: 医疗保险费	5,617.20	316,066.16	321,683.36	
工伤保险费	1,317.16	20,467.84	21,785.00	
生育保险费	506.60	27,065.37	27,571.97	
四、住房公积金	3,702.00	255,988.50	261,748.50	-2,058.00
五、工会经费和职工教育经费	9,995.00	570,000.00	570,000.00	9,995.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	563,635.38	10,754,171.00	11,196,205.13	121,601.25

(3). 设定提存计划列示

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,768.00	648,847.08	661,614.28	0.80
2、失业保险费	957.60	34,204.38	35,161.98	
3、企业年金缴费				
合计	13,725.60	683,051.46	696,776.26	0.80

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
契税		3,832,668.36
印花税	316,874.89	10,424.40
营业税	2,305,881.43	4,552,559.70
企业所得税	1,250,525.18	1,102,515.01
个人所得税	95,472.33	112,589.55

城市维护建设税		68,931.24
土地增值税	3,097,851.67	12,064,957.38
教育附加费		35,759.38
合计	7,066,605.50	21,780,405.02

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		158,175.70
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		158,175.70

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户往来款	1,474,245.64	2,510,303.30
借款		27,248,000.00
购房定金、押金及保证金	435,954.00	10,907,800.00
质保金		201,436.00
员工垫款	93,875.60	434,644.89
其他	20,564,876.90	12,811,491.60
合计	22,568,952.14	54,113,675.79

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

账龄超过一年的其他应付款主要为以前年度形成，多年未予支付的款项。

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		222,282,358.86	系计提的诉讼案件赔偿、合同纠纷之连带责任赔偿及诉讼费
逾期交房违约金	24,088,749.81		系未按期交房计提的违约金
预计借款违约金	956,800.00		系未按时归还借款计提的违约金
重组义务			
预计担保损失	70,796,285.71		系计提的4号地担保损失
合计	95,841,835.52	222,282,358.86	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司期初的预计负债为原控股子公司荆门汉通计提：

(1) 由于楚天城一期 CD 组团未能按期给业主交房，按照合同约定的违约条款计提违约金 24,088,749.81 元；本期减少的原因为 2016 年 10 月，本公司不再控制荆门汉通，合并范围变化而导致。

(2) 由于借款未按时归还，计提借款违约金 956,800.00 元；本期减少的原因为荆门汉通已经归还该笔借款，未被要求支付违约金而冲回所致。

(3) 由于荆门汉通名下的荆掇国用[2010]第 01040900602 号土地（4 号地块）违规已经为他人借款提供了抵押担保，荆门汉通已经向公安机关报案。经与抵押银行、政府部门等多方协调，公司将该地块包括违规担保抵押于中国工商银行股份有限公司武汉水果湖支行抵押担保的或有债务、拆迁费及其他费用一并打包按照 4500 万元转让给荆门宏邦置业有限公司。荆门汉通将 4 号地块账面价值与实际成交转让价值之间的差异 70,796,285.71 元，作为预计担保负债损失列示；本期减少的原因为荆门汉通处置 4 号地块时一起结转了计提的预计负债所致。

本期新增的预计负债主要为未决诉讼案件所致，详见附注十二、2 或有事项。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	340,565,550.00						340,565,550.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	17,808,348.08			17,808,348.08
其他资本公积	23,140,103.52			23,140,103.52
合计	40,948,451.60			40,948,451.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,093,598.42			32,093,598.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,093,598.42			32,093,598.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	90,606,138.11	193,031,053.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	90,606,138.11	193,031,053.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-459,775,858.23	-102,424,915.40
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-369,169,720.12	90,606,138.11

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,457,080.44	46,340,154.41	21,044,810.00	12,580,153.96
其他业务	1,500.00		1,000.00	
合计	50,458,580.44	46,340,154.41	21,045,810.00	12,580,153.96

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	178,763.18	1,042,440.15
城市维护建设税	120,836.73	72,970.81
教育费附加	104,005.24	52,122.02
房产税	154,036.74	
印花税	322,874.89	
土地增值税	114,733.92	833,952.12
河道管理维护费	23,171.35	
合计	1,018,422.05	2,001,485.10

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十一节财务报告“六、税项”。荆门汉通由于本期结转原已经部分预收房款的房产收入，对应结转以前年度预缴的营业税、城建税、教育费附加、土地增值税等。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	258,585.95	633,920.02
广告宣传费		1,000,000.00
办公费	10,900.00	39,818.48
业务招待费		6,810.00
折旧费	210,669.82	395,924.71
摊销费用	21,834.56	43,668.12
市场推广费	1,019,778.00	1,110,348.00
仓储费	168,246.83	
物业及水电费		58,087.50
低值易耗品		520.00
其他费用	62,437.73	162,262.76
合计	1,752,452.89	3,451,359.59

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,173,123.00	11,902,611.17
办公费	899,223.37	3,325,855.28
折旧费	1,215,113.25	1,349,784.29
中介机构费用	6,675,535.51	2,913,222.81
差旅费	2,767,917.78	2,109,925.23
租赁费	12,554,538.25	20,789,339.43
会议费	38,074.75	177,146.00
汽车费用	445,342.31	869,891.52
业务招待费	961,507.28	464,590.53
各项税费		18,294.37
摊销费用	126,685.87	1,620,743.40
通讯费	58,088.10	810,883.25
其他	2,126,518.92	6,043,394.18

合计	37,041,668.39	52,395,681.46
----	---------------	---------------

其他说明：

无

65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,665,606.84	1,248,000.00
减：利息收入	-332,692.30	-106,360.65
手续费	95,207.85	51,992.22
合计	2,428,122.39	1,193,631.57

其他说明：

无

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	137,475,299.59	-3,215,577.25
二、存货跌价损失	58,069,223.03	69,131,019.23
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		115,672.22
合计	195,544,522.62	66,031,114.20

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具产生的公允价值变动损益	6,916,350.00	
合计	6,916,350.00	

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	5,744,437.04	2,947,896.94
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-16,692,196.31	
可供出售金融资产等取得的投资收益		35,587,830.20
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	17,802,690.67	
合计	6,854,931.40	38,535,727.14

其他说明：

合并报表确认的荆门汉通置业有限公司的净资产为-42,387,358.73元，按本公司持股比例计算为-17,802,690.67元，本期公司对荆门汉通失去控制导致合并报表范围变更，且确认的可供出售金融资产的公允价值为0.00元，故将已确认的超额亏损-17,802,690.67冲回产生收益。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	77,575.15	230,485.84	77,575.15
其中：固定资产处置利得	77,575.15	230,485.84	77,575.15
政府补助		409,800.00	
5、6号地收储收益		15,500,581.55	
其他	163,847.83	251,206.93	163,847.83
合计	241,422.98	16,392,074.32	241,422.98

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
可再生能源建筑应用补助款		409,800.00	与收益相关
合计		409,800.00	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	42,799.35	139,621.14	42,799.35
其中：固定资产处置损失	42,799.35	139,621.14	42,799.35
对外捐赠	100,000.00	610,361.20	100,000.00
税收滞纳金	3,312,319.84	1,950,108.49	3,312,319.84
预计诉讼案件损失	8,845,734.41	1,799,924.40	8,845,734.41
计提违约金	13,127,267.60	25,045,549.81	13,127,267.60
预计合同纠纷之连带责任损失	213,436,624.45		213,436,624.45
预计担保损失		70,796,285.71	
土地转让损失	102,746,610.00		102,746,610.00
罚款	2,200,000.00	12,009.79	2,200,000.00
其他	9,576.82		9,576.82
合计	343,820,932.47	100,353,860.54	343,820,932.47

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	148,010.17	
递延所得税费用	1,787,791.36	6,007,630.59
合计	1,935,801.53	6,007,630.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	-563,474,990.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-140,868,747.60
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-5,886,781.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	86,032,840.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	62,658,490.64
所得税费用	1,935,801.53

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款收入	727,320,000.00	157,967,356.84
利息收入	332,692.30	106,360.65
收到的定金、押金、代办费等	9,446,653.65	882,210.04
个税返还		816.83
代收客户保证金		332,914,452.53
受限制的保证金的增加		494,998.66
其他	224,560.70	
合计	737,323,906.65	492,366,195.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款支出	823,752,525.93	146,688,096.34
保证金	13,927,556.18	
办公费	962,896.74	3,365,673.76
差旅费	2,697,650.59	2,202,329.20
租赁费	12,190,441.12	20,647,739.43
招待费	935,918.64	497,666.53
中介机构费	4,601,670.53	2,913,222.81
汽车费	583,377.28	1,130,034.96
业务宣传及广告费	1,019,778.00	1,613,256.00
滞纳金及罚款	3,712,319.84	1,950,108.49
其他费用	4,912,665.63	8,749,716.21
手续费	94,677.85	51,992.22
受限制的银行账户资金	352,064.81	
应收客户保证金		334,349,050.70
代付款项	11,566,870.66	
合计	881,310,413.80	524,158,886.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的期货保证金	82,639,314.10	
合计	82,639,314.10	

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期货保证金	96,600,000.00	
期货投资损失	9,795,729.89	

合计	106,395,729.89	
----	----------------	--

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他单位的借款	100,000,000.00	26,000,000.00
收到关联方的财务资助		41,000,000.00
归还往来款	150,000,000.00	
收到的借款质押保证金	190,391,860.00	
合计	440,391,860.00	67,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方的财务资助	1,000,000.00	40,000,000.00
支付其他单位的借款及利息等	128,849,600.00	9,031,714.00
支付的借款质押保证金	87,853,188.00	
合计	217,702,788.00	49,031,714.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-565,410,791.93	-168,041,305.55
加：资产减值准备	195,544,522.62	66,031,114.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,598,542.83	1,745,709.00
无形资产摊销	90,396.67	1,558,332.32
长期待摊费用摊销	21,834.56	62,411.08

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）	102,711,834.20	-15,591,446.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,916,350.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,665,606.84	1,248,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,854,931.40	-38,535,727.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		6,007,630.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,787,791.36	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-130,784,066.96	-194,069,192.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-131,142,326.70	172,604,342.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,238,182.34	-51,500,920.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-359,449,755.57	-218,481,052.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	180,949,277.06	139,297,616.51
减：现金的期初余额	139,297,616.51	26,918,199.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	41,651,660.55	112,379,417.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	100,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,280,632.70
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	97,719,367.30

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	180,949,277.06	139,297,616.51
其中：库存现金		2,909.65
可随时用于支付的银行存款	172,949,409.93	139,244,719.71
可随时用于支付的其他货币资 金	7,999,867.13	49,987.15
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	180,949,277.06	139,297,616.51
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,312,750.71	银行存款账户冻结及期货保证金
应收票据		
存货	101,031,634.53	用于短期借款质押担保
固定资产		
无形资产		
可供出售金融资产	0.00	持有的荆门汉通 42%股权冻结
合计	115,344,385.24	/

其他说明：

无

77、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

适用 不适用

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

适用 不适用

78、 套期

适用 不适用

79、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
匹凸匹金融信息服务(深圳)有限公司	100,000,000.00	100%	全部转让	2016年12月30日	注							

其他说明:

√适用 □不适用

注: 2015年5月公司设立了全资子公司匹凸匹金融信息服务(深圳)有限公司(以下简称:深圳匹凸匹), 拟开展互联网金融业务。受行业监管政策的影响, 深圳匹凸匹自成立以来, 一直未正式开展业务, 鉴于互联网金融行业监管趋严, 短期内无法通过该业务为公司带来收入及利润, 因此公司于2016年8月17日, 与匹凸匹网络科技(上海)有限公司签订了《关于匹凸匹金融信息服务(深圳)有限公司之股权转让协议》, 公司以10,000万元人民币的价格向匹凸匹网络科技(上海)有限公司转让深圳匹凸匹100%股权。2016年12月29日, 公司已经收到全部股权转让款10,000万元。2017年1月3日, 公司收到深圳匹凸匹送达的深圳市市场监督管理局核发的《变更(备案)通知书》: 深圳市市场监督管理局已于2016年12月30日对匹凸匹金融信息服务(深圳)有限公司申请的(股东)变更予以核准。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

（1）新设成立子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资比例
上海事聚贸易有限公司	新设成立	2016 年 7 月	5,000.00	5,000.00	100%
上海熠信信息科技发展有限公司	新设成立	2016 年 7 月	5,000.00	5,000.00	100%
上海禾木实业有限公司	新设成立	2016 年 12 月	2,000.00	2,000.00	100%

（2）荆门汉通失去控制权

荆门汉通注册资本为 2.5 亿元，其中公司出资 1.33 亿元持有荆门汉通 42% 股权，2015 年 12 月 30 日荆门汉通另一股东深圳柯塞威金融信息服务有限公司将其所拥有的 40% 的表决权委托给公司行使，该表决权于 2016 年 12 月 29 日撤销。

2016 年 6 月 27 日，荆门汉通在未履行公司决策审批程序的情况下，召开董事会审议通过《深圳柯塞威大数据有限公司以货币形式增资 6000 万元到荆门汉达实业有限公司》和《深圳柯塞威网络科技有限公司以货币形式增资 3000 万元到湖北汉佳置业有限公司》两项议案，并且办理了工商变更登记手续。上述增资事项完成后，荆门汉通对荆门汉达和湖北汉佳的持股比例由 100% 变更为 25%。

2016 年 10 月，公司通过召开股东会及法院诉讼的途径要求撤销上述增资议案，但由于公司加派至荆门汉通的两名董事已无法正常行使职权，董监高人员的工商变更得不到配合落实，公司判断已经失去了对荆门汉通的控制权并且也不具备对荆门汉通的重大影响。

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海事聚贸易有限公司	上海市	上海市	销售建材、有色金属等	100.00%		投资设立
上海熠信信息科技发展有限公司	上海市	上海市	自有房屋租赁、信息技术等	100.00%		投资设立
上海禾木实业有限公司	上海市	上海市	物业管理、技术服务等	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括银行存款、衍生品投资、权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情详见十一节财务报告：七、合并财务报表注释。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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。本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司以公允价值计量的金融工具，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而变化。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。如十一节财务报告：七、合并财务报表项目注释 5 和 9 所述，于资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项合计 135,499,977.00 元。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，同时定期监控短期和长期的流动资金需求，确保维持充裕的现金和现金等价物储备以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	2016年12月31日				
	无固定期限	一年以内	一至二年	二年以上	合计
金额资产：					
货币资金		195,262,027.77			195,262,027.77
衍生金融资产		49,269,640.00			49,269,640.00
其他应收款		96,755,185.93			96,755,185.93
金融资产合计		341,286,853.70			341,286,853.70
金融负债：					
短期借款		102,538,672.00			102,538,672.00
衍生金融负债		141,748,080.00			141,748,080.00
应付账款		3,952,399.64			3,952,399.64
其他应付款		22,568,952.14			22,568,952.14
预计负债	222,282,358.86				222,282,358.86
金融负债合计	222,282,358.86	270,808,103.78			493,090,462.64
净额	-222,282,358.86	70,478,749.92			-151,803,608.94

（三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险等。

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。

因公司目前的借款为期货质押借款，利率为固定利率，故公司认为目前面临的利率风险对公司财务数据影响较小。

本公司赚取收入的业务基本以人民币进行交易，因此本公司不存在重大外汇风险。

其他价格风险：本公司涉及大宗商品贸易，持有的期货合约作为管理商品价格的重要工具，该等金融工具的投资在资产负债表日以其公允价值列示，因此，本公司面临价格风险。本公司为了控制风险，制定了相应的管理规划，对期货业务的管理流程、风险控制等做出了明确规定。从组织结构上，将投资决策、业务操作和风险控制（包括资金划拨）三项相互独立职能，均由专门人员负责，确保职责清楚、分工明确、相互监督；从业务流程管理上，主要从经纪公司选择、账户的开立、岗位设置、交易的申请与审批、交易的操作执行、资金划拨、交易的风险监控、交易的会计核算控制等几个主流程来进行期货业务的风险管理；在操作时，控制期货业务的头寸规模，合理和计划使用保证金，合理设置回撤比例。因此，本公司管理层认为公司面临的价格风险已被缓解。

十一、 公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	49,269,640.00			49,269,640.00
1. 交易性金融资产	49,269,640.00			49,269,640.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	49,269,640.00			49,269,640.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产			80,578,766.64	80,578,766.64
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			80,578,766.64	80,578,766.64
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	49,269,640.00		80,578,766.64	129,848,406.64
(五) 交易性金融负债	141,748,080.00			141,748,080.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	141,748,080.00			141,748,080.00
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	141,748,080.00			141,748,080.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用□不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用□不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用□不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

对于投资性房地产，本公司应委托外部评估师对其公允价值进行评估。由于 2016 年末，考虑到该投资性房地产收购时间距资产负债表日较近，公司按照购买价款作为资产负债表日的公允价值计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无层次间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产及金融负债主要包括：应收款项、短期借款和应付款项等。上述金融资产和金融负债由于到期日较短，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海五牛股权投资基金管理有限公司	上海市	股权投资管理, 投资咨询, 商务咨询 (除经纪)	80,000 万元	25.01	25.01

本企业的母公司情况的说明

控股股东名称	持股金额		持股比例	
	期末余额	期初余额	期末比例 (%)	期初比例 (%)
上海五牛股权投资基金管理有限公司				

	85,181,968	33,992,798	25.01	9.981
--	------------	------------	-------	-------

注：于 2015 年度，上海五牛股权投资基金管理有限公司（以下简称：五牛基金）及其一致行动人上海五牛御勉投资中心（有限合伙）（以下简称：五牛御勉）及上海五牛亥尊投资中心（有限合伙）（以下简称：五牛亥尊）通过上海证券交易所竞价交易系统累计增持公司 33,992,798 股股份，占公司总股本的比例为 9.981%。其中五牛基金持有公司 14,624,912 股股份，占公司总股本的比例为 4.294%；五牛御勉持有公司 2,339,000 股股份，占公司总股本的比例为 0.687%；五牛亥尊持有公司 17,028,886 股股份，占公司总股本的比例为 5%。五牛基金为公司控股股东。

2015 年 12 月 28 日，五牛基金与凹凸凹（中国）有限公司（以下简称：凹凸凹中国）和鲜言先生签订《股份转让协议》和《表决权委托协议》，凹凸凹中国将其持有的本公司 20,000,000 股股份的表决权委托给五牛基金，占公司总股本 5.873%；2016 年 1 月 10 日，五牛基金与凹凸凹中国和鲜言先生签订《股份转让协议补充协议》，补充协议商定《股份转让协议》约定的协议转让 20,000,000 股股份暂停转让，具体另行签订补充协议，且在 2016 年 2 月 4 日之日起的五个交易日内，以大宗交易模式或其他可能的方式收购完毕信托计划（信托计划指，方正东亚信托有限责任公司-神龙 83 号-31 证券投资集合资金信托计划以及方正东亚信托有限责任公司-神龙 83 号-32 证券投资集合资金信托计划）下公告的所有股份并完成过户登记，即 10,101,991 股股份，占公司总股本 2.966%。

五牛基金于 2016 年 4 月 18 日通过大宗交易方式受让信托计划持有的本公司 10,102,100 股股份（其中受让鲜言持有的 10,101,991 股，受让其他子信托持有的 109 股）。

2016 年 3 月 24 日，五牛基金与凹凸凹中国和鲜言先生签署《股份转让补充协议二》，作为对《股份转让协议》和《股份转让协议补充协议》相关内容的变更和补充。双方确认，《股份转让协议》约定的协议转让 20,000,000 股股份停止转让；凹凸凹中国和鲜言先生同意、承诺并保证将全力配合并督促凹凸凹中国及其唯一股东 On Ever Group Limited（以下简称：ON EVER）同意五牛基金的子公司或关联公司通过增资方式取得凹凸凹中国 99% 股权。ON EVER 同意向五牛基金的子公司或关联公司授予以每股港币一元的增资价增资凹凸凹中国扩股后 99% 股权的权利（以及放弃 ON EVER 任何相关的优先认购权（如有））。

2016 年 3 月 24 日，五牛基金的全资孙公司五牛斯通纳国际控股有限公司（以下简称：五牛斯通纳）与凹凸凹中国及其控股股东 ON EVER 以及鲜言签订了《有关凹凸凹（中国）有限公司之认购协议》，凹凸凹中国发行 60,000 股，五牛斯通纳以每股 1 港元增资价格进行全数认购，认购后五牛斯通纳持有 ON EVER 总股数为 60,000 股，持股比例为 99%。2016 年 4 月 13 日，凹凸凹中国已在香港特别行政区政府公司注册处完成了备案手续，五牛斯通纳成为凹凸凹中国的控股股东。

五牛基金分别于 2016 年 5 月 31 日、2016 年 6 月 6 日通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司 1,609,831 股股份、2,430,000 股股份；2016 年 6 月 23 日至 9 月 21 日，五牛亥尊通过华宝信托“天高资本 20 号单一资金信托”通过上海证券交易所集中竞价交易增持公司 7,307,239 股股份。

份；2016年9月21日至27日，五牛御勉通过上海证券交易所集中竞价交易增持公司9,740,000股股份。

截止财务报告报出日，五牛基金及其一致行动人合计持有公司85,181,968股股份，占公司总股本的25.01%。

本企业最终控制方是韩啸

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本公司的子公司情况详见十一节财务报告：九、1在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
荆门汉通置业有限公司	原控股子公司
深圳柯塞威基金管理有限公司	原实际控制人控制的公司
深圳柯塞威金融信息服务有限公司	原实际控制人控制的公司
匹凸匹网络科技（上海）有限公司	原实际控制人控制的公司
上海柯塞威股权投资基金管理有限公司	原实际控制人控制的公司
荆门汉达实业有限公司	原下属公司
湖北汉佳置业有限公司	原下属公司
深圳柯塞威大数据有限公司	原实际控制人控制的公司
深圳柯塞威网络科技有限公司	原实际控制人控制的公司
鲜言	原实际控制人
李艳	原公司高级管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
凹凸凹网络科技(上海)有限公司	100,000,000.00	2016年7月19日	2016年12月29日	不计息
李艳	1,000,000.00	2015年11月20日	2016年6月27日	不计息
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	200.50	61.35

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

A、出售凹凸金融信息服务（深圳）有限公司 100%股权

2015年5月公司设立了全资子公司凹凸金融信息服务（深圳）有限公司（以下简称：深圳凹凸），拟开展互联网金融业务。受行业监管政策的影响，深圳凹凸自成立以来，一直未正式开展业务，鉴于互联网金融行业监管趋严，短期内无法通过该业务为公司带来收入及利润，因此公司于2016年8月17日，经双方协商，与凹凸网络科技（上海）有限公司签订了《关于凹凸金融信息服务（深圳）有限公司之股权转让协议》，以万隆（上海）资产评估有限公司出具的“万隆评报字（2016）第1538号”评估报告的评估价值9,764.68万元为基础，公司以10,000万元人民币的价格向凹凸网络科技（上海）有限公司转让深圳凹凸100%股权，较评估价值溢价2.41%。

2016年8月19日，公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于出售凹凸金融信息服务（深圳）有限公司100%股权暨关联交易的议案》；2016年9月5日，公司2016年第二次临时股东大会审议批准了该议案。

2016年12月30日，公司已经收到全部股权转让款10,000万元，2016年12月30日深圳市市场监督管理局对凹凸金融信息服务（深圳）有限公司申请的（股东）变更予以核准。

B、深圳凹凸向凹凸网络科技（上海）有限公司借款1亿元。

根据深圳凹凸与凹凸网络科技（上海）有限公司（以下简称：网络科技）签订的《借款协议一》，网络科技同意于2016年7月19日前向深圳凹凸出借100,000,000.00元（大写：壹亿元）人民币。借款期限自2016年7月19日至2016年12月31日，借款期间免收利息，本借款无需深圳凹凸或深圳凹凸的关联方提供任何抵押或担保。深圳凹凸指定本公司于2016年7月19日代收取了上述100,000,000.00元借款。

深圳凹凸于2016年12月28日归还网络科技10,000,000.00元；于2016年12月29日归还网络科技90,000,000.00元。

C、荆门汉达、湖北汉佳事项

于 2016 年 3 月 28 日，荆门汉通以自有资金投资设立了荆门汉达实业有限公司（以下简称：荆门汉达）以及湖北汉佳置业有限公司（以下简称：湖北汉佳）两个全资子公司，荆门汉达注册资本为 2,000 万元人民币，湖北汉佳注册资本为 1,000 万元人民币。

荆门汉通与荆门汉达以及湖北汉佳分别签订了《协议书》，约定以荆门汉通购买土地原始出让价（其中 1 号地块为 126,154,996.00 元、2 号地块为 47,242,500.00 元）转让给荆门汉达以及湖北汉佳。荆门汉达以及湖北汉佳按照协议支付了土地购买价款，办理了土地使用权监督转让手续。

2016 年 7 月 6 日，公司收到荆门汉通的通知：荆门汉通为尽快落实荆门市漳河新区管委会文件要求，避免再次构成土地闲置被政府依法处理，造成公司和股东的经济损失，根据 2016 年 6 月 27 日荆门汉通董事会决议及荆门汉达、湖北汉佳的股东会决议：由深圳柯塞威大数据有限公司增资 6000 万元至荆门汉达，深圳柯塞威网络科技有限公司增资 3000 万元至湖北汉佳。增资完成后，荆门汉通持有荆门汉达和湖北汉佳的股权比例均降至 25%。新引入的股东均为原公司实际控制人、荆门汉通董事长鲜言控制 99%股权的关联公司。

上述增资事项已于 2016 年 6 月 28 日在荆门市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2016 年 7 月 6 日，公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于要求管理层责令荆门汉通置业有限公司撤销荆门汉达实业有限公司及湖北汉佳置业有限公司增资事项的议案》。董事会认为，作为荆门汉通的控股股东，荆门汉通全资子公司引进外部股东，应征得公司事先同意并须经过必要的资产评估程序，在未经公司同意的情况下，引进外部股东，公司不予认可。为维护上市公司及全体投资者的利益，董事会要求管理层责令荆门汉通撤销荆门汉达及湖北汉佳的增资事项。

2016 年 7 月 28 日，荆门汉通 2016 年第一次临时股东会，审议通过了《关于撤销荆门汉达实业有限公司及湖北汉佳置业有限公司增资的议案》，截止财务报告报出日一直未能办理工商变更登记手续。

D、控股股东为公司垫付费用及资金支持

2016 年 3 月 30 日，公司获悉公司在中国建设银行股份有限公司设立的基本账户被冻结，系自然人黄永述就与公司前子公司深圳柯塞威基金管理有限公司的投资咨询服务协议纠纷而向法院申请冻结公司上述账户。公司控股股东五牛基金同意在公司基本账户被冻结期间，公司必要的资金支出由五牛基金垫付。2016 年五牛基金替公司垫付了 285,124.00 元费用，并向公司提供了 500 万元的无息资金支持，本公司于 2016 年 12 月份全部归还了五牛基金垫付及提供的资金支持共计 5,285,124.00 元。

E、为关联方垫付费用

2016 年 6 月 1 日，公司与中国（金茂）集团有限公司、上海柯塞威股权投资基金管理有限公司签订《协议书》，约定上海柯塞威股权投资基金管理有限公司取代本公司承租金茂大厦 10 层，

期后，本公司由福州分公司代垫了 2016 年 6 至 7 月份的房租、水电、物业费共计 2,720,473.66 元，截止目前，尚未收回该代垫款项。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海柯塞威股权投资基金管理有限公司	2,720,473.66	27,204.74		
其他应收款	荆门汉通置业有限公司	126,653,580.00	126,653,580.00		

期初由于荆门汉通为公司的控股子公司，公司与其之间的往来款项已经合并抵消，未在其他应收款期末余额反映，本期由于公司失去荆门汉通控制权，期末合并范围变更导致不再合并荆门汉通报表，原合并抵消的其他应收款在本公司期末账面反映。

本年应收项目发生额：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期初余额	本期增加	本期归还	合并范围变化转出	期末余额
其他应收款	荆门汉达实业有限公司		93,000,000.00	39,290,000.00	53,710,000.00	
其他应收款	深圳柯塞威金融信息服务有限公司		94,600,000.00	94,600,000.00		
其他应收款	匹凸匹网络科技（上海）有限公司		87,300,000.00		87,300,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	李艳		1,000,000.00
其他应付款	匹凸匹网络科技（上海）有限公司		200,000.00

本年应付项目发生额：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期初余额	本期增加	本期归还	合并范围变化转出	期末余额
其他应付款	湖北汉佳置业有限		8,500,000.00	8,500,000.00		

	公司					
其他应付款	湖北科赛威供应链管理 有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00	
其他应付款	湖北柯塞威数据科 技有限公司		700,000.00	700,000.00		
其他应付款	鲜言		105,000,000.00	105,000,000.00		

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(1) 黄永述诉深圳柯塞威基金管理有限公司、本公司、鲜言合同纠纷案件

2016年3月31日，公司从广东省深圳市中级人民法院获得了《广东省深圳市中级人民法院应诉通知书（2016）粤03民初138号》（以下简称“应诉通知书”）、《民事起诉状》等法律文书复印件，自然人黄永述将深圳柯塞威基金管理有限公司（被告一）（以及简称“柯塞威”）、本公司（被告二）、鲜言（被告三）列为被告向广东省深圳市中级人民法院提起了诉讼。

黄永述于 2016 年 1 月 19 日起诉，广东省深圳市中级人民法院于 2016 年 1 月 21 日受理。

黄永述于 2014 年 12 月 31 日与柯塞威签订了《投资咨询服务协议》(以下简称“投资协议”)，约定双方共同出资 2 亿元用于证券投资，其中黄永述以保证金的形式出资人民币 4,000 万元，柯塞威出资人民币 16,000 万元。该 2 亿元支付至柯塞威指定的账户，并由黄永述对相关投资提供专业咨询服务，且可以依据柯塞威的授权进行账户日常的交易操作，柯塞威有权查询每日交易账户的资产情况。投资协议其中第五条资产收益的归属与分配中 5.1.1 规定，黄永述承诺以柯塞威的出资额为准，按 1.2%/月的固定收益率，按月支付给柯塞威固定收益。5.2.1 规定，在柯塞威初始资产及黄永述对柯塞威承诺的资产收益实现后，柯塞威返还黄永述缴纳的剩余保证金，同时黄永述享有投资协议所涉及资产账户下的全部剩余收益，作为其应享有的投资顾问费。2015 年 6 月 18 日，黄永述与柯塞威又签订两份补充协议，将黄永述的保证金数额增加至 8,000 万元，同时将柯塞威 1.2%/月的固定收益率下降为 1.05%/月。投资协议签订后，黄永述依约缴纳了保证金，并按照约定进行股票投资的交易操作。2015 年 11 月 19 日，柯塞威在没有事先通知黄永述的情况下，擅自将账户所投资的股票全部卖出，并以各种理由推脱，拒不与黄永述进行结算。按照当日黄永述投资股票的交易价格计算，柯塞威应付黄永述投资顾问费及保证金为 197,967,488.00 元。

本公司系柯塞威的发起人股东，原持有柯塞威 100%的股权。2015 年 6 月，公司将持有的 100%柯塞威股权全部转让给鲜言，目前，鲜言是柯塞威的唯一股东。柯塞威的注册资本为 10 亿元人民币，实缴资本为 1.15 亿元。

黄永述认为，在中国证监会已经发布相关政策停止配资方式投资证券，且柯塞威已经将账户所投资的股票全部卖出的情况下，黄永述与柯塞威之间签订的投资协议及其补充协议已经事实上无法继续履行，应当予以解除。而且，账户中的剩余资产足够支付柯塞威的投资及其固定收益，柯塞威应当及时向黄永述支付相应的保证金及投资顾问费。本公司、鲜言分别作为柯塞威的发起人股东和现任股东，应当在未实缴注册资本的本息范围内对柯塞威的债务承担连带责任。

黄永述的诉讼请求为：1. 解除黄永述与柯塞威双方签订的《投资咨询服务协议》及其补充协议； 2. 判令柯塞威向黄永述支付保证金 8,000 万元，投资顾问费人民币 117,967,488.00 元，以及保证金和投资顾问费自 2015 年 11 月 25 日起按照中国人民银行同期贷款利率计算的利息； 3. 判令本公司、鲜言对前述付款义务承担连带清偿责任； 4、本案受理费、保全费、鉴定费等相关诉讼费用由柯塞威、本公司、鲜言三被告共同承担。

2016 年 5 月，公司收到深圳市中级人民法院送达的相关司法文书，黄永述已向该院申请变更诉讼请求，将投资顾问费变更为 152,047,804.00 元。

目前最新进展

广东省高级人民法院于 2017 年 2 月 24 日裁定驳回被告深圳柯塞威基金管理有限公司反诉上诉，深圳中级人民法院将对 (2016) 粤 03 民初 138 号一案排期开庭。

黄永述合同纠纷案在深圳市中级人民法院立案后，根据原告请求，深圳市中级人民法院冻结了我公司银行账户等相关资产，同时也查封冻结了第一被告（柯塞威）及第三被告（鲜言）的相关资产。

根据 2016 年 5 月 4 日广东省深圳市中级人民法院（2016）粤 03 民初 138 号《查封、冻结、扣押通知书》，本案中本公司被冻结资产包括：

公司在中国建设银行上海临平路支行开具的尾号为 1538 的公司基本账户存款人民币 348,141.75 元、尾号为 0449 的公司工会专用账户存款人民币 0.00 元。冻结期限自 2016 年 3 月 29 日至 2017 年 3 月 28 日。公司在中国建设银行上海金茂支行开具的尾号为 7610 的公司一般账户存款人民币 3,124.61 元。冻结期限自 2016 年 3 月 30 日至 2017 年 3 月 29 日。

公司持有的荆门汉通置业有限公司出资额人民币 10,500 万元份额的股权。冻结期限为三年，自 2016 年 3 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日。

公司的控股股东上海五牛股权投资基金管理有限公司（以下简称“五牛基金”）同意在公司基本账户被冻结期间，公司必要的资金支出由五牛基金垫付，因此，上述银行账户被冻结不会对公司生产经营造成影响。

柯塞威及鲜言查封冻结的资产包括房产、银行账户存款、信托收益权等，经公司估计价值金额为 19,811,179.55 元，

根据最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》若干问题的规定（三）第十三条规定：

股东在公司设立时未履行或者未全面履行出资义务，依照本条第一款或者第二款提起诉讼的原告，请求公司的发起人与被告股东承担连带责任的，人民法院应予支持；公司的发起人承担责任后，可以向被告股东追偿。

依据上述规定，公司认为：虽然公司作为柯塞威的发起人股东，成为本案第二被告，在柯塞威未实缴注册资本的本息范围内对柯塞威的债务承担连带责任，但公司可以在履行相关义务后向柯塞威现任股东、公司原实际控制人鲜言追偿，在其具备相应赔付能力的情况下，该诉讼事项不会对公司经营及当期业绩造成影响。

但是，由于柯塞威现任股东受到中国证监会的巨额罚款，难以具备相应的赔付能力，公司作为本案的连带责任人，在承担相关赔偿责任之后，将难以向柯塞威现任股东进行追偿。

根据公司第七届董事会四十次会议决议，公司将很可能承担并无法实现追偿的赔偿金额 213,436,624.45 元（黄永述的诉讼请求保证金、投资顾问费及诉讼费共计 233,247,804.00 元，抵减第一顺序可赔偿金额 19,811,179.55 元）确认为预计负债。

（2）投资者诉证券虚假陈述责任纠纷案件

由于涉嫌信息披露违法，公司于2016年3月16日收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政处罚决定书》沪【2016】2号，公司及时任董事长、董事、监事、财务总监等责任人，受到证监会行政处罚。

公司因在前实际控制人控制期间存在虚假陈述，被中小投资者以证券虚假陈述纠纷在上海市第一中级人民法院提起民事诉讼，截止目前共 51 起，预计赔偿总金额（含诉讼费）7,119,884.41 元。

此前，因为前实际控制人曾向本公司出具承诺：承诺其在任公司实际控制人期间，由其违法违规行为公司造成的损失，其全额承担。目前，鉴于前实际控制人履约能力严重恶化，公司在相关案件败诉向投资者承担赔偿责任之后，已无法向前实际控制人追偿，经公司第七届董事会第四十次会议审议批准，将上述预计赔偿金额 7,119,884.41 元计提预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

2017年3月24日，公司第七届董事会第四十一次会议审议通过了《公司2016年度利润分配和资本公积金转增股本预案》，公司拟决定本年度不进行利润分配，不以资本公积金转增股本。该利润分配预案尚需股东大会审议通过。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 融资租赁公司的设立、目前开展的业务的情况。

于2016年11月18日，公司第七届董事会第三十七次会议审议通过了《关于设立深圳禾木融资租赁有限公司的议案》，同意公司出资 5,250 万元与香港胜权发展有限公司合资设立深圳禾木融资租赁有限公司投资设立深圳禾木融资租赁有限公司，公司持股比例为 75%。

该公司的经营范围主要有融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保，从事与主营业务有关的商业保理业务等。

向企业和消费者提供金融服务是公司未来的战略方向，融资租赁作为一种具有广阔市场空间的金融服务行业，将实业、贸易、金融紧密地结合起来，可以有效疏通金融流向实体经济的渠道，促进金融“脱虚向实”，服务实体经济，是公司从事金融服务的战略重点之一。

2017年1月19日，该控股子公司已完成工商注册登记手续，并取得《企业法人营业执照》。

（2）公司受到证监会处罚事项

公司于2017年2月22日分别收到中国证券监督管理委员会处罚字【2017】20号《行政处罚及市场禁入事先告知书》、处罚字【2017】21号《行政处罚和市场禁入事先告知书》、处罚字【2017】22号《行政处罚和市场禁入事先告知书》。

公司涉嫌未按照规定披露信息案、涉嫌信息披露违法违规案由证监会调查完毕，公司涉及以下违法行为：

1) 由于公司未及时披露公司名称变更及经营范围变化的行为；

2) 在信息披露中，利用社会公众，特别是中小投资者对公司名称变更、经营范围变化等重大事件的关注，利用公众对上市公司信息披露真实性、准确性、完整性的信任，通过发布更名系列公告，误导投资者认为公司所从事业务与金融服务业相关，误导投资者相信公司将转型发展金融服务业务，误导投资者对公司前景、公司价值的判断；

3) 匹凸匹未及时披露实际控制人变更协议未能生效的行为。

根据以上违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，证监会拟决定：对公司责令改正，给予警告，并处以180万元的罚款。

对鲜言给予警告，并处以270万元的罚款，其中作为直接负责的主管人员罚款90万元，作为实际控制人罚款180万元。认定鲜言为证券市场禁入者，自宣布决定之日起，鲜言终身不得从事证券业务或者担任上市公司的董事、监事、高级管理人员职务。

对公司时任董事恽燕桦、向从键、曾宏翔、张红山给予警告，并分别处30万元罚款。认定恽燕桦、向从键、曾宏翔、张红山为证券市场禁入者，自宣布决定之日起，恽燕桦、向从键，曾宏翔、张红山终身不得从事证券业务或者担任上市公司董事、监事、高级管理人员职务。

（3）福州分公司事项

2017年2月28日，公司下发《关于更换福州分公司负责人的通知》，决定福州分公司负责人由石盼更换为陈琪。

2017年3月1日，公司内审部在就原负责人离任审计时，发现原负责人石盼涉嫌侵害公司利益，主要涉及将公司资金100万元转入其个人名下的银行卡内，且至今未归还该笔资金；购入与公司实际业务不相关的多项资产、支付多项与公司业务无关的大额费用。公司认为石盼的上述行

为，已对公司利益造成侵害，公司多次联系石盼均未取得联系，鉴于此，公司已向公安机关报案，并依法向其追偿。石盼侵害公司利益的行为最终以司法机关认定为准。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 闲置土地事项

1、 2号地块的事项

2016年2月23日，荆门市漳河新区管理委员会对荆门汉通下达《告知函》，鉴于荆门汉通按照政府相关要求，在春节前积极解决了农民工工资兑付、业主交房、4号地土地闲置等问题，避免了群体性上访等事件的发生，维护了社会稳定。为解决1号、2号等土地的建设问题，请荆门汉通按照有关程序迅速启动拆迁、动工开发建设。

于2016年3月28日，经荆门汉通董事会批准，为避免上述土地被依法收回，寻求多种合作途径，盘活现有土地资源，荆门汉通以自有资金投资设立了荆门汉达以及湖北汉佳两个全资子公司，荆门汉达注册资本为2,000万元人民币，湖北汉佳注册资本为1,000 万元人民币。

荆门汉通与荆门汉达以及湖北汉佳分别签订了《协议书》，约定以荆门汉通购买土地原始出让价（其中1号地块为126,154,996.00元、2号地块为47,242,500.00元）转让给荆门汉达以及湖北汉佳。荆门汉达以及湖北汉佳按照协议支付了土地购买价款，办理了土地使用权监督转让手续。

2016年6月27日，荆门汉通收到荆门市漳河新区管理委员会下达关于闲置土地开工建设的《督办函》，具体内容如下：

鉴于你公司1号地块（土地编号：荆国用（2016）第2257号、荆国用（2016）第2258号、荆国用（2016）第2259号，以下简称1号地块）、2号地块（土地编号：荆国用（2016）第2218号，以下简称2号地块）因到期未开发已构成土地闲置，被确定为湖北省闲置土地典型案例挂牌督办，经政府多次督办限期开工建设，仍无实质性进展。为盘活闲置土地，维护社会稳定，根据相关文件要求，经多方协调，分别将你公司1、2号地块通过“监督转让”的方式，转让到全资子公司荆门汉达实业有限公司和湖北汉佳置业有限公司名下，并约定1、2号地块必须在2016年9月之前开工建设。

经荆门市漳河新区督办组督办检查，荆门汉达实业有限公司和湖北汉佳置业有限公司所属1、2号地块至今未履行任何报建手续，也未进行征迁、场平等前期基础性工作，尚无开工建设迹象。为避免再次造成土地闲置，现责成你公司于2016年7月1日前上报1、2号地块的《开发建设工作实施方案》，并迅速启动开发建设等相关工作。如到期无实质进展，漳河新区管委会将依法进行处置。截止报告日，荆门汉通已不是上市公司子公司。

期后由于公司失去对荆门汉通、荆门汉达、湖北汉佳的控制，此项资产已不在合并报表范围内。

（2）非公开发行事项

于2016年4月21日，公司筹划非公开发行股票事项，为拟向不超过10名特定对象发行股份，所募集资金用于向第三方购买位于上海陆家嘴金融贸易区的一项商业物业资产。公司聘请了中泰证券股份有限公司、天元律师事务所作为本次非公开发行A股事项的保荐机构、律师等中介服务机构，由于公司与第三方就《附生效条件的<资产购买协议>》的款项支付时间、过渡期损益归属等核心条款存在较大分歧，于2016年5月20日，公司决定终止本次非公开发行A股股票事项。

（3）关于撤销原孙公司增资的诉讼事项

由于未经过公司相关程序审批，荆门汉通自行对孙公司引入外部股东进行增资事项，2016年7月11日，公司向荆门市东宝区人民法院递交了《民事起诉状》，请求撤销增资变更登记事项。2016年11月21日，荆门市东宝区人民法院驳回了公司的诉讼请求。公司于2016年11月30日向湖北省荆门市中级人民法院提起上诉，截止财务报告报出日尚未开庭审理。

同时，于2016年7月11日，公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼，请求被告荆门汉通赔偿给公司造成的损失人民币14,400万元整；请求被告鲜言、荆门汉达、柯塞威大数据对前述赔偿义务承担连带清偿责任。于2016年7月11日，公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼，请求被告荆门汉通赔偿给公司造成的损失人民币5,400万元整；请求被告鲜言、湖北汉佳、柯塞威网络科技对前述赔偿义务承担连带清偿责任。

2016年12月21日，公司变更诉讼请求，将上述被告荆门汉通、荆门汉达、湖北汉佳变更为第三人，请求被告鲜言、柯塞威大数据赔偿荆门汉通损失16,137万元；请求被告鲜言、柯塞威网络科技赔偿荆门汉通损失5871万元。上述两案已于2017年3月1日开庭，诉讼程序仍在进行中。

2016年9月28日，湖北省荆门市中级人民法院向公司送达了《湖北省荆门市中级人民法院参加应诉通知书（2016）鄂08民初32号》，柯塞威大数据以对荆门汉达的增资行为符合公司法的相关规定，关于增资的工商变更登记合法有效，公司关于撤销增资事项的决议严重损害了其合法权益为由，向湖北省荆门市中级人民法院提起诉讼，请求荆门汉达赔偿柯塞威大数据经济损失10,000万元，公司及荆门汉通作为第三人承担连带赔偿责任。在提交答辩状期间，公司对湖北省荆门市中级人民法院的管辖权提出异议，2016年12月12日，湖北省荆门市中级人民法院驳回了公司对本案管辖权提出的异议。公司已于2016年12月21日，就管辖权异议向湖北省高级人民法院提起上诉。

（4）关于以前年度投资设立豪盛（四川）实业有限公司有关事项

公司于2003年4月8日与成都众智成城投资管理有限责任公司就共同投资设立豪盛(四川)实业有限公司，签订了《四川豪盛投资合同》。2003年4月30日，豪盛(四川)实业有限公司正式成立，其注册资本为2亿元，其中公司出资14000万元(占注册资本的70%)。合同约定公司的出资方式为机器设备，但该设备实际均属利嘉实业(福建)集团有限公司所有。豪盛(四川)实业有限公司成立后，公司未参与其管理，也未对其再进行任何的实质投资，因此，公司仅为名义持有其70%的股权，账面未体现长期股权投资，也未将其纳入公司的控股子公司范围。

利嘉实业（福建）集团有限公司以前年度已向当地有关部门提交报告办理有关股东的变更手续，但办理过程所需要的相关文件及资料尚未搜集齐全，因此股东变更手续目前仍无法办理。利嘉实业（福建）集团有限公司承诺待相关资料搜集齐全后立即办理有关的股东变更手续，豪盛（四川）实业有限公司所发生的一切经济损失和法律责任的均由利嘉实业（福建）集团有限公司承担。

（5）关于股东股权质押事项

2015年11月5日，匹凸匹中国将其持有的本公司2000万股无限售流通股（占公司总股本的5.87%），质押给洪更云先生，股权质押期限自2015年11月5日起，至质权人向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理解除质押登记为止。

2016年4月18日，匹凸匹中国将其原质押给洪更云的2000万股无限售流通股（占公司总股本的5.87%），已解除质押，在中国证券登记结算有限责任公司办理了股份解除质押手续。

2016年6月7日，五牛基金将其持有的公司无限售条件流通股13,720,000股（占公司总股本的4.03%）质押给东吴证券股份有限公司（以下简称：东吴证券），用于办理股票质押式回购交易业务，质押初始交易日为2016年6月7日，购回交易日为2017年6月7日。

2016年6月8日，五牛基金将其持有的公司无限售条件流通股11,000,000股（占公司总股本的3.23%）质押给东吴证券，用于办理股票质押式回购交易业务，质押初始交易日为2016年6月8日，购回交易日为2017年6月8日。

2016年6月7日，五牛亥尊将其持有的公司无限售条件流通股1,700,000股（占公司总股本的0.5%）质押给东吴证券，用于办理股票质押式回购交易业务，质押初始交易日为2016年6月7日，购回交易日为2017年6月7日。

2016年6月8日，五牛亥尊将其持有的公司无限售条件流通股15,300,000股（占公司总股本的4.49%）质押给东吴证券，用于办理股票质押式回购交易业务，质押初始交易日为2016年6月8日，购回交易日为2017年6月7日。

2016年7月1日，匹凸匹中国与将其持有的公司无限售条件流通股16,450,000股（占公司总股本的4.83%）质押给东吴证券，用于办理股票质押式回购交易业务，质押初始交易日为2016年7月5日，购回交易日为2017年7月4日。

截止2016年12月31日，五牛基金及其一致行动人累计质押股份数量为58,170,000股无限售条件流通股，占其所持有公司股份的68.29%，占公司总股本的17.08%。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,918,557.87	100.00	13,918,557.87	100.00		13,918,557.87	100.00	13,918,557.87	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	13,918,557.87	/	13,918,557.87	/		13,918,557.87	/	13,918,557.87	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	13,918,557.87	13,918,557.87	100.00
合计	13,918,557.87	13,918,557.87	100.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用□不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,969,532.91 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 42.89%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,969,532.91 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	135,499,977.00	41.20	135,499,977.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	193,346,093.67	58.80	11,505,656.72	5.95	181,840,436.95	343,364,922.87	100.00	11,481,787.02	3.34	331,883,135.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	328,846,070.67	/	147,005,633.72	/	181,840,436.95	343,364,922.87	/	11,481,787.02	/	331,883,135.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额
-------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
荆门汉通置业有限公司	126,653,580.00	126,653,580.00	100.0	预计无法收回
石盼	8,846,397.00	8,846,397.00	100.0	预计无法收回
合计	135,499,977.00	135,499,977.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄好吧	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,967,720.27	29,677.20	1.00
1 年以内小计	2,967,720.27	29,677.20	1.00
1 至 2 年	15,000.00	1,500.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	9,000.00	4,500.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	11,469,979.52	11,469,979.52	100.00
合计	14,461,699.79	11,505,656.72	79.56

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 135,523,846.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	26,500.00	832,995.35
押金	1,282,457.38	9,299,948.00
往来款	126,653,580.00	
其他	11,741,226.13	11,481,979.52
集团内关联方往来款	177,575,436.50	321,750,000.00
代付款项	11,566,870.66	
合计	328,846,070.67	343,364,922.87

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
荆门汉通置业有限公司	往来款	126,653,580.00	一年以内、一至二年	38.51	126,653,580.00
石盼	代付款项	8,846,397.00	一年以内	2.69	8,846,397.00
上海柯塞威股权投资基金管理有限公司	代付款项	2,720,473.66	一年以内	0.83	27,204.74
朝发汽车公司	其他	2,300,000.00	五年以上	0.70	2,300,000.00
敖子州公司	其他	2,300,000.00	五年以上	0.70	2,300,000.00
合计	/	142,820,450.66	/	43.43	140,127,181.74

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	120,000,000.00		120,000,000.0	233,000,000.0		233,000,000.0
对联营、合营企业投资						

合计	120,000,000.00		120,000,000.0	233,000,000.0		233,000,000.0
----	----------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
荆门汉通置业有限公司	133,000,000.00		133,000,000.00			
匹凸匹金融信息服务(深圳)有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			
上海事聚贸易有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
上海熠信信息科技发展有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
上海禾木实业有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	233,000,000.00	120,000,000.00	233,000,000.00	120,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	6,618,867.92			
合计	6,618,867.92			

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		35,587,830.20
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-133,000,000.00	

合计	-133,000,000.00	35,587,830.20
----	-----------------	---------------

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-79,164,706.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-235,409,626.46	
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	-9,775,846.31	主要为本期持有期货合约公允价值变动损益和期货合约处置损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,458,048.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,729,087.50	
少数股东权益影响额	67,275,813.81	
合计	-264,261,501.78	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-167.60	-1.35	-1.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-71.27	-0.57	-0.57

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、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
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内公司在法批媒体及上海证券交易所网站上公开披露过的相关公告

董事长：张佟

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用