

# 方大集团股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人熊建明、主管会计工作负责人林克槟及会计机构负责人(会计主管人员)吴博华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中描述存在的市场风险、管理风险及生产经营风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项 .....	20
第六节 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、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况.....	34
第十节 财务报告 .....	35
第十一节 备查文件目录.....	124

## 释义

释义项	指	释义内容
方大集团、公司、本公司	指	方大集团股份有限公司
公司章程	指	方大集团股份有限公司章程
股东大会	指	方大集团股份有限公司股东大会
董事会	指	方大集团股份有限公司董事会
监事会	指	方大集团股份有限公司监事会
邦林科技	指	深圳市邦林科技发展有限公司
时利和	指	共青城时利和投资管理合伙企业(有限合伙)
盛久投资	指	盛久投资有限公司
方大建科	指	深圳市方大建科集团有限公司
方大自动化	指	深圳市方大自动化系统有限公司
方大江西新材料	指	方大新材料（江西）有限公司
方大新能源	指	深圳市方大新能源有限公司
方大置业	指	深圳市方大置业发展有限公司
成都方大建科	指	成都方大建筑科技有限公司
东莞方大新材料	指	东莞市方大新材料有限公司
科创源软件公司	指	深圳市前海科创源软件有限公司
科迅达	指	深圳市科迅达软件有限公司
方大物业	指	深圳市方大物业管理有限公司
江西置地	指	方大（江西）置地有限公司
鸿骏投资公司	指	深圳市鸿骏投资有限公司
建科澳大利亚公司	指	Fangda Australia Pty Ltd
自动化香港公司	指	方大自动化（香港）有限公司
世汇国际	指	世汇国际控股有限公司
装饰沈阳公司	指	方大装饰工程（沈阳）有限公司
沈阳方大	指	沈阳方大半导体照明有限公司
深圳沃科	指	深圳沃科半导体照明有限公司
方大云轨公司	指	深圳市方大云轨科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	方大集团、方大 B	股票代码	000055、200055
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	方大集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	方大集团		
公司的外文名称（如有）	CHINA FANGDA GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CFGC		
公司的法定代表人	熊建明		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周志刚	郭凌晨
联系地址	深圳市高新技术产业园南区科技南十二路方大科技大厦 20 楼	深圳市高新技术产业园南区科技南十二路方大科技大厦 20 楼
电话	86(755)26788571 转 6622	86(755)26788571 转 6622
传真	86(755)26788353	86(755)26788353
电子信箱	zqb@fangda.com	zqb@fangda.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,442,050,896.53	1,399,710,941.29	3.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	230,131,663.19	228,003,319.43	0.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	209,705,118.34	218,498,976.52	-4.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-31,426,267.64	215,263,207.38	-114.60%
基本每股收益（元/股）	0.1944	0.1926	0.93%
稀释每股收益（元/股）	0.1944	0.1926	0.93%
加权平均净资产收益率	6.99%	9.37%	-2.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,892,969,369.92	7,625,422,688.63	3.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,289,644,771.10	3,238,939,202.18	1.57%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,565,317.62	
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）	2,185,580.79	
委托他人投资或管理资产的损益	9,615,882.62	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	8,939,594.68	
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	187,445.30	
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	-323,794.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,110,628.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.40	
减: 所得税影响额	4,723,476.29	
合计	20,426,544.85	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

公司总部位于深圳市南山区，股票于1995年11月29日在深圳证券交易所上市。目前5家主要业务子公司是国家级高新技术企业，在深圳、上海、成都、南昌、东莞、佛山等地建有生产基地。报告期内，公司主要从事以下业务：

#### 1、幕墙系统及材料产业

##### (1) 主要产品及用途

主要产品为节能幕墙、光电幕墙、LED彩显幕墙等各类建筑幕墙及铝板材料。建筑幕墙主要用于高层建筑、大型公共建筑（如机场、车站、文化中心、会议展览中心、博物馆）、建筑物采光顶、异型建筑物（如球形、钟型建筑物）等，具有外围护和装饰功能。

##### (2) 主要业务模式、模式的特有风险和模式变化情况；

公司所实施的工程项目主要是通过招投标方式取得合同订单，根据合同订单进行项目设计、材料采购，生产加工，最后进行施工安装和售后服务的模式。模式的主要风险在于从订单承接到项目实施完毕周期较长，对原材料、人力成本依赖性较高，受国家产业政策、原材料价格、劳动力市场波动影响较大。公司幕墙工程项目均为自行施工建设。主要业务模式在报告期内没有变化。

##### (3) 主要的业绩驱动因素

详见本章节“三、核心竞争力分析”。

##### (4) 行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

上半年，国家去杠杆持续，环保政策日趋严苛，中美贸易摩擦影响力持续深入，主要原材料价格波动加剧等不利环境下，幕墙行业的市场竞争越发激烈，企业集中度越来越高。但随着粤港澳大湾区、雄安新区、海南自贸区等建设深入推进，也给行业带来了不少机遇。商务办公楼、城市商业综合体、星级酒店等城市商业空间以及机场、车站、轨道交通、博物馆、图书馆、体育场馆、学校、医院等城市公共空间对建筑幕墙需求增多，幕墙系统及材料行业发展仍具备较好的基础。近年，国家强力推动建筑节能的一系列产业政策，为节能幕墙及材料业务提供了良好的发展机遇。一二线城市经济发展较好，对建筑幕墙有持续性需求，因此市场容量较大，也是幕墙市场竞争的主要区域。幕墙行业没有明显的周期性。

公司是国内最早从事节能幕墙业务的企业之一，是行业内最早上市的公众公司。20多年来，公司完成了国内外千余项大型工程，多次荣获国家建筑行业最高奖项“鲁班奖”、“国家优质工程奖”、“詹天佑土木工程奖”等，获得省部级以上奖项近百项。公司持续多年位于“中国建筑幕墙行业100强”前10名，在行业内已具有较强的品牌优势和竞争力。公司在幕墙行业具有较强的技术优势，先后取得幕墙产品及材料专利数422项（其中发明专利36项），软件著作权1项，专利拥有数位居行业前列，主持和参与编制了《公共建筑节能设计标准》等十余项国家或行业标准，创造了中国企业新纪录9项。公司拥有建筑幕墙工程专业承包壹级资质和建筑幕墙工程设计甲级资质，是我国幕墙设计和施工企业的最高级别。

#### 2、轨道交通设备产业

主要产品为轨道交通屏蔽门系统，是现代化地铁工程的必备设施，它沿地铁站台边缘设置，将列车与地铁站台候车室隔离，具有安全、环保、节能的功能。经营模式为以销定产，通过招投标（分为公开招标和邀标）的方式取得合同订单，根据订单采购原材料，安排生产，最后按照轨道交通工程整体进度安排进行安装。公司集设计、生产、施工和售后服务、技术服务为一体，拥有完整的产业链。经营模式在报告期内没有变化。轨道交通屏蔽门系统是公司完全具有自主知识产权的产品，为国家创造了一个新的产业，主编了我国首部《轨道交通站台屏蔽门》行业标准。目前，公司地铁屏蔽门在国内已开通地铁运营城市的覆盖率达到60%以上，全球已有30多个城市，逾60条的地铁、云轨线路采用方大屏蔽门系统，是全球最大屏蔽门

供应商。

### 3、新能源产业

太阳能光伏发电行业是国家重点扶持的新兴能源产业，公司是我国较早独立掌握并拥有自主知识产权从事太阳能光伏系统设计、制造与集成的企业之一。2018年上半年，已并网发电的三个光伏电站均运行平稳，发电量、销售收入、营业利润均达到公司预期目标。其中，江西省芦溪县宣风镇茶垣村20MWp分布式光伏发电项目、东莞松山湖2MWp分布式光伏发电项目，已列入财政部、国家发展改革委、国家能源局下发的《可再生能源电价附加资金补助目录》，可享受电价补贴。

### 4、房地产业

公司目前正在开发的项目有三个：深圳南山区的方大城项目、深圳宝安区的方大邦深项目，南昌红谷滩凤凰洲方大中心项目。除此之外，位于深圳市几个重点更新项目，公司也在深入推进中。预期未来公司的房地产销售及物业出租将可持续为公司贡献利润。

关于本公司业务的详尽讨论，请参见本报告之“三、核心竞争力分析”及第四节的“经营情况讨论与分析”部分。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无形资产同比增加 36.18%，主要是上海方大勃瓴科技公司取得土地使用权，入账价值 2175 万元。
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

#### （一）幕墙系统及材料产业

##### 1、技术品牌优势

公司积极响应国家供给侧改革、振兴实体经济政策，坚持创新驱动，积极发展低碳节能幕墙、太阳能光电幕墙和装配式幕墙，幕墙系统及材料产业的专利数达422项（其中发明专利36项）、软件著作权1项，创造了行业内的多项第一，品牌优势明显，是国内幕墙系统材料产业高端首选品牌之一。“方大fangda”商标被认定为中国驰名商标。公司从事幕墙系统及材料生产的4家子公司均是国家级高新技术企业。

##### 2、定位高端市场，形成差异竞争

在激烈的市场竞争中，公司准确地将市场定位于对技术和管理有较高要求的高端节能幕墙系统领域，集中聚焦资源于

高端幕墙项目。承建的多项幕墙工程获国家“鲁班奖”、“詹天佑土木工程奖”、“国家优质工程奖”、“中国建筑工程装饰奖”、“白玉兰”奖和“用户满意工程”奖项，并荣获“中国幕墙行业最具竞争力十强”等称号。公司在幕墙高端市场中树立起了优秀的品牌形象，从而形成了差异化竞争。

### 3、产业基地布局完善

经过多年的积累和持续的硬件设施投入，公司幕墙系统及材料产业形成以深圳为总部、华南地区以东莞松山湖、佛山为基地、西南地区以成都为基地、华东地区以上海、华中地区以南昌为基地的全国产业布局，为提高市场占有率及综合竞争力提供了重要保障。

### 4、综合配套优势

公司的幕墙系统及材料产业集设计、生产、项目管理和施工为一体，产业配套完整，具有较强技术优势、成本优势、品质优势和服务优势。

## （二）轨道交通设备产业

### 1、国家发展战略优势

随着粤港澳大湾区、雄安新区等国家重大战略、“一带一路”倡议的全面大力推进，区域辐射东南亚、南亚、中亚和西亚诸国，并延伸至东欧、北非，这些区域都对基础设施建设和互联互通有迫切的需求。作为全球最大轨道交通屏蔽门系统供应商，公司也将充分利用技术、品牌、服务等优势，进一步巩固和提高国内市场份额，积极参与粤港澳大湾区、雄安新区的轨道交通建设。大力拓展海外市场，特别是“一带一路”国家市场，保持海外订单的连续性、稳定性，使国内、国外市场均衡发展，继续“领跑”轨道交通屏蔽门产业。

### 2、技术优势

公司继续秉承“科技为本、创新为源”的理念，不断加大研发力度，通过持续自主创新，公司已开发出的具有完全自主知识产权的地铁屏蔽门系统，打破了国外公司在我国屏蔽门领域的垄断，产品性能居于国际领先水平。公司主编了我国首部《轨道交通站台屏蔽门》行业标准。该标准2006年4月通过审核，并于2007年3月1日起作为国家标准实施。该标准的发布填补了我国在该领域的空白，对我国轨道交通屏蔽门的发展具有重要的指导意义，同时也树立了公司在轨道交通屏蔽门领域中的领先优势和主导地位。目前，公司先后取得地铁屏蔽门方面的专利达226项，其中发明专利47项，专利总数占国内同行业半数以上，同时拥有计算机软件著作权7项。

### 3、品牌优势

截至目前，公司承担了国内和香港、新加坡、马来西亚吉隆坡、印度诺伊达、印度艾哈迈达巴德等30多个城市、逾60条的地铁、云轨线路的屏蔽门项目建设。公司的地铁屏蔽门已取得我国轨道交通领域市场占有率、品牌影响力、专利拥有量、标准制定和维保专业化服务等多项第一。公司是全球最大的轨道交通屏蔽门供应商。

### 4、产业链优势

作为我国首家进入地铁屏蔽门的企业，公司地铁屏蔽门在国内已开通地铁运营城市的覆盖率达到60%以上，众多国内地铁屏蔽门系统进入维保期，公司积极拓展产业链，率先在国内开展地铁维保业务。公司在该业务中占有先天优势，屏蔽门系统是自主研发的方大品牌产品，无需依靠其他第三方就可以为客户提供及时、全面、高效、标准化的维保服务，满足屏蔽门系统专业维保需求。随着越来越多的地铁开通运营，该业务的份量将会不断提高。公司通过去年已签约的8个城市的云轨屏蔽门项目，再次实现了产业链的拓展，为公司开辟了新的发展空间。

## （三）新能源产业

公司新能源产业主要为发展太阳能光伏应用、光伏建筑一体化等新能源节能技术，主要优势如下：

### 1、技术领先优势

公司十多年前就积极发展太阳能光伏发电幕墙系统技术，公司是国内最早独立掌握并具有自主知识产权从事太阳能光电幕墙系统的设计、制造与集成的企业之一，是我国光电幕墙技术的开拓者和应用者。

### 2、产业关联性优势

分布式太阳能光伏发电产业与公司现有产业也有较强的关联性，大部分分布式太阳能光伏系统与建筑有关，且结合较紧密。另外在产品系统集成方面，公司已有十多年机电产品集成的丰富经验。公司还具有20多年的项目管理经验，并拥有建

筑幕墙工程专业承包壹级资质、机电安装等施工资质。

#### **（四）房地产业**

1、深圳地处粤港澳大湾区核心区域，经济持续向好。近年来深圳市虽然出台了一系列限购措施，但因为可开发土地供给少，仍难以阻挡房价上涨的步伐。受益于处粤港澳大湾区核心区域的深圳经济快速发展的红利，报告期内公司的方大城项目销售价格较上年有所提高。预期未来公司的房地产销售及物业出租将可持续为公司贡献利润。

2、公司目前正在开发的项目有三个：深圳南山区的方大城项目、深圳宝安区的方大邦深项目，南昌红谷滩凤凰洲方大中心项目。方大城项目、方大邦深项目位于粤港澳大湾区的核心区域深圳市，项目区位优势显著，区域发展潜力大。南昌方大中心项目位于南昌红谷滩新区凤凰洲片区，拥有一线江景。凤凰洲是南昌红谷滩新区的重要组成部分，为南昌的商务、办公集聚地，项目区位优势显著，区域内一线江景办公、商务公寓较少，项目竞争优势明显。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018 年上半年, 国家去杠杆持续, 环保政策日趋严苛, 中美贸易摩擦影响力持续深入, 主要原材料价格波动加剧, 公司克服了诸多不利因素, 保持了良好发展态势。报告期内, 公司实现营业收入 144,205.09 万元, 同比增长 3.02%, 归属于母公司所有者的净利润 23,013.17 万元, 同比增长 0.93%。截止本报告期末, 公司订单储备 44.76 亿元(不含房地产销售)。

#### 1、高端幕墙系统及材料产业

上半年, 公司利用地处粤港澳大湾区核心区域的优势, 继续将粤港澳大湾区作为市场拓展的主要区域, 市场开拓取得了明显成效, 新签订单数量、质量明显提升。上半年签约了深圳国际会展中心、深圳前海恒昌大厦、深圳华联城市商务中心、深圳龙光玖钻、深圳鸿荣源壹成中心花园、珠海优特广场、中山江波龙科技园、上海浦东船厂二三期、南昌商联中心、合肥万科森林公园、杭州阿里巴巴西溪园区四期、武汉融创中心三期、苏州华为研发中心等一大批高端幕墙及材料项目, 合计金额 12.32 亿元, 同比增长 9.47%。其中, 在粤港澳大湾区内订单金额 9.05 亿元。公司订单充沛, 幕墙系统及材料产业生产施工销售繁忙, 深圳市万科云城项目、深圳湾创新科技中心项目、广州凯达尔枢纽国际广场塔楼、珠海市横琴星艺文创天地、无锡万达茂、杭州黄龙万科中心等项目建设进展顺利。上半年, 公司幕墙系统及材料产业实现营业收入达 81,393.20 万元, 同比增长 10.40%, 期末订单储备达 310,299.27 万元, 是上半年幕墙系统及材料产业营业收入的 381.23%, 为公司高端幕墙及材料产业的持续发展奠定了基础。

为满足公司不断增长的订单需求, 公司在生产基地建设等硬件方面持续投入。今年 6 月份位于成都新津的方大西部总部基地开工建设, 该基地占地 4.5 万平方米, 总建筑面积约 2.1 万平方米, 将打造成为中国西部地区最现代化的节能环保幕墙研发、生产基地之一。公司在上海松江的生产基地计划也将于今年 9 月开工建设, 占地 2.38 万平方米, 总建筑面积约 4.3 万平方米。两基地建成后 will 完善升级公司全国产业布局, 提升公司节能环保幕墙的产能, 为公司持续快速发展提供保障。

上半年, 公司深入贯彻“以合同为中心”的经营管理模式, 进一步优化资源、优化业务流程, 加强管控力度, 有效降低成本, 全面提升合同执行效率, 使订单尽快转化为销售收入和利润。

#### 2、轨道交通产业

随着国家“一带一路”倡议、粤港澳大湾区的发展战略持续深入推进, 报告期内, 公司地铁屏蔽门产业海内外市场拓展卓有成效, 先后获得印度艾哈迈达巴德地铁 1 期、石家庄地铁 3 号线、武汉市地铁 8 号线二、三期、成都地铁 3 号线二、三期等屏蔽门系统项目订单, 以及南昌地铁 1 号线、南宁地铁 1 号线、南京地铁 1 号线、武汉城际铁路等项目屏蔽门维保订单, 合计金额达 3.17 亿元。其中, 印度艾哈迈达巴德地铁项目是公司继印度诺伊达地铁项目后在印度市场的第二个项目, 公司将把握印度地铁建设快速发展机遇, 搭乘“一带一路”快车, 加快海外市场布局, 使公司的轨道交通业务在海内外市场齐头并进, 进一步巩固公司在行业内的龙头地位。

上半年, 除了兰州地铁 1 号线、南昌地铁 2 号线、武汉地铁 11 号线、郑州地铁 5 号线、比亚迪云轨等国内项目在建外, 香港地铁沙中线、印度诺伊达地铁、马来西亚吉隆坡地铁等海外地铁屏蔽门项目也在同步建设中, 公司在建屏蔽门项目达 13 个。公司地铁屏蔽门产业期末 13.73 亿元的订单储备为公司地铁屏蔽门产业未来有质量、有效益的增长奠定了坚实的基础。

近年来, 公司轨道交通屏蔽门的维保专业化服务方面也取得显著成效, 作为屏蔽门项目产业链的延伸, 目前已成为公司新的利润增长点。报告期内, 公司轨道交通屏蔽门的维保服务业务收入达到 1,232.86 万元, 较去年同期增长 24.92%。随着越来越多的地铁开通运营, 地铁屏蔽门的技术服务收入的份量将会不断提高。未来公司还将对现有工艺、技术、商业模式进一步创新, 大力拓展产业延伸, 充分利用云数据、互联网、人脸识别等先进技术, 以“技术+服务”的模式大力开发新产品, 进一步提高屏蔽门系统元器件集成化水平, 提升公司轨道交通业务的综合竞争力。

#### 3、新能源产业

报告期内, 公司已并网发电的三个太阳能光伏电站运行安全平稳, 上半年实现发电量总计 1,009.59 万度, 销售收入 1,104.26 万元, 营业利润 691.41 万元, 达到预期目标。其中, 江西省芦溪县宣风镇茶垣村 20MWp 分布式光伏发电项目、东莞

松山湖2MWp分布式光伏发电项目，已列入财政部、国家发展改革委、国家能源局下发的《可再生能源电价附加资金补助目录》。公司太阳能光伏电站将持续为公司带来长期、稳定的收入和利润。

#### 4、房地产业

报告期内，公司重点聚焦粤港澳大湾区的核心区域的房地产和城市更新项目，继续着力做大做强公司的房地产板块。上半年，方大城项目实现销售面积8,751.56平方米，累计销售79,312.64平方米；商业签约率达到75%，其中华谊兄弟影院方大城店已开业。计划今年年底前，方大城商业将全面开业、二期工程完工验收。1#楼除了公司自用外，其余面积约7万平方米以赚取租金和资本增值为持有目的，该部分房产将以公允价值计量，根据现行会计准则和公司的会计政策，这将增厚公司2018年的利润和净资产。

南昌红谷滩凤凰洲方大中心项目已于今年5月开工建设，该项目占地约1.7万平方米，总建筑面积约9.3万平方米，计容总建筑面积为6.6万平方米，是涵盖商业、酒店、公寓、写字楼为一体的商业综合体，计划2019年底完工并预售。已签约的深圳方大邦深项目的城市更新立项及重大项目申报正在积极推进，该项目占地20,714.9平方米。除此之外，位于深圳市几个重点更新项目，公司也在推进中，这些项目的土地面积约20万平方米。预期未来公司的房地产销售及物业出租将可持续为公司贡献利润。

#### 5、创新发展工作

公司始终秉承“科技为本、创新为源”的理念，自主创新能力和技术水平一直保持同行业领先。报告期内，公司新申请专利27件，其中发明专利9件，实用新型专利18件。截至报告期末，公司先后共取得专利785项（其中发明专利109项）、软件著作权8项，申请国际PCT专利4项，专利总数居全国同行业前列。

科技创新是公司长期稳定发展中不可或缺的重要元素，公司每年都在研发上重金投入，上半年研发投入4208万元，完成了21项科技计划项目的立项，其中新产品开发项目18项，技术改造项目3项；完成10项政府科技项目奖励申请。公司研发的“青花瓷铝单板”、“自由曲面铝合金遮阳板”两项新产品获得了江西省优秀新产品奖。未来公司还将大力推动大数据、新技术、自动化、人工智能、现代制造技术的应用和推广，争取在技术创新、制度创新、管理创新方面都有新的提升。

#### 6、荣誉和奖项

报告期内，公司荣获深圳履行社会责任杰出企业、中国最佳雇主企业奖、广东省诚信示范企业、最佳董事会等荣誉称号、2017年度信息披露考核获深圳证券交易所最高等级A级、公司董事长兼总裁熊建明先生当选第十三届全国人大代表。

全资子公司方大自动化公司分别获得南京地铁运营公司、天津地铁运营公司颁发的“优秀合作委外单位”、港铁轨道交通有限公司颁发的“优秀承包商”荣誉称号。

全资子公司方大置业公司获评“深圳市房地产开发行业品牌价值企业”。

全资子公司方大江西新材料公司员工徐威华荣获“南昌市五一劳动奖章”、方大建科公司员工李红林、魏正培荣获深圳市装饰行业“明星工匠”称号。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,442,050,896.53	1,399,710,941.29	3.02%	
营业成本	935,486,175.73	903,397,926.97	3.55%	
销售费用	27,060,141.24	23,137,281.77	16.95%	主要是由于子公司方大置业公司开拓多种销售渠道，付给代理公司的

				佣金增加所致。
管理费用	74,534,585.80	71,006,728.79	4.97%	
财务费用	33,772,321.68	25,897,314.89	30.41%	主要是借款总额增加导致利息支出所致
所得税费用	63,046,179.95	67,768,104.52	-6.97%	
研发投入	42,082,922.04	56,202,159.95	-25.12%	
经营活动产生的现金流量净额	-31,426,267.64	215,263,207.38	-114.60%	
投资活动产生的现金流量净额	-43,736,732.77	-144,406,688.71	69.71%	主要是理财产品收益增加导致
筹资活动产生的现金流量净额	94,383,606.69	-213,486,321.35	144.21%	主要是增加长期借款导致
现金及现金等价物净增加额	20,226,410.15	-143,734,270.91	114.07%	主要是增加长期借款导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制造业	813,931,956.56	700,957,914.39	13.88%	10.40%	11.06%	-0.51%
轨道交通业	131,268,676.36	100,640,757.68	23.33%	-15.10%	-15.99%	0.81%
新能源产业	11,042,648.38	3,604,459.58	67.36%	6.00%	-1.48%	2.48%
房地产业	476,482,925.03	126,847,465.83	73.38%	-0.29%	-9.87%	2.83%
其他	9,324,690.20	3,435,578.25	63.16%	-52.34%	-57.37%	4.35%
分产品						
幕墙系统及材料	813,931,956.56	700,957,914.39	13.88%	10.40%	11.06%	-0.51%
地铁屏蔽门及服务	131,268,676.36	100,640,757.68	23.33%	-15.10%	-15.99%	0.81%
光伏发电产品	11,042,648.38	3,604,459.58	67.36%	6.00%	-1.48%	2.48%
房产销售	476,482,925.03	126,847,465.83	73.38%	-0.29%	-9.87%	2.83%
其他	9,324,690.20	3,435,578.25	63.16%	-52.34%	-57.37%	4.35%
分地区						
境内	1,402,603,038.50	907,013,907.61	35.33%	1.71%	1.89%	-0.11%

境外	39,447,858.03	28,472,268.12	27.82%	90.37%	116.09%	-8.59%
----	---------------	---------------	--------	--------	---------	--------

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,199,195,175.72	15.19%	896,180,195.84	14.23%	0.96%	
应收账款	2,77,617,891.78	26.32%	1,998,836,618.75	31.75%	-5.43%	
存货	726,389,203.30	9.2%	1,917,899,065.58	30.46%	-21.26%	主要系方大城项目本期实现销售结转，以及将方大城中用于出租的物业在达到预定可使用状态时按实际发生的建造成本计入投资性房地产所致。
投资性房地产	2,332,213,399.66	29.55%	332,975,019.31	5.29%	24.26%	主要系将方大城中用于出租的物业在达到预定可使用状态时按实际发生的建造成本计入投资性房地产，后续采用公允价值计量所致。
长期股权投资	69,871,054.85	0.89%	11,478,399.06	0.18%	0.71%	
固定资产	474,159,833.94	6.01%	494,499,271.59	7.85%	-1.84%	
在建工程	2,820,259.75	0.04%	2,537,725.36	0.04%	0.00%	
短期借款	524,000,000.00	6.64%	551,000,000.00	8.75%	-2.11%	
长期借款	1,293,978,153.39	16.39%	965,178,626.29	15.33%	1.06%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		-8,572,843.25			279,998,000.00	80,000,000.00	191,425,156.75
金融资产小计		-8,572,843.25			279,998,000.00	80,000,000.00	191,425,156.75
投资性房地产	1,492,278,859.69				83,046,894.38	5,343,905.00	1,569,981,849.57
上述合计	1,492,278,859.69	-8,572,843.25			363,044,894.38	85,343,905.00	1,761,407,006.32
金融负债	159,000.00						2,050,625.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	247,683,230.02	保证金及专户存款
固定资产	52,068,945.34	抵押借款
投资性房地产	307,321,568.00	抵押借款
本公司所持方大置业100%股权	200,000,000.00	质押借款
合计	807,073,743.36	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所	否	否	沪铝	151.25	2017年09月26日	2019年01月31日	151.25	13,010.5	6,110.13		6,105.12	1.87%	-198.51
合计				151.25	--	--	151.25	13,010.5	6,110.13		6,105.12	1.87%	-198.51
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2017年10月31日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				无									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				为了防范原材料价格波动的风险，本公司采用境内期货交易所交易的铝期货品种，为公司生产所需原材料铝进行套期保值，公司已经建立并执行《方大集团股份有限公司商品期货套期保值业务内部控制及风险管理制度》，防范持仓风险。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				衍生品公允价值采用期货市场的公开报价计量									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无变化									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				无									

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
方大建科公司	子公司	幕墙设计与安装	500,000,000.00	2,923,826,826.51	854,912,009.10	728,375,835.42	30,420,058.94	32,941,158.58
方大置业公司	子公司	房地产开发	200,000,000.00	3,525,867,451.76	1,283,872,802.04	469,663,006.95	213,995,017.56	161,805,496.27

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海方大勃瓴科技有限公司	投资新设	无重大影响
深圳市方大云轨科技有限公司	投资新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险及对策

随着我国建筑幕墙行业整体设计水平和施工质量的不断提高，建筑幕墙产品化、标准化、规模化的生产水平也日趋完善，公司未来将面临一定的市场竞争风险。加之，一二线城市市场集中度提高，区域竞争将会更加激烈，对此公司将继续采

取稳健的经营方针、精细化管理、技术创新等方式，实现降低管理成本、加快资金回笼目标。通过新技术、新工艺提升产品质量、降低产品成本，提高公司经济效益。在巩固国内市场的同时，加大国际市场的拓展力度，积极参与国际竞争，提高公司在国际市场的竞争力，增强公司的抗风险能力。

## 2、管理风险及对策

伴随着公司近年来订单量逐年上升，公司的资产、业务、人员等方面的规模显著扩大，组织结构和管理体系将趋于复杂，导致公司可能面临产业规模扩张的管理风险。公司将进一步完善管理模式，整合业务管理、优化业务流程，致力于建设一个高效、有序、团结的管理团队，大力引进高素质、高技能、多学科构成的技术和管理人才队伍，健全企业文化、用人机制，最大限度发挥人才价值。全面营造良好的创新发展环境，鼓励产品创新、技术创新、管理创新，进一步提高公司的产业竞争力。

## 3、生产经营风险及对策

由于受中美贸易摩擦、宏观经济及供求状况的影响，铝、钢等主要原材料价格波动、劳动力成本提高，将对公司产品的盈利能力产生影响，加大了公司的生产经营风险。公司将努力降低采购和制造成本，加快存货周转率，注重技术研发，减少原材料损耗量，提高生产设备的自动化和智能化，加强职工技能培训，提高员工劳动效率，保持公司的可持续性发展。

## 4、太阳能光伏电站行业的风险及对策

光伏发电行业与国家和地方政府政策关联度较高，政策的变化可能会对相关产业的收益产生影响。公司需持续关注行业动态，把握政策动向。公司将对未来光伏电站项目建设的可行性进行充分论证，严控成本、质量和施工进度，全面提升公司光伏电站项目的开发、建设、运维之综合实力，实现电站收益最大化。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	19.68%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2017 年度股东大会决议公告》 (2018-24)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司投资性房地产用于对外出租，上半年租金收入14,009,216.71元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
方大建科公司	2016年04月26日	48,000	2016年07月06日	14,392.28	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
方大建科公司	2017年03月21日	40,000	2017年12月06日	14,753.86	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
方大建科公司	2017年03月21日	30,000	2017年08月23日	15,000	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
方大建科公司	2018年04月24日	20,000	2018年04月10日	23,601.57	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
方大建科公司	2017年03月21日	40,000	2017年11月01日	5,882.44	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是

方大自动化公司	2016年04月26日	21,600	2016年07月06日	1,600	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
方大自动化公司	2017年03月21日	15,000	2017年10月31日	1,254.34	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
方大自动化公司	2017年03月21日	20,000	2017年08月23日	0	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
方大自动化公司	2018年04月24日	15,000	2018年03月08日	1,419.41	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
方大新材料公司	2017年03月21日	8,000	2017年05月27日	1,677.21	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
方大新材料公司	2018年04月24日	6,500	2018年06月01日	0	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
方大置业公司	2013年03月23日	130,000	2015年02月03日	99,397.82	连带责任保证	主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			394,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				35,237.81
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			394,100	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				178,978.93
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

相关公告披露日期	(协议签署日)	完毕	关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	394,100	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	35,237.81
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	394,100	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	178,978.93
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		54.41%	
其中：			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		14,496.69	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		14,496.69	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 半年度精准扶贫概要

2018年上半年，公司向广东省连平县溪山镇东水村民委员会捐建一座光伏扶贫电站，价值约15万元人民币。

### (2) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	15
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：    1.1 产业发展脱贫项目类型	——	资产收益扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	15
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (3) 后续精准扶贫计划

公司计划2018年下半年用于精准扶贫的捐款总额为203万元，具体情况如下：

- 1、向深圳市南山区慈善会捐款100万元。
- 2、向江西省萍乡市莲花县捐款100万元。
- 3、向江西省赣州市章贡区沙河镇龙村两名贫困学生助学捐款3万元。

除上述捐款计划外，公司将持续履行精准扶贫的社会责任，并根据经营发展情况，不定期进行捐款。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2018年4月24日、2018年5月15日经第八届董事会第八次会议、2017年度股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的议案》。因公司回购B股需就开立境内专用外汇账户和进行外汇资金支付得到国家外汇管理局相关部门的同意。截至本报告披露日，公司仍在办理相关手续中，未进行B股回购。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,417,243	0.12%						1,417,243	0.12%
3、其他内资持股	1,417,243	0.12%						1,417,243	0.12%
境内自然人持股	1,417,243	0.12%						1,417,243	0.12%
二、无限售条件股份	1,182,225,011	99.88%						1,182,225,011	99.88%
1、人民币普通股	678,298,229	57.31%						678,298,229	57.31%
2、境内上市的外资股	503,926,782	42.57%						503,926,782	42.57%
三、股份总数	1,183,642,254	100.00%						1,183,642,254	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		67,440		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市邦林科技发展有限公司	境内非国有法人	8.72%	103,161,409	0		103,161,409	质押	31,540,000
盛久投资有限公司	境外法人	7.76%	91,820,182	1,122,300		91,820,182		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	3.39%	40,168,375	-8,355,852		40,168,375		
共青城时利和投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.26%	26,791,488	0		26,791,488		
中信证券经纪(香港)有限公司	境外法人	2.20%	26,034,425	-1,186,300		26,034,425		
申万宏源证券(香港)有限公司	境外法人	1.58%	18,737,379	2,438,942		18,737,379		
华润深国投信托有限公司—润之信 13 期集合资金信托计划	其他	1.30%	15,383,404	0		15,383,404		
云南国际信托有限公司—聚	其他	1.12%	13,229,635	0		13,229,635		

信 5 号集合资金信托计划								
云南国际信托有限公司—云霞 3 期证券投资集合资金信托计划	其他	0.73%	8,635,314	0			8,635,314	
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.67%	7,946,483	未知			7,946,483	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市邦林科技发展有限公司与盛久投资有限公司为一致行动人，深圳市邦林科技发展有限公司与共青城时利和投资管理合伙企业（有限合伙）属关联关系。其他流通股股东未通知本公司是否存在关联关系或一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市邦林科技发展有限公司	103,161,409	人民币普通股	103,161,409					
盛久投资有限公司	91,820,182	境内上市外资股	91,820,182					
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	40,168,375	境内上市外资股	40,168,375					
共青城时利和投资管理合伙企业（有限合伙）	26,791,488	人民币普通股	26,791,488					
中信证券经纪(香港)有限公司	26,034,425	境内上市外资股	26,034,425					
申万宏源证券(香港)有限公司	18,737,379	境内上市外资股	18,737,379					
华润深国投信托有限公司—润之信 13 期集合资金信托计划	15,383,404	人民币普通股	15,383,404					
云南国际信托有限公司—聚信 5 号集合资金信托计划	13,229,635	人民币普通股	13,229,635					
云南国际信托有限公司—云霞 3 期证券投资集合资金信托计划	8,635,314	人民币普通股	8,635,314					
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	7,946,483	境内上市外资股	7,946,483					
前 10 名无限售条件普通股股东之	上述股东中，深圳市邦林科技发展有限公司与盛久投资有限公司为一致行动人，深圳市							

间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	邦林科技发展有限公司与共青城时利和投资管理合伙企业（有限合伙）属关联关系。其他流通股股东未通知本公司是否存在关联关系或一致行动人关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：方大集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,199,195,175.72	1,180,398,479.51
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	191,425,156.75	
衍生金融资产		
应收票据	61,196,071.50	39,636,437.20
应收账款	2,077,617,891.78	1,920,372,426.16
预付款项	43,871,514.09	54,680,269.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,374,520.56	3,829,315.07
应收股利		
其他应收款	83,295,634.69	57,075,357.62
买入返售金融资产		
存货	726,389,203.30	819,610,960.67

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	270,720,575.33	439,890,493.06
流动资产合计	4,656,085,743.72	4,515,493,739.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	28,562,575.67	28,562,575.67
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	69,871,054.85	34,142,055.62
投资性房地产	2,332,213,399.66	2,253,794,404.55
固定资产	474,159,833.94	468,118,279.18
在建工程	2,820,259.75	2,668,198.62
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	80,168,033.16	58,869,444.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,658,790.79	2,046,202.29
递延所得税资产	245,982,195.38	230,597,590.58
其他非流动资产	1,447,483.00	31,130,198.46
非流动资产合计	3,236,883,626.20	3,109,928,949.50
资产总计	7,892,969,369.92	7,625,422,688.63
流动负债：		
短期借款	524,000,000.00	616,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	2,050,625.00	159,000.00
应付票据	491,358,271.55	532,921,025.48

应付账款	862,659,220.78	946,392,258.92
预收款项	193,425,255.96	175,351,686.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,873,819.40	40,399,130.75
应交税费	55,074,133.40	136,955,516.44
应付利息	2,412,315.60	2,425,311.97
应付股利		
其他应付款	587,168,313.71	501,189,510.69
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债	12,076,092.33	9,531,014.81
流动负债合计	2,950,098,047.73	3,161,324,455.51
非流动负债：		
长期借款	1,293,978,153.39	893,978,153.39
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	4,427,700.40	6,368,353.05
递延收益	10,365,629.03	10,489,483.94
递延所得税负债	344,455,068.27	314,323,040.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,653,226,551.09	1,225,159,030.94
负债合计	4,603,324,598.82	4,386,483,486.45
所有者权益：		
股本	1,183,642,254.00	1,183,642,254.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	72,829,484.96	72,829,484.96
减：库存股		
其他综合收益	6,706,091.82	8,585,847.99
专项储备		
盈余公积	110,690,396.65	110,690,396.65
一般风险准备		
未分配利润	1,915,776,543.67	1,863,191,218.58
归属于母公司所有者权益合计	3,289,644,771.10	3,238,939,202.18
少数股东权益		
所有者权益合计	3,289,644,771.10	3,238,939,202.18
负债和所有者权益总计	7,892,969,369.92	7,625,422,688.63

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：吴博华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	340,242,138.19	310,299,329.68
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	76,569,871.27	
应收票据		
应收账款		408,154.54
预付款项	118,131.74	349,740.31
应收利息		1,020,000.00
应收股利	150,000,000.00	150,000,000.00
其他应收款	942,840,178.57	672,773,780.45
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	360,181.65	100,176,058.36
流动资产合计	1,510,130,501.42	1,235,027,063.34

非流动资产：		
可供出售金融资产	28,562,575.67	28,562,575.67
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	983,339,494.35	925,349,494.35
投资性房地产	307,321,568.00	307,321,568.00
固定资产	54,987,574.85	55,816,611.77
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	2,172,846.41	2,293,133.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	394,999.90	460,000.00
递延所得税资产	23,434,245.40	23,409,576.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,400,213,304.58	1,343,212,959.56
资产总计	2,910,343,806.00	2,578,240,022.90
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	606,941.85	606,941.85
预收款项	693,045.60	721,888.86
应付职工薪酬	943,281.35	2,151,237.91
应交税费	4,284,613.67	11,721,681.36
应付利息	789,875.00	365,520.83
应付股利		
其他应付款	306,095,876.47	287,607,287.54
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	563,413,633.94	553,174,558.35
非流动负债：		
长期借款	500,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	63,769,081.63	63,864,007.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	563,769,081.63	63,864,007.22
负债合计	1,127,182,715.57	617,038,565.57
所有者权益：		
股本	1,183,642,254.00	1,183,642,254.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	71,736,128.89	71,736,128.89
减：库存股		
其他综合收益	8,756,553.46	8,756,553.46
专项储备		
盈余公积	110,690,396.65	110,690,396.65
未分配利润	408,335,757.43	586,376,124.33
所有者权益合计	1,783,161,090.43	1,961,201,457.33
负债和所有者权益总计	2,910,343,806.00	2,578,240,022.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,442,050,896.53	1,399,710,941.29
其中：营业收入	1,442,050,896.53	1,399,710,941.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,173,912,382.53	1,117,603,395.86
其中：营业成本	935,486,175.73	903,397,926.97
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	101,204,195.03	104,072,276.80
销售费用	27,060,141.24	23,137,281.77
管理费用	74,534,585.80	71,006,728.79
财务费用	33,772,321.68	25,897,314.89
资产减值损失	1,854,963.05	-9,908,133.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-8,896,637.25	698,811.63
投资收益（损失以“－”号填列）	26,244,762.41	6,880,596.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-626,631.62
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,551,865.58	-87,244.32
其他收益	2,699,191.58	1,408,451.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	286,633,965.16	291,008,160.01
加：营业外收入	7,066,038.41	4,507,515.09
减：营业外支出	522,160.43	229,327.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	293,177,843.14	295,286,347.88
减：所得税费用	63,046,179.95	67,768,104.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	230,131,663.19	227,518,243.36

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	230,131,663.19	227,518,243.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	230,131,663.19	228,003,319.43
少数股东损益		-485,076.07
六、其他综合收益的税后净额	-1,879,756.17	-1,782,230.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,879,756.17	-1,782,230.15
（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	-1,879,756.17	-1,782,230.15
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	-1,839,001.25	-1,782,230.15
5.外币财务报表折算差额	-40,754.92	
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	228,251,907.02	225,736,013.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	228,251,907.02	226,221,089.28
归属于少数股东的综合收益总额		-485,076.07
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1944	0.1926
（二）稀释每股收益	0.1944	0.1926

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

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：吴博华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	15,112,290.20	13,854,120.29
减：营业成本	673,578.25	803,595.88
税金及附加	650,802.82	653,338.66
销售费用		
管理费用	10,133,470.85	12,556,952.25
财务费用	7,548,692.03	-1,445,023.38
资产减值损失	98,676.88	37,911.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,429,128.73	
投资收益（损失以“－”号填列）	8,138,483.22	1,014,671.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-626,631.62
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-574.06	-31,271.82
其他收益	114,556.59	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	830,406.39	2,230,745.16
加：营业外收入	258,644.66	3,614,153.51
减：营业外支出	738.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,088,313.05	5,844,898.67
减：所得税费用	1,582,341.85	1,301,047.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-494,028.80	4,543,851.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-494,028.80	4,543,851.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

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	-494,028.80	4,543,851.29
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,344,633,305.24	1,707,815,692.38
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	876,405.15	32,965,303.99
收到其他与经营活动有关的现金	243,292,723.31	91,715,380.92
经营活动现金流入小计	1,588,802,433.70	1,832,496,377.29
购买商品、接受劳务支付的现金	956,677,112.92	1,062,204,721.25
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	141,086,415.75	133,690,986.71
支付的各项税费	208,947,437.06	320,067,254.32
支付其他与经营活动有关的现金	313,517,735.61	101,270,207.63
经营活动现金流出小计	1,620,228,701.34	1,617,233,169.91
经营活动产生的现金流量净额	-31,426,267.64	215,263,207.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,675,800,000.00	4,330,200,000.00
取得投资收益收到的现金	28,989,224.36	7,834,655.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,501,692.00	3,539,281.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,714,290,916.36	4,341,573,936.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,443,864.13	30,780,625.38
投资支付的现金	4,712,583,785.00	4,455,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,758,027,649.13	4,485,980,625.38
投资活动产生的现金流量净额	-43,736,732.77	-144,406,688.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	508,000,000.00	393,009,058.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	508,000,000.00	393,009,058.05
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	213,616,393.31	316,495,379.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	413,616,393.31	606,495,379.40
筹资活动产生的现金流量净额	94,383,606.69	-213,486,321.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,005,803.87	-1,104,468.23
五、现金及现金等价物净增加额	20,226,410.15	-143,734,270.91
加：期初现金及现金等价物余额	931,285,535.55	935,824,575.40
六、期末现金及现金等价物余额	951,511,945.70	792,090,304.49

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	147,110,597.39	12,095,764.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	882,838,625.05	520,946,233.20
经营活动现金流入小计	1,029,949,222.44	533,041,997.64
购买商品、接受劳务支付的现金	409,933.49	27,852,746.78
支付给职工以及为职工支付的现	7,664,913.27	9,265,037.35

金		
支付的各项税费	14,786,626.11	1,405,482.25
支付其他与经营活动有关的现金	1,276,945,197.63	402,671,567.73
经营活动现金流出小计	1,299,806,670.50	441,194,834.11
经营活动产生的现金流量净额	-269,857,448.06	91,847,163.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,879,880,000.00	1,272,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,159,483.22	435,352,305.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,899,039,483.22	1,707,352,305.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	421,910.00	655,772.35
投资支付的现金	1,917,870,000.00	1,272,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,918,291,910.00	1,272,655,772.35
投资活动产生的现金流量净额	-19,252,426.78	434,696,533.40
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	500,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000,000.00	
偿还债务支付的现金		100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,947,316.65	279,409,832.29
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	180,947,316.65	379,409,832.29
筹资活动产生的现金流量净额	319,052,683.35	-379,409,832.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2.88

五、现金及现金等价物净增加额	29,942,808.51	147,133,861.76
加：期初现金及现金等价物余额	310,049,329.68	74,159,732.87
六、期末现金及现金等价物余额	339,992,138.19	221,293,594.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	1,183,642,254.00				72,829,484.96		8,585,847.99			110,690,396.65		1,863,191,218.58		3,238,939,202.18
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,183,642,254.00				72,829,484.96		8,585,847.99			110,690,396.65		1,863,191,218.58		3,238,939,202.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,879,756.17					52,585,325.09		50,705,568.92
（一）综合收益总额							-1,879,756.17					230,131,663.19		228,251,907.02
（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											-177,546,338.10		-177,546,338.10
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											-177,546,338.10		-177,546,338.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,183,642,254.00				72,829,484.96		6,706,091.82		110,690,396.65		1,915,776,543.67		3,289,644,771.10

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	756,909,905.00				79,099,619.14		91,831.63		51,123,554.51		432,271,424.56	14,546,750.03	1,334,043,084.87	

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	756,909,905.00				79,099,619.14		91,831.63		51,123,554.51		432,271,424.56	14,546,750.03	1,334,043,084.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					94.24		1,045,861.25				-22,534,585.14	-4,528,143.94	-26,016,773.59
（一）综合收益总额							1,045,861.25				53,156,405.36	-4,528,143.94	49,674,122.67
（二）所有者投入和减少资本					94.24								94.24
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					94.24								94.24
（三）利润分配											-75,690,990.50		-75,690,990.50
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											-75,690,990.50		-75,690,990.50
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	756,909,905.00				79,099,713.38	1,137,692.88	51,123,554.51	409,736,839.42	10,018,606.09			1,308,026,311.28	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,183,642,254.00				71,736,128.89		8,756,553.46	110,690,396.65	586,376,124.33	1,961,201,457.33	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,183,642,254.00				71,736,128.89		8,756,553.46	110,690,396.65	586,376,124.33	1,961,201,457.33	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-178,040,366.90	-178,040,366.90	
（一）综合收益总额									-494,028.80	-494,028.80	
（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									-177,546,338.10	-177,546,338.10	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-177,546,338.10	-177,546,338.10	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,183,642,254.00				71,736,128.89		8,756,553.46		110,690,396.65	408,335,757.43	1,783,161,090.43

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	789,094,836.00				466,283,546.89		91,831.63		88,839,790.50	665,903,861.54	2,010,213,866.56
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	789,094,836.00				466,283,546.89		91,831.63		88,839,790.50	665,903,861.54	2,010,213,866.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	394,547,418.00				-394,547,418.00					-271,639,341.31	-271,639,341.31
(一)综合收益总额										4,543,851.29	4,543,851.29
(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										-276,183,192.60	-276,183,192.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-276,183,192.60	-276,183,192.60
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	394,547,418.00				-394,547,418.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	394,547,418.00				-394,547,418.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,183,642,254.00				71,736,128.89		91,831.63		88,839,790.50	394,264,520.23	1,738,574,525.25

### 三、公司基本情况

方大集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系1995年10月经深圳市人民政府办公厅以深府办函（1995）194号文批复，在原“深圳方大建材有限公司”的基础上以募集设立方式改组设立。本公司统一社会信用代码：91440300192448589C；注册地址：深圳市高新区科技南十二路方大大厦；法定代表人：熊建明。

本公司发行的境内上市外资股（B股）股票及境内上市内资股（A股）股票分别于1995年11月及1996年4月在深圳证券交易所挂牌上市。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总裁办公室、行政部、人力资源部、企业管理部、财务部、审计监察部、证券部、技术创新部、信息部等部门，拥有方大建科公司、方大自动化公司、方大新材料公司、方大置业公司、方大新能源公司等子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动包括（1）幕墙分部，生产及销售幕墙材料、建筑幕墙设计、制作和安装；（2）轨道交通分部，装配、加工地铁屏蔽门；（3）房地产分部，在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营、物业管理；（4）新能源分部，光伏电站发电、光伏电站销售；光伏设备的研发、安装、销售，光伏电站工程的设计、安装。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第九次会议于2018年8月3日批准。

本期合并财务报表范围包括本公司及全部子公司。本期新纳入合并范围的主体包括2家子公司。本期注销了间接控制的子公司方大装饰工程（沈阳）有限公司，不再实施控制。因此本期合并报表减少了1家子公司。详见本“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”披露。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第11号——从事房地产开发业务的公司财务报表附注特别规定》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础

编制财务报表是合理的。

## 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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业;装修装饰业

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定投资性房地产会计政策以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、13和附注五、28。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司、境内子公司及境外子公司世汇国际控股有限公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司自动化系统（香港）有限公司、Fangda Australia Pty Ltd分别根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、澳大利亚元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）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证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司均系被本公司控制的企业。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

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

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

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,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账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务,按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;对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;对以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日,对境外子公司外币财务报表进行折算时,资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,股东权益项目除“未分配利润”外,其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目,采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额,在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### (3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债主要为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括期货合约。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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

#### （5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在人民币 1000 万元以上（含 1000 万元）的房地产类及工程类业务应收账款和单项金额在人民币 200 万元以上（含 200 万元）的其他类业务应收账款、单项金额在人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额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，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内应收款项、以银行按揭付款方式销售的房地产业务款项、合作方往来款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例			其他应收款计提比例
	工程类	房地产类	其他类	
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%	3.00%	3.00%
1—2 年	5.00%	5.00%	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	10.00%	30.00%	30.00%
3—4 年	30.00%	30.00%	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄长、客户信用状况恶化的应收款项
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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品和建造合同形成的资产等。

### （2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、自制半成品等发出时采用加权平均法计价。

建造合同形成的资产按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

开发成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

### （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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个或类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外以支付现金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。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日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转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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之间的差额计入当期损益。

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

本公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有重大影响的依据

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、18。

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 公允价值计量

### 选择公允价值计量的依据

对于投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，本集团对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

对于在建投资性房地产（包括企业首次取得的在建投资性房地产），如果其公允价值无法可靠确定但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或完工后（两者孰早），再以公允价值计量。对于有证据表明某项投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，在首次取得时，对该投资性房地产采用成本模式计量直至处置，并且假设无残值。

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的差额计入当期损益。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，采用年限平均法计提折旧。计提资产减值方法见附注五、18。

## 14、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35-45	10%	2%-2.57%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
运输工具	年限平均法	5	10%	18%
电子及其他设备	年限平均法	5	10%	18%
太阳能光伏电站	年限平均法	20	5%	4.75%

## 15、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、18。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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的，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。

### (2) 借款费用资本化期间

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、商标、专利权、专有技术及软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	受益年限	平均年限法

商标、专利权	10年	平均年限法
专有技术	10年	平均年限法
软件	5、10年	平均年限法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、18。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 18、长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

本集团的离职后福利计划为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

#### ④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## (2) 收入确认的具体方法

### ①建造合同

本公司及子公司方大自动化公司的地铁屏蔽门项目，以及子公司方大建科公司的幕墙装饰等项目均为单项建造合同，其会计核算方法如下：

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。

对于跨年度完成的建造合同，在具备以下条件时，按照完工百分比法在资产负债表日确认建造合同的收入和费用：合同总收入能够可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入企业；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

其中：合同成本包括自合同签订开始日起至合同完成日止期间所发生的与执行合同有关的直接费用和间接费用。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

当期完成的建造合同，按实际合同总收入扣除以前会计年度累计已确认的收入后的余额确认为当期合同收入；同时，按累计实际发生的合同成本扣除以前会计年度累计已确认的费用后的金额确认为当期合同费用。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失立即确认为当期费用。

方大建科公司的部分幕墙装饰项目在承接后采用外包方式，并按约定的比例收取管理费，对于该等建造合同，方大建科公司在实际收到工程进度款时确认工程的收入并结转相应成本。

### ②销售产品

产品内销收入于发出商品且收到销售货款或取得收款凭证的权利时确认；产品外销收入于商品报关出口离岸后确认。

### ③房地产销售

房地产销售收入于签订合同并履行合同规定的义务，开发产品已完工并取得竣工验收备案（回执），办理了交付手续或者可以根据购房合同约定的条件视同客户接收，款项已经取得或者确信可以取得，成本能够可靠的计量时确认。

## 23、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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

(2) 对于与子公司、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。

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

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

(2) 对于与子公司、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。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵

扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本集团租赁形式主要为经营租赁。

#### (1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### (2) 公允价值的估计

本集团采用公允价值计量的投资性房地产，每季度至少需要估计投资性房地产的公允价值。这需要管理层充分利用评估专家工作，以合理估计投资性房地产的公允价值。

#### (3) 递延所得税资产

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

#### (4) 建造合同

本集团根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本集团会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

#### (5) 开发成本

本集团对于房产已交付且收入已确认，但公共配套设施尚未建造或尚未完工的项目，需管理层根据预算造价合理估计未实际发生的开发成本，以合理反映房产销售的经营成果。

#### (6) 套期会计

本集团在套期关系开始时，以书面形式对套期关系进行指定，载明下列事项：风险管理目标以及套期策略；被套期项目性质及其数量；套期工具性质及其数量；被套期风险性质及其认定；对套期有效性的评估，包括被套期项目与套期工具的经济关系、套期比率、套期无效性来源的分析；开始指定套期关系的日期。

#### 现金流量套期

在套期关系存续期间，将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分计入其他综合收益，套期工具现金流量变动大于或小于被套期项目现金流量变动的部分为套期无效部分计入当期损益。

套期关系终止时，在确认相关存货时，将“其他综合收益套期储备”科目中确认的套期工具利得或损失转入“原材料”等科目。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	见下表
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
深圳市方大建科集团有限公司（以下简称方大建科公司）	15%

深圳市方大自动化系统有限公司（以下简称方大自动化公司）	15%
方大新材料（江西）有限公司（以下简称方大新材料公司）	15%
东莞市方大新材料有限公司（以下简称东莞新材料公司）	15%
深圳市科迅达软件有限公司（以下简称科迅达公司）	25%
成都方大建筑科技有限公司（以下简称成都方大公司）	15%
方大装饰工程（沈阳）有限公司（以下简称沈阳装饰公司）	25%
深圳市方大置业发展有限公司（以下简称方大置业公司）	25%
深圳市方大新能源有限公司（以下简称方大新能源公司）	25%
深圳市方大物业管理有限公司（以下简称方大物业公司）	25%
方大置地（江西）有限公司（以下简称江西置地公司）	25%
萍乡市方大芦新新能源有限公司（以下简称芦新新能源公司）	25%
萍乡市湘东方大新能源有限公司（以下简称湘东新能源公司）	25%
南昌市新建方大新能源有限公司（以下简称新建新能源公司）	25%
东莞市方大新能源有限公司（以下简称东莞新能源公司）	25%
深圳市前海科创源软件有限公司（以下简称科创源软件公司）	15%
方大自动化（香港）有限公司（以下简称自动化香港公司）	16.50%
世汇国际控股有限公司（以下简称世汇国际公司）	16.50%
深圳市鸿骏投资有限公司（以下简称鸿骏投资公司）	25%
Fangda Australia Pty Ltd（以下简称建科澳大利亚公司）	30%
上海方大勃瓴科技有限公司（以下简称勃瓴科技公司）	25%
深圳市方大云轨科技有限公司（以下简称方大云轨公司）	25%

## 2、税收优惠

（1）2015年6月19日，子公司方大建科公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2015年至2017年），所得税按15%征收。

（2）2015年6月19日，子公司方大自动化公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2015年至2017年），所得税按15%征收。

（3）2015年9月25日，子公司方大新材料公司取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2015年至2017年），所得税按15%征收。

（4）2013年12月25日，经深圳市南山区国家税务局以“深国税南减免备案【2013】739号”文批准，子公司科迅达公司属于软件及集成电路设计企业，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2013年科迅达公司开始获利，进入免征期。2015年进入减半征收期。

（5）2014年11月7日，经四川省新津县国家税务局以“新津国税通【zzy024】号”文批复，子公司成都方大公司属于西部地区

的鼓励类产业企业，自2014年1月1日起执行企业所得税优惠，适用税率15%。

(6) 2015年11月2日，经东莞市国家税务局松山湖税务分局以“松山湖国税通【2015】3305号”文通知，子公司东莞新能源公司从事的光伏发电项目属于国家重点扶持的公共基础设施项目，三年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2015年东莞新能源公司开始进入免征期。

(7) 2016年3月2日，经芦溪县国家税务局备案，子公司芦新新能源公司从事的光伏发电项目属于国家重点扶持的公共基础设施项目，三年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2016年芦溪新能源公司开始进入免征期。

(8) 2016年6月2日，经南昌市新建区国家税务局备案，子公司新建新能源公司从事的光伏发电项目属于国家重点扶持的公共基础设施项目，三年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2016年新建新能源公司开始进入免征期。

(9) 2017年3月10日，经深圳市国家税务局备案，子公司科创源软件公司属于新办的软件及集成电路设计企业，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2016年科创源软件公司开始获利，进入免征期。

(10) 2016年11月30日，子公司东莞新材料公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2016年至2018年），所得税按15%征收。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	205,631.16	42,636.09
银行存款	953,083,087.78	923,163,199.39
其他货币资金	245,906,456.78	257,192,644.03
合计	1,199,195,175.72	1,180,398,479.51
其中：存放在境外的款项总额	22,824,218.99	24,527,445.09

其他说明

其他货币资金期末账面余额245,906,456.78元，主要为期货、银行承兑汇票、保函等保证金存款及存出投资款等，其中：保证金存款157,258,170.83元。在编制现金流量表时将保证金存款连同上述冻结存款不作为现金及现金等价物。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	191,425,156.75	
其他	191,425,156.75	
合计	191,425,156.75	

其他说明：

### 3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,523,015.29	12,376,780.96
商业承兑票据	53,673,056.21	27,259,656.24
合计	61,196,071.50	39,636,437.20

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,498,361.56	
商业承兑票据	16,605,812.05	
合计	32,104,173.61	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	5,960,429.45
合计	5,960,429.45

其他说明

不存在客观证据表明本集团应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

用于背书或贴现的银行承兑票据是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,294,287,487.96	100.00%	216,669,596.18	9.44%	2,077,617,891.78	2,123,268,342.78	99.38%	202,895,916.62	9.56%	1,920,372,426.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						13,339,659.73	0.62%	13,339,659.73	100.00%	
合计	2,294,287,487.96	100.00%	216,669,596.18	9.44%	2,077,617,891.78	2,136,608,002.51	100.00%	216,235,576.35	10.12%	1,920,372,426.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,092,290,646.04	12,759,334.43	1.17%
1 年以内小计	1,092,290,646.04	12,759,334.43	1.17%
1 至 2 年	586,537,239.34	30,369,736.28	5.18%
2 至 3 年	264,556,651.96	53,133,954.73	20.08%
3 至 4 年	139,874,662.96	42,358,884.51	30.28%
4 至 5 年	90,239,490.16	45,148,888.27	50.03%
5 年以上	32,898,797.96	32,898,797.96	100.00%
合计	2,206,397,488.42	216,669,596.18	9.82%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

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：

期末以银行按揭付款方式销售的房地产业务应收账款余额为87,889,999.54元，因坏账风险极小，不计提坏账准备。

## (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 434,019.83 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额388,541,008.96元，占应收账款期末余额合计数的比例16.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额22,169,321.40元。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,693,649.27	40.33%	45,346,974.64	82.93%
1 至 2 年	24,240,634.11	55.25%	7,891,890.96	14.43%
2 至 3 年	963,268.28	2.20%	679,375.39	1.24%
3 年以上	973,962.43	2.22%	762,028.85	1.40%
合计	43,871,514.09	--	54,680,269.84	--

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：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额39,226,457.29元，占预付款项期末余额合计数的比例89.41%，期末不存在预付账款计提坏账准备余额。

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财	2,374,520.56	3,829,315.07
合计	2,374,520.56	3,829,315.07

**8、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	69,340,548.52	40.30%	69,340,548.52	100.00%	0.00	69,380,548.52	48.04%	69,380,548.52	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	102,631,665.60	59.64%	19,336,030.91	18.84%	83,295,634.69	74,563,729.50	51.62%	17,681,770.19	23.71%	56,881,959.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	108,976.00	0.06%	108,976.00	100.00%	0.00	495,772.63	0.34%	302,374.32	60.99%	193,398.31
合计	172,081,190.12	100.00%	88,785,555.43	51.60%	83,295,634.69	144,440,050.65	100.00%	87,364,693.03	60.49%	57,075,357.62

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

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

方大索正公司	69,340,548.52	69,340,548.52	100.00%	
合计	69,340,548.52	69,340,548.52	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
<b>1 年以内分项</b>			
1 年以内	67,541,688.92	2,026,250.69	3.00%
1 年以内小计	67,541,688.92	2,026,250.69	3.00%
1 至 2 年	6,360,027.49	636,002.75	10.00%
2 至 3 年	14,105,836.42	4,231,750.93	30.00%
3 至 4 年	4,053,104.96	2,026,552.49	50.00%
4 至 5 年	777,668.79	622,135.03	80.00%
5 年以上	9,793,339.02	9,793,339.02	100.00%
合计	102,631,665.60	19,336,030.91	18.85%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,420,862.40 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	65,160,104.28	48,666,321.95
工程项目借款及代垫费用	9,090,940.56	8,721,385.12
员工借款及备用金	5,142,003.25	5,532,782.96
应收增值税即征即退款	709,907.14	445,607.69
方大索正公司欠款	69,340,548.52	69,380,548.52
其他	22,637,686.37	11,693,404.41
合计	172,081,190.12	144,440,050.65

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东方大索正光电照明有限公司	原子公司欠款	69,340,548.52	3-4 年	40.30%	69,340,548.52
深圳市龙华区公共资源交易中心	保证金	20,000,000.00	1 年以内	11.62%	600,000.00
王卫红	代垫工程款	13,969,862.10	4 年以上	8.12%	5,179,934.55
招商期货经纪有限公司	保证金	10,245,885.00	1 年以内	5.95%	370,404.05
兰州市轨道交通有限公司	保证金	6,931,316.60	2-3 年	4.03%	2,079,394.98
合计	--	120,487,612.22	--	70.02%	77,570,282.10

其他说明：

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,287,804.67	55,182.86	68,232,621.81	60,999,279.59	55,182.86	60,944,096.73
在产品	56,687,516.21	0.00	56,687,516.21	31,718,230.82		31,718,230.82

库存商品	9,706,345.47	0.00	9,706,345.47	11,569,608.79		11,569,608.79
建造合同形成的 已完工未结算资 产	158,578,196.96	0.00	158,578,196.96	166,288,661.69		166,288,661.69
开发成本	211,569,756.50		211,569,756.50	209,395,947.66		209,395,947.66
开发产品	216,610,074.94		216,610,074.94	337,505,615.12		337,505,615.12
低值易耗品	17,374.15	0.00	17,374.15	41,725.37		41,725.37
委托加工物资	1,786,223.05	0.00	1,786,223.05	2,147,074.49		2,147,074.49
发出商品	3,201,094.21	0.00	3,201,094.21			
合计	726,444,386.16	55,182.86	726,389,203.30	819,666,143.53	55,182.86	819,610,960.67

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	55,182.86					55,182.86
在产品						0.00
库存商品						0.00
建造合同形成的 已完工未结算资 产						0.00
合计	55,182.86					55,182.86

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中含有方大城项目借款费用资本化金额7,785,153.91元。该项目累计借款费用资本化金额120,294,570.53元，本年发生额9,293,934.39元，均系专门借款费用。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	6,981,959,708.12
累计已确认毛利	1,035,918,349.30
已办理结算的金额	7,859,299,860.46

建造合同形成的已完工未结算资产	158,578,196.96
-----------------	----------------

其他说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	66,232,870.42	31,554,835.73
银行理财产品	200,000,000.00	400,000,000.00
预缴所得税	3,216,614.08	5,861,896.52
预缴增值税	1,271,090.83	2,233,706.21
预缴其他税费		11,502.34
待认证进项税额		228,552.26
合计	270,720,575.33	439,890,493.06

其他说明：

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	28,562,575.67		28,562,575.67	28,562,575.67		28,562,575.67
按成本计量的	28,562,575.67		28,562,575.67	28,562,575.67		28,562,575.67
合计	28,562,575.67		28,562,575.67	28,562,575.67		28,562,575.67

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
沈阳方大	28,562,575.67			28,562,575.67					64.58%	
合计	28,562,575.67			28,562,575.67					--	

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市赣 商联合投 资股份有 限公司	8,472,360 .71			-3,454.95						8,468,905 .76	
深圳汇海 易融互联 网金融服 务有限公 司	6,469,694 .91			-944,585. 78						5,525,109 .13	
江西赣商 创新置业 股份有限 公司	19,200,00 0.00	36,800,00 0.00		-122,960. 04						55,877,03 9.96	
小计	34,142,05 5.62	36,800,00 0.00		-1,071,00 0.77						69,871,05 4.85	
合计	34,142,05 5.62	36,800,00 0.00		-1,071,00 0.77						69,871,05 4.85	

其他说明

本期子公司鸿骏投资公司新增对江西赣商创新置业股份有限公司投资3,680.00万元，持股16%，在董事会中委派一名董事。

## 13、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	767,970,582.63			767,970,582.63
2.本期增加金额	1,659,804.76			1,659,804.76
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	1,659,804.76			1,659,804.76
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	769,630,387.39			769,630,387.39
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	6,455,037.77			6,455,037.77
2.本期增加金额	943,799.03			943,799.03
(1) 计提或摊销	417,270.06			417,270.06
(2) 固定资产 转入	526,528.97			526,528.97
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,398,836.80			7,398,836.80
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	762,231,550.59			762,231,550.59
2.期初账面价值	761,515,544.86			761,515,544.86

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,492,278,859.69			1,492,278,859.69
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入	83,046,894.38			83,046,894.38
企业合并增加				
减：处置	5,343,905.00			5,343,905.00
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	1,569,981,849.07			1,569,981,849.07

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
方大城商业裙楼	1,229,634,705.70	尚在初始登记办理中
方大城 1 号楼	846,945,841.00	尚未竣工验收（因建成后将用于出租， 账面按成本计入投资性房地产）

其他说明

## 14、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	太阳能光伏电站	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	352,537,411.13	129,638,636.81	119,041,075.24	20,314,073.83	47,717,030.59	669,248,227.60
2.本期增加金额	24,662,085.83	40,692.31	1,010,683.76	369,128.21	388,412.43	26,471,002.54
（1）购置	24,662,085.83	40,692.31	1,010,683.76	369,128.21	388,412.43	26,471,002.54
（2）在建工						

程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	8,914,051.50		25,405.53	5,280.00	36,066.70	8,980,803.73
(1) 处置或报废	7,254,246.74		25,405.53	5,280.00	36,066.70	7,320,998.97
(2) 转出至投资性房地产	1,659,804.76					1,659,804.76
4.期末余额	368,285,445.46	129,679,329.12	120,026,353.47	20,677,922.04	48,069,376.32	686,738,426.41
二、累计折旧						
1.期初余额	56,287,505.21	9,896,036.60	95,637,048.49	13,893,304.21	24,061,664.41	199,775,558.92
2.本期增加金额	5,020,766.60	3,078,980.50	1,823,913.85	806,517.51	1,372,219.60	12,102,398.06
(1) 计提	5,020,766.60	3,078,980.50	1,823,913.85	806,517.51	1,372,219.60	12,102,398.06
3.本期减少金额	593,677.00		22,864.98	4,752.00	32,460.03	653,754.01
(1) 处置或报废	67,148.03		22,864.98	4,752.00	32,460.03	127,225.04
(2) 转出至投资性房地产	526,528.97					526,528.97
4.期末余额	60,714,594.81	12,975,017.10	97,438,097.36	14,695,069.72	25,401,423.98	211,224,202.97
三、减值准备						
1.期初余额			1,354,389.50			1,354,389.50
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			1,354,389.50			1,354,389.50
四、账面价值						

1.期末账面价值	307,570,850.65	116,704,312.02	21,233,866.61	5,982,852.32	22,667,952.34	474,159,833.94
2.期初账面价值	296,249,905.92	119,742,600.21	22,049,637.25	6,420,769.62	23,655,366.18	468,118,279.18

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乌鲁木齐抵债房产	538,924.59	由于历史原因，无法办理
粤海办 C 栋 502	142,776.45	由于历史原因，无法办理

其他说明

2018年6月30日，本集团房屋及建筑物中原值60,287,329.40元，累计折旧8,218,384.06元，净值52,068,945.34元已抵押给中国建设银行深圳华侨城支行。相应借款已归还，尚未解押。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光伏发电项目	1,703,080.57		1,703,080.57	1,703,080.57		1,703,080.57
成都方大新津节能环保幕墙项目	1,115,549.18		1,115,549.18	965,118.05		965,118.05
方大集团华东基地	1,630.00		1,630.00			
合计	2,820,259.75		2,820,259.75	2,668,198.62		2,668,198.62

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
下埠镇20MWp光伏发电项目	168,000,000.00	1,703,080.57				1,703,080.57	1.01%	场地平整				其他

成都方 大新津 节能环保 幕墙 项目	35,000,0 00.00	965,118. 05	150,431. 13			1,115,54 9.18	3.19%	前期筹 划				其他
合计	203,000, 000.00	2,668,19 8.62	150,431. 13			2,818,62 9.75	--	--				--

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	56,497,540.74	10,458,271.30	5,719,888.37	7,928,758.80	80,604,459.21
2.本期增加金 额					
(1) 购置	21,750,000.00	177,680.25		749,845.53	22,677,525.78
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	78,247,540.74	10,635,951.55	5,719,888.37	8,678,604.33	103,281,984.99
二、累计摊销					
1.期初余额	8,816,354.27	3,705,177.97	4,666,638.58	4,546,843.86	21,735,014.68
2.本期增加金 额	570,661.06	299,938.17	222,401.76	285,936.16	1,378,937.15
(1) 计提	570,661.06	299,938.17	222,401.76	285,936.16	1,378,937.15
3.本期减少金 额					
(1) 处置					

4.期末余额	9,387,015.33	4,005,116.14	4,889,040.34	4,832,780.02	23,113,951.83
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	68,860,525.41	6,630,835.41	830,848.03	3,845,824.31	80,168,033.16
2.期初账面价值	47,681,186.47	6,753,093.33	1,053,249.79	3,381,914.94	58,869,444.53

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 1.88%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
宣风镇茶垣村、竹垣村项目土地流转补偿金	1,252,933.34		28,050.78		1,224,882.56
东莞隔断工程	77,817.13		38,908.80		38,908.33
长城宽带网络使用费	9,799.96		9,799.96		
商会会费	460,000.00		65,000.10		394,999.90
临时营销中心建造费用	245,651.86		245,651.86		

合计	2,046,202.29		387,411.50		1,658,790.79
----	--------------	--	------------	--	--------------

其他说明

**18、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	335,524,123.23	60,651,438.67	384,353,309.47	73,519,373.35
可抵扣亏损	79,008,453.57	19,401,372.69	27,076,168.17	5,825,923.08
捐赠支出			700,000.00	175,000.00
未实现毛利	139,359,848.50	34,839,962.13	159,943,328.49	39,138,879.86
预提费用	2,525,840.01	369,964.39	1,931,083.44	289,662.51
递延收益	2,295,662.18	348,635.04	2,343,160.67	351,474.11
预计负债	4,427,700.40	664,155.06	6,368,353.05	955,252.96
套期损益	2,050,625.00	76,473.76	159,000.00	23,850.00
投资性房地产公允价值变动	309,641.05	46,446.16	309,641.05	46,446.16
已计提未缴纳税金	518,334,989.90	129,583,747.48	441,086,914.18	110,271,728.55
合计	1,083,836,883.84	245,982,195.38	1,024,270,958.52	230,597,590.58

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动损益	1,143,275,103.52	285,818,775.88	1,143,654,805.86	285,913,701.47
方大城已确认收入未达纳税义务时点预计毛利	234,545,169.56	58,636,292.39	113,637,356.36	28,409,339.09
合计	1,377,820,273.08	344,455,068.27	1,257,292,162.22	314,323,040.56

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		245,982,195.38		230,597,590.58
递延所得税负债		344,455,068.27		314,323,040.56

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	946,030.45	946,030.45
可抵扣亏损	5,506,383.60	5,506,383.60
合计	6,452,414.05	6,452,414.05

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	772,174.85	772,174.85	
2022 年	4,734,208.75	4,734,208.75	
合计	5,506,383.60	5,506,383.60	--

其他说明：

### 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款	1,447,483.00	31,130,198.46
合计	1,447,483.00	31,130,198.46

其他说明：

其他非流动资产期末余额主要系子公司方大建科公司预付购房款。

### 20、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	324,000,000.00	416,000,000.00
承兑汇票贴现	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	524,000,000.00	616,000,000.00

短期借款分类的说明：

## 21、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	2,050,625.00	159,000.00
合计	2,050,625.00	159,000.00

其他说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	452,380,678.45	62,954,258.46
银行承兑汇票	38,977,593.10	469,966,767.02
合计	491,358,271.55	532,921,025.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 869,338.55 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款及工程款	610,716,916.55	610,735,320.33
应付基建工程款	23,127.38	34,924,745.05
应付安装及项目措施费	251,914,154.85	297,174,327.49
其他	5,022.00	3,557,866.05
合计	862,659,220.78	946,392,258.92

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	77,006,984.19	未到结算期
供应商 2	12,652,180.48	未到结算期
供应商 3	11,331,623.97	未到结算期
供应商 4	11,269,909.64	未到结算期

供应商 5	9,382,975.54	未到结算期
合计	121,643,673.82	--

其他说明：

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
幕墙及屏蔽门工程款	157,270,671.47	89,485,775.55
材料货款	1,023,741.82	5,227,948.87
售房款	33,936,292.00	78,377,257.88
其他	1,194,550.67	2,260,704.15
合计	193,425,255.96	175,351,686.45

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,387,519.16	113,392,044.46	133,917,808.10	19,861,755.52
二、离职后福利-设定提存计划	11,611.59	6,354,798.60	6,354,346.31	12,063.88
三、辞退福利		658,490.00	658,490.00	
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	
合计	40,399,130.75	120,405,333.06	140,930,644.41	19,873,819.40

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,779,381.74	106,385,893.92	126,920,701.62	18,244,574.04
2、职工福利费		1,543,356.07	1,517,804.07	25,552.00
3、社会保险费		2,414,768.04	2,414,768.04	

其中：医疗保险费		1,976,989.74	1,976,989.74	
工伤保险费		216,154.82	216,154.82	
生育保险费		221,623.48	221,623.48	
4、住房公积金	65,471.00	2,888,043.89	2,889,669.89	63,845.00
5、工会经费和职工教育经费	1,542,666.42	159,982.54	174,864.48	1,527,784.48
合计	40,387,519.16	113,392,044.46	133,917,808.10	19,861,755.52

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,611.59	6,112,144.65	6,113,174.42	10,581.82
2、失业保险费		242,653.95	241,171.89	1,482.06
合计	11,611.59	6,354,798.60	6,354,346.31	12,063.88

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,252,241.32	12,300,790.83
企业所得税	38,377,712.06	114,953,308.81
个人所得税	2,140,346.81	1,183,514.25
城市维护建设税	1,527,893.08	1,881,115.36
土地使用税	493,781.01	333,906.32
房产税	1,632,123.67	1,432,301.04
教育费附加	738,010.58	896,603.56
地方教育附加	353,663.61	460,806.13
契税		3,429,437.28
其他税种	3,558,361.26	83,732.86
合计	55,074,133.40	136,955,516.44

其他说明：

## 27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,965,436.98	1,822,719.47
短期借款应付利息	446,878.62	602,592.50
合计	2,412,315.60	2,425,311.97

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金、质保金等	33,348,339.57	20,867,337.69
押金	9,912,642.10	8,047,165.84
预提费用	8,844,296.69	11,466,723.82
方大城认筹金	100,000.00	100,000.00
预提税费	518,334,989.90	441,086,914.18
其他	16,628,045.45	19,621,369.16
合计	587,168,313.71	501,189,510.69

其他说明

- 1、预提税费系子公司方大置业公司所开发方大城项目部分房产交付，土地增值税尚待汇算清缴。
- 2、期末账龄超过1年的重要其他应付款主要为预提土地增值税353,577,098.43元，尚待汇算清缴。

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

其他说明：

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,076,092.33	9,531,014.81
合计	12,076,092.33	9,531,014.81

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	793,978,153.39	893,978,153.39
保证借款	500,000,000.00	
合计	1,293,978,153.39	893,978,153.39

长期借款分类的说明：

上述抵押借款以本公司所持有的子公司方大置业公司100%股权质押。

其他说明，包括利率区间：

质押借款的利率区间为5.39%-6.785%；保证借款的利率为4.845%。

单位：元

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	4,427,700.40	6,368,353.05	
合计	4,427,700.40	6,368,353.05	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,489,483.94		123,854.91	10,365,629.03	与资产相关
政府补贴		1,546,500.00	1,546,500.00		与收益相关
合计	10,489,483.94	1,546,500.00	1,670,354.91	10,365,629.03	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东莞财政局工贸发展科重大投资项	1,738,095.50			28,571.40			1,709,524.10	与资产相关

目								
东莞新材料公司呼吸式双层中空玻璃节能幕墙的产业化建设项目	7,517,843.03			61,993.62			7,455,849.41	与资产相关
轨道交通屏蔽门控制系统和信息传输技术	125,065.17			18,927.09			106,138.08	与资产相关
东莞市发改委关于组织申报东莞市分布式光伏发电资金补助项目	443,750.09			12,499.98			431,250.11	与资产相关
芦溪县宣风镇政府招商引资补助项目	184,730.15			1,862.82			182,867.33	与资产相关
深圳市中小企业服务署企业信息化项目补助	480,000.00						480,000.00	与资产相关
政府补贴		1,546,500.00		1,546,500.00				与收益相关
合计	10,489,483.94	1,546,500.00		1,670,354.91			10,365,629.03	--

其他说明：

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,183,642,254.00						1,183,642,254.00

其他说明：

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	71,375,387.61			71,375,387.61
其他资本公积	1,454,097.35			1,454,097.35
合计	72,829,484.96			72,829,484.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	8,585,847.99	-671,004.92	1,303,288.75	-94,537.50	-1,879,756.17		6,706,091.82
现金流量套期损益的有效部分	-119,850.00	-630,250.00	1,303,288.75	-94,537.50	-1,839,001.25		-1,958,851.25
外币财务报表折算差额	-50,855.47	-40,754.92			-40,754.92		-91,610.39
以公允价值模式计量的投资性房地产	8,756,553.46						8,756,553.46
其他综合收益合计	8,585,847.99	-671,004.92	1,303,288.75	-94,537.50	-1,879,756.17		6,706,091.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	110,690,396.65			110,690,396.65
合计	110,690,396.65			110,690,396.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,863,191,218.58	1,016,820,576.30
调整后期初未分配利润	1,863,191,218.58	1,016,820,576.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	230,131,663.19	228,003,319.43
应付普通股股利	177,546,338.10	276,183,192.60
期末未分配利润	1,915,776,543.67	968,640,703.13

调整期初未分配利润明细：

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

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,426,207,018.36	925,306,886.60	1,380,976,886.98	893,499,713.26
其他业务	15,843,878.17	10,179,289.13	18,734,054.31	9,898,213.71
合计	1,442,050,896.53	935,486,175.73	1,399,710,941.29	903,397,926.97

### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,980,442.45	3,811,990.65
教育费附加	2,866,384.67	1,912,382.95
房产税	2,556,126.19	1,912,543.31
土地使用税	808,834.13	602,382.14
车船使用税	15,240.00	
印花税	849,673.18	480,851.19
营业税		1,199,973.15
土地增值税	89,995,084.20	93,136,916.43
其他	132,410.21	1,015,236.98
合计	101,204,195.03	104,072,276.80

其他说明：

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	9,512,746.08	10,452,498.33
运杂费	2,569,313.15	2,531,576.75
广告展览费	932,974.88	2,068,972.23
差旅费	1,011,110.84	2,713,200.94
销售代理费	8,390,339.52	895,705.00
其他	4,643,656.77	4,475,328.52
合计	27,060,141.24	23,137,281.77

其他说明：

销售代理费本期增加较多系子公司方大置业公司开拓多种销售渠道，付给代理公司的佣金增加所致。

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	36,024,438.72	35,844,267.20
折旧与摊销	5,262,351.65	8,586,833.31
研究开发费	7,700,023.60	8,758,714.52
税费		120,324.19
其他	25,547,771.83	17,696,589.57
合计	74,534,585.80	71,006,728.79

其他说明：

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,291,108.08	31,694,708.78
减：利息收入	3,715,935.93	7,660,124.39
汇兑损益	687,689.10	1,379,236.27
手续费及其他	490,539.57	483,494.23
合计	33,772,321.68	25,897,314.89

其他说明：

**44、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,854,963.05	-9,908,133.36
合计	1,854,963.05	-9,908,133.36

其他说明：

**45、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-8,572,843.25	
按公允价值计量的投资性房地产	-323,794.00	698,811.63
合计	-8,896,637.25	698,811.63

其他说明：

**46、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,071,000.77	-626,631.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	9,187,877.90	
理财产品产生的投资收益	18,127,885.28	7,507,227.89
合计	26,244,762.41	6,880,596.27

其他说明：

**47、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,551,291.52	-87,244.32
合计	-1,551,291.52	-87,244.32

**48、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业岗前培训补贴	6,400.00	119,100.00
生育津贴	34,353.92	73,280.27
工贸发展科重大投资项目奖励金	28,571.40	28,571.40
呼吸式双层中空玻璃节能幕墙的产业化建设项目	61,993.62	61,993.62
稳岗补贴	14,134.11	13,781.11
知识产权补助	26,300.00	100,000.00
轨道交通屏蔽门控制系统和信息传输技术	18,927.09	21,614.64
专利补贴	35,200.00	7,000.00
高新企业科技补贴	300,000.00	100,000.00
工业稳增长		680,000.00
光伏发电东莞市补贴款	12,499.98	12,499.98
中山市横栏镇经济发展和科技信息局资助款		190,609.98
增值税即征即退收入	945,948.64	
两化融合资助项目	100,000.00	
深圳市科创委 16 年度研发费用资助项目	1,113,000.00	
其他	1,862.82	
合计	2,699,191.58	1,408,451.00

#### 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	303,119.83	10,266.85	303,119.83
罚款收入	213,905.88	204,691.26	213,905.88
赔偿收入	1,500,000.00		1,500,000.00
违约金收入	18,200.00	183,860.65	18,200.00
增值税即征即退收入		1,233,869.85	
无法支付的应付款项	0.20	4,428.50	0.20
其他	5,030,812.50	2,870,397.98	5,030,812.50
合计	7,066,038.41	4,507,515.09	7,066,038.41

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
个人所得税 手续返还	财政局	奖励		否	否	303,119.83	10,266.85	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	303,119.83	10,266.85	--

其他说明：

- 1、赔偿收入中1,500,000.00元系专利侵权诉讼案被告方赔款。
- 2、其他明细中金额较大项目主要为子公司建科公司确认胜诉案件收益4,688,191.35元。

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	14,020.21		14,020.21
罚款及滞纳金支出	225,047.87		225,047.87
其他	283,092.35	229,327.22	283,092.35
合计	522,160.43	229,327.22	522,160.43

其他说明：

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,132,940.61	68,286,547.49
递延所得税费用	14,913,239.34	-518,442.97
合计	63,046,179.95	67,768,104.52

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	275,177,843.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,794,460.79
子公司适用不同税率的影响	-10,867,680.86

调整以前期间所得税的影响	1,876,714.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	256,842.03
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	2,002,057.41
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-417,287.42
其他	1,401,073.72
所得税费用	63,046,179.95

其他说明

## 52、其他综合收益

详见附注附注七、36。

## 53、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,872,253.69	3,708,261.11
补贴收入	2,028,279.98	2,874,387.49
收回汇票保证金净额	7,101,000.00	
投标保证金和押金	224,435,277.86	75,525,724.38
其他	6,855,911.78	9,607,007.94
合计	243,292,723.31	91,715,380.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付管理费用	12,475,066.93	15,879,543.69
支付销售费用	3,036,411.56	5,406,466.34
保证金和押金	282,540,434.70	69,992,371.84
个人借款		
其他	15,465,822.42	9,991,825.76
合计	313,517,735.61	101,270,207.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	230,131,663.19	227,518,243.36
加：资产减值准备	1,854,963.05	-9,908,133.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,105,993.76	14,933,192.38
无形资产摊销	986,452.62	1,706,801.70
长期待摊费用摊销	348,502.82	2,114,078.76
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）	-1,551,865.58	-33,313.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	743.00	120,557.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,896,637.25	-698,811.63
财务费用（收益以“-”号填列）	31,237,594.20	31,694,708.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,244,762.41	-6,880,596.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,384,604.80	-19,617,905.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	30,132,027.71	18,971,848.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	93,221,757.37	72,721,993.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-225,446,791.23	323,784,130.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-119,226,407.78	-441,163,587.02
其他	-50,488,170.81	
经营活动产生的现金流量净额	-31,426,267.64	215,263,207.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	951,511,945.70	792,090,304.49
减：现金的期初余额	931,285,535.55	935,824,575.40
现金及现金等价物净增加额	20,226,410.15	-143,734,270.91

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	951,511,945.70	931,285,535.55
其中：库存现金	205,631.16	42,636.09
可随时用于支付的银行存款	950,871,321.82	921,773,052.65
可随时用于支付的其他货币资金	434,992.72	9,469,846.81
三、期末现金及现金等价物余额	951,511,945.70	931,285,535.55

其他说明：

**55、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	247,683,230.02	
固定资产	52,068,945.34	
投资性房地产	307,321,568.00	抵押借款
本公司所持方大置业公司 100% 股权	200,000,000.00	质押借款
合计	807,073,743.36	--

其他说明：

**56、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	80,938,421.50
其中：美元	4,340,674.80	6.6166	28,720,508.88
港币	56,604,049.86	0.8431	47,722,874.44
澳大利亚元	326,537.67	4.8633	1,588,050.65
新加坡币	600,791.04	4.8386	2,906,987.53
应收账款	--	--	35,120,183.23
其中：美元	5,097,535.12	6.6166	33,728,350.87
澳大利亚元	4,404.39	4.8633	21,419.87
新加坡币	283,225.00	4.8386	1,370,412.49

其他应收款		--	268,037.09
其中：美元	13,682.31	6.6166	90,530.37
港币	208,960.00	0.8431	176,174.18
澳大利亚元	274.00	4.8633	1,332.54
预付账款		--	110,007.59
其中：美元	16,626.00	6.6166	110,007.59
应付职工薪酬		--	600,329.72
其中：港币	653,533.19	0.8431	550,993.83
澳大利亚元	10,144.53	4.8633	49,335.89
其他应付款		--	26,897.80
其中：美元	4,065.20	6.6166	26,897.80

其他说明：

(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

## 57、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

套期类别	被套期项目	套期工具	被套期风险
现金流量套期	铝板采购远期交易	铝期货合约	原材料价格上涨，导致预期交易采购成本增加。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

- 1、本期内新设了间接控制的上海方大勃瓴科技有限公司和深圳市方大云轨科技有限公司，本期合并报表新增两家公司。
- 2、本期注销了间接控制的子公司方大装饰工程（沈阳）有限公司不再实施控制。因此本期合并报表减少了一家子公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
方大建科公司	深圳	深圳	建筑幕墙设计、制作和安装	98.39%	1.61%	设立
方大自动化公司	深圳	深圳	地铁屏蔽门生产、加工、安装	14.00%	86.00%	设立
方大新材料公司	南昌	南昌	生产销售新型材料、复合材料、	75.00%	25.00%	设立
科迅达公司	深圳	深圳	计算机软件开发		100.00%	设立
方大置业公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100.00%		设立
方大新能源公司	深圳	深圳	光伏电站工程的设计、安装	100.00%		设立
成都方大公司	成都	成都	建筑幕墙材料受托加工		100.00%	设立
世汇国际控股有限公司	维尔京群岛	维尔京群岛	投资	100.00%		设立
东莞新材料公司	东莞	东莞	建筑幕墙产品生产和销售		100.00%	设立
装饰沈阳公司	沈阳	沈阳	建筑幕墙的设计、制作和安装		100.00%	设立
方大物业公司	深圳	深圳	物业管理		100.00%	设立
江西方大置地有限公司	南昌	南昌	房地产开发经营		100.00%	设立
萍乡市方大芦新能源有限公司	萍乡	萍乡	光伏电站工程的设计、安装		100.00%	设立
萍乡市湘东方大新能源有限公司	萍乡	萍乡	光伏电站工程的设计、安装		100.00%	设立
南昌市新建方大新能源有限公司	南昌	南昌	光伏电站工程的设计、安装		100.00%	设立
东莞市方大新能源有限公司	东莞	东莞	光伏电站工程的设计、安装		100.00%	设立
科创源软件公司	深圳	深圳	软件开发		100.00%	设立
自动化系统（香	香港	香港	地铁屏蔽门安装		100.00%	设立

港)有限公司						
鸿骏投资公司	深圳	深圳	投资	98.00%	2.00%	设立
建科澳大利亚公司	澳大利亚	澳大利亚	建筑幕墙的设计、制作和安装		100.00%	设立
方大云轨公司	深圳	深圳	云轨交通设备的设计、技术开发和销售		100.00%	设立
上海方大勃瓴科技有限公司	上海	上海	建筑幕墙产品生产和销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	69,871,054.85	34,142,055.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,071,000.77	-2,162,975.06
--综合收益总额	-1,071,000.77	-2,162,975.06

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、其他流动负债、一年内到期的非流动负债、长期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

### 1、风险管理目标和政策

本集团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,力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该

风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的16.94%（2017年：19.39%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的70.02%（2017年：30.70%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年6月30日，本集团银行总授信额度为589,000.00万元，尚未使用的银行借款额度为人民币303,983.00万元（2017年12月31日：人民币253,802.18万元）。

期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	期末数			
	一年以内	一至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				
短期借款	52,400.00			52,400.00
应付票据	49,135.83			49,135.83
应付账款	78,390.47	7,865.42	10.03	86,265.92
应付职工薪酬	1,987.38			1,987.38
应付利息	241.23			241.23

其他应付款	25,077.15	30,296.25	3,343.43	58,716.83
一年内到期的非流动负债	20,000.00			20,000.00
其他流动负债	1207.61			1207.61
长期借款	50,000.00	70,000.00	9,397.82	129,397.82
<b>负债合计</b>	<b>278,439.67</b>	<b>108,161.67</b>	<b>12,751.28</b>	<b>399,352.62</b>

期初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	期初数			
	一年以内	一至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				
短期借款	61,600.00			59,100.00
应付票据	53,292.10			53,292.10
应付账款	87,896.56	6,732.71	9.96	94,639.23
应付职工薪酬	4,039.91			4,039.91
应付利息	242.53			242.53
其他应付款	15,533.63	31,241.89	3,343.43	50,118.95
一年内到期的非流动负债	20,000.00			20,000.00
其他流动负债	953.10			953.10
长期应付款		80,000.00	9,397.82	89,397.82
<b>负债合计</b>	<b>243,557.83</b>	<b>117,974.60</b>	<b>12,751.21</b>	<b>374,283.64</b>

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本集团的利率风险主要产生于短期借款、其他流动负债、长期借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。期末本集团均为固定利率的金融负债。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

因本期无浮动利率借款，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，于2018年6月30日本集团的净利润及股东权益将不变（2017年12月31日：0.00元）。

### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，除了在香港、澳大利亚设立的子公司持有以外币为结算货币的资产外，主要业务以人民币结算。本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七、57之外币货币性项目说明。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资、按公允价值计量的投资性房地产在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场、房产市场价格变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资、投资性房地产价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年6月30日，本集团的资产负债率为58.32%（2017年12月31日57.52%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	--	--	--	--
（三）投资性房地产		1,569,981,849.07		1,569,981,849.07
2.出租的建筑物		1,569,981,849.07		1,569,981,849.07
持续以公允价值计量的资产总额		1,569,981,849.07		1,569,981,849.07
衍生金融负债	2,050,625.00			2,050,625.00

持续以公允价值计量的 负债总额	2,050,625.00			2,050,625.00
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

## 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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

## 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

对于类似房地产交易活跃的投资性房地产，本集团采用估值技术确定其公允价值。所采用估值技术为比较法。估值技术的输入值主要包括交易日期、交易情况、区域因素、个别因素等。

## 4、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

本期本集团的金融资产的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

## 5、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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、一年内到期的长期借款、长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
深圳市邦林科技发展有限公司	深圳	投资兴办实业	30,000,000.00	8.72%	8.72%
盛久投资有限公司	香港	投资兴办实业	HKD1,000,000.00	7.76%	7.76%
共青城时利和投资管理合伙企业(有限合伙)	九江	投资兴办实业	19,780,992.00	2.26%	2.26%

本企业的母公司情况的说明

1、本公司大股东深圳市邦林科技发展有限公司出资人均为自然人，其中本公司董事长熊建明先生持有85%的股份，其子熊希持有15%的股份。

2、前10名股东中，深圳市邦林科技发展有限公司与盛久投资有限公司为一致行动人，深圳市邦林科技发展有限公司与共青

城时利和投资管理合伙企业(有限合伙)属关联关系。其他流通股股东未通知本公司是否存在关联关系或一致行动人关系。

本企业最终控制方是熊建明。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市赣商联合投资股份有限公司	本集团联营企业
深圳汇海易融互联网金融服务有限公司	本集团联营企业
江西赣商创新置业股份有限公司	本集团联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
深圳市奇见科技有限公司	同一实际控制人

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市赣商联合投资股份有限公司	物业服务及销售商品	5,060.89	5,060.89
深圳市奇见科技有限公司	物业服务及销售商品	15,209.97	5,071.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市赣商联合投资股份有限公司	房屋建筑物	65,040.67	62,170.38
深圳市奇见科技有限公司	房屋建筑物	134,808.00	44,936.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方大建科公司	48,000.00	2016年07月06日	2018年07月15日	否
方大建科公司	40,000.00	2017年12月06日	2018年12月06日	否
方大建科公司	30,000.00	2017年08月23日	2018年08月22日	否
方大建科公司	40,000.00	2017年11月01日	2018年11月01日	否
方大建科公司	20,000.00	2018年04月10日	2019年04月09日	否
方大自动化公司	21,600.00	2016年07月06日	2018年07月05日	否
方大自动化公司	15,000.00	2017年10月31日	2018年10月31日	否
方大自动化公司	20,000.00	2017年08月23日	2018年08月22日	否
方大自动化公司	15,000.00	2018年03月08日	2019年03月08日	否
方大置业公司	130,000.00	2015年02月03日	2023年02月02日	否
江西新材料	8,000.00	2017年05月27日	2018年05月26日	否
江西新材料	6,500.00	2018年06月01日	2019年05月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方大建科公司	25,000.00	2017年09月26日	2018年09月26日	否

关联担保情况说明

上述关联担保全部为本集团内权益主体间的关联担保。

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、薪金、津贴	3,899,726.00	2,601,833.77

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳沃科公司	865,802.94	233,740.88	865,802.94	86,580.29
其他应收款	沈阳方大公司	42,877.00	1,286.31	42,877.00	1,286.31
应收账款	奇见科技公司	811.31	8.11	735.00	7.35

**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****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，本集团不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### a、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2018年2月本集团子公司方大建科公司向中国广州仲裁委员会提出仲裁申请，要求广州合银广场发展有限公司、湖南省第四工程有限公司支付2,143万元工程款及损失，截止本报告日，本仲裁申请已受理尚未裁决。

#### b、未执行完毕的重大诉讼

2017年9月6日，成都市成华区人民法院以（2017）川0108民初1828号民事判决书判决四川省川塔恒远实业有限公司在判决书生效之日起十日内向方大建科公司支付工程款10,242,182.99元。截至本报告日，方大建科公司已申请执行，尚未收到相关款项。

2018年6月21日，重庆市第一中级人民法院以（2015）渝一中法院初字第01205号民事判决书判决王卫红在判决书生效日起十日内向方大建科公司支付垫付款项9281670.75元。截止本报告日，方大建科公司已申请执行，尚未收到相关款项。

#### c、为商品房承购人提供债务担保

本集团房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截至2018年6月30日止，本公司承担上述阶段性担保金额为人民币4.13亿元。

截至2018年6月30日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为五个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

①幕墙分部：生产及销售幕墙材料、建筑幕墙设计、制作和安装；

②轨道交通分部：装配、加工地铁屏蔽门；

③房地产分部：在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；物业管理；

④新能源分部：光伏电站发电、光伏电站销售，光伏设备的研发、安装、销售，光伏电站工程的设计、安装；照明灯具、灯用电器附加及其他照明器具、LED产品、五金制品的研发、设计、生产、销售和安装。

## ⑤其他分部

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	幕墙分部	轨道交通分部	房地产分部	新能源分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	810,053,775.15	129,911,419.20	477,125,957.64	11,321,020.09		-2,205,153.72	1,426,207,018.36
主营业务成本	706,142,044.98	100,399,942.26	126,331,507.32	3,694,831.29		-11,261,439.25	925,306,886.60

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						420,777.88	100.00%	12,623.34	3.00%	408,154.54
合计						420,777.88	100.00%	12,623.34	3.00%	408,154.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,623.34 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,110,000.00	1.92%	13,110,000.00	100.00%		13,150,000.00	1.92%	13,150,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	943,177,661.95	98.08%	337,483.38	0.04%	942,840,178.57	672,959,963.61	98.08%	186,183.16	0.03%	672,773,780.45
合计	956,287,661.95	100.00%	13,447,483.38	1.43%	942,840,178.57	686,109,963.61	100.00%	13,336,183.16	1.94%	672,773,780.45

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

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
广东方大索正光电照明有限公司	13,110,000.00	13,110,000.00	100.00%	资不抵债、无法收回
合计	13,110,000.00	13,110,000.00	--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	101,431.88	3,042.96	3.00%
1 至 2 年	130,000.00	13,000.00	10.00%
2 至 3 年	735,802.94	220,740.88	30.00%
5 年以上	100,699.54	100,699.54	100.00%
合计	1,067,934.36	337,483.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 111,300.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	942,109,727.59	671,896,683.41
其他往来款	14,177,934.36	14,213,280.20
合计	956,287,661.95	686,109,963.61

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
方大建科公司	关联方往来款	743,657,276.99	1 年以内	77.77%	
方大新能源公司	关联方往来款	84,836,258.14	1 年以内	8.87%	
方大新能源公司	关联方往来款	15,913,329.89	1-2 年	1.66%	
方大自动化公司	关联方往来款	55,119,448.33	1 年以内	5.76%	
世汇国际公司	关联方往来款	30,430,197.80	2-3 年	3.18%	
世汇国际公司	关联方往来款	20,271.90	3-4 年	0.00%	
方大索正公司	单位往来	13,110,000.00	2-3 年	1.37%	13,110,000.00

合计	--	943,086,783.05	--	98.61%	13,110,000.00
----	----	----------------	----	--------	---------------

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	983,339,494.35		983,339,494.35	925,349,494.35		925,349,494.35
合计	983,339,494.35		983,339,494.35	925,349,494.35		925,349,494.35

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
方大建科公司	491,950,000.00			491,950,000.00		
方大自动化公司	18,831,241.35			18,831,241.35		
方大新材料公司	74,496,600.00			74,496,600.00		
方大置业公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
世汇国际控股有限公司	61,653.00			61,653.00		
方大新能源公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
鸿骏投资公司	40,010,000.00	57,990,000.00		98,000,000.00		
合计	925,349,494.35	57,990,000.00		983,339,494.35		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	15,112,290.20	673,578.25	13,854,120.29	803,595.88
合计	15,112,290.20	673,578.25	13,854,120.29	803,595.88

其他说明：

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益		-626,631.62
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	3,674,941.97	
理财产品产生的投资收益	4,463,541.25	1,641,303.05
合计	8,138,483.22	1,014,671.43

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,565,317.62	
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）	2,185,580.79	
委托他人投资或管理资产的损益	9,615,882.62	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	8,939,594.68	
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	187,445.30	
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	-323,794.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,110,628.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.40	
减：所得税影响额	4,723,476.29	
合计	20,426,544.85	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.99%	0.1944	0.1944
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.37%	0.1772	0.1772

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人亲笔签署的2018年半年度报告正本（中英文）；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内本公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

方大集团股份有限公司

法定代表人：熊建明

2018年8月7日