

# 方大集团股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人熊建明、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)陈永刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邓磊	独立董事	工作原因	郭万达

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“管理层讨论与分析”中“关于公司未来发展的展望”中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理.....	48
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	153

## 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	深圳市时利和投资有限公司
盛久投资	指	盛久投资有限公司
方大建科、方大装饰	指	原名称为"深圳市方大装饰工程有限公司",后更名为"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
方大索正	指	广东方大索正光电照明有限公司
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
俊佳集团	指	俊佳集团有限公司
方大铝业	指	江西方大新型铝业有限公司
东莞方大新材料	指	东莞市方大新材料有限公司
科迅达	指	深圳市科迅达软件有限公司
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	原名称为"成都方大新材料有限公司",后更名为"成都方大建筑科技有限公司"
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
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、公司信息

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	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		
注册地址	中华人民共和国深圳市高新区科技南十二路方大大厦		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	中华人民共和国深圳市高新区科技南十二路方大大厦 20 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	<a href="http://www.fangda.com">http://www.fangda.com</a>		
电子信箱	fd@fangda.com		

### 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	深圳市高新区科技南十二路方大大厦 20 楼	深圳市高新区科技南十二路方大大厦 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	本公司董事会秘书处

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	19244858-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	1996 年公司完成 A、B 股股票上市后控股股东为深圳方大集团股份有限公司，2000 年 8 月 25 日控股股东更名为深圳方大经济发展股份有限公司，2002 年 7 月 5 日通过股权转让，控股股东变更为深圳市邦林科技发展有限公司。截至报告期末，公司控股股东仍为深圳市邦林科技发展有限公司。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	谢培仁、胡高升

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,550,467,494.78	1,938,324,435.51	31.58%	1,747,620,845.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	107,272,369.77	96,998,429.76	10.59%	85,676,863.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,070,293.64	69,068,577.10	-57.91%	68,393,391.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	-360,115,114.04	-557,893,929.44		156,544,620.31
基本每股收益（元/股）	0.14	0.13	7.69%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.13	7.69%	0.11
加权平均净资产收益率	8.42%	8.14%	0.28%	7.61%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	4,464,147,811.40	3,662,719,900.41	21.88%	2,599,557,542.57
归属于上市公司股东的净资产	1,319,496,334.84	1,234,930,863.46	6.85%	1,160,639,730.85

(元)				
-----	--	--	--	--

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	107,272,369.77	96,998,429.76	1,319,496,334.84	1,234,930,863.46
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	107,272,369.77	96,998,429.76	1,324,259,733.08	1,239,694,261.70

### 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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

按照国际会计准则计算的归属于上市公司股东的净资产比按照中国会计准则计算的归属于上市公司股东的净资产多4,763,398.24元，主要系2007年1月1号国内实施企业会计准则之前借款费用资本化部分。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	478,296,193.16	671,819,330.37	692,471,803.42	707,880,167.83
归属于上市公司股东的净利润	15,504,344.70	35,813,304.17	20,237,940.89	35,716,780.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,487,216.74	20,999,835.66	543,165.95	-6,959,924.71
经营活动产生的现金流量净额	-235,696,168.76	-39,015,902.43	-89,274,391.77	3,871,348.92

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-522,948.72	-24,398.43	-462,554.08	
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）	2,246,386.84	2,340,175.75	1,815,855.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		3,649,313.12	2,149,420.09	
委托他人投资或管理资产的损益	250,897.54	2,144,844.80	306,301.37	
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	4,341,316.92	-2,852,885.00		
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	85,793,780.49	34,897,632.10	16,647,859.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,624,429.39	-3,671,724.03	1,929,934.59	
减：所得税影响额	20,963,417.56	9,526,862.57	5,177,842.87	
少数股东权益影响额（税后）	568,368.77	-973,756.92	-74,498.31	
合计	78,202,076.13	27,929,852.66	17,283,472.22	--

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

公司总部位于深圳市南山区，是我国首家上市的民营企业，股票于1995年11月29日在深圳证券交易所上市。目前3家主要业务子公司是国家级高新技术企业，在深圳、北京、上海、成都、沈阳、南昌、东莞、佛山等地建有大型现代化生产基地。报告期内，公司主要从事以下业务：

**1、幕墙系统及材料产业：**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，公司完成了国内外数百项大型工程，多次荣获国家建筑行业最高奖项“中国建筑工程鲁班奖”、“詹天佑土木工程奖”等，获得省部级以上奖项近百项。方大高端节能幕墙产品的市场占有率居全球前五位，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，拥有幕墙产品及材料专利数百项，专利拥有数位居行业前列，制订或参与编制了《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。

**2、轨道交通设备产业：**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行业，主编了我国首部《轨道交通站台屏蔽门》行业标准。目前，全球已有23个城市的地铁采用了方大屏蔽门系统，市场占有率居国内第一，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，公司是我国最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，于2002年建成了我国第一座太阳能光伏建筑一体化项目。目前，公司已签订的太阳能光伏电站项目合作协议总容量为1.1GW。

**4、房地产产业：**公司投入25亿打造的深圳“方大城”，以高端新兴产业研发型总部聚集区为核心功能，集生态办公、特色商业、休闲娱乐为一体的地标性综合体，是深圳市标志性建筑群。方大城一期项目在报告期内取得了项目预售许可证。

关于本公司业务的详尽讨论，请参见本报告第四节的“管理层讨论与分析”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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	增加 1479.27 万元，主要系光伏电站投入增加所致
投资性房地产	增加 48.19%，主要系用于出租的房产增加以及公允价值变动所致

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）幕墙系统及材料产业

#### 1、技术品牌优势

公司响应国家节能减排的号召，积极发展太阳能光电幕墙、节能幕墙，先后开发出一批具有国内、国际领先水平的太阳能光电幕墙及节能低碳幕墙系统，幕墙系统及材料产业的专利数达385项（其中发明专利25项）、软件著作权1项，是行业中专利数量最多的企业；创造了行业内的多项第一，品牌优势明显，是国内幕墙系统及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。

#### 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高端节能幕墙系统领域，注重技术整合，加强对高端项目上的理解，聚焦资源在高端幕墙工程领域，承建的多项幕墙工程获国家“鲁班奖”、“詹天佑土木工程奖”、“建国50周年经典建筑”、“优质样板工程”、“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、技术工艺先进

在经过多年的积累和持续的硬件设施的投入之后，公司幕墙系统及材料产业形成了以深圳为总部、华南地区以东莞松山湖为基地、北方地区以北京为基地、西南地区以成都为基地、华东地区以上海和南昌为基地的全国产业布局，其中东莞松山湖基地和南昌基地是中国乃至世界最大、最现代化的幕墙系统及材料生产基地之一，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

2015年，轨道交通装备被我国实施制造强国战略第一个十年行动纲领的《中国制造2025》明确列为大力推动的重点领域。国家“十三五”规划纲要亦明确提出，要加强轨道交通建设，促进先进轨道交通装备等产业发展壮大。同时，“一带一路”已成为国家发展战略。国家发改委表示，到2020年，全国拥有轨道交通的城市将达到50个，城市轨道交通总里程将达到6000公里。随着国家政策、规划的实施，轨道交通设备产业迎来了发展的大好时机，

#### 2、技术优势

通过不断自主创新，公司已开发出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，公司地铁屏蔽门方面的专利达223项，其中发明专利44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8项。

#### 3、品牌优势

截至目前，公司承担了国内和香港、台北、新加坡等20多个城市、地区的轨道屏蔽门的建设项目。方大屏蔽门系统在我国轨道交通领域已占据市场占有率、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。公司已成为我国第一，全球前三的轨道交通屏蔽门供应商，在世界轨道交通屏蔽门领域树立起具竞争力的品牌优势。

### **（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，是我国光电幕墙技术的开拓者和应用者。公司创造了全国第一幢太阳能光伏与建筑一体化建筑幕墙工程——深圳方大大厦光电幕墙工程。

#### **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）房地产产业**

方大城更新改造项目区位优势显著、交通通达性好，具有独特的景观资源，具备政策利好条件、片区内竞争较少。计划 2016 年-2017 年陆续交付，预计项目实施完成将大幅提升公司的净资产和总资产规模，给公司带来丰厚的现金流，为公司各产业发展提供有力的资金保障，为公司房地产产业发展积累经验。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年,世界经济复苏乏力,中国经济下行压力持续加大。面对不利的市场外部环境,公司在董事会、管理层的正确领导、带领下和全体员工的共同努力下,克服困难,积极适应经济新常态,较好地完成了年初制订的经营目标。报告期内,公司新签订单32.84亿元,同比增长17%,实现营业收入25.5亿元,同比增长31.58%,归属于母公司所有者的净利润1.07亿元,同比增长10.59%,盈利能力继续保持增长势头。截至本报告期末,公司订单储备29.44亿元,订单储备是2015年营业收入的115%,为2016年公司经营奠定了良好基础。报告期内,方大城更新改造建设朝着既定目标顺利向前推进,并取得预售证。

#### 1、幕墙系统及材料产业稳中变革,再创佳绩

随着中国城市化进程加快及对于建筑节能的共识,市场对节能高端建筑幕墙的需求不断加大。公司成立20多年来,始终秉承“创一流企业、创一流产品、创一流服务”的经营理念,凭借在幕墙系统及材料行业技术、硬件、品牌、服务等综合优势,积极采取差异化市场策略,有选择性地大力耕耘节能高端幕墙市场。目前公司的幕墙系统及材料产品已成为国内节能高端首选品牌之一,市场需求日益增长。2015年,公司先后中标签约深圳汉京金融中心、深圳科兴科学园D区、上海虹桥商务区核心区办公楼、上海吴中路购物中心、济南香格里拉酒店、成都富力广场、兰州国际商贸中心等一批大型节能低碳高端幕墙及铝板材料项目。公司订单充沛,幕墙系统及材料产业生产施工销售繁忙,深圳阿里巴巴/阿里云大厦、成都万达瑞华酒店、昆明万达、南昌万达茂、上海外滩SOHO、上海万科翡翠滨江、上海华润万象城等项目建设进展顺利,2015年幕墙系统及材料产业实现销售收入21亿元,同比增长27.81%,年末订单储备达22.80亿元,是2015年幕墙系统及材料产业销售收入的108%。由于品牌影响持续扩大及产能释放等综合优势,公司幕墙系统及材料产业近年来呈现了持续较高的增长速度,预计未来几年仍将维持这一势头。

为适应公司业务快速发展的需要,报告期内,公司内部进行了优化组织架构、创新管理模式、完善管理职能、推行现场管理标准化、严控质量安全风险、强化收款管理等一系列的改革创新,有效提升了公司管理水平,为公司幕墙系统及材料产业销售收入及利润呈常态化有质量增长态势奠定了坚实基础。

#### 2、轨道交通设备产业市场龙头地位突出

2015年,轨道交通装备被我国实施制造强国战略第一个十年行动纲领的《中国制造2025》明确列为大力推动的重点领域,国家“十三五”规划纲要亦明确提出,要加强轨道交通建设,促进先进轨道交通装备等产业发展壮大。近年来,中国国力不断增强,全国各地城市轨道交通建设加速推进。据统计,截止2015年末,已经有26个城市开通了轨道交通,运营里程3612公里。国家发改委表示,到2020年,全国拥有轨道交通的城市将达到50个,城市轨道交通总里程将达到6000公里。可以预计,轨道交通设备产业将迎来大规模、爆发式增长的黄金时期,公司作为地铁屏蔽门领域的龙头企业也将因此而受益。

经过十多年的创新与发展,公司具有自主知识产权的屏蔽门产品应用于中国二十多个城市,在亚太区经济发达的新加坡、香港、台湾等地也得以应用。2015年,公司凭借市场占有率、品牌影响力、知识产权和行业标准、工程服务等多项第一的优势赢得客户信赖,中标签约兰州、厦门、武汉、合肥、南宁、南昌、昆明等地的轨道交通屏蔽门项目,中标签约金额占据国内市场第一,继续巩固了公司在国内地铁屏蔽门行业的龙头地位。报告期内,由公司装备地铁屏蔽门系统的大连地铁1号线、南昌地铁1号线、东莞地铁2号线、武汉地铁3号线一期陆续开通运营。报告期内,公司轨道交通屏蔽门产业实现销售收入25,575.3万元,同比增长59.42%。截至2015年末,公司屏蔽门产业订单储备达6.6亿元,是2015年屏蔽门销售收入的258%,为公司屏蔽门产业保持持续快速发展打下了坚实的基础。未来,公司在提升国内市场占有率的同时,搭乘“一带一路”快车,利用产品质量、技术、服务等优势,重点开拓东南亚、西亚的海外市场,提升国际知名度,加快布局海外市场,公司屏蔽门产业海外市场有望取得跳跃发展。

2015年,公司屏蔽门产业的维保市场已取得显著进展,未来几年公司除了加大已有的维保业务力度外,还将凭借多年在地铁屏蔽门领域积累的良好质量、技术、服务口碑,加强发展与轨道交通产业相关的广告业务、智能化系统产品等外延业务,拓宽公司轨道交通设备产业链。

### 3、新能源产业稳步推进

自2014年7月公司成立新能源公司以来,已分别与江西省南昌市、萍乡市、新余市、龙南县签订了建设太阳能分布式光伏电站项目的框架协议,总装机容量达1.1GWp。2015年,公司太阳能光伏业务稳步开展,公司在东莞松山湖建设的2MWp分布式太阳能光伏发电项目于10月1日顺利通过了广东省及东莞市供电部门的联合验收,并与南方电网广东省供电公司签订了购售电合同,成功并网发电,截至2015年12月31日累计发电约46.1万度,达到了预期发电效率。此外,公司通过非公开发行股票募集4.7亿元资金用于建设三个总装机容量39.3MWp的光伏电站项目,获得证监会核准。预计2016年,三个项目将陆续并网发电。随着公司太阳能光伏产业战略计划的实施,未来太阳能光伏产业将会给公司带来较稳定的收入和利润,将成为公司新的利润增长点。

### 4、方大城更新建设顺利推进,取得阶段性成效

2015年,方大城更新改造建设按照预期工程节点计划顺利推进,其中2号楼实现封顶,并顺利取得一期项目预售许可证。方大城一期项目于2016年1月入市销售,广受市场欢迎,销售情况良好。方大城一期项目计划于2016年底完工,2016年-2017年陆续交付。方大城项目将大幅提升公司的资产规模,给公司带来丰厚的现金流及稳定的租金收益,为公司未来的发展提供有力的资金保障,有利于提升公司价值。

### 5、荣誉奖项

报告期内,公司连续十年获评“深圳市百强企业”,荣获“全国优秀外商投资企业”、“广东省自主创新标杆企业”、“深圳市工业大奖”等奖项;熊建明董事长被评为深圳35年35位“影响中国的深商领袖”,林克槟副总裁当选“深圳新生代创业风云人物”,信息管理部部长钟征荣获“广东省优秀首席信息官”称号。公司全年新申报专利24件,其中新申报发明专利7件。

全资子公司建科集团承建的多个幕墙项目荣获“2014~2015年度中国建设工程鲁班奖”、“2015年度广东省优秀建筑装饰工程奖”、“中国建筑幕墙行业百强企业”、“深圳市装饰金鹏奖”、成都“金蓉杯”金奖等奖项,并被客户评为“诚信经营先锋”、“最佳战略合作伙伴”、“关键供应商”、“优秀项目团队”。

全资子公司自动化公司获得深圳市科学进步奖二等奖、“福彩杯”QCC成果选拔赛优秀奖;被天津地铁公司评为“优秀管理委外队伍”、“业务技能冠军”称号;被南昌轨道交通集团评为劳动竞赛“先进集体”。

全资子公司江西新材料公司被评为“南昌国家高新技术产业开发区先进企业”、“标准化工作先进单位”。公司方大城项目被评为“2016年度深圳备受期待楼盘奖”与“年度品质精工奖”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位:元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	2,550,467,494.78	100%	1,938,324,435.51	100%	31.58%
分行业					
金属制造业	2,100,612,326.46	82.36%	1,643,589,644.97	84.79%	27.81%
轨道交通业	255,752,825.73	10.03%	160,427,755.09	8.28%	59.42%
新能源产业	136,270,215.79	5.34%	92,516,175.40	4.77%	47.29%
其他	57,832,126.80	2.27%	41,790,860.05	2.16%	38.38%
分产品					
幕墙系统及材料	2,100,612,326.46	82.36%	1,643,589,644.97	84.79%	27.81%
地铁屏蔽门及服务	255,752,825.73	10.03%	160,427,755.09	8.28%	59.42%
LED 灯具	136,014,530.20	5.33%	92,516,175.40	4.77%	47.02%
光伏发电	255,685.59	0.01%			
其他	57,832,126.80	2.27%	41,790,860.05	2.16%	38.38%
分地区					
国内	2,480,678,272.83	97.26%	1,898,111,499.44	97.93%	30.69%
国外	69,789,221.95	2.70%	40,212,936.07	2.07%	73.55%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制造业	2,100,612,326.46	1,769,172,547.22	15.78%	27.81%	28.30%	-0.33%
轨道交通业	255,752,825.73	202,151,998.82	20.96%	59.42%	73.05%	-6.23%
分产品						
幕墙系统及材料	2,100,612,326.46	1,769,172,547.22	15.78%	27.81%	28.30%	-0.33%
地铁屏蔽门及服务	255,752,825.73	202,151,998.82	20.96%	59.42%	73.05%	-6.23%
分地区						
国内	2,480,678,272.83	2,127,455,729.07	14.24%	30.69%	35.99%	-3.34%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
幕墙系统及材料	销售量	平方米	2,935,850.86	2,479,915.61	18.39%
	生产量	平方米	2,972,936.22	2,593,192.46	14.64%
	库存量	平方米	257,208.5	220,123.14	16.85%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
幕墙系统及材料	原材料	1,181,842,856.96	66.80%	929,436,079.36	67.40%	27.16%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期内新设立了直接或间接控制的江西方大置地有限公司、深圳市方大物业管理有限公司、深圳市前海科创源软件有限公司、赣州市龙能新能源有限公司、萍乡市方大芦新新能源有限公司、萍乡市湘东方大新能源有限公司、南昌市新建方大新能源有限公司和东莞市方大新能源有限公司，因此本期合并报表新增八家子公司。

本期清算完成了直接控制的子公司香港俊佳公司，因此本期合并报表减少了一家子公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	552,235,358.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.33%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	142,066,212.50	5.49%
2	第二名	129,929,168.20	5.02%
3	第三名	96,872,963.97	3.74%
4	第四名	94,429,356.09	3.65%
5	第五名	88,937,658.01	3.43%
合计	--	552,235,358.77	21.33%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	482,934,163.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.90%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	192,123,453.34	10.70%
2	第二名	113,958,182.88	6.35%
3	第三名	81,538,198.15	4.54%
4	第四名	48,318,649.24	2.69%
5	第五名	46,995,679.91	2.62%
合计	--	482,934,163.51	26.90%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	75,264,951.18	44,684,306.70	68.44%	主要系广告及宣传费增加所致
管理费用	167,405,776.25	152,584,713.60	9.71%	
财务费用	50,672,490.05	29,165,058.80	73.74%	主要系平均贷款额增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，方大集团以低碳、节能、环保、可持续发展为目的，围绕清洁生产、高效节能等方面大力进行新产品、新工艺、新技术等的研发，按计划完成了节能环保幕墙、太阳能光伏幕墙、铝塑复合板、单层铝板、蜂窝铝板、地铁屏蔽门系统、光伏电站工程等领域科技项目的研发，完成的项目具有自主知识产权



权，形成自己的核心技术和专有技术的产品；坚实的技术积累，提高了企业核心竞争力，保证了企业持续、健康的发展，为公司的可持续发展提供了技术支撑和保障，并带来良好的社会效益。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	351	344	2.03%
研发人员数量占比	15.08%	11.39%	3.69%
研发投入金额（元）	105,200,255.72	86,772,964.18	21.24%
研发投入占营业收入比例	4.12%	4.48%	-0.36%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,219,602,450.52	1,684,047,696.92	31.80%
经营活动现金流出小计	2,579,717,564.56	2,241,941,626.36	15.07%
经营活动产生的现金流量净额	-360,115,114.04	-557,893,929.44	
投资活动现金流入小计	397,636,935.30	302,123,140.16	31.61%
投资活动现金流出小计	213,169,919.71	588,172,728.21	-63.76%
投资活动产生的现金流量净额	184,467,015.59	-286,049,588.05	
筹资活动现金流入小计	1,764,927,828.86	1,303,817,100.01	35.37%
筹资活动现金流出小计	1,444,458,573.58	642,732,507.84	124.74%
筹资活动产生的现金流量净额	320,469,255.28	661,084,592.17	-51.52%
现金及现金等价物净增加额	145,101,011.59	-182,599,023.19	-179.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动产生的现金流量净额同比变化较大，主要系上年同期购买理财产品尚未到期形成较大现金流出所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比变化较大，主要系上年同期银行借款资金净流入较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度净利润6,821.54万元，经营活动产生的现金净流量-36,011.51万元，主要系方大城更新改造项目持续形成资金流出，尚未形成收入带来现金流入所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	280,949.87	0.27%	主要系转让交易性金融资产所得收益	否
公允价值变动损益	89,746,065.58	86.77%	主要系投资性房地产公允价值变动	否
资产减值	50,019,679.10	48.36%	主要系计提坏帐准备、存货跌价准备及商誉减值准备	否
营业外收入	29,668,110.25	28.69%	主要系因对赌条件未实现而无需支付的股权转让款及减少的少数股东权益	否
营业外支出	18,233,740.07	17.63%	主要系预计的诉讼赔偿款	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	400,953,337.32	8.98%	212,430,798.87	5.80%	3.18%	
应收账款	1,405,718,134.89	31.49%	1,105,242,251.46	30.18%	1.31%	
存货	1,346,591,303.53	30.16%	982,441,187.05	26.82%	3.34%	与上年相比增加 37.07%，主要系方大城更新项目投入增加所致
投资性房地产	335,328,805.74	7.51%	226,279,523.39	6.18%	1.33%	与上年相比增加 48.19%，主要系用于出租的房产增加以及公允价值变动所致
长期股权投资	10,489,680.93	0.23%	11,048,660.43	0.30%	-0.07%	
固定资产	462,648,998.5	10.36%	489,714,684.63	13.37%	-3.01%	

	1					
在建工程	15,134,390.90	0.34%	341,749.17	0.01%	0.33%	与上年相比增加 1479.27 万元，主要系光伏电站投入增加所致
短期借款	1,147,957,775.82	25.72%	1,100,000,000.00	30.03%	-4.31%	
长期借款	300,395,582.06	6.73%		0.00%	6.73%	与上年相比增加 3 亿元，主要系方大城更新改造取得银行长期借款所致

## 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）	13,410,790.00	3,952,285.09				2,416,792.96	14,546,206.58
金融资产小计	13,410,790.00	3,952,285.09				2,416,792.96	14,546,206.58
投资性房地产	198,513,586.15	85,793,780.49	91,831.63		20,307,845.89		304,615,212.53
上述合计	211,924,376.15	89,746,065.58	91,831.63		20,307,845.89	2,416,792.96	319,161,419.11
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况

### 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

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	00702	中国油气控股	16,263,675.00	公允价值计量	13,410,790.00	3,952,285.09	0.00	0.00	2,416,792.96	4,341,316.92	14,546,206.58	交易性金融资产	自有资金
合计			16,263,675.00	--	13,410,790.00	3,952,285.09	0.00	0.00	2,416,792.96	4,341,316.92	14,546,206.58	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2014年03月11日												
证券投资审批股东会公告披露日期	无												

#### (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	无	否	沪铝	8,512.72	2015年01月05日	2015年09月28日	0	8,512.72	8,512.72	0	0	0.00%	-293.35
合计				8,512.72	--	--	0	8,512.72	8,512.72	0	0	0.00%	-293.35
衍生品投资资金来源	自有资金												

涉诉情况	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
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境内期货套期保值暂行规定》，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，经回顾性评价，套期保值有效
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	否
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

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	幕墙系统	500,000,000.00	2,936,047,116.42	772,966,316.65	1,953,103,188.89	95,850,803.12	67,645,946.18
方大自动化公司	子公司	地铁屏蔽门及服务	105,000,000.00	446,214,437.49	224,286,077.17	258,278,535.47	30,644,833.50	26,511,078.21

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
俊佳集团	清算	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、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、幕墙及材料系统产业

随着我国城市化水平的不断提高，城市数量与规模不断提升，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的大量需求，也为幕墙行业带来强劲的发展动力。近年，国家强力推动建筑节能的一系列产业政策，为节能幕墙以及太阳能光电幕墙业务提供了前所未有的发展机遇。

#### 2、轨道交通设备产业

2015年，轨道交通装备被我国实施制造强国战略第一个十年行动纲领的《中国制造2025》明确列为大力推动的重点领域。国家“十三五”规划纲要亦明确提出，要加强轨道交通建设，促进先进轨道交通装备等产业发展壮大。同时，国家发改委也表示，到2020年，全国拥有轨道交通的城市将达到50个，城市轨道交通总里程将达到6000公里。据统计，截止2015年末，已经有26个城市开通了轨道交通，运营里程3612公里。由此可见，我国的轨道交通建设正在进入高速发展期。城市轨道交通项目主要是地铁项目，在地铁项目规划中，地铁屏蔽门系统已成为必需配置的设备。因此预计未来屏蔽门市场需求将迎来爆发期。

#### 3、新能源产业

太阳能光伏发电是国家重点扶持的新兴能源产业，国家能源局数据显示，截至2015年底，我国光伏发电累计装机容量4318万千瓦，成为全球光伏发电装机容量最大的国家。“十三五”时期，我国每年将新增1500万千瓦到2000万千瓦的光伏发电，继续保持全球最强劲增长。近几年国家大力推动分布式光伏发电的发展，政府相继出台相关政策，从建设分布式光伏发电规模化应用示范区政策到分布式光伏发电补贴政策再到并网相关流程的梳理规范政策，都体现了国家对于分布式光伏发电的激励性引导。虽然我国目前通过太阳能光伏发电并网电量的主要来源仍以集中式电站为主，但随着分布式光伏发电扶持政策的逐步落地，预计未来我国的光伏发电行业中，分布式发电模式增速将大大高于行业平均增速，并有望在未来成为光伏发电的主要模式。

#### 4、房地产业

随着城市土地资源的逐步消耗，城市更新将成为未来各大主要城市的共同课题，深圳再发展目前也因土地资源紧缺形成瓶颈，而城市更新是相对低成本的可来源，因此政府出台相关政策予以扶持、鼓励。公司方大城改造项目位于深圳市大沙河创新走廊和华侨城文化创意圈的交汇，具有优越的产业和商务区域

优势。

## （二）公司发展战略和经营计划

2016年是“十三五”的开局之年，国内外经济、金融环境仍存在着诸多的不确定性。公司将紧紧抓住国家继续深化改革，扩大对外开放，拓展国际经济合作，扶植创新和消费，稳步推进供给侧改革的契机，围绕着公司制订的年度经营目标和提高“效率”的管理主题，不断创新，努力完成全年的经营任务，为公司的可持续发展打下基础。

2016年，幕墙及材料产业将继续深耕以深圳为核心的华南区域，同时兼顾上海、北京、成渝等地的优质项目，坚持中高端市场定位，坚定走品牌之路，加快海外市场拓展，争取在外国市场的突破。继续巩固轨道交通设备产业国内市场龙头地位，紧跟国家一路一带的战略规划，重点开拓东南亚、西亚的海外市场，提升国际知名度，加快布局海外市场。稳步推进太阳能光伏建设，尽快完成非公开发行股票工作。方大城市建设要保质保期保安全，务求项目顺利交付。

## （三）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求及来源

为实现2016年的经营目标，公司将通过制定合理的财务和资金计划，加快回收各产业的应收账款，提高方大城销售资金的回笼速度，不断丰富融资渠道，利用增发、银行贷款及其他融资产品相结合的方式，满足自身经营发展及投资项目的资金需求。

## （四）可能面对的风险和对策

### 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。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激增，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。公司将进一步完善矩阵式管理模式，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，提高公司的核心竞争力。

### 3、生产经营风险及对策

由于受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，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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《投资者关系活动记录表》
2015年04月28日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《投资者关系活动记录表》
2015年05月26日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《投资者关系活动记录表》
2015年07月24日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《投资者关系活动记录表》
2015年11月26日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《投资者关系活动记录表》
接待次数			5
接待机构数量			7
接待个人数量			8
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2014年度利润分配方案。经2015年4月17日召开的2014年年度股东大会审议通过，公司2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日总股本756,909,905股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税）。该方案已于2015年6月5日实施完毕（详见2014年度权益分派实施公告2015-18）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

2013年度：公司以2013年12月31日总股本756,909,905股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计派发现金人民币22,707,297.15元。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。

2014年度：公司以2014年12月31日总股本756,909,905股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计派发现金人民币22,707,297.15元。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。

2015年度：公司以2015年12月31日总股本756,909,905股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金人民币75,690,990.50元。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	75,690,990.50	107,272,369.77	70.56%	0.00	0.00%
2014年	22,707,297.15	96,998,429.76	23.41%	0.00	0.00%
2013年	22,707,297.15	85,676,863.78	26.50%	0.00	0.00%

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

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	756,909,905
现金分红总额 (元) (含税)	75,690,990.50
可分配利润 (元)	402,148,728.12
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年度公司利润分配预案: 公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 756,909,905 股为基数, 拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税), 共计派发现金人民币 75,690,990.50 元。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。 该分配预案尚需经 2015 年股东大会审议批准方可实施。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

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。

## 五、董事会、监事会、独立董事 (如有) 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期内新设立了直接或间接控制的江西方大置地有限公司、深圳市方大物业管理有限公司、深圳市前海科创源软件有限公司、赣州市龙能新能源有限公司、萍乡市方大芦新新能源有限公司、萍乡市湘东方大新能源有限公司、南昌市新建方大新能源有限公司和东莞市方大新能源有限公司，因此本期合并报表新增八家子公司

本期清算完成了直接控制的子公司香港俊佳公司，因此本期合并报表减少了一家子公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢培仁、胡高升
境外会计师事务所名称（如有）	0
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司继续聘用致同会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，与财务报表审计合计支付审计费130万元。

本年度，公司因非公开发行事项，聘请招商证券股份有限公司为保荐人，期间共支付保荐费50万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 十六、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

公司报告期末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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

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

投资性房地产用于出租，全年租金收入26,452,881.94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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
方大建科公司	2015年03月27日	71,000	2015年06月19日	39,789.43	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	否
方大建科公司	2015年03月27日	26,000	2015年10月10日	13,487.71	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	否
方大建科公司	2015年03月27日	40,000	2015年09月17日	23,280.08	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	否
方大建科公司	2015年07月01日	20,000	2015年07月22日	20,000	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	否
方大建科公司	2015年07月01日	15,000	2015年09月22日	3,547.18	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	否
方大建科公司	2015年08月29日	15,000	2015年11月11日	3,150	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	否
方大建科公司	2014年03月11日	15,000	2014年12月31日	6,489.15	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	否
方大自动化公司	2015年03月27日	20,000	2015年09月24日	15,346.77	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	否	否

						年		
方大自动化公司	2015年08月29日	5,000	2015年11月11日	195.58	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	否
方大自动化公司	2015年03月27日	5,000	2015年10月21日	1,463.59	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	否
方大新材料公司	2015年03月27日	6,200	2015年09月27日	2,781.95	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	否
方大新材料公司	2015年03月27日	8,000	2015年05月27日	7,456.25	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	否
方大置业公司	2013年03月23日	130,000	2015年02月03日	30,039.56	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	否
广东方大索正公司	2015年03月27日	2,000	2015年01月29日	2,000	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	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			256,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				152,293.65
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			386,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				169,027.26
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计			256,000	报告期内担保实际发生额				152,293.65

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	386,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	169,027.26
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		128.10%	
其中:			

## (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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国建设银行深圳分行	否	非保本浮动收益型	1,000	2014年12月31日	2015年01月07日	年化收益率 3.12%	1,000		0.61	0.61	已收回
中国建设银行深圳分行	否	非保本浮动收益型	1,000	2014年12月31日	2015年01月15日	年化收益率 3.12%	1,000		1.34	1.34	已收回
中国建设银行深圳分行	否	非保本浮动收益型	1,000	2014年12月31日	2015年02月10日	年化收益率 3.12%	1,000		3.65	3.65	已收回
中国建设银行深圳分行	否	非保本浮动收益型	6,800	2014年12月31日	2015年01月04日	年化收益率 3.12%	6,800		2.33	2.33	已收回
中国建设银行深圳分行	否	非保本浮动收益型	4,000	2015年01月08日	2015年01月22日	年化收益率 3.25%	4,000		4.99	4.99	已收回
中国建设银行深圳分行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年01月08日	2015年01月13日	年化收益率 3.12%	1,000		0.43	0.43	已收回
中国建设银行深圳分行	否	非保本浮动收益型	1,500	2015年02月16日	2015年03月16日	年化收益率 4.65%	1,500		5.35	5.35	已收回



分行				日	日						
中国银行 股份有限 公司	否	非保本浮 动收益	3,000	2014年 12月26 日	2015年 01月04 日	年化收益 率率 2.5%	3,000		2.07	2.07	已收回
中国银行 股份有限 公司	否	保本保收 益型	1,000	2015年 01月08 日	2015年 01月23 日	年化收益 率 4.4%	1,000		1.81	1.81	已收回
中国银行 股份有限 公司	否	保本保收 益型	850	2015年 02月12 日	2015年 03月02 日	年化收益 率 4.7%	850		1.97	1.97	已收回
中国银行 股份有限 公司	否	保证收益 型	3,000	2014年 12月31 日	2015年 01月04 日	年化收益 率 2.8%	3,000		0.92	0.92	已收回
中国建设 银行深圳 分行	否	非保本浮 动收益类	6,000	2014年 12月31 日	2015年 01月04 日	年化收益 率 3.12%	6,000		2.05	2.05	已收回
中国银行 股份有限 公司	否	中银保本 理财	1,800	2015年 09月02 日	2015年 09月08 日	年化收益 率 2.6%	1,800		0.77	0.77	已收回
中国银行 股份有限 公司	否	中银保本 理财	3,000	2015年 09月29 日	2015年 10月08 日	年化收益 率 2.5%	3,000		1.85	1.85	已收回
中国银行 股份有限 公司	否	中银保本 理财	1,000	2015年 09月30 日	2015年 10月09 日	年化收益 率 1.9%	1,000		0.47	0.47	已收回
中国建设 银行深圳 分行	否	非保本浮 动收益类	1,000	2015年 06月17 日	2015年 06月23 日	年化收益 率 3.12%	1,000		0.51	0.51	已收回
中国建设 银行深圳 分行	否	国债	1,000	2015年 06月18 日	2015年 06月30 日	年化收益 率 2.246%	1,000		0.74	0.74	已收回
中国建设 银行深圳 分行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2014年 12月26 日	2015年 01月03 日	年化收益 率 3.12%	1,000		0.34	0.34	已收回
合计			38,950	--	--	--	38,950		32.2	32.2	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计 金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										

委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)	2014 年 03 月 11 日
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	
未来是否还有委托理财计划	否

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

本公司控股子公司方大索正 2015 年度未完成经营目标, 经营亏损约 9,099.91 万元, 本公司已积极采取措施, 于 2016 年 4 月与对手方签订了《股权回购及债权债务重组协议》, 该协议将提交 2015 年度股东大会审议。协议生效后, 本公司不再持有方大索正的股份, 方大索正将不再纳入合并报表范围, 上述股权回购及债权债务重组事项预计影响本公司 2016 年净利润-144 万元, 对 2016 年以后公司业绩不再构成影响。

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

报告期内公司积极承担社会责任, 纳税总额达到了 1.28 亿元, 比上年增长了 22%, 对外捐款 (含资金、物资) 10.3 万元, 环保投入支出 19.89 万元, 创造了近万人次的就业机会, 用于员工知识和技能提高方面投入 188.23 万元。公司在生产经营方面, 共投入 10,520 万元用于围绕清洁生产、安全生产、高效节能等方面不断优化设计方案, 大力进行新产品、新工艺、新技术、新结构等的研发与应用, 公司产品更具节能低碳环保性能, 为节能减排做出了贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、公司债券相关情况

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

否

## 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	779,292	0.10%				192,750	192,750	972,042	0.13%
3、其他内资持股	779,292	0.10%				192,750	192,750	972,042	0.13%
其中：境内自然人持股	779,292	0.10%				192,750	192,750	972,042	0.13%
二、无限售条件股份	756,130,613	99.90%				-192,750	-192,750	755,937,863	99.87%
1、人民币普通股	420,179,425	55.51%				-192,750	-192,750	419,986,675	99.87%
2、境内上市的外资股	335,951,188	44.39%				0	0	335,951,188	44.39%
三、股份总数	756,909,905	100.00%				0	0	756,909,905	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2015年7月，董事长兼总裁熊建明先生在二级市场增持股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
熊建明	752,078	0	192,750	944,828	高管锁定股	无
合计	752,078	0	192,750	944,828	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	47,030	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	40,846	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市邦林科技发展有限公司	境内非国有法人	9.09%	68,774,273	0		68,774,273	质押	39,000,000
盛久投资有限公司	境外法人	6.32%	47,861,730	10,016,139		47,861,730		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	4.44%	33,634,890	31,910,039		33,634,890		
中国对外经济贸易	其他	2.44%	18,433,428	18,433,42		18,433,428		

易信托有限公司 —外贸信托·安盈 京朋一期证券投资 集合资金信托 计划				8				
深圳市时利和投 资有限公司	境内非国有法人	2.36%	17,860,992	0		17,860,992		
华宝信托有限责 任公司一天高资 本 1 号单一资金信 托	其他	2.35%	17,782,782	17,782,782		17,782,782		
周世坚	境内自然人	2.14%	16,213,500	-4,909,981		16,213,500		
Haitong International Securities Company Limited-Account Client	境外法人	1.62%	12,267,968	12,267,968		12,267,968		
黄炬培	境内自然人	1.41%	10,679,800	-19,321,200		10,679,800		
申万宏源证券(香 港)有限公司	境外法人	1.13%	8,533,186	8,533,186		8,533,186		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况	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深圳市时利和投资有限公司属关联关系。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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市邦林科技发展有限公司	68,774,273	人民币普通股	68,774,273					
盛久投资有限公司	47,861,730	境内上市外资股	47,861,730					
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	33,634,890	境内上市外资股	33,634,890					
中国对外经济贸易信托有限公司— 外贸信托·安盈京朋一期证券投资集 合资金信托计划	18,433,428	人民币普通股	18,433,428					
深圳市时利和投资有限公司	17,860,992	人民币普通股	17,860,992					

华宝信托有限责任公司一天高资本 1 号单一资金信托	17,782,782	人民币普通股	17,782,782
周世坚	16,213,500	人民币普通股	16,213,500
Haitong International Securities Company Limited-Account Client	12,267,968	境内上市外资股	12,267,968
黄炬培	10,679,800	人民币普通股	10,679,800
申万宏源证券(香港)有限公司	8,533,186	境内上市外资股	8,533,186
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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深圳市时利和投资有限公司属关联关系。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情况说明	周世坚通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 16,213,500 股;黄炬培通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 10,678,800 股。		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市邦林科技发展有限公司	陈进武	2001 年 06 月 07 日	914403007298400552	投资兴办实业，电子产品的技术开发、技术咨询，国内商业、物资供销业
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
熊建明	中国	是

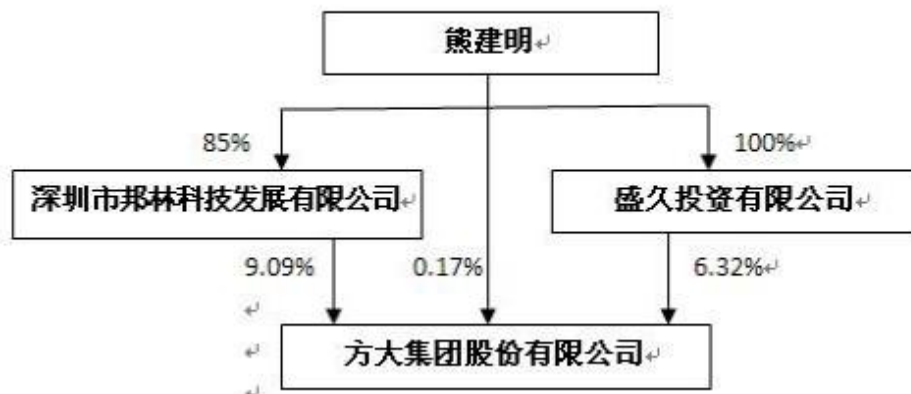
主要职业及职务	近五年内一直担任本公司董事长兼总裁。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年除控股本公司外，未控股其他上市公司。

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用



## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
熊建明	董事长兼总裁	现任	男	58	1995年11月20日	2017年03月31日	1,002,771	257,000	0	0	1,259,771
王胜国	董事兼副总裁	现任	男	58	1995年11月20日	2017年03月31日	36,286	0	0	0	36,286
熊建伟	董事	现任	男	47	1999年04月16日	2017年03月31日					
周志刚	董事	现任	男	53	2007年04月09日	2017年03月31日					
周志刚	董事会秘书	现任	男	53	2003年10月22日	2017年03月31日					
郭万达	独立董事	现任	男	50	2014年03月31日	2017年03月31日					
林斌	独立董事	现任	男	53	2014年03月31日	2017年03月31日					
邓磊	独立董事	现任	男	37	2016年02月16日	2017年03月31日					
郑华	监事会召集人	现任	女	56	2005年05月27日	2017年03月31日					
尹常健	监事	现任	男	47	2014年03月31日	2017年03月31日					
曾晓武	监事	现任	男	46	2014年	2017年					

					03月31日	03月31日					
林克槟	副总裁兼财务总监	现任	男	38	2008年06月06日	2017年03月31日					
魏越兴	副总裁	现任	男	47	2011年07月29日	2017年03月31日					
黄亚英	独立董事	离任	男	53	2011年03月25日	2016年02月16日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,039,057	257,000	0	0	1,296,057

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄亚英	独立董事	离任	2016年02月16日	因个人工作原因提出辞去独立董事职务

## 三、任职情况

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

熊建明先生：工商管理哲学博士，高级工程师，北京建筑工程学院及南昌大学兼职教授。曾任职于江西省机械设计研究院、深圳市人民政府蛇口区管理局等单位，曾任广东省第十届人大代表，深圳市第二、三届人大代表，深圳市第五届政协委员。现任本公司董事长、总裁，深圳市第六届人大代表，深圳市半导体照明产业促进会创会会长、深圳市江西商会会长、深圳市南山区工商联主席、深圳市南山区慈善会名誉会长等职。

王胜国先生：硕士研究生，德国埃森大学访问学者，高级工程师。曾任机械工业部第二重型机械厂设计研究所主任工程师等职，现任本公司董事、副总裁等职。

熊建伟先生：工商管理硕士。现任本公司董事，方大建科公司董事长。

周志刚先生：大学本科学历。现任本公司董事、董事会秘书、证券部部长兼人力资源部部长。

郭万达先生：经济学博士，研究员。现任综合开发研究院（中国·深圳）常务副院长，长期从事宏观经济、产业政策和企业发展战略的研究和咨询工作。本公司独立董事。

林斌先生：经济学（会计学）博士。现任中山大学管理学院会计学系教授，中山大学企业及非营利组织研究中心主任，曾任中山大学会计学系主任和MPACC教育中心主任等职务。兼任财政部企业内部控制标准委员会咨询专家组成员、广东审计学会副会长、广东省内审协会副会长，本公司独立董事等职。

邓磊先生：法学博士、深圳证券交易所金融证券法方向博士后。曾担任深圳市律师协会公司法律业务委员会副主任，现任广东华商律师事务所高级合伙人。

郑华女士：大学本科学历，现任本公司监事会召集人。

尹常健先生：大学本科学历，会计师。曾任方大建科公司北京分公司副总经理，现任本公司审计监察部副部长（主持工作），本公司职工代表监事。

曾晓武先生：硕士研究生，高级工程师。曾任方大建科副总经理、设计院院长，现任方大建科公司总工程师，本公司监事。

林克槟先生：大学本科学历。现任本公司副总裁、财务总监等职。

魏越兴先生：大学本科学历，高级工程师。现任本公司副总裁、方大建科公司总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
熊建明	盛久投资有限公司	董事长	2011年10月06日		否
王胜国	深圳市时利和投资有限公司	董事长	2006年10月19日		否
王胜国	深圳市时利和投资有限公司	总经理	2003年09月29日		否
熊建伟	深圳市时利和投资有限公司	董 事	2001年06月12日		否
周志刚	深圳市时利和投资有限公司	董 事	2006年10月19日		否
郑 华	深圳市时利和投资有限公司	监 事	2006年10月19日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭万达	综合开发研究院（中国·深圳）	常务副院长	2007年07月01日		是
郭万达	深圳市宝德科技集团股份有限公司	独立董事	2008年06月06日		是
林斌	中山大学管理学院	教授	1998年10月01日		是
林斌	广州白云国际机场股份有限公司	独立董事	2013年06月27日		是
林斌	广州珠江啤酒股份有限公司	独立董事	2012年06月19日		是
邓磊	广东华商律师事务所	高级合伙人	2015年11月01日		是
邓磊	广东超华科技股份有限公司	独立董事	2015年11月11日		是
邓磊	武汉高德红外股份有限公司	独立董事	2015年04月23日		是

			日		
邓磊	深圳市海明润超硬材料股份有限公司	独立董事	2014年11月18日		是
在其他单位任职情况的说明	以上三位为公司现任独立董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事津贴方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后实施。

确定依据：公司董事、监事津贴方案由股东大会确定、高级管理人员薪酬方案由董事会确定。

实际支付情况：按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
熊建明	董事长兼总裁	男	58	现任	176.7	否
王胜国	董事兼副总裁	男	58	现任	92.65	否
熊建伟	董事	男	47	现任	93.17	否
周志刚	董事兼董事会秘书	男	53	现任	67.81	否
黄亚英	独立董事	男	53	离任	8	否
郭万达	独立董事	男	50	现任	8	否
林斌	独立董事	男	53	现任	8	否
郑 华	监事会召集人	女	56	现任	26.38	否
尹常健	监事	男	47	现任	35	否
曾晓武	监事	男	46	现任	60.24	否
林克槟	副总裁兼财务总监	男	38	现任	77.09	否
魏越兴	副总裁	男	47	现任	94.84	否
合计	--	--	--	--	747.88	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	65
主要子公司在职员工的数量（人）	1,531
在职员工的数量合计（人）	2,327
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,327
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	840
销售人员	110
技术人员	1,267
财务人员	66
行政人员	44
合计	2,327
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,124
大专	412
本科	766
硕士	23
博士	2
合计	2,327

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬主要由岗位工资、绩效工资、福利津贴、年终奖构成。公司根据年度经营目标的制定和分解建立经济责任制考核体系，制定各部门经济责任制指标，其中绩效工资根据经济指标、管理指标、优化指标、内控等相关指标确定。年终奖根据公司全年经营效益及各部门指标完成情况确定。同时公司员工的薪酬、福利水平也会根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

### 3、培训计划

公司一直十分重视员工的培训与发展工作，将创新学习打造成公司长期战略的一部分，结合公司现状、年度计划、岗位性质与职责、以及员工能力的差异化和发展需求，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，

不断提高公司现有员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	10,051,369
劳务外包支付的报酬总额（元）	301,541,074.02

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规以及规范性文件要求，不断完善法人治理结构，先后制定了一系列公司内部管理制度，涉及到公司业务的各个方面，在重大投资决策、关联交易决策、财务管理以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理及相关的信息保密、信息披露等各个方面建立了较为完善的、健全的、有效的内部控制制度体系。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，公司具有自己独立完整的业务及自主经营能力。

(1) 在业务方面，本公司拥有独立的生产、销售、售后服务系统，原材料采购和产品的生产和销售均通过自身的采购、生产和销售系统完成，无业务方面与控股股东发生的重大关联交易；

(2) 在人员方面，本公司有独立的劳动、人事及工资管理体系，有独立的劳动人事职能部门，本公司高级管理人员均在本公司领取薪酬；

(3) 在资产方面，本公司有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，并拥有工业产权、非专利技术，产权关系明确，拥有本公司所使用商标的使用权；

(4) 在机构方面，本公司的生产经营、行政管理和机构设置完全独立于控股股东，不存在合署办公的情况，本公司根据实际需要科学地调整组织机构，满足公司自身发展和治理的要求；

(5) 在财务方面，本公司设有独立的财会、审计部门，并建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.18%	2015年01月13日	2015年01月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2015年第一次



						临时股东大会决议公告》(2015-03)
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2015 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 18 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2014 年度股东大会决议公告》(2015-16)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 07 月 17 日	2015 年 07 月 18 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(2015-34)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 11 月 23 日	2015 年 11 月 24 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2015 年第三次临时股东大会决议公告》(2015-56)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 12 月 10 日	2015 年 12 月 11 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2015 年第四次临时股东大会决议公告》(2015-62)

投资者参与比例是指参会的投资者占总股东人数比例，投资者指未担任公司职位的自然人。

## 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄亚英	10	4	4	2	0	否
郭万达	10	4	5	1	0	否
林斌	10	5	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		10				

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

(2) 2015年度发表独立意见的情况

发表时间	事项	意见类型
2015年3月25日	2014年度控股股东及其他关联方占用公司资金、公司担保情况、2014年度内部控制自我评价报告、2014年度利润分配预案、聘请2015年度审计机构、2014年度董事、高级管理人员薪酬	同意
2015年4月3日	关于调减2014年度非公开发行股票募集资金投资项目拟投入募集资金金额的预案	
2015年8月26日	取消2014年度非公开发行A股股票预案、2015年上半年控股股东、其他关联方资金往来及对外担保情况	
2015年11月23日	关于公司2015年度非公开发行股票预案、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告》	

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 董事会发展战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会发展战略委员会严格按照《发展战略委员会工作条例》履行职责，为公司的科学决策起到了应有的作用。共召开2次会议，具体情况如下：

1、2015年3月25日，公司召开第七届董事会发展战略委员会第二次会议，听取和审议了本公司2014年度生产经营情况和2015年度生产经营工作计划。

2、2015年8月27日，公司召开第七届董事会发展战略委员会第三次会议，听取和审议了公司2015年上半年生产经营情况，重点研究公司年初制定的经营计划上半年实际完成情况及下半年生产经营计划。

(二) 董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会召开会议5次，对审计工作安排、定期财务报告、会计师事务所选聘、募集资金使用情况等事项进行审议。具体情况如下：

1、2015年3月23日，公司召开第七届董事会审计委员会第四次会议，审议了公司2014年度经年审会计师事务所出具初步意见后的财务会计报表，同意会计师事务所的审计报告。在年审注册会计师出具了最后审计意见后，审计委员会向董事会提交了对年度财务会计报表的表决意见以及对会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告。

2、2015年3月25日，公司召开第七届董事会审计委员会第五次会议，会议听取了2014年度财务、内部审计工作报告，审议通过了（1）公司经审计的2014年度财务会计报表；（2）公司2015年度聘请审计机构的议案；（3）公司2015年内部审计工作计划；（4）公司2014年度内部控制自我评价报告。

审核委员会建议公司内部审计机构加强与审核委员会的沟通，便于委员会对公司情况更为了解，对审计服务的质量提出更高要求。审核委员会各委员凭借自身在不同行业的从业经验，从各角度对公司流程改善、制度优化、风险防控等方面给与了专业性建议，并对公司未来的内控工作提出了更高的要求。

3、2015年4月17日，公司召开第七届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了公司未经审计的2015年第一季度财务会计报表。

4、2015年8月26日，公司召开第七届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了公司未经审计的2015年半年度财务会计报表。

5、2015年10月22日，公司召开第七届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了公司未经审计的2015年第三季度财务会计报表。

### （三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内公司董事会薪酬与考核委员会根据公司制定的《薪酬与考核委员会工作规则》，于2015年3月25日召开了第七届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，会议听取了公司人力资源部负责人对董事、高级管理人员分管工作范围的汇报，认为公司董事、高级管理人员在2014年的工作中，勤勉、尽责地完成了经营目标及其他工作任务，在2014年年度报告中披露的董事、高管人员所得薪酬、津贴，符合公司薪酬、津贴方案。

## 七、监事会工作情况

（一）监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）2015年度监事会工作报告

2015年，公司监事会按照《公司法》、《股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行监事会的监督职权和义务，积极参与过程监督，努力维护股东权益和公司利益。现将2015年度监事会工作情况报告如下：

1、报告期内监事会对公司事项的意见

（1）公司依法运作情况

报告期内公司依法运作，公司董事会的召开及决策程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定；公司内部控制制度较为完善，董事、高级管理人员在履行公司职务时勤勉尽责，没有发现违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益及股东利益的行为。

（2）公司财务情况

报告期内，公司财务核算管理严格执行《会计法》、《企业会计准则》等法律法规，财务会计内控制度健全，财务报告无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和重大风险提示情况。致同会计师事务所出具的2015年标准无保留意见审计报告，客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（3）公司内部控制实施情况

公司内部控制制度设计和运行有效，基本能够适应公司管理要求和发展需要，能够保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产的安全、完整。2015年度，公司没有违反深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司董事会《2015年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建立、实施和完善情况，报告期内公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内监事会的会议情况及决议内容:

2015年公司共召开监事会6次,均为现场会议,各项议案均获通过,并按相关要求披露,具体会议情况如下:

序号	会议名称	召开时间	召开方式	会议议题
1	第七届监事会第六次会议	2015年3月25日	现场	1、 审议本公司《2014年度监事会工作报告》; 2、 审议本公司《2014年年度报告全文及摘要》; 3、 审议本公司《2014年度财务决算报告》; 4、 审议本公司《关于2014年度利润分配的议案》; 5、 审议本公司《2015年聘请审计机构的议案》; 6、 审议本公司《2014年度内部控制自我评价报告》; 7、 审议本公司《2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告》;
2	第七届监事会第七次会议	2015年4月3日	现场	1、 审议本公司《关于调减非公开发行股票募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》; 2、 审议本公司《关于非公开发行A股股票方案(调整后)的议案》; 3、 审议本公司《关于非公开发行A股股票募集资金使用可行性报告(2015年4月修订稿)的议案》; 4、 审议本公司《关于非公开发行A股股票预案(2015年4月修订稿)的议案》;
3	第七届监事会第八次会议	2015年4月17日	现场	审议本公司《2015年第一季度报告全文》及正文
4	第七届监事会第九次会议	2015年8月27日	现场	1、 审议本公司《2015年半年度报告全文》及摘要的议案; 2、 审议《关于取消公司2014年度非公开发行A股股票预案的议案》;
5	第七届监事会第十次会议	2015年10月22日	现场	审议本公司《2015年第三季度报告全文》及正文
6	第七届监事会第十一次会议	2015年11月23日	现场	1、 审议本公司《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》; 2、 审议本公司《关于2015年度非公开发行A股股票方案的议案》; 3、 审议本公司《关于2015年度非公开发行A股股票募集资金使用可行性报告的议案》; 4、 审议本公司《关于公司2015年度非公开发行A股股票预案的议案》; 5、 审议本公司《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》; 6、 审议本公司《关于前次募集资金使用情况报告的议案》;

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

本公司对高级管理人员实行岗位薪金与绩效奖金相结合的薪酬制度，依据本公司《2015年度监督、服务部门目标管理考核实施细则》、《2015年度下属单位考核实施细则》对高级管理人员的创新能力、基本素质、工作业绩、利润和收款目标完成情况等进行全面的考评，并据此进行相应的奖惩。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.95%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：1、控制环境无效； 2、公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为并给公司造成重大损失和不利影响； 3、注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报； 4、公司审计部门对内部控制的监督无效。二、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：1、未按公认会计准则选择和应用会计政策； 2、未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施； 3、财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标； 4、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。三、未达到重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>一、以下情形表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：1、违反国家法律、法规或规范性文件较严重； 2、重要业务制度性缺失或系统性失效； 3、大或重要缺陷不能得到有效整改； 4、子公司缺乏内部控制建设，管理散乱； 5、公司管理层人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重； 6、安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形； 7、其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>二、以下情形表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：1、重要业务制度或系统存在缺陷； 2、内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改； 3、其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>三、以下情形表明非财务报告内部控制可能存在一般缺陷：1、一般业务制度或系统存在缺陷； 2、内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p>
定量标准	一、重大缺陷：1、错报影响合并税前利润	参照财务报告内部控制缺陷认定的定

	金额≥5%且大于 500 万元；2、错报影响合并资产金额≥5%且大于 500 万元。二、重要缺陷：1、合并税前利润 1%≤错报<合并税前利润 5%；2、合并资产总额 1%≤错报<合并资产总额 5%。三、一般缺陷：1、错报<合并税前利润 1%；2、错报<合并资产总额 1%	量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，方大集团公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 22 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2016)第 350ZA0156 号
注册会计师姓名	谢培仁、胡高升

审计报告正文

### 审计报告

致同审字(2016)第350ZA0156号

#### 方大集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的方大集团股份有限公司（以下简称方大集团公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，方大集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方大集

团公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 谢培仁

中国注册会计师 胡高升

中国·北京

二〇一六年四月二十二日

## 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	400,953,337.32	212,430,798.87
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	14,546,206.58	13,410,790.00
衍生金融资产		
应收票据	97,247,660.56	83,325,725.70
应收账款	1,405,718,134.89	1,105,242,251.46
预付款项	30,057,063.90	29,234,231.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		



应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,095,948.46	48,950,647.67
买入返售金融资产		
存货	1,346,591,303.53	982,441,187.05
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,395,718.05	234,986,107.72
流动资产合计	3,359,605,373.29	2,710,021,739.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,489,680.93	11,048,660.43
投资性房地产	335,328,805.74	226,279,523.39
固定资产	462,648,998.51	489,714,684.63
在建工程	15,134,390.90	341,749.17
工程物资		
固定资产清理	5,326.79	26,918.21
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	95,062,982.48	98,947,331.09
开发支出		
商誉	19,826,696.97	26,279,395.89
长期待摊费用	6,614,788.88	4,119,362.63
递延所得税资产	65,926,810.52	52,616,656.38
其他非流动资产	93,503,956.39	43,323,878.63
非流动资产合计	1,104,542,438.11	952,698,160.45
资产总计	4,464,147,811.40	3,662,719,900.41
流动负债：		
短期借款	1,147,957,775.82	1,100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	303,527,639.63	227,266,485.57
应付账款	867,628,355.65	685,108,346.73
预收款项	130,574,319.85	122,285,231.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,942,428.05	41,703,314.26
应交税费	67,533,433.70	58,696,926.25
应付利息	3,241,834.43	2,055,911.11
应付股利		
其他应付款	82,677,346.81	47,425,682.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		6,000,000.00
其他流动负债	98,425,600.00	
流动负债合计	2,742,508,733.94	2,290,541,897.50
非流动负债：		
长期借款	300,395,582.06	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		6,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,921,446.51	5,859,045.98
递延收益	12,284,195.68	10,049,892.04
递延所得税负债	72,994,768.34	49,734,436.90
其他非流动负债		

非流动负债合计	387,595,992.59	71,643,374.92
负债合计	3,130,104,726.53	2,362,185,272.42
所有者权益：		
股本	756,909,905.00	756,909,905.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	79,099,619.14	79,099,220.38
减：库存股		
其他综合收益	91,831.63	91,831.63
专项储备		
盈余公积	51,123,554.51	48,842,080.76
一般风险准备		
未分配利润	432,271,424.56	349,987,825.69
归属于母公司所有者权益合计	1,319,496,334.84	1,234,930,863.46
少数股东权益	14,546,750.03	65,603,764.53
所有者权益合计	1,334,043,084.87	1,300,534,627.99
负债和所有者权益总计	4,464,147,811.40	3,662,719,900.41

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：陈永刚

## 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	25,833,130.83	22,256,065.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	345,960.74	511,660.60
预付款项	67,893.61	50,903.86
应收利息		
应收股利		28,639,627.17
其他应收款	375,591,349.76	254,604,163.79

存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	990,624.25	31,005,620.01
流动资产合计	402,828,959.19	337,068,040.92
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	967,700,649.13	1,130,674,559.01
投资性房地产	290,288,531.53	198,513,586.15
固定资产	57,647,245.73	60,145,112.89
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	1,907,601.33	2,256,575.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	403,800.10	81,367.47
递延所得税资产	37,948,384.39	22,623,560.72
其他非流动资产	220,000,000.00	220,000,000.00
非流动资产合计	1,575,896,212.21	1,634,294,761.88
资产总计	1,978,725,171.40	1,971,362,802.80
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	350,000,000.00
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	748,421.47	832,772.45
应付职工薪酬	1,868,710.30	1,956,875.76

应交税费	1,338,421.09	567,424.56
应付利息	726,993.55	659,266.67
应付股利		
其他应付款	155,183,721.49	270,281,330.40
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	98,425,600.00	
流动负债合计	608,898,809.75	624,904,611.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	120,953,378.63	97,693,047.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	120,953,378.63	97,693,047.19
负债合计	729,852,188.38	722,597,658.88
所有者权益：		
股本	756,909,905.00	756,909,905.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	38,598,963.76	38,598,565.00
减：库存股		
其他综合收益	91,831.63	91,831.63
专项储备		
盈余公积	51,123,554.51	48,842,080.76
未分配利润	402,148,728.12	404,322,761.53
所有者权益合计	1,248,872,983.02	1,248,765,143.92

负债和所有者权益总计	1,978,725,171.40	1,971,362,802.80
------------	------------------	------------------

### 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	2,550,467,494.78	1,938,324,435.51
其中：营业收入	2,550,467,494.78	1,938,324,435.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,548,503,653.53	1,867,564,531.44
其中：营业成本	2,171,524,200.35	1,590,836,786.02
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		
营业税金及附加	33,616,556.60	22,855,639.99
销售费用	75,264,951.18	44,684,306.70
管理费用	167,405,776.25	152,584,713.60
财务费用	50,672,490.05	29,165,058.80
资产减值损失	50,019,679.10	27,438,026.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	89,746,065.58	32,044,747.10
投资收益（损失以“－”号填列）	280,949.87	1,720,693.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-358,979.50	1,054,094.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,990,856.70	104,525,345.15
加：营业外收入	29,668,110.25	16,281,459.18
其中：非流动资产处置利得	51,130.66	3,162,999.40
减：营业外支出	18,233,740.07	10,623,712.10

其中：非流动资产处置损失	574,079.38	1,709,152.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	103,425,226.88	110,183,092.23
减：所得税费用	35,209,871.61	17,493,747.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,215,355.27	92,689,344.66
归属于母公司所有者的净利润	107,272,369.77	96,998,429.76
少数股东损益	-39,057,014.50	-4,309,085.10
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	68,215,355.27	92,689,344.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	107,272,369.77	96,998,429.76
归属于少数股东的综合收益总额	-39,057,014.50	-4,309,085.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.13

(二) 稀释每股收益	0.14	0.13
------------	------	------

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：陈永刚

#### 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	29,977,446.65	29,609,371.13
减：营业成本	3,788,422.31	5,669,281.13
营业税金及附加	3,182,704.86	2,420,213.38
销售费用		
管理费用	25,503,319.50	24,285,538.55
财务费用	10,990,269.77	13,398,214.90
资产减值损失	50,302,743.84	27,045,993.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	91,774,945.38	34,897,632.10
投资收益（损失以“－”号填列）	-292,417.86	29,805,392.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-358,979.50	1,054,094.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,692,513.89	21,493,153.75
加：营业外收入	3,063,312.33	2,441,486.71
其中：非流动资产处置利得	3,581.20	22,719.41
减：营业外支出	5,580.96	608,712.42
其中：非流动资产处置损失	3,675.31	207,212.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,750,245.26	23,325,928.04
减：所得税费用	7,935,507.77	-1,203,457.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,814,737.49	24,529,385.46
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	22,814,737.49	24,529,385.46
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	2,136,257,004.69	1,651,025,342.09
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	2,935,298.45	1,735,709.16
收到其他与经营活动有关的现金	80,410,147.38	31,286,645.67
经营活动现金流入小计	2,219,602,450.52	1,684,047,696.92
购买商品、接受劳务支付的现金	2,044,378,497.19	1,796,240,670.15
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	274,034,752.64	225,245,085.75
支付的各项税费	103,333,723.21	86,882,633.93
支付其他与经营活动有关的现金	157,970,591.52	133,573,236.53
经营活动现金流出小计	2,579,717,564.56	2,241,941,626.36
经营活动产生的现金流量净额	-360,115,114.04	-557,893,929.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	392,316,868.51	294,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,839,929.37	2,144,844.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,480,137.42	5,912,795.35
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		65,500.00
投资活动现金流入小计	397,636,935.30	302,123,140.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,406,919.71	33,875,128.34
投资支付的现金	169,500,000.00	538,263,675.00
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		15,702,424.87
支付其他与投资活动有关的现金	263,000.00	331,500.00
投资活动现金流出小计	213,169,919.71	588,172,728.21
投资活动产生的现金流量净额	184,467,015.59	-286,049,588.05

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	1,764,927,430.10	1,303,817,100.01
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	398.76	
筹资活动现金流入小计	1,764,927,828.86	1,303,817,100.01
偿还债务支付的现金	1,286,786,500.00	575,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,109,040.79	67,732,507.84
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	54,563,032.79	
筹资活动现金流出小计	1,444,458,573.58	642,732,507.84
筹资活动产生的现金流量净额	320,469,255.28	661,084,592.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	279,854.76	259,902.13
五、现金及现金等价物净增加额	145,101,011.59	-182,599,023.19
加：期初现金及现金等价物余额	102,638,232.19	285,237,255.38
六、期末现金及现金等价物余额	247,739,243.78	102,638,232.19

## 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	26,164,484.77	25,532,652.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	755,679,626.68	535,560,936.32
经营活动现金流入小计	781,844,111.45	561,093,589.11
购买商品、接受劳务支付的现金	4,416,622.18	6,265,876.89
支付给职工以及为职工支付的现金	13,896,383.34	12,900,103.54
支付的各项税费	2,788,279.54	2,806,998.73
支付其他与经营活动有关的现金	879,561,369.67	144,910,876.80

经营活动现金流出小计	900,662,654.73	166,883,855.96
经营活动产生的现金流量净额	-118,818,543.28	394,209,733.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	44,373,922.22	39,860,211.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,190.00	66,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	74,378,112.22	59,926,211.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	772,927.30	3,257,461.79
投资支付的现金	2,000,000.00	707,011,633.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,772,927.30	710,269,094.79
投资活动产生的现金流量净额	71,605,184.92	-650,342,882.92
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	448,425,600.00	446,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	398.76	
筹资活动现金流入小计	448,425,998.76	446,000,000.00
偿还债务支付的现金	350,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,001,477.37	35,741,367.15
支付其他与筹资活动有关的现金	624,032.79	
筹资活动现金流出小计	397,625,510.16	235,741,367.15
筹资活动产生的现金流量净额	50,800,488.60	210,258,632.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,064.90	-93,226.35
五、现金及现金等价物净增加额	3,577,065.34	-45,967,743.27
加：期初现金及现金等价物余额	22,006,065.49	67,973,808.76
六、期末现金及现金等价物余额	25,583,130.83	22,006,065.49

## 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	756,909,905.00				79,099,220.38		91,831.63		48,842,080.76		349,987,825.69	65,603,764.53	1,300,534,627.99
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				79,099,220.38		91,831.63		48,842,080.76		349,987,825.69	65,603,764.53	1,300,534,627.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					398.76				2,281,473.75		82,283,598.87	-51,057,014.50	33,508,456.88
（一）综合收益总额											107,272,369.77	-39,057,014.50	68,215,355.27
（二）所有者投入和减少资本					398.76							-12,000,000.00	-11,999,601.24
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					398.76							-12,000,000.00	-11,999,601.24
（三）利润分配									2,281,473.75		-24,988,000.00		-22,707,000.00

								73.75		770.90		297.15	
1. 提取盈余公积								228147 3.75		-2,281,4 73.75			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-22,707, 297.15		-22,707, 297.15	
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	756,90 9,905. 00				79,099, 619.14		91,831. 63		51,123, 554.51		432,271 ,424.56	14,546, 750.03	1,334,0 43,084. 87

上期金额

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	756,90 9,905. 00				79,099, 220.38		91,831. 63		46,389, 142.21		278,149 ,631.63	55,432, 446.89	1,216,0 72,177. 74	
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				79,099,220.38		91,831.63		46,389,142.21		278,149,631.63	55,432,446.89	1,216,072,177.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									2,452,938.55		71,838,194.06	10,171,317.64	84,462,450.25
(一)综合收益总额											96,998,429.76	-4,309,085.10	92,689,344.66
(二)所有者投入和减少资本												16,000,000.00	16,000,000.00
1. 股东投入的普通股												16,000,000.00	16,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									2,452,938.55		-25,160,235.70		-22,707,297.15
1. 提取盈余公积									2,452,938.55		-2,452,938.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-22,707,297.15		-22,707,297.15
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												-1,519,597.26	-1,519,597.26
四、本期期末余额	756,909,905.00				79,099,220.38		91,831.63		48,842,080.76		349,987,825.69	65,603,764.53	1,300,534,627.99

## 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	756,909,905.00				38,598,565.00		91,831.63		48,842,080.76	404,322,761.53	1,248,765,143.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	756,909,905.00				38,598,565.00		91,831.63		48,842,080.76	404,322,761.53	1,248,765,143.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					398.76				2,281,473.75	-2,174,033.41	107,839.10
（一）综合收益总额										22,814,737.49	22,814,737.49
（二）所有者投入和减少资本					398.76						398.76
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					398.76						398.76
(三) 利润分配									2,281,473 .75	-24,988, 770.90	-22,707,2 97.15
1. 提取盈余公积									2,281,473 .75	-2,281,4 73.75	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-22,707, 297.15	-22,707,2 97.15
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	756,909, 905.00				38,598,96 3.76		91,831.63		51,123,55 4.51	402,148 ,728.12	1,248,872 ,983.02

上期金额

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	756,909, 905.00				38,598,56 5.00		91,831.63		46,389,14 2.21	404,953 ,611.77	1,246,943 ,055.61
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											

二、本年期初余额	756,909,905.00				38,598,565.00		91,831.63		46,389,142.21	404,953,611.77	1,246,943,055.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									2,452,938.55	-630,850.24	1,822,088.31
(一)综合收益总额										24,529,385.46	24,529,385.46
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									2,452,938.55	-25,160,235.70	-22,707,297.15
1. 提取盈余公积									2,452,938.55	-2,452,938.55	
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,707,297.15	-22,707,297.15
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	756,909,905.00				38,598,565.00		91,831.63		48,842,080.76	404,322,361.53	1,248,765,765.46

	905.00				5.00			0.76	,761.53	,143.92
--	--------	--	--	--	------	--	--	------	---------	---------

### 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。本公司企业法人营业执照注册号：440301501124785；现有注册资本为人民币756,909,905元；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、沈阳方大公司、方大置业公司、方大新能源等子公司。

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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十次会议于2016年4月22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8家子公司，本期注销了子公司香港俊佳集团有限公司，详见本“附注六、合并范围的变动”、“附注七、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）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。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本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、22。

## 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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度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

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

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

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。

## 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两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项。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。

#### （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。

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

#### （5）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，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。

#### （6）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。

#### （7）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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的金额标准：单项金额在人民币 800 万元以上（含 800 万元）的工程类应收款和单项金额在人民币 200 万元以上（含 200 万元）的产品类应收账款、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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>



**(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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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

**11、存货****(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、在产品、自制半成品、库存商品、开发成本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、发出商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。

### (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) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的投资，本公司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

本集团投资性房地产均系已出租的房屋建筑物。

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，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

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如上表所示。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、18。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 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	备注
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

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

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

### (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

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。

内销产品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；外销产品收入于商品报关出口离岸后确认。

## 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

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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (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，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

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

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

#### 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。

### (2) 融资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。

#### ①本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### ②本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### 套期会计

在初始指定套期关系时，本集团正式指定相关的套期关系，并有正式的文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略。其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及公司如何评价套期工具抵销被套期项目归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。本集团预期该等套期在抵销公允价值变动方面高度有效，同时本集团会持续地对该等套期关系的有效性进行评估，以确定在其被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

某些衍生金融工具交易在本集团风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合上述运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入损益。符合套期会计严格标准的套期按照本集团下述的政策核算。

## 公允价值套期

公允价值套期是指对本集团的已确认资产及负债、未确认的承诺，或这些项目中某部分的公允价值变动风险的套期，其中公允价值的变动是归属于某一特定风险并且会影响当期损益。对于公允价值套期，根据归属于被套期项目所规避的风险所产生的利得或损失，调整被套期项目的账面价值并计入当期损益；衍生金融工具则进行公允价值重估，相关的利得或损失计入当期损益。

对于公允价值套期中的被套期项目，若该项目原以摊余成本计量的，则采用套期会计对其账面价值所产生的调整金额在其剩余期限内摊销计入当期损益。任何对被套期金融工具的账面价值进行的调整，按实际利率法摊销计入当期损益。摊销可以在调整起开始进行，但不应迟于被套期项目停止就所规避的风险调整其公允价值的时间。

当未确认的承诺被指定为被套期项目，则归属于该承诺所规避的风险的公允价值累计后续变动，应确认为一项资产或负债，相关的利得及损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动也计入当期损益。

当套期工具已到期、售出、终止或被行使，或套期关系不再符合套期会计的条件，又或本集团撤销套期关系的指定，本集团将终止使用公允价值套期会计。

## 现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响本集团的损益。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为股东权益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

当被套期现金流量影响当期损益时，原已直接计入股东权益的套期工具利得或损失转入当期损益。当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已直接计入股东权益的利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生。如果预期交易预计不会发生，则原已直接计入股东权益中的套期工具的利得或损失转出，计入当期损益。

## 重大会计判断和估计

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。

## 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

## 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	6%、13%、17%
营业税	应纳流转税额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加		3%

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	15%
深圳市方大自动化系统有限公司	15%
深圳沃科半导体照明有限公司	25%
方大新材料（江西）有限公司	15%
江西方大新型铝业有限公司	25%
沈阳方大半导体照明有限公司	25%
东莞市方大新材料有限公司	25%
深圳市科迅达软件有限公司	25%

成都方大建筑科技有限公司	15%
方大装饰工程（沈阳）有限公司	25%
深圳市方大置业发展有限公司	25%
深圳市方大新能源有限公司	25%
广东方大索正光电照明有限公司	25%
深圳市方大物业管理有限公司	25%
深圳市前海科创源软件有限公司	15%
江西方大置地有限公司	25%
赣州市龙能新能源有限公司	25%
萍乡市方大芦新新能源有限公司	25%
萍乡市湘东方大新能源有限公司	25%
南昌市新建方大新能源有限公司	25%
东莞市方大新能源有限公司	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02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）根据财税[2014]26号《关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》，科创源软件公司所得税按15%征收。

## 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	28,072.46	40,733.33
银行存款	266,315,876.39	114,515,874.25
其他货币资金	134,609,388.47	97,874,191.29
合计	400,953,337.32	212,430,798.87
其中：存放在境外的款项总额	5,722,165.37	2,370,695.75

#### 其他说明

(1) 银行存款期末余额中，因涉及法律诉讼，法院冻结子公司方大建科公司银行存款2,300万元（案件具体情况详见附注十三、1说明）及子公司方大索正公司银行存款538,264.14元。

(2) 其他货币资金期末账面余额134,609,388.47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129,675,829.40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。

(3) 年末货币资金较年初增长88.75%，主要系本集团年末不再购买银行理财产品所致。

### 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	14,546,206.58	13,410,790.00
权益工具投资	14,546,206.58	13,410,790.00
合计	14,546,206.58	13,410,790.00

#### 其他说明：

年末余额系本公司子公司世汇国际控股有限公司所购入中国油气控股的公允价值

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,289,884.74	2,697,145.86

商业承兑票据	86,957,775.82	80,628,579.84
合计	97,247,660.56	83,325,725.70

(2) 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	104,701,283.62	
商业承兑票据	1,056,126.00	4,957,775.82
合计	105,757,409.62	4,957,775.82

(3) 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	19,846,579.84
合计	19,846,579.84

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	1,611,975,331.93	99.41%	206,824,197.04	12.83%	1,405,151,134.89	1,280,504,982.91	98.68%	175,879,731.45	13.74%	1,104,625,251.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,541,655.45	0.59%	8,974,655.45	94.06%	567,000.00	17,154,285.41	1.32%	16,537,285.41	96.40%	617,000.00
合计	1,621,516,987.38	100.00%	215,798,852.49	13.31%	1,405,718,134.89	1,297,659,268.32	100.00%	192,417,016.86	14.83%	1,105,242,251.46

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 年以内小计	988,440,956.29	29,440,257.52	2.98%
1 至 2 年	252,343,963.99	25,234,396.40	10.00%
2 至 3 年	167,228,313.66	50,168,494.10	30.00 %
3 年以上	203,962,097.99	101,981,049.02	50.00 %
合计	<b>1,611,975,331.93</b>	206,824,197.04	<b>12.83%</b>

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 34,811,396.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,429,560.88

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
国都房地产开发(深圳)有限公司	工程款	803,340.45	无法收回	管理层审批	否
深圳市兆运达机械制造有限公司	工程款	660,625.41	无法收回	管理层审批	否
合计	--	1,463,965.86	--	--	--

**(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 209,543,439.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例 12.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,766,281.58 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	23,448,649.55	73.89%	24,526,989.72	83.90%
1 至 2 年	3,490,224.16	12.05%	2,991,743.88	10.23%
2 至 3 年	1,418,149.13	5.15%	163,672.10	0.56%
3 年以上	1,700,041.06	8.91%	1,551,825.79	5.31%
合计	30,057,063.90	--	29,234,231.49	--

### (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11,614,739.09元，占预付款项期末余额合计数的比例36.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额587,828.51元。

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,503,587.52	99.78%	12,407,639.06	18.94%	53,095,948.46	62,085,155.66	99.64%	13,134,507.99	21.16%	48,950,647.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	146,100.95	0.22%	146,100.95	100.00%	0.00	223,146.95	0.36%	223,146.95	100.00%	0.00
合计	65,649,688.47	100.00%	12,553,740.01	19.12%	53,095,948.46	62,308,302.61	100.00%	13,357,654.94	21.44%	48,950,647.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,506,425.19	1,063,824.56	3.00%
1 至 2 年	6,535,574.83	653,557.50	10.00%
2 至 3 年	5,202,683.55	1,560,805.07	30.00%
3 年以上	18,258,903.95	9,129,451.93	50.00%
合计	65,503,587.52	12,407,639.06	18.94%

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-722,264.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	81,650.60

## (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	36,529,862.27	37,088,745.12
工程项目借款及代垫费用	17,242,358.04	14,869,519.46
应收房屋处置款		2,136,200.00
员工借款及备用金	3,062,219.75	1,410,387.87
应收增值税即征即退款	80,888.90	576,297.37
其他	8,734,359.51	6,227,152.79
合计	65,649,688.47	62,308,302.61

(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
王卫红	代垫工程费	695.00	1-2 年	0.00%	69.50
王卫红	代垫工程费	352,178.17	2-3 年	0.54%	105,653.45
王卫红	代垫工程费	4,591,514.98	3 年以上	6.99%	2,295,757.49
辛松	代垫工程费	2,620,327.61	3 年以上	3.99%	1,310,163.81
曾亮	代垫工程费	2,360,324.74	1 年以内	3.60%	70,809.74
海南绿城高地投资有限公司	保证金	1,746,000.00	2-3 年	2.66%	523,800.00
慈溪市梵石置业有限公司	保证金	1,222,473.75	3 年以上	1.86%	611,236.88
合计	--	12,893,514.25	--	19.64%	4,917,490.87

8、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	85,916,458.16	7,069,471.61	78,846,986.55	101,814,705.80	2,551,138.82	99,263,566.98
在产品	6,971,619.92		6,971,619.92	6,682,625.91	2,277.73	6,680,348.18
库存商品	18,325,455.59	5,513,219.11	12,812,236.48	22,999,746.67	2,470,651.68	20,529,094.99
建造合同形成的已完工未结算资产	226,526,505.83	1,830,742.67	224,695,763.16	251,262,257.58	1,830,742.67	249,431,514.91
低值易耗品	69,223.68		69,223.68	59,672.66		59,672.66
委托加工物资	8,791,959.78	1,218,716.77	7,573,243.01	3,358,174.63		3,358,174.63
开发成本	986,708,925.20		986,708,925.20	603,118,814.70		603,118,814.70
发出商品	28,913,305.53		28,913,305.53			
合计	1,362,223,453.69	15,632,150.16	1,346,591,303.53	989,295,997.95	6,854,810.90	982,441,187.05

(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	2,551,138.82	4,623,290.48		104,957.69		7,069,471.61
在产品	2,277.73			2,277.73		
库存商品	2,470,651.68	3,143,105.85		100,538.42		5,513,219.11
建造合同形成的已完工未结算资产	1,830,742.67					1,830,742.67
委托加工物资		1,218,716.77				1,218,716.77
合计	6,854,810.90	8,985,113.10		207,773.84		15,632,150.16

### (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借款费用资本化金额44,371,221.40元。

### (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	5,458,293,985.56
累计已确认毛利	923,989,118.87
减：预计损失	1,830,742.67
已办理结算的金额	6,155,756,598.60
建造合同形成的已完工未结算资产	224,695,763.16

其他说明：

### (5) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
方大城综合体	2014年5月	2016年12月	242,191.11万元	886,932,360.20	603,118,814.70	
江西置地项目				99,776,565.00		
合计				986,708,925.20	603,118,814.70	

## 9、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	11,083,687.96	6,986,107.72
银行理财产品		228,000,000.00
预缴所得税	312,030.09	
合计	11,395,718.05	234,986,107.72

其他说明：

## 10、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	11,048,660.43			-337,462.45			2,200,000.00			8,511,197.98	
深圳汇海易融互联网金融服务有限公司		2,000,000.00		-21,517.05						1,978,482.95	
小计	11,048,660.43	2,000,000.00		-358,979.50			2,200,000.00			10,489,680.93	
合计	11,048,660.43	2,000,000.00		-358,979.50			2,200,000.00			10,489,680.93	

其他说明：

本年度新增联营企业深圳汇海易融互联网金融服务有限公司，本公司出资200万元，持股10%，在董事会中委派一名董事。

### 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	32,081,268.14			32,081,268.14
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	5,095,047.32			5,095,047.32
(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	37,176,315.46			37,176,315.46
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,315,330.90			4,315,330.90
2.本期增加金额	2,147,391.35			2,147,391.35
(1) 计提或摊销	888,212.55			888,212.55
(2) 其他增加	1,259,178.80			1,259,178.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,462,722.25			6,462,722.25
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	30,713,593.21			30,713,593.21

2.期初账面价值	27,765,937.24			27,765,937.24
----------	---------------	--	--	---------------

## (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	198,513,586.15			198,513,586.15
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入	20,307,845.89			20,307,845.89
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	85,793,780.49			85,793,780.49
三、期末余额	304,615,212.53			304,615,212.53

## (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
方大建科公司大连抵债房产	9,306,570.00	正在办理

其他说明

投资性房地产公允价值的确认依据为：深圳市同致诚土地房地产估价顾问有限公司出具的“深同诚评字(2016A)01YQC 第 025 号”《房地产估价报告》。

## 12、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	414,676,207.19		244,520,117.16	23,352,273.72	55,787,441.33	738,336,039.40



2.本期增加金额	44,302.29	11,976,788.22	7,798,151.92	639,637.24	6,456,437.81	26,915,317.48
(1) 购置	30,000.00		7,798,151.92	639,637.24	6,456,437.81	14,924,226.97
(2) 在建工程转入	14,302.29	11,976,788.22				11,991,090.51
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	28,872,867.11		4,981,945.53		532,448.20	34,387,260.88
(1) 处置或报废			4,981,945.53		532,448.20	5,514,393.77
(2) 其他减少	28,872,867.11					28,872,867.11
4.期末余额	385,847,642.37	11,976,788.22	247,336,323.55	23,991,910.96	61,711,430.90	730,864,096.00
二、累计折旧						
1.期初余额	38,473,077.25		159,921,185.98	10,047,751.18	23,247,074.02	231,689,088.43
2.本期增加金额	10,785,178.07	142,224.36	8,968,629.26	2,694,364.56	6,188,860.87	28,779,257.12
(1) 计提	10,785,178.07	142,224.36	8,968,629.26	2,694,364.56	6,188,860.87	28,779,257.12
3.本期减少金额	4,729,152.70		4,066,991.78		389,369.92	9,185,514.40
(1) 处置或报废			4,066,991.78		389,369.92	4,456,361.70
(2) 其他减少	4,729,152.70					4,729,152.70
4.期末余额	44,529,102.62	142,224.36	164,822,823.46	12,742,115.74	29,046,564.97	251,282,831.15
三、减值准备						
1.期初余额	277,744.50		16,654,521.84			16,932,266.34
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	277,744.50		16,654,521.84			16,932,266.34
四、账面价值						
1.期末账面价值	341,040,795.25	11,834,563.86	65,858,978.25	11,249,795.22	32,664,865.93	462,648,998.51
2.期初账面价值	375,925,385.44		67,944,409.34	13,304,522.54	32,540,367.31	489,714,684.63

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	46,833,628.81	6,428,790.74	277,744.50	40,127,093.57	
机器设备	105,591,939.34	70,551,467.09	15,300,132.34	19,740,339.91	
运输工具	358,087.84	336,344.98		21,742.86	
电子及其他设备	7,822,284.94	7,591,621.38		230,663.56	
合计	160,605,940.93	84,908,224.19	15,577,876.84	60,119,839.90	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乌鲁木齐抵债房产	566,436.05	正在办理
粤海办 C 栋 502	154,944.66	由于历史原因，无法办理
方大建科公司大连抵债房产	5,013,253.78	正在办理
沈阳方大公司外延车间厂房	17,093,244.13	进入清算
沈阳方大公司宿舍、2#厂房	7,919,804.71	进入清算
沈阳方大公司食堂、动力站	3,804,945.60	进入清算

其他说明

①至 2015 年 12 月 31 日，本集团房屋及建筑物中原值 58,834,355.09 元，累计折旧 5,883,107.64 元，净值 52,951,247.45 元已抵押给中国建设银行深圳华侨城支行。

②至 2015 年 12 月 31 日，本集团机器设备中原值 19,890,185.65 元，累计折旧 834,314.60 元，净值 19,055,871.05 元因子公司方大索正公司购销合同诉讼而被法院冻结。

③固定资产本期其他减少系江西南昌方大科技园内的部分厂房及大连、重庆、宁波抵债房产由自用转为出租而由固定资产转入投资性房地产。

## 13、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
新津节能环保幕墙项目	816,356.71		816,356.71	341,749.17		341,749.17
宣风镇 20MWp 光伏发电项目	10,257,959.91		10,257,959.91			
下埠镇 20MWp 光伏发电项目	1,657,715.18		1,657,715.18			
五十铃停车场光伏发电项目	1,093,343.24		1,093,343.24			
工程项目管理平台	761,792.44		761,792.44			
东莞松山湖展厅 1 号显示屏	531,689.44		531,689.44			
上埠镇 18MWp 光伏发电项目	15,533.98		15,533.98			
合计	15,134,390.90		15,134,390.90	341,749.17		341,749.17

## (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
宣风镇 20MWp 光伏发电项目	93,103,100.00		10,257,959.91			10,257,959.91	11.02%	设备安装				其他
方大松山湖工业园项目	13,162,400.00		11,976,788.22	11,976,788.22			90.99%	已完工				其他

合计	106,265,500.00		22,234,748.13	11,976,788.22		10,257,959.91	--	--				--
----	----------------	--	---------------	---------------	--	---------------	----	----	--	--	--	----

#### 14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	5,326.79	26,918.21
合计	5,326.79	26,918.21

其他说明：

#### 15、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	98,015,399.41	9,448,727.46	24,019,238.42	7,456,636.99	138,940,002.28
2.本期增加金额		36,388.39		490,714.53	527,102.92
(1) 购置		36,388.39		490,714.53	527,102.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		87,820.00		143,726.50	231,546.50
(1) 处置		87,820.00		143,726.50	231,546.50
4.期末余额	98,015,399.41	9,397,295.85	24,019,238.42	7,803,625.02	139,235,558.70
二、累计摊销		0.00			
1.期初余额	11,365,168.18	3,542,247.06	15,724,158.37	3,835,233.81	34,466,807.42
2.本期增加金额	1,971,700.04	1,492,038.48		767,930.15	4,231,668.67
(1) 计提	1,971,700.04	920,049.60	571,988.88	767,930.15	4,231,668.67
3.本期减少金额		32,815.35		18,948.29	51,763.64

额					
(1) 处置		32,815.35		18,948.29	51,763.64
4.期末余额	13,336,868.22	4,429,481.31	16,296,147.25	4,584,215.67	38,646,712.45
三、减值准备					
1.期初余额			5,525,863.77		5,525,863.77
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			5,525,863.77		5,525,863.77
四、账面价值					
1.期末账面价值	84,678,531.19	4,967,814.54	2,197,227.40	3,219,409.35	95,062,982.48
2.期初账面价值	86,650,231.23	5,906,480.40	2,769,216.28	3,621,403.18	98,947,331.09

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 3.39%。

## (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
新津县金华镇红岩村一组工业用地 33314.58 平方米	4,758,304.86	正在办理

其他说明：

子公司沈阳方大公司已进入清算期，已将无变现价值的非专利技术摊余价值 5,525,863.77 元全额计提无形资产减值准备。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项					
深圳沃科公司	8,197,817.29				8,197,817.29
方大索正公司	26,279,395.89				26,279,395.89
合计	34,477,213.18				34,477,213.18

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳沃科公司	8,197,817.29			8,197,817.29
方大索正公司		6,452,698.92		6,452,698.92
合计	8,197,817.29	6,452,698.92		14,650,516.21

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

说明：

本公司于2007年5月通过非同一控制下企业合并取得对深圳沃科公司的100%实际控制权，初始投资成本与被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉8,197,817.29元。因深圳沃科公司的经营状况连年持续不佳，该次投资形成的商誉以前年度已全额计提减值准备。

本公司于2014年8月通过非同一控制下企业合并取得对方大索正公司的60%实际控制权，本次收购确认的股权取得初始投资成本为4800万元与被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉26,279,395.89元。本公司根据预计未来现金流现值，对该次投资形成的商誉进行减值测试并计提减值准备6,452,698.92元。

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
环氧地坪装修	958,526.63		162,004.50		796,522.13
厂房及宿舍装修	1,039,476.73		443,246.64		596,230.09
方大建科公司南昌分公司租入厂房改良支出	243,227.20		41,108.82		202,118.38
方大建科公司本部租入厂房改良支出	68,666.67		68,666.67		0.00
成都方大公司租入办公室及厂房改良支出	9,112.60		7,810.80		1,301.80

方大建科公司上海分公司金山厂房改造	412,028.66		109,874.16		302,154.50
方大置业公司租入固定资产改良支出	334,423.17		111,474.36		222,948.81
东莞隔断工程	311,269.21		77,817.36		233,451.85
方大索正公司租入厂房改良支出	562,044.31	2,872,375.28	940,109.51		2,494,310.08
防垃圾邮件模块服务费	33,013.06		16,506.60		16,506.46
方大大厦 5 楼办公室综合布线工程	68,442.72		30,419.04		38,023.68
宣风镇茶垣村、竹垣村项目土地流转补偿金		1,340,062.50	35,735.04		1,304,327.46
商会会费		300,000.00			300,000.00
其他	79,131.67	95,071.70	67,309.73		106,893.64
合计	4,119,362.63	4,607,509.48	2,112,083.23		6,614,788.88

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	216,918,204.09	37,575,529.18	215,379,455.02	33,823,708.10
内部交易未实现利润	23,008,088.13	3,788,898.02	11,839,968.61	2,579,827.55
可抵扣亏损	85,665,697.71	20,944,182.55	56,605,182.29	13,897,641.41
预提费用	2,153,753.44	323,063.02	3,055,220.98	458,283.15
预提工资	3,519,976.72	527,996.51	3,087,427.61	463,114.14
递延收益	2,563,904.83	619,823.84	2,161,818.23	515,225.13
预计负债	1,921,446.51	288,216.98	5,859,045.98	878,856.90
广告费	3,847,702.76	961,925.69		
投资性房地产公允价值变动	5,981,164.89	897,174.73		
合计	345,579,939.08	65,926,810.52	297,988,118.72	52,616,656.38

## (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	291,979,073.34	72,994,768.34	198,937,747.60	49,734,436.90
合计	291,979,073.34	72,994,768.34	198,937,747.60	49,734,436.90

## (3) 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	51,201,110.67	40,015,820.28
可抵扣亏损	151,155,750.92	70,274,405.85
合计	202,356,861.59	110,290,226.13

## (4) 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
2015 年		7,240,577.12	
2016 年	19,999,060.04	19,999,060.04	
2017 年	20,241,373.78	20,241,373.78	
2018 年	11,130,985.83	11,130,985.83	
2019 年	11,662,409.08	11,662,409.08	
2020 年	88,121,922.19		
合计	151,155,750.92	70,274,405.85	--

其他说明：

上表未考虑子公司提前终止情况。

## 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	91,863,898.92	41,684,590.97
待抵扣进项税	1,640,057.47	1,639,287.66
合计	93,503,956.39	43,323,878.63

其他说明：



说明：

- (1) 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。  
 (2) 待抵扣进项税期末余额主要系子公司沈阳方大公司和深圳沃科公司由于停止经营，无法在短期内获得足够的销项税额抵扣。

## 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
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	943,000,000.00	900,000,000.00
商业承兑汇票贴现借款	4,957,775.82	
合计	1,147,957,775.82	1,100,000,000.00

短期借款分类的说明：

说明：截至2015年12月31日，本集团抵押借款系通过房屋建筑物抵押取得，详见附注七、52说明。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	78,934,714.94	12,106,210.45
银行承兑汇票	224,592,924.69	215,160,275.12
合计	303,527,639.63	227,266,485.57

本期末，因供应商未及时承兑，已到期未支付的应付票据总额为 218,971.93 元。

## 22、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	611,292,302.23	558,886,064.80
应付基建工程款	27,529,577.05	21,675,087.66
应付安装及项目措施费	225,793,206.11	102,780,295.76
其他	3,013,270.26	1,766,898.51
合计	867,628,355.65	685,108,346.73

**(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
辽宁金帝第二建筑工程有限公司	3,819,140.02	子公司沈阳方大公司欠款，无法支付
深圳市工勘岩土集团有限公司	2,393,148.65	未到付款期
合计	6,212,288.67	--

其他说明：

**23、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	123,894,561.69	115,346,105.96
材料货款	5,515,676.69	6,106,352.73
其他	1,164,081.47	832,772.45
合计	130,574,319.85	122,285,231.14

其他说明：

年末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

**24、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	41,651,071.51	267,413,651.10	268,259,252.77	40,805,469.84
二、离职后福利-设定提存计划	52,242.75	14,628,993.82	14,674,278.36	6,958.21
三、辞退福利		714,187.67	584,187.67	130,000.00
合计	41,703,314.26	282,756,832.59	283,517,718.80	40,942,428.05

**(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	39,519,553.05	248,931,185.07	249,822,808.61	38,627,929.51

补贴				
2、职工福利费		7,577,825.03	7,577,825.03	0.00
3、社会保险费	39,612.75	4,710,163.33	4,681,775.81	68,000.27
其中：医疗保险费	33,570.00	3,569,804.99	3,535,891.94	67,483.05
工伤保险费	3,357.00	707,423.27	710,264.75	515.52
生育保险费	2,685.75	432,935.07	435,619.12	1.70
4、住房公积金	42,585.20	4,866,929.95	4,812,433.15	97,082.00
5、工会经费和职工教育经费	2,049,320.51	1,327,547.72	1,364,410.17	2,012,458.06
合计	41,651,071.51	267,413,651.10	268,259,252.77	40,805,469.84

### (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	49,755.00	13,672,689.58	13,716,007.83	6,436.75
2、失业保险费	2,487.75	956,304.24	958,270.53	521.46
合计	52,242.75	14,628,993.82	14,674,278.36	6,958.21

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,981,753.65	6,739,115.69
营业税	32,136,293.62	25,489,264.49
企业所得税	16,555,365.28	16,071,901.30
个人所得税	1,201,365.12	1,228,564.47
城市维护建设税	2,824,794.21	2,329,212.21
土地使用税	3,683,884.01	2,534,674.36
房产税	2,083,844.87	2,287,765.04
教育费附加	1,315,453.14	1,123,167.45
地方教育附加	489,642.89	298,064.57
其他税种	261,036.91	595,196.67
合计	67,533,433.70	58,696,926.25

其他说明：

## 26、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	510,166.05	
短期借款应付利息	2,578,576.91	2,055,911.11
其他	153,091.47	
合计	3,241,834.43	2,055,911.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 27、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	21,697,760.34	22,806,218.88
押金	9,027,418.36	6,264,664.14
预提费用	11,714,478.57	9,369,196.08
方大城认筹金	2,900,000.00	
诉讼赔偿款	23,456,765.40	
其他	13,880,924.14	8,985,603.34
合计	82,677,346.81	47,425,682.44

其他说明：诉讼赔偿款系根据法院二审判决计提的应付王卫红工程款、保证金及利息等，详见本附注十三、1 说明。

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州南建土木工程有限公司	11,289,683.50	未到期履约保证金
合计	11,289,683.50	--

其他说明

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

其他说明：

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵金属租借业务融资	98,425,600.00	
合计	98,425,600.00	

其他说明：

说明：本公司与兴业银行深圳分行于2015年9月25日签署贵金属租借合同，本公司向兴业银行深圳分行租借黄金，并委托兴业银行深圳分行办理贵金属询价交易，交易金额98,425,600.00元，交易成交日为2015年9月28日，到期交割日为2016年9月19日。同时本公司不可撤销地授权兴业银行深圳分行代本公司办理贵金属到期归还的相关事宜。

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	300,395,582.06	
合计	300,395,582.06	

长期借款分类的说明：

说明：上述借款以本公司所持有的子公司方大置业公司100%股权质押，利率区间为5.39-6.785%。

## 31、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款		12,000,000.00
减：一年内到期长期应付款		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		5,039,045.98	
其他	1,921,446.51	820,000.00	
合计	1,921,446.51	5,859,045.98	--

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	10,049,892.04	2,487,600.00	253,296.36	12,284,195.68	与资产相关
合计	10,049,892.04	2,487,600.00	253,296.36	12,284,195.68	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东莞财政局工贸发展科重大投资项目	1,909,523.90		57,142.80		1,852,381.10	与资产相关
东莞市方大新材料有限公司呼吸式双层中空玻璃节能幕墙的产业化建设项目	7,888,073.81		122,256.30		7,765,817.51	与资产相关
轨道交通屏蔽门控制系统和信息传输技术	252,294.33		40,770.60		211,523.73	与资产相关
LED 产品增资扩产技术改造项目		1,906,100.00	31,768.33		1,874,331.67	与资产相关
购买科技成果或技术创新服务补贴		81,500.00	1,358.33		80,141.67	与资产相关
南山区“小微促进货”贷款贴息		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	10,049,892.04	2,487,600.00	253,296.36		12,284,195.68	--

其他说明：

说明:

(1) 东莞财政局工贸发展科重大投资补助项目, 系“东财函【2013】779号”文件未明确规定补助对象, 由于该项目已形成长期资产, 本公司将其作为与资产相关的政府补助。

(2) 东莞市方大新材料有限公司呼吸式双层中空玻璃节能幕墙的产业化建设补助项目, 系“粤财建【2013】183号”文件明确规定补助对象, 由于该项目会形成长期资产, 本公司将其作为与资产相关的政府补助。

(3) 轨道交通屏蔽门控制系统和信息传输技术补助项目, 系“深科技创新[2013]242号”文件下达的深圳市科技计划轨道交通屏蔽门控制系统和信息传输技术明确规定补助对象, 其中30万元用于购置设备, 90万元用于购置材料和差旅费等。由于该项目会形成长期资产, 本公司将30万元作为与资产相关的政府补助, 将90万元作为与收益相关的政府补助。

资助内容: 本项资助针对南山区内注册的小微法人企业在深圳市内任意银行获得贷款的利息进行补贴, 即对于我区内的微型、小微企业通过合法方式在银行获得贷款, 企业按期还款无违约行为的, 经南山区专项资金领导小组会议审定通过, 最高按贷款额5%/年的比例给予贴息扶持, 单户补贴最高不超过50万元。资助内容: 本项资助针对南山区内注册的小微法人企业在深圳市内任意银行获得贷款的利息进行补贴, 即对于我区内的微型、小微企业通过合法方式在银行获得贷款, 企业按期还款无违约行为的, 经南山区专项资金领导小组会议审定通过, 最高按贷款额5%/年的比例给予贴息扶持, 单户补贴最高不超过50万元。该项目会形成长期资产, 本公司将其作为与资产相关的政府补助。

(5) 购买科技成果或技术创新服务补贴, 系子公司方大索正公司根据《关于申报2015年度中山市科技发展专项资金及专利专项资金项目的通知》(中山科发〔2015〕104号)、《关于印发中山市科技发展专项资金管理暂行办法的通知》(中科发〔2015〕95号)和《关于印发中山市专利专项资金使用办法的通知》(中科发〔2015〕96号)文件所取得补助资金, 由于该项目与资产相关, 本公司将其作为与资产相关的政府补助。

(6) 南山区“小微促进贷”贷款贴息, 为促进南山区小微企业的发展, 缓解小微企业融资难问题, 南山区经济促进局推出“小微促进贷”贷款贴息计划。资助内容: 本项资助针对南山区内注册的小微法人企业在深圳市内任意银行获得贷款的利息进行补贴, 即对于我区内的微型、微利企业通过合法方式在银行获得贷款, 企业按期还款无违约行为的, 经南山区专项资金领导小组会议审定通过, 最高按贷款额5%/年的比例给予贴息扶持, 单户补贴最高不超过50万元。因利息已资本化至存货未售, 本公司将其作为与资产相关的政府补助。

### 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	756,909,905.00						756,909,905.00

其他说明:

(1) 本公司本期股本未发生变动。

(2) 截至2015年12月31日, 期末数中有限售条件股份972,042股系高管自然人持股。

### 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）	38,238,222.48			38,238,222.48
其他资本公积	40,860,997.90	398.76		40,861,396.66
合计	79,099,220.38	398.76		79,099,619.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加398.76元系收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司返还的零碎股历史股息。

### 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	91,831.63						91,831.63
以公允价值模式计量的投资性房地产	91,831.63						91,831.63
其他综合收益合计	91,831.63						91,831.63

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	48,842,080.76	2,281,473.75		51,123,554.51
合计	48,842,080.76	2,281,473.75		51,123,554.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加数系根据公司章程规定按母公司本年度税后净利润的10%计提盈余公积。

### 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	349,987,825.69	278,149,631.63
调整后期初未分配利润	349,987,825.69	278,149,631.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,272,369.77	96,998,429.76
减：提取法定盈余公积	2,281,473.75	2,452,938.55



应付普通股股利	22,707,297.15	22,707,297.15
期末未分配利润	432,271,424.56	349,987,825.69

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	2,492,635,367.98	2,135,389,422.03	1,896,533,575.46	1,573,131,645.17
其他业务	57,832,126.80	36,134,778.32	41,790,860.05	17,705,140.85
合计	2,550,467,494.78	2,171,524,200.35	1,938,324,435.51	1,590,836,786.02

### 40、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	23,143,208.47	14,227,005.22
城市维护建设税	5,128,049.65	4,077,936.61
教育费附加	3,704,749.51	2,163,665.87
房产税	1,024,088.16	1,019,630.24
土地使用税	125,624.48	107,681.50
其他	490,836.33	1,259,720.55
合计	33,616,556.60	22,855,639.99

其他说明:

主要营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 41、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	28,418,273.77	23,748,948.40
运杂费	6,900,391.34	6,207,886.36

差旅费	5,536,009.56	5,067,027.92
业务招待费	2,068,156.06	2,204,861.40
物料消耗	1,693,577.61	1,449,539.85
办公费用	1,440,412.04	1,246,910.58
租赁费	1,572,252.20	1,295,860.13
广告及业务宣传费	25,047,722.73	2,041,379.42
其他费用	2,588,155.87	1,421,892.64
合计	75,264,951.18	44,684,306.70

其他说明：

本期广告及业务宣传费较去年增长主要系子公司方大索正公司为开拓市场，广告及业务宣传费本年投放较多所致。

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	83,667,856.48	75,477,871.56
折旧与摊销	20,481,357.98	18,501,963.63
中介机构费用	2,656,463.76	3,603,925.17
税费	6,751,421.27	6,689,450.36
维修费	3,412,131.84	4,055,124.83
水电费	1,184,279.09	1,594,371.07
办公费	3,571,187.92	3,010,166.04
差旅费	4,045,460.27	2,577,863.90
研究开发费	15,984,404.14	16,901,351.15
业务招待费	2,645,057.19	2,024,918.27
租赁费	4,785,932.74	2,334,921.30
诉讼费	649,572.33	1,950,459.20
物料消耗	778,422.18	1,754,537.01
物业管理费	2,516,885.44	2,386,763.59
废品损失	4,691,551.61	
其他费用	9,583,792.01	9,721,026.52
合计	167,405,776.25	152,584,713.60

其他说明：

本年废品损失系子公司方大索正公司不良品报废损失。

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,931,355.63	46,439,424.36
减：利息资本化	28,904,802.93	15,466,418.47
减：利息收入	3,457,387.56	3,193,733.32
承兑汇票贴息	65,135.33	248,232.09
汇兑损益	-1,714,534.78	-383,218.13
手续费及其他	3,752,724.36	1,520,772.27
合计	50,672,490.05	29,165,058.80

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	34,581,867.08	23,199,527.20
二、存货跌价损失	8,985,113.10	1,587,161.72
七、固定资产减值损失		2,651,337.41
十三、商誉减值损失	6,452,698.92	
合计	50,019,679.10	27,438,026.33

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	3,952,285.09	-2,852,885.00
按公允价值计量的投资性房地产	85,793,780.49	34,897,632.10
合计	89,746,065.58	32,044,747.10

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	-358,979.50	1,054,094.88
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,478,245.70
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	389,031.83	
其他投资收益	250,897.54	2,144,844.80
合计	280,949.87	1,720,693.98

其他说明：

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	51,130.66	3,162,999.40	
其中：固定资产处置利得	51,130.66	3,162,999.40	
政府补助	2,246,386.84	2,340,175.75	
罚款收入	1,339,217.86	217,749.21	
无法支付的应付款项	2,269,833.14	1,447,458.99	
赔偿收入	51,499.74	41,826.64	
增值税即征即退收入	2,086,502.67	1,886,134.97	
其他	21,623,539.34	7,185,114.22	
合计	29,668,110.25	16,281,459.18	

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
轨道交通屏蔽门控制系统和信息传输技术	深圳市科创委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,770.60	42,142.45	与资产相关
东莞财政局工贸发展科重大投资项目奖励	东莞贸工局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	57,142.80	57,142.80	与资产相关
东莞市方大新材料有限公司呼吸式	广东省发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	122,256.30	106,646.64	与资产相关

双层中空玻璃节能幕墙的产业化建设项目			的补助					
LED 产品增资扩产技术改造项目	中山市发改局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	31,768.33		与资产相关
购买科技成果或技术创新服务补贴	中山市发改局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,358.33		与资产相关
深圳高新技术专项补助	深圳市国税局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,011,800.00	与收益相关
中国驰名商标、广东省著名商标和广东省名牌产品资助	国家商标局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
南昌市工信委、财政局关于制定行业标准补贴	南昌市工信委、财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
南昌高新技术产业园管理委员会财政局科技发展专项项目立项补贴	南昌高新技术产业园管理委员会财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
成都新材料公司规模企业奖励金	新津经济与发展局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
南昌市高新区管委会关于制定行业标准补贴	南昌市高新区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
南昌高新财政局技术产业开发区管	南昌高新财政局技术产业开发区管	补助		否	否	162,900.00	141,100.00	与收益相关

理委员会展会补贴款	理委员会							
江西省财政厅国库处出口展会补贴款	江西省财政厅	补助		否	否		136,700.00	与收益相关
中山市财政局迪拜展会补贴	中山市财政局	补助		否	否	403,590.48		与收益相关
收深圳市市场和质量管理委员会南山市场监督管理 2014 年南山区人民政府质量奖奖金	深圳市市场和质量管理委员会南山市场监督管理局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
新津县经科委 2015 年厂房房租补贴	新津县经科委	补助		否	否	173,200.00		与收益相关
东莞市经济和信息化局企业成长培育专项资金	东莞市经济和信息化局	补助		否	否	100,000.00		与收益相关
小微企业上规上限贷款贴息补贴		补助		否	否	100,000.00		与收益相关
其他补助				否	否	53,400.00	94,643.86	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,246,386.84	2,340,175.75	--

其他说明：

(1) 其他明细中金额较大项目列示如下：

1. 因交易对方承诺业绩条件未实现而无需支付的股权转让款及减少的少数股东权益合计18,000,000.00元，详见本附注十五之3。
2. 废品收入2,919,631.00元。

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产处置损失合计	574,079.38	1,709,152.13	
其中：固定资产处置损失	572,147.30	1,709,152.13	
无形资产处置损失	1,932.08		
对外捐赠	103,000.00	958,000.00	
罚款及滞纳金支出	745,502.42	364,256.62	
诉讼赔偿款	16,072,719.43	5,039,045.98	
其他	738,438.84	2,553,257.37	
合计	18,233,740.07	10,623,712.10	

其他说明：

诉讼赔偿款系根据法院二审判决计提的应付王卫红工程款、利息等，详见本附注十三、1说明。

#### 49、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	25,259,694.31	18,618,875.30
递延所得税费用	9,950,177.30	-1,125,127.73
合计	35,209,871.61	17,493,747.57

##### (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	103,425,226.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,856,306.73
子公司适用不同税率的影响	-15,524,249.92
调整以前期间所得税的影响	-891,669.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,177,009.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-124,836.15
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	24,823,213.25
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-769,745.00
无须纳税的收入	-4,158,274.96
其他	2,732,373.04

所得税费用	35,209,871.61
-------	---------------

## 其他说明

其他项目主要包括子公司香港俊佳公司缴交预提所得税1,119,198.31元，及本期商誉减值损失未计提所得税费用的影响。

## 50、其他综合收益

详见附注 35。

## 51、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	3,457,387.56	3,230,120.82
补贴收入	4,424,840.91	2,134,243.86
收回汇票保证金净额	21,616,730.24	
收投标保证金和押金等	32,627,388.88	9,893,934.66
其他经营性往来款等	18,283,799.79	16,028,346.33
合计	80,410,147.38	31,286,645.67

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
销售费用	45,847,988.68	17,958,181.41
管理费用	47,475,924.55	38,615,205.18
付投标保证金和押金	20,962,337.79	868,076.30
支付汇票保证金净额		61,152,900.09
其他往来等	43,684,340.50	14,978,873.55
合计	157,970,591.52	133,573,236.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



收到与基建工程相关的投标保证金及履约保证金		65,500.00
合计		65,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与基建工程相关的投标保证金	263,000.00	331,500.00
合计	263,000.00	331,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
零碎股历史股息	398.76	
合计	398.76	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	1,063,032.79	
融资保证金	53,500,000.00	
合计	54,563,032.79	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 52、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	68,215,355.27	92,689,344.66
加：资产减值准备	50,019,679.10	27,438,026.33

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,667,469.67	26,131,186.99
无形资产摊销	4,231,668.67	3,670,872.39
长期待摊费用摊销	2,112,083.23	1,336,953.32
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）	467,841.04	-1,453,847.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	55,107.68	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-89,746,065.58	-32,044,747.10
财务费用（收益以“-”号填列）	53,913,128.67	30,961,335.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-280,949.87	-1,720,693.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,310,154.14	-10,202,800.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	23,260,331.44	9,077,672.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-344,116,557.17	-523,064,898.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-382,966,262.27	-292,111,913.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	296,786,891.68	172,552,478.48
其他	-58,424,681.46	-61,152,900.09
经营活动产生的现金流量净额	-360,115,114.04	-557,893,929.44
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	247,739,243.78	102,638,232.19
减：现金的期初余额	102,638,232.19	285,237,255.38
现金及现金等价物净增加额	145,101,011.59	-182,599,023.19

## （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	247,739,243.78	102,638,232.19
其中：库存现金	28,072.46	40,733.33
可随时用于支付的银行存款	242,777,612.25	102,515,874.25
可随时用于支付的其他货币资金	4,933,559.07	81,624.61
三、期末现金及现金等价物余额	247,739,243.78	102,638,232.19

其他说明：

公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 201,753,470.87 元

### 53、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	153,214,093.54	冻结存款、保证金
应收票据	0.00	质押借款
固定资产	72,007,118.50	抵押借款及法院冻结
投资性房地产	285,817,691.53	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	711,038,903.57	--

其他说明：

### 54、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			
其中：美元	386,078.46	6.4936	2,506,998.05
港币	3,837,788.15	0.83778	3,215,222.42
新加坡币	158,228.36	4.5875	725,872.60
其中：美元	7,867,710.91	6.4936	51,089,767.53
港币	-28,385,668.25	0.83778	-23,780,958.22
新加坡币	2,710,000.00	4.5875	12,432,125.00
澳元	-40,000.00	4.7276	-189,104.00
其他应收款			
其中：新加坡币	74,235.00	4.5875	340,553.06
应付账款			
其中：新加坡币	225,000.00	4.5875	1,032,187.50
其他应付款			
其中：美元	6,120.00	6.4936	39,740.83
港币	100.00	0.83778	78.89

其他说明：

## 55、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：

## 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：

本期内新设立了直接或间接控制的江西方大置地有限公司、深圳市方大物业管理有限公司、深圳市前海科创源软件有限公司、赣州市龙能新能源有限公司、萍乡市方大芦新新能源有限公司、萍乡市湘东方大新能源有限公司、南昌市新建方大新能源有限公司和东莞市方大新能源有限公司，因此本期合并报表新增八家子公司。

本期清算完成了直接控制的子公司香港俊佳公司，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
方大铝业公司	南昌	南昌	铝型材、门窗设计、生产、销售及安装	99.00%	1.00%	设立
沈阳方大公司	沈阳	沈阳	半导体材料和芯片制造、封装；及半导体照明工程设计、生产、安装和销售	64.58%		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	建筑幕墙产品安装和销售		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
深圳沃科公司	深圳	深圳	LED 幕墙安装、城市及道路灯光工程安装		64.58%	非同一控制下企业合并
方大索正公司	中山	中山	照明灯具生产和销售		60.00%	非同一控制下企业合并
深圳市方大物业管理有限公司	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
赣州市龙能新能源有限公司	赣州	赣州	光伏电站工程的设计、安装		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
香港俊佳公司	香港	香港	投资		100.00%	设立
科创源软件公司	深圳	深圳	软件开发		100.00%	设立

其他说明：

香港俊佳公司已于2015年完成清算。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沈阳方大公司	35.42%	-2,655,608.29		49,731,810.66
方大索正公司	40.00%	-36,399,621.90		-32,191,155.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沈阳方大公司	11,015,301.41	96,973,889.70	107,989,191.11	26,628,449.55		26,628,449.55	11,169,316.98	102,807,842.68	113,977,159.66	25,118,935.62		25,118,935.62
方大索正公司	86,090,153.63	17,680,888.58	103,771,042.21	182,294,458.10	1,954,473.34	184,248,931.44	98,422,161.21	24,060,401.24	122,482,562.45	111,961,396.93		111,961,396.93

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沈阳方大公司		-7,497,482.48	-7,497,482.48			-16,384,819.43	-16,384,819.43	-95,859.16
方大索正公司	148,759,807.01	-90,999,054.75	-90,999,054.75	-6,183,507.98	95,761,317.84	4,320,158.67	4,320,158.67	-13,259,799.73

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	10,489,680.93	11,048,660.43
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-358,979.50	1,058,094.88
--综合收益总额	-358,979.50	1,058,094.88

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、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、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12.92%（2014年：11.26%）；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19.64%（2014年：27.06%）。

#### （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2015年12月31日，本集团尚未使用

的银行借款额度为人民币249,330.18万元（2014年12月31日：人民币104,639.59万元）。

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	114,795.78			114,795.78
应付票据	30,352.76			30,352.76
应付账款	86,262.17	500.67		86,762.84
应付利息	324.18			324.18
其他应付款	8,267.73			8,267.73
其他流动负债	9,842.56			9,842.56
长期借款			30,039.56	30,039.56
负债合计	249,845.18	500.67	30,039.56	280,385.41

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	110,000.00			110,000.00
应付票据	22,726.65			22,726.65
应付账款	68,359.80	25.50	125.53	68,510.83
应付利息	205.59			205.59
其他应付款	4,535.77	206.80		4,742.57
一年内到期的非流动负债	600.00			600.00
长期应付款		600.00		600.00
负债合计	206,427.81	832.30	125.53	207,385.64

### （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。

于 2015 年 12 月 31 日，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，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 25,000.00 元（2014 年 12 月 31 日：30,694.44 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，主要业务以人民币结算。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项目注释七、54 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 2015 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 70.12%（2014 年 12 月 31 日 64.49%）。

## 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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	14,546,206.58			14,546,206.58

2.出租的建筑物		304,615,212.53		304,615,212.53
持续以公允价值计量的资产总额	14,546,206.58	304,615,212.53		319,161,419.11
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、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	3,000.00	9.09%	9.09%
深圳市时利和投资有限公司	深圳	投资兴办实业	1,978.0992	2.36%	2.36%
盛久投资有限公司	香港	投资兴办实业	HKD1.00	5.00%	5.00%

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深圳市时利和投资有限公司属关联关系。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之（1）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

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

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

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）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	125,213.36	77,354.20

关联租赁情况说明

### （2）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
方大新材料公司	62,000,000.00	2015年09月27日	2016年09月27日	否

方大新材料公司	80,000,000.00	2015 年 05 月 27 日	2016 年 05 月 24 日	否
方大自动化公司	200,000,000.00	2015 年 09 月 24 日	2016 年 09 月 23 日	否
方大自动化公司	50,000,000.00	2015 年 10 月 21 日	2016 年 09 月 17 日	否
方大建科公司	710,000,000.00	2015 年 06 月 19 日	2016 年 06 月 18 日	否
方大建科公司	400,000,000.00	2015 年 09 月 17 日	2016 年 09 月 16 日	否
方大建科公司	260,000,000.00	2015 年 10 月 10 日	2016 年 09 月 17 日	否
方大建科公司	200,000,000.00	2015 年 07 月 22 日	2016 年 07 月 21 日	否
方大建科公司	150,000,000.00	2015 年 09 月 22 日	2016 年 09 月 22 日	否
方大建科公司	150,000,000.00	2015 年 01 月 01 日	2016 年 01 月 01 日	否
方大建科公司	45,000,000.00	2015 年 04 月 21 日	2016 年 04 月 13 日	否
方大置业公司	1,300,000,000.00	2015 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 02 日	否
方大索正公司	20,000,000.00	2015 年 01 月 29 日	2016 年 01 月 30 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/方大自动化公司	150,000,000.00	2015 年 09 月 22 日	2016 年 09 月 22 日	否
方大建科公司	200,000,000.00	2015 年 10 月 29 日	2016 年 10 月 28 日	否
方大建科公司/方大新能源公司	200,000,000.00	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 08 日	否

关联担保情况说明

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

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高	6,801,794.99	7,089,310.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2010年，王卫红向重庆市第一中级人民法院起诉本集团的子公司方大建科公司，要求方大建科公司支付工程款及损失1,707万元及利息。2015年6月，重庆市高级人民法院对该项纠纷以“(2014)渝高法民终字第

00322号”判决书作出终审判决，方大建科公司于本判决生效之日起15日内支付原告王卫红工程欠款14,020,443.99元及利息并退还王卫红保证金2,345,000.00元并支付其利息。方大建科公司不服终审判决，于2015年10月向最高人民法院申请再审，法院已受理。截至本报告日，方大建科公司根据终审判决已计提应付工程款、保证金及利息费用共计2,345.68万元，并被法院冻结资金2300万元。2015年6月方大建科公司另行起诉王卫红要求赔偿2,300万元工程款及损失，并申请诉前保全冻结上述已冻结资金2300万元，截止本报告日，本诉讼尚未判决。

2013年，方大建科公司向沈阳市中级人民法院起诉沈阳丽都商务有限公司，要求沈阳丽都商务有限公司支付工程款及损失9,375,483.47元及利息。截止本报告日，本诉讼正申请工程质量鉴定，二审尚未判决。

### (2) 未执行完毕的重大诉讼

2003年1月2日，广州市中级人民法院以（2002）穗中法民三初字第00596号《民事调解书》判决广州亿安广场房地产发展有限公司应在调解书生效之日起十五日内向方大建科公司支付工程款5,621,329.63元。截至2015年12月31日，方大建科公司已收回1,950,000.00元，其余款项尚未收回。

2015年12月23日，中山市古镇人民法庭以(2015)中二法古民二初字第1040号民事判决书判决方大索正公司应在判决书生效之日起十五日内向佛山市销丰贸易有限公司支付货款10,331,348.20元及相应利息、诉讼费。截至本报告日，方大索正公司尚未支付。

### (3) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2015年12月31日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额(万元)	担保起始日	担保终止日	备注
方大新材料公司	保证担保	100.00	2015-5-30	2016-5-30	
方大新材料公司	保证担保	2,000.00	2015-11-5	2016-9-27	
方大新材料公司	保证担保	10,000.00	2015-6-1	2016-5-27	
本公司	保证担保	5,000.00	2015-9-23	2016-9-20	
本公司	保证担保	3,000.00	2015-2-6	2016-2-5	
本公司	保证担保	2,000.00	2015-4-8	2016-3-14	
本公司	保证担保	5,000.00	2015-9-10	2016-9-10	
本公司	保证担保	9,842.56	2015-9-28	2016-9-19	
方大自动化公司	保证担保	2,000.00	2015-8-28	2016-3-1	
方大建科公司	保证担保	5,600.00	2015-12-3	2016-12-2	
方大建科公司	保证担保	2,500.00	2015-2-11	2016-2-11	
方大建科公司	保证担保	5,000.00	2015-6-29	2016-6-28	
方大建科公司	保证担保	5,000.00	2015-8-3	2016-8-2	
方大建科公司	保证担保	5,000.00	2015-8-28	2016-8-27	
方大建科公司	保证担保	5,000.00	2015-1-16	2016-1-16	
方大建科公司	保证担保	5,000.00	2015-11-20	2016-11-20	
方大建科公司	保证担保	5,000.00	2015-7-28	2016-7-28	
方大建科公司	保证担保	5,000.00	2015-7-30	2016-7-30	
方大建科公司	保证担保	2,000.00	2015-9-23	2016-9-20	

方大建科公司	保证担保	2,100.00	2015-7-21	2016-1-21	
方大建科公司	保证担保	5,000.00	2015-8-21	2016-8-20	
方大建科公司	保证担保	5,000.00	2015-10-30	2016-10-29	
方大建科公司	保证担保	4,500.00	2015-4-21	2016-4-13	
方大置业公司	质押担保	2,761.20	2015-2-12	2023-2-11	
方大置业公司	质押担保	7,009.77	2015-4-23	2023-2-11	
方大置业公司	质押担保	4,334.40	2015-6-8	2023-2-11	
方大置业公司	质押担保	426.63	2015-8-11	2023-2-11	
方大置业公司	质押担保	3,525.73	2015-9-11	2023-2-11	
方大置业公司	质押担保	518.82	2015-9-23	2023-2-11	
方大置业公司	质押担保	480.00	2015-10-14	2023-2-11	
方大置业公司	质押担保	3,433.95	2015-11-6	2023-2-11	
方大置业公司	质押担保	545.76	2015-11-20	2023-2-11	
方大置业公司	质押担保	2,388.91	2015-12-9	2023-2-11	
方大置业公司	质押担保	4,614.39	2015-12-28	2023-2-2	
方大索正公司	保证担保	2,000.00	2015-1-29	2016-1-30	
合计		132,682.12			

说明：为其他单位提供债务担保形成的或有负债全部为本集团内权益主体间的关联担保。

截至2015年12月31日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	75,690,990.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	75,690,990.50

### 2、其他资产负债表日后事项说明

本公司、方大新能源公司、方大索正公司、深圳市金码盈科电子有限公司、罗慧驰、晋亚萍（罗慧驰之配偶）于2016年4月22日签订《股权回购及债权债务支付协议》，详见本附注十五、3。

2016年1月27日，本公司向中国银行中山横栏支行支付2000万元，用于归还子公司方大索正公司的银行借款。

截至2016年4月22日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
终止经营	285,943.62	8,346,179.91	-8,060,236.29	1,119,198.31	-9,179,434.60	-6,522,042.00

#### 其他说明

(1) 沈阳方大公司已于2012年开始停止正常经营，目前仍处于清算过程中。深圳沃科公司已于2012年因母公司沈阳方大公司被股东会决议清算而进入停业待处置状态。方大铝业公司已于2011年开始停止正常经营，目前仍处于清算过程中。香港俊佳公司已于2015年完成清算。

(2) 2015年度终止经营净利润包括：沈阳方大公司及其子公司净利润为-7,502,520.05元、香港俊佳公司净利润为-1,568,260.36元、方大铝业公司净利润为-108,654.19元。

### 2、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
----	------	--------	-------	-------	------	-------	----

营业收入	2,125,881,648.28	258,278,535.47		149,151,356.13	29,977,446.65	12,821,491.75	2,550,467,494.78
其中：对外交易收入	2,121,525,966.51	258,246,785.73		149,015,492.60	21,679,249.94		2,550,467,494.78
分部间交易收入	4,355,681.77	31,749.74		135,863.53	8,298,196.71	12,821,491.75	
其中：主营业务收入	2,104,936,397.26	255,752,825.73		136,406,079.32		4,459,934.33	2,492,635,367.98
营业成本	1,789,359,293.12	202,658,617.93		180,736,929.14	3,788,422.31	5,019,062.15	2,171,524,200.35
其中：主营业务成本	1,773,677,797.09	202,170,744.76		164,200,739.52		4,659,859.34	2,135,389,422.03
营业费用	242,786,794.78	14,389,183.48	9,931,426.21	65,261,777.77	-670,394.04	44,746,350.47	286,952,437.73
营业利润/(亏损)	93,735,560.38	41,230,734.06	-9,931,426.21	-96,847,350.78	26,859,418.38	-36,943,920.87	91,990,856.70
资产总额	3,321,292,070.11	438,339,346.47	1,246,929,440.20	180,085,472.66	1,963,760,383.48	2,686,258,901.52	4,464,147,811.40
负债总额	2,170,642,731.15	210,440,175.37	1,057,358,475.01	164,107,950.67	738,414,314.45	1,210,858,920.12	3,130,104,726.53

### 3、收购方大索正公司股权及承诺业绩完成情况

#### (1) 收购方大索正公司股权基本情况

本集团的子公司方大新能源公司于 2014 年 7 月 18 日与罗慧驰签订了《投资协议》。根据该投资协议，于 2014 年 7 月 29 日方大新能源公司与深圳市金码盈科电子有限公司签订了股权转让协议。投资协议和股权转让协议的主要内容：

#### ①交易方式

交易方罗慧驰以其实际控制的中山市索正光电照明有限公司、中山市横栏镇滕鼎照明电器厂（附属三家门市）、深圳市金码盈科电子有限公司三家企业的固定资产、无形资产、销售网络和团队等为基础，出资新设方大索正公司。方大新能源公司在完成对方大索正公司的资产确认后，双方签订方大索正公司股权转让和增资协议，方大新能源公司以受让股权和增资两种方式取得方大索正公司 60%的股权。

#### ②交易金额

方大新能源公司本次收购金额以不超过现金 4,800.00 万元人民币为限，其中收购款支付方式为有条件向交易方罗慧驰支付股权转让款 1,800.00 万元和有条件向方大索正公司增资 3,000.00 万元。

#### ③交易款支付

股权转让款支付方式：股权转让款总计最高为 1,800.00 万元，由方大新能源公司按照以下规定支付给交易方罗慧驰：一期转让款 600.00 万元，在双方签订方大索正公司股权转让协议，且双方完成工商登记过户，方大新能源公司实际持有方大索正公司 60%股权后支付；第二期转让款 600.00 万元在方大索正公司 2014 年度（7 月至 12 月）的销售目标或净利润目标达到 90%及以上后支付；第三期转让款 600.00 万元在方



大索正公司 2015 年度的销售目标或净利润目标达到 90%及以上后支付。若二、三期转让款支付条件未成立，方大新能源公司不需向交易方支付该期股权转让款，方大新能源公司持方大索正公司 60%股权的比例不变。

方大新能源公司向方大索正公司增资的 3,000.00 万元约定：双方签订方大索正公司股权转让协议，且双方完成工商登记过户，方大新能源公司实际持有方大索正公司 60%后，方大新能源公司以免息借款的方式向方大索正公司支付 3,000.00 万元，借款到期日为 2016 年 12 月 31 日。若方大索正公司 2014 年 7 月至 2016 年 12 月累计销售额目标或累计净利润目标达到 90%或以上，该笔借款转为方大新能源公司取得方大索正公司 60%股权的收购款，不需方大索正公司向方大新能源公司归还，否则，应到期归还方大新能源公司，同时，交易方罗慧驰应当将其持有的方大索正公司的 30%股权以人民币 1 元的价格转让给方大新能源公司，方大新能源公司在方大索正公司的股权比例变更为 90%。

#### ④业绩承诺

期间	销售目标（含税）	净利润目标
2014 年 7-12 月	1.5 亿元	300 万元
2015 年 1-12 月	6 亿元	3600 万元
2016 年 1-12 月	10 亿元	6000 万元
累计	17.5 亿元	9900 万元

#### ⑤特别约定

交易方罗慧驰承诺与方大索正公司签订三年的劳动合同、保密协议、竞业协议，并承诺在劳动合同期间和离开方大索正公司三年内不得自营或与其他人合作从事与方大索正公司所从事业务相同或相近的业务，不论直接或间接、有偿或无偿、兼职或专职。若有违反，公司有权解除本协议，要求交易方罗慧驰返还已取得股权转让价款，并承担违约责任。

交易双方确认，在 2014 年 7 月至 2016 年 12 月期间方大索正公司不进行分红，实现的利润全部作为方大索正公司发展的再投入。

##### （2）承诺业绩完成情况

方大索正公司 2014 年 7-12 月实现含税收入 13,683.29 万元，净利润 52.12 万元，已完成股权转让协议所约定的 2014 年度目标销售额 1.5 亿元的 90%，经双方确认，方大新能源公司向深圳市金码盈科电子有限公司支付第二期股权转让款 600.00 万元。

方大索正公司 2015 年度实现含税收入 17,404.90 万元，净利润-9,099.91 万元，未完成股权转让协议所约定的 2015 年度销售目标或净利润目标的 90%，方大新能源公司不需向深圳市金码盈科电子有限公司支付第三期股权转让款 600.00 万元，并将此 600 万元确认为营业外收入。。同时，方大新能源公司以免息借款的方式向方大索正公司所支付的 3,000.00 万元，不需转为本公司取得方大索正公司 60%股权的收购款，方大索正公司应到期归还方大新能源公司，对于方大新能源公司可收回金额与按持股比例所计算份额的差额 1200 万元，减少少数股东权益 1200 万元，并相应确认营业外收入 1200 万元。

##### （3）股权回购及债权债务支付协议

本公司、方大新能源公司、方大索正公司、深圳市金码盈科电子有限公司、罗慧驰、晋亚萍（罗慧驰之配偶）于 2016 年 4 月 22 日签订《股权回购及债权债务支付协议》，同意自该协议生效之日起终止《投资协议》的履行，深圳市金码盈科电子有限公司出资人民币 1200 万元整回购方大新能源公司所持有方大索正公司 60%的股权，各方不再享有和承担《投资协议》约定的所有权利和义务。同时各方一致确认，若方大索正公司按照支付协议约定期限足额偿还债务人民币 2300 万元，则本公司、方大新能源公司双方均承诺

放弃对方大索正公司的剩余债权，双方债权债务关系消灭。上述协议已于 2016 年 4 月 22 日经本公司第七届董事会第二十次会议通过，并将在股东大会通过后生效。

#### 4、非公开发行股票

本集团于 2015 年 11 月 23 日召开第七届董事会第十八次会议审议通过了 2015 年度非公开发行 A 股股票预案，2015 年 12 月 10 日召开 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于 2015 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》。本次发行股票数量不超过 4,800.00 万股（若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次发行的股份数量将进行调整），募集资金不超过 46,990.00 万元。

本次发行的定价基准日为公司第七届董事会第十八次会议决议公告日（即 2015 年 11 月 24 日），发行底价为定价基准日前二十个交易日股票交易均价的 90%，即 9.79 元/股。本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后全部投资江西省萍乡市芦溪县 13MWp、江西省萍乡市湘东区 20MWp、江西省南昌市五十铃汽车停车场棚顶 6.3MWp 分布式光伏发电项目及补充流动资金。

2016 年 3 月 9 日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会对本公司非公开发行股票申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过。截止本报告日，本公司尚未收到中国证监会的批文。

## 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	356,660.56	100.00%	10,699.82	3.00%	345,960.74	527,485.15	100.00%	15,824.55	3.00%	511,660.60
合计	356,660.56	100.00%	10,699.82	3.00%	345,960.74	527,485.15	100.00%	15,824.55	3.00%	511,660.60

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 年以内小计	356,660.56	10,699.82	3.00%
合计	356,660.56	10,699.82	3.00%

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-5,124.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 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342,415.38元，占应收账款期末余额合计数的比例96.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,272.46元。

## 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	57,108,420.31	13.71%	40,452,127.75	70.83%	16,656,292.56					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	359,478,173.41	86.29%	543,116.21	0.15%	358,935,057.20	255,152,639.18	99.97%	548,475.39	0.21%	254,604,163.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						77,046.00	0.03%	77,046.00	100.00%	
合计	416,586,593.72	100.00%	40,995,243.96	9.84%	375,591,349.76	255,229,685.18	100.00%	625,521.39	0.25%	254,604,163.79

期末单项金额重大并单独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	57,108,420.31	40,452,127.75	70.83%	根据期后协议，无法收回
合计	57,108,420.31	40,452,127.75	--	--

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			
	98,416.60	2,952.50	3.00%
1 年以内小计	98,416.60	2,952.50	3.00%
1 至 2 年	2,619.35	261.94	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
3 年以上	1,067,803.54	533,901.77	50.00%
合计	1,188,839.49	543,116.21	45.68%

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 40,446,768.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	415,397,754.23	253,944,828.64
押金	100,699.54	100,699.54
其他往来款	1,088,139.95	1,184,157.00
合计	416,586,593.72	255,229,685.18

(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
深圳市方大置业发展有限公司	关联方往来款	216,721,332.99	1 年以内	52.02%	
方大（江西）置地有限公司	关联方往来款	99,776,565.00	1 年以内	23.95%	
世汇国际控股有限公司	关联方往来款	30,430,197.80	1 年以内	7.31%	
世汇国际控股有限公司	关联方往来款	20,271.90	1-2 年	0.00%	
广东方大索正光电照明有限公司	关联方往来款	57,096,878.05	1 年以内	13.71%	40,440,585.49
广东方大索正光电照明有限公司	关联方往来款	11,542.26	1-2 年	0.00%	11,542.26
沈阳方大半导体照明有限公司	关联方往来款	36,000.00	1 年以内	0.01%	
沈阳方大半导体照明有限公司	关联方往来款	6,906,771.58	1-2 年	1.66%	
合计	--	410,999,559.58	--	98.66%	40,452,127.75

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	1,013,991,568.20	56,780,600.00	957,210,968.20	1,166,555,998.58	46,930,100.00	1,119,625,898.58
对联营、合营企业投资	10,489,680.93		10,489,680.93	11,048,660.43		11,048,660.43
合计	1,024,481,249.13	56,780,600.00	967,700,649.13	1,177,604,659.01	46,930,100.00	1,130,674,559.01

(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		

方大铝业公司	19,800,000.00			19,800,000.00		19,800,000.00
香港俊佳公司	10,600.00		10,600.00			
方大自动化公司	170,385,071.73		151,553,830.38	18,831,241.35		
方大新材料公司	74,496,600.00			74,496,600.00		
沈阳方大公司	108,852,073.85			108,852,073.85	9,861,100.00	36,980,600.00
科迅达公司	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00		
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		
合计	1,166,555,998.58		152,564,430.38	1,013,991,568.20	9,861,100.00	56,780,600.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市赣 商联合投 资股份有 限公司	11,048,66 0.43			-337,462. 45			2,200,000 .00			8,511,197 .98	
深圳汇海 易融互联 网金融服 务有限公 司		2,000,000 .00		-21,517.0 5						1,978,482 .95	
小计	11,048,66 0.43	2,000,000 .00		-358,979. 50			2,200,000 .00			10,489,68 0.93	
合计	11,048,66 0.43	2,000,000 .00		-358,979. 50			2,200,000 .00			10,489,68 0.93	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
其他业务	29,977,446.65	3,788,422.31	29,609,371.13	5,669,281.13
合计	29,977,446.65	3,788,422.31	29,609,371.13	5,669,281.13

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		28,639,627.17
权益法核算的长期股权投资收益	-358,979.50	1,054,094.88
处置长期股权投资产生的投资收益	10,600.00	
其他	55,961.64	111,670.20
合计	-292,417.86	29,805,392.25

## 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	-522,948.72	
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）	2,246,386.84	
委托他人投资或管理资产的损益	250,897.54	
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	4,341,316.92	
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	85,793,780.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,624,429.39	
减：所得税影响额	20,963,417.56	
少数股东权益影响额	568,368.77	
合计	78,202,076.13	--

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	8.42%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.04	0.04

## 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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	107,272,369.77	96,998,429.76	1,319,496,334.84	1,234,930,863.46
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	107,272,369.77	96,998,429.76	1,324,259,733.08	1,239,694,261.70

### （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

按照国际会计准则计算的归属于上市公司股东的净资产比按照中国会计准则计算的归属于上市公司股东的净资产多4,763,398.24元，主要系2007年1月1号国内实施企业会计准则之前借款费用资本化部分。



## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人亲笔签署的2015年度报告正本（中英文）；
- 2、载有法定代表人、财务负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内本公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有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

2016年4月26日