

证券代码:000725 证券简称:京东方A公告编号:2018-022
证券代码:200725 证券简称:京东方B公告编号:2018-022

京东方科技集团股份有限公司
关于下属公司获得政府补助的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、获取补助的基本情况
相关子公司吴江经济技术开发区产业扶持基金(研发补贴)拨付函》(吴开发通[2018]4号),吴江经济技术开发区管理委员会对京东方科技集团有限公司(以下简称“本公司”)下属公司高创(苏州)电子有限公司提供研发补贴2亿元,该笔补贴款项已于2018年3月26日到账。

二、补助的类型及对公司影响
根据《企业会计准则—基本准则》及《企业会计准则第16号—政府补助》的相关规定,该项研发补贴资金符合政府补助特征,属于与收益相关的政府补助,应在当期确认为当期损益,计入其他收益,预计2018年度将产生收益2亿元。

三、会计处理
以上数据未经审计,具体的会计处理及其对本公司财务数据的影响以会计师事务所审计确认后的结果为准。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

京东方科技集团股份有限公司
董 事 会
2018年3月27日

证券代码:002721 证券简称:金一文化 公告编号:2018-095

北京金一文化发展股份有限公司
关于公司控股股东拟发行可交换公司债券的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京金一文化发展股份有限公司(以下简称“公司”)近日收到公司控股股东上海碧空龙翔投资管理有限公司(以下简称“碧空龙翔”)《关于拟公开发行可交换公司债券的通知》,碧空龙翔拟以所持公司部分A股股票为标的,向《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者非公开发行可交换公司债券(以下简称“本次可交换债券”),并拟以其所持有的部分公司股票及其法定孳息质押给债券受托管理人,用于对债券持有人进行交换和补充资金可交换债券本息偿付提供担保。

截至本公告日,碧空龙翔直接持有153,705,105股公司股份,约占公司已发行股份总数的18.41%。本次可交换债券拟发行期限不超过3年(含3年),拟申请发行规模不超过人民币11亿元(含11亿元)。在满足换股条件下,本次可交换债券持有人有权在本次可交换债券的换购期将其所持有的本次可交换债券转换为公司A股股票。

本次可交换债券发行尚须获得监管部门无异议同意,最终的发行方案将在获得深圳证券交易所确认后,根据发行时市场状况确定。关于本次可交换债券发行情况及后续事项公司将根据相关监管规定及时披露。

特此公告。

北京金一文化发展股份有限公司董事会
2018年3月28日

证券代码:000782 证券简称:美达股份 公告编号:2018-014

广东新会美达锦纶股份有限公司
关于获得广东省科学技术奖的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东新会美达锦纶股份有限公司(以下简称“公司”)于近日获得广东省人民政府颁发的科学技术奖励证书,公司与东华大学合作完成的项目《纳米杂化技术及其在功能纤维聚合反应中的应用》获得广东省科学技术奖一等奖。

项目基于纳米杂化功能粉体的结构及功能控制,通过聚酰胺6与功能粉体多尺度结构设计、界面构筑及功能组装,重点实现全消光、凉感、抗菌等单功能及复合功能纤维的生产及产业化应用。

公司对上述项目关键技术拥有自主知识产权,并通过科技成果鉴定,该项目总体技术达到国际先进水平。全消光、凉感、抗菌纤维的生产工艺成熟、技术先进,已实现工业化生产,将在军需和民用领域得到应用,但应用需求量的增长存在不确定性,敬请投资者注意风险。

特此公告。

广东新会美达锦纶股份有限公司董事会
2018年3月27日

证券代码:002123 证券简称:梦网集团 公告编号:2018-027

梦网荣信科技股份有限公司
关于持股5%以上股东更名的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳梦网荣信科技股份有限公司(以下简称“公司”)接到公司持股5%以上股东深圳市深港产学研创业投资有限公司通知,其企业名称由“深圳市深港产学研创业投资有限公司”变更为“深圳市松禾创业投资有限公司”,并于近日在深圳市市场监督管理局办理了更名手续,领取了营业执照,其它登记事项不变。

上述事项变更后,深圳市松禾创业投资有限公司持有公司的股份,持股比例不发生任何变化。截止本公告日,深圳市松禾创业投资有限公司持有公司股份70,573,316股,占公司股份总数的8.19%,仍为公司持股5%以上股东。

特此公告。

梦网荣信科技股份有限公司
董 事 会
2018年3月28日

证券代码:000778 证券简称:友好集团 公告编号:临2018-012

新疆友好(集团)股份有限公司
关于公司股票可能被实施退市风险警示的第三次风险提示公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

新疆友好(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)2016年度归属于上市公司股东的净利润为负值,预计归属于上市公司股东的净利润仍为负值。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司股票可能被实施退市风险警示。

公司于2016年1月30日和2018年2月28日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易网站http://www.sse.com.cn发布了《关于上海友好集团关于公司股票可能被实施退市风险警示的第一次风险提示公告》(临2018-002号)、《友好集团关于公司股票可能被实施退市风险警示的第二次风险提示公告》(临2018-010号),现就相关风险第三次提示如下:

一、经公司财务部初步测算,预计公司2017年度归属于上市公司股东的净利润将出现亏损。详见公司于2018年1月30日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易网站http://www.sse.com.cn发布的《友好集团2017年年度业绩预告公告》(临2018-001号)。

二、若公司2017年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值,公司将出现最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值的情况,根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司股票将在2017年年度报告披露后被实施退市风险警示。

三、公司2017年年度报告的预约披露日期为2018年4月25日,公司指定的信息披露媒体为《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn,公司相关信息均以在上述指定媒体披露的信息为准。

敬请广大投资者注意投资风险。

新疆友好(集团)股份有限公司董事会
2018年3月28日

证券代码:002069 证券简称:锦子鸟 公告编号:2018-25

漳子鸟集团股份有限公司
2018年度第一季度业绩预告

本公司及董事、监事、高级管理人员保证公告内容的真实、准确和完整,并对公告中的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担责任。

一、本期业绩预告情况
业绩预告期间:2018年1月1日—3月31日
2、预计业绩:亏损

项 目	本报告期	上年同期
归属于上市公司股东的净利润	亏损:-700.00万元—-1100.00万元	盈利:39852.00万元

二、业绩预告预审计情况
业绩预告未经注册会计师预审计。

三、业绩预告原因说明

证券代码:002012 证券简称:凯恩股份 公告编号:2018-033

浙江凯恩特种材料股份有限公司
第七届董事会第二十六次会议决议公告

公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况
浙江凯恩特种材料股份有限公司(以下简称“公司”)第七届董事会第二十六次会议通知于2018年3月22日以电话及电子邮件方式发出,会议于2018年3月27日以通讯表决的方式召开,会议由董事长杜简尧主持,到会董事9人,公司监事4名,高级管理人员列席了本次会议,会议由董事长杜简尧主持召开。本次会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》及《公司章程》的规定,合法有效。

二、董事会会议审议情况
会议审议并通过了《关于继续推进重大资产重组项目的议案》。

公司拟向深圳市卓能新能源股份有限公司(以下简称“卓能新能源”)除公司外的全体股东发行股份及支付现金购买卓能新能源变更为有限责任公司(以下简称“卓能新能源有限”)后其合计持有的卓能新能源有限87.5842%的股权,同时向包括凯恩集团有限公司不超过10名(含10名)特定对象非公开发行股份募集配套资金(以下简称“本次重组”)、本次重大资产重组”或“本次交易”。

自关于本次重组预案首次披露以来,公司与交易对象以及各中介机构等相关方一直努力推进各项工作的完成,但由于本次重大资产重组方案的探讨时间和尽职调查所需时间较长,所涉及的尽职调查、审计、评估等工作量较大,公司董事会预计不能在公司首次审议本次重大资产重组董事会决议公告日后96个月内即2018年3月28日前发出召开审议本次重大资产重组相关事项的股东大会通知。

为推进实施本次重大资产重组是公司战略发展的需要,本次交易完成后,公司将实现特种制造业务和锂电池业务双轮驱动发展,将为公司业务规模壮大、业务均衡发展 and 股东回报等多方面均得到有效提升,符合公司全体股东的长远利益。因此,从保护上市公司和全体股东长远利益出发,公司董事会同意继续推进本次重大资产重组各项工作,将发出审议重大资产重组的股东大会通知的时间延长一个月,即于2018年4月28日前再次召开董事会审议重大资产重组事项并推出重大资产重组的股东大会通知。

鉴于本次重大资产重组方案未发生实质性变更,公司将不对发行价格进行调整。同时,

公司股票自2017年4月20日开市起停牌,并于2017年4月20日布发《重大事项停牌公告》(公告编号:2017-041)。经确认,本次筹划阶段资产重组事项构成重大资产重组。为保证公平信息披露,维护投资者权益,避免造成公司股价异常波动,经公司向深圳证券交易所申请,公司股票自2017年5月6日开市起继续停牌。

2017年9月27日,公司召开第七届董事会第十八次会议,审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》及其他相关议案;2017年10月13日,公司收到深圳证券交易所下发的中小板重组问询函(需行政回复)【2017】第55号《关于浙江凯恩特种材料股份有限公司重组问询函》(以下简称“《问询函》”)。公司收到《问询函》后已积极组织中介机构及相关方对《问询函》涉及的问题进行逐项落实和回复。

2017年11月30日,公司第七届董事会召开第二次会议,审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》、《关于公司签署附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议(一)》的议案》、《关于公司与凯恩集团有限公司签署附条件生效的《非公开发行股份认购协议》》等相关议案,对本次重组方案作出了调整。上述事项详情请参见刊登在2017年12月1日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn上的相关公告。

2017年12月12日,公司收到深圳证券交易所下发的中小板重组问询函(需行政回复)【2017】第57号《关于浙江凯恩特种材料股份有限公司重组问询函》(以下简称“《问询函二》”),并积极组织中中介机构及相关方对《问询函二》涉及的问题进行逐项落实和回复。

2017年12月26日,公司披露了《浙江凯恩特种材料股份有限公司关于深圳证券交易所《关于浙江凯恩特种材料股份有限公司的重组问询函》的回复》等相关文件。

根据《中小企业板信息披露业务备忘录第9号:重大资产重组相关事项》、《中小企业板信息披露业务备忘录第14号:上市公司停复牌业务》等相关规定,经向深圳证券交易所申请,公司股票(证券简称:凯恩股份,证券代码:002012)将于2017年12月26日(星期一)开市起复牌。

2018年1月25日,2018年2月24日、2018年3月23日公司分别在巨潮资讯网上披露了《关于浙江重大资产重组预案后的进展公告》。

二、无法按期发布召开股东大会通知的原因
自本次重组预案披露以来,公司与交易对象以及各中介机构等相关方一直努力推进各项工作的完成,但由于本次重大资产重组方案的探讨论证和完善所需时间较长,所涉及的尽职调查、审计、评估等工作量较大,公司董事会预计不能在首次审议本次重大资产重组

证券代码:600094.900094 证券简称:大名城、大名城B 编号:2018-024

上海大名城企业股份有限公司
关于2017年年报问询函的回复公告

本公司董事局及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

上海大名城企业股份有限公司(以下简称“公司”)于2018年3月19日收到上海证券交易所《关于上海大名城企业股份有限公司2017年年度报告的事后审核问询函》(上证公函[2018]0232号),以下简称“《问询函》”)。公司高度重视,对《问询函》所关注事项逐条认真分析并回复,具体如下:

一、关于非流动资产
1.年报显示,公司报告期内实现营业收入102.44亿元,其中房地产销售业务营业收入87.84亿元,较上年同期增加1268%;金融投资及租赁业务营业收入12.11亿元,较上年同期增加44.70%;其他业务收入2.49亿元。请公司:(1)补充披露金融投资及租赁业务和其他业务收入的主要构成及对应业务的成本构成;(2)详细说明金融投资及租赁业务和其他业务的主要业务模式、收入确认方式及收入确认依据;(3)分析金融投资及租赁业务和其他业务对公司本期和未来经营业绩的影响。请年审会计师就收入确认方式及收入确认依据发表意见。

(1)补充披露金融投资及租赁业务和其他业务收入的主要构成及对应业务的成本构成。

回复:公司金融业务板块2017年度收入主要构成及对应业务的成本构成如下:

项目	业务收入(亿元)	业务成本(亿元)
金融投资及租赁业务	3.27	3.00
其他业务收入	0.84	4.10
小计	12.11	7.10
其他业务:		
房地产业务	0.13	0.15
物业管理业务	0.28	0.10
酒店业务	0.29	0.08
贸易业务	1.18	1.37
设计业务	0.01	0.06
小计	2.49	1.76
合计	14.60	8.86

(2)详细说明金融投资及租赁业务和其他业务的主要业务模式、收入确认方式及收入确认依据。

1.业务模式
A.股权投资类业务
在该类业务中,公司通过子公司作为私募基金管理人,成立私募基金,通过管理和运作基金资产获取管理人报酬。

B.金融融资融券类
A.直接租赁模式,是指由承租人选择需要购买的租赁物件,出租人通过对租赁项目风险进行识别后向租赁物件给承租人使用。在整个租赁期间承租人没有所有权但享有使用权,并负责维修和保养租赁物件。一般采用“租+购”模式,大型设备租赁,企业技术改造和设备升级。B.售后回租模式,是指承租人将自购或外购的资产出售给出租人,然后由出租人租回并使用的租赁模式。租赁期间,租赁资产的所有权发生转移,承租人只拥有租赁资产的使用权。双方可以约定在租赁期间届满时,由承租人继续租赁资产或以约定价格由承租人或出租人回购租赁资产。一般采用“流动资产不足的企业”具有新投资项目而自有资本不足的企业”具有提升资产价值的企业。C.保理业务,是指卖方、供应商向买方和保理商之间存在的一种贸易融资。根据该协议,卖方、供应商或出口商将现在或将来的基于其与买方(债务人)订立的货物销售或服务合同所产生的应收账款转让给保理商,由保理商为其提供贸易融资、销售分账管理、应收账款的催收、信用风险控制与坏账担保服务中的全部或两项。D.委托贷款,是指由委托人提供合法来源的资金委托受托银行一般委托账户,委托银行根据委托人确定的贷款对象、用途、金额、期限、利率等代为发放、监督使用并协助收回的贷款业务。委托人可以是以政府部门、企事业单位、个人等。e.咨询顾问,公司作为融资顾问,向客户提供融资服务,方案设计,管理策略等服务,取得财务顾问收入。

C.物业管理类业务
在该类业务中,公司通过商舖出租,提供物业服务获取的租金及物业管理费收入。

D.酒店业务
在该类业务中,公司运营酒店及销售客房、餐饮服务收入。

E.贸易业务
在该类业务中,公司进行采购及销售材料货物获取的贸易收入。

F.设计业务
在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经工作的测量确定。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:a.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。b.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3)分析金融投资及租赁业务和其他业务对公司本期和未来经营业绩的影响。

回复:公司金融投资及租赁业务和其他业务对公司本期和未来经营业绩和业绩增长贡献较大。报告期内公司实现营业收入102.44亿元,其中房地产销售业务营业收入87.84亿元,较上年同期增加1268%;金融投资及租赁业务营业收入12.11亿元,较上年同期增加44.70%。报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润14.12亿元,其中金融投资及租赁业务利润3.52亿元,较上年同期增加158.82%。

未来,公司将继续围绕注资本市场监管新规进行动态的变化,以严控风险和提升投资收益为导向,继续重点做好管理金融资产项目。融资租赁方面,中程租赁将积极防控风险,做优做强直租、售后回租、委托贷款等业务,全流程风控的同时,优化租赁业务投向产业结构,探索创新业务模式,稳步拓展融资租赁、股权投资等新业务领域。未来,随着中程租赁业务的健康稳定发展,持续完成业绩承诺的情况下,将对公司业绩提升产生积极影响。

(4)关于收入确认:大名城收入确认方式及依据符合《企业会计准则第14号—收入》相关规定。

2.年报显示,公司1-4季度营业收入分别为9.78亿元、11.18亿元、21.04亿元和16.15亿元,归属于上市公司股东的净利润分别为2.78亿元、0.43亿元、3.36亿元和7.55亿元,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为-0.93亿元、0.42亿元、3.75亿元和7.23

证券代码:600094.900094 证券简称:大名城、大名城B 编号:2018-024

上海大名城企业股份有限公司
关于2017年年报问询函的回复公告

亿元,经营活动产生的现金流量净额分别为2.43亿元、-4.95亿元、0.92亿元和11.82亿元。请公司:(1)补充披露第四季度营业收入和归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润大幅增长的主要原因;(2)说明各季度营业收入、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润和经营活动产生的现金流量净额变化趋势不一致的原因;(3)说明第一季度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较第一季度度下降-0.93亿元、第二季度经营活动产生的现金流量净额为-4.95亿元的原因。

(1)补充披露第四季度营业收入和归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润大幅增长的主要原因。

回复:第四季度营业收入和归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较第三季度大幅增长的主要原因系第四季度新项目竣工交付、新增项目确认收入及利润影响如下表:

项目名称	确认收入(亿元)	净利润(亿元)	归母净利润(亿元)
紫金山	15.51	1.60	1.60
长乐名城	17.34	2.02	2.02
中程名城一区	0.49	0.04	0.52

(2)说明各季度营业收入、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润和经营活动产生的现金流量净额变化趋势不一致的原因。

回复:房地产行业特殊性决定了其现金流量和会计利润存在矛盾。企业的会计利润是以权责发生制为基础,而现金流量是以收付实现制为基础的。房地产行业属于投资周期长、一般房地产项目开发周期为2-3年,一般分为土地购置、开发建设、项目预售和项目竣工交付四个阶段,项目竣工交付前会计利润只有项目开发后期阶段,也就是竣工交付后才确认,导致了项目竣工周期内会计利润只有项目开发后期阶段现金流不一致。此外,由于项目范围内不开发项目竣工交付周期内发生的平均也是导致了公司合并报表层面各季度的房地产开发项目净利润与经营型现金流的变化趋势不一致,该差异属于房地产行业的不正常差异。现以公司长乐名城地产项目为例说明净利润与经营型现金流量净额变化趋势差异:

年度	经营活动现金流量净额(亿元)	净利润(亿元)	说明
2015	-358	-0.01	支付土地款362,由于处于项目开发初期,尚未开发销售,因此经营活动现金流量净额及净利润均为负值。
2016	2.65	-0.25	2016年度公司开始预售当年经营活动现金流量净额变为正值,但由于尚未达到交付条件,净利润为负。
2017	-2.82	2.02	2017年度楼盘进入交付条件并实现销售,经营活动现金流量净额及净利润均为正值。

(3)说明第一季度净利润与上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-0.93亿元、第二季度经营活动产生的现金流量净额为-4.95亿元的原因。

回复:差异原因主要系房地产业由于投资周期长,导致了项目结转利润体现滞后与开发周期的现金流的不一致。此外,由于不同项目竣工交付周期在同一会计期间发生的不同步,导致公司2017年合并报表第一季度和第二季度因为项目可交付的项目销售面积波动而项目交付持续实现现金流收入之间的阶段性差异所致。

2017年度,中程租赁2017年1-12月实现营业收入为30.62亿元,具体构成情况如下表:按预期到期期限双方认可的审计数据为准。请公司:(1)补充披露中程租赁业绩承诺及履行方式,明确说明2017年是否完成其业绩承诺,并说明2017年年报披露的与2016年4月26日以来的所有业务往来和资金往来,并判断其对中程租赁本期业绩的影响;(2)补充披露中程租赁2017年度的审计报告,并说明中程租赁2017年度收入大幅增长的原因。

(1)补充披露中程租赁业绩承诺及其履行方式,明确说明2017年是否完成其业绩承诺,并说明2017年年报披露的与2016年4月26日披露的《关于名城控股收购中程租赁股权的重大股权投资公告》是否一致,若不一致,请说明原因。

回复:根据收购中程租赁之《股权转让协议》约定,中程租赁业绩承诺及履行方式为:“卖方(即中程租赁,本次目标股权投资收购后,中程租赁2016年—2019年经乙方已认可的审计机构审计的净利润分别不低于人民币2.02亿元、人民币2.02亿元、人民币2.02亿元、人民币2.02亿元(审计机构《中国会计准则》执行)。按照该承诺,中程租赁2016年度实现净利润不低于2.02亿元,2017年度实现净利润不低于3.02亿元,2018年度实现净利润不低于4.02亿元,2019年度实现净利润不低于5.02亿元。具体完成情况以每个会计年度经公司会计师事务所认可的审计机构审计的净利润为准。

2017年度,根据希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《中程租赁有限公司2017年度审计报告》(希沪分审字[2018]0014号),确认中程租赁2017年度经审计净利润为3.05亿元,完成当年度业绩承诺。

2017年年报披露的中程租赁业绩完成情况与2016年4月26日披露的《关于名城控股收购中程租赁股权的重大股权投资公告》一致。公司年报中披露的“具体完成情况如下表”系按照预期到期期限双方认可的审计数据为准。包含两层意思:一是基于中程租赁承诺期为四年,目前为承诺期第二年,四年的承诺业绩完成情况以每个会计年度经公司及业绩承诺方认可的审计机构审计的净利润为准;二是符合各个承诺会计年度业绩承诺的基础上,在承诺期届满以后,转受以后还需要对承诺期届满后的中程租赁资产质量进一步进行审计确认,这并不影响对承诺期内的中程租赁各个承诺会计年度完成业绩承诺的履行。因此,中程租赁2016年度和2017年度实际的业绩承诺及履行方式与《关于名城控股收购中程租赁股权的重大股权投资公告》均一致。

(2)补充披露中程租赁2016年4月以来的所有业务往来和资金往来,并判断其对中程租赁本期业绩的影响。

回复:公司与中程租赁2016年4月以来的所有业务往来和资金往来及中程租赁本期业绩的影响如下表,除下述资金往来外,公司与中程租赁无其他业务往来。

回复:公司编制2017年年度报告XBRL文件过程中,对“报告期内主要经营情况”之“主要销售客户及主要供应商情况”科目填报时,因主要销售客户前五名占销售收入总额比重为42.7%,选择了不适用,故而未提供主要供应商情况说明。

(2)补充披露前五名供应商名称、采购金额,并说明是否为关联方、是否存在供应商依赖。

回复:公司前五名供应商情况见下表,公司与前五名供应商不存在关联关系,不存在供应商依赖。

供应商名称	是否为关联方	是否存在依赖	采购金额(亿元)
中国路桥工程工程有限公司	否	否	10.30
中程路桥建设发展有限公司	否	否	8.73
中国三局集团有限公司	否	否	4.41
中国路桥工程工程有限公司	否	否	2.46
上海三电电器有限公司	否	否	0.76
合计			26.66

5.年报显示,本期确认非流动资产处置损益4.83亿元。请公司:(1)补充披露确认该非流动资产处置损益涉及的事项,及其履行的决策程序和信息披露义务;(2)说明该事项会计处理及其依据。请年审会计师发表意见。

(1)补充披露确认该非流动资产处置损益涉及的事项,及其履行的决策程序和信息披露义务。

回复:本期确认的非流动资产处置损益4.83亿元,系处置持有待售的资产净收益482.933,673.88元以及处置固定资产等长期资产净收益-53,232.17元共同构成。

A.处置持有待售的资产为持有80%兰兰高新开发建设有限公司(以下简称“兰高新”)股权。

公司前次第七届董事会第九十九次会议审议通过《公司与兰兰高科技投资发展集团有限公司签署关于兰兰高新开发建设有限公司的股权受让协议》,公司以人民币73,453万元的转让价格,与兰兰高新持有的兰兰高新开发建设有限公司80%的股权受让给兰兰高科技投资发展集团有限公司,独立董事发表独立意见,并同意提交公司股东大会审议。公司2016-060号公告披露了该项交易,同时披露了北京中同华资产评估有限公司出具的《兰兰高新开发建设有限公司清算假设前提条件下股东全部权益价值核实资产评估报告书》(中同华评报字(2016)第619号)。公司2016年第三次临时股东大会审议通过上述议案,公司于2016-097号公告披露了股东大会决议。

由兰兰高科技投资发展集团有限公司作为国有企业受国家相关政策调整影响,因此未能按协议约定时间内向公司支付协议约定的全部款项,为此兰兰高科技投资发展集团有限公司多次向公司致函或通过电话等方式进行协商,并申请延期支付剩余36,463万元的支付时间延长至2018年6月30日。公司2016年年度报告、2017年半年度报告、2017年第三季度报告、2017年年度报告“重大事项”持续披露了该项交易进展情况。截至2017年半年度报告出具日,公司总计收到转让款1,000.00万元,相关交易款项尚未支付。

B.处置长期资产为处置系本年处置报废办公设备、运输设备等处置收益。

(2)说明该事项会计处理及其依据。请年审会计师发表意见。

回复:A.处置持有待售资产会计处理:借:无形资产200,000,000.00贷:其他应付款200,000,000.00b.2017年度兰兰高新借:其他应付款364,530,000.00贷:银行存款170,000,000.00借:其他应付款200,000,000.00贷:持有待售资产251,596,328.12贷:投资收益482,933,673.88c.会计处理依据:根据《企业会计准则第20号—企业合并》第四十九条关于控制权转移的五个条件判断:1.企业合并协议已经对赌股东大会通过;2.企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得批准;3.参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续;4.合并方与被合并方已支付了合并价款的大部分(一般应超过50%),并且有能力、有计划支付剩余款项;5.合并方与被合并方实质上已经控制并被合并方或购买方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担相应的风险。公司本次处置兰兰高新满足控制权转移条件。

B.处置固定资产等长期资产损益

根据《企业会计准则第4号—固定资产》,企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产减值,应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本减去累计折旧和累计减值准备后的金额。

根据《企业会计准则第1号—无形资产》,企业出售无形资产时,应将所得价款与该无形资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)会计师意见:大名城处置上述非流动资产事项符合《企业会计准则》相关规定。

二、关于关联交易
6.年报显示,关联方资金拆借本期期初关联方资金拆入11笔,累计13.07亿元,资金拆出13笔,累计32.30亿元,其中有2笔自期初日起开始归还,而审计报告将资金拆出表述为本期拆出;现金流量表中本期收到关联方资金拆入97.77亿元,支付关联方资金拆出22.60亿元。请公司和年审会计师:(1)判断关联方资金拆入中的后13笔关联方资金拆出是否为本期偿还;(2)说明本期关联方资金拆入、拆出与现金流量表中的收到关联方资金支持、支付关联方资金支持的差异及其原因;(3)说明关联方资金拆出或本期偿还2笔款项未及时归还的原因;(4)说明13笔关联方资金拆出或本期偿还是否涉及关联方资金占用或期间占用。

(1)判断关联方资金拆借中的后13笔是关联方资金拆出还是本期偿还。

回复:关联方资金拆借中的后13笔是关联方资金拆出。

(2)说明本期关联方资金拆入、拆出与现金流量表中的收到股东资金支持、支付股东资金支持事项的差异及其原因。

回复:差异原因系与酒钢集团兰州聚东房地产开发有限公司、福建中联城实业有限公司等非上海大名城直接关联的资金拆计入非银行金融机构融资及经营性往来,明细如下:

关联方	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说明
福州东泰实业发展有限公司	170,000,000.00	2016-12-13	2017-09-14	本期已偿还
福建中联城实业有限公司	80,000,000.00			
长乐东泰房地产开发有限公司	230,000,000.00			
小计	330,000,000.00			
本期偿还:				
西藏三智制冷设备有限公司	735,000,000.00			
福建中联城实业有限公司	215,000,000.00			
酒钢集团兰州聚东房地产开发有限公司	20,000,000.00			
小计	970,000,000.00			

(3)说明关联方资金拆出或本期偿还2笔款项未及时归还的原因。

回复:(在录入资金拆出日期与到期日期出现录入差错所致。正确日期应为:

关联方	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说明
福州东泰实业发展有限公司	170,000,000.00	2016-12-13	2017-09-14	本期已偿还
西藏三智制冷设备有限公司	735,000,000.00	2015-06-01	2017-03-06	本期已偿还

(4)说明13笔关联方资金拆出或本期偿还是否涉及关联方资金占用或期间占用。

回复:13笔关联方资金拆出或本期偿还均不涉及关联方资金占用,也不涉及关联方期间占用。

7.年报显示,自2009年底起,名城地产(福建)有限公司向实际控制人直系亲属福商商务办公用房,本期支付资金229.58万元。请公司:(1)补充披露本次租赁业务发生的时间点和依据,公司履行的决策程序和信息披露义务,以及租赁合同的主要内容;(2)说明租赁定价的公允,并与周边商务办公用房租赁单价比较,说明租赁定价的合理性。

(1)补充披露本次租赁业务发生的时间和原因、公司履行的决策程序和信息披露义务,以及租赁合同的主要内容。

回复:子公司名城地产(福建)有限公司(以下简称“名城福建”)办公用房租赁事项

历史形成,签署于2009年12月31日,该时点系公司发行股份购买资产暨关联交易事项之前,签署当时名城地产子公司。

2014年6月,公司完成发行股份购买资产事项,名城福建完成工商变更登记成为上市公司子公司。2014年10月,公司在上海证券交易所恢复上市。在公司恢复上市申报文件及保荐机构、律师、会计师事务所所报告中,对该次关联方承租情况进行了完整表述和披露。公司自2014年起,通过定期报告持续披露关联方承租事项,包括关联方、名城福建、租赁房屋、福州福大路大名城写字楼16层。租赁期限:非固定期限。租金:每平米45元,合计每月租金46,370元。签署时间:2009年12月31日。

房屋租赁合同主要内容:出租方:市南、市北;承租方:名城福建。租赁房屋:福州福大路大名城写字楼17、18、19层。租赁期限:非固定期限。租金:每平米45元,合计每月租金144,945元。签署时间:2009年12月31日。

(2)说明租赁定价的依据,并与周边商务办公用房租赁单价比较,说明本期租赁定价的合理性。

回复:2009年租赁合同签署时依据周边同区域办公用房的市场经济价格为参考,经双方协商确定,因该租赁合同为非固定期限,因此租赁定价已考虑了较长租赁期间的租金价格波动因素。截至本期末,该租赁合同仍为2009年签订合同约定的价格,未有变化,目前该办公用房周边区域同类型商务办公用房单价为17.8—2.33元/m²/天,鉴于租赁合同中的租金为固定金额,租金未发生转移,整体考虑租赁期间租金上涨现状,上述租赁事项未有损害上市公司及中小股东利益。

三、关于财务数据
8.年报显示,本期终止确认银行承兑票据金额0.30亿元。请公司补充披露该银行承兑票据形成的原因,终止确认的依据,并请年审会计师发表意见。

回复:该票据系公司内部子公司日常经营结算开具的银行承兑汇票,开票人及背书人均为公司合并范围内子公司,对于该票据的偿付义务已在应付票据予以确认,目前该票据已背书给供应商。由于票据性质长期,公司对上述已背书未兑付的票据事项予以披露。

会计师意见:2017年12月31日,大名城终止确认0.30亿元银行承兑汇票,属于附追索权转移金融资产行为。

根据《企业会计准则解释第5号》,企业对于采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,应当根据《企业会计准则第23号—金融资产转移》的规定,确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已转移,企业已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,应当予以终止确认该金融资产。

依据《票据法》第四十四条“付款人承兑汇票后,应当承担到期付款的责任”,因此,承兑银行作为承担到期付款责任的第一人,由于市南银行其兑付义务为招商银行或上海银行负责承兑,而招商银行和上海银行均为已上市银行,其兑付能力不存在无法到期兑付的情况。

因此,我们认为该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移,终止确认是合理的。

9.年报显示,长期应付款中固定资售后回租融资租赁期初余额1.92亿元,期末余额为0。请公司补充披露该固定资售后回租融资租赁期初余额形成原因、本期变化,以及该事项的履行的决策程序和信息披露义务。

回复:公司于2017年年报显示,长期应付款中固定资售后回租融资租赁期初余额为0,期末余额为1.92亿元,系当年发生的房地产“经营租赁”转移。2017年11月6日,子公司名城福建与酒钢集团信通融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》,约定名城福建将经营性物业办公用房转租给酒钢集团信通融资租赁有限公司,出售给酒钢集团信通融资租赁有限公司,并进行了售后回租融资租赁。该借款事项系公司房地产“售后回租”事项,该借款事项所涉及的担保事项,公司于2017-118号公告进行了披露。

10.年报显示,公司本期发生和期末余额中存在欠银行的往来款,如其他应收款中往来款余额2.24亿元,其他应付款中往来款余额33.98亿元,本期收到关联方往来款15.40亿元,支付资金往来款12.09亿元。请公司补充披露本期收到和支付往来款、期末往来款余额及对应业务的的具体情况,说明是否与该等关联方往来,是否存在关联方资金占用情况。

回复:本期收到和支付的往来款、期末往来款余额及对应业务情况如下:

单位:亿元	项目	业务类型	期初余额	本期收到金额	本期支付金额	非现金金融资产转移	期末余额
其他应收款	2.25	967	11.84	3.65	11.58		
1.往来款	526	672	0.77	3.65	724		
经营活动现金流量	经营性往来款	232	0.77	3.65	3.19		
投资活动现金流量	处置子公司	2.94	967	11.07	3.65		
2.其他	经营活动现金流量	219	967	10.97	4.34		
经营活动现金流量	经营提供保证金	2.94	967	10.97	4.34		
投资活动现金流量	经营性代垫款	0.75	0.10	0.05			
其他应付款	88.64	92.33	90.69	2.11	88.28		
1.往来款	77.87	92.33	88.63	-2.42	83.99		
经营活动现金流量	经营性往来款	1.37	0.53	0.27	-4.53	6.16	
筹资活动现金流量	筹资利息支出	0.11			0.11		
筹资活动现金流量	非现金金融资产转移	46.45	88.73	65.76	69.42		
筹资活动现金流量	股东资金拆借	27.94	307	22.60	8.41		
投资活动现金流量	处置子公司	2.00		2.00			
2.其他	经营活动现金流量	10.77	1.94	4.53	4.30		
经营活动现金流量	经营提供保证金	8.83		4.53	4.30		
投资活动现金流量	经营提供保证金	1.94	1.94				

注:其他应收款、其他应付款中合计本期收到的经营性资金往来金额为110.20亿元,与年报披露的115.40亿元,差异0.20亿元,系本期收到的受限保证金支付的经营活动资金往来金额为14.06亿元,与年报披露的12.09亿元,差异1.96元,系其应付款中本期支付的经营活动保证金1.94亿元及其他款项0.03亿元,计入支付的经营活动有关的现金中的其他;其他应付款中收到的其他与筹资活动有关的现金为91.80亿元,与年报中披露33.71亿元,差异1.91亿元系收到的融资租赁借款。

关联方往来款项期初其他应付款余额28.00亿元,本期关联方资金拆入5.64亿元,偿还24.95,期末其他应付款余额85.55亿元,其他应付款余额1.29亿元,不存在关联方资金占用情况。

11.年报显示,本期收到的其他与经营活动有关的现金中的其他为0.58亿元,较上期0.08亿元,大幅增长;支付的其他与经营活动有关的现金中的其他为2.30亿元,较上期10.00亿元,大幅增长。请公司补充披露其涉及的具体内容、相关业务背景、履行决策程序与信息披露义务。

回复:本期收到的其他与经营活动有关的现金中的其他为0.58亿元,系公司于2017年收到的政府补助等。根据《上海证券交易所股票上市规则》39.2.2该披露的交易的相关规定,公司连续12月内相关的补助及政府补助金额未达92(五)的以临时公告形式及时披露。

本期支付的与其他与经营活动有关的现金中的其他为2.33亿元,主要系退回的保证金1.94亿、违约金等支出0.33亿及其他款项0.03亿。

特此公告。

上海大名城企业股份有限公司董事局
2018年3月27日

一、会计师事务所意见

二、中程租赁2017年度审计报告

三、房屋租赁合同