

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月
财务报表及审计报告

众
(

目录

内容	页码
审计报告	
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
归属于合伙人净资产变动表	5-8
财务报表附注	9-54

审计报告

众会字(2019)第 6006 号

光大嘉宝股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的上海光野投资中心(有限合伙)（以下简称“光野投资有限合伙”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2018 年度及 2019 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、归属于合伙人净资产变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光野投资有限合伙 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年度和 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光野投资有限合伙，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对财务报表的责任

光野投资有限合伙管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估光野投资有限合伙的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算光野投资有限合伙、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光野投资有限合伙的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对光野投资有限合伙持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光野投资有限合伙不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

五、对分发和使用的限制

本报告仅供光大嘉宝股份有限公司收购上海光野投资中心（有限合伙）合伙人份额之目的使用，未经本所书面同意，本报告不得用于任何其他目的。

(此页无正文)

众华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国，上海

2019年8月5日

上海光野投资中心（有限合伙）

2018年12月31日、2019年6月30日合并及公司资产负债表
(金额单位为人民币元)

资产	附注	2019年06月30日	2018年12月31日	附注	2019年06月30日	2018年12月31日
		合并	合并		公司	公司
流动资产						
货币资金	5.1	211,826,050.17	193,499,199.11		24,901.69	147,513.19
交易性金融资产				13.1	1,253,979,155.91	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				13.2		1,077,591,902.80
衍生金融资产						
应收票据						
应收账款						
应收款项融资						
预付款项	5.2	42,601,929.86	1,819,133.42			
其他应收款	5.3	1,031,252.82	599,555.00			
其中：应收利息						
应收股利						
存货	5.4	3,077,629,324.39	2,957,278,146.52			
持有待售资产						
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计		3,333,088,557.24	3,153,196,034.05		1,254,004,057.60	1,077,739,415.99
非流动资产						
债权投资						
可供出售金融资产						
其他债权投资						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资						
其他权益工具投资						
其他非流动金融资产						
投资性房地产						
固定资产	5.5	434,820.03	441,021.63			
在建工程						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产						
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	5.6		421,010.48			
递延所得税资产						
其他非流动资产						
非流动资产合计		434,820.03	862,032.11			
资产总计		3,333,523,377.27	3,154,058,066.16		1,254,004,057.60	1,077,739,415.99

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

执行事务合伙人委派代表：

财务负责人：

上海光野投资中心（有限合伙）

2018年12月31日、2019年06月30日合并及公司资产负债表（续）
（金额单位为人民币元）

负债	附注	2019年06月30日		2018年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债					
短期借款					
交易性金融负债					
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	5.8	16,788,551.51	666,567.82	9,998,119.51	632,347.82
预收款项					
应付职工薪酬	5.9	693,630.77	644,872.86		
应交税费	5.10	543,909.70	427,399.83	4,375.00	20,000.00
其他应付款	5.11	184,235,043.77	173,010,831.61		42,707.67
其中：应付利息		1,163,891.80	1,296,971.97		
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		202,261,135.75	174,749,672.12	10,002,494.51	695,055.49
非流动负债					
长期借款	5.12	1,378,550,000.00	1,393,550,000.00		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	5.13	60,000,000.00	60,000,000.00		
递延收益					
递延所得税负债	5.7	448,708,667.81	448,708,667.81		
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,887,258,667.81	1,902,258,667.81		
负债合计		2,089,519,803.56	2,077,008,339.93	10,002,494.51	695,055.49
归属于合伙人净资产					
合伙人实缴出资额	5.14	1,381,780,000.00	1,171,780,000.00	1,381,780,000.00	1,171,780,000.00
其他综合收益					
未分配利润	5.15	-137,778,436.91	-94,735,639.50	-137,778,436.91	-94,735,639.50
归属于公司所有者权益合计		1,244,001,563.09	1,077,044,360.50	1,244,001,563.09	1,077,044,360.50
少数股东权益		2,010.62	5,365.73		
归属于合伙人净资产合计		1,244,003,573.71	1,077,049,726.23	1,244,001,563.09	1,077,044,360.50
负债及归属于合伙人净资产总计		3,333,523,377.27	3,154,058,066.16	1,254,004,057.60	1,077,739,415.99

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

执行事务合伙人委派代表：

财务负责人：

上海光野投资中心（有限合伙）

2018年度、2019年1-6月合并及公司利润表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2019年1-6月	2018年度	附注	2019年1-6月	2018年度
		合并	合并		公司	公司
一、营业收入			12,262.26			
减：营业成本						
税金及附加	5.16	230,529.10	875,201.83		26,250.00	78,045.00
销售费用	5.17	3,406,856.48	4,365,601.18			
管理费用	5.18	17,857,273.64	25,944,624.24		9,468,410.48	7,994,912.85
研发费用						7,545,140.93
财务费用	5.19	21,553,054.44	27,042,720.63		390.04	-35,520.50
其中：利息费用		16,285,018.75	21,852,187.66		220,000.00	489,829.52
利息收入		428,403.15	393,940.82		163,171.06	203,508.40
加：其他收益	5.20		25,000.00			
投资收益						
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益						
净敞口套期收益						
公允价值变动收益					-33,547,746.89	-42,605,316.40
信用减值损失						
资产减值损失						
资产处置收益						
二、营业利润		-43,047,713.66	-58,190,885.62		-43,042,797.41	-58,187,894.68
加：营业外收入	5.21	1,589.74	0.24			
减：营业外支出	5.22	28.60	1,270.25			
三、利润总额		-43,046,152.52	-58,192,155.63		-43,042,797.41	-58,187,894.68
减：所得税费用						
四、净利润		-43,046,152.52	-58,192,155.63		-43,042,797.41	-58,187,894.68
(一) 按经营持续性分类：						
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,046,152.52	-58,192,155.63		-43,042,797.41	-58,187,894.68
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）						
(二) 按所有权归属分类：						
1、归属于公司所有者的净利润		-43,042,797.41	-58,187,894.68		-43,042,797.41	-58,187,894.68
2、少数股东损益		-3,355.11	-4,260.95			
五、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						
六、综合收益总额		-43,046,152.52	-58,192,155.63		-43,042,797.41	-58,187,894.68
归属于公司所有者的综合收益总额		-43,042,797.41	-58,187,894.68		-43,042,797.41	-58,187,894.68
归属于少数股东的综合收益总额		-3,355.11	-4,260.95			

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

执行事务合伙人委派代表：

财务负责人：

上海光野投资中心（有限合伙）

2018年度、2019年1-6月合并及公司现金流量表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2019年1-6月	2018年度	附注	2019年1-6月	2018年度
		合并	合并		公司	公司
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			12,998.00			
收到的税费返还						
收到其他与经营活动有关的现金		193,324,190.74	206,036,433.59		423.90	79,488.40
经营活动现金流入小计		193,324,190.74	206,049,431.59		423.90	79,488.40
购买商品、接受劳务支付的现金		131,363,877.79	28,380,059.36			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,312,450.19	8,110,191.40			
支付的各项税费		223,654.10	1,430,198.24		41,875.00	514,345.00
支付其他与经营活动有关的现金		187,827,657.04	99,131,205.45		146,160.40	17,956,583.25
经营活动现金流出小计		326,727,639.12	137,051,654.45		188,035.40	18,470,928.25
经营活动产生的现金流量净额		-133,403,448.38	68,997,777.14		-187,611.50	-18,391,439.85
二、投资活动产生的现金流量						
收回投资收到的现金						
取得投资收益所收到的现金						
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,837.50				
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		45,000.00	7,600,000.00		45,000.00	7,600,000.00
投资活动现金流入小计		47,837.50	7,600,000.00		45,000.00	7,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,538.50	706,299.15			
投资支付的现金			618,806,666.27			
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		209,980,000.00	252,980,000.00		209,980,000.00	252,980,000.00
投资活动现金流出小计		210,068,538.50	872,492,965.42		209,980,000.00	252,980,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-210,020,701.00	-864,892,965.42		-209,935,000.00	-245,380,000.00
三、筹资活动产生的现金流量						
吸收投资收到的现金		210,000,000.00	259,180,000.00		210,000,000.00	259,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						
取得借款收到的现金		209,980,000.00	894,980,000.00			
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计		419,980,000.00	1,154,160,000.00		210,000,000.00	259,180,000.00
偿还债务支付的现金		15,045,000.00	97,600,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,183,999.56	106,027,557.93			29,317,221.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润						
支付其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流出小计		58,228,999.56	203,627,557.93			29,317,221.92
筹资活动产生的现金流量净额		361,751,000.44	950,532,442.07		210,000,000.00	229,862,778.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
五、现金及现金等价物净增加额						
		18,326,851.06	154,637,253.79		-122,611.50	-33,908,661.77
加：年初现金及现金等价物余额		193,499,199.11	38,861,945.32		147,513.19	34,056,174.96
六、年末现金及现金等价物余额		211,826,050.17	193,499,199.11		24,901.69	147,513.19

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

执行事务合伙人委派代表：

财务负责人：

上海光野投资中心(有限合伙)

2019年1-6月属于合伙人净资产变动表
(金额单位为人民币元)

项目	合伙人实缴出资额	其他综合收益	未分配利润	少数股东权益	归属于合伙人净资产合计
2018年12月31日年末余额	1,171,780,000.00		-94,735,639.50	5,365.73	1,077,049,726.23
会计政策变更					
前期差错更正					
同一控制下企业合并					
其他					
2019年1月1日年初余额	1,171,780,000.00		-94,735,639.50	5,365.73	1,077,049,726.23
2019年1-6月增减变动额					
(一)综合收益总额	210,000,000.00		-43,042,797.41	-3,355.11	166,953,847.48
(二)合伙人投入和减少资本	210,000,000.00		-43,042,797.41	-3,355.11	-43,046,152.52
1.合伙人投入的资本	210,000,000.00				210,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本					210,000,000.00
3.其他					
(三)利润分配					
1.提取盈余公积					
2.对合伙人的分配					
3.其他					
(四)其他					
2019年06月30日年末余额	1,381,780,000.00		-137,778,436.91	2,010.62	1,244,003,573.71

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

执行事务合伙人委派代表:

财务负责人:

上海光野投资中心（有限合伙）

2018年度归属于合伙人净资产变动表
(金额单位为人民币元)

项目	合伙人实缴出资额	其他综合收益	未分配利润	少数股东权益	归属于合伙人净资产合计
2017年12月31日年末余额	912,600,000.00		-7,230,522.90	54,730.83	905,424,207.93
会计政策变更					
前期差错更正					
同一控制下企业合并					
其他					
2018年1月1日年初余额	912,600,000.00		-7,230,522.90	54,730.83	905,424,207.93
2018年度增减变动额					
(一)综合收益总额	259,180,000.00		-87,505,116.60	-49,365.10	171,625,518.30
(二)合伙人投入和减少资本	259,180,000.00		-58,187,894.68	-4,260.95	-58,192,155.63
1.合伙人投入的资本	259,180,000.00				259,180,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本					
3.其他					
(三)利润分配			-29,317,221.92		-29,317,221.92
1.提取盈余公积					
2.对合伙人的分配			-29,317,221.92		-29,317,221.92
3.其他					
(四)其他				-45,104.15	-45,104.15
2018年12月31日年末余额	1,171,780,000.00		-94,735,639.50	5,365.73	1,077,049,726.23

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

执行事务合伙人委派代表:

财务负责人:

上海光野投资中心(有限合伙)

2019年1-6月归属于合伙人净资产变动表
(金额单位为人民币元)

项目	合伙人实缴出资额	其他综合收益	未分配利润	归属于合伙人净资产合计
2018年12月31日年末余额	1,171,780,000.00		-94,735,639.50	1,077,044,360.50
会计政策变更				
前期差错更正				
其他				
2019年1月1日年初余额	1,171,780,000.00		-94,735,639.50	1,077,044,360.50
2019年1-6月增减变动额	210,000,000.00		-43,042,797.41	166,957,202.59
(一)综合收益总额			-43,042,797.41	-43,042,797.41
(二)合伙人投入和减少资本	210,000,000.00			210,000,000.00
1.合伙人投入的资本	210,000,000.00			210,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本				
3.其他				
(三)利润分配				
1.提取盈余公积				
2.对合伙人的分配				
3.其他				
(四)其他				
2019年06月30日年末余额	1,381,780,000.00		-137,778,436.91	1,244,001,563.09

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

执行事务合伙人委派代表:

财务负责人:

上海光野投资中心（有限合伙）

2018年度归属于合伙人净资产变动表
(金额单位为人民币元)



项目	合伙人实缴出资额	其他综合收益	未分配利润	归属于合伙人净资产合计
2017年12月31日年末余额	912,600,000.00		-7,230,522.90	905,369,477.10
会计政策变更				
前期差错更正				
其他				
2018年1月1日年初余额	912,600,000.00		-7,230,522.90	905,369,477.10
2018年度增减变动额	259,180,000.00		-87,505,116.60	171,674,883.40
(一)综合收益总额			-58,187,894.68	-58,187,894.68
(二)合伙人投入和减少资本	259,180,000.00			259,180,000.00
1.合伙人投入的资本	259,180,000.00			259,180,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本				
3.其他				
(三)利润分配			-29,317,221.92	-29,317,221.92
1.提取盈余公积				
2.对合伙人的分配			-29,317,221.92	-29,317,221.92
3.其他				
(四)其他				
2018年12月31日年末余额	1,171,780,000.00		-94,735,639.50	1,077,044,360.50

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

执行事务合伙人委派代表:

财务负责人:

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1 基本情况

1.1 基金概况

上海光野投资中心（有限合伙）（以下简称“本有限合伙”）是在中华人民共和国上海市成立的有限合伙企业，合伙人认缴出资金额为人民币 18.701 亿元。截止 2019 年 6 月 30 日，合伙人实际缴付人民币 13.8178 亿元，占认缴出资总额的 73.89%。

本有限合伙由普通合伙人和优先合伙人发起设立。本有限合伙的普通合伙人为光控安石（北京）投资管理有限公司，优先级有限合伙人为宜兴光控投资有限公司、上海光颖投资中心（有限合伙）、上海光兰投资中心（有限合伙）及光大嘉宝股份有限公司，权益级有限合伙人为珠海安石宜鸿投资中心（有限合伙）、宜兴光控投资有限公司、中踞置业发展有限公司以及宁波太平洋宏伟贸易有限公司。

本有限合伙经营范围为资产管理及企业管理咨询。本有限合伙于 2016 年 5 月 27 日成立，合伙期限为 20 年。

1.2 本会计期间合并财务报表范围

序号	下属子公司	与本有限合伙关系	2019 年 1-6 月	2018 年度
1、	上海安赞投资有限公司	持股 99.99%的子公司	合并	合并
2、	上海泰琳实业有限公司	持股 99.99%的孙公司	合并	合并

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本有限合伙以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本有限合伙对财务报表格式进行了相应调整。

本有限合伙基于转让合伙人份额为目的，在本报告期对下属投资公司上海安赞投资有限公司及上海泰琳实业有限公司进行模拟合并，并在此基础上编制模拟合并财务报表。

2 财务报表的编制基础（续）

2.2 持续经营

经本有限合伙评估，自本报告期末起的12个月内，本有限合伙持续经营能力良好，不存在导致对本有限合伙持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

本有限合伙所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本有限合伙的财务状况、经营成果、归属于合伙人净资产变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

3 重要会计政策和会计估计

3.5 现金及现金等价物的确定标准

本有限合伙在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

3.6 金融工具

3.6.1 金融工具的确认和终止确认

本有限合伙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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本有限合伙在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，且本有限合伙转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本有限合伙既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本有限合伙未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本有限合伙终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.6 金融工具（续）

3.6.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本有限合伙将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本有限合伙管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本有限合伙将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 本有限合伙管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本有限合伙将其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。

在初始确认时，本有限合伙可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本有限合伙在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.6 金融工具（续）

3.6.3 金融负债的分类

除下列各项外，本有限合伙将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本有限合伙作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本有限合伙可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
 - 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本有限合伙内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 该指定一经做出，不得撤销。

3.6.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本有限合伙将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本有限合伙从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.6 金融工具（续）

3.6.5 金融工具的重分类

本有限合伙改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本有限合伙对所有金融负债均不得进行重分类。

本有限合伙对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本有限合伙对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

3.6.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本有限合伙初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本有限合伙对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本有限合伙对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.6 金融工具（续）

3.6.6 金融工具的计量（续）

本有限合伙按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本有限合伙自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本有限合伙在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本有限合伙按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本有限合伙转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

3.6.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本有限合伙以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本有限合伙持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本有限合伙在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.6 金融工具（续）

3.6.7 金融工具的减值（续）

2) 减值准备的确认和计量（续）

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本有限合伙按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本有限合伙评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本有限合伙按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本有限合伙评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本有限合伙在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本有限合伙将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本有限合伙也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本有限合伙在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本有限合伙在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本有限合伙在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本有限合伙在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本有限合伙在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.6 金融工具（续）

3.6.7 金融工具的减值（续）

2) 减值准备的确认和计量（续）

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本有限合伙按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本有限合伙收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本有限合伙应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本有限合伙应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本有限合伙就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本有限合伙预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本有限合伙通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本有限合伙采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本有限合伙确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本有限合伙即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.6 金融工具（续）

3.6.7 金融工具的减值（续）

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本有限合伙均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

5) 其他应收款减值

按照3.6.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本有限合伙依据信用风险特征将其其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合1	性质组合
其他应收款组合2	账龄组合

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 金融工具（续）

3.6.8 利得和损失

本有限合伙将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本有限合伙将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本有限合伙自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本有限合伙只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本有限合伙收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本有限合伙；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本有限合伙将一项以摊余成本计量的金融资产重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，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本有限合伙将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本有限合伙自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本有限合伙将该金融负债的全部利得或损失（包括本有限合伙自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.6 金融工具（续）

3.6.8 利得和损失（续）

本有限合伙将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本有限合伙将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

3.6.9 报表列示

本有限合伙将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本有限合伙将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本有限合伙购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本有限合伙将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本有限合伙购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本有限合伙将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本有限合伙承担的交易性金融负债，以及本有限合伙持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.6 金融工具（续）

3.6.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本有限合伙在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本有限合伙发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本有限合伙不确认权益工具的公允价值变动。本有限合伙对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

3.7 应收款项

3.7.1 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见3.6金融工具

3.7.2 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见3.6 金融工具

3.7.3 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见3.6金融工具

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 重要会计政策、会计估计的变更

3.8.1 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
<p>根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本有限合伙对财务报表格式进行了相应调整。</p>	<p>“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示，2019 年 6 月 30 日余额 1,031,252.82 元，2018 年 12 月 31 日余额 599,555.00 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2019 年 6 月 30 日余额 16,788,551.51 元，2018 年 12 月 31 日余额 666,567.82 元；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示后，2019 年 6 月 30 日余额 184,235,043.77 元，2018 年 12 月 31 日余额 173,010,831.61 元。</p>
<p>根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。</p>	<p>“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”，应付票据 2019 年 6 月 30 日余额 0.00 元，2018 年 12 月 31 日余额 0.00 元；应付账款 2019 年 6 月 30 日余额 16,788,551.51 元，2018 年 12 月 31 日余额 666,567.82 元。</p>
<p>财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。</p>	<p>对本公司 2019 年 1-6 月无重大影响。</p>

3.8.2 重要会计估计变更

本报告期内本有限合伙的重要会计估计未发生变更。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应纳税增值额	适用目前现行税率（说明 1）
企业所得税	应纳税所得额	说明 2

说明 1：本有限合伙为增值税小规模纳税人，按应税收入的 3% 计缴增值税。

本有限合伙运营过程中发生的增值税应税行为由本有限合伙执行事务合伙人按照国家规定执行。

说明 2：根据《合伙企业法》及国家有关税收规定，本有限合伙的经营所得和其他所得，由合伙人分别缴纳所得税。

本有限合伙下属子公司上海安赉投资有限公司执行 25% 的所得税率。

本有限合伙下属孙公司上海泰琳实业有限公司执行 25% 的所得税率。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	96,317.00	2,916.00
银行存款	211,729,733.17	193,496,283.11
合计	211,826,050.17	193,499,199.11

5.1.1 截止 2019 年 6 月 30 日，本有限合伙无受限制的货币资金。

5.2 预付款项

5.2.1 预付款项按账龄列示

项目	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,782,796.44	95.73	1,604,333.37	88.19
1-2 年	1,604,333.37	3.77	214,800.05	11.81
2-3 年	214,800.05	0.50	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	42,601,929.86	100.00	1,819,133.42	100.00

5.2.2 期末预付款项中无持本有限合伙（公司）5%以上（含 5%）表决权的合伙人及关联方欠款。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.3 其他应收款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收股利	-	-
应收利息	-	-
其他应收款	1,031,252.82	599,555.00
合计	1,031,252.82	599,555.00

5.3.1 其他应收款

5.3.1.1 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
组合 1 性质组合	502,325.00	48.71	-	-	502,325.00
组合 2 账龄组合	528,927.82	51.29	-	-	528,927.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,031,252.82	100.00	-	-	1,031,252.82

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.3 其他应收款（续）

5.3.1 其他应收款（续）

5.3.1.1 按坏账计提方法分类披露（续）

类别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
组合 1 性质组合	517,540.00	86.32	-	-	517,540.00
组合 2 账龄组合	82,015.00	13.68	-	-	82,015.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	599,555.00	100.00	-	-	599,555.00

(1) 采用性质组合计提坏账准备的其他应收款

项目	2019 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金和押金	500,325.00	-	-
其他	2,000.00	-	-
合计	502,325.00	-	-

项目	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金和押金	429,223.00	-	-
其他	88,317.00	-	-
合计	517,540.00	-	-

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.3 其他应收款（续）

5.3.1 其他应收款（续）

5.3.1.1 按坏账计提方法分类披露（续）

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2019 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	528,927.82	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	528,927.82	-	-

项目	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	82,015.00	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	82,015.00	-	-

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.3 其他应收款（续）

5.3.1 其他应收款（续）

5.3.1.3 按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款情况

2019 年 6 月 30 日

单位	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例（%）
客户一	保证金	363,223.00	2-3 年	35.22
客户二	备用金	289,972.00	1 年以内	28.12
客户三	备用金	106,725.00	1 年以内	10.35
客户四	保证金	67,990.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.59
客户五	保证金	50,000.00	1 年以内	4.85
合计		877,910.00		85.13

2018 年 12 月 31 日

单位	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例（%）
客户一	保证金	363,223.00	1-2 年	60.58
客户二	关联方	88,317.00	1 年以内	14.73
客户三	保证金	66,000.00	1 年以内、1-2 年	11.01
客户四	备用金	82,015.00	1 年以内	13.68
合计		599,555.00		100.00

5.3.2 期末其他应收款中无持本有限合伙（公司）5%以上（含 5%）表决权的合伙人及关联方欠款。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018年度及2019年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.4 存货

项目	2019年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	3,077,629,324.39	-	3,077,629,324.39

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	2,957,278,146.52	-	2,957,278,146.52

上海光野投资中心（有限合伙）
2018年度及2019年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.5 固定资产

项目	计算机及电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2018年12月31日	276,612.00	477,291.00	753,903.00
2. 本期增加金额	57,929.00	30,609.50	88,538.50
(1) 购置	57,929.00	30,609.50	88,538.50
(2) 在建工程转入	-	-	-
3. 本期减少金额	4,500.00	-	4,500.00
(1) 处置或报废	4,500.00	-	4,500.00
4. 2019年6月30日	330,041.00	507,900.50	837,941.50
二、累计折旧			
1. 2018年12月31日	86,355.62	226,525.75	312,881.37
2. 本期增加金额	43,917.71	47,984.89	91,902.60
(1) 计提	43,917.71	47,984.89	91,902.60
3. 本期减少金额	1,662.50	-	1,662.50
(1) 处置或报废	1,662.50	-	1,662.50
4. 2019年6月30日	128,610.83	274,510.64	403,121.47
三、减值准备			
1. 2018年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 2019年6月30日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2019年6月30日	201,430.17	233,389.86	434,820.03
2. 2018年12月31日	190,256.38	250,765.25	441,021.63

上海光野投资中心（有限合伙）
2018年度及2019年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.5 固定资产（续）

项目	计算机及电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2017年12月31日	181,590.00	399,512.00	581,102.00
2. 本期增加金额	95,022.00	77,779.00	172,801.00
(1) 购置	95,022.00	77,779.00	172,801.00
(2) 在建工程转入	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 2018年12月31日	276,612.00	477,291.00	753,903.00
二、累计折旧			
1. 2017年12月31日	24,608.23	148,795.01	173,403.24
2. 本期增加金额	61,747.39	77,730.74	139,478.13
(1) 计提	61,747.39	77,730.74	139,478.13
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 2018年12月31日	86,355.62	226,525.75	312,881.37
三、减值准备			
1. 2017年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 2018年12月31日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2018年12月31日	190,256.38	250,765.25	441,021.63
2. 2017年12月31日	156,981.77	250,716.99	407,698.76

5.5.1 本有限合伙认为：本有限合伙的固定资产未发生减值，故无需计提减值准备。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.6 长期待摊费用

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019 年 6 月 30 日
办公室装修费	421,010.48	-	421,010.48	-	-

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018 年 12 月 31 日
办公室装修费	524,488.65	533,498.15	636,976.32	-	421,010.48

5.7 递延所得税资产/递延所得税负债

5.7.1 未经抵消的递延所得税负债

项目	2019 年 6 月 30 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制企业合并资产评估增值	448,708,667.81	1,794,834,671.24

项目	2018 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制企业合并资产评估增值	448,708,667.81	1,794,834,671.24

5.8 应付账款

5.8.1 按账龄列示应付账款

账龄	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	16,788,551.51	666,567.82
合计	16,788,551.51	666,567.82

5.8.2 期末应付账款中无持本有限合伙（公司）5%上(含 5%)表决权的合伙人款项。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.9 应付职工薪酬

5.9.1 应付职工薪酬列示

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	630,549.88	6,685,867.69	6,637,109.78	679,307.79
二、离职后福利-设定提存计划	14,322.98	416,319.05	416,319.05	14,322.98
三、辞退福利	-	184,386.00	184,386.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	74,635.36	74,635.36	-
合计	644,872.86	7,361,208.10	7,312,450.19	693,630.77

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	457,176.90	7,423,633.72	7,250,260.74	630,549.88
二、离职后福利-设定提存计划	149,108.57	619,664.02	754,449.61	14,322.98
三、辞退福利	-	51,750.00	51,750.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	53,731.05	53,731.05	-
合计	606,285.47	8,148,778.79	8,110,191.40	644,872.86

上海光野投资中心（有限合伙）
2018年度及2019年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.9 应付职工薪酬（续）

5.9.2 短期薪酬列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	610,411.05	5,957,191.05	5,908,433.14	659,168.96
2、职工福利费	-	247,236.81	247,236.81	-
3、社会保险费	8,034.83	233,544.83	233,544.83	8,034.83
其中：医疗保险费	6,637.47	192,928.33	192,928.33	6,637.47
工伤保险费	698.68	20,308.25	20,308.25	698.68
生育保险费	698.68	20,308.25	20,308.25	698.68
4、住房公积金	12,104.00	247,895.00	247,895.00	12,104.00
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	630,549.88	6,685,867.69	6,637,109.78	679,307.79

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	293,158.63	6,369,807.27	6,052,554.85	610,411.05
2、职工福利费	-	445,934.06	445,934.06	-
3、社会保险费	83,646.27	347,616.39	423,227.83	8,034.83
其中：医疗保险费	69,099.09	287,161.37	349,622.99	6,637.47
工伤保险费	7,273.59	30,227.51	36,802.42	698.68
生育保险费	7,273.59	30,227.51	36,802.42	698.68
4、住房公积金	80,372.00	260,276.00	328,544.00	12,104.00
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	457,176.90	7,423,633.72	7,250,260.74	630,549.88

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.9 应付职工薪酬（续）

5.9.3 设定提存计划列示

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	13,973.64	406,164.93	406,164.93	13,973.64
2、失业保险费	349.34	10,154.12	10,154.12	349.34
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	14,322.98	416,319.05	416,319.05	14,322.98

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	145,471.78	604,550.26	736,048.40	13,973.64
2、失业保险费	3,636.79	15,113.76	18,401.21	349.34
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	149,108.57	619,664.02	754,449.61	14,322.98

5.10 应交税费

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
个人所得税	233,784.70	124,149.83
印花税	310,125.00	303,250.00
合计	543,909.70	427,399.83

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.11 其他应付款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付股利	-	-
应付利息	1,163,891.80	1,296,971.97
其他应付款	183,071,151.97	171,713,859.64
合计	184,235,043.77	173,010,831.61

5.11.1 应付利息情况

账龄	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
长期借款应付利息	1,163,891.80	1,296,971.97

5.11.2 其他应付款情况

5.11.2.1 按款项账龄列示其他应付款

账龄	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	11,400,000.00	170,844,529.08
1-2 年	170,801,821.41	-
2-3 年	-	-
3-4 年	-	869,330.56
4-5 年	869,330.56	-
5 年以上	-	-
合计	183,071,151.97	171,713,859.64

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.11 其他应付款（续）

5.11.2 其他应付款情况（续）

5.11.2.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2019 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
中踞置业发展有限公司	61,200,000.00	保证金
宁波太平洋宏伟贸易有限公司	58,800,000.00	保证金
中踞置业发展有限公司	20,000,000.00	尚未支付股权款
宁波太平洋宏伟贸易有限公司	20,000,000.00	尚未支付股权款
合计	160,000,000.00	

5.11.2.3 期末其他应付款中有欠持本有限合伙（公司）5%以上(含 5%)表决权的合伙人款项，详见 8.4。

5.11.2.4 期末其他应付款中无欠其他关联方款项。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.12 长期借款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
抵押保证借款	1,378,550,000.00	1,393,550,000.00

5.12.1 本有限合伙下属子公司上海安赞投资有限公司（简称“上海安赞”）与上海银行股份有限公司白玉支行、上海农村商业银行股份有限公司浦东分行签订了编号 130514180001 的银团贷款协议，贷款额度 70000 万元，贷款资金用于上海安赞向中踞置业发展有限公司及宁波太平洋宏伟贸易有限公司支付收购其持有的上海泰琳实业有限公司 100% 股权所需并购交易价款。担保方式如下：（1）由上海安赞持有的上海泰琳实业有限公司 100% 股权提供质押担保；（2）在上海泰琳所持有的长宁区虹桥临空地块改造项目竣工后，由上海泰琳提供该等房地产（现房）的二顺位进行抵押担保；（3）由上海安赞对目标企业提供任何股东借款后，将提供该全部借款所产生的债权及其收益权做为应收账款质押担保。

5.12.2 本有限合伙下属项目公司上海泰琳实业有限公司（简称“上海泰琳”）与上海银行股份有限公司白玉支行、上海农村商业银行股份有限公司浦东分行签订了编号 2210275140001 的银团贷款合同。上海泰琳以其所有的长宁区虹桥临空地块改造项目的土地使用权和在建工程提供抵押担保，由前股东中踞置业发展有限公司及宁波太平洋宏伟贸易有限公司提供连带责任保证，由自然人徐善贤及徐炜提供个人连带责任保证。

5.13 预计负债

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
未决诉讼	60,000,000.00	60,000,000.00

5.13.1 未决诉讼情况详见附注 9.1。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.14 合伙人实缴出资额

合伙人名称	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
普通合伙人		
光控安石（北京）投资管理有限公司	-	-
优先级有限合伙人		
宜兴光控投资有限公司	228,000,000.00	228,000,000.00
上海光颖投资中心（有限合伙）	54,000,000.00	54,000,000.00
上海光兰投资中心（有限合伙）	242,400,000.00	242,400,000.00
光大嘉宝股份有限公司	310,000,000.00	100,000,000.00
小计	624,400,000.00	834,400,000.00
权益级有限合伙人		
珠海安石宜鸿投资中心（有限合伙）	348,000,000.00	348,000,000.00
宜兴光控投资有限公司	118,000,000.00	118,000,000.00
中踞置业发展有限公司	-	-
宁波太平洋宏伟贸易有限公司	81,380,000.00	81,380,000.00
小计	547,380,000.00	547,380,000.00
合计	1,381,780,000.00	1,171,780,000.00

5.14.1 本有限合伙的权益级有限合伙人宁波太平洋宏伟贸易有限公司已于 2018 年 12 月工商注销，其所持有相关份额截止审计报告出具日尚未转出。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.15 未分配利润

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	-94,735,639.50	-7,230,522.90
调整期初未分配利润（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-94,735,639.50	-7,230,522.90
加：本期归属于基金份额持有人的净利润	-43,042,797.41	-58,187,894.68
减：本期提取盈余公积数	-	-
本期对基金份额持有人的分配	-	29,317,221.92
期末未分配利润	-137,778,436.91	-94,735,639.50

5.16 税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度
土地使用税	104,079.00	485,702.00
印花税	126,450.10	389,448.33
城市维护建设税	-	51.50
合计	230,529.10	875,201.83

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.17 销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度
职工薪酬	2,337,378.69	3,580,356.87
差旅费	504,924.66	113,655.55
营销推广费	240,600.00	514,400.00
业务招待费	16,016.10	-
租赁费及物业费	153,031.96	92,573.40
其他	154,905.07	64,615.36
合计	3,406,856.48	4,365,601.18

5.18 管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度
办公费	134,522.27	324,598.36
工资薪酬	3,321,018.18	3,901,417.06
差旅费	456,059.06	660,684.97
业务招待费	193,454.88	717,466.34
专业服务费	2,281,491.82	899,553.30
托管服务费	62,704.72	102,639.06
资产管理费	9,405,706.03	15,394,707.12
租赁费及物业费	1,417,383.93	2,930,885.37
折旧摊销费	47,643.40	87,823.07
其他	537,289.35	924,849.59
合计	17,857,273.64	25,944,624.24

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.19 财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度
利息费用	16,285,018.75	21,852,187.66
减:利息收入	428,403.15	393,940.82
利息净支出	15,856,615.60	21,458,246.84
加: 汇兑净损失/(净收益)	-	-
银行手续费	5,696,438.84	5,584,473.79
合计	21,553,054.44	27,042,720.63

5.20 其他收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度
其他	-	25,000.00

5.21 营业外收入

项目	2019 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,589.74	1,589.74	0.24	0.24

5.22 营业外支出

项目	2019 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	28.60	28.60	1,270.25	1,270.25

上海光野投资中心（有限合伙）
2018年度及2019年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.23 现金流量表补充资料

5.23.1 现金流量表补充资料

项目	2019年1-6月	2018年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-43,046,152.52	-58,192,155.63
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,902.60	139,478.13
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	421,010.48	636,976.32
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	21,857,018.75	27,424,183.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-97,337,293.35	-100,920,748.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,214,494.26	107,381,293.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,824,559.92	92,528,750.50
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-133,403,448.38	68,997,777.14
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额		
减：现金的年初余额	193,499,199.11	38,861,945.32
加：现金等价物的年末余额	211,826,050.17	193,499,199.11
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	18,326,851.06	154,637,253.79

上海光野投资中心（有限合伙）
2018年度及2019年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.23 现金流量表补充资料（续）

5.23.2 现金和现金等价物的构成

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
一、现金	211,826,050.17	193,499,199.11
其中：库存现金	96,317.00	2,916.00
可随时用于支付的银行存款	211,729,733.17	193,496,283.11
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	211,826,050.17	193,499,199.11

6 在其他主体中权益的披露

6.1 在子公司中的权益

6.1.1 企业集团的构成

子/孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海安赞投资有限公司	上海	上海	实业投资,企业管理咨询	99.99	-	非同一控制合并
上海泰琳实业有限公司	上海	上海	房地产开发经营	-	99.99	非同一控制合并

7 与金融工具相关的风险

本有限合伙的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况详见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本有限合伙为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本有限合伙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。

7.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本有限合伙的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本有限合伙采用了必要的政策确保所有客户均具有良好的信用记录，无重大信用集中风险。

7.2 流动性风险

流动性风险是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本有限合伙在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

7.3 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

7.3.1 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。本有限合伙不存在重大汇率风险。

7 与金融工具相关的风险（续）

7.3 市场风险（续）

7.3.2 利率风险

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(如某些贷款承诺)。

本有限合伙目前主要的浮动利率金融资产为公司持有的货币资金，目前不存在重大利率风险。

7.3.3 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。本有限合伙目前不存在重大的价格风险。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

8 关联方关系及其交易

8.1 有限合伙份额持有人情况

8.1.1 有限合伙人所占份额及其变化（金额单位：元）

合伙份额持有人	2018 年 12 月 31 日	本期变动	2019 年 6 月 30 日
普通合伙人			
光控安石（北京）投资管理有限公司	-	-	-
优先级有限合伙人			
宜兴光控投资有限公司	228,000,000.00	-	228,000,000.00
上海光颖投资中心（有限合伙）	54,000,000.00	-	54,000,000.00
上海光兰投资中心（有限合伙）	242,400,000.00	-	242,400,000.00
光大嘉宝股份有限公司	100,000,000.00	210,000,000.00	310,000,000.00
小计	624,400,000.00	210,000,000.00	834,400,000.00
权益级有限合伙人			
珠海安石宜鸿投资中心（有限合伙）	348,000,000.00	-	348,000,000.00
宜兴光控投资有限公司	118,000,000.00	-	118,000,000.00
中踞置业发展有限公司	-	-	-
宁波太平洋宏伟贸易有限公司	81,380,000.00	-	81,380,000.00
小计	547,380,000.00	-	547,380,000.00
合计	1,171,780,000.00	210,000,000.00	1,381,780,000.00

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

8 关联方关系及其交易（续）

8.2 其他关联方情况

关联方名称	与本有限合伙（公司）关系
光控安石（北京）投资管理有限公司	有限合伙执行事务合伙人

8.3 关联方交易情况

8.3.1 提供劳务情况表

8.3.1.1 接受关联方提供的劳务收入

关联交易内容	2019 年 1-6 月	2018 年度
资产管理服务	9,405,706.03	15,395,857.81

8.4 关联方应收应付款项

8.4.1 应付项目

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付账款	49,935,414.80	40,529,708.77
其他应付款	160,000,000.00	160,000,000.00

9 或有事项

- 9.1 本有限合伙下属项目公司上海泰琳实业有限公司（以下简称“上海泰琳”）与上海易初莲花连锁超市有限公司（以下简称“易初莲花”）于 2002 年 4 月 26 日签订《易初莲花购物中心天山店房屋租赁合同》，2014 年 1 月 28 日签署《虹桥临空 24 号地块改造工程之易初莲花购物中心天山店房屋改建协议》，因上述协议未能执行导致纠纷，易初莲花于 2018 年 9 月 11 日向上海市第一中级人民法院提起诉讼，请求法院判决上海泰琳支付违约赔偿金人民币 1.94 亿元。2019 年 2 月 27 日上海泰琳就上述诉讼事项向上海市长宁区人民法院提起诉讼，请求法院判决易初莲花返还上海泰琳预付的损失赔偿款超额部分暂计人民币 0.16 亿元。截止审计报告日，该诉讼事项尚未判决。

本有限合伙下属子公司上海安赞投资有限公司（以下简称“上海安赞”）、中踞置业发展有限公司（以下简称“中踞置业”）、宁波太平洋宏伟贸易有限公司（以下简称“宁波太平洋”）、光控安石（北京）投资管理有限公司、上海光野投资中心（有限合伙）于 2017 年 9 月 18 日签订了《协议书》，就《关于上海泰琳实业有限公司 100% 股权之股权转让协议》相关事宜作出补充或变更。《协议书》中就上海泰琳与易初莲花之间的合同纠纷作出约定，上海泰琳应当因改建协议终止或变更事宜需要向易初莲花支付的款项在 0.6 亿元以内的部分，由上海泰琳自行承担；超出 0.6 亿元部分的款项，由转让方中踞置业和宁波太平洋共同承担。上海安赞支付股权转让款时，从第四期转让价款中扣减 1.2 亿元作为履约保证金，在由上海泰琳用于支付因改建协议终止或变更事宜需要向易初莲花支付相关款项超过 0.6 亿元时，由受让方上海安赞将履约保证金中的对应部分代转让方提供予上海泰琳用于支付前述相关款项。

公司根据相关诉讼事项情况，认为公司对易初莲花的赔偿应该在 0.6 亿到 1.8 亿之间，根据上海安赞与原股东的补充协议，上海泰琳实际需承担的补偿金额为 0.6 亿元，故公司计提了约 0.6 亿元的预计负债。

截至 2019 年 8 月 5 日，除上述事项外本有限合伙未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

10 承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本有限合伙未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

11 资产负债表日后事项

截止 2019 年 8 月 5 日，本有限合伙未发生影响本财务报表阅读和理解的重大日后事项。

12 其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本有限合伙在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

13 有限合伙财务报表主要项目注释

13.1 交易性金融资产

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
其他	-	-
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,253,979,155.91	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	1,253,979,155.91	-
其他	-	-
合计	1,253,979,155.91	-

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 有限合伙财务报表主要项目注释（续）

13.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
交易性金融资产	-	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
衍生金融资产	-	-
其他	-	-
指定以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	-	1,077,591,902.80
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	1,077,591,902.80
其他	-	-
合计	-	1,077,591,902.80

13.3 应付账款

账龄	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	9,998,119.51	632,347.82

13.3.1 期末应付账款中无持本有限合伙（公司）5%上(含 5%)表决权的合伙人款项。

上海光野投资中心（有限合伙）
2018年度及2019年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 有限合伙财务报表主要项目注释（续）

13.4 现金流量表补充资料

13.4.1 现金流量表补充资料

项目	2019年1-6月	2018年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-43,042,797.41	-58,187,894.68
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	33,547,746.89	42,605,316.40
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,307,439.02	-2,808,861.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-187,611.50	-18,391,439.85
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额		
减：现金的年初余额	147,513.19	34,056,174.96
加：现金等价物的年末余额	24,901.69	147,513.19
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-122,611.50	-33,908,661.77

上海光野投资中心（有限合伙）
2018 年度及 2019 年 1-6 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 有限合伙财务报表主要项目注释（续）

13.4 现金流量表补充资料（续）

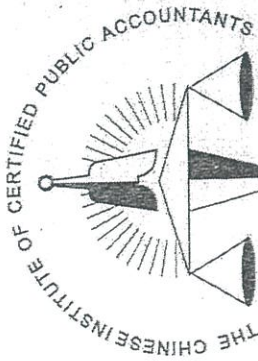
13.4.2 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	24,901.69	147,513.19
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	24,901.69	147,513.19
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	24,901.69	147,513.19

14 财务报表之批准

本财务报表业经本有限合伙执行事务合伙人批准通过。





姓名: 陆士敏
 Full name: 陆士敏
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1973-06-05
 Date of birth: 1973-06-05
 工作单位: 众华会计师事务所(普通合伙)广东分所
 Working unit: 众华会计师事务所(普通合伙)广东分所
 身份证号码: 310110197306057011
 Identity card No.: 310110197306057011



证书编号: 31000030073
 No. of Certificate: 31000030073
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会
 发证日期: 1996年12月31日
 Date of Issuance: 1996年12月31日
 2015年6月换发

陆士敏(31000030073)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 / 月 / 日

陆士敏(31000030073), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 93号。

31000030073



姓名	奚晓茵
Sex	女
出生日期	1979-07-05
工作单位	众华会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	31011519790705132X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



奚晓茵(310000030098)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日



奚晓茵(310000030098)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

证书编号: 310000030098
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 03 月 26 日
Date of Issuance

证书序号: 0001311

说明

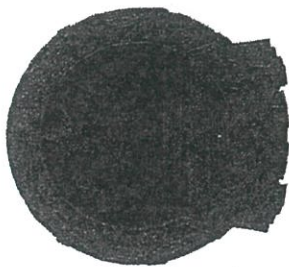
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 孙勇

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1530号5幢1088室



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000003

批准执业文号: 沪财会[98]153号(转制批文 沪财会(2013)68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)

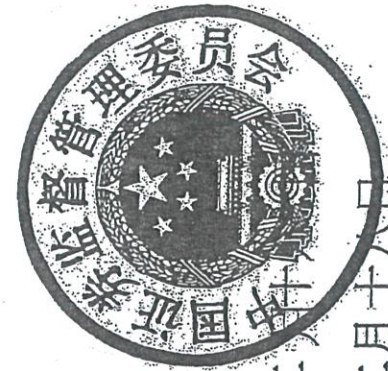
证书序号: 000421

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
众华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

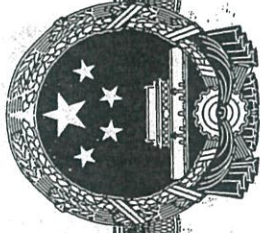
首席合伙人: 孙勇



证书号: 35

发证时间: 二〇一〇年十二月十六日

证书有效期至:



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000201904110445

扫描二维码
登录国家企业信用信息公示系统, 了解更多登记、备案信息。



名称 众华会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月02日 至 2043年12月01日

执行事务合伙人 孙勇, 陆士敏

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2019年04月11日

10-1