



深圳市奇信集团股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

2019 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市奇信集团股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	585,898,551.63	649,265,164.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	34,424,922.04	43,096,876.07
应收账款	3,445,461,250.85	3,399,392,493.22
应收款项融资		
预付款项	84,010,818.66	73,262,049.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	89,401,616.99	96,218,578.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	254,356,629.94	233,808,959.23
合同资产		
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	4,493,553,790.11	4,495,044,121.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	160,478,305.53	149,814,150.22
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	219,482,064.17	222,799,640.33
在建工程	11,150,806.12	11,556,920.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,502,441.33	33,858,328.05
开发支出		
商誉	7,307,113.79	7,307,113.79
长期待摊费用	15,413,273.84	17,248,830.88
递延所得税资产	2,398,875.61	2,398,875.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	447,732,880.39	444,983,859.19
资产总计	4,941,286,670.50	4,940,027,980.20
流动负债：		
短期借款	1,609,081,643.70	1,593,148,816.20
向中央银行借款		
拆入资金		
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	109,515,808.34	120,900,398.95
应付账款	764,474,342.16	838,335,966.43
预收款项	132,647,010.23	103,783,113.06
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,710,559.50	20,205,737.37
应交税费	270,676,247.54	277,851,681.20
其他应付款	33,564,365.82	9,282,069.67
其中：应付利息		1,073,000.00
应付股利	16,875,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	2,931,669,977.29	2,963,507,782.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,459,497.46	3,133,906.67
递延所得税负债	342,429.58	383,036.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,801,927.04	13,516,943.65

负债合计	2,944,471,904.33	2,977,024,726.53
所有者权益：		
股本	225,000,000.00	225,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	713,590,080.66	712,012,353.44
减：库存股		
其他综合收益	-222,655.60	-974,156.75
专项储备		
盈余公积	100,702,903.21	100,702,903.21
一般风险准备		
未分配利润	919,571,636.60	881,688,212.13
归属于母公司所有者权益合计	1,958,641,964.87	1,918,429,312.03
少数股东权益	38,172,801.30	44,573,941.64
所有者权益合计	1,996,814,766.17	1,963,003,253.67
负债和所有者权益总计	4,941,286,670.50	4,940,027,980.20

法定代表人：余少雄

主管会计工作负责人：乔飞翔

会计机构负责人：乔飞翔

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	447,042,734.93	472,523,737.66
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,576,246.78	35,044,138.26
应收账款	3,117,439,429.67	3,026,293,893.67
应收款项融资		
预付款项	61,563,796.91	56,724,941.33
其他应收款	87,309,442.98	93,335,080.30
其中：应收利息		

应收股利		
存货	234,440,947.92	219,383,728.10
合同资产		
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	3,962,372,599.19	3,903,305,519.32
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	665,393,690.32	654,192,271.87
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	81,797,758.70	80,640,054.05
在建工程		4,912,646.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,590,424.94	7,380,096.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	650,893.40	978,764.42
递延所得税资产	402,130.78	402,130.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	754,834,898.14	748,505,963.36
资产总计	4,717,207,497.33	4,651,811,482.68
流动负债：		
短期借款	1,580,238,859.66	1,565,811,376.20
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	109,515,808.34	120,900,398.95
应付账款	567,847,845.13	604,391,625.68
预收款项	128,026,568.18	102,213,863.13
合同负债		
应付职工薪酬	8,406,676.08	14,740,073.48
应交税费	247,518,195.10	248,307,971.36
其他应付款	114,175,425.35	92,587,440.67
其中：应付利息		1,073,000.00
应付股利	16,875,000.00	
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	2,755,729,377.84	2,748,952,749.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,755,729,377.84	2,748,952,749.47
所有者权益：		
股本	225,000,000.00	225,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	711,087,460.30	709,509,733.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	100,702,903.21	100,702,903.21
未分配利润	924,687,755.98	867,646,096.92
所有者权益合计	1,961,478,119.49	1,902,858,733.21
负债和所有者权益总计	4,717,207,497.33	4,651,811,482.68

法定代表人：余少雄

主管会计工作负责人：乔飞翔

会计机构负责人：乔飞翔

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,891,893,291.26	2,175,126,358.81
其中：营业收入	1,891,893,291.26	2,175,126,358.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,759,062,778.80	1,999,525,092.34
其中：营业成本	1,558,993,368.94	1,870,809,011.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,939,199.78	12,223,412.34
销售费用	18,489,891.92	16,182,650.05
管理费用	61,718,964.11	51,042,668.27
研发费用	63,843,643.20	9,985,408.29
财务费用	43,077,710.85	39,281,941.60
其中：利息费用	37,942,299.90	38,054,247.11
利息收入	1,596,828.52	1,666,595.32

加：其他收益	2,399,405.80	1,559,470.84
投资收益（损失以“-”号填列）	3,514,155.31	3,317,161.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,514,155.31	3,317,161.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-75,909,660.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-68,854,892.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,874.35	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,846,287.85	111,623,006.83
加：营业外收入	57,055.58	
减：营业外支出	418,618.72	245,380.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,484,724.71	111,377,626.79
减：所得税费用	14,153,249.46	21,759,395.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,331,475.25	89,618,230.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,331,475.25	89,618,230.81
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.归属于母公司所有者的净利润	54,758,424.47	89,874,108.33
2.少数股东损益	-6,426,949.22	-255,877.52
六、其他综合收益的税后净额	777,310.03	242,979.81
归属母公司所有者的其他综合收益	751,501.15	215,470.34

的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	751,501.15	215,470.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	751,501.15	215,470.34
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	25,808.88	27,509.47
七、综合收益总额	49,108,785.28	89,861,210.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,509,925.62	90,089,578.67
归属于少数股东的综合收益总额	-6,401,140.34	-228,368.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.40

(二) 稀释每股收益	0.24	0.40
------------	------	------

法定代表人：余少雄

主管会计工作负责人：乔飞翔

会计机构负责人：乔飞翔

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,797,182,078.83	1,978,630,698.07
减：营业成本	1,484,213,143.96	1,701,226,674.20
税金及附加	12,348,148.45	11,742,452.05
销售费用	13,287,154.51	14,699,818.04
管理费用	36,529,396.14	32,617,226.54
研发费用	56,557,965.06	2,708,800.76
财务费用	42,605,117.67	39,424,073.88
其中：利息费用	37,653,601.82	38,054,247.11
利息收入	1,393,185.51	1,132,292.22
加：其他收益	1,463,996.59	743,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,702,976.35	3,088,745.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,702,976.35	3,088,745.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-69,842,666.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-62,029,279.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,874.35	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,977,334.02	118,014,819.09
加：营业外收入		
减：营业外支出	16,558.65	244,953.04

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,960,775.37	117,769,866.05
减：所得税费用	13,044,116.31	17,665,479.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,916,659.06	100,104,386.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	73,916,659.06	100,104,386.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	73,916,659.06	100,104,386.14

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：余少雄

主管会计工作负责人：乔飞翔

会计机构负责人：乔飞翔

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,921,644,496.08	2,044,390,997.91
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,922,947.89	5,645,867.82
经营活动现金流入小计	1,943,567,443.97	2,050,036,865.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,699,353,716.68	2,222,815,334.68
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	78,222,393.16	74,051,010.77
支付的各项税费	102,671,305.67	81,054,090.53
支付其他与经营活动有关的现金	82,130,987.05	67,291,434.22
经营活动现金流出小计	1,962,378,402.56	2,445,211,870.20
经营活动产生的现金流量净额	-18,810,958.59	-395,175,004.47
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	16,500.00	
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	16,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,316,003.46	64,488,578.16
投资支付的现金	7,150,000.00	9,450,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,466,003.46	73,938,578.16
投资活动产生的现金流量净额	-18,449,503.46	-73,938,578.16
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	1,063,800,000.00	1,020,522,320.43
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	1,063,800,000.00	1,020,522,320.43
偿还债务支付的现金	1,045,432,500.00	635,641,184.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,726,601.82	37,941,889.90

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	1,084,159,101.82	673,583,074.18
筹资活动产生的现金流量净额	-20,359,101.82	346,939,246.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-157,365.22	968,809.69
五、现金及现金等价物净增加额	-57,776,929.09	-121,205,526.69
加：期初现金及现金等价物余额	489,444,330.54	793,334,970.40
六、期末现金及现金等价物余额	431,667,401.45	672,129,443.71

法定代表人：余少雄

主管会计工作负责人：乔飞翔

会计机构负责人：乔飞翔

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,778,588,054.21	1,824,356,745.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,572,855.47	102,546,657.15
经营活动现金流入小计	1,799,160,909.68	1,926,903,402.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,573,095,372.51	1,997,889,404.70
支付给职工以及为职工支付的现金	57,543,579.62	56,180,854.14
支付的各项税费	87,441,245.58	69,706,233.48
支付其他与经营活动有关的现金	70,128,335.30	47,491,718.16
经营活动现金流出小计	1,788,208,533.01	2,171,268,210.48
经营活动产生的现金流量净额	10,952,376.67	-244,364,808.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,500.00	
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	16,500.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,141,659.12	31,173,347.72
投资支付的现金	7,350,000.00	19,560,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,491,659.12	50,733,347.72
投资活动产生的现金流量净额	-10,475,159.12	-40,733,347.72
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	1,063,800,000.00	1,020,522,320.43
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	1,063,800,000.00	1,020,522,320.43
偿还债务支付的现金	1,045,432,500.00	635,641,184.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,726,601.82	37,941,889.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,084,159,101.82	673,583,074.18
筹资活动产生的现金流量净额	-20,359,101.82	346,939,246.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,434.48	99,410.57
五、现金及现金等价物净增加额	-19,891,318.75	61,940,501.08
加：期初现金及现金等价物余额	313,205,036.44	389,913,780.89
六、期末现金及现金等价物余额	293,313,717.69	451,854,281.97

法定代表人：余少雄

主管会计工作负责人：乔飞翔

会计机构负责人：乔飞翔

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利		其他			
	优先	永续	其他													

		股	债			收益		准备	润			计	
一、上年期末余额	225,000,000.00				712,012,353.44	-974,156.75		100,702,903.21	881,688,212.13		1,918,429,312.03	44,573,941.64	1,963,003,253.67
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	225,000,000.00				712,012,353.44	-974,156.75		100,702,903.21	881,688,212.13		1,918,429,312.03	44,573,941.64	1,963,003,253.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,577,727.22	751,501.15			37,883,424.47		40,212,652.84	-6,401,140.34	33,811,512.50
(一)综合收益总额						751,501.15			54,758,424.47		55,509,925.62	-6,401,140.34	49,108,785.28
(二)所有者投入和减少资本					1,577,727.22						1,577,727.22		1,577,727.22
1.所有者投入的普通股													
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					1,577,727.22						1,577,727.22		1,577,727.22
4.其他													
(三)利润分配									-16,875,000.00		-16,875,000.00		-16,875,000.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													

一、上年期末余额	225,000,000.00			724,040,635.74		-360,471.94		80,544,734.87		748,387,818.70		1,777,612,717.37	46,924,191.21	1,824,536,908.58
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	225,000,000.00			724,040,635.74		-360,471.94		80,544,734.87		748,387,818.70		1,777,612,717.37	46,924,191.21	1,824,536,908.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,326,522.44		215,470.34				74,799,108.33		78,341,101.11	2,427,634.78	80,768,735.89
（一）综合收益总额						215,470.34				89,874,108.33		90,089,578.67	27,509.47	90,117,088.14
（二）所有者投入和减少资本				3,326,522.44								3,326,522.44	2,400,125.31	5,726,647.75
1. 所有者投入的普通股														
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				3,326,522.44								3,326,522.44		3,326,522.44
4. 其他													2,400,125.31	2,400,125.31
（三）利润分配										-15,075,000.00		-15,075,000.00		-15,075,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风														

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	225,000,000.00				709,509,733.08				100,702,903.21	867,646,096.92		1,902,858,733.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	225,000,000.00				709,509,733.08				100,702,903.21	867,646,096.92		1,902,858,733.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,577,727.22					57,041,659.06		58,619,386.28
（一）综合收益总额										73,916,659.06		73,916,659.06
（二）所有者投入和减少资本					1,577,727.22							1,577,727.22
1. 所有者投入的普通股												
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					1,577,727.22							1,577,727.22
4. 其他												
（三）利润分配										-16,875,000.00		-16,875,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,875,000.00		-16,875,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								35,943,641.58				35,943,641.58
2. 本期使用								-35,943,641.58				-35,943,641.58
(六) 其他												
四、本期期末余额	225,000,000.00				711,087,460.30			100,702,903.21	924,687,755.98			1,961,478,119.49

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	225,000,000.00				723,540,702.55				80,544,734.87	701,297,581.87		1,730,383,019.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	225,000,000.00				723,540,702.55				80,544,734.87	701,297,581.87		1,730,383,019.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,326,522.44					85,029,386.14		88,355,908.58
(一)综合收益总额										100,104,386.14		100,104,386.14
(二)所有者投入和减少资本					3,326,522.44							3,326,522.44
1. 所有者投入的普通股												
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					3,326,522.44							3,326,522.44
4. 其他												
(三)利润分配										-15,075,000.00		-15,075,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,075,000.00		-15,075,000.00
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. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取								38,945,201.94				38,945,201.94
2. 本期使用								-38,945,201.94				-38,945,201.94
(六)其他												
四、本期期末余额	225,000,000.00				726,867,224.99				80,544,734.87	786,326,968.01		1,818,738,927.87

法定代表人：余少雄

主管会计工作负责人：乔飞翔

会计机构负责人：乔飞翔

三、公司基本情况

1、公司基本信息

公司概况：

深圳市奇信集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系原深圳市奇信装饰设计工程有限公司（以下简称“奇信有限”），系于 1995 年 5 月 12 日经深圳市工商行政管理局批准，由深圳天虹商场有限公司与西安深业建筑装饰工程公司共同出资组建的有限责任公司，并取得注册号为 19233796-9 号的《企业法人营业执照》，注册资本 10,000,000.00 元。

2011 年 9 月 1 日，奇信有限以 2011 年 5 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2011 年 9 月 28 日在深圳市市场监督管理局办妥相关变更登记手续，同时本公司名称变更为深圳市奇信建设集团股份有限公司。

2015 年 6 月 24 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1375 号文的核准，公司首次公开发行 5,625 万股人民币普通股股票（A 股），其中发行新股 4,500 万股，老股转让 1,125 万股。公司已于 2015 年 12 月 17 日共收到上述募集资金净额为人民币 531,132,500.00 元。2015 年 12 月 22 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

2019 年 7 月 31 日，公司名称变更为深圳市奇信集团股份有限公司。

公司现有注册资本 22,500 万元，股份总额 22,500 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件流通股：A 股 1,681.6353 万股，无限售条件流通股：A 股 20,818.3647 万股。

注册地址：深圳市宝安区新安街道海旺社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 B 座 12 层-16 层

办公地址：深圳市福田区江南名苑一、二层。

法定代表人：余少雄

公司所处行业：建筑装饰业

经营范围：一般经营项目是：建筑装修装饰工程专业承包壹级；建筑装饰专项工程设计甲级；建筑幕墙工程专业承包壹级；建筑幕墙工程设计专项甲级；建筑机电安装工程专业承包壹级；电子与智能化工程专业承包壹级；消防设施工程专业承包贰级；消防设施工程设计专项乙级；建筑工程施工总承包；钢结构工程专业承包（凭资质证书经营）；承包境外建筑装饰、建筑幕墙、建筑智能化工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；建筑材料、装饰材料、消防器材及装饰灯具的购销；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；太阳能、光伏设备安装工程（凭建

设部门颁发的相关资质证书经营)；洁净工程；建筑新材料的研发和购销；建筑玻璃幕墙节能智能化技术的研发、绿色节能环保材料的研发、销售；计算机系统集成服务；建筑智能化系统服务；计算机软件的设计、研发及销售；物联网技术的研发与应用服务；互联网、云计算软件与平台技术服务；供应链管理及配套服务；健康科技的技术开发、咨询服务；自有房屋租赁；物业管理。许可经营项目以下项目涉及应取得许可审批的，许可经营项目是：对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（按《对外承包工程资格证书》经营）。

2、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于 2019 年 8 月 23 日经本公司董事会批准报出。

3、合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司全称	子公司简称
深圳市奇信新材料有限公司	奇信新材料
惠州市奇信高新材料有限公司	惠州奇信
深圳市奇信铭筑人居环境有限公司	奇信铭筑
深圳市奇信建筑幕墙工程有限公司	奇信幕墙
深圳市奇信环境艺术设计研究院有限公司	奇信设计院
深圳市奇信智能科技有限公司	奇信智能
北京英豪建筑装饰设计工程有限公司	北京英豪
奇信（香港）股份有限公司	奇信香港
PT.QIXIN PERKASA PRIMA INDONESIA	印尼奇信
深圳市信合建筑工程有限公司	信合建筑
深圳市奇信装饰物联网研发有限公司	奇信物联网
深圳市全容科技有限公司	全容科技
佛山中科华洋材料科技有限公司	中科华洋
佛山中科鸿翔空气净化技术有限公司	中科鸿翔
佛山市中科四维热管理技术有限公司	中科四维
佛山中科先创电子科技有限公司	中科先创
深圳市奇信至信工程有限公司	至信工程
深圳市奇信建工工程有限公司	奇信建工
雄安奇信绿色智慧科技有限公司	雄安奇信
深圳市奇信环境科技研究院	奇信研究院

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事装饰装修行业。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项及坏账准备等事项的确认和计量制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价

值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

3. 购买子公司少数股权的处理

企业在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，购买少数股东全部或部分权益的，实质上是股东之间的权益性交易，应当分别母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理：

母公司个别财务报表中对于自子公司少数股东处新取得的长期股权投资，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第四条的规定，确定长期股权投资的入账价值。

在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 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) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，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，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的

预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 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，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

当单项应收票据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	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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。

其中应收票据组合 1 中的银行承兑汇票不计提坏账

应收票据组合 2 中的商业承兑汇票按账龄连续计算的原则计提坏账准备。

② 应收账款及合同资产

对于应收款项和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司选择始终按照整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

当单项应收账款和合同资产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账款和合同资产划分为若干组合，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	确定组合的依据
应收账款组合 1	建筑行业/设计业务/销售业务应收款
应收账款组合 2	本公司合并范围内关联方组合/集团合并范围内关联方组合

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其中应收账款组合 1 中的应收账款采用账龄分析法；

应收账款组合 2 不计提坏账。

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

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，本公司依据其信用风险特征，将其划分为不同组合，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	确定组合的依据
其他应收款组合 1	保证金/押金/备用金/往来款项等
其他应收款组合 2	集团合并范围内关联方组合

其中其他应收款组合 1 中的其他应收款采用账龄分析法；

其他应收款组合 2 不计提坏账。

④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

⑤ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

⑥ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11、应收票据

请参照金融工具说明。

12、应收款项

请参照金融工具说明。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

装修装饰业

1.存货的分类和初始计量

存货包括建造合同形成的已完工未结算资产、周转材料、库存商品、原材料等。各类存货的购入按实际成本入账。

2.发出存货的计价方法

各类存货的发出采用实际成本计价。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值是指在日常活动过程中，存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额。对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.周转材料

按照一次转销法进行摊销。

6.工程施工的具体核算方法

工程施工的具体核算方法为：以单个工程项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目完工前，按单个工程项目归集所发生的实际施工成本(包括材料、人工、其他费用等)。期末，未完工工程项目的工程施工成本及累计确认的工程施工毛利与对应的工程结算对抵，余额列示于存货项目。

14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）；

（3）预计出售将在一年内完成；

（4）已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于

持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

15、终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

16、长期股权投资

1.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、固定资产

（1）确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
房屋建筑物装修	年限平均法	5	-	20%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
机器设备	年限平均法	5	5%	19%

办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19%
---------	-------	---	----	-----

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18、在建工程

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

19、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

2.借款费用资本化期间

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

3.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专利权、软件、特许资质等。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

1.在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2.可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3.单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4.上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：（1）公司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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

1. 确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠的计量。

2. 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

25、股份支付

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付,在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

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

1.建造合同

建造合同的收入,按以下原则予以确认:

(1) 合同的结果能够可靠的估计时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和费用。

完工百分比根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

公司首先按照项目合同所确定的总造价(合同金额)作为公司在该项目实施过程中可实现的合同收入的总额;根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入(当期确认的合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入)。对当期完成决算的工程项目,按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入;对当期完工但暂未决算的工程项目,按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入,若实际已收到的工程款超过合同总价,则按已实现的收款确认总收入。

(2) 合同的结果不能可靠的估计时,则区别情况处理:合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在发生的当期确认为费用;合同成本不能够收回的,在发生时即确认为费用,不确认收入。

(3) 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费用。

(4) 如果合同预计总成本超过合同预计总收入,则将预计损失确认为当期费用。

2.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:

(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;

(3) 收入的金额能够可靠地计量;

(4) 相关的经济利益很可能流入;

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

3.提供劳务

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。

公司采用已完工作的测量(已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例,或已经发生的成本占估计总成本的比例)确定提供劳务交易的完工进度。

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:

(1) 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。

(2) 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。

4. 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

27、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用; 将与本公司日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用, 实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销, 冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日, 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, 则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, 转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 经营租赁

本公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时,在租赁期开始日,本集团以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时,在租赁期开始日,本集团以租赁开始日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。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

30、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号),要求仅在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	公司于 2019 年 4 月 26 日召开第三届董事会第三十七次会议和第三届监事会第二十二次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。独立董事对此发表了同意的独立意见。根据有关规定,本次变更无需提交股东大会审议。	详见 2019 年 4 月 29 日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2019-029)
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)(以下简称“财会[2019]6 号”)的通知,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的要求编制财务报表。	公司于 2019 年 8 月 23 日召开第三届董事会第四十四次会议和第三届监事会第二十七次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。独立董事对此发表了同意的独立意见。根据有关规定,本次变更无需提交股东大会审议。	详见 2019 年 8 月 26 日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2019-078)

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	649,265,164.70	649,265,164.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	43,096,876.07	43,096,876.07	
应收账款	3,399,392,493.22	3,399,392,493.22	
应收款项融资			
预付款项	73,262,049.30	73,262,049.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	96,218,578.49	96,218,578.49	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	233,808,959.23	233,808,959.23	
合同资产			
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	4,495,044,121.01	4,495,044,121.01	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	149,814,150.22	149,814,150.22	
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	222,799,640.33	222,799,640.33	
在建工程	11,556,920.31	11,556,920.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	33,858,328.05	33,858,328.05	
开发支出			
商誉	7,307,113.79	7,307,113.79	
长期待摊费用	17,248,830.88	17,248,830.88	
递延所得税资产	2,398,875.61	2,398,875.61	
其他非流动资产			
非流动资产合计	444,983,859.19	444,983,859.19	
资产总计	4,940,027,980.20	4,940,027,980.20	
流动负债：			
短期借款	1,593,148,816.20	1,593,148,816.20	
向中央银行借款			
拆入资金			
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	120,900,398.95	120,900,398.95	
应付账款	838,335,966.43	838,335,966.43	

预收款项	103,783,113.06	103,783,113.06	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,205,737.37	20,205,737.37	
应交税费	277,851,681.20	277,851,681.20	
其他应付款	9,282,069.67	9,282,069.67	
其中：应付利息	1,073,000.00	1,073,000.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	2,963,507,782.88	2,963,507,782.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,133,906.67	3,133,906.67	
递延所得税负债	383,036.98	383,036.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,516,943.65	13,516,943.65	
负债合计	2,977,024,726.53	2,977,024,726.53	
所有者权益：			

股本	225,000,000.00	225,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	712,012,353.44	712,012,353.44	
减：库存股			
其他综合收益	-974,156.75	-974,156.75	
专项储备			
盈余公积	100,702,903.21	100,702,903.21	
一般风险准备			
未分配利润	881,688,212.13	881,688,212.13	
归属于母公司所有者权益合计	1,918,429,312.03	1,918,429,312.03	
少数股东权益	44,573,941.64	44,573,941.64	
所有者权益合计	1,963,003,253.67	1,963,003,253.67	
负债和所有者权益总计	4,940,027,980.20	4,940,027,980.20	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	472,523,737.66	472,523,737.66	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	35,044,138.26	35,044,138.26	
应收账款	3,026,293,893.67	3,026,293,893.67	
应收款项融资			
预付款项	56,724,941.33	56,724,941.33	
其他应收款	93,335,080.30	93,335,080.30	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	219,383,728.10	219,383,728.10	
合同资产			

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	3,903,305,519.32	3,903,305,519.32	
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	654,192,271.87	654,192,271.87	
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	80,640,054.05	80,640,054.05	
在建工程	4,912,646.05	4,912,646.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,380,096.19	7,380,096.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	978,764.42	978,764.42	
递延所得税资产	402,130.78	402,130.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	748,505,963.36	748,505,963.36	
资产总计	4,651,811,482.68	4,651,811,482.68	
流动负债：			
短期借款	1,565,811,376.20	1,565,811,376.20	
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	120,900,398.95	120,900,398.95	
应付账款	604,391,625.68	604,391,625.68	
预收款项	102,213,863.13	102,213,863.13	
合同负债			
应付职工薪酬	14,740,073.48	14,740,073.48	
应交税费	248,307,971.36	248,307,971.36	
其他应付款	92,587,440.67	92,587,440.67	
其中：应付利息	1,073,000.00	1,073,000.00	
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	2,748,952,749.47	2,748,952,749.47	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,748,952,749.47	2,748,952,749.47	
所有者权益：			
股本	225,000,000.00	225,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	709,509,733.08	709,509,733.08	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	100,702,903.21	100,702,903.21	
未分配利润	867,646,096.92	867,646,096.92	
所有者权益合计	1,902,858,733.21	1,902,858,733.21	
负债和所有者权益总计	4,651,811,482.68	4,651,811,482.68	

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	销售货物或提供应税劳务	16.00%/13.00%/11.00%/10.00%/6.00%/5.00%/3.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	10.00%/15.00%/16.50%/25.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加	应纳流转税额	2.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.20% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00% 计缴	1.20%/12.00%

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	15.00%
奇信新材料	25.00%
惠州奇信	25.00%
奇信铭筑	25.00%
奇信幕墙	25.00%
奇信设计院	25.00%
奇信智能	25.00%
北京英豪	25.00%
奇信香港	16.50%

印尼奇信	10.00%
信合建筑	25.00%
奇信物联网	25.00%
全容科技	15.00%
中科华洋	25.00%
中科鸿翔	25.00%
中科四维	25.00%
中科先创	25.00%
至信工程	25.00%
奇信建工	25.00%
雄安奇信	25.00%
奇信研究院	25.00%

2、税收优惠

1.2016年11月15日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644200787），认定本公司为高新技术企业。根据《深圳市保税区地方税务局税务事项通知书》（深地税保通[2017]1387号）文件，自2016年1月1日起至2018年12月31日止，企业所得税税率减按15%执行。公司已于2019年6月14日提交高新技术企业再次认定的申请，目前尚处于评审阶段。

2.2017年8月17日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744200479），认定子公司全容科技为高新技术企业，自2017年1月1日起至2019年12月31日止，企业所得税税率减按15%执行。

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	1,150,228.29	964,087.23
银行存款	430,517,173.16	490,603,985.06
其他货币资金	154,231,150.18	157,697,092.41
合计	585,898,551.63	649,265,164.70

其他说明

1.期末，其他货币资金 154,231,150.18 元，系保函保证金、银行承兑汇票保证金及农民工工资保证金。

2.期末，受司法冻结的银行存款 23,195,428.49 元。

3.除其他货币资金 154,231,150.18 元及受司法冻结的银行存款 23,195,428.49 元外，期末货币资金无变现有限制、潜在回收风险的款项。

2、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	3,735,667.26	18,940,002.98
商业承兑票据	30,689,254.78	24,156,873.09
合计	34,424,922.04	43,096,876.07

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	36,436,898.30	100.00%	2,011,976.26	5.52%	34,424,922.04	45,343,348.70	100.00%	2,246,472.63	4.95%	43,096,876.07
其中：										
银行承兑汇票	3,735,667.26	10.25%			3,735,667.26	18,940,002.98	41.77%			18,940,002.98
商业承兑汇票	32,701,231.04	89.75%	2,011,976.26	6.15%	30,689,254.78	26,403,345.72	58.23%	2,246,472.63	8.51%	24,156,873.09
合计	36,436,898.30	100.00%	2,011,976.26	5.52%	34,424,922.04	45,343,348.70	100.00%	2,246,472.63	4.95%	43,096,876.07

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	3,735,667.26		
商业承兑汇票	32,701,231.04	2,011,976.26	6.15%
合计	36,436,898.30	2,011,976.26	--

确定该组合依据的说明：

(1) 银行承兑汇票的承兑人是商业银行时，因为具有较高的信用，票据到期不支付的可能性较低，所以不计提坏账准备。

(2) 商业承兑商业承兑汇票的承兑人是具有金融许可的集团财务公司时，因为具有较高的信用，票据到期不支付的可能性较低，所以不计提坏账准备。对于承兑人是非集团财务公司的票据，计提坏账准备。

(3) 期末对商业承兑汇票按账龄连续计算的原则计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	2,246,472.63		234,496.37		2,011,976.26
合计	2,246,472.63		234,496.37		2,011,976.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	46,952,622.51	
商业承兑票据		26,173,276.27
合计	46,952,622.51	26,173,276.27

3、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,308,147,681.56	100.00%	862,686,430.71	20.02%	3,445,461,250.85	4,186,408,065.89	100.00%	787,015,572.67	18.80%	3,399,392,493.22
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,284,479,262.46	99.45%	839,018,011.61	19.58%	3,445,461,250.85	4,162,739,646.79	99.43%	763,347,153.57	18.34%	3,399,392,493.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	23,668,419.10	0.55%	23,668,419.10	100.00%		23,668,419.10	0.57%	23,668,419.10	100.00%	

备的应收款项										
合计	4,308,147,681.56	100.00%	862,686,430.71	20.02%	3,445,461,250.85	4,186,408,065.89	100.00%	787,015,572.67	18.80%	3,399,392,493.22

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,151,384,217.24	107,569,210.86	5.00%
1 至 2 年	932,370,641.51	93,237,064.15	10.00%
2 至 3 年	560,459,325.80	168,137,797.74	30.00%
3 至 4 年	271,567,602.99	135,783,801.50	50.00%
4 至 5 年	172,036,687.79	137,629,350.23	80.00%
5 年以上	196,660,787.13	196,660,787.13	100.00%
合计	4,284,479,262.46	839,018,011.61	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,043,815,006.38
1 至 2 年	839,133,577.36
2 至 3 年	392,321,528.06
3 年以上	170,191,139.05
3 至 4 年	135,783,801.49
4 至 5 年	34,407,337.56
合计	3,445,461,250.85

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	787,015,572.67	75,670,858.04			862,686,430.71

合计	787,015,572.67	75,670,858.04			862,686,430.71
----	----------------	---------------	--	--	----------------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	201,173,908.32	5 年以内	4.67	17,293,824.40
第二名	非关联方	110,609,337.00	5 年以内及 5 年以上	2.57	12,121,194.90
第三名	非关联方	99,956,616.88	5 年以内	2.32	6,535,854.55
第四名	非关联方	64,851,536.44	5 年以内及 5 年以上	1.51	4,105,790.85
第五名	非关联方	63,264,342.34	5 年以内及 5 年以上	1.47	12,818,905.31
合计		539,855,740.98		12.53	52,875,570.01

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的损失
无追索权应收账款转让	88,485,358.98	4,922,184.48
合计	88,485,358.98	4,922,184.48

4、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	83,059,442.56	98.87%	72,551,159.69	99.03%
1 至 2 年	951,376.10	1.13%	710,889.61	0.97%
合计	84,010,818.66	--	73,262,049.30	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占预付款项总额比例 (%)
第一名	非关联方	13,336,307.25	1 年以内	材料款	15.87
第二名	非关联方	12,194,867.00	1 年以内	材料款	14.52
第三名	非关联方	6,978,074.06	1 年以内	材料款	8.31
第四名	非关联方	1,366,621.43	1 年以内	材料款	1.63

第五名	非关联方	1,316,594.00	1 年以内	材料款	1.57
合计		35,192,463.74			41.89

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	89,401,616.99	96,218,578.49
合计	89,401,616.99	96,218,578.49

(1) 其他应收款

1) 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
备用金	10,105,887.39	7,842,515.15
投标、履约及其他保证金	74,011,436.45	87,614,675.35
押金	6,078,002.26	3,159,344.46
应收股权转让款	8,370,000.00	8,370,000.00
其他往来款	5,020,557.91	2,943,012.15
合计	103,585,884.01	109,929,547.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	13,710,968.62			13,710,968.62
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	473,298.40			473,298.40
2019 年 6 月 30 日余额	14,184,267.02			14,184,267.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	51,804,136.88
1 至 2 年	27,476,856.58

2至3年	6,926,223.40
3年以上	3,194,400.13
3至4年	2,508,907.94
4至5年	685,492.19
合计	89,401,616.99

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,710,968.62	473,298.40		14,184,267.02
合计	13,710,968.62	473,298.40		14,184,267.02

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
第一名	股权转让款	6,330,000.00	1年以内	6.11%	316,500.00
第二名	保证金	3,042,000.00	1至2年	2.94%	304,200.00
第三名	保证金	3,000,000.00	1至2年	2.90%	300,000.00
第四名	保证金	1,993,210.16	1至2年	1.92%	199,321.02
第五名	押金	1,951,886.84	1年以内	1.88%	97,594.34
合计	--	16,317,097.00	--	15.75%	1,217,615.36

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(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				38,648.87		38,648.87
库存商品	3,840,768.14		3,840,768.14	2,839,604.71		2,839,604.71

周转材料	317,734.48		317,734.48	410,231.73		410,231.73
建造合同形成的已完工未结算资产	250,198,127.32		250,198,127.32	230,520,473.92		230,520,473.92
合计	254,356,629.94		254,356,629.94	233,808,959.23		233,808,959.23

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

(2) 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	1,351,696,004.05
累计已确认毛利	178,127,052.63
已办理结算的金额	1,279,624,929.36
建造合同形成的已完工未结算资产	250,198,127.32

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
深圳前海信通建筑供应链有限公司	111,267,284.50			4,127,423.56						115,394,708.06	
深圳市敢为软件技术有限公司	23,815,276.83			-201,074.58						23,614,202.25	
深圳市华创中艺文化传播有限公司	599,447.49			-188,821.04						410,626.45	
深圳市藤信产业投资企业(有限合伙)	12,395,808.22	7,150,000.00		-12,114.79						19,533,693.43	

华体(江西)体育投资有限公司	1,736,333.18			-211,257.84						1,525,075.34	
小计	149,814,150.22	7,150,000.00		3,514,155.31						160,478,305.53	
合计	149,814,150.22	7,150,000.00		3,514,155.31						160,478,305.53	

8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	219,482,064.17	222,799,640.33
合计	219,482,064.17	222,799,640.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋建筑物装修	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	230,204,047.96	35,197,211.47	4,047,423.99	11,897,350.46	14,582,712.46	295,928,746.34
2.本期增加金额		3,756,368.90	28,000.00	252,146.55	379,264.61	4,415,780.06
(1) 购置			28,000.00	252,146.55	378,622.90	658,769.45
(2) 在建工程转入		3,756,368.90			641.71	3,757,010.61
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				82,905.26		82,905.26
(1) 处置或报废				82,905.26		82,905.26
4.期末余额	230,204,047.96	38,953,580.37	4,075,423.99	12,066,591.75	14,961,977.07	300,261,621.14
二、累计折旧						
1.期初余额	22,131,198.35	33,108,416.33	2,210,599.81	7,875,230.05	7,803,661.47	73,129,106.01
2.本期增加金额	5,092,251.48	939,458.28	284,551.43	287,663.30	1,125,286.66	7,729,211.15

额						
(1) 计提	5,092,251.48	939,458.28	284,551.43	287,663.30	1,125,286.66	7,729,211.15
3.本期减少金额				78,760.19		78,760.19
(1) 处置或报废				78,760.19		78,760.19
4.期末余额	27,223,449.83	34,047,874.61	2,495,151.24	8,084,133.16	8,928,948.13	80,779,556.97
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	202,980,598.13	4,905,705.76	1,580,272.75	3,982,458.59	6,033,028.94	219,482,064.17
2.期初账面价值	208,072,849.61	2,088,795.14	1,836,824.18	4,022,120.41	6,779,050.99	222,799,640.33

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,755,742.20

(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
一冶广场房产 3 套	877,937.50	政府人才住房

平湖坤宜福苑 1 套	258,871.20	政府人才住房
龙华区伟禄雅苑 19 套	6,597,599.36	政府人才住房
陕西分公司办公室	15,864,507.12	办理中
惠州奇信厂房	133,297,160.77	办理中
合计	156,896,075.95	

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,150,806.12	11,556,920.31
合计	11,150,806.12	11,556,920.31

(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
惠州奇信厂房	11,150,806.12		11,150,806.12	7,537,139.47		7,537,139.47
房产装修	0.00		0.00	4,019,780.84		4,019,780.84
合计	11,150,806.12		11,150,806.12	11,556,920.31		11,556,920.31

(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
惠州奇信厂房	216,421,300.00	7,537,139.47	3,613,666.65			11,150,806.12	68.76%	68.76%				募股资金
合计	216,421,300.00	7,537,139.47	3,613,666.65			11,150,806.12	--	--				--

10、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	特许资质	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,491,915.00	1,350,000.00	3,641,334.93	14,746,568.67	39,229,818.60
2.本期增加金额			65,418.69		65,418.69
(1) 购置			65,418.69		65,418.69
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,491,915.00	1,350,000.00	3,706,753.62	14,746,568.67	39,295,237.29
二、累计摊销					
1.期初余额	2,696,381.81	149,996.25	1,584,793.13	940,319.36	5,371,490.55
2.本期增加金额	194,919.18	60,005.85	285,741.66	1,880,638.72	2,421,305.41
(1) 计提	194,919.18	60,005.85	285,741.66	1,880,638.72	2,421,305.41
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,891,300.99	210,002.10	1,870,534.79	2,820,958.08	7,792,795.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,600,614.01	1,139,997.90	1,836,218.83	11,925,610.59	31,502,441.33
2.期初账面价值	16,795,533.19	1,200,003.75	2,056,541.80	13,806,249.31	33,858,328.05

11、商誉

(1) 商誉账面原值

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
奇信新材料	359,834.76			359,834.76
北京英豪	472,355.08			472,355.08
中科华洋	10,417,604.07			10,417,604.07
合计	11,249,793.91			11,249,793.91

(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
奇信新材料	359,834.76			359,834.76
北京英豪				
中科华洋	3,582,845.36			3,582,845.36
合计	3,942,680.12			3,942,680.12

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
472,355.08	北京英豪公司整体	146,272,462.19	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
6,834,758.71	中科华洋公司整体	25,463,572.70	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否

商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

(1) 北京英豪

北京英豪商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产为北京英豪公司整体。

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用合理的折现率，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计收入、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了该资产组的特定风险。

(2) 中科华洋

中科华洋商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产为中科华洋公司整体。

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用合理的折现率，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计收入、销量、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用 18.55% 的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了该资产组的特定风险。

经减值测试，收购奇信新材料形成的商誉存在减值，对商誉全额计提减值准备。

12、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
租入房产装修费	11,911,056.32	1,554,678.99	2,055,792.35		11,409,942.96
租入房产租金	5,337,774.56		1,334,443.68		4,003,330.88
合计	17,248,830.88	1,554,678.99	3,390,236.03		15,413,273.84

13、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
内部交易未实现利润	7,259,317.45	1,213,268.16	7,259,317.45	1,213,268.16
股份支付费用	2,680,871.82	402,130.78	2,680,871.82	402,130.78
递延收益	3,133,906.67	783,476.67	3,133,906.67	783,476.67
合计	13,074,095.94	2,398,875.61	13,074,095.94	2,398,875.61

(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
固定资产加速折旧	1,369,718.32	342,429.58	1,532,147.92	383,036.98
合计	1,369,718.32	342,429.58	1,532,147.92	383,036.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,398,875.61		2,398,875.61
递延所得税负债		342,429.58		383,036.98

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,412,416,875.00	1,210,897,440.00
信用借款	49,664,768.70	52,251,376.20
保证+质押借款	147,000,000.00	330,000,000.00
合计	1,609,081,643.70	1,593,148,816.20

短期借款分类的说明：

保证借款担保情况详见附注十一 5（3）关联担保情况。

（1）信用借款期末余额系公司将自有的商业承兑汇票 9,664,768.70 元附追索权向非银行企业贴现取得借款 9,664,768.70 元。

（2）短期借款期末余额中无逾期未偿还的短期借款。

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	28,720,000.00	
银行承兑汇票	80,795,808.34	120,900,398.95
合计	109,515,808.34	120,900,398.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	618,276,336.61	651,495,526.99
劳务款	118,123,428.31	158,780,118.04

工程款	22,930,523.87	22,508,679.40
其他	5,144,053.37	5,551,642.00
合计	764,474,342.16	838,335,966.43

17、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	130,327,274.23	102,187,185.19
设计款	981,000.00	929,536.87
货款	1,338,736.00	666,391.00
合计	132,647,010.23	103,783,113.06

18、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	20,205,737.37	69,235,098.92	77,730,276.79	11,710,559.50
二、离职后福利-设定提存计划		4,675,880.03	4,675,880.03	
合计	20,205,737.37	73,910,978.95	82,406,156.82	11,710,559.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,205,737.37	64,070,933.02	72,566,110.89	11,710,559.50
2、职工福利费		978,430.79	978,430.79	
3、社会保险费		1,645,267.90	1,645,267.90	
其中：医疗保险费		1,390,662.63	1,390,662.63	
工伤保险费		102,101.09	102,101.09	

生育保险费		152,504.18	152,504.18	
4、住房公积金		2,535,689.53	2,535,689.53	
5、工会经费和职工教育经费		4,777.68	4,777.68	
合计	20,205,737.37	69,235,098.92	77,730,276.79	11,710,559.50

(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		4,553,823.94	4,553,823.94	
2、失业保险费		122,056.09	122,056.09	
合计		4,675,880.03	4,675,880.03	

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	235,903,254.59	209,727,946.56
企业所得税	4,701,727.40	42,700,616.59
城市维护建设税	18,181,749.31	15,285,598.94
教育费附加及地方教育费附加	11,538,417.39	9,521,507.51
代扣代缴个人所得税	163,531.96	428,444.71
房产税	187,566.89	187,566.89
合计	270,676,247.54	277,851,681.20

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,073,000.00
应付股利	16,875,000.00	
其他应付款	16,689,365.82	8,209,069.67
合计	33,564,365.82	9,282,069.67

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		1,073,000.00
合计		1,073,000.00

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,875,000.00	
合计	16,875,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2019 年 5 月 22 日，经公司第三届董事会第三十七次会议审议通过的《2018 年度利润分配预案》，公司 2018 年度利润分配预案为：以分红派息股权登记日股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），分配利润共计人民币 16,875,000.00 元，占 2018 年度归属上市公司股东净利润的 10.01%。不送红股，不以公积金转增股本。2019 年 7 月 10 日，公司披露了《2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-051）。上述利润分配已于 2019 年 7 月 16 日前实施完毕。

(3) 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
应付保理公司欠款	6,492,622.82	1,000,000.00
应付关联方往来款	300,000.00	300,000.00
应付保证金及押金	95,360.00	183,922.00
应付费用	7,989,827.75	4,447,477.39
应付其他	1,811,555.25	2,277,670.28
合计	16,689,365.82	8,209,069.67

21、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可转股债权	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明:

为深化双方业务战略合作,降低公司资金成本,公司控股子公司奇信智能化与深圳市星河产业投资发展集团有限公司(以下简称“星河产业”)签署《可转股债权投资协议》。星河产业拟以可转股债权方式向奇信智能化提供无息借款人民币 1,000 万元,借款期限自星河产业向奇信智能化提供借款之日起 2 年。在借款期限内,奇信智能化进行股权融资时,在同等条件下,星河产业有权以其与奇信智能化股东共同认可的投后估值优先将其可转股借款转换为奇信智能化的股权,公司控股股东智大控股为奇信智能化的上述债务承担连带责任。

22、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
与资产相关的政府补助	2,692,168.34		232,670.88	2,459,497.46	
与收益相关的政府补助	441,738.33		441,738.33		
合计	3,133,906.67		674,409.21	2,459,497.46	--

涉及政府补助的项目:

单位:元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
室内空气催化净化材料产业化研究项目-新公司基础条件建设经费	1,774,065.25			232,670.88			1,541,394.37	与资产相关
室内空气催化净化材料产业化研究项目-新公司基础条件建设经费	441,738.33			441,738.33				与收益相关
电化学传感器件及电化学分析仪器项目-新公司基础条件建设经费	918,103.09						918,103.09	与资产相关
合计	3,133,906.67			674,409.21			2,459,497.46	

23、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	225,000,000.00						225,000,000.00

其他说明：

1) 质押情况

2016年5月12日，股东深圳市智大投资控股有限公司（以下简称智大控股）将其持有的有限售条件股份 20,500,000.00 股质押给光大证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自 2016 年 5 月 12 日至 2019 年 5 月 10 日止。

2017年3月8日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 13,300,000.00 股质押给国信证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自 2017 年 3 月 8 日至 2020 年 3 月 6 日止。

2017年5月23日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 4,120,000.00 股质押给万和证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自 2017 年 5 月 23 日至 2019 年 5 月 23 日止。

2017年6月1日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 19,560,000.00 股质押给中银国际证券有限责任公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自 2017 年 6 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日止。

2017年8月16日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 14,085,000.00 股质押给华泰证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自 2017 年 8 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止。

2017年8月17日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 1,565,000.00 股质押给华泰证券（上海）资产管理有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自 2017 年 8 月 17 日至 2019 年 2 月 15 日止。

2018年1月24日，股东叶国英将其持有的有限售条件股份 560,000.00 股份质押给万和证券股份有限公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 1 月 24 日至 2019 年 8 月 24 日止。

2018年2月2日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 3,700,000.00 股份质押给华泰证券股份有限公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 2 月 2 日至 2019 年 2 月 15 日止。

2018年2月2日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 430,000.00 股份质押给华泰证券（上海）资产管理有限公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 2 月 2 日至 2019 年 2 月 15 日止。

2018年2月5日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 1,600,000.00 股份质押给中银国际证券有限责任公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 2 月 5 日至 2019 年 5 月 31 日止。

2018年2月5日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 1,900,000.00 股份质押给国信证券股份有限公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 2 月 5 日至 2020 年 3 月 6 日止。

2018年2月6日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 7,000,000.00 股份质押给光大证券股份有限公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 2 月 6 日至 2019 年 5 月 10 日。

2018年2月6日，股东叶国英将其持有的有限售条件股份 520,000.00 股份质押给万和证券股份有限公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 2 月 6 日至 2019 年 8 月 24 日止。

2018年2月7日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 800,000.00 股份质押给国信证券股份有限公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 2 月 7 日至 2020 年 3 月 6 日止。

2018年2月8日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 2,000,000.00 股份质押给中银国际证券有限责任公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 2 月 8 日至 2019 年 5 月 31 日止。

2018年2月9日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 800,000.00 股份质押给国信证券股份有限公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 2 月 9 日至 2020 年 3 月 6 日止。

2018年6月15日，股东智大控股将其持有的有限售条件股份 2,896,448.00 股份质押给中银国际证券有限责任公司用于补充质押，质押期限自 2018 年 6 月 15 日至 2019 年 5 月 31 日止。

2018年6月20日, 股东智大控股将其持有的有限售条件股份 2,000,000.00 股份质押给国信证券股份有限公司用于补充质押, 质押期限自 2018 年 6 月 20 日至 2020 年 3 月 6 日止。

2018年6月21日, 股东智大控股将其持有的有限售条件股份 1,870,000.00 股份质押给华泰证券股份有限公司用于补充质押, 质押期限自 2018 年 6 月 21 日至 2019 年 2 月 15 日止。

2018年6月21日, 股东智大控股将其持有的有限售条件股份 470,000.00 股份质押给华泰证券(上海)资产管理有限公司用于补充质押, 质押期限自 2018 年 6 月 21 日至 2019 年 2 月 15 日止。

2018年8月16日, 股东智大控股将其持有的有限售条件股份 2,465,000.00 股份质押给华泰证券股份有限公司用于补充质押, 质押期限自 2018 年 8 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止。

2018年10月25日, 股东智大控股将其持有的有限售条件股份 110,000.00 股份质押给光大证券股份有限公司用于补充质押, 质押期限自 2018 年 10 月 25 日至 2019 年 5 月 10 日止。

2018年10月26日, 股东智大控股将其持有的有限售条件股份 50,000.00 股份质押给光大证券股份有限公司用于补充质押, 质押期限自 2018 年 10 月 26 日至 2019 年 5 月 10 日止。

2018年10月29日, 股东智大控股将其持有的有限售条件股份 110,000.00 股份质押给光大证券股份有限公司用于补充质押, 质押期限自 2018 年 10 月 29 日至 2019 年 5 月 10 日止。

2018年10月30日, 股东智大控股将其持有的有限售条件股份 190,000.00 股份质押给光大证券股份有限公司用于补充质押, 质押期限自 2018 年 10 月 30 日至 2019 年 5 月 10 日止。

2018年12月20日, 股东叶家豪将其持有的有限售条件股份 17,527,500.00 股份质押给安信证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务, 质押期限自 2018 年 12 月 20 日至 2019 年 12 月 19 日止。

2018年12月25日, 股东叶秀冬将其持有的无限售流通股份 10,800,000.00 股份质押给安信证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务, 质押期限自 2018 年 12 月 25 日至 2019 年 12 月 20 日止。

2019年3月6日, 股东智大控股将其持有的无限售条件股份 5,630,000 股份质押给光大证券股份有限公司用于补充质押, 质押期限自 2019 年 3 月 6 日至 2019 年 5 月 31 日止。

2019年5月24日, 股东智大控股将其持有的无限售条件股份 31,600,000 股份质押给安信证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务, 质押期限自 2019 年 5 月 24 日至 2020 年 5 月 23 日止。

2019年6月12日, 股东智大控股将其持有的无限售条件股份 3,655,000 股份质押给安信证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务, 质押期限自 2019 年 6 月 12 日至 2020 年 6 月 11 日止。

2) 解除质押情况

2019年3月11日, 股东智大控股将其持有的无限售条件股份 3,285,000 股份解除质押, 质权人为华泰证券股份有限公司, 质押期限自 2017 年 8 月 16 日至 2019 年 3 月 11 日止。

2019年3月11日, 股东智大控股将其持有的无限售条件股份 3,700,000 股份解除质押, 质权人为华泰证券股份有限公司, 质押期限自 2018 年 2 月 2 日至 2019 年 3 月 11 日止。

2019年3月11日, 股东智大控股将其持有的无限售条件股份 1,870,000 股份解除质押, 质权人为华泰证券股份有限公司, 质押期限自 2018 年 6 月 21 日至 2019 年 3 月 11 日止。

2019年3月11日, 股东智大控股将其持有的无限售条件股份 2,465,000 股份解除质押, 质权人为华泰证券股份有限公司, 质押期限自 2018 年 8 月 16 日至 2019 年 3 月 11 日止。

2019年5月10日, 股东智大控股将其持有的无限售条件股份 100 股份解除质押, 质权人为光大证券股份有限公司, 质押期限自 2016 年 5 月 12 日至 2019 年 5 月 10 日止。

2019年5月21日, 股东智大控股将其持有的无限售条件股份 19,560,000 股份解除质押, 质权人为中银国际证券股份有限公司, 质押期限自 2017 年 6 月 1 日至 2019 年 5 月 21 日止。

2019年5月21日, 股东智大控股将其持有的无限售条件股份 1,600,000 股份解除质押, 质权人为中银国际证券股份有限公司, 质押期限自 2018 年 2 月 5 日至 2019 年 5 月 21 日止。

2019年5月21日，股东智大控股将其持有的无限售条件股份 2,000,000 股份解除质押，质权人为中银国际证券股份有限公司，质押期限自 2018 年 2 月 8 日至 2019 年 5 月 21 日止。

2019年5月21日，股东智大控股将其持有的无限售条件股份 2,896,448 股份解除质押，质权人为中银国际证券股份有限公司，质押期限自 2018 年 6 月 15 日至 2019 年 5 月 21 日止。

2019年5月21日，股东智大控股将其持有的无限售条件股份 5,630,000 股份解除质押，质权人为中银国际证券股份有限公司，质押期限自 2019 年 3 月 6 日至 2019 年 5 月 21 日止。

2019年6月10日，股东智大控股将其持有的无限售条件股份 3,800,000 股份解除质押，质权人为光大证券股份有限公司，质押期限自 2016 年 5 月 12 日至 2019 年 6 月 10 日止。

24、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）	709,204,683.62			709,204,683.62
其他资本公积	2,807,669.82	1,577,727.22		4,385,397.04
合计	712,012,353.44	1,577,727.22		713,590,080.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积的变动系股份支付费用所致。

25、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-974,156.75	777,310.03				751,501.15	25,808.88	-222,655.60
外币财务报表折算差额	-974,156.75	777,310.03				751,501.15	25,808.88	-222,655.60
其他综合收益合计	-974,156.75	777,310.03				751,501.15	25,808.88	-222,655.60

26、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	100,702,903.21			100,702,903.21

合计	100,702,903.21		100,702,903.21
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

27、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	881,688,212.13	748,387,818.70
调整后期初未分配利润	881,688,212.13	748,387,818.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,758,424.47	168,533,561.77
减：提取法定盈余公积		20,158,168.34
应付普通股股利	16,875,000.00	15,075,000.00
期末未分配利润	919,571,636.60	881,688,212.13

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,890,800,412.42	1,558,870,904.45	2,174,620,391.12	1,870,712,797.96
其他业务	1,092,878.84	122,464.49	505,967.69	96,213.83
合计	1,891,893,291.26	1,558,993,368.94	2,175,126,358.81	1,870,809,011.79

是否已执行新收入准则

是 否

29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,530,880.35	4,295,837.27
教育费附加	3,956,315.84	3,135,245.44
房产税		184,553.59
土地使用税		70,990.47
印花税	955,999.93	1,350,991.40
其他	2,496,003.66	3,185,794.17

合计	12,939,199.78	12,223,412.34
----	---------------	---------------

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待及差旅费	1,825,595.56	1,757,096.40
广告及宣传费	1,307,397.39	1,485,812.88
职工薪酬	12,986,274.62	9,628,403.04
办公、通讯及投标费	2,119,729.81	2,786,608.99
汽车、维修、过路费	234,324.55	423,318.33
其他	16,569.99	101,410.41
合计	18,489,891.92	16,182,650.05

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬工会教育费	25,082,349.13	24,271,011.61
业务招待及差旅费	4,679,112.73	3,674,850.83
汽车、维修、劳保费	939,587.99	1,984,403.76
办公、通讯及邮费	4,656,463.32	2,480,996.33
折旧及无形资产摊销	9,348,685.16	3,918,394.10
咨询及中介服务费	3,264,627.68	2,458,544.01
培训及会务费	431,840.94	556,613.45
租赁及水电费	10,517,527.74	7,649,371.80
其他	1,221,042.20	721,959.94
股份支付费用	1,577,727.22	3,326,522.44
合计	61,718,964.11	51,042,668.27

32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	43,740,456.49	624,503.66
人员人工费用	17,729,557.44	4,803,082.56
折旧费用	645,973.99	501,484.00

其他相关费用	1,727,655.28	4,056,338.07
合计	63,843,643.20	9,985,408.29

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,942,299.90	38,054,247.11
减：利息收入	1,596,828.52	1,666,595.32
承兑汇票贴现息	731,008.37	1,295,374.17
汇兑损益	14,981.92	
应收账款转让损失	4,934,511.08	
手续费及其他	1,051,738.10	1,598,915.64
合计	43,077,710.85	39,281,941.60

34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴		18,051.07
2017 年福田区产业发展专项资金文化产业分项		722,000.00
2018 年第一季度福田区大学生实习基地补贴	2,300.00	21,700.00
科技创新-国高企业认定支持款		390,000.00
室内空气催化净化材料产业化研究项目-新公司基础条件建设经费	510,615.39	258,752.82
电化学传感器件及电化学分析仪器项目-新公司基础条件建设经费	163,793.82	72,840.03
先进热管理材料项目-新公司基础条件建设经费		76,126.92
专利补贴	6,000.00	
2018 年第二批企业研究开发资助计划资助拨款	1,381,000.00	
2018 年第一批企业研究开发资助计划资助拨款	261,000.00	
2019 年度企业国内市场开拓项目资助	24,000.00	

生育津贴	50,696.59	
合计	2,399,405.80	1,559,470.84

35、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	3,514,155.31	3,317,161.82
合计	3,514,155.31	3,317,161.82

36、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-473,298.40	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-75,436,361.67	
合计	-75,909,660.07	

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-68,854,892.30
合计		-68,854,892.30

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	11,874.35	
合计	11,874.35	

39、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
其他	57,055.58		57,055.58
合计	57,055.58		57,055.58

40、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
对外捐赠	2,700.00	240,000.00	2,700.00
滞纳金	34,768.72	5,380.04	34,768.72
罚款	381,150.00		381,150.00
合计	418,618.72	245,380.04	418,618.72

41、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	14,153,249.46	21,759,395.98
合计	14,153,249.46	21,759,395.98

(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	62,484,724.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,044,116.31
子公司适用不同税率的影响	1,109,133.15
所得税费用	14,153,249.46

42、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	1,596,828.52	1,666,595.32
政府补助	1,724,996.59	1,151,751.07
保函保证金	13,011,438.80	2,827,521.43
受限货币资金	5,589,683.98	
合计	21,922,947.89	5,645,867.82

(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
备用金、保证金及押金	1,363,026.94	31,484,313.45
付现管理费用	25,541,170.60	25,984,078.88
付现销售费用	5,503,617.30	7,978,746.21
付现财务费用	1,782,746.47	1,598,915.64
付现研发费用	47,521,807.02	
付现营业外支出	418,618.72	245,380.04
合计	82,130,987.05	67,291,434.22

43、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	48,331,475.25	89,618,230.81
加：资产减值准备	75,909,660.07	68,854,892.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,729,211.15	3,294,890.91
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,421,305.41	291,289.53
长期待摊费用摊销	3,390,236.03	3,643,942.69
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）	-11,874.35	
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)	37,957,281.82	38,054,247.11
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,514,155.31	-3,317,161.82
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)	-40,607.40	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-20,547,670.71	-84,648,636.30
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-124,242,914.68	-339,943,892.51
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-47,770,633.09	-171,022,807.19
其他	1,577,727.22	
经营活动产生的现金流量净额	-18,810,958.59	-395,175,004.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	431,667,401.45	672,129,443.71
减: 现金的期初余额	489,444,330.54	793,334,970.40
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-57,776,929.09	-121,205,526.69

(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	431,667,401.45	489,444,330.54
其中: 库存现金	1,150,228.29	964,087.23
可随时用于支付的银行存款	430,517,173.16	488,480,243.31
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	431,667,401.45	489,444,330.54

44、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	177,426,578.67	注 1
应收票据	26,173,276.27	注 2
应收账款	2,010,543,963.34	注 3
合计	2,214,143,818.28	--

其他说明：

注 1：期末，所有权受到限制的货币资金系其他货币资金 154,231,150.18 元及受司法冻结的银行存款 23,195,428.49 元。

注 2：期末，所有权受到限制的应收票据系已背书或贴现且在期末尚未到期的商业承兑汇票。

注 3：期末，所有权受到限制的应收账款包括：质押给中国光大银行股份有限公司深圳分行价值为 2,010,543,963.34 的应收账款。

45、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	--	--	11,044,791.87
其中：美元	1,531,609.30	6.8747	10,529,354.45
欧元			
港币	238,365.77	0.87966	209,680.83
印尼盾	629,128,773.41	0.000486	305,756.58
应收账款	--	--	20,063,464.88
其中：美元			
欧元			
港币			
印尼盾	41,282,849,551.67	0.000486	20,063,464.88
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			27,498,800.00
其中：美元	4,000,000.00	6.8747	27,498,800.00
应付账款			5,154,258.64

其中：港币	5,533,837.72	0.87966	4,867,895.69
印尼盾	589,224,188.00	0.000486	286,362.96
应交税费			2,056,484.92
其中：港币	81,019.86	0.87966	71,269.93
印尼盾	4,084,804,497.12	0.000486	1,985,214.99
其他应收款			9,720.00
其中：印尼盾	20,000,000.00	0.000486	9,720.00

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

适用 不适用

46、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	232,670.88	其他收益	232,670.88
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	2,166,734.92	其他收益	2,166,734.92
合计	2,399,405.80		2,399,405.80

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

报告期内公司合并范围无变更。

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	

奇信新材料	深圳市	深圳市	材料的技术开发、销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
惠州奇信	惠州市	惠州市	材料的技术开发、销售	100.00%		设立
奇信铭筑	深圳市	深圳市	人居环境设计施工与咨询	100.00%		设立
奇信幕墙	深圳市	深圳市	建筑装饰业	100.00%		设立
奇信设计院	深圳市	深圳市	建筑装饰业	100.00%		设立
奇信智能	深圳市	深圳市	建筑装饰业	50.00%		设立
北京英豪	北京市	北京市	建筑装饰业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
奇信香港	香港	香港	施工与设计、对外投资、咨询、研发和贸易	100.00%		设立
印尼奇信	印尼	印尼	建筑装饰业		90.00%	设立
信合建筑	深圳市	深圳市	建筑装饰业	51.00%		设立
奇信物联网	深圳市	深圳市	物联网	100.00%		设立
全容科技	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	60.00%		非同一控制下企业合并取得
中科华洋	佛山市	佛山市	科技推广和应用服务业	70.00%		非同一控制下企业合并取得
中科鸿翔	佛山市	佛山市	专业设备制造业		60.00%	非同一控制下企业合并取得
中科四维	佛山市	佛山市	科技推广和应用服务业		60.00%	非同一控制下企业合并取得
中科先创	佛山市	佛山市	研究和和试验发展		60.00%	非同一控制下企业合并取得
奇信建工	深圳市	深圳市	房屋建筑业	100.00%		其他
至信工程	深圳市	深圳市	建筑装饰业	100.00%		其他
雄安奇信	雄安新区	雄安新区	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
奇信研究院	深圳市	深圳市	环境技术研究	100.00%		设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
前海信通	深圳市	深圳市	供应链	39.20%		权益法
敢为软件	深圳市	深圳市	软件业	10.00%		权益法
藤信投资	深圳市	深圳市	基金投资	50.00%		权益法
华创中艺	深圳市	深圳市	文化传播业		35.00%	权益法
华体体育	深圳市	深圳市	商务服务业	22.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	前海信通	敢为软件	藤信投资	华创中艺	华体体育	前海信通	敢为软件	藤信投资	华创中艺	华体体育
流动资产	262,507,182.04	22,470,253.10	8,419,270.22	2,559,073.43	4,365,275.70	254,911,491.49	27,852,298.89	893,616.45	2,320,970.47	5,491,857.67
非流动资产	109,637.17	14,988,265.69	27,794,000.00	546,381.29	2,922,923.87	115,276.77	11,662,525.08	23,900,000.00	30,837.44	3,027,696.83
资产合计	262,616,819.21	37,458,518.79	36,213,270.22	3,105,454.72	7,288,199.57	255,026,768.26	39,514,823.97	24,793,616.45	2,351,807.91	8,519,554.50
流动负债	25,780,547.06	1,991,113.52	2,485,000.00	2,120,882.91	356,038.94	26,719,947.43	5,142,382.35	2,000.00	754,954.46	627,130.94
负债合计	25,780,547.06	1,991,113.52	2,485,000.00	2,120,882.91	356,038.94	26,719,947.43	5,142,382.35	2,000.00	754,954.46	627,130.94
归属于母公司股东权益	236,836,272.15	35,467,405.27	33,728,270.22	984,571.81	6,932,160.63	228,306,820.83	34,372,441.62	24,791,616.45	1,596,853.45	7,892,423.56
按持股比例计算的净资产份额	92,839,818.68	3,546,740.53	16,864,135.11	344,600.13	1,525,075.34	89,496,273.77	3,437,244.16	12,395,808.23	558,898.71	1,736,333.18
对联营企业权益投资的账面价值	115,394,708.06	23,533,843.00	19,533,693.43	410,626.45	1,525,075.34	111,267,284.50	23,815,276.83	12,395,808.23	599,447.49	1,736,333.18
营业收入	223,430,340.98	1,635,483.43		3,314,563.15		1,531,234,034.84	656,864.18		2,578,640.80	
净利润	8,423,313.38	-2,010,745.83	-24,229.57	-493,553.68	-960,262.93	12,330,451.40	-3,370,547.16	-10,871.85	208,991.80	-573,722.64
综合收益	8,423,313.38	-2,010,745.83	-24,229.57	-493,553.68	-960,262.93	12,330,451.40	-3,370,547.16	-10,871.85	208,991.80	-573,722.64

总额	38	.83		8	3	.40	.16			4
----	----	-----	--	---	---	-----	-----	--	--	---

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金、银行借款。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金	-	-	585,898,551.63	-	585,898,551.63
应收票据			34,424,922.04		34,424,922.04
应收账款	-	-	3,445,461,250.85	-	3,445,461,250.85
其他应收款	-	-	89,401,616.99	-	89,401,616.99
合计	-	-	4,155,186,341.51	-	4,155,186,341.51

（续上表）

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金	-	-	649,265,164.70	-	649,265,164.70
应收票据			43,096,876.07		43,096,876.07
应收账款	-	-	3,399,392,493.22	-	3,399,392,493.22
其他应收款	-	-	96,218,578.49	-	96,218,578.49
合计	-	-	4,187,973,112.48	-	4,187,973,112.48

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款	-	1,609,081,643.70	1,609,081,643.70
应付票据	-	109,515,808.34	109,515,808.34
应付账款		764,474,342.16	764,474,342.16
其他应付款	-	16,689,365.82	16,689,365.82
长期应付款	-	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	-	2,509,761,160.02	2,509,761,160.02

（续上表）

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	1,593,148,816.20	1,593,148,816.20
应付票据	-	120,900,398.95	120,900,398.95
应付账款		838,335,966.43	838,335,966.43
其他应付款	-	9,282,069.67	9,282,069.67
长期应付款	-	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	-	2,571,667,251.25	2,571,667,251.25

十一、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
智大控股	深圳	投资	10,000,000.00	42.30%	42.30%

本企业最终控制方是叶家豪。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
叶家豪	实际控制人
叶秀冬	实际控制人之妻
叶洪孝	实际控制人之子
叶又升	实际控制人之子
叶容江	实际控制人之女
叶国英	实际控制人之兄弟
深圳市永智资产管理有限公司	实际控制人之子有重大影响的企业
前海智大创富（深圳）基金管理有限公司	控股股东控制的企业

深圳市墨彦文化传播有限公司	控股股东控制的企业
深圳市潘道生物科技基因有限公司	控股股东有重大影响的企业
深圳市众诚健康服务有限公司	实际控制人之子控制的企业
萍乡永智英华元丰投资合伙企业（有限合伙）	深圳市永智资产管理有限公司为该公司的 GP
萍乡永智鼎丰产业发展合伙企业（有限合伙）	深圳市永智资产管理有限公司为该公司的 GP
李茜	持有本公司之子公司中科华洋 30% 的股权
叶三樟	叶国英之子

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
前海信通	采购商品	5,341,355.06		否	0.00

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
叶三樟	房产	169,032.00	169,032.00

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
香港奇信	400 万美金	2017 年 11 月 17 日	2020 年 11 月 17 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
智大控股、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	280,000,000.00	2016 年 05 月 19 日	2020 年 01 月 18 日	否
智大控股、叶家豪、叶洪孝	500,000,000.00	2016 年 07 月 21 日	2019 年 07 月 21 日	否
智大控股、叶家豪、叶秀冬	150,000,000.00	2016 年 09 月 01 日	2020 年 09 月 01 日	否
智大控股、叶家豪、叶秀冬	500,000,000.00	2016 年 09 月 27 日	2019 年 09 月 26 日	否

叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	280,000,000.00	2016年11月08日	2019年08月22日	否
智大控股、叶秀冬、惠州奇信	300,000,000.00	2017年03月03日	2020年03月03日	否
智大控股、叶家豪、叶秀冬	150,000,000.00	2017年02月20日	2020年02月20日	否
智大控股、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	200,000,000.00	2017年09月22日	2020年09月21日	否
智大控股、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	300,000,000.00	2017年06月28日	2020年06月27日	否
智大控股、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	120,000,000.00	2017年11月27日	2020年11月27日	否
智大控股、惠州奇信、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	300,000,000.00	2018年02月07日	2020年02月07日	否
智大控股、叶家豪	100,000,000.00	2018年05月03日	2020年05月03日	否
叶家豪	100,000,000.00	2018年05月17日	2020年05月17日	否
智大控股、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	187,500,000.00	2018年06月04日	2020年06月04日	否
智大投资、叶家豪、叶秀冬	150,000,000.00	2018年06月25日	2020年06月25日	否
智大控股、惠州奇信、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	600,000,000.00	2018年07月16日	2020年07月16日	否
智大控股、叶家豪、叶秀冬	250,000,000.00	2018年08月10日	2020年08月10日	否
智大投资、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	100,000,000.00	2018年11月13日	2021年11月13日	否
智大投资、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	200,000,000.00	2018年11月22日	2020年11月22日	否
智大投资、惠州奇信、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝、叶又升	150,000,000.00	2018年11月28日	2020年11月28日	否
智大投资、惠州奇信、叶家豪、叶秀冬、叶洪孝	200,000,000.00	2018年12月28日	2021年12月28日	否
叶家豪、叶秀冬、叶洪孝、深圳市智大投资控股有限公司	80,000,000.00	2019年06月27日	2020年06月27日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,222,670.06	3,286,200.06

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	前海信通	4,981,488.68	221,450.00

其他应付款	李茜	300,000.00	300,000.00
-------	----	------------	------------

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	753,237.50
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司授予激励对象股票期权的行权价格为每股 33.70 元，剩余 11 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	/

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,385,397.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,577,727.22

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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 2019 年 6 月 30 日止，公司与子公司之间担保情况详见附注十一 5 (3) 关联担保情况。

截至 2019 年 6 月 30 日止，除上述事项外，公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、未结保函

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司未结清保函明细列示如下：

保函种类	保函金额	担保方
履约保函	73,464,440.21	中国建设银行股份有限公司深圳住房城市建设支行
预收（付）款退款保函	54,043,549.64	中国建设银行股份有限公司深圳住房城市建设支行
投标保函	20,890,000.00	中国建设银行股份有限公司深圳住房城市建设支行
农民工工资支付保函	8,399,616.12	中国建设银行股份有限公司深圳住房城市建设支行
合计	156,797,605.97	中国建设银行股份有限公司深圳住房城市建设支行

十四、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,895,600,122.74	100.00%	778,160,693.07	19.98%	3,117,439,429.67	3,734,115,382.01	100.00%	707,821,488.34	18.96%	3,026,293,893.67
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,871,931,703.64	99.39%	754,492,273.97	19.49%	3,117,439,429.67	3,710,446,962.91	99.37%	684,153,069.24	18.44%	3,026,293,893.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,668,419.10	0.61%	23,668,419.10	100.00%		23,668,419.10	0.63%	23,668,419.10	100.00%	
合计	3,895,600,122.74	100.00%	778,160,693.07	19.98%	3,117,439,429.67	3,734,115,382.01	100.00%	707,821,488.34	18.96%	3,026,293,893.67

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,987,525,795.63	99,376,289.78	5.00%
1 至 2 年	811,955,716.47	81,096,571.65	10.00%
2 至 3 年	503,255,176.23	150,976,552.87	30.00%
3 至 4 年	230,344,093.94	115,172,046.97	50.00%
4 至 5 年	154,900,543.37	123,920,434.70	80.00%
5 年以上	183,950,378.00	183,950,378.00	100.00%
合计	3,871,931,703.64	754,492,273.97	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,987,525,795.63
1 至 2 年	811,955,716.47
2 至 3 年	503,255,176.23
3 年以上	569,195,015.31
3 至 4 年	230,344,093.94
4 至 5 年	154,900,543.37
5 年以上	183,950,378.00
合计	3,871,931,703.64

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	707,821,488.34	70,339,204.73			778,160,693.07
合计	707,821,488.34	70,339,204.73			778,160,693.07

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	185,132,722.21	5 年以内	4.75	16,373,311.05
第二名	非关联方	110,609,337.00	5 年以内及 5 年以上	2.84	12,121,194.90
第三名	非关联方	96,849,918.61	2 年以内	2.49	4,917,495.93
第四名	非关联方	64,851,536.44	5 年以内及 5 年以上	1.66	4,105,790.85
第五名	非关联方	60,587,762.47	5 年以内及 5 年以上	1.56	5,957,746.56
合计		518,031,276.73		13.30	43,475,539.28

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的损失
无追索权应收账款转让	79,498,789.36	4,642,470.73
合计	79,498,789.36	4,642,470.73

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	87,309,442.98	93,335,080.30
合计	87,309,442.98	93,335,080.30

(1) 其他应收款

1) 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
备用金	8,055,615.64	6,256,198.89
投标、履约保证金	59,510,653.09	73,124,120.02
押金	3,818,953.48	1,088,671.53
其他	3,409,207.56	8,370,000.00
应收股权转让款	8,370,000.00	2,119,934.93
合并层面往来	16,449,752.94	14,601,039.83
合计	99,614,182.71	105,559,965.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	12,224,884.90			12,224,884.90
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	79,854.83			79,854.83
2019 年 6 月 30 日余额	12,304,739.73			12,304,739.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	46,586,679.25
1 至 2 年	23,551,848.64
2 至 3 年	9,621,883.41
3 年以上	7,549,031.68
3 至 4 年	4,609,088.15
4 至 5 年	2,939,943.53
合计	87,309,442.98

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,224,884.90	79,854.83		12,304,739.73
合计	12,224,884.90	79,854.83		12,304,739.73

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
第一名	往来款	14,002,642.22	5 年以内	14.06%	
第二名	保证金	6,330,000.00	1 年以内	6.35%	316,500.00
第三名	保证金	3,042,000.00	1 至 2 年	3.05%	304,200.00
第四名	保证金	3,000,000.00	1 至 2 年	3.01%	300,000.00

第五名	保证金	1,993,210.16	1 至 2 年	2.00%	199,321.02
合计	--	28,367,852.38	--	28.48%	1,120,021.02

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	505,406,370.49		505,406,370.49	505,057,928.39		505,057,928.39
对联营、合营企业投资	159,987,319.83		159,987,319.83	149,134,343.48		149,134,343.48
合计	665,393,690.32		665,393,690.32	654,192,271.87		654,192,271.87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
奇信设计院	15,072,456.00	56,832.12				15,129,288.12	
奇信铭筑	35,110,000.00	61,073.32				35,171,073.32	
奇信幕墙	5,000,000.00					5,000,000.00	
奇信智能	21,484,342.00	30,536.66				21,514,878.66	
惠州奇信	277,241,602.22					277,241,602.22	
奇信新材料	19,806,558.40					19,806,558.40	
北京英豪	41,863,359.77					41,863,359.77	
奇信香港	669,110.00					669,110.00	
信合建筑	30,600,000.00					30,600,000.00	
全容科技	820,500.00					820,500.00	
奇信物联网	5,000,000.00					5,000,000.00	
中科华洋	32,700,000.00					32,700,000.00	
奇信建工	14,000,000.00					14,000,000.00	
至信工程	690,000.00					690,000.00	
奇信研究院	5,000,000.00					5,000,000.00	
雄安奇信		200,000.00				200,000.00	
合计	505,057,928.39	348,442.10				505,406,370.49	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
敢为软件	23,734,917.58			-201,074.58						23,533,843.00	
藤信投资	12,395,808.22	7,150,000.00		-12,114.79						19,533,693.43	
华体体育	1,736,333.18			-211,257.84						1,525,075.34	
前海信通	111,267,284.50			4,127,423.56						115,394,708.06	
小计	149,134,343.48	7,150,000.00		3,702,976.35						159,987,319.83	
合计	149,134,343.48	7,150,000.00		3,702,976.35						159,987,319.83	

(3) 其他说明

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
主营业务	1,796,514,141.81	1,484,020,177.96	1,978,059,515.27	1,701,061,660.35
其他业务	667,937.02	192,966.00	571,182.80	165,013.85
合计	1,797,182,078.83	1,484,213,143.96	1,978,630,698.07	1,701,226,674.20

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,702,976.35	3,088,745.59

合计	3,702,976.35	3,088,745.59
----	--------------	--------------

十五、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	11,874.35	
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）	2,399,405.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-361,563.14	
减：所得税影响额	443,396.84	
少数股东权益影响额	304,413.84	
合计	1,301,906.33	--

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	2.82%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.76%	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

法定代表人：余少雄

主管会计工作负责人：乔飞翔

会计机构负责人：乔飞翔

深圳市奇信集团股份有限公司

2019 年 8 月 23 日