



深圳瑞和建筑装饰股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人叶志彪、主管会计工作负责人陈如刚及会计机构负责人(会计主管人员)林望春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告相关章节描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2017 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	23
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	144

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、瑞和股份	指	本公司、公司、深圳瑞和建筑装饰股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	李介平先生
瑞展实业	指	深圳市瑞展实业发展有限公司
产业园、瑞和产业园	指	汕尾瑞和产业园发展有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	瑞和股份	股票代码	002620
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳瑞和建筑装饰股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	瑞和股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN RUIHE CONSTRUCTION DECORATION CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Ruihe Decoration		
公司的法定代表人	叶志彪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶志彪	戚鲲文
联系地址	深圳市罗湖区深南东路 3027 号瑞和大厦	深圳市罗湖区深南东路 3027 号瑞和大厦
电话	0755-83764513	0755-33916666-8922
传真	0755-83764513	0755-33916666-8922
电子信箱	yezhibiao@sz-ruihe.com	qikunwen@sz-ruihe.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,293,547,437.22	1,025,203,166.15	1,025,203,166.15	26.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,925,287.58	53,867,696.38	53,867,696.38	31.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	68,292,255.66	53,650,319.16	53,650,319.16	27.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	54,683,667.17	32,719,476.94	32,719,476.94	67.13%
基本每股收益（元/股）	0.196	0.45	0.147	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.196	0.45	0.147	33.33%
加权平均净资产收益率	3.51%	4.84%	4.84%	-1.33%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,982,215,700.76	3,730,699,394.94	3,730,699,394.94	6.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,031,167,634.97	1,988,793,430.39	1,988,793,430.39	2.13%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,330,400.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	721,808.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,476.38	
减：所得税影响额	464,652.69	
合计	2,633,031.92	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

报告期内，公司主要从事酒店、写字楼、大剧院和地铁等公共装饰工程和高档住宅精装修的设计及工程施工业务。去年7月，非公开发行股票2500万股。本次非公开发行股票募集资金投资项目的实施有利于进一步巩固、提高公司技术、研发、产品、规模等各方面的优势，提升公司综合竞争实力。在原有建筑装饰设计、施工主营业务将进一步增强，同时太阳能光伏发电业务的比重将会提升。报告期内，瑞和股份凭借25年来精心培育的瑞和品牌扩张力以及上市公司强大的资本与运营能力，开疆拓土，抢占市场，奋力发展，牢牢占据了行业的位势高度，业绩实现了逆势增长。同时多业并举，多点布局产业升级，为拓宽、夯实瑞和的产业基石奠定了坚实的基础。2017年上半年，公司按照董事会战略发展构想大步前进，除了建筑装饰主业之外，在资本市场募集资金投入光伏产业也迈出了坚定的步伐，光伏发电及光伏建筑安装也取得的不错成绩，成为未来业绩增长的发展极。

公司目前的经营模式为自主承揽业务、自主组织设计、施工。报告期内，公司经营模式未发生重大变化。更多详情请参阅“经营情况讨论与分析”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	较期初余额增加 50,653,819.14 元，增幅 41.35%，主要系瑞和产业园和光伏发电投资成本增加。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

瑞和股份是我国公共建筑装饰行业龙头企业之一，是转型光伏产业的行业新锐，连续多年入选中国建筑装饰行业百强企业综合实力评价活动前十名。报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，公司所拥有的领先优势、技术研发优势、售后服务优势及本土化优势，保障了公司业务的稳定性和盈利能力的连续性，各项研发、生产、营销、管理方面的综合竞争力得到进一步提升。

（一）持续雄厚的品牌优势 公司在行业内拥有较高的声誉。无数的企业殊荣构建了瑞和股份在行业竞争中的软实力，确立了公司在行业中的领军地位，使企业的经营实力、设计施工能力、品牌知名度等获得了业界和社会的高度认可，从而大大提升了企业的核心竞争力。作为行业内的先进企业，公司积极参与建筑装饰行业标准化工作，推动行业标准化建设，也展现了公司在行业内的综合实力。

（二）持续提高的精致管理能力 公司重视管理体制工作，推行实施ERP信息化项目管理系统，逐渐将项目分散管理转变为集中管理模式，有效降低项目风险；推行实施瑞和集中采购管理系统，利用公司集中采购平台优势整合供应商与项目部的需求，为各个项目提供性价比最高的材料和服务，降低材料成本，提升公司综合竞争力和持续盈利能力。公司重视标准化建设工作，制定了企业内部信息化管理标准、施工工艺技术标准、施工质量管理标准、设计管理标准等企业标准管理体系，有效提高了工程管理水平 and 工程施工质量，提升了公司整体竞争力。

（三）持续发展的创新文化 公司长期专注于主营业务，坚持走可持续发展的道路，把创新能力作为公司转型升级，提升核心竞争力的主要驱动力量。公司广纳科技研发人才，在科研实践中锻炼和培养一批骨干，积极组建研发团队，建立研发队伍架构；公司推行创新激励机制，鼓励员工积极参与技术创新工作。公司积极响应国家绿色节能政策号召，以建筑装饰绿色建筑技术为导向，围绕设计标准化、部品生产工厂化、现场施工装配化、结构装修一体化等主题，开展建筑装饰施工技术创新研发工作，并先后与多所大学签订了产学研合作协议，就相关课题展开联合研究，为公司技术发展提供创新动力。

（四）持续凝聚的精英团队 人才是企业极其重要的资源。经过多年的发展，公司已汇聚了大批成熟的管理人才和专业技术人才，拥有了一大批国内乃至全球顶级的设计大师，设计师团队人数与竞争力在行业内也是步步为营，设计驱动施工优势明显。公司培训体系健全，培训覆盖面广泛，按照内部培训和外部培训两大方向，管理类、技能类、证书类三大类别以及高层、中层、基层三类对象等进行针对性培训。公司坚持推行产、学、研工作的深入开展，促进公司和高校间的技术资源整合、科技成果转化和技术人才培养，为公司未来发展奠定了坚实的人才基础。坚持员工分享公司成长利益的激励机制，极大地调动了员工工作的积极性。

（五）持续进取的开拓精神 在建筑装饰行业出现整体下滑的背景下，公司积极进取，持续拓展，在积极谋变的思路下，公司将保持对装饰、光伏等产业的敏锐判断力，运用资本的力量，不断进步，创造价值。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，公司经营管理层按照董事会的战略部署，取得了营销业务快速增长的良好成绩，2017年是瑞和股份继往开来深化改革的一年。半年来，在董事会、经营管理层的正确指引下，公司上下团结一心，克服了种种困难，各项工作正在稳步推进，并取得了可喜的业绩。

2017年上半年，公司产业园区建设正在完善各项配套设施，争取在IPO募集资金投资期限内实现全面竣工。光伏产业方面也取得了新的进展，安徽金寨100兆瓦和江西信丰30兆瓦光伏电站已经逐步投产运营，管理机制也正在健全完善。上海瑞和家科技公司业务正在逐步展开，总部定制精装体验店也正在施工完善中，运营模式正在建立和完善，为公司加快进军家装市场业务初步取得了品牌效应。通过各部门定岗定编定任务，以及部门职能和管理流程的梳理，使企业内部管理水平获得了快速提升；通过高层客户回访机制，使客户关系更加紧密；通过推行“五位一体”和“六环管理”模式，加强了部门之间的工作协同能力，并贯穿于企业运营管理的全过程；集采平台、ERP项管平台也在应用中获得提升；公司正在对BIM技术的应用进行探索和尝试，力争下半年能够在更多的项目管理中获得应用；企业资质申报工作也在进行，已经取得了保密工程三级资质和电站运营资格认定，其他资质申报的持证人员条件已经基本完善。行业协会评奖评优和百强评比正在参与，深圳建筑装饰工艺大赛技术工人正在选拔，深圳建筑装饰行业“瑞和杯”篮球赛正在筹办；特别是在刚刚结束的第七届中国国际空间设计大赛中，公司获得了1金1银1铜的优异成绩，并荣获了2016年度中国建筑装饰杰出办公空间和商业空间设计机构的两项荣誉。

公司上半年的业绩继续保持着良好的发展态势，2017年上半年，公司实现营业收入1,293,547,437.22元，同比增长26.17%；实现归属于上市公司股东的净利润70,925,287.58元，同比增长31.67%。

我们在总结成绩的同时，也要清楚地认识到自身存在问题，以及外部竞争带来的生存压力。当前资本市场的开放带来了建筑装饰上市企业迅速地增加，行业竞争进入了白热化时代，同时，绿色装饰、智能装饰、VR、BIM、定制精装和互联网+等正在行业迅速兴起，给建筑装饰行业供给侧改革带来了新的革命。适者生存是打造百年老店的法则，外部环境的压力迫使企业必须改革提升。下半年，公司上下立志提升企业的荣誉感和自身的归属感，荣辱与共，群策群力，整合资源，利用企业整体优势，战胜困难和挑战，完成董事会提出的年度战略目标。

公司未来的发展将承前启后，坚持李介平董事长制定的企业战略发展方向，努力改善和提高公司的经营环境，努力提高企业的管理能力和管理水平，加快市场营销布局，深化内部管理，使企业形成“外重经营，内重管理”的良好企业氛围。

（1）巩固开拓市场，创造一流营销业绩

要持续提升营销能力与品牌扩张力，市场竞争的法则不仅仅是适者生存，更是不进则退，瑞和经过20多年发展，资质等级及品牌影响力已经奠定，品牌扩张的时代已经来临，且可拓展的市场空间无限可能，因此我们必须倍加努力，乘势而上，适时调整营销策略和主攻方向，坚持走大战略客户发展方向，最大限度的整合各类资源，全力以赴搏击市场，努力争取更大市场份额。

（2）公装与家装并举，开拓互联网+，构建智慧城市发展建设的先发优势

互联网已经改变了大部分行业的经营业态，它让经营变得更有效率，让客户有更好的服务体验。在这样一个变革的时代，瑞和股份必须跟上时代，寻求战略合作，引领新一轮产业革命。要通过整合资源，实现与建筑装饰的无缝对接，实现公装与家装齐头并进，开发高端产品，开拓蓝海市场，以创新驱动引领企业跨入智慧城市建设崭新时代。

(3) 合理合规的运用资本的力量，寻找企业发展的新的增长点，为公司的未来发展赢得主动

未来，公司要围绕瑞和产业上下游产业链，充分利用上市公司平台，提高公司资本运营能力，大力发展新兴朝阳产业。要以更加敏锐的触觉收集国家释放的发展信号，紧盯国家产业政策导向，更好的明确未来的产业发展方向。积极争取政策支持，把培育新的产业集群作为推动发展的战略支撑，把优化产业结构作为企业提升综合竞争力的重要手段。

(4) 整体性提升与完善公司运营管理与流程制度体系，建立稳定高效的管理与业务流程系统，为公司战略实施提供制度保障

未来公司将在提高管理运行质量上下功夫，进一步完善管理模式与权责体系，系统地开展流程与制度优化，建立起与企业发展相匹配的稳定高效的管理与业务流程系统。要拾遗补缺、完善提升，理顺各流程之间的关系，增加关键流程，优化现有流程，实现流程清晰、制度明确、职责清晰、管理顺畅的目标，建立起“按制度管理、按流程办事”的运营体系，从根本上提高公司抵御风险的能力。

(5) 实施人才战略，创建人才脱颖而出用人机制

公司正处于跨越式发展的重要历史时期，加快人才的引进与培训、做好管理与人才的输出准备已成为当务之急。除大力引进企业急需的中高端人才外，还要引进优秀大学生充实到瑞和的团队。同时要加快人才能力建设，推进实施多层次、多样化的培训，并在人才结构、人才梯队建设方面实现协调和优化，营造人才辈出、人尽其才的企业环境。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,293,547,437.22	1,025,203,166.15	26.17%	
营业成本	1,113,243,875.51	878,996,929.43	26.65%	
销售费用	13,348,591.30	10,416,258.11	28.15%	
管理费用	44,212,891.13	26,978,922.17	63.88%	主要系新增子公司导致管理费用增加所致
财务费用	7,277,111.99	11,076,804.67	-34.30%	主要系本报告期平均短期借款较上年同期减少所致
所得税费用	7,263,482.90	6,900,073.29	5.27%	
研发投入	45,487,526.04	38,484,929.31	18.20%	
经营活动产生的现金流量净额	54,683,667.17	32,719,476.94	67.13%	主要系公司加大工程项目回款力度所致

投资活动产生的现金流量净额	-204,065,527.89	-236,564,724.54	13.74%	
筹资活动产生的现金流量净额	153,482,854.14	1,087,792,524.96	-85.89%	主要系上年同期取得定增募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	4,100,993.42	883,947,277.36	-99.54%	主要系上年同期取得定增募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,293,547,437.22	100%	1,025,203,166.15	100%	26.17%
分行业					
建筑装饰行业	1,242,600,610.32	96.07%	1,025,115,321.15	99.99%	21.22%
其他	366,057.01	0.02%	87,845.00	0.01%	316.71%
光伏发电	50,580,769.89	3.91%			100.00%
分产品					
公共装修	822,338,908.29	63.57%	651,798,834.77	63.58%	26.16%
住宅装修	388,708,224.10	30.06%	358,768,002.52	34.99%	8.35%
设计业务	31,553,477.93	2.44%	14,548,483.86	1.42%	116.88%
其他	366,057.01	0.02%	87,845.00	0.01%	316.71%
光伏发电	50,580,769.89	3.91%			100.00%
分地区					
东北	202,668,160.51	15.67%	211,286,358.77	20.61%	-4.08%
华北	74,581,845.32	5.77%	80,765,312.35	7.88%	-7.66%
华东	379,761,123.03	29.36%	186,486,706.47	18.19%	103.64%
华南	308,759,892.86	23.87%	270,884,225.83	26.42%	13.98%
华中	225,326,882.98	17.42%	118,242,497.00	11.53%	9.06%
西北	68,648,329.65	5.31%	100,600,734.68	9.82%	-31.76%
西南	33,801,202.87	2.61%	56,937,331.05	5.55%	-40.63%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
建筑装饰行业	1,242,600,610.32	1,096,831,377.37	11.73%	21.22%	24.79%	-2.52%
合计	1,242,600,610.32	1,096,831,377.37	11.73%	21.22%	24.79%	-2.52%
分产品						
公共装修	822,338,908.29	728,189,434.41	11.45%	26.14%	30.40%	-2.88%
住宅装修	388,708,224.10	340,602,481.44	12.38%	8.35%	10.61%	-1.80%
设计业务	31,553,477.93	28,039,461.52	11.14%	116.88%	120.93%	-1.62%
合计	1,242,600,610.32	1,096,831,377.37	11.73%	21.22%	24.79%	-2.52%
分地区						
东北	202,668,160.51	179,327,167.85	11.52%	-4.08%	-1.12%	-2.64%
华北	74,581,845.32	65,682,049.71	11.93%	-7.66%	-5.67%	-1.85%
华东	379,761,123.03	335,567,684.39	11.64%	103.64%	111.65%	-3.34%
华南	308,393,835.85	271,779,255.69	11.87%	13.88%	16.69%	-2.12%
华中	174,746,113.09	153,958,421.55	11.90%	47.79%	51.94%	-2.40%
西北	68,648,329.65	60,603,104.02	11.72%	-31.76%	-29.73%	-2.55%
西南	33,801,202.87	29,913,694.16	11.50%	-40.63%	-38.90%	-2.51%
合计	1,242,600,610.32	1,096,831,377.37	11.73%	21.22%	24.79%	-2.52%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

是

公司不同业务类型的情况

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
公共装修	822,338,908.29	728,189,434.41	11.45%
住宅装修	388,708,224.10	340,602,481.44	12.38%
设计业务	31,553,477.93	28,039,461.52	11.14%
光伏发电	50,580,769.89	16,412,498.14	67.55%
其他	366,057.01		100.00%
合计	1,293,547,437.22	1,113,243,875.51	13.94%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

☐ 是 ☒ 否

公司是否需开展境外项目

☐ 是 ☒ 否

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	461,774,529.65	11.60%	1,088,582,109.41	30.88%	-19.28%	
应收账款	1,609,291,920.88	40.41%	1,159,099,062.13	32.88%	7.53%	
存货	171,026,913.91	4.29%	118,689,306.81	3.37%	0.92%	
投资性房地产	2,763,812.70	0.07%	3,024,960.30	0.08%	-0.01%	
长期股权投资	3,574,686.51	0.09%	287,432,947.65	8.15%	-8.06%	
固定资产	876,616,227.72	22.01%	145,434,201.08	0.09%	21.92%	
在建工程	173,145,626.09	4.35%	180,849,609.04	4.13%	0.22%	
短期借款	440,000,000.00	11.05%	650,000,000.00	18.44%	-7.39%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

25,000,000.00	175,000,000.00	-85.72%
---------------	----------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	138,808.36
报告期投入募集资金总额	2,522.8
已累计投入募集资金总额	99,663.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	45
累计变更用途的募集资金总额比例	0.03%
募集资金总体使用情况说明	
1、2011 年首次公开发行股票：公司于 2011 年 9 月向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股（每股面值为人民币 1 元），发行价格为每股人民币 30.00 元。本次募集投资款总额为人民币 60,000 万元，扣除发行费用 3,849.14 万元后，实际募集资金净额为人民币 56,150.86 万元。本报告期使用募集资金 2,522.80 万元，其中投入汕尾瑞和产业园建设	

项目 2,522.80 万元。截至 2017 年 6 月 30 日首次公开发行股票募集资金账户余额为 1,542.40 万元（含银行利息及理财收益），按三方监管协议要求存储于募集资金专用账户。2、2016 年非公开发行股票：公司于 2016 年 6 月向询价对象非公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股（每股面值为人民币 1 元），发行价格为每股人民币 34.00 元。本次募集投资款总额为人民币 85,000 万元，扣除发行费用 2,342.50 万元后，实际募集资金净额为人民币 82,657.50 万元。截止 2017 年 6 月 30 日公司实际使用募集资金投入募投项目 44,460.00 万元，其中：金寨县白塔畈信义 100MWp 光伏并网电站项目 36,000.00 万元（含本次募集资金置换募集资金到位前本公司预先投入募集资金项目的自有资金 27,500.00 万元），补充流动资金 8,460.00 万元。截至 2017 年 6 月 30 日非公开发行股票募集资金账户余额为 9,399.98 万元（含银行利息及理财收益），按三方监管协议要求存储于募集资金专用账户。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、瑞和产业园	否	19,898	19,898	2,522.8	17,435.93	87.63%	2017 年 12 月 31 日		否	否
2、设计研发中心	否	5,110.56	5,110.56		5,649.94	110.55%	2015 年 03 月 31 日		不适用	否
3、企业信息化	是	1,983	2,028		2,167.98	106.90%	2015 年 03 月 31 日		不适用	否
4、金寨县白塔畈信义 100MWp 光伏并网电站项目（非公开发行募投项目）	否	40,000	40,000		36,000	90.00%	2017 年 06 月 30 日	1,580.2	不适用	否
5、定制精装 O2O 平台建设及营销网络升级项目（非公开发行募投项目）	否	30,500	30,500				2019 年 07 月 31 日		否	否
6、光伏建筑一体化研发中心项目（非公开发行募投项目）	否	5,800	5,800				2018 年 07 月 31 日		否	否
7、补充流动资金（非公开发行募投项目）	否	8,700	8,700		8,460				不适用	否
承诺投资项目小计	--	111,991.5	112,036.5	2,522.8	69,713.85	--	--	1,580.2	--	--

		6	6							
超募资金投向										
1、航空大酒店股权转让款					14,000	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--				2,500		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				13,450		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				29,950	--	--		--	--
合计	--	111,991.56	112,036.56	2,522.8	99,663.85	--	--	1,580.2	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	(1)瑞和产业园项目：该项目正在施工建设中，尚未达产，如市场未发生大的变化，项目达产后预计收益情况将与《首次公开发行股票招股说明书》中披露的数据一致。(2)设计研发中心：该项目效益主要体现在总效益上，无法单独核算。原因是该项目完成后，与公司的品牌声誉和较高的市场占有率相结合，不断加强公司的设计、研发能力，形成装饰行业设计施工业务链紧密配合，从而不断增强公司的核心竞争力。(3)企业信息化建设项目：该项目主要是通过优化管理模式和人力资源配置，减少信息的重复采集，从而节省人力资源成本，降低公司的管理成本。因此，该项目不直接产生经济效益，但本项目实施后产生的间接效益将在公司的利润中体现，无法单独核算。(4)金寨县白塔畈信义 100MWp 光伏并网电站项目：本年度末尚有小部分资金未完成投资。(5)定制精装 O2O 平台建设及营销网络升级项目：公司拟对“定制精装 O2O 平台建设及营销网络升级项目”进行调整，具体情况详见 2017 年 8 月 10 日公告的《关于调整部分募投项目投资总额暨使用募投项目节余资金永久补充流动资金的公告》（公告编号 2017-032）(6)光伏建筑一体化研发中心项目上半年度已陆续按计划开始实施，属于研发性质项目，不产生直接效益，效益体现在公司整体效益中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2011 年 9 月 29 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，发行价格为每股人民币 30 元。募集资金总额为人民币 60,000 万元，扣除发行费用 3,849.14 万元后，实际募集资金净额为人民币 56,150.86 万元，较原募集计划 26,991.56 万元超募 29,159.30 万元。经公司第一届董事会 2011 年第五次会议审议通过，公司于 2011 年 11 月 28 日使用部分超募资金人民币 2,500 万元用于归还银行贷款、于 2011 年 12 月 14 日使用部分超募资金人民币 5,000 万元用于永久性补充流动资金。 2012 年 6 月 13 日，公司第一届董事会 2012 年第七次会议审议通过了《关于公司以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，本年使用超募资金中的 5000 万元永久补充流动资金。于 2012 年 8 月 29 日用超募资金永久补充流动资金 4630 万元、2012 年 11 月 28 日用超募资金永久补充流动资金 370 万元；2012 年 4 月 26 日公司第一届董事会 2012 年第六次会议审议通过《公司拟收购深圳航空大酒店股权的议案》，使用超募资金中的 14,000.00 万元收购深圳航空大酒店 100%的股权。于 2012 年 5 月 4 日用超募资金支付收购航空大酒店股权款 5075 万元、2012 年 5 月 10 日支付 1000 万元、2012 年 5 月 28 日支付 7925 万元。2015 年 4 月 25 日，公司第二届董事会 2015 年第三次会议审议通过《关于超募资金永久补充流动资金的议案》，本年使用超募资金中的 3450 万元永久补充流动资金，该事项经股东大会审议通过后于 2015 年 6 月 8 日用超募资金永久补充流动资金 3450 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									

	根据公司于 2012 年 12 月 19 日召开的第一届董事会第十四次会议及第一届监事会 2012 年第十次会议,“瑞和设计研发中心项目”实施地点变更为公司于 2012 年 4 月收购的深圳航空大酒店(深圳市罗湖区深南东路 3027 号)。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2012 年 3 月 15 日,经本公司第一届董事会第三次会议审议通过,本公司以募集资金置换募集资金到位前本公司预先投入募集资金项目的自有资金 1,688,963.03 元。募集资金到位前本公司对募集资金项目预先投入情况,经中审国际会计师事务所有限公司审计,并出具中审国际鉴字[2012]01020104《关于深圳瑞和建筑装饰股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2016 年 8 月 4 日,经本公司第三届董事会 2016 年第六次会议审议通过,本公司以募集资金置换募集资金到位前本公司预先投入募集资金项目的自有资金 275,000,000.00 元。募集资金到位前本公司对募集资金项目预先投入情况,业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)进行了鉴证,并出具瑞华核字[2016]48300015 号《关于深圳瑞和建筑装饰股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据公司于 2013 年 8 月 13 日召开的第二届董事会 2013 年第七次会议及第二届监事会 2013 年第四次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,2013 年 8 月 14 日使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5000 万元,期限不超过 12 个月。2014 年 6 月 11 日归还上期使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5000 万元。 根据公司于 2014 年 6 月 18 日召开的第二届董事会 2014 年第三次会议及第二届监事会 2014 年第三次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,2014 年 6 月 19 日使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5000 万元,期限不超过 12 个月。2015 年 5 月 19 日归还上期使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5000 万元。 根据公司于 2015 年 5 月 28 日召开的第二届董事会 2015 年第四次会议及第二届监事会 2015 年第三次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,2015 年 6 月 8 日使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5500 万元,期限不超过 12 个月。2016 年 3 月 3 日归还上期使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5500 万元。 根据公司于 2016 年 3 月 8 日召开的第三届董事会 2016 年第三次会议及第三届监事会 2016 年第三次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,2016 年 3 月 10 日使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5500 万元,期限不超过 12 个月。2016 年 11 月 1 日归还上述使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5500 万元。 根据公司于 2016 年 11 月 8 日召开的第三届董事会 2016 年第十次会议及第三届监事会 2016 年第十次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自公司第三届董事会 2016 年第十次会议批准之日起不超过十二个月,使用期限届满之前,公司将及时把资金归还至募集资金专项账户。截止 2017 年 6 月 30 日共使用闲置募集资金暂时补充流动资金 17,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金	已签订三方及四方监管协议,存放于各募集资金项目专户,并正按募集资金使用计划实施。

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止报告期末，募集资金使用和监管执行情况良好。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	2017 年 04 月 26 日	
关于对 IPO 募集资金投资项目计划进行调整的公告	2017 年 01 月 09 日	2017-003
关于调整部分募投项目投资总额暨使用募投项目节余资金永久补充流动资金的公告	2017 年 08 月 10 日	2017-032

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
信义光能(六安)有限公司	子公司	光伏电站	250,000,000.00	752,428,651.33	427,180,494.12	46,948,000.00	31,604,014.49	31,604,014.49
汕尾瑞和产业园发展有限公司	子公司	生产销售	40,003,514.00	183,062,939.68	25,433,151.97		-2,254,964.43	-1,698,578.15
深圳航空大酒店	子公司	旅业，出租写字楼	12,240,000.00	2,806,066.43	1,950,232.74	168,057.01	-171,716.70	-128,832.53
深圳市瑞和恒星科技发展有限公司	子公司	投资、研发及销售	5,000,000.00	429,545,972.17	38,596,304.23		15,808,679.00	15,806,463.56
深圳瑞和创客公社投资发展有限公司	子公司	投资、咨询	1,000,000.00	31,304,664.52	-335.48		405.81	405.81
瑞信新能源(信丰)有限公司	子公司	电站建设、新能源开发	2,100,000.00	167,525,224.00	3,347,587.25	3,632,769.89	865,745.18	865,745.18
上海瑞和家世界网络科技有限公司	子公司	家装平台	35,000,000.00	25,261,042.00	25,229,099.03	43,689.32	-7,219,285.92	-5,639,084.66
南京瑞和家网络科技有限公司	子公司	家装平台	5,000,000.00	8,787,547.49	8,467,520.12	94,339.62	-2,879,599.40	-2,159,723.93
深圳瑞信资产管理有限公司	子公司	投资管理	1,000,000.00	3,578,819.79	-1,427,378.22		-472,303.78	-472,106.49
深圳瑞庆资产管理有限公司	子公司	投资管理	1,000,000.00	4,133.28	-2,064.73		-789.18	-591.89
深圳前海瑞和文化教育产业投资有限公司	子公司	文化产业投资	5,000,000.00		-1,028.00			
深圳瑞和家科技有限公司	子公司	家装平台	5,000,000.00	1,752,128.46	1,780,955.04		-292,059.94	-219,044.96
宁波瑞和家世界网络科技有限公司	子公司	家装平台	5,000,000.00	1,409,595.67	999,312.84		-667,582.88	-500,687.16

苏州瑞和家科技有限公司	子公司	家装平台	20,000,000.00	2,338,339.88	2,101,639.58		-1,197,813.90	-898,360.42
深圳前海瑞信新能源投资有限公司	子公司	电站建设、新能源开发	5,000,000.00					

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、宁波瑞和家世界网络科技有限公司系本公司之子公司深圳瑞和创客公社投资发展有限公司持股51%的控股子公司上海瑞和家世界网络科技有限公司于2017年03月16日设立的持股70%的控股子公司，注册资本为人民币500万元。

2、苏州瑞和家科技有限公司系本公司之子公司深圳瑞和创客公社投资发展有限公司持股51%的控股子公司上海瑞和家世界网络科技有限公司于2017年01月05日设立的持股61%的控股子公司，注册资本为人民币2000万元。

3、深圳瑞和家科技有限公司系本公司之子公司深圳瑞和创客公社投资发展有限公司持股51%的控股子公司上海瑞和家世界网络科技有限公司于2017年05月15日设立的全资子公司，注册资本为人民币500万元。

4、深圳前海瑞信新能源投资有限公司系本公司于2017年3月14日设立的全资子公司，注册资本为人民币500万元。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	60.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,792.38	至	12,052.16
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,532.6		
业绩变动的原因说明	1、建筑装饰业务收入增加；2、光伏业务并网发电取得预期效益。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动与政策调控风险：未来公司将密切关注宏观经济与政策变化，牢牢抓住一带一路战略、城镇化推进的机会以及光伏产业大发展的机遇，及时调整市场布局以应对行业政策变化。

- 2、经营管理风险：公司通过多年的持续发展和规范运行，已建立了较稳定的经营管理体系和内控制度。随着公司业务的不不断拓展和规模扩大，公司业务规模将较发行前有一定程度的提升，公司经营活动、组织架构和管理体系亦将趋于复杂，对公司的战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求，将使公司面临管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等方面的挑战。尤其是定向增发项目实施后，公司将实现多元化发展，主营业务拓展至光伏发电领域，新业务领域对公司在经营管理模式上提出了全新要求。针对业务扩张带来的管理风险，公司在管理制度建设和管理人才引进等方面积极应对。
- 3、应收账款风险：建筑装饰行业应收账款高企历来是一个普遍而突出的问题。公司在项目的选择上会更加谨慎，综合考虑对方资金实力、信用水平等因素，加大与优质企业合作的比重，以降低应收账款违约风险。
- 4、对外投资带来的整合风险：近年来，公司通过对外投资设立子公司、与其他股东合资成立新公司、与其他股东对标的公司增资等运作，以完善建筑装饰、光伏发电等产业链的布局，可能存在公司管理、资源配置、财务管理、人力资源等整合风险，公司将不断完善公司、控股子公司、参股公司的法人治理结构，加强内部协作机制的建立和运作，并建立完善的内部控制流程，组建优秀的经营管理团队，以不断适应业务要求及市场变化，积极防范和应对风险。
- 5、市场竞争风险：目前，国内从事建筑装修装饰企业数量较多，行业集中度不高，业内竞争激烈。若公司不能在未来竞争中占据有利地位，则可能对整体收益带来不利影响。太阳能光伏行业作为我国具有巨大发展潜力的战略性新兴产业，近年来发展迅速，得到了政府大力支持。太阳能光伏发电项目因享有较高的政府补贴和具有巨大的应用前景与市场空间，行业新进入者持续增加，市场竞争日趋激烈，公司太阳能光伏发电业务未来可能面临行业竞争加剧的风险。公司将采取一系列措施强化竞争优势，巩固优势地位，不仅保证业务量的绝对增长，也要保证市场份额的相对提升。同时，在适当的机会寻求适合瑞和的创新发展的道路，以保持在施工质量、项目管控、研发创新、品牌知名度和营销渠道等各方面的优势，提升核心竞争力，不断做强做大。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	45.52%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 公告编号：2017-026

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	李介平;深圳市瑞展实业发展有限公司	关于同业竞争方面以及其他方面的承诺	李介平以书面形式向本公司出具了有法律约束力的《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下："1、本人保证，截至本承诺函出具之日，除投资	2011 年 09 月 29 日	持续	履行

			瑞和装饰外 本人未投资于任何与瑞和装饰具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除瑞和装饰外，本人未经营也未为他人经营与瑞和装饰相同或类似的业务。 本人及本人控制的其他企业与瑞和装饰之间不存在同业竞争。 2、本人承诺在本人作为瑞和装饰控股股东或实际控制人、董事长、总经理期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与瑞和装饰现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括不以新设、投资、收购、兼并中 国境内或境外与瑞和装饰现有业务及产品相同或相似的公司或其他经			
--	--	--	---	--	--	--

			济组织的形式与瑞和装饰发生任何形式的同业竞争。3、本人承诺不向其他业务与瑞和装饰相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。 4、本人承诺不利用本人对瑞和装饰的控制关系或其他关系，进行损害瑞和装饰及瑞和装饰其他股东利益的活动。 5、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致瑞和装饰的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任”。瑞展实业以书面形式向本公司出具了			
--	--	--	--	--	--	--

			有法律约束力的《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下："1、本公司保证，截至本承诺函出具之日，除投资瑞和装饰外本公司未投资于任何与瑞和装饰具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除瑞和装饰外，本公司未经营，也未为他人经营与瑞和装饰相同或类似的业务。本公司及本公司控制的其他企业与瑞和装饰之间不存在同业竞争。2、本公司承诺在本公司作为瑞和装饰股东期间，本公司及本公司控制的其他企业，将不以任何形式从事与瑞和装饰现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新			
--	--	--	---	--	--	--

		设、投资、收购、兼并中国境内或境外与瑞和装饰现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与瑞和装饰发生任何形式的同业竞争。3、本公司承诺不向其他业务与瑞和装饰相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本公司承诺不利用本公司对瑞和装饰的投资关系或其他关系，进行损害瑞和装饰及瑞和装饰其他股东利益的活动。5、本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致			
--	--	--	--	--	--

			瑞和装饰的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任”。公司控股股东及实际控制人李介平承诺：“如果由于香港华兴对瑞和有限的出资存在法律瑕疵，公司被国家有关部门认定已经享受的税收优惠条件不成立，需要补缴在中外合资经营企业期间享受的税收优惠金额及相关费用，本人自愿承担需补缴的全部所得税款及相关费用；如因上述税收优惠问题造成公司任何其他经济损失，将由本人承担。”公司控股股东及实际控制人李介平承诺：“如果公司、所属分公司及瑞和产业园被要求按相关规定为员工补缴住房公积金			
--	--	--	---	--	--	--

			金，本人将全额承担该部分补缴的损失，保证公司不因此遭受任何损失”。公司控股股东及实际控制人李介平出具承诺：“如根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关的要求，本人须就瑞和有限公司以净资产折股、整体变更设立瑞和股份公司之事宜缴纳相关的个人所得税，本人将自行履行纳税义务，自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款；如因此导致瑞和股份公司承担责任或遭受损失，本人将及时、足额地向瑞和股份公司赔偿其所发生的与此有关的所有损失。如因瑞和股份公司的其他自然人发起人股东未缴纳瑞和			
--	--	--	--	--	--	--

			股份公司整体变更设立相关的个人所得税导致瑞和股份公司承担责任或遭受损失，本人承诺及时、足额地代上述其他股东向瑞和股份公司赔偿其所发生的与此有关的所有损失，代偿后本人将自行向相关其他股东追偿”。			
	创金合信基金管理有限公司、李琦、方凯燕、戴勇宣、华宝信托有限责任公司、北信瑞丰基金管理有限公司	股份限售承诺	作为公司非公开发行股票认购方，承诺：自深圳瑞和建筑装饰股份有限公司本次非公开发行股票发行上市之日起十二个月内不转让所认购的新股。	2016 年 07 月 19 日	12 个月	履行
	控股股东及实际控制人李介平及其控制的深圳市瑞展实业发展有限公司	关于非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标影响及采取措施方面的承诺	承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	2016 年 07 月 19 日	持续	履行
	控股股东及实际控制人李介平	关于非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者	2016 年 07 月 19 日	持续	履行

		财务指标影响及采取措施方面的承诺	个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、承诺勤勉尽责，严格按照公司内控管理要求，避免不必要的职务消费行为，并积极配合审计部等相关部门的日常检查工作；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、若本人所适用薪酬考核方法与公司为本次融资所做填补回报措施的执行情况相挂钩，本人承诺将严格遵守；5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
嘉裕集团	本公司股东裕煌贸易之股东担任嘉裕集团旗下单位高管	提供劳务	建筑装饰劳务	双方参照市场价格协商确定	协议价	1,013.68	0.99%	20,000	否	按合同结算	不适用	2017 年 04 月 26 日	2017-019
合计				--	--	1,013.68	--	20,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、2017年1月10日，巨潮资讯网公开披露《关于对IPO募集资金投资项目计划进行调整的公告》，公告编号：2017—003；
- 2、2017年1月23日，巨潮资讯网公开披露《关于股东进行质押式回购交易的公告》，公告编号：2017—006；
- 3、2017年2月28日，巨潮资讯网公开披露《关于2016年度计提资产减值准备的公告》，公告编号：2017—009。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,248,133	35.34%				-2,498,790	-2,498,790	48,749,343	33.62%
2、国有法人持股						5,088,235	5,088,235	5,088,235	3.51%
3、其他内资持股	51,248,133	35.34%				-7,587,025	-7,587,025	43,661,108	30.11%
其中：境内法人持股	15,000,000	10.34%				-5,088,235	-5,088,235	9,911,765	6.83%
境内自然人持股	36,248,133	25.00%				-2,498,790	-2,498,790	33,749,343	23.28%
二、无限售条件股份	93,751,867	64.66%				2,498,790	2,498,790	96,250,657	66.38%
1、人民币普通股	93,751,867	64.66%				2,498,790	2,498,790	96,250,657	66.38%
三、股份总数	145,000,000	100.00%				0	0	145,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

部分高管锁定股解除限售及部分限售股东持有人类别发生变更。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

本报告期，归属于母公司股东净利润70,925,287.58元较上年增长31.67%，根据企业会计准则第34号——每股收益第十三条 发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。2016 年年度利润分配及资本公积金转增股本方案已获2017年5月18日召开的2016年年度股东大会审议通过。公司以2016年末总股本1.45亿股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民

币2.5元(含税),同时以资本公积转增股本,每10股转增15股,上述利润分配及资本公积金转增股本方案已于2017年7月10日实施完毕,实施后公司总股本增至362,500,000股。按照调整后的股数计算公司本报告期基本每股收益和稀释每股收益为0.196元,上年同期基本每股收益和稀释每股收益为0.147元,本报告期归属于公司普通股股东每股净资产为5.60元;若不考虑新增21750万股股票的影响,本报告期基本每股收益和稀释每股收益为0.49元,归属于公司普通股股东每股净资产为14.01元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李介平	25,141,777	2,250,000		22,891,777	高管锁定股	任期内每年解锁25%;
司汝其	28,350		9,450	37,800	高管锁定股	离职后全部锁定
简社	421,054	105,264		315,790	高管锁定股	任期内每年解锁25%;
邓本军	587,821	146,955		440,866	高管锁定股	任期内每年解锁25%;
张映莉	24,085	6,021		18,064	高管锁定股	任期内每年解锁25%;
合计	26,203,087	2,508,240	9,450	23,704,297	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,288		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李介平	境内自然人	21.05%	30,522,37		22,891,77	7,630,593		

			0		7			
深圳市瑞展实业发展有限公司	境内非国有法人	20.35%	29,508,030			29,508,030		
广州市裕煌贸易有限公司	境内非国有法人	6.21%	9,000,000			9,000,000	质押	7,000,000
创金合信基金—招商银行—恒泰华盛 1 号资产管理计划	其他	4.26%	6,176,470		6,176,470			
华宝信托有限责任公司	国有法人	3.51%	5,088,235		5,088,235			
李琦	境内自然人	3.45%	5,000,000		5,000,000		质押	5,000,000
北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金丰庆 100 号资产管理计划	其他	2.58%	3,735,295		3,735,295			
方凯燕	境内自然人	1.72%	2,500,000		2,500,000		质押	2,500,000
戴勇宣	境内自然人	1.72%	2,500,000		2,500,000			
北京祥云万盛投资管理有限公司	境内非国有法人	0.47%	678,599	678,599		678,599		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		2016 年 7 月 19 日公司非公开发行股票上市，其中创金合信基金—招商银行—恒泰华盛 1 号资产管理计划、华宝信托有限责任公司、北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金丰庆 100 号资产管理计划等上述 3 名发行对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起 12 个月。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东中，李介平为深圳市瑞展实业发展有限公司的法定代表人、控股股东，持有瑞展实业 95%的股权。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
深圳市瑞展实业发展有限公司	29,508,030					人民币普通股	29,508,030	
广州市裕煌贸易有限公司	9,000,000					人民币普通股	9,000,000	
李介平	7,630,593					人民币普通股	7,630,593	
北京祥云万盛投资管理有限公司	678,599					人民币普通股	678,599	
庄宝莲	470,000					人民币普通股	470,000	

冉小军	460,400	人民币普通股	460,400
路明	430,412	人民币普通股	430,412
赵广海	348,962	人民币普通股	348,962
陈平	315,700	人民币普通股	315,700
徐胜利	300,000	人民币普通股	300,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，李介平为深圳市瑞展实业发展有限公司的法定代表人、控股股东，持有瑞展实业 95%的股权。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李介平	董事长	现任	30,522,370			30,522,370			
叶志彪	非独立董事、总经理、董事会秘书	现任							
邓本军	非独立董事、副总经理	现任	587,821		109,600	478,221			
陈如刚	非独立董事、财务负责人、副总经理	现任	22,262			22,262			
简社	非独立董事	现任	421,054		105,264	315,790			
潘小珊	非独立董事	现任							
刘平春	独立董事	现任							
庄志伟	独立董事	现任							
孙进山	独立董事	现任							
于波	监事会主席	现任	37,800			37,800			
张映莉	职工监事	现任	24,085		6,021	18,064			
张馨龙	监事	现任							
周强	副总经理	现任							
杨晓波	副总经理	现任							
黄昊	副总经理	现任							
辛松	副总经理	现任							

司汝其	副总经理	离任	37,800			37,800			
高海军	副总经理	离任							
合计	--	--	31,653,192	0	220,885	31,432,307	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
司汝其	副总经理	解聘	2017 年 03 月 15 日	因个人原因辞职（根据深交所中报填报要求，高级管理人员报告期内主动辞职、工作变动等情况均应填报为解聘）
高海军	副总经理	解聘	2017 年 04 月 20 日	因个人原因辞职（根据深交所中报填报要求，高级管理人员报告期内主动辞职、工作变动等情况均应填报为解聘）
周强	副总经理	聘任	2017 年 04 月 07 日	
杨晓波	副总经理	聘任	2017 年 04 月 07 日	
黄昊	副总经理	聘任	2017 年 04 月 07 日	
辛松	副总经理	聘任	2017 年 04 月 07 日	

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳瑞和建筑装饰股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	461,774,529.65	457,673,536.23
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	95,652,266.95	334,792,740.49
应收账款	1,609,291,920.88	1,348,882,075.77
预付款项	13,183,228.58	11,180,205.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	104,755,647.02	71,276,923.39
买入返售金融资产		
存货	171,026,913.91	166,259,620.46

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	209,803,141.16	67,689,709.52
流动资产合计	2,665,487,648.15	2,457,754,811.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,574,686.51	4,046,201.11
投资性房地产	2,763,812.70	2,894,386.50
固定资产	876,616,227.72	888,016,937.41
在建工程	173,145,626.09	122,491,806.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,405,274.22	18,652,587.85
开发支出		
商誉	50,000,000.00	50,000,000.00
长期待摊费用	126,560,022.64	129,668,966.97
递延所得税资产	49,596,969.64	41,806,062.90
其他非流动资产	16,065,433.09	15,367,633.67
非流动资产合计	1,316,728,052.61	1,272,944,583.36
资产总计	3,982,215,700.76	3,730,699,394.94
流动负债：		
短期借款	440,000,000.00	280,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	173,162,685.17	162,406,037.10

应付账款	769,780,901.29	810,842,451.20
预收款项	79,179,993.23	78,045,956.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,425,676.04	5,567,174.77
应交税费	79,928,594.22	64,714,504.90
应付利息	1,520,124.16	
应付股利	36,250,000.00	
其他应付款	153,824,467.66	138,726,908.59
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,738,072,441.77	1,540,303,032.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,611,932.30	1,611,932.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,611,932.30	1,611,932.30
负债合计	1,739,684,374.07	1,541,914,965.14
所有者权益：		
股本	145,000,000.00	145,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,364,317,484.11	1,364,317,484.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	38,037,465.19	30,338,548.19
盈余公积	48,743,492.09	48,743,492.09
一般风险准备		
未分配利润	435,069,193.58	400,393,906.00
归属于母公司所有者权益合计	2,031,167,634.97	1,988,793,430.39
少数股东权益	211,363,691.72	199,990,999.41
所有者权益合计	2,242,531,326.69	2,188,784,429.80
负债和所有者权益总计	3,982,215,700.76	3,730,699,394.94

法定代表人：叶志彪

主管会计工作负责人：陈如刚

会计机构负责人：林望春

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	445,913,056.69	453,102,841.94
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	95,652,266.95	334,792,740.49
应收账款	1,517,367,707.59	1,292,836,979.61
预付款项	8,095,950.50	9,136,104.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	775,681,147.73	672,781,709.62
存货	170,147,357.37	166,085,834.06
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,000,000.00	
流动资产合计	3,162,857,486.83	2,928,736,209.93

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	179,500,000.00	179,500,000.00
投资性房地产	2,763,812.70	2,894,386.50
固定资产	17,000,636.36	17,185,973.72
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,295,076.46	5,494,885.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	125,510,741.15	129,624,580.27
递延所得税资产	46,205,419.20	41,867,563.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	376,275,685.87	376,567,389.34
资产总计	3,539,133,172.70	3,305,303,599.27
流动负债：		
短期借款	440,000,000.00	280,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	173,162,685.17	162,406,037.10
应付账款	662,621,803.45	698,068,254.68
预收款项	78,719,935.23	78,045,956.28
应付职工薪酬	3,958,370.17	4,649,713.43
应交税费	80,674,188.78	64,568,898.58
应付利息	1,520,124.16	
应付股利	36,250,000.00	
其他应付款	66,568,623.64	54,073,786.03
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,543,475,730.60	1,341,812,646.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,543,475,730.60	1,341,812,646.10
所有者权益：		
股本	145,000,000.00	145,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,364,317,484.11	1,364,317,484.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	38,037,465.19	30,338,548.19
盈余公积	48,743,492.09	48,743,492.09
未分配利润	399,559,000.71	375,091,428.78
所有者权益合计	1,995,657,442.10	1,963,490,953.17
负债和所有者权益总计	3,539,133,172.70	3,305,303,599.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,293,547,437.22	1,025,203,166.15
其中：营业收入	1,293,547,437.22	1,025,203,166.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,206,612,144.44	977,170,123.59
其中：营业成本	1,113,243,875.51	878,996,929.43
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	2,743,460.16	18,092,677.94
销售费用	13,348,591.30	10,416,258.11
管理费用	44,212,891.13	26,978,922.17
财务费用	7,277,111.99	11,076,804.67
资产减值损失	25,786,214.35	31,608,531.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	250,293.63	12,588,742.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,185,586.41	60,621,784.74
加：营业外收入	2,399,171.48	100,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	23,295.10	56.62
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	89,561,462.79	60,721,728.12
减：所得税费用	7,263,482.90	6,900,073.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,297,979.89	53,821,654.83

归属于母公司所有者的净利润	70,925,287.58	53,867,696.38
少数股东损益	11,372,692.31	-46,041.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	82,297,979.89	53,821,654.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,925,287.58	53,867,696.38
归属于少数股东的综合收益总额	11,372,692.31	-46,041.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.196	0.147
（二）稀释每股收益	0.196	0.147

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

法定代表人：叶志彪

主管会计工作负责人：陈如刚

会计机构负责人：林望春

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,242,660,581.38	1,025,203,166.15
减：营业成本	1,096,737,377.37	878,996,929.43
税金及附加	2,739,923.30	18,092,677.94
销售费用	10,904,206.17	10,416,258.11
管理费用	27,073,198.34	21,560,927.86
财务费用	7,323,315.65	11,081,123.22
资产减值损失	29,547,900.10	47,611,897.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	721,808.23	155,794.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	69,056,468.68	37,599,146.96
加：营业外收入	2,399,171.48	100,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	23,202.60	56.62
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,432,437.56	37,699,090.34
减：所得税费用	10,714,865.64	5,654,863.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,717,571.92	32,044,226.78
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	60,717,571.92	32,044,226.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.09
（二）稀释每股收益	0.17	0.09

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,217,211,740.74	664,712,810.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,709,057.62	62,921,987.89

经营活动现金流入小计	1,242,920,798.36	727,634,798.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,069,586,265.46	605,507,661.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	20,713,056.21	20,445,326.59
支付的各项税费	47,073,323.79	46,322,519.27
支付其他与经营活动有关的现金	50,864,485.73	22,639,813.42
经营活动现金流出小计	1,188,237,131.19	694,915,321.07
经营活动产生的现金流量净额	54,683,667.17	32,719,476.94
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	721,808.23	155,794.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	721,808.23	155,794.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,787,336.12	31,720,519.07
投资支付的现金		175,000,000.00
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	150,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	204,787,336.12	236,720,519.07
投资活动产生的现金流量净额	-204,065,527.89	-236,564,724.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		828,600,000.00
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	330,000,000.00	530,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,000,000.00	1,358,600,000.00
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,517,145.86	30,669,153.55
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		138,321.49
筹资活动现金流出小计	176,517,145.86	270,807,475.04
筹资活动产生的现金流量净额	153,482,854.14	1,087,792,524.96
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	4,100,993.42	883,947,277.36
加：期初现金及现金等价物余额	457,673,536.23	204,634,832.05
六、期末现金及现金等价物余额	461,774,529.65	1,088,582,109.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,193,230,864.95	664,712,810.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,834,568.42	4,922,971.85
经营活动现金流入小计	1,221,065,433.37	669,635,781.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,034,796,644.05	605,507,661.79
支付给职工以及为职工支付的现金	15,008,161.07	19,927,563.63
支付的各项税费	45,622,953.33	46,206,523.59
支付其他与经营活动有关的现金	111,904,539.26	175,394,100.61
经营活动现金流出小计	1,207,332,297.71	847,035,849.62
经营活动产生的现金流量净额	13,733,135.66	-177,400,067.65
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	721,808.23	155,794.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	721,808.23	155,794.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,583.28	2,804,427.47
投资支付的现金		
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	175,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	175,127,583.28	32,804,427.47
投资活动产生的现金流量净额	-174,405,775.05	-32,648,632.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		828,600,000.00
取得借款收到的现金	330,000,000.00	530,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,000,000.00	1,358,600,000.00
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,517,145.86	30,669,153.55
支付其他与筹资活动有关的现金		138,321.49
筹资活动现金流出小计	176,517,145.86	270,807,475.04
筹资活动产生的现金流量净额	153,482,854.14	1,087,792,524.96
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	-7,189,785.25	877,743,824.37
加：期初现金及现金等价物余额	453,102,841.94	202,043,411.48
六、期末现金及现金等价物余额	445,913,056.69	1,079,787,235.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	145,000,000.00				1,364,317,484.11			30,338,548.19	48,743,492.09		400,393,906.00	199,990,999.41	2,188,784,429.80
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	145,000,000.00				1,364,317,484.11			30,338,548.19	48,743,492.09		400,393,906.00	199,990,999.41	2,188,784,429.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,698,917.00			34,675,287.58	11,372,692.31	53,746,896.89
（一）综合收益总额											70,925,287.58	11,372,692.31	82,297,979.89
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-36,250,000.00		-36,250,000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-36,250,000.00		-36,250,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								7,698,917.00					7,698,917.00
1. 本期提取								21,864,805.68					21,864,805.68
2. 本期使用								14,165,888.68					14,165,888.68
（六）其他													
四、本期期末余额	145,000,000.00				1,364,317,484.11			38,037,465.19	48,743,492.09		435,069,193.58	211,363,691.72	2,242,531,326.69

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	120,000,000.00				562,742,484.11			24,501,162.45	41,987,693.36		330,197,025.63		1,079,428,365.55
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	120,000,000.00				562,742,484.11			24,501,162.45	41,987,693.36		330,197,025.63		1,079,428,365.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				801,575,000.00			5,837,385.74	6,755,798.73		70,196,880.37	199,990,999.41	1,109,356,064.25
（一）综合收益总额											94,952,679.10	-2,697,240.41	92,255,438.69
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				801,575,000.00							202,688,239.82	1,029,263,239.82
1．股东投入的普通股	25,000,000.00				801,575,000.00							129,900,000.00	956,475,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												72,788,239.82	72,788,239.82
（三）利润分配									6,755,798.73		-24,755,798.73		-18,000,000.00
1．提取盈余公积									6,755,798.73		-6,755,798.73		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-18,000,000.00		-18,000,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备							5,837,385.74						5,837,385.74
1. 本期提取							53,014,438.05						53,014,438.05
2. 本期使用							47,177,052.31						47,177,052.31
(六) 其他													
四、本期期末余额	145,000,000.00				1,364,317,484.11		30,338,548.19	48,743,492.09		400,393,906.00	199,990,999.41		2,188,784,429.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	145,000,000.00				1,364,317,484.11			30,338,548.19	48,743,492.09	375,091,428.78	1,963,490,953.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	145,000,000.00				1,364,317,484.11			30,338,548.19	48,743,492.09	375,091,428.78	1,963,490,953.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,698,917.00		24,467,571.93	32,166,488.93
（一）综合收益总额										60,717,571.93	60,717,571.93
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-36,250,000.00	-36,250,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,250,000.00	-36,250,000.00
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. 其他											
(五) 专项储备							7,698,917.00				7,698,917.00
1. 本期提取							21,864,805.68				21,864,805.68
2. 本期使用							14,165,888.68				14,165,888.68
(六) 其他											
四、本期期末余额	145,000,000.00				1,364,317,484.11		38,037,465.19	48,743,492.09	399,559,000.71	1,995,657,442.10	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				562,742,484.11			24,501,162.45	41,987,693.36	332,289,240.19	1,081,520,580.11
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000, 000.00				562,742,4 84.11			24,501,16 2.45	41,987,69 3.36	332,289 ,240.19	1,081,520 ,580.11
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）	25,000,0 00.00				801,575,0 00.00			5,837,385 .74	6,755,798 .73	42,802, 188.59	881,970,3 73.06
（一）综合收益总 额										67,557, 987.32	67,557,98 7.32
（二）所有者投入 和减少资本	25,000,0 00.00				801,575,0 00.00						826,575,0 00.00
1. 股东投入的普 通股	25,000,0 00.00				801,575,0 00.00						826,575,0 00.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,755,798 .73	-24,755, 798.73	-18,000,0 00.00
1. 提取盈余公积									6,755,798 .73	-6,755,7 98.73	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-18,000, 000.00	-18,000,0 00.00
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. 其他											
（五）专项储备								5,837,385 .74			5,837,385 .74

1. 本期提取								53,014,43 8.05			53,014,43 8.05
2. 本期使用								47,177,05 2.31			47,177,05 2.31
(六) 其他											
四、本期期末余额	145,000, 000.00				1,364,317 ,484.11			30,338,54 8.19	48,743,49 2.09	375,091 ,428.78	1,963,490 ,953.17

三、公司基本情况

(一) 公司简介

深圳瑞和建筑装饰股份有限公司（以下简称“本公司”或者“公司”）系原深圳瑞和装饰工程有限公司（以下简称“瑞和有限”）以整体变更方式，由瑞和有限的原股东深圳市瑞展实业发展有限公司（以下简称“瑞展实业”），广州市裕煌贸易有限公司（以下简称“裕煌贸易”）和李介平等48位自然人作为发起人发起设立，于2009年12月22日在深圳市市场监督管理局完成工商登记，领取注册号440301103460831号企业法人营业执照。本公司地址位于广东省深圳市。

本公司2017上半年度纳入合并范围的子公司共15户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司2017上半年度合并范围比上年度增加4户，详见本附注七“合并范围的变更”。

(二) 公司的行业性质和经营范围

本公司的行业性质：装修装饰业。

本公司经营范围包括：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、建筑智能化工程专业承包壹级、机电设备安装工程专业承包壹级、钢结构工程专业承包叁级、消防设施工程专业承包二级；安全技术防范系统设计、施工、维修；特种琉璃沙涂料系列产品的生产、加工、销售（生产场所营业执照另行申办）；家私配套产品、建筑装饰材料的购销；园林绿化工程的设计与施工（以上各项凭建筑企业资质证书经营）。

公司的主要产品：酒店、写字楼、大剧院和地铁等公共装饰工程和高档住宅精装修的设计及工程。

(三) 公司历史沿革

2009年11月27日，本公司创立大会通过决议，将瑞和有限截至2009年9月30日业经审计的净资产人民币121,233,919.06元，按1: 0.4949的比例折为股本总额60,000,000元，上述股本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司以深南验字（2009）第124号验资报告验证。

2011年9月23日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1415号文《关于核准深圳瑞和建筑装饰股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司公开发行人民币普通股2,000万股，每股面值1元，每股发行价格为30.00元。本次股票发行公司共募集资金600,000,000.00元，扣除发行费用38,491,434.95元，公司实际募集资金净额人民币561,508,565.05元：其中新增注册资本人民币20,000,000.00元，余额计人民币541,508,565.05元计入资本公积。上述新增股本业经中审国际会计师事务所有限公司以“中审国际验字[2011]01020281”《验资报告》验证。首次公开发行后注册资本变更为80,000,000.00元。

2012年5月23日，公司股东大会决议通过2011年度的利润分配方案，以公司2011年12月31日总股本8,000万股为基数，向全体股东每10股派1.2元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股，上述权益分派方案实施后，公司注册资本由8,000万元增加至12,000

万元，该事项已于2012年8月3日完成工商变更事项。

2015年第二届董事会第五次会议及2015年第五次临时股东大会、2016年第三届董事会第二次会议及2016年第二次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行A股股票募集资金预案、修订稿的相关议案，并向中国证券监督管理委员会提交了非公开发行股票的申请文件。2016年3月2日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行股票申请进行了审核。2016年6月7日公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准深圳瑞和建筑装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]986号），本公司向创金合信基金-招商银行-恒泰华盛1号资产管理计划、华宝信托有限责任公司、李琦、北信瑞丰基金-宁波银行-北信瑞丰基金丰庆100号资产管理计划、方凯燕及戴勇宣分别非公开增发617.65万股、508.82万股、500万股、373.53万股、250万股及250万股，合计2,500.00万股，发行价格34元/股，共募集资金合计850,000.00万元，扣除发行费用后共募集资金净额82,657.50万元，其中2,500.00万元计入实收股本，剩余80,157.50万元计入资本公积，瑞华会计师事务所为本次非公开发行股票的验资机构，其为本次验资出具了报告号为瑞华验字[2016]4830000号的验资报告。本次非公开发行后，公司实收股本总额升至14,500.00万元，公司于2016年9月26日完成了工商变更事项。

截至2017年06月30日，本公司累计实收股本总额为14,500.00万元。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月24日决议批准报出。

1、宁波瑞和家世界网络科技有限公司系本公司之子公司深圳瑞和创客公社投资发展有限公司持股51%的控股子公司上海瑞和家世界网络科技有限公司于2017年03月16日设立的持股70%的控股子公司，注册资本为人民币500万元。

2、苏州瑞和家科技有限公司系本公司之子公司深圳瑞和创客公社投资发展有限公司持股51%的控股子公司上海瑞和家世界网络科技有限公司于2017年01月05日设立的持股61%的控股子公司，注册资本为人民币2000万元。

3、深圳瑞和家科技有限公司系本公司之子公司深圳瑞和创客公社投资发展有限公司持股51%的控股子公司上海瑞和家世界网络科技有限公司于2017年05月15日设立的全资子公司，注册资本为人民币500万元。

4、深圳前海瑞信新能源投资有限公司系本公司于2017年3月14日设立的全资子公司，注册资本为人民币500万元。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行

证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司预计，自本报告期末起未来12个月内将正常经营，持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事建筑装饰和其他建筑经营。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、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注、34“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年06月30日的财务状况及2017半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

6、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期

期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或

摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 500 万元及以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项，期末余额 200 万元及以上的非纳入合并财务报表范围关联方的其他应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	信用风险特征明显不同，有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征包括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。

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

12、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

存货分为工程施工、设计成本、原材料、包装物、低值易耗品等。其中工程成本用于归集施工项目的成本费用支出。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按实际成本进行初始计量和发出计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过

已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

工程施工的具体核算方法为：按照单个工程项目为核算对象，平时，在单个工程项目下归集所发生的实际成本，包括直接材料、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。期末根据完工百分比法确认合同收入的同时，确认工程施工毛利。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。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

工程设计与施工类公司根据工程项目的实际情况估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

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，导致合同预计总收入超过其预计总成本的，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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策

详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前

的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
太阳能电站	年限平均法	20	5%	4.75%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可

销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括游艇泊位费和装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的

公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、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）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

其余政府补助界定为与收益相关的政府补助；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、25、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及

陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生

影响。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%；3%；11%
城市维护建设税	应计流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%；25%

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
深圳瑞和建筑装饰股份有限公司	15%
汕尾瑞和产业园发展有限公司	25%
深圳航空大酒店	25%
深圳市瑞和恒星科技发展有限公司	25%
深圳瑞和创客公社投资发展有限公司	25%
瑞信新能源（信丰）有限公司	25%
上海瑞和家世界网络科技有限公司	25%
南京瑞和家网络科技有限公司	25%
深圳瑞信资产管理有限公司	25%
深圳瑞庆资产管理有限公司	25%
深圳前海瑞和文化教育产业投资有限公司	25%
信义光能（六安）有限公司	25%
深圳瑞和家网络科技有限公司	25%
苏州瑞和家网络科技有限公司	25%
宁波瑞和家网络科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、2014年9月30日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201444201348的高新技术企业证书，认定为国家级高新技术企业，认定有效期为3年，因此本公司2014年至2016享受按15%征收企业所得税的优惠政策。

2、本公司之子公司深圳市瑞和恒星科技发展有限公司控股的全资子公司“瑞信新能源（信丰）有限公司”及其持股50%的控股子公司“信义光能（六安）有限公司”主营“电站建设、新能源开发（光伏发电）业务”，根据《企业所得税法》第二十七条第二款、《企业所得税法实施条例》第八十七条及财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会以财税〔2008〕116号文发布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》的相关规定，从事前款规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

瑞信新能源（信丰）有限公司与信义光能（六安）有限公司符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”条件的要求，分别于2016年10月、2016年5月在当地国家税务局办理了备案手续。根据规定瑞信新能源（信丰）有限公司与信义光能（六安）有限公司从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，即从2016年起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,307,621.23	3,585,675.89
银行存款	457,466,908.42	453,284,829.24
其他货币资金		803,031.10
合计	461,774,529.65	457,673,536.23

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,282,914.58	3,804,441.58
商业承兑票据	91,369,352.37	330,988,298.91
合计	95,652,266.95	334,792,740.49

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	1,774,385,712.15	95.08%	256,996,629.56	14.57%	1,517,389,082.59	1,528,866,499.	96.47%	235,920,430.86	15.43%	1,292,946,068.55

应收账款						41				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	91,902,838.29	4.92%			91,902,838.29	55,936,007.22	3.53%			55,936,007.22
合计	1,866,288,550.44	100.00%	256,996,629.56	13.77%	1,609,291,920.88	1,584,802,506.63	100.00%	235,920,430.86	14.89%	1,348,882,075.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	919,177,414.80	45,958,870.74	5.00%
1 至 2 年	442,393,520.75	44,239,352.07	10.00%
2 至 3 年	198,044,907.78	59,413,472.34	30.00%
3 年以上	214,769,868.82	107,384,934.41	50.00%
合计	1,774,385,712.15	256,996,629.56	14.57%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,076,198.70 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为270,859,173.72元，占应收账款期末余额合计数的比例为14.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为18,421,499.75元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,183,228.58	100.00%	11,180,205.72	100.00%
合计	13,183,228.58	--	11,180,205.72	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为4,237,569.00元，占预付账款年末余额合计数的比例为32.14%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	120,584,207.51	100.00%	15,828,560.49	13.13%	104,755,647.02	82,395,468.23	100.00%	11,118,544.84	13.49%	71,276,923.39
合计	120,584,207.51	100.00%	15,828,560.49	13.13%	104,755,647.02	82,395,468.23	100.00%	11,118,544.84	13.49%	71,276,923.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	71,032,896.11	3,551,644.81	5.00%
1 至 2 年	28,638,600.90	2,863,860.09	10.00%
2 至 3 年	5,216,498.29	1,564,949.49	30.00%
3 年以上	15,696,212.21	7,848,106.10	50.00%
合计	120,584,207.51	15,828,560.49	13.13%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,710,015.65 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	101,277,716.25	66,515,861.93
往来款	7,458,948.26	6,668,788.62
其他	11,847,543.00	9,210,817.68
合计	120,584,207.51	82,395,468.23

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国一冶集团有限公司	保证金	15,000,000.00	1 年以内	12.44%	
海南国神华实业有限公司	保证金	14,847,488.00	1 年以内	12.31%	
淮安市淮阴区城市资产经营有限公司	保证金	8,000,000.00	1-2 年	6.63%	
平度市政务服务和公共资源交易中心	保证金	5,262,000.00	1 年以内	4.36%	
温州市行政审批与公共资源交易服务管理中心	保证金	3,200,000.00	1 年以内	2.65%	
合计	--	46,309,488.00	--	38.39%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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
在产品	171,026,913.91		171,026,913.91	166,259,620.46		166,259,620.46

合计	171,026,913.91		171,026,913.91	166,259,620.46		166,259,620.46
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	59,803,141.16	67,689,709.52
理财产品	150,000,000.00	
合计	209,803,141.16	67,689,709.52

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市时代商家杂志有限公司	4,046,201.11			-471,514.60						3,574,686.51	
小计	4,046,201.11			-471,514.60						3,574,686.51	
合计	4,046,201.11			-471,514.60						3,574,686.51	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,803,280.00			5,803,280.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,803,280.00			5,803,280.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,908,893.50			2,908,893.50
2.本期增加金额	130,573.80			130,573.80
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,039,467.30			3,039,467.30
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,763,812.70			2,763,812.70
2.期初账面价值	2,894,386.50			2,894,386.50

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
深圳市百货广场大厦地下层商场 01G35-2 号商铺	2,763,812.70	以抵债方式取得，但该处房产并非公司的主要经营场所。

其他说明

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	太阳能电站	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	213,735,935.53	719,331,443.67	10,538,379.54	4,288,081.63	947,893,840.37
2.本期增加金额					
（1）购置				1,045,216.33	
（2）在建工程转入		7,721,932.56			
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报					

废					
4.期末余额	213,735,935.53	727,053,376.23	10,538,379.54	5,333,297.96	956,660,989.26
二、累计折旧					
1.期初余额	30,258,299.12	22,865,832.19	4,179,277.71	2,573,493.94	59,876,902.96
2.本期增加金额	5,657,583.75	13,812,015.95	450,658.50	247,600.38	20,167,858.58
（1）计提	5,657,583.75	13,812,015.95	450,658.50	247,600.38	20,167,858.58
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	35,915,882.87	36,677,848.14	4,629,936.21	2,821,094.32	80,044,761.54
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	177,820,052.66	690,375,528.09	5,908,443.33	2,512,203.64	876,616,227.72
2.期初账面价值	183,477,636.41	696,465,611.48	6,359,101.83	1,714,587.69	888,016,937.41

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
青岛市香港中路 69 号地下一层 3 轴至 7 轴，M 轴至 1/E 轴	5,948,900.00	以抵债方式取得，但该房产并非公司的主要经营场所

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瑞和建筑装饰材料综合加工项目	119,929,327.38		119,929,327.38	89,191,402.80		89,191,402.80
光伏电站	53,216,298.71		53,216,298.71	33,300,404.15		33,300,404.15
合计	173,145,626.09		173,145,626.09	122,491,806.95		122,491,806.95

(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
瑞和建筑装饰材料综合加工项目	198,980,000.00	89,191,402.80	30,737,924.58			119,929,327.38						募股资金
光伏电站	210,000,000.00	33,300,404.15	27,637,827.12	7,721,932.56		53,216,298.71						其他
合计	408,980,000.00	122,491,806.95	58,375,751.70	7,721,932.56		173,145,626.09	--	--				--

	000.00	806.95	51.70	2.56		626.09					
--	--------	--------	-------	------	--	--------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,550,387.30			6,640,822.42	22,191,209.72

2.本期增加金额				357,802.61	357,802.61
(1) 购置				357,802.61	357,802.61
(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				6,998,625.03	6,998,625.03
二、累计摊销					
1.期初余额	2,833,130.17			705,491.70	3,538,621.87
2.本期增加金额	245,429.38			112,373.23	357,802.61
(1) 计提	245,429.38			112,373.23	357,802.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,078,559.55			817,864.93	4,389,167.53
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	12,471,827.75			6,180,760.10	18,405,274.22

值					
2.期初账面价值	12,717,257.13			5,935,330.72	18,652,587.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
信义光能（六安）有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00
合计	50,000,000.00					50,000,000.00

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
房屋更新改造支出	129,624,580.27	1,593,462.98	4,676,020.61		126,542,022.64
车位租金	36,000.00		18,000.00		18,000.00
宽带费	8,386.70		8,386.70		0.00
合计	129,668,966.97	1,593,462.98	4,702,407.31		126,560,022.64

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	274,651,143.08	41,175,286.10	247,038,975.70	37,091,352.40
可抵扣亏损	16,263,131.24	4,065,782.81	3,020,752.76	755,188.19
固定资产折旧	28,594,935.49	4,289,240.32	24,557,683.79	3,683,652.57
无形资产摊销	1,964,526.95	294,679.04	1,839,131.61	275,869.74
合计	321,473,736.76	49,824,988.27	276,456,543.86	41,806,062.90

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	10,746,215.34	1,611,932.30	10,746,215.34	1,611,932.30
合计	10,746,215.34	1,611,932.30	10,746,215.34	1,611,932.30

(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		49,596,969.64		41,806,062.90
递延所得税负债		1,611,932.30		1,611,932.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付光伏发电设备款	8,700,117.90	8,700,117.90
预付瑞和产业园工程款	7,365,315.19	6,667,515.77
合计	16,065,433.09	15,367,633.67

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	160,000,000.00	230,000,000.00
委托贷款	200,000,000.00	
合计	440,000,000.00	280,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,000,000.00	40,000,000.00
银行承兑汇票	133,162,685.17	122,406,037.10
合计	173,162,685.17	162,406,037.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	769,780,901.29	810,842,451.20
合计	769,780,901.29	810,842,451.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收账款	79,179,993.23	78,045,956.28
合计	79,179,993.23	78,045,956.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	5,567,174.77	19,495,249.49	20,636,748.22	4,425,676.04
二、离职后福利-设定提存计划		928,249.70	928,249.70	
合计	5,567,174.77	20,423,499.19	21,564,997.92	4,425,676.04

(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	5,567,174.77	17,515,904.13	18,722,985.41	4,360,093.49
2、职工福利费		1,126,150.86	1,060,568.31	65,582.55
3、社会保险费		531,303.50	531,303.50	
4、住房公积金		321,891.00	321,891.00	
合计	5,567,174.77	19,495,249.49	20,636,748.22	4,425,676.04

(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		876,986.50	876,986.50	
2、失业保险费		51,263.20	51,263.20	
合计		928,249.70	928,249.70	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	68,926,145.83	47,586,913.01
企业所得税	8,685,587.88	14,116,970.16
个人所得税	258,959.77	366,502.47
城市维护建设税	826,099.95	1,145,073.95
教育费附加	1,065,218.36	1,289,375.40
其他	166,582.43	209,669.91
合计	79,928,594.22	64,714,504.90

其他说明：

39、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	1,520,124.16	
合计	1,520,124.16	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	36,250,000.00	
合计	36,250,000.00	

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：

41、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
押金及保证金	66,671,574.73	49,255,678.63
往来款	87,152,892.93	89,471,229.96
合计	153,824,467.66	138,726,908.59

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(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
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	145,000,000.00						145,000,000.00

其他说明：

2016 年年度利润分配及资本公积金转增股本方案已获2017年5月18日召开的2016年年度股东大会审议通过。公司以2016年末总股本1.45亿股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.5元(含税)，同时以资本公积转增股本，每10股转增15股，上述利润分配及资本公积金转增股本方案已于2017年7月10日实施完毕，实施后公司总股本增至362,500,000股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,364,317,484.11			1,364,317,484.11
合计	1,364,317,484.11			1,364,317,484.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	30,338,548.19	21,864,805.68	14,165,888.68	38,037,465.19
合计	30,338,548.19	21,864,805.68	14,165,888.68	38,037,465.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,743,492.09			48,743,492.09
合计	48,743,492.09			48,743,492.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	400,393,906.00	330,197,025.63
调整后期初未分配利润	400,393,906.00	330,197,025.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,925,287.57	99,322,251.71
减：提取法定盈余公积		6,755,798.73
对股东分配	36,250,000.00	18,000,000.00
期末未分配利润	435,069,193.58	400,393,906.00

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	1,293,349,437.22	1,113,243,875.51	1,025,115,321.15	878,996,929.43
其他业务	198,000.00		87,845.00	
合计	1,293,547,437.22	1,113,243,875.51	1,025,203,166.15	878,996,929.43

62、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	1,264,066.34	1,401,393.01
教育费附加	929,802.89	1,045,042.13
房产税	42,227.55	
土地使用税	1,943.29	
印花税	282,643.20	
营业税		15,488,292.16
其他税项	222,776.89	157,950.64
合计	2,743,460.16	18,092,677.94

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	13,348,591.30	10,416,258.11
合计	13,348,591.30	10,416,258.11

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	44,212,891.13	26,978,922.17
合计	44,212,891.13	26,978,922.17

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,517,145.86	12,733,624.26
减：利息收入	1,063,733.30	1,819,176.42
手续费及其他	303,575.27	162,356.83
合计	7,277,111.99	11,076,804.67

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,786,214.35	31,608,531.27
合计	25,786,214.35	31,608,531.27

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、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	-471,514.60	12,432,947.65
其他	721,808.23	155,794.53
合计	250,293.63	12,588,742.18

其他说明：

69、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
-----------	-------	-------

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,330,400.00	100,000.00	2,330,400.00
其他	68,771.48		68,771.48
合计	2,399,171.48	100,000.00	2,399,171.48

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
罗湖区产业扶持资金	深圳市罗湖区财政局	补助		否	否	34,000.00		与收益相关
深圳市场和 质量监督管理委员会知识产权专利 资金资助	深圳市市场和 质量监督管理委员会	补助		否	否	14,000.00		与收益相关
罗湖区产业转型升级补 贴	深圳市罗湖区财政局	补助		否	否	1,482,400.00	100,000.00	与收益相关
罗湖区重点 纳税企业补 贴	深圳市罗湖区财政局	补助		否	否	800,000.00		与收益相关

合计	--	--	--	--	--	2,330,400.00	100,000.00	--
----	----	----	----	----	----	--------------	------------	----

其他说明：

71、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
其他	23,295.10	56.62	
合计	23,295.10	56.62	

其他说明：

72、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	15,282,408.27	12,797,729.25
递延所得税费用	-8,018,925.37	-5,897,655.96
合计	7,263,482.90	6,900,073.29

（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	89,561,462.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,434,219.42
子公司适用不同税率的影响	-1,374,793.21
非应税收入的影响	-4,870,463.95
其他	74,520.64
所得税费用	7,263,482.90

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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
银行存款利息收入	1,063,733.30	1,819,176.42
往来款项	22,246,152.84	61,002,811.47
其他	2,399,171.48	100,000.00
合计	25,709,057.62	62,921,987.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	9,335,244.04	3,957,219.59
管理费用	28,038,397.76	8,526,731.96
手续费	303,575.27	162,356.83
往来款		8,000,000.00
押金及保证金	13,187,268.66	1,993,505.04
合计	50,864,485.73	22,639,813.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财资金及投资保证金	150,000,000.00	30,000,000.00
合计	150,000,000.00	30,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息		138,321.49
合计		138,321.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	82,297,979.89	53,821,654.83
加：资产减值准备	25,786,214.35	31,608,531.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,807,524.51	5,825,607.85
无形资产摊销	605,116.24	172,049.64
长期待摊费用摊销	4,702,407.31	4,469,239.55
财务费用（收益以“—”号填列）	7,277,111.99	12,669,153.55
投资损失（收益以“—”号填列）	-250,293.63	-12,588,742.18
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,790,906.74	-5,897,655.96
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,061,523.31	16,033,672.65
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-56,751,118.06	-288,252,547.09
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-14,938,845.38	214,858,512.83
经营活动产生的现金流量净额	54,683,667.17	32,719,476.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	461,774,529.65	1,088,582,109.41
减：现金的期初余额	457,673,536.23	204,634,832.05
现金及现金等价物净增加额	4,100,993.42	883,947,277.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	461,774,529.65	457,673,536.23
其中：库存现金	4,307,621.23	3,585,675.89
可随时用于支付的银行存款	457,466,908.42	453,284,829.24
可随时用于支付的其他货币资金		803,031.10
三、期末现金及现金等价物余额	461,774,529.65	457,673,536.23

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、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
----	--------	------

其他说明：

78、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
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内：深圳瑞和家科技有限公司、宁波瑞和家世界网络科技有限公司、苏州瑞和家科技有限公司、深圳前海瑞信新能源投资有限公司纳入合并范围。

6、其他

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	
汕尾瑞和产业园发展有限公司	海丰	海丰	生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳航空大酒店	深圳	深圳	旅业，出租写字楼	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市瑞和恒星科技发展有限公司	深圳	深圳	投资、研发及销售	100.00%		新设成立

深圳瑞和创客公社投资发展有限公司	深圳	深圳	投资、咨询	100.00%		新设成立
瑞信新能源（信丰）有限公司	赣州	赣州	电站建设、新能源开发	100.00%		新设成立
上海瑞和家世界网络科技有限公司	上海	上海	网络技术开发、技术咨询、工程施工	51.00%		新设成立
南京瑞和家网络科技有限公司	南京	南京	网络技术开发、技术咨询、工程施工		51.00%	新设成立
深圳瑞信资产管理有限公司	深圳	深圳	股权投资、投资管理、创业投资业务	100.00%		新设成立
深圳瑞庆资产管理有限公司	深圳	深圳	股权投资、投资管理、创业投资业务	100.00%		新设成立
深圳前海瑞和文化教育产业投资有限公司	深圳	深圳	文化产业、教育产业投资	100.00%		新设成立
信义光能（六安）有限公司	六安	六安	电站建设、新能源开发		50.00%	非同一控制下企业合并
深圳瑞和家科技有限公司	深圳	深圳	网络技术开发、技术咨询、工程施工		51.00%	新设成立
苏州瑞和家科技有限公司	苏州	苏州	网络技术开发、技术咨询、工程施工		31.11%	新设成立
宁波瑞和家世界网络科技有限公司	宁波	宁波	网络技术开发、技术咨询、工程施工		35.70%	新设成立
深圳前海瑞信新能源投资有限公司	深圳	深圳	电站建设、新能源开发	100.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海瑞和家世界网络科技有限公司	49.00%	-2,322,895.86		-2,226,555.35
南京瑞和家网络科技有限公司	49.00%	-1,058,264.73		
信义光能（六安）有限公司	50.00%	15,802,007.25		213,590,247.07
深圳瑞和家科技有限公司	49.00%	-107,332.03		
宁波瑞和家世界网络科技有限公司	64.30%	-321,941.83		
苏州瑞和家科技有限公司	68.89%	-618,880.49		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合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

其他说明

(3) 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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李介平。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市瑞和物业管理有限公司	本公司之实际控制人控制的企业
深圳金逸电影城有限公司、广州市嘉裕房地产发展有限公司、广州金逸影视传媒股份有限公司、武汉金逸影院影城有限公司、宁波市金逸电影城有限公司、青岛金逸影城有限公司、广州市京溪礼顿酒店有限公司、广州金逸珠江电影院线有限公司、苏州市嘉裕太阳城物业管理有限公司、天津市奥城金逸电影院有限公司（统称嘉裕集团）	本公司股东"裕煌贸易"之股东担任"嘉裕集团"旗下单位高管
信义光伏产业(安徽)控股有限公司	与合并范围内控股子公司信义光能（六安）有限公司之少数股东智日发展有限公司最终控制方均为信义光能控股有限公司（00968.HK）

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市嘉裕房地产发展有限公司	工程实施	7,897,426.26	25,658,292.59
苏州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	工程实施		3,051,900.50
天津市奥城金逸电影院有限公司	工程实施		225,683.87
无锡金逸影院有限公司	工程实施		-850,560.00
扬州金逸电影城有限公司	工程实施		1,032,000.00
杭州辰东金逸电影院有限公司	工程实施		126,213.59
广州金逸影视传媒股份有限公司	工程实施	2,239,415.10	
合计		10,136,841.36	29,243,530.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 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
------	------	-------	-------	------------

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
李介平、深圳市瑞和物业管理有限公司	250,000,000.00	2016 年 01 月 18 日	2017 年 01 月 17 日	是
李介平	200,000,000.00	2016 年 01 月 13 日	2017 年 01 月 13 日	是
李介平	200,000,000.00	2016 年 04 月 12 日	2017 年 04 月 12 日	是
李介平	200,000,000.00	2015 年 05 月 05 日	2017 年 02 月 22 日	是
李介平	240,000,000.00	2016 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 12 日	是
李介平	100,000,000.00	2016 年 08 月 16 日	2018 年 08 月 16 日	否

李介平	200,000,000.00	2016 年 10 月 20 日	2017 年 10 月 20 日	否
李介平	400,000,000.00	2016 年 11 月 30 日	2017 年 11 月 30 日	否
李介平	200,000,000.00	2016 年 12 月 29 日	2017 年 12 月 28 日	否
李介平	150,000,000.00	2017 年 03 月 09 日	2018 年 03 月 08 日	否
李介平、深圳市瑞和物业管理有限公司	250,000,000.00	2017 年 02 月 14 日	2018 年 02 月 13 日	否
李介平	400,000,000.00	2017 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 23 日	否
李介平	200,000,000.00	2017 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 17 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,774,363,212.15	100.00%	256,995,504.56	14.48%	1,517,367,707.59	1,528,648,321.53	100.00%	235,811,341.92	15.43%	1,292,836,979.61
合计	1,774,363,212.15	100.00%	256,995,504.56	14.48%	1,517,367,707.59	1,528,648,321.53	100.00%	235,811,341.92	15.43%	1,292,836,979.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	919,154,914.80	45,957,745.74	5.00%
1 至 2 年	442,393,520.75	44,239,352.08	10.00%
2 至 3 年	198,044,907.78	59,413,472.33	30.00%
3 年以上	214,769,868.82	107,384,934.41	50.00%
合计	1,774,363,212.15	256,995,504.56	14.48%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,184,162.64 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为209,537,095.79元，占应收账款年末余额合计数的比例为11.81%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为19,918,531.09元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	826,721,771.23	100.00%	51,040,623.50	6.17%	775,681,147.73	715,458,595.66	100.00%	42,676,886.04	5.96%	672,781,709.62
合计	826,721,771.23	100.00%	51,040,623.50	6.17%	775,681,147.73	715,458,595.66	100.00%	42,676,886.04	13.49%	672,781,709.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	771,761,240.22	38,588,062.01	5.00%
1 至 2 年	35,761,010.90	3,576,101.09	10.00%
2 至 3 年	3,616,498.29	1,084,949.49	30.00%
3 年以上	15,583,021.82	7,791,510.91	50.00%
合计	826,721,771.23	51,040,623.50	6.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,363,737.46 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	717,714,923.02	634,793,524.52
保证金及押金	89,600,356.95	65,616,605.93
往来款	7,202,790.70	6,690,737.53
其他	12,203,700.56	8,357,727.68
合计	826,721,771.23	715,458,595.66

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市瑞和恒星科技发展有限公司	子公司往来	390,948,000.00	1 年以内	47.29%	19,547,400.00
汕尾瑞和产业园发展有限公司	子公司往来	157,415,331.80	1 年以内	19.04%	7,870,766.59
瑞信新能源（信丰）有限公司	子公司往来	131,422,680.90	1 年以内	15.90%	6,571,134.05
深圳瑞和创客公社投资发展有限公司	子公司往来	31,305,000.00	1 年以内	3.79%	1,565,250.00
中国一冶集团有限公司	保证金	15,000,000.00	1 年以内	1.81%	750,000.00
合计	--	726,091,012.70	--	87.83%	36,304,550.64

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	179,500,000.00		179,500,000.00	179,500,000.00		179,500,000.00
合计	179,500,000.00		179,500,000.00	179,500,000.00		179,500,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
汕尾瑞和产业园发展有限公司	39,500,000.00			39,500,000.00		
深圳航空大酒店	140,000,000.00			140,000,000.00		
合计	179,500,000.00			179,500,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(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	1,242,462,581.38	1,096,737,377.37	1,025,115,321.15	878,996,929.43
其他业务	198,000.00		87,845.00	
合计	1,242,660,581.38	1,096,737,377.37	1,025,203,166.15	878,996,929.43

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	721,808.23	155,794.53
合计	721,808.23	155,794.53

6、其他

十八、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
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）	2,330,400.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	721,808.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,476.38	
减：所得税影响额	464,652.69	
合计	2,633,031.92	--

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	3.51%	0.196	0.196
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.38%	0.188	0.188

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2017年半年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网和《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。