

深圳市中装建设集团股份有限公司
审计报告
天职业字[2018]9888号

目 录

审计报告	1
2017年财务报表	6
2017年财务报表附注	18

深圳市中装建设集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的深圳市中装建设集团股份有限公司（以下简称“中装建设”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中装建设2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中装建设，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>1、建造合同收入及成本确认</p> <p>中装建设的装饰及园林工程项目按照《企业会计准则第15号-建造合同》的规定按完工百分比法确认收入和成本。建造合同完工百分比法的确定涉及管理层重要的判断及会计估计，包括但不限于建造合同预计总收入、预计总成本、已完成工作量、剩余工程成本、合同风险等，且在合同执行过程中需要持续评估和修订。因此我们将建造合同收入及成本确认认定为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策见附注三、（二十二）；关于收入类别披露见附注六、31。</p>	<p>我们针对建造合同收入及成本确认执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估并测试与建造合同预算编制和收入确认相关的内部控制； 2、对营业收入实施分析性程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性； 3、我们获取了管理层准备的建造合同收入成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账，并检查了计算表算术计算的准确性； 4、选取建造合同样本，检查建造合同和成本预算等资料，通过与项目工程师讨论及审阅相关支持性文件，评估管理层对预计总收入和预计总成本的估计及依据是否充分、合理，评估已完工未结算的工程成本的可回收性； 5、选取建造合同样本，向项目发包方（即客户）函证工程执行情况，包括结算情况、回款情况等，对未回函样本进行替代测试； 6、选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，通过询问、观察等程序，核实项目形象进度； 7、选取建造合同样本，检查实际工程成本的投入情况，包括但不限于发生工程成本的合同、发票、材料采购入库单、结算单等支持性文件，并对比成本预算资料，评估建造合同成本的确认；针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至材料采购入库单、结算单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。
<p>应收账款坏账准备</p>	
<p>截至2017年12月31日，中装建设应收账款余额261,962.62万元，坏账准备余额28,159.54万元。中装建设以应收账款的可收回性为判断基</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、对信用政策及应收账款管理相关内部控制

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>基础确认坏账准备。应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款坏账准备认定为关键审计事项。</p> <p>关于应收账款坏账准备得会计政策见附注三、（十一）；关于应收账款账面余额及坏账准备见附注六、3。</p>	<p>的设计及运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>2、分析应收账款坏账准备会计政策的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，复核相关会计政策是否一贯地运用；</p> <p>3、对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况，并复核其合理性。</p> <p>4、对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析中装建设应收账款坏账准备会计估计的合理性，并选取样本对账龄准确性进行测试，复核坏账准备计提是否准确。</p>

四、其他信息

中装建设管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中装建设 2017 年度财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中装建设的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中装建设的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就中装建设中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[此页无正文]



中国注册会计师
(项目合伙人):



中国注册会计师:



合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	970,000,000.00	669,000,000.00	六、16
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△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	13,057,835.40	22,688,837.98	六、17
应付账款	737,416,278.55	576,962,861.20	六、18
预收款项	54,684,857.34	21,521,257.11	六、19
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	11,902,565.39	5,681,684.69	六、20
应交税费	186,122,163.86	122,230,999.49	六、21
应付利息			
应付股利			
其他应付款	17,519,460.70	9,730,095.32	六、22
△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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,990,703,161.24	1,427,815,735.79	
非流动负债			
长期借款	100,000,000.00		六、23
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		20,000.00	六、24
递延收益	4,335,305.00	4,616,514.08	六、25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	104,335,305.00	4,636,514.08	
负 债 合 计	2,095,038,466.24	1,432,452,249.87	
股东权益			
股本	600,000,000.00	300,000,000.00	六、26
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	660,660,373.06	960,660,373.06	六、27
减：库存股			
其他综合收益	1,178.01	-34,667.90	六、28
专项储备			
盈余公积	82,964,825.54	67,105,347.56	六、29
△一般风险准备			
未分配利润	691,765,585.13	606,875,083.65	六、30
归属于母公司股东权益合计	2,035,391,961.74	1,934,606,136.37	
少数股东权益	-478,129.50	507,562.90	
股东权益合计	2,034,913,832.24	1,935,113,699.27	
负债及股东权益合计	4,129,952,298.48	3,367,565,949.14	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	3,172,996,288.26	2,691,714,149.77	
其中：营业收入	3,172,996,288.26	2,691,714,149.77	六、31
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	2,974,352,597.33	2,494,141,927.16	
其中：营业成本	2,708,228,113.56	2,256,668,919.95	六、31
△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	31,137,073.49	38,796,803.60	六、32
销售费用	32,510,823.64	26,290,561.41	六、33
管理费用	96,656,731.39	78,661,018.17	六、34
财务费用	43,168,798.91	29,833,254.28	六、35
资产减值损失	62,651,056.34	63,891,369.75	六、36
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）	3,985,289.82		六、37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,487,883.69		
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-14,801.61	-130,287.63	六、38
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	3,025,080.66		六、39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	205,639,259.80	197,441,934.98	
加：营业外收入	574,421.30	3,989,613.89	六、40
减：营业外支出	3,934,931.06	4,652,268.29	六、41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	202,278,750.04	196,779,280.58	
减：所得税费用	42,060,894.62	41,060,393.84	六、42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	160,217,855.42	155,718,886.74	
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	160,217,855.42	155,718,886.74	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-532,124.04	-464,316.50	
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	160,749,979.46	156,183,203.24	
六、其他综合收益的税后净额	70,286.10	-47,858.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	35,845.91	-24,407.58	
（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	35,845.91	-24,407.58	
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	35,845.91	-24,407.58	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	34,440.19	-23,450.42	
七、综合收益总额	160,288,141.52	155,671,028.74	
归属于母公司所有者的综合收益总额	160,785,825.37	156,158,795.66	
归属于少数股东的综合收益总额	-497,683.85	-487,766.92	
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.27	0.34	十八、1
（二）稀释每股收益	0.27	0.34	十八、1

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,776,352,912.35	2,370,850,157.98	
△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	13,417,157.96	11,012,606.83	六、43
经营活动现金流入小计	2,789,770,070.31	2,381,862,764.81	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,678,455,094.51	2,258,202,747.11	
△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	72,449,956.40	62,021,327.18	
支付的各项税费	130,567,306.55	113,288,000.35	
支付其他与经营活动有关的现金	86,596,285.27	60,230,257.85	六、43
经营活动现金流出小计	2,968,068,642.73	2,493,742,332.49	
经营活动产生的现金流量净额	-178,298,572.42	-111,879,567.68	六、44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	99,684,542.42		
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,467.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	481,812,863.71	1,500,000.00	六、43
投资活动现金流入小计	581,497,406.13	1,523,467.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,685,712.60	8,163,434.26	
投资支付的现金	147,889,998.48		
△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	486,000,000.00		六、43
投资活动现金流出小计	697,575,711.08	8,163,434.26	
投资活动产生的现金流量净额	-116,078,304.95	-6,639,967.26	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		767,250,000.00	
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	1,690,000,000.00	1,244,000,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		129,738.62	六、43
筹资活动现金流入小计	1,690,000,000.00	2,011,379,738.62	
偿还债务支付的现金	1,289,000,000.00	1,045,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,382,264.67	30,429,399.13	
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	7,071,981.11	80,136,483.95	六、43
筹资活动现金流出小计	1,407,454,245.78	1,155,565,883.08	
筹资活动产生的现金流量净额	282,545,754.22	855,813,855.54	
四、汇率变动对现金的影响	-0.14	-47,858.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-11,831,123.29	737,246,462.60	六、44
加：期初现金及现金等价物的余额	1,266,202,177.80	528,955,715.20	六、44
六、期末现金及现金等价物余额	1,254,371,054.51	1,266,202,177.80	六、44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项目	本期金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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、上年年末余额	300,000,000.00				960,660,373.06		-34,667.90		67,105,347.56		606,875,083.65	507,562.90	1,935,113,699.27
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、本年初余额	300,000,000.00	-	-	-	960,660,373.06	-	-34,667.90	-	67,105,347.56	-	606,875,083.65	507,562.90	1,935,113,699.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	300,000,000.00	-	-	-	-300,000,000.00	-	35,845.91	-	15,859,477.98	-	84,890,501.48	-985,692.40	99,800,132.97
（一）综合收益总额							35,845.91				160,749,979.46	-497,683.85	160,288,141.52
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-488,008.55	-488,008.55
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他												-488,008.55	-488,008.55
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	15,859,477.98	-	-75,859,477.98	-	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,859,477.98		-15,859,477.98		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对股东（或股东）的分配											-60,000,000.00		-60,000,000.00
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	300,000,000.00	-	-	-	-300,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	300,000,000.00				-300,000,000.00								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													-
5. 其他													-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								62,431,962.88					62,431,962.88
2. 本年使用								-62,431,962.88					-62,431,962.88
（六）其他													-
四、本年年末余额	600,000,000.00	-	-	-	660,660,373.06	-	1,178.01	-	82,964,825.54	-	691,765,585.13	-478,129.50	2,034,913,832.24

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	上期金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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、上年年末余额	225,000,000.00				354,773,546.20		-10,260.32		51,702,930.39		466,094,297.58	995,329.82	1,098,555,843.67
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年初余额	225,000,000.00	-	-	-	354,773,546.20	-	-10,260.32	-	51,702,930.39	-	466,094,297.58	995,329.82	1,098,555,843.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,000,000.00	-	-	-	605,886,826.86	-	-24,407.58	-	15,402,417.17	-	140,780,786.07	-487,766.92	836,557,855.60
（一）综合收益总额							-24,407.58				156,183,203.24	-487,766.92	155,671,028.74
（二）股东投入和减少资本	75,000,000.00	-	-	-	605,886,826.86	-	-	-	-	-	-	-	680,886,826.86
1. 股东投入的普通股	75,000,000.00				605,886,826.86								680,886,826.86
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	15,402,417.17	-	-15,402,417.17	-	-
1. 提取盈余公积									15,402,417.17		-15,402,417.17		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对股东（或股东）的分配													-
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													-
5. 其他													-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								52,223,104.11					52,223,104.11
2. 本年使用								-52,223,104.11					-52,223,104.11
（六）其他													-
四、本年年末余额	300,000,000.00	-	-	-	960,660,373.06	-	-34,667.90	-	67,105,347.56	-	606,875,083.65	507,562.90	1,935,113,699.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	1,271,062,678.94	1,290,412,559.86	
△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	12,521,574.00	8,000,000.00	
应收账款	2,277,061,729.03	1,714,444,077.39	十七、1
预付款项	15,157,129.65	12,403,413.57	
△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	97,709,671.24	61,292,865.62	十七、2
△买入返售金融资产			
存货	122,818,050.92	76,083,374.14	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	3,796,330,833.78	3,162,636,290.58	
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	202,813,422.59	100,435,540.42	十七、3
投资性房地产			
固定资产	150,920,893.17	115,341,947.84	
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	2,216,100.85	2,858,152.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,718,110.10	2,050,499.58	
递延所得税资产	407,978.74	407,978.74	
其他非流动资产	2,693,517.18		
非流动资产合计	360,770,022.63	221,094,119.32	
资 产 总 计	4,157,100,856.41	3,383,730,409.90	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	970,000,000.00	669,000,000.00	
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
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			
△拆入资金			
应付票据	13,057,835.40	22,688,837.98	
应付账款	710,006,846.54	560,996,837.61	
预收款项	54,684,857.34	21,212,663.09	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	11,639,378.47	5,569,510.79	
应交税费	179,275,373.31	117,347,572.06	
应付利息			
应付股利			
其他应付款	83,784,020.61	50,556,014.30	
△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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,022,448,311.67	1,447,371,435.83	
非流动负债			
长期借款	100,000,000.00		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		20,000.00	
递延收益	4,335,305.00	4,616,514.08	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	104,335,305.00	4,636,514.08	
负 债 合 计	2,126,783,616.67	1,452,007,949.91	
股东权益			
股本	600,000,000.00	300,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	660,654,003.33	960,654,003.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	82,964,825.54	67,105,347.56	
一般风险准备			
未分配利润	686,698,410.87	603,963,109.10	
股东权益合计	2,030,317,239.74	1,931,722,459.99	
负债及股东权益合计	4,157,100,856.41	3,383,730,409.90	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	3,087,493,354.35	2,619,619,908.83	
其中：营业收入	3,087,493,354.35	2,619,619,908.83	十七、4
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	2,890,686,366.66	2,425,718,579.95	
其中：营业成本	2,637,869,137.68	2,199,481,801.60	十七、4
△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	30,059,684.59	37,330,958.58	
销售费用	31,002,091.43	24,960,732.20	
管理费用	87,854,287.09	70,414,596.53	
财务费用	43,179,980.33	29,827,394.44	
资产减值损失	60,721,185.54	63,703,096.60	
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）	1,937,324.05	-69,403.47	十七、5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,487,883.69		
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-12,147.24	-130,287.63	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	3,013,679.20		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	201,745,843.70	193,701,637.78	
加：营业外收入	574,421.16	3,808,503.84	
减：营业外支出	3,878,907.42	4,650,259.27	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	198,441,357.44	192,859,882.35	
减：所得税费用	39,846,577.69	38,835,710.63	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,594,779.75	154,024,171.72	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	158,594,779.75	154,024,171.72	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、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			
七、综合收益总额	158,594,779.75	154,024,171.72	
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,708,219,932.68	2,313,645,332.04	
△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	17,082,219.07	10,764,984.72	
经营活动现金流入小计	2,725,302,151.75	2,324,410,316.76	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,614,596,367.08	2,215,138,763.13	
△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	69,464,412.56	58,977,984.72	
支付的各项税费	124,935,934.71	109,876,247.52	
支付其他与经营活动有关的现金	58,976,080.87	52,489,454.77	
经营活动现金流出小计	2,867,972,795.22	2,436,482,450.14	
经营活动产生的现金流量净额	-142,670,643.47	-112,072,133.38	十七、6
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	101,636,576.65	928,044.50	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,467.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	481,812,863.71	1,500,000.00	
投资活动现金流入小计	583,449,440.36	2,451,511.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,689,822.13	7,665,800.90	
投资支付的现金	203,889,998.48		
△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	486,000,000.00		
投资活动现金流出小计	742,579,820.61	7,665,800.90	
投资活动产生的现金流量净额	-159,130,380.25	-5,214,289.40	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		767,250,000.00	
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	1,690,000,000.00	1,244,000,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		129,738.62	
筹资活动现金流入小计	1,690,000,000.00	2,011,379,738.62	
偿还债务支付的现金	1,289,000,000.00	1,045,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,397,999.44	30,429,399.13	
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	7,071,981.11	80,136,483.95	
筹资活动现金流出小计	1,407,469,980.55	1,155,565,883.08	
筹资活动产生的现金流量净额	282,530,019.45	855,813,855.54	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-19,271,004.27	738,527,432.76	十七、6
加：期初现金及现金等价物的余额	1,264,518,913.26	525,991,480.50	十七、6
六、期末现金及现金等价物余额	1,245,247,908.99	1,264,518,913.26	十七、6

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项目	本期金额											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	300,000,000.00				960,654,003.33				67,105,347.56		603,963,109.10	1,931,722,459.99
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	300,000,000.00	-	-	-	960,654,003.33	-	-	-	67,105,347.56	-	603,963,109.10	1,931,722,459.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	300,000,000.00	-	-	-	-300,000,000.00	-	-	-	15,859,477.98	-	82,735,301.77	98,594,779.75
（一）综合收益总额											158,594,779.75	158,594,779.75
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	15,859,477.98	-	-75,859,477.98	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,859,477.98		-15,859,477.98	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对股东（或股东）的分配											-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他												-
（四）股东权益内部结转	300,000,000.00	-	-	-	-300,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	300,000,000.00				-300,000,000.00							-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												-
5. 其他												-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								60,719,821.23				60,719,821.23
2. 本年使用								-60,719,821.23				-60,719,821.23
（六）其他												-
四、本年年末余额	600,000,000.00	-	-	-	660,654,003.33	-	-	-	82,964,825.54	-	686,698,410.87	2,030,317,239.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表(续)

编制单位：深圳市中装建设集团股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	上期金额											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	225,000,000.00				354,767,176.47				51,702,930.39		465,341,354.55	1,096,811,461.41
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	225,000,000.00	-	-	-	354,767,176.47	-	-	-	51,702,930.39	-	465,341,354.55	1,096,811,461.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,000,000.00	-	-	-	605,886,826.86	-	-	-	15,402,417.17	-	138,621,754.55	834,910,998.58
（一）综合收益总额											154,024,171.72	154,024,171.72
（二）股东投入和减少资本	75,000,000.00	-	-	-	605,886,826.86	-	-	-	-	-	-	680,886,826.86
1. 股东投入的普通股	75,000,000.00				605,886,826.86							680,886,826.86
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	15,402,417.17	-	-15,402,417.17	-
1. 提取盈余公积									15,402,417.17		-15,402,417.17	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对股东（或股东）的分配												-
4. 其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												-
5. 其他												-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								50,782,623.72				50,782,623.72
2. 本年使用								-50,782,623.72				-50,782,623.72
（六）其他												-
四、本年年末余额	300,000,000.00	-	-	-	960,654,003.33	-	-	-	67,105,347.56	-	603,963,109.10	1,931,722,459.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市中装建设集团股份有限公司

2017 年财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

深圳市中装建设集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身深圳市福腾设计装饰公司(以下简称福腾装饰), 于 1994 年 4 月 29 日经深圳市工商行政管理局批准, 由深圳民富实业发展公司(以下简称民富实业)出资组建且挂靠于深圳市社会福利总公司的企业, 并取得注册号为 19226637-1 号的《企业法人营业执照》, 注册资本 600,000.00 元。

2001 年 6 月 21 日, 福腾装饰更名为深圳市中装设计装饰工程有限公司(以下简称为中装有限)。

2012 年 3 月 26 日, 中装有限以 2012 年 1 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司, 于 2012 年 4 月 16 日在深圳市市场监督管理局办妥相关变更登记手续, 同时本公司名称变更为深圳市中装建设集团股份有限公司。

2016 年 11 月 4 日, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2351 号文的核准, 公司首次公开发行 7,500 万股人民币普通股股票。公司已于 2016 年 11 月 23 日收到上述募集资金净额为人民币 676,031,984.01 元。2016 年 11 月 29 日, 公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

2017 年 5 月 12 日, 根据股东大会决议, 公司以 2016 年 12 月 31 日股份总数 30,000.00 万股为基数, 以资本公积金向每位股东每 10 股转增 10 股, 共计转增 30,000.00 万股, 变更后的注册资本为 60,000.00 万元, 公司已于 2017 年 9 月 30 日办理完工商变更登记手续。

公司现有注册资本 60,000 万元, 股份总额 60,000 万股(每股面值 1 元)。

注册地址: 深圳市罗湖区深南东路 4002 号鸿隆世纪广场四一五层(仅限办公)。

公司所处行业: 建筑装饰业。

经营范围: 建筑装修装饰工程专业承包壹级; 电子与智能化工程专业承包壹级; 建筑机电安装工程专业承包壹级; 建筑幕墙工程专业承包壹级; 防水防腐保温工程专业承包壹级(以上均按建设部 D244023230 号建筑业企业资质证书经营); 消防设施工程专业承包贰级(凭建设部 D344045053 号建筑业企业资质证书经营); 安全技术防范系统设计、施工、维修贰级(凭广东省公安厅粤 GB765 号广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证经营); 建筑装饰工程设计专项甲级(凭建设部 A144002493 工程设计资质证书经营); 建筑智能化系统设计专项乙级; 建筑幕墙工程设计专项乙级; 消防设施工程设计专项乙级(以上均按建设部 A244002490 工程设计资质证书经营); 园林绿化; 灯光音响、舞台设备安装; 建筑智能化产品的技术开发; 国内

贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 4 月 13 日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司将吉林省中装装饰工程有限公司（以下简称吉林中装）、惠州市中装新材料有限公司（以下简称惠州中装）、中装利丰建筑工程有限公司（以下简称中装利丰）、深圳市中装园林建设工程有限公司（以下简称中装园林）、南京卓佰年建筑设计有限公司（以下简称南京卓佰年）、深圳市中装智能建筑顾问有限公司（以下简称中装智能）、深圳市中装新能源科技有限公司（以下简称中装新能源）、深圳市中装城市建设发展有限公司（以下简称中装城市建设）等八家子公司纳入报告期合并财务报表范围，报告期内的合并财务报表范围及其变化情况详见本财务报表附注七、附注八之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为自 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币作为记账本位币。本公司之境外子公司根据其所处的主要经济环境中的货币决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。本公司编制本财务报表

时所采用的列报货币为人民币。

（四）记账基础和计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定另一个企业的财务和经营政策, 并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

2. 合并财务报表的编制方法

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司, 其自购买日(取得控制权的日期)起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, 不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。

少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)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，按照成本计量；(3)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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所

转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	应收账款金额在 2000 万元以上(含)的款项；其他应收款金额在 200 万元以上(含)的款项。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括工程施工、周转材料等。各类存货的购入按实际成本入账。

2. 发出存货的计价方法

各类存货的发出采用实际成本计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价

减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

按照一次转销法进行摊销。

6. 工程施工的具体核算方法

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

(十三) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
房屋建筑物装修	年限平均法	5.00	-	20.00
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

3. 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十五）在建工程

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

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

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额

计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件及专利权，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5
专利权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售

在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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的，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，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入

1. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

（2）建造合同分为固定造价合同和成本加成合同。固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例（完工百分比=已完工程量对应的产值/总工程量对应的产值）。

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

（4）资产负债表日，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。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控

制；

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

3. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已完成工作的测量占合同预计工作总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4. 让渡资产使用权收入

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

（二十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

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

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十五) 经营租赁

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

1. 企业所得税

本公司及其子公司报告期内企业所得税税率的变化情况列示如下：

公司名称/基本税率/期间	2017 年度	注释
本公司	15.00%	四（二）

公司名称/基本税率/期间	2017 年度	注释
南京卓佰年设计	25.00%	
中装光伏	25.00%	
吉林中装	25.00%	
中装园林	25.00%	
惠州中装	25.00%	
中装智能	25.00%	
中装利丰	超额累进税率 (0%-12%)	
中装新能源	25.00%	
中装城市建设	25.00%	

2. 其他税项

税项	计税基础	税率	注释
增值税	应纳税销售额	3.00%/6.00%/11.00%/17.00%	
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00%/5.00%/7.00%	
教育费附加	应纳流转税额	3.00%	
地方教育费附加	应纳流转税额	按各地政策执行	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.20%/12.00%	

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司 2015 年 11 月 2 日，本公司取得了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201544201502)，认定本公司为高新技术企业，有效期三年。自于 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，企业所得税税率减按 15% 执行。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15 号)，本准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本公司执行规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在将合并及母公司利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将计入其他收益的政府补助在该项目中反映。	“营业外收入”、“其他收益”

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(2) 将自 2017 年 1 月 1 日起与日常经营活动相关的政府补助, 从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。比较数据不予调整。	调增合并利润表“其他收益”本期金额 3,025,080.66 元, 调减合并利润表“营业外收入”本期金额 3,025,080.66 元; 调增母公司利润表“其他收益”本期金额 3,013,679.20 元, 调减母公司利润表“营业外收入”本期金额 3,013,679.20 元。

(2) 2017 年 4 月 28 日, 财政部颁发新制定的《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号), 本准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。企业对实施日存在的持有待售非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理。本公司执行规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目。	“持续经营净利润” 增加合并利润表“持续经营净利润”本期金额 160,217,855.42 元, 上期金额 155,718,886.74 元; 增加母公司利润表“持续经营净利润”本期金额 158,594,779.75 元, 上期金额 154,024,171.72 元。
(2) 在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目, 比较数据相应调整。	

(3) 2017 年 12 月 25 日, 财政部发布了《关于印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司执行规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在合并及母公司利润表中新增“资产处置收益”行项目, 并追溯调整。	“营业外收入”“营业外支出”、“资产处置收益”
(2) 在合并及母公司利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”和“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	调增合并利润表“资产处置收益”本期金额-14,801.61 元, 上期金额-130,287.63 元; 调减母公司利润表“营业外支出”本期金额-12,147.24 元, 上期金额-130,287.63 元。

2. 会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无重大会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指 2016 年 12 月 31 日, 期末指 2017 年 12 月 31 日, 上期指 2016 年度, 本期指 2017 年

度。母公司同。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
现金	230,849.64	459,971.44
银行存款	1,254,140,204.87	1,265,742,206.36
其他货币资金	25,814,769.95	25,893,646.60
<u>合计</u>	<u>1,280,185,824.46</u>	<u>1,292,095,824.40</u>

(2) 期末所有权受限制的货币资金详见本财务报表附注六、46. 所有权或使用权受到限制的资产之说明。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,323,823.00	7,000,000.00
商业承兑汇票	6,402,051.00	1,000,000.00
<u>合计</u>	<u>12,725,874.00</u>	<u>8,000,000.00</u>

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	6,752,794.40	-	
商业承兑汇票	-	879,000.00	
<u>合计</u>	<u>6,752,794.40</u>	<u>879,000.00</u>	

(3) 期末所有权受限制的应收票据详见本财务报表附注六、46. 所有权或使用权受到限制的资产之说明。

3. 应收账款

(1) 明细情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	2,598,115,140.12	99.18	260,084,394.41	10.01
其中:账龄分析法组合	2,598,115,140.12	99.18	260,084,394.41	10.01

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
小计	2,598,115,140.12	99.18	260,084,394.41	10.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	21,511,044.18	0.82	21,511,044.18	100.00
合计	2,619,626,184.30	100.00	281,595,438.59	10.75

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	1,956,161,645.16	99.03	203,131,903.77	10.38
其中:账龄分析法组合	1,956,161,645.16	99.03	203,131,903.77	10.38
小计	1,956,161,645.16	99.03	203,131,903.77	10.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	19,103,025.18	0.97	19,103,025.18	100.00
合计	1,975,264,670.34	100.00	222,234,928.95	11.25

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,737,875,612.89	66.89	86,893,780.64	5.00
1-2年(含2年)	630,165,411.69	24.25	63,016,541.17	10.00
2-3年(含3年)	116,005,842.65	4.47	34,801,752.80	30.00
3-4年(含4年)	59,230,178.01	2.28	29,615,089.02	50.00
4-5年(含5年)	45,404,320.50	1.75	36,323,456.40	80.00
5年以上	9,433,774.38	0.36	9,433,774.38	100.00
合计	2,598,115,140.12	100.00	260,084,394.41	10.01

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的说明

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
江苏盱眙龙虾股份有限公司	8,570,000.00	8,570,000.00	100.00	无法收回
惠州仲恺创业广场发展有限公司	6,313,114.12	6,313,114.12	100.00	无法收回
武汉东海九龙酒店管理有限公司	2,408,019.00	2,408,019.00	100.00	无法收回
深圳凯歌会娱乐有限公司	2,274,585.06	2,274,585.06	100.00	无法收回

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
三亚全金城商务休闲会所有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	无法收回
首创世纪信息(深圳)有限公司	245,326.00	245,326.00	100.00	无法收回
<u>合计</u>	<u>21,511,044.18</u>	<u>21,511,044.18</u>		

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	非关联方	73,588,694.39	4年以内	2.81	7,069,561.93
第二名	非关联方	48,179,834.46	5年以内	1.84	7,015,034.03
第三名	非关联方	42,394,679.32	2年以内	1.62	2,278,109.32
第四名	非关联方	38,799,232.46	1年以内	1.48	1,939,961.62
第五名	非关联方	38,610,594.00	2年以内	1.47	2,445,115.25
<u>合计</u>		<u>241,573,034.63</u>		<u>9.22</u>	<u>20,747,782.15</u>

注：以上客户排名均系集团合并口径，包括母公司及其控股公司。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	15,820,065.65	100.00	12,403,413.57	100.00
<u>合计</u>	<u>15,820,065.65</u>	<u>100.00</u>	<u>12,403,413.57</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	原因	占预付款项总额的 比例(%)
第一名	非关联方	2,666,193.38	1年以内	预付材料款	16.85
第二名	非关联方	2,197,008.57	1年以内	预付材料款	13.89
第三名	非关联方	1,986,147.75	1年以内	预付材料款	12.56
第四名	非关联方	1,380,205.63	1年以内	预付材料款	8.72
第五名	非关联方	943,396.23	1年以内	预付可转债中介费	5.96
<u>合计</u>		<u>9,172,951.56</u>			<u>57.98</u>

5. 其他应收款

(1) 明细情况

类别	金额	期末余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	74,627,911.02	98.36	6,030,732.20	8.08
其中:账龄分析法组合	74,627,911.02	98.36	6,030,732.20	8.08
小计	74,627,911.02	98.36	6,030,732.20	8.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,241,083.21	1.64	1,241,083.21	100.00
合计	75,868,994.23	100.00	7,271,815.41	9.58

(续上表)

类别	期初余额		坏账准备	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	48,839,433.92	99.05	3,511,234.71	7.19
其中:账龄分析法组合	48,839,433.92	99.05	3,511,234.71	7.19
小计	48,839,433.92	99.05	3,511,234.71	7.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	470,034.00	0.95	470,034.00	100.00
合计	49,309,467.92	100.00	3,981,268.71	8.07

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备计提 比例(%)
1年以内(含1年)	59,346,305.55	79.52	2,967,315.28	5.00
1-2年(含2年)	8,567,542.49	11.48	856,754.25	10.00
2-3年(含3年)	5,887,847.53	7.89	1,766,354.26	30.00
3-4年(含4年)	735,546.50	0.99	367,773.25	50.00
4-5年(含5年)	90,668.95	0.12	72,535.16	80.00
合计	74,627,911.02	100.00	6,030,732.20	8.08

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的说明

其他应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
武汉东海九龙酒店管理有限公司	771,049.21	771,049.21	100.00	无法收回
三亚全金城商务休闲会所有限公司	470,034.00	470,034.00	100.00	无法收回
合计	1,241,083.21	1,241,083.21		

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
投标、履约及农民工保证金	55,985,053.17	35,870,196.20
备用金	7,298,349.43	7,917,756.29
诚意金	6,000,000.00	-
押金及其他	6,585,591.63	5,521,515.43
合计	75,868,994.23	49,309,467.92

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	诚意金	6,000,000.00	1年以内	7.91	300,000.00
第二名	履约保证金	4,317,780.90	1年以内	5.69	215,889.05
第三名	投标保证金	3,000,000.00	1年以内	3.96	150,000.00
第四名	履约保证金	2,499,000.00	1年以内	3.29	124,950.00
第五名	投标保证金	1,600,000.00	1年以内	2.11	80,000.00
合计		17,416,780.90		22.96	870,839.05

6. 存货

(1) 明细情况

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
工程施工	125,094,595.36	2,719,858.26	122,374,737.10	75,244,126.28	2,719,858.26	72,524,268.02
周转材料	1,607,439.90	-	1,607,439.90	4,060,036.50	-	4,060,036.50
合计	126,702,035.26	2,719,858.26	123,982,177.00	79,304,162.78	2,719,858.26	76,584,304.52

(2) 本公司按单个工程项目计提存货跌价准备;

(3) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
盱眙龙虾大厦附属会议中心及专家楼土建、幕墙及装饰装潢工程	2,719,858.26	-	-	-	-	2,719,858.26
合计	2,719,858.26	-	-	-	-	2,719,858.26

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	35,579.25	1,977.00
合计	35,579.25	1,977.00

8. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
深圳市赛格物业管理有限公司(以下简称“赛格物业”)	-	37,889,998.48	-
深圳市引爆互联网金融服务有限公司(以下简称“引爆互联网”)	-	10,000,000.00	-
合计	-	47,889,998.48	-

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	现金红利
赛格物业	2,564,916.80	-	-	-
引爆互联网	-77,033.11	-	-	-
合计	2,487,883.69	-	-	-

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
赛格物业	-	-	40,454,915.28	-
引爆互联网	-	-	9,922,966.89	-
合计	-	-	50,377,882.17	-

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价小计</u>	<u>173,515,878.08</u>	<u>48,697,960.93</u>	<u>89,031.42</u>	<u>222,124,807.59</u>
其中：房屋建筑物	133,520,760.08	46,897,663.98	-	180,418,424.06
房屋建筑物装修	19,317,641.45	-	-	19,317,641.45
机器设备	9,687,842.75	-	-	9,687,842.75
运输工具	1,994,473.98	812,577.23	83,775.00	2,723,276.21
办公设备及其他	8,995,159.82	987,719.72	5,256.42	9,977,623.12
<u>二、累计折旧小计</u>	<u>47,936,178.84</u>	<u>13,627,134.68</u>	<u>74,229.81</u>	<u>61,489,083.71</u>
其中：房屋建筑物	22,000,031.92	6,527,872.63	-	28,527,904.55
房屋建筑物装修	13,096,107.69	4,535,386.40	-	17,631,494.09
机器设备	6,089,734.01	696,664.10	-	6,786,398.11
运输工具	985,471.91	358,463.95	71,627.76	1,272,308.10
办公设备及其他	5,764,833.31	1,508,747.60	2,602.05	7,270,978.86
<u>三、减值准备小计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
房屋建筑物装修	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
<u>四、账面价值合计</u>	<u>125,579,699.24</u>			<u>160,635,723.88</u>
其中：房屋建筑物	111,520,728.16			151,890,519.51
房屋建筑物装修	6,221,533.76			1,686,147.36
机器设备	3,598,108.74			2,901,444.64
运输工具	1,009,002.07			1,450,968.11
办公设备及其他	3,230,326.51			2,706,644.26

(2) 期末固定资产未发现减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
莲馨家园三套	1,364,955.62	政府人才住房
<u>合计</u>	<u>1,364,955.62</u>	

10. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
部品部件工厂化生产项目	761,233.92	-	761,233.92	-	-	-
<u>合计</u>	<u>761,233.92</u>	<u>-</u>	<u>761,233.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
部品部件工厂化生产项目	239,815,400.00	-	761,233.92	-	-	0.32
<u>合计</u>	<u>239,815,400.00</u>	<u>-</u>	<u>761,233.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0.32</u>

(续上表)

项目名称	工程进度 (%)	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
部品部件工厂化生产项目	0.32	-	-	-	募投资金	761,233.92
<u>合计</u>	<u>0.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>761,233.92</u>

(3) 期末在建工程不存在减值情形，故未计提减值准备。

11. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价小计</u>	<u>57,666,064.04</u>	<u>24,173,603.36</u>	<u>-</u>	<u>81,839,667.40</u>
软件	4,703,464.04	173,603.36	-	4,877,067.40
土地使用权	52,962,600.00	-	-	52,962,600.00
专利权	-	24,000,000.00	-	24,000,000.00
<u>二、累计摊销额小计</u>	<u>5,726,635.30</u>	<u>2,277,507.25</u>	<u>-</u>	<u>8,004,142.55</u>
软件	1,842,711.30	818,255.25	-	2,660,966.55
土地使用权	3,883,924.00	1,059,252.00	-	4,943,176.00
专利权	-	400,000.00	-	400,000.00
<u>三、减值准备小计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专利权	-	-	-	-
四、账面价值合计	51,939,428.74			73,835,524.85
软件	2,860,752.74			2,216,100.85
土地使用权	49,078,676.00			48,019,424.00
专利权	-			23,600,000.00

(2) 期末无形资产不存在减值情形，故未计提减值准备。

12. 商誉

(1) 明细情况

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
中装园林	144,882.75	-	-	144,882.75
合计	144,882.75	-	-	144,882.75

(2) 期末，经减值测试，收购中装园林形成的商誉不存在减值，无须计提减值准备。

13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁房产办公室装修	2,050,499.58	1,359,397.21	1,691,786.69	-	1,718,110.10
合计	2,050,499.58	1,359,397.21	1,691,786.69	-	1,718,110.10

14. 递延所得税资产

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
存货跌价准备	2,719,858.26	407,978.74	2,719,858.26	407,978.74
合计	2,719,858.26	407,978.74	2,719,858.26	407,978.74

15. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期资产的预付款项	2,693,517.18	-
合计	2,693,517.18	-

16. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	970,000,000.00	669,000,000.00
合计	970,000,000.00	669,000,000.00

保证借款担保情况详见本财务报表附注十、6 关联担保情况。

17. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,057,835.40	22,688,837.98
<u>合计</u>	<u>13,057,835.40</u>	<u>22,688,837.98</u>

18. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	701,427,523.95	529,245,192.71
1-2年（含2年）	33,446,115.58	45,106,843.94
2-3年（含3年）	2,487,778.15	2,610,824.55
3-4年（含4年）	54,860.87	-
<u>合计</u>	<u>737,416,278.55</u>	<u>576,962,861.20</u>

(2) 应付账款期末余额主要系应付材料款。

19. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	50,205,476.77	20,744,957.11
1-2年（含2年）	3,703,080.57	776,300.00
2-3年（含3年）	776,300.00	-
<u>合计</u>	<u>54,684,857.34</u>	<u>21,521,257.11</u>

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	5,681,684.69	74,052,219.97	67,831,339.27	11,902,565.39
离职后福利中的设定提存计划 负债	-	4,541,715.07	4,541,715.07	-
辞退福利中将于资产负债表日 后十二个月内支付的部分	-	-	-	-
其他长期职工福利中的符合设 定提存计划条件的负债	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>5,681,684.69</u>	<u>78,593,935.04</u>	<u>72,373,054.34</u>	<u>11,902,565.39</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,681,684.69	66,084,497.62	59,863,616.92	11,902,565.39
二、职工福利费	-	2,934,305.32	2,934,305.32	-
三、社会保险费	-	2,069,077.59	2,069,077.59	-
其中：1. 医疗保险费	-	1,699,262.64	1,699,262.64	-
2. 工伤保险费	-	206,541.81	206,541.81	-
3. 生育保险费	-	163,273.14	163,273.14	-
4. 其他	-	-	-	-
四、住房公积金	-	1,515,077.00	1,515,077.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	1,449,262.44	1,449,262.44	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	5,681,684.69	74,052,219.97	67,831,339.27	11,902,565.39

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	4,378,694.36	-
失业养老保险	163,020.71	-
合计	4,541,715.07	-

21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	150,473,518.35	98,276,663.23
企业所得税	13,515,669.66	9,447,047.16
城市维护建设税	12,871,811.42	8,355,725.83
教育费附加	8,666,242.44	5,479,739.38
个人所得税	298,551.88	375,453.94
房产税	296,370.11	296,369.95
合计	186,122,163.86	122,230,999.49

22. 其他应付款

(1) 按账龄列示

款项性质	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	16,995,206.27	9,730,095.32

款项性质	期末余额	期初余额
1-2年（含2年）	524,254.43	-
<u>合计</u>	<u>17,519,460.70</u>	<u>9,730,095.32</u>

(2) 按性质分类其他应付款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
应付发行费	-	4,855,000.00
应付专利款	14,000,000.00	-
单位往来	690,173.90	1,241,469.53
应付未终止确认商业承兑汇票	879,000.00	-
预提费用及其他	1,950,286.80	3,633,625.79
<u>合计</u>	<u>17,519,460.70</u>	<u>9,730,095.32</u>

23. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	-
<u>合计</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>-</u>

保证借款担保情况详见本财务报表附注十、6 关联担保情况。

24. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	-	20,000.00	未决诉讼
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>20,000.00</u>	

25. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,616,514.08	-	281,209.08	4,335,305.00	政府补助
<u>合计</u>	<u>4,616,514.08</u>	<u>-</u>	<u>281,209.08</u>	<u>4,335,305.00</u>	

(2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金	4,616,514.08	-	281,209.08	-	4,335,305.00	与资产相关
<u>合计</u>	<u>4,616,514.08</u>	<u>-</u>	<u>281,209.08</u>	<u>-</u>	<u>4,335,305.00</u>	
	<u>8</u>				<u>0</u>	

根据《罗湖区产业转型升级专项资金扶持发展总部经济实施细则（试行）》，公司收到深圳市罗湖区经济促进局拨付产业扶持金以扶持新购置自用办公用房。

26. 股本

（1）明细情况

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00	600,000,000.00
<u>合计</u>	<u>300,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>300,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>300,000,000.00</u>	<u>600,000,000.00</u>

（2）其他说明

2017年3月13日，股东庄小红将其持有的限售流通股份51,200,000.00股质押给招商证券资产管理有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自2017年3月13日至2020年3月12日止。

2017年3月16日，股东庄展诺将其持有的限售流通股份24,000,000.00股质押给华西证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自2017年3月16日至2020年3月15日止。

2017年3月20日，股东庄展诺将其持有的限售流通股份36,000,000.00股质押给华西证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自2017年3月20日至2020年3月19日止。

2017年5月8日，股东陈一将其持有的限售流通股份2,040,000.00股质押给招商证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自2017年5月8日至2018年5月7日止。

2017年8月29日，股东庄小红将其持有的限售流通股份24,000,000.00股质押给万和证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自2017年8月29日至2020年8月28日止。

2017年9月11日，股东庄小红将其持有的限售流通股份52,000,000.00股质押给申万宏源证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自2017年9月11日至2020年9月10日止。

2017年11月22日，股东陈一将其持有的限售流通股份2,690,000.00股质押给招商证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自2017年11月22日至2018年11月21日止。

2017年12月14日，股东陈一将其持有的限售流通股份2,690,000.00股质押给招商证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自2017年12月14日至2018年12月13日止。

2017年12月22日，股东庄小红将其持有的限售流通股份3,000,000.00股质押给招商证券资产管理有限公司用于办理补充质押，质押期限自2017年12月22日至2020年3月12日止。

2017年12月25日，股东庄小红将其持有的限售流通股份5,000,000.00股质押给招商证券资产管理有限公司用于办理补充质押，质押期限自2017年12月25日至2020年3月12日止。

2017年12月26日，股东庄展诺将其持有的限售流通股份9,000,000.00股质押给华西证券股份有限公司用于办理补充质押，质押期限自2017年12月26日至2020年3月15日止。

2017年12月26日，股东邓会生将其持有的限售流通股份9,450,000.00股质押给万和证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限自2017年12月26日至2019年1月30日止。

27. 资本公积

项目	期末余额	期初余额
股本溢价	660,660,373.06	960,660,373.06
<u>合计</u>	<u>660,660,373.06</u>	<u>960,660,373.06</u>

28. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	70,286.10	-	-	35,845.91	34,440.19	1,178.01
1. 外币财务报表折算差额	-	70,286.10	-	-	35,845.91	34,440.19	1,178.01
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>70,286.10</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35,845.91</u>	<u>34,440.19</u>	<u>1,178.01</u>

29. 盈余公积

项目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	82,964,825.54	67,105,347.56
<u>合计</u>	<u>82,964,825.54</u>	<u>67,105,347.56</u>

30. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	606,875,083.65	466,094,297.58
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	606,875,083.65	466,094,297.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,749,979.46	156,183,203.24
减：提取法定盈余公积	15,859,477.98	15,402,417.17
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	60,000,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	<u>691,765,585.13</u>	<u>606,875,083.65</u>

31. 营业收入、营业成本

（1）明细情况

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,172,996,288.26	2,691,714,149.77
其他业务收入	-	-
<u>合计</u>	<u>3,172,996,288.26</u>	<u>2,691,714,149.77</u>
主营业务成本	2,708,228,113.56	2,256,668,919.95
其他业务成本	-	-
<u>合计</u>	<u>2,708,228,113.56</u>	<u>2,256,668,919.95</u>

（2）主营业务收入/主营业务成本（按业务类别）

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	3,087,389,205.99	2,637,976,927.64	2,619,980,981.97	2,199,828,020.89
其中：装饰施工	3,035,991,061.73	2,600,587,337.83	2,539,422,037.70	2,141,247,323.59
装饰设计	51,398,144.26	37,389,589.81	80,558,944.27	58,580,697.30
园林	85,607,082.27	70,251,185.92	71,733,167.80	56,840,899.06
<u>合计</u>	<u>3,172,996,288.26</u>	<u>2,708,228,113.56</u>	<u>2,691,714,149.77</u>	<u>2,256,668,919.95</u>

32. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	-	18,209,706.04
城市维护建设税	9,288,294.67	7,141,365.92

项目	本期金额	上期金额
教育费附加及地方教育费附加	6,667,668.24	5,098,030.13
印花税	1,439,908.16	445,797.72
房产税	1,219,014.57	692,682.23
土地使用税	402,925.00	322,340.00
其他	12,119,262.85	6,886,881.56
<u>合计</u>	<u>31,137,073.49</u>	<u>38,796,803.60</u>

33. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	17,245,054.00	13,325,282.79
汽车、差旅费及业务费	11,165,203.66	8,990,097.02
广告及宣传费	1,338,895.91	2,872,135.05
通讯及其他	2,761,670.07	1,103,046.55
<u>合计</u>	<u>32,510,823.64</u>	<u>26,290,561.41</u>

34. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	35,073,065.40	25,276,519.50
业务招待及差旅费	10,687,590.22	12,084,221.90
汽车、维修、劳保费	5,904,581.50	3,625,356.56
办公、通讯及邮费	5,682,089.15	5,395,457.21
折旧及无形资产、长期待摊费用摊销	17,596,428.62	15,729,684.80
会议、协会评审及培训费	2,272,442.04	1,118,940.48
律师、咨询及中介费	5,341,592.73	2,586,090.02
租赁及水电费	9,832,395.96	8,691,070.20
印花税及其他税费	-	1,128,643.00
其他	4,266,545.77	3,025,034.50
<u>合计</u>	<u>96,656,731.39</u>	<u>78,661,018.17</u>

35. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	51,382,264.67	30,429,399.13
减：利息收入	10,019,988.43	1,687,732.49
手续费及其他	1,473,186.27	1,108,256.92

项目	本期金额	上期金额
票据贴现利息	333,219.75	-
汇兑损益	116.65	-16,669.28
<u>合计</u>	<u>43,168,798.91</u>	<u>29,833,254.28</u>

36. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	62,651,056.34	63,891,369.75
<u>合计</u>	<u>62,651,056.34</u>	<u>63,891,369.75</u>

37. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,487,883.69	-
理财产品投资收益	1,812,863.71	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-315,457.58	-
<u>合计</u>	<u>3,985,289.82</u>	<u>-</u>

38. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-14,801.61	-130,287.63
<u>合计</u>	<u>-14,801.61</u>	<u>-130,287.63</u>

39. 其他收益

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
1、与资产相关政府补助摊销	281,209.08	-
2、与收益相关补偿已发生的成本费用或损失	2,743,871.58	-
<u>合计</u>	<u>3,025,080.66</u>	<u>-</u>

(2) 政府补助情况

项目	本期发生额	上期发生额	备注
1、2016年第二批金融业、招商引资奖励	1,600,000.00	-	与收益相关
2、重点纳税企业管理团队奖励金	800,000.00	-	与收益相关
3、深圳市罗湖区产业转型升级专项资金	281,209.08	-	与资产相关
4、专项资金企业信息化项目资助	170,000.00	-	与收益相关
5、国家高新技术企业扶持金	100,000.00	-	与收益相关

6、稳岗补贴	72,887.11	-	与收益相关
7、小微企业免征增值税	984.47	-	与收益相关
合计	<u>3,025,080.66</u>	-	

40. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
1. 政府补助	-	1,059,395.11	-
2. 补偿款	-	1,000,000.00	-
3. 其他	574,421.30	1,930,218.78	574,421.30
合计	<u>574,421.30</u>	<u>3,989,613.89</u>	<u>574,421.30</u>

(2) 政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
深圳市罗湖区产业转型升级专项资金	-	197,875.65	与资产相关
重点纳税企业管理团队奖励金	-	600,000.00	与收益相关
稳岗补贴	-	261,519.46	与收益相关
合计	-	<u>1,059,395.11</u>	

41. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
1. 捐赠支出	3,846,800.00	2,110,000.00	3,846,800.00
2. 诉讼赔偿支出	-	1,769,032.85	-
3. 租赁合同提前终止装修费损失	-	751,423.28	-
4. 罚款支出、滞纳金	22,424.85		22,424.85
5. 其他	65,706.21	21,812.16	65,706.21
合计	<u>3,934,931.06</u>	<u>4,652,268.29</u>	<u>3,934,931.06</u>

42. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>42,060,894.62</u>	<u>41,060,393.84</u>
其中：当期所得税	42,060,894.62	41,060,393.84
递延所得税	-	-

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	202,278,750.04	196,779,280.58
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	30,341,812.51	29,516,892.09
某些子公司适用不同税率的影响	-94,014.65	414,626.02
不征税收入和税收优惠（不含税率优惠）的纳税影响	-	-
利用以前期间的税务亏损	-	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-373,182.56	-
长期股权投资转让损失对所得税的影响	-	-
不可抵扣的税项费用的纳税影响	11,071,994.20	10,265,265.86
未确认递延所得税的税务亏损	1,114,285.12	863,609.87
核定征收的子公司的纳税影响	-	-
加计扣除的技术开发费用	-	-
加计扣除的安置残疾人员所支付的工资	-	-
所得税费用	42,060,894.62	41,060,393.84

43. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	10,019,988.43	1,557,993.87
收现的其他收益	2,743,871.58	-
收现的营业外收入	574,421.30	2,212,426.33
收现保函、票据及农民工工资保证金	78,876.65	7,242,186.63
合计	<u>13,417,157.96</u>	<u>11,012,606.83</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金、备用金及其他往来款	21,935,160.93	6,913,312.05
付现管理费用	43,987,237.37	36,600,860.80
付现销售费用	15,265,769.64	12,965,278.62
付现财务费用	1,473,186.27	1,091,486.90
付现营业外支出	3,934,931.06	2,659,319.48
合计	<u>86,596,285.27</u>	<u>60,230,257.85</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
与资产相关政府补助	-	1,500,000.00
收回理财产品及收益	481,812,863.71	-
<u>合计</u>	<u>481,812,863.71</u>	<u>1,500,000.00</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品	480,000,000.00	-
诚意金	6,000,000.00	-
<u>合计</u>	<u>486,000,000.00</u>	<u>-</u>

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
募集资金利息收入	-	129,738.62
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>129,738.62</u>

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
上市中介费、手续费、宣传费等	4,855,000.00	80,136,483.95
可转债中介费	2,216,981.11	-
<u>合计</u>	<u>7,071,981.11</u>	<u>80,136,483.95</u>

44. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	160,217,855.42	155,718,886.74
加：资产减值准备	62,651,056.34	63,891,369.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,627,134.68	12,858,827.15
无形资产摊销	2,277,507.25	1,689,244.66
长期待摊费用摊销	1,691,786.69	1,922,886.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	14,801.61	130,287.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-

项目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	51,382,264.67	30,299,760.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,985,289.82	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,397,872.48	-11,221,108.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-670,801,310.84	-436,453,116.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	252,023,494.06	69,283,394.88
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-178,298,572.42	-111,879,567.68

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	1,254,371,054.51	1,266,202,177.80
减：现金的期初余额	1,266,202,177.80	528,955,715.20
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-11,831,123.29	737,246,462.60

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,254,371,054.51	1,266,202,177.80
其中：1. 库存现金	230,849.64	459,971.44
2. 可随时用于支付的银行存款	1,254,140,204.87	1,265,742,206.36
3. 可随时用于支付的其他货币资金	-	-
4. 可用于支付的存放中央银行款项	-	-
5. 存放同业款项	-	-
6. 拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,254,371,054.51	1,266,202,177.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

45. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			45,343.27
其中：港币	36,799.27	0.8357	30,753.15
澳门币	17,919.58	0.8142	14,590.12
其他应付款			720,055.91
其中：澳门币	884,372.28	0.8142	720,055.91

46. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,814,769.95	保证金
应收票据	879,000.00	已背书未终止确认的商业承兑汇票
<u>合计</u>	<u>26,693,769.95</u>	

(2) 期末，所有权受到限制的货币资金主要系因开具保函与银行承兑汇票而支付的保证金，应收票据主要系已背书未终止确认的商业承兑汇票。

七、合并范围的变动

1、因其他方式增加子公司的情况说明

2017年5月2日，本公司投资设立全资子公司深圳市中装城市建设发展有限公司（以下简称中装城市建设），注册资本10,000.00万元。因此中装城市建设自2017年5月2日开始纳入合并范围。

2017年7月20日，本公司投资设立控股子公司深圳市中装新能源科技有限公司（以下简称中装新能源），注册资本1,000.00万元。因此中装新能源自2017年7月20日开始纳入合并范围。

2、因其他方式减少子公司的情况说明

公司于2017年3月14日经第二届董事会第十一次会议审议通过《关于注销控股子公司深圳市中装光伏建筑科技有限公司的议案》，同意注销中装光伏，并授权中装光伏经营管理层负责办理清算、注销事宜。截至2017年12月31日，中装光伏已经完成了清算并办理完成了税务注销、银行注销手续，但工商注销手续仍在办理过程中，考虑到除工商注销手续外，其他清算、注销程序已完成，且该工商注销程序正在有序进行中且公司管理层不会终止该流程，因此本报告期视同该子公司已注销处理。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
吉林中装	长春市	长春市	建筑装饰业	100.00	-	100.00	设立
惠州中装	惠州市	惠州市	建筑装饰材料	100.00	-	100.00	设立
中装利丰	澳门	澳门	建筑装饰业	51.00	-	51.00	设立
中装园林	深圳市	深圳市	建筑装饰业	100.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
南京卓佰年	南京市	南京市	建筑装饰业	100.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
中装智能	深圳市	深圳市	建筑装饰业	52.00	-	52.00	非同一控制下企业合并
中装城市建设	深圳市	深圳市	对外投资、咨询顾问	100.00	-	100.00	设立
中装新能源	深圳市	深圳市	新能源开发	60.00	-	60.00	设立

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		本集团在被投资单位表决权比例 (%)
				直接	间接	
一、联营企业						
1. 赛格物业	深圳市	深圳市	物业管理	25.00	-	25.00
2. 引爆互联网	深圳市	深圳市	金融服务	10.00	-	10.00

说明：2017年，公司对引爆互联网进行增资，根据《增资扩股协议》，引爆互联网董事会设5名董事，公司委派1名董事，因此公司对引爆互联网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，故判断公司对该被投资单位具有重大影响，以权益法进行后续计量。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	赛格物业	引爆互联网	赛格物业	引爆互联网
流动资产	223,277,699.43	105,034,457.91	-	-
非流动资产	18,195,109.15	5,441.75	-	-
资产合计	241,472,808.58	105,039,899.66	-	-
流动负债	95,388,839.54	5,810,428.04	-	-
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	95,388,839.54	5,810,428.04	-	-
净资产	146,083,969.04	99,229,471.62	-	-
按持股比例计算的净资产份额	36,520,992.26	9,922,947.16	-	-

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	赛格物业	引爆互联网	赛格物业	引爆互联网
调整事项	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	40,454,915.28	9,922,966.89	-	-
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	99,542,940.84	-	-	-
净利润	10,259,667.20	-770,331.06	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	10,259,667.20	-770,331.06	-	-
收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

九、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	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	期末余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金	-	-	1,280,185,824.46	-	1,280,185,824.46
应收票据	-	-	12,725,874.00	-	12,725,874.00
应收账款	-	-	2,338,030,745.71	-	2,338,030,745.71
其他应收款	-	-	68,597,178.82	-	68,597,178.82
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,699,539,622.99</u>	<u>-</u>	<u>3,699,539,622.99</u>

(续上表)

金融资产项目	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	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金	-	-	1,292,095,824.40	-	1,292,095,824.40
应收票据	-	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00
应收账款	-	-	1,753,029,741.39	-	1,753,029,741.39
其他应收款	-	-	45,328,199.21	-	45,328,199.21
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,098,453,765.00</u>	<u>-</u>	<u>3,098,453,765.00</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款	-	970,000,000.00	970,000,000.00
应付票据	-	13,057,835.40	13,057,835.40
应付账款	-	737,416,278.55	737,416,278.55
其他应付款	-	17,519,460.70	17,519,460.70
长期借款	-	100,000,000.00	100,000,000.00
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>1,837,993,574.65</u>	<u>1,837,993,574.65</u>

(续上表)

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款	-	669,000,000.00	669,000,000.00
应付票据	-	22,688,837.98	22,688,837.98
应付账款	-	576,962,861.20	576,962,861.20
其他应付款	-	9,730,095.32	9,730,095.32
长期借款	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>1,278,381,794.50</u>	<u>1,278,381,794.50</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，

以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。同时基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2017 年 12 月 31 日止，本公司应收账款前 5 名占本公司应收账款总额的 9.22%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

3. 流动风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

截至 2017 年 12 月 31 日止，外币金融工具折算成人民币的金额列示详见本财务报表附注六、45. 外币货币性项目所述。

十、关联方关系及其交易

1. 本公司实际控制人情况

本公司实际控制人为庄重、庄小红及庄展诺。

2. 实际控制人对本公司的持股比例及表决权比例

项目	期末余额	期初余额
持股比例(%)	45.2415%	45.2415%
表决权比例(%)	45.2415%	45.2415%

3. 本公司的子公司情况

子公司有关信息详见本附注“八、1. 在子公司中的权益”。

4. 本公司的合营和联营企业情况

联营企业有关信息详见本附注“八、2. 在合营安排或联营企业中的权益”。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系	备注
祝琳	庄展诺之妻	

6. 关联方交易

关联担保情况

担保方	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	备注
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	34,000,000.00	2016.04.08	2017.02.27	是	1)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	79,000,000.00	2016.06.03	2017.02.24	是	2)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	70,000,000.00	2016.07.06	2017.01.06	是	3)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	36,000,000.00	2016.08.18	2017.07.26	是	1)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2016.10.12	2017.02.24	是	4)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	80,000,000.00	2016.10.13	2017.10.12	是	2)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	70,000,000.00	2016.10.14	2017.09.11	是	5)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2016.10.18	2017.09.07	是	6)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2016.10.31	2017.09.20	是	6)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2016.11.01	2017.05.15	是	7)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2016.11.01	2017.09.20	是	7)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	50,000,000.00	2016.12.05	2017.01.17	是	8)

担保方	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	备注
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	50,000,000.00	2017.01.03	2017.08.07	是	9)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	30,000,000.00	2017.01.03	2017.10.23	是	6)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	41,000,000.00	2017.01.03	2017.11.14	是	2)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	100,000,000.00	2017.01.04	2017.08.07	是	10)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	70,000,000.00	2017.01.06	2017.07.21	是	11)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	50,000,000.00	2017.02.17	2017.12.28	是	12)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	100,000,000.00	2017.02.17	2020.02.17	否	12)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2017.02.22	2017.05.18	是	13)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2017.02.22	2017.10.17	是	13)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	79,000,000.00	2017.02.24	2017.11.14	是	2)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	50,000,000.00	2017.05.12	2020.05.12	否	14)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	50,000,000.00	2017.05.16	2020.05.16	否	14)
庄重、庄小红	本公司	50,000,000.00	2017.07.12	2020.07.12	否	15)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2017.07.19	2017.09.20	是	7)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	100,000,000.00	2017.07.24	2020.07.24	否	16)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	34,000,000.00	2017.07.26	2020.07.17	否	6)
庄重、庄小红、庄展诺、祝琳	本公司	50,000,000.00	2017.07.28	2017.09.25	是	17)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	50,000,000.00	2017.08.01	2020.07.20	否	18)
庄重、庄小红、庄展诺	本公司	100,000,000.00	2017.08.02	2020.02.22	否	19)
庄重、庄小红、庄展诺、祝琳	本公司	50,000,000.00	2017.08.14	2020.08.14	否	20)
庄重、庄小红	本公司	50,000,000.00	2017.08.31	2020.08.31	否	15)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	100,000,000.00	2017.08.31	2021.08.31	否	21)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	36,000,000.00	2017.09.07	2020.08.15	否	6)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	80,000,000.00	2017.10.12	2020.10.11	否	22)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	50,000,000.00	2017.10.20	2020.10.20	否	6)
庄重、庄小红、庄展诺、祝琳	本公司	50,000,000.00	2017.11.01	2020.11.01	否	20)
庄重、庄小红、庄展诺及中装园林	本公司	120,000,000.00	2017.11.14	2020.11.13	否	22)

1) 2015年11月10日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与中国工商银行股份有限公司深圳横岗支行签订《最高额保证合同》,为上述借款合同项下全部债务且在人民币贰亿元整的最高余额内提供连带责任保证。

2) 2016年6月1日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》,为本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信额度合同》项下的债务提供连带责任保证。

3) 2015年7月22日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺分别与中信银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》,为本公司与中信银行股份有限公司深圳分行《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

4) 2016年5月20日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与北京银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》,为本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

5) 2016年7月28日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》,为本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信额度合同》项下的债务提供连带责任保证。

6) 2016年10月11日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与中国工商银行股份有限公司深圳横岗支行签订《最高额保证合同》,为上述借款合同项下全部债务且在人民币五亿元整的最高余额内提供连带责任保证。

7) 2016年10月14日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订《最高额保证合同》,为本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订的《综合授信额度合同》项下的债务提供连带责任保证。

8) 2015年12月24日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺分别与宁波银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》,为最高债权限额八千万元内的所有债权提供连带责任保证。

9) 2016年4月18日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺与交通银行股份有限公司深圳盐田支行签订《保证合同》,为本公司与交通银行股份有限公司深圳盐田支行签订的《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

10) 2016年3月23日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺及中装园林与华夏银行股份有限公司深圳高新支行分别签订了《个人最高额保证合同》《最高额保证合同》,为本公司与华夏银行股份有限公司深圳高新支行签订的《最高额融资合同》项下的债务提供连带责任保证。

11) 2016年2月25日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》,为本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

12) 2017年1月5日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺分别与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签订《最高额不可撤销担保书》,为本公司与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签订的《综合授信协议》项下的债务提供连带责任保证。

13) 2017年2月15日,针对本财务报表附注六、16之短期借款,庄重、庄小红、庄展诺

及中装园林与浙商银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为最高债权限额壹亿元内的所有债权提供连带责任保证。

14) 2017年2月15日，针对本财务报表附注六、16之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订《个人保证书》，为本公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订的《授信函》项下的债务提供连带责任。

15) 2017年5月4日，针对本财务报表附注六、16之短期借款，庄重、庄小红与宁波银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为最高债权限额贰亿元内的所有债权提供连带责任保证。

16) 2017年6月27日，针对本财务报表附注六、16之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

17) 2017年4月2日，针对本财务报表附注六、16之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺、祝琳分别与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订的《融资额度协议》项下的债务提供连带责任保证。

18) 2017年4月1日，针对本财务报表附注六、16之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺与交通银行股份有限公司深圳盐田支行签订《保证合同》，为本公司与交通银行股份有限公司深圳盐田支行签订的《综合授信合同》项下的债务提供连带责任保证。

19) 2016年10月27日，针对本财务报表附注六、16之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺分别与中信银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信额度合同》项下的债务提供连带责任保证。

20) 2017年4月5日，针对本财务报表附注六、16之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺及祝琳与中国银行股份有限公司深圳中心区支行签订《最高额保证合同》，为本公司与中国银行股份有限公司深圳中心区支行签订的《授信额度协议》项下的债务提供连带责任保证。

21) 2017年8月30日，针对本财务报表附注六、23之长期借款，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林与华夏银行股份有限公司深圳高新支行分别签订了《个人最高额保证合同》《最高额保证合同》，为本公司与华夏银行股份有限公司深圳高新支行签订的《最高额融资合同》项下的债务提供连带责任保证。

22) 2017年10月11日，针对本财务报表附注六、16之短期借款，庄重、庄小红、庄展诺及中装园林分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信额度合同》项下的债务提供连带责任保证。

7. 关联方应收应付款项

报告期期末，无应收应付关联方款项。

十一、或有事项

1. 重大未决诉讼仲裁

(1) 2015年7月13日,广州淳汇酒店管理有限公司因建设工程施工合同纠纷向广州市从化区人民法院起诉本公司,诉讼请求如下,1、请求判决确认原告解除项目总承包合同的行为合法有效;2、请求判决被告赔偿原告违约损失人民币6,750,000.00元,并在工程垫资款中直接抵扣;3、请求判决原告减少支付工程价款3,259,711.00元(原告已代被告支付),判决被告承担因建筑漏水等质量缺陷问题应支付的维修费用。4、请求判决被告就原告支付的工程款开具正式发票并交付至原告。5、请求判决被告承担本案的全部诉讼费用。

本公司于2015年8月14日向广州市从化区人民法院递交《管辖权异议申请书》。

2015年8月18日,广州市从化区人民法院作出(2015)穗从法房初字第347号《民事裁定书》,裁定驳回本公司提出的管辖异议。本公司不服上述判决,于2015年8月24日向广州市中级人民法院提交《管辖权异议上诉状》。

2015年10月15日,广东省广州市中级人民法院作出(2015)穗中法立民终字第2739号《民事裁定书》,裁定驳回上诉,维持原判决。

2015年12月9日,公司就上述工程施工合同纠纷进行反诉,请求法院判令:①被反诉人支付反诉人工程款人民币20,649,181.97元及逾期付款利息人民币80万元(暂定,具体按银行同期贷款利率计算);②被反诉人支付工程垫资款人民币800万元及应付利息88万元(暂定,具体按年利率10%计算);③被反诉人承担全部诉讼费用。

2016年4月18日,公司申请追加时尚生活商务管理咨询(上海)有限公司。

2017年3月22日,公司申请对工程造价进行鉴定。2017年7月4日,广州市从化区人民法院作出“(2015)穗从法房初字第347号之一”《民事裁定书》,驳回公司追加时尚生活商务管理(上海)有限公司为被告的申请。

截至2017年12月31日止,上述案件尚在审理过程中。

(2) 2017年4月5日,广东荣和康园旅游投资管理有限公司因建设工程施工合同纠纷向深圳仲裁委员会申请仲裁,请求如下:①请求裁决被申请人赔偿申请人因逾期完工遭受的损失合计人民币8,731,818.18元;②请求裁决被申请人返还申请人代垫付的施工期间的物业垃圾清运费及水电费合计人民币1,278,506.58元;③请求裁决被申请人向申请人支付逾期完工的违约金人民币845,000.00元;④请求裁决被申请人赔偿申请人律师费人民币180,000.00元;⑤请求裁决由被申请人承担本案的仲裁费用。

2017年6月25日,公司向深圳仲裁委员会提交《仲裁反请求申请书》,请求如下:①裁决反请求被申请人向反请求申请人支付工程款人民币9,962,485.31元(不含3%的质保金);②裁决反请求被申请人向反请求申请人支付违约金人民币81万元;③裁决反请求被申请人向反请求申请人支付滞纳金人民币4,841,767.86元;④裁决反请求被申请人承担反请求申请人支付

的律师费人民币 16 万元；⑤裁决反请求被申请人承担该案的全部仲裁费用。上述金额合计人民币 15,614,253.17 元。2017 年 8 月 25 日，公司向深圳仲裁委员会提交《增加仲裁反请求申请书》，请求判令反请求申请人就反请求被申请人的所欠工程款项对涉案工程折价或者拍卖的价款依法享有优先受偿权。

截至 2017 年 12 月 31 日止，上述案件尚在审理过程中。

(3) 2017 年 6 月 1 日，郑州工业应用技术学院向新郑市人民法院起诉公司，以公司不按照施工工艺进行施工导致工程存在严重问题为由，请求解除双方之间的合同关系，要求公司返还合同款 153.09 万元，支付损失赔偿金 600.00 万元，支付违约金 600.00 万元，并由公司承担本案诉讼费用。

2017 年 7 月 18 日，郑州工业应用技术学院向新郑市人民法院提交《鉴定申请书》，申请对被申请人承建的郑州华信学院（郑州工业应用技术学院前身）内墙装饰改造工程的施工工艺是否符合工艺要求进行司法鉴定，鉴定费用由被申请人承担。2017 年 7 月 27 日，公司向新郑市人民法院提交《民事反诉状》，要求郑州工业应用技术学院向公司支付工程结算尾款 339.14 万元，支付逾期付款违约金 1,302.11 万元，并承担本案全部诉讼费用。

截至 2017 年 12 月 31 日止，上述案件尚在审理过程中。

2. 未结保函

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司未结清保函明细列示如下：

开立日	到期日	币种	金额	受益人	种类
2016-12-7	2019-12-5	RMB	500,000.00	东钱湖旅游度假区建设管理局	人工工资支付保函
2017-3-7	2018-3-1	RMB	933,577.00	广东祈福医院有限公司	履约保函
2017-4-11	2018-4-25	RMB	3,222,871.32	太平人寿保险有限公司深圳分公司 太平财产保险有限公司 中国太平保险集团有限责任公司	不可撤销履约保函
2017-4-18	2018-3-31	RMB	1,800,000.00	重庆万汇置业有限公司	履约保函
2017-4-18	2019-1-23	RMB	18,375,187.73	深圳市投资控股有限公司	不可撤销履约保函
2017-4-18	2020-4-14	RMB	500,000.00	宁波市鄞州区建设工程管理处	人工工资支付保函
2017-4-20	2018-3-30	RMB	846,002.20	重庆鹅岭山房地产开发有限公司	履约保函
2017-4-20	2018-12-31	RMB	1,600,200.93	深圳市大沙河建设投资有限公司	履约保函
2017-4-26	2018-3-10	RMB	2,952,874.18	沈阳泰盛投资有限公司	履约保函
2017-4-27	2018-9-28	RMB	1,560,157.00	广东祈福医院有限公司	履约保函
2017-5-2	2018-4-30	RMB	3,862,752.32	重庆鹅岭山房地产开发有限公司	履约保函
2017-5-2	2018-4-30	RMB	313,880.00	重庆鹅岭山房地产开发有限公司	履约保函
2017-5-24	2019-5-31	RMB	2,374,786.00	广州市新凯中荔房地产开发有限公司	履约担保书
2017-6-2	2018-5-26	RMB	947,352.63	英科博雅基因科技（天津）有限公司	履约保函
2017-6-12	2018-6-30	RMB	683,176.17	宜昌市城市建设投资开发有限公司	履约保函

开立日	到期日	币种	金额	受益人	种类
2017-6-30	2018-1-20	RMB	78,000.00	中国移动通信集团北京有限公司	投标保函
2017-7-7	2018-2-28	RMB	4,944,189.04	桂林新城投资开发集团有限公司	履约保函
2017-7-17	2018-4-30	RMB	2,171,495.38	葛洲坝唯逸(上海)房地产开发有限公司	履约保函
2017-7-21	2018-1-21	RMB	300,000.00	中国移动通信集团北京有限公司	投标保函
2017-7-21	2018-1-21	RMB	300,000.00	中国移动通信集团北京有限公司	投标保函
2017-7-25	2018-3-1	RMB	3,324,202.74	江阴市澄星房地产开发有限公司	履约保函
2017-7-26	2018-1-26	RMB	220,000.00	中国移动通信集团北京有限公司	投标保函
2017-7-26	2018-1-26	RMB	210,000.00	中国移动通信集团北京有限公司	投标保函
2017-8-1	2018-4-25	RMB	549,900.00	长沙明昇发展有限公司	履约保函
2017-8-1	2018-1-4	RMB	500,000.00	澄江奇元文化旅游投资建设有限公司	投标保函
2017-8-8	2018-2-1	RMB	5,515,960.00	深圳市坪山区城市建设投资有限公司	预付款保函
2017-8-8	2018-2-1	RMB	4,136,970.00	深圳市坪山区城市建设投资有限公司	不可撤销履约保函
2017-8-15	2018-7-31	RMB	4,000,000.00	安徽省繁昌县金百合酒店管理有限公司	履约保函
2017-8-17	2018-7-30	RMB	793,381.80	长沙中冶麓谷景园置业有限公司	履约保函
2017-8-30	2018-10-31	RMB	560,000.00	河南正商东华置业有限公司	履约保函
2017-9-8	2018-7-31	RMB	4,000,000.00	繁昌县金百合酒店管理有限公司	履约保函
2017-10-10	2018-9-30	RMB	1,395,000.00	创维平面显示科技(深圳)有限公司	履约保函
2017-10-10	2018-3-15	RMB	2,091,708.79	沈阳泰盛投资有限公司	履约保函
2017-10-18	2018-4-9	RMB	107,400.00	广州供电局有限公司	履约保函
2017-10-18	2018-3-31	RMB	1,591,240.63	深圳市大沙河建设投资有限公司	预付款保函
2017-10-27	2018-9-25	RMB	6,745,125.88	珠海天志发展置业有限公司	预付款保函
2017-10-27	2018-3-29	RMB	4,261,582.55	广州医科大学附属肿瘤医院	履约保函
2017-10-27	2019-1-8	RMB	1,591,240.63	深圳市大沙河建设投资有限公司	履约保函
2017-11-3	2018-3-31	RMB	152,000.00	三峡新能源哈密风电有限公司	履约保函
2017-11-10	2018-5-20	RMB	811,234.00	东莞利兹堡养老服务有限公司	履约保函
2017-11-10	2018-11-10	RMB	11,070,270.00	嘉禾县城乡建设与发展有限责任公司	履约保函
2017-11-15	2018-8-14	RMB	701,695.20	中国南山开发(集团)股份有限公司	预付款保函
2017-11-15	2018-12-31	RMB	2,000,000.00	深圳龙岗区启迪协信科技园发展有限公司	履约保函
2017-11-27	2018-11-26	RMB	1,999,128.43	成都协信置业有限公司	履约保函
2017-11-27	2018-11-26	RMB	1,485,004.71	成都协信置业有限公司	履约保函
2017-11-28	2018-3-20	RMB	250,000.00	河南正商龙湖置业有限公司	履约保函
2017-11-28	2018-8-31	RMB	1,622,000.00	华润置地(海南)有限公司	履约保函
2017-11-28	2018-8-31	RMB	1,622,000.00	华润置地(海南)有限公司	预付款保函
2017-12-5	2018-5-22	RMB	915,252.89	广东新奥空港清洁能源有限公司	履约保函

开立日	到期日	币种	金额	受益人	种类
2017-12-18	2018-12-12	RMB	36,603.08	广州市电力工程设计院有限公司	履约保函
2017-12-18	2018-3-30	RMB	6,442,663.03	广州招商房地产有限公司	履约保函
2017-12-21	2018-6-30	RMB	1,926,023.57	宜昌市中级人民法院	预付款保函
2017-12-21	2018-12-18	RMB	31,429,874.95	青岛国际机场集团有限公司	预付款保函
2017-12-21	2018-12-18	RMB	4,759,285.05	青岛国际机场集团有限公司	履约保函
2017-12-21	2018-6-15	RMB	3,000,000.00	招商银行股份有限公司烟台分行	预付款保函
2017-12-21	2018-6-15	RMB	1,000,000.00	招商银行股份有限公司烟台分行	履约保函
2017-12-21	2018-1-30	RMB	528,000.00	江苏东珠景观股份有限公司	预付款保函
2017-12-26	2018-2-21	RMB	1,006,689.20	芜湖立宇建设有限公司	履约保函
2017-12-26	2018-6-26	RMB	120,000.00	深圳市龙华区城市管理局	投标保函
2017-12-26	2018-6-30	RMB	150,000.00	深圳市龙岗区城市管理局	投标保函
2017-12-26	2018-6-30	RMB	40,000.00	深圳市龙华区观湖街道办事处	投标保函
2017-12-26	2018-6-30	RMB	40,000.00	深圳市龙华区观湖街道办事处	投标保函
2017-12-26	2018-6-30	RMB	60,000.00	深圳市龙华区城市管理局	投标保函
2017-12-26	2018-6-30	RMB	600,000.00	深圳市光明新区环境保护和水务局	投标保函
2017-12-26	2018-6-30	RMB	100,000.00	深圳市大沙河建设投资有限公司	投标保函
		合计	163,727,939.03		

十二、承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 期后借款

2018 年 1 月 2 日，本公司与交通银行股份有限公司深圳盐田支行签订《交通银行借款额度使用申请书》，本金为 50,000,000.00 元，贷款期限自 2018 年 1 月 2 日至 2018 年 9 月 2 日。

2018 年 1 月 10 日，本公司与中国农业银行股份有限公司深圳东部支行签订《流动资金借款合同》，本金为 100,000,000.00 元，贷款期限自 2018 年 1 月 10 日至 2021 年 1 月 9 日。

2018 年 1 月 18 日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行签订《流动资金借款合同》，本金为 80,000,000.00 元，贷款期限自 2018 年 1 月 18 日至 2019 年 1 月 18 日。

2018 年 1 月 18 日，本公司与中国工商银行股份有限公司深圳横岗支行签订《流动资金借款合同》，本金为 40,000,000.00 元，贷款期限自 2018 年 1 月 30 日至 2019 年 1 月 19 日。

2018年1月25日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订《借款合同》，本金为100,000,000.00元，贷款期限自2018年1月25日至2019年1月25日。

2018年1月31日，中国农业银行股份有限公司深圳东部支行签订《流动资金借款合同》，本金为100,000,000.00元，贷款期限自2018年1月31日至2019年1月30日。

2. 拟增资深圳南亿科技股份有限公司

公司拟以货币出资人民币1500万元增资深圳南亿科技股份有限公司（以下简称“南亿科技”），认购南亿科技317.65万股，折合人民币4.72元每股，持股比例15%。

3. 2017年度利润分配预案

根据公司2018年4月13日第二届董事会第十九次会议通过的决议，2017年度公司利润分配方案为：公司拟以2017年经审计的可供分配利润向全体股东派发现金股利（含税）3,000.00万元，即每10股派发现金（含税）0.5元。此分配预案待股东大会审议通过。

4. 拟设立全资二级子公司

公司于2018年4月13日经第二届董事会第十九次会议审议通过《关于投资设立全资二级子公司的议案》，公司全资子公司惠州中装新材料有限公司拟使用自有资金1,000万元设立全资二级子公司惠州（中装）智能绿建科技有限公司（暂定名，以工商注册结果为准）。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日止，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十四、非货币性资产交换

截至2017年12月31日止，本公司无需要说明的非货币性资产交换。

十五、债务重组

截至2017年12月31日止，本公司无需要说明的债务重组。

十六、租赁

经营租赁（承租人）最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	8,808,060.25
1年以上2年以内（含2年）	2,979,306.93
2年以上3年以内（含3年）	1,154,111.15
3年以上	1,192,273.83
<u>合计</u>	<u>14,133,752.16</u>

十七、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	2,530,208,690.33	99.16	253,146,961.30	10.00
其中:账龄分析法组合	2,530,208,690.33	99.16	253,146,961.30	10.00
小计	2,530,208,690.33	99.16	253,146,961.30	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	21,511,044.18	0.84	21,511,044.18	100.00
合计	2,551,719,734.51	100.00	274,658,005.48	10.76

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	1,913,238,079.53	99.01	198,794,002.14	10.39
其中:账龄分析法组合	1,913,238,079.53	99.01	198,794,002.14	10.39
小计	1,913,238,079.53	99.01	198,794,002.14	10.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	19,103,025.18	0.99	19,103,025.18	100.00
合计	1,932,341,104.71	100.00	217,897,027.32	11.28

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,692,469,524.20	66.89	84,623,476.21	5.00
1-2年(含2年)	614,334,403.69	24.28	61,433,440.37	10.00
2-3年(含3年)	112,385,822.19	4.44	33,715,746.66	30.00
3-4年(含4年)	57,169,148.65	2.26	28,584,574.33	50.00
4-5年(含5年)	45,300,339.35	1.79	36,240,271.48	80.00
5年以上	8,549,452.25	0.34	8,549,452.25	100.00
合计	2,530,208,690.33	100.00	253,146,961.30	10.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的说明

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
江苏盱眙龙虾股份有限公司	8,570,000.00	8,570,000.00	100.00	无法收回
惠州仲恺创业广场发展有限公司	6,313,114.12	6,313,114.12	100.00	无法收回
武汉东海九龙酒店管理有限公司	2,408,019.00	2,408,019.00	100.00	无法收回
深圳凯歌会娱乐有限公司	2,274,585.06	2,274,585.06	100.00	无法收回
三亚全金城商务休闲会所有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	无法收回
首创世纪信息(深圳)有限公司	245,326.00	245,326.00	100.00	无法收回
合计	<u>21,511,044.18</u>	<u>21,511,044.18</u>		

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	73,588,694.39	4年以内	2.89	7,069,561.93
第二名	非关联方	48,179,834.46	5年以内	1.89	7,015,034.03
第三名	非关联方	42,394,679.32	2年以内	1.66	2,278,109.32
第四名	非关联方	38,799,232.46	1年以内	1.52	1,939,961.62
第五名	非关联方	38,610,594.00	2年以内	1.51	2,445,115.25
合计		<u>241,573,034.63</u>		<u>9.47</u>	<u>20,747,782.15</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	105,244,957.09	98.83	7,535,285.85	7.16
其中:账龄分析法组合	105,244,957.09	98.83	7,535,285.85	7.16
小计	<u>105,244,957.09</u>	<u>98.83</u>	<u>7,535,285.85</u>	<u>7.16</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,241,083.21	1.17	1,241,083.21	100.00
合计	<u>106,486,040.30</u>	<u>100.00</u>	<u>8,776,369.06</u>	<u>8.24</u>

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	65,638,993.30	99.29	4,346,127.68	6.62

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其中:账龄分析法组合	65,638,993.30	99.29	4,346,127.68	6.62
小计	65,638,993.30	99.29	4,346,127.68	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	470,034.00	0.71	470,034.00	100.00
合计	66,109,027.30	100.00	4,816,161.68	7.29

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	90,331,124.57	85.83	4,516,556.23	5.00
1-2年(含2年)	8,211,069.54	7.80	821,106.95	10.00
2-3年(含3年)	5,887,847.53	5.59	1,766,354.26	30.00
3-4年(含4年)	735,546.50	0.70	367,773.25	50.00
4-5年(含5年)	79,368.95	0.08	63,495.16	80.00
合计	105,244,957.09	100.00	7,535,285.85	7.16

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的说明

其他应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
武汉东海九龙酒店管理有限公司	771,049.21	771,049.21	100.00	无法收回
三亚全金城商务休闲会所有限公司	470,034.00	470,034.00	100.00	无法收回
合计	1,241,083.21	1,241,083.21		

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
投标、履约及农民工保证金	54,768,492.17	33,474,092.37
关联往来	32,661,409.34	19,815,161.39
备用金	6,625,698.47	7,625,606.64
诚意金	6,000,000.00	-
押金及其他	6,430,440.32	5,194,166.90
合计	106,486,040.30	66,109,027.30

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
第一名	关联方往来	16,379,907.49	1年以内	15.38
第二名	关联方往来	10,193,039.61	1年以内	9.57
第三名	诚意金	6,000,000.00	1年以内	5.64
第四名	履约保证金	4,317,780.90	1年以内	4.05
第五名	关联方往来	4,044,007.85	1年以内	3.80
合计		40,934,735.85		38.44

(6) 期末其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款余额的比例(%)
惠州中装	本公司之全资子公司	16,379,907.49	15.38
中装新能源	本公司之控股子公司	10,193,039.61	9.57
中装智能	本公司之控股子公司	4,044,007.85	3.80
吉林中装	本公司之全资子公司	1,260,544.28	1.19
中装利丰	本公司之控股子公司	483,798.79	0.45
中装城市建设	本公司之全资子公司	300,111.32	0.28
合计		32,661,409.34	30.67

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
中装智能	成本法	696,627.90	696,627.90	-	-	696,627.90
南京卓佰年设计	成本法	465,171.02	465,171.02	-	-	465,171.02
中装光伏	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-
中装园林	成本法	94,735,098.80	44,735,098.80	50,000,000.00	-	94,735,098.80
吉林中装	成本法	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00
惠州中装	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
中装利丰	成本法	38,642.70	38,642.70	-	-	38,642.70
中装新能源	成本法	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00
赛格物业	权益法	37,889,998.48	-	40,454,915.28	-	40,454,915.28
引爆互联网	权益法	10,000,000.00	-	9,922,966.89	-	9,922,966.89
合计		204,325,538.90	100,435,540.42	106,377,882.17	4,000,000.00	202,813,422.59

(续上表)

被投资单位	在被投资单位的持 股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	减值 准备	本期计提资产 减值准备	现金红利
中装智能	52.00	52.00	-	-	-
南京卓佰年设计	100.00	100.00	-	-	-
中装光伏	80.00	80.00	-	-	-
中装园林	100.00	100.00	-	-	-
吉林中装	100.00	100.00	-	-	-
惠州中装	100.00	100.00	-	-	-
中装利丰	51.00	51.00	-	-	-
中装新能源	60.00	60.00	-	-	-
赛格物业	25.00	25.00	-	-	-
引爆互联网	10.00	10.00	-	-	-
<u>合计</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

4. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,087,252,506.96	2,619,527,508.83
其他业务收入	240,847.39	92,400.00
<u>合计</u>	<u>3,087,493,354.35</u>	<u>2,619,619,908.83</u>
主营业务成本	2,637,869,137.68	2,199,481,801.60
其他业务成本	-	-
<u>合计</u>	<u>2,637,869,137.68</u>	<u>2,199,481,801.60</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (按业务类别)

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	3,087,252,506.96	2,637,869,137.68	2,619,527,508.83	2,199,481,801.60
其中：装饰工程	3,035,991,061.73	2,600,587,337.83	2,539,131,185.92	2,141,007,374.30
装饰设计	51,261,445.23	37,281,799.85	80,396,322.91	58,474,427.30
<u>合计</u>	<u>3,087,252,506.96</u>	<u>2,637,869,137.68</u>	<u>2,619,527,508.83</u>	<u>2,199,481,801.60</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,047,965.77	-69,403.47
权益法核算的长期股权投资收益	2,487,883.69	-

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
理财产品投资收益	1,812,863.71	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-315,457.58	-
合计	<u>1,937,324.05</u>	<u>-69,403.47</u>

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	158,594,779.75	154,024,171.72
加：资产减值准备	60,721,185.54	63,703,096.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,872,211.81	11,964,211.85
无形资产摊销	815,655.25	622,192.66
长期待摊费用摊销	1,691,786.69	1,922,886.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	12,147.24	130,287.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	51,382,264.67	30,299,760.51
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,937,324.05	69,403.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,734,676.78	-10,850,556.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-658,719,340.35	-420,155,939.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	278,630,666.76	56,198,352.02
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-142,670,643.47</u>	<u>-112,072,133.38</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,245,247,908.99	1,264,518,913.26
减：现金的期初余额	1,264,518,913.26	525,991,480.50
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-19,271,004.27	738,527,432.76

十八、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)，本公司报告期加权平均的净资产收益率和每股收益计算如下：

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.12	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.07	0.27	0.27

注：上述指标计算公式：

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_{kk}$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司截止本财务报告报出日不存在稀释性潜在普通股。

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-14,801.61	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,025,080.66	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
(6) 非货币性资产交换损益	-	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	1,812,863.71	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
(9) 债务重组损益	-	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
(14) 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	-315,457.58	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	

非经常性损益明细	本期金额	说明
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,360,509.76	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益合计	<u>1,147,175.42</u>	
减：所得税影响金额	175,208.85	
扣除所得税影响后的非经常性损益	971,966.57	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	980,197.02	
归属于少数股东的非经常性损益	-8,230.45	

深圳市中装建设集团股份有限公司

二〇一八年四月十三日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2016年06月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年 08月 21日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：邱靖之

办公场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010150

注册资本(出资额)：6960万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0105号

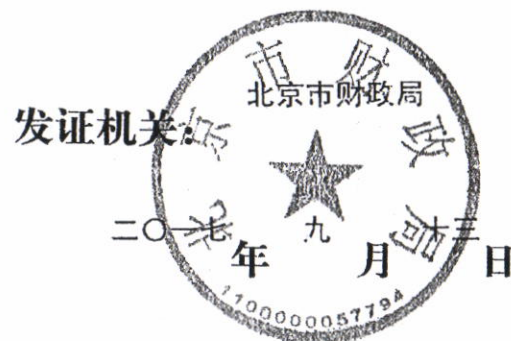
批准设立日期：2011-11-14



证书序号：NO. 019964

说明

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



中华人民共和国财政部制



证书序号：000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

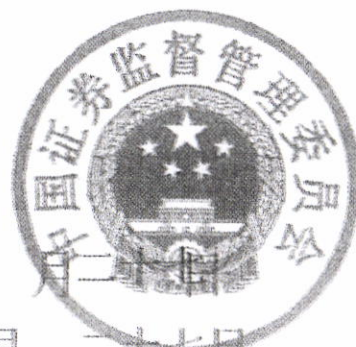
经财政部(特别)中国证券监督管理委员会审查，批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

证书号：08

发证时间：二〇一六年五月二十七日

证书有效期至：二〇一八年五月二十七日



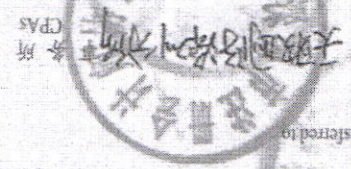
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年10月31日
10/31/2011

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年10月31日
10/31/2011

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

CPA

2017年5月25日
2017年5月25日

2017年5月25日
2017年5月25日



证书编号: 440300141200

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

发证日期: 2006年8月28日
Date of Issuance: 2006/8/28

姓名 黄琼
Full name Huang Qiong

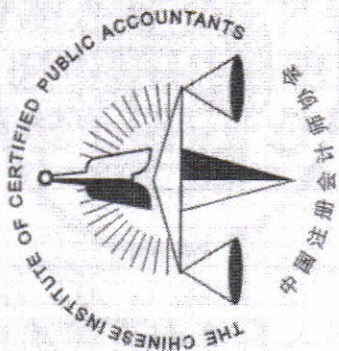
性别 女
Sex Female

出生日期 1979-12-26
Date of birth 1979-12-26

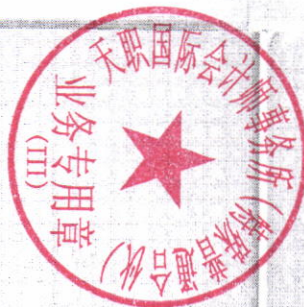
工作单位 深圳天健信德会计师事务所
Working unit Shenzhen Tianjian Xinde Accounting Firm

身份证号码 430403197912261047
Identity card No. 430403197912261047





姓名	李世文
Sex	男
出生日期	1987-01-28
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码	432524198701286117



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101505073
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

