

江西奇信集团股份有限公司

2022 年半年度财务报告

（未经审计）

2022 年 8 月

2022 年半年度财务报告

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：江西奇信集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	153,335,651.95	222,577,791.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,647,374.98	43,951,539.00
应收账款	799,648,657.10	1,124,112,622.04
应收款项融资	2,206,570.82	3,059,918.83
预付款项	57,999,671.10	45,356,783.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	183,481,076.33	198,072,653.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	150,820,171.21	143,992,323.82
合同资产	924,947,120.79	825,850,045.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,640,285.34	15,383,530.20
流动资产合计	2,295,726,579.62	2,622,357,207.07
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	48,131,203.95	59,808,772.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	151,465,772.01	156,279,665.61
固定资产	49,883,105.14	54,214,525.74
在建工程	18,775,598.13	15,599,940.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,090,366.57	59,071,273.66
无形资产	9,249,539.37	11,711,821.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,664,122.57	11,742,499.92
递延所得税资产		
其他非流动资产	200,488.67	162,318.10
非流动资产合计	325,460,196.41	368,590,816.88
资产总计	2,621,186,776.03	2,990,948,023.95
流动负债：		
短期借款	1,800,000.00	450,103,211.91
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	786,123,311.10	716,233,540.49
预收款项		
合同负债	94,573,615.44	88,505,455.77
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,446,300.27	9,858,927.41
应交税费	246,940,275.80	248,584,643.53
其他应付款	1,370,502,014.18	933,935,939.60
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	162,585,945.26	23,883,274.46
其他流动负债	19,566,633.90	42,445,044.89
流动负债合计	2,686,538,095.95	2,513,550,038.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		198,692,298.31
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	36,368,735.22	50,982,466.65
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	340,587,748.46	465,668,914.99
递延收益	4,494,099.83	4,646,976.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	381,450,583.51	719,990,656.84
负债合计	3,067,988,679.46	3,233,540,694.90
所有者权益：		
股本	225,000,000.00	225,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	709,012,036.62	709,004,699.04
减：库存股		
其他综合收益	514,451.98	593,660.10
专项储备		
盈余公积	120,636,936.33	120,636,936.33
一般风险准备		
未分配利润	-1,489,707,768.63	-1,287,535,074.07
归属于母公司所有者权益合计	-434,544,343.70	-232,299,778.60
少数股东权益	-12,257,559.73	-10,292,892.35
所有者权益合计	-446,801,903.43	-242,592,670.95
负债和所有者权益总计	2,621,186,776.03	2,990,948,023.95

法定代表人：雷鸣 主管会计工作负责人：马计 会计机构负责人：马计

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	123,568,949.08	190,298,703.62
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,744,684.97	40,048,848.99

应收账款	636,346,129.64	897,964,552.16
应收款项融资	2,206,570.82	3,059,918.83
预付款项		
其他应收款	263,985,935.10	271,036,951.41
其中：应收利息	583,555.56	338,200.01
应收股利		
存货	111,691,589.36	120,943,285.00
合同资产	813,351,250.40	809,944,605.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		233,641.27
流动资产合计	1,963,895,109.37	2,333,530,507.07
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	584,311,279.09	595,994,261.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,886,049.31	27,235,829.17
固定资产	40,652,252.52	42,659,668.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,672,336.94	57,356,751.17
无形资产	4,651,113.30	6,016,547.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,797,396.04	7,706,244.36
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,758,968.79	1,758,968.79
非流动资产合计	700,729,395.99	738,728,269.93
资产总计	2,664,624,505.36	3,072,258,777.00
流动负债：		
短期借款	1,800,000.00	450,103,211.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	499,615,451.80	533,150,540.81
预收款项		
合同负债	55,163,252.41	52,347,326.91
应付职工薪酬	3,068,093.87	7,829,141.34

应交税费	211,534,082.58	220,846,075.74
其他应付款	1,614,643,367.27	1,098,258,910.94
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	161,989,995.33	23,323,350.39
其他流动负债	16,967,905.35	39,802,703.95
流动负债合计	2,564,782,148.61	2,425,661,261.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		198,692,298.31
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	35,610,771.04	49,981,779.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	340,587,748.46	465,668,914.99
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	376,198,519.50	714,342,992.65
负债合计	2,940,980,668.11	3,140,004,254.64
所有者权益：		
股本	225,000,000.00	225,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	706,194,993.01	706,194,993.01
减：库存股		
其他综合收益		100,000.00
专项储备		
盈余公积	120,636,936.33	120,636,936.33
未分配利润	-1,328,188,092.09	-1,119,677,406.98
所有者权益合计	-276,356,162.75	-67,745,477.64
负债和所有者权益总计	2,664,624,505.36	3,072,258,777.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	679,007,362.45	593,381,612.63
其中：营业收入	679,007,362.45	593,381,612.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	751,717,744.27	661,133,681.24

其中：营业成本	639,240,346.35	531,047,770.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,958,160.08	1,411,514.42
销售费用	4,578,302.93	14,413,703.29
管理费用	46,774,451.18	56,477,779.33
研发费用	14,944,324.60	14,899,979.85
财务费用	43,222,159.13	42,882,933.81
其中：利息费用	42,629,870.53	38,022,032.18
利息收入	555,361.40	509,347.44
加：其他收益	1,981,772.65	18,890,647.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-938,861.90	5,666,034.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-217,568.51	4,637,490.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-458,824.73	-1,361,879.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-107,675,053.30	-56,458,351.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,730,658.88	21,102,496.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,033,803.03	87,250.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-198,039,380.22	-78,463,991.67
加：营业外收入	100,506.00	61,502.53
减：营业外支出	3,465,563.11	226,995.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-201,404,437.33	-78,629,484.57
减：所得税费用	2,708,149.59	1,944,261.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-204,112,586.92	-80,573,746.43
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-204,112,586.92	-80,573,746.43
2. 终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-202,172,694.56	-75,191,307.35
2. 少数股东损益	-1,939,892.36	-5,382,439.08
六、其他综合收益的税后净额	-96,644.56	-511,499.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-79,208.12	-523,703.76
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-79,208.12	-523,703.76
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-100,000.00	
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	20,791.88	-523,703.76
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-17,436.44	12,204.76
七、综合收益总额	-204,209,231.48	-81,085,245.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-202,251,902.68	-75,715,011.11
归属于少数股东的综合收益总额	-1,957,328.80	-5,370,234.32
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.90	-0.33
(二) 稀释每股收益	-0.90	-0.33

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：雷鸣 主管会计工作负责人：马计 会计机构负责人：马计

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	407,762,575.21	514,220,169.31
减：营业成本	393,116,316.25	467,842,953.41
税金及附加	2,305,795.62	973,995.05
销售费用	2,577,565.75	8,406,708.02
管理费用	35,700,986.60	38,896,126.05
研发费用	13,516,853.89	9,797,860.92
财务费用	42,590,371.81	42,192,486.92

其中：利息费用	42,523,767.27	37,445,796.69
利息收入	733,623.06	565,316.20
加：其他收益	1,155,428.84	17,564,306.98
投资收益（损失以“-”号填列）	-944,276.61	4,497,600.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-222,983.22	3,241,352.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-458,824.73	-1,134,176.15
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-109,661,609.59	-51,090,003.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,694,320.42	21,810,771.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,048,281.03	87,250.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-205,141,811.46	-61,020,035.92
加：营业外收入	30,287.00	8,000.00
减：营业外支出	3,399,160.65	191,988.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-208,510,685.11	-61,204,024.27
减：所得税费用		479,873.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-208,510,685.11	-61,683,897.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-208,510,685.11	-61,683,897.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-100,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-100,000.00	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-100,000.00	

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-208,610,685.11	-61,683,897.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	866,110,307.75	1,056,629,242.82
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,452,294.20	
收到其他与经营活动有关的现金	37,114,989.05	19,487,748.99
经营活动现金流入小计	911,677,591.00	1,076,116,991.81
购买商品、接受劳务支付的现金	756,371,947.20	1,230,532,637.86
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	52,020,506.41	55,533,685.43
支付的各项税费	14,300,332.63	20,180,348.91
支付其他与经营活动有关的现金	14,225,247.82	56,267,643.11
经营活动现金流出小计	836,918,034.06	1,362,514,315.31
经营活动产生的现金流量净额	74,759,556.94	-286,397,323.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,240,000.00	80,397,400.00
取得投资收益收到的现金	7,220,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	214,290.00	184,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,674,290.00	80,581,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,459.52	715,342.92

投资支付的现金		
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		192,773.84
投资活动现金流出小计	256,459.52	908,116.76
投资活动产生的现金流量净额	11,417,830.48	79,673,283.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	836,606,534.07
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	836,606,534.07
偿还债务支付的现金	199,546,934.87	682,353,937.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,919,515.31	38,080,301.14
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	3,873,848.29	11,642,412.40
筹资活动现金流出小计	207,340,298.47	732,076,650.95
筹资活动产生的现金流量净额	-127,340,298.47	104,529,883.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	136,493.93	11,485.61
五、现金及现金等价物净增加额	-41,026,417.12	-102,182,671.53
加：期初现金及现金等价物余额	108,102,369.51	290,675,966.93
六、期末现金及现金等价物余额	67,075,952.39	188,493,295.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	602,503,212.21	961,497,832.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,959,473.07	23,731,819.19
经营活动现金流入小计	636,462,685.28	985,229,651.96
购买商品、接受劳务支付的现金	573,476,188.34	1,151,188,660.71
支付给职工以及为职工支付的现金	40,959,337.61	39,219,839.65
支付的各项税费	9,374,494.88	15,044,240.57
支付其他与经营活动有关的现金	10,950,421.51	43,074,826.32
经营活动现金流出小计	634,760,442.34	1,248,527,567.25
经营活动产生的现金流量净额	1,702,242.94	-263,297,915.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,240,000.00	80,397,400.00
取得投资收益收到的现金	7,220,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	207,790.00	184,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,667,790.00	80,581,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,764.59	8,998.00
投资支付的现金	1.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	205,765.59	8,998.00
投资活动产生的现金流量净额	11,462,024.41	80,572,402.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	836,606,534.07
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	836,606,534.07
偿还债务支付的现金	128,962,273.49	682,353,937.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,873,665.93	37,504,065.65
支付其他与筹资活动有关的现金	3,606,007.29	11,299,618.15
筹资活动现金流出小计	136,441,946.71	731,157,621.21
筹资活动产生的现金流量净额	-56,441,946.71	105,448,912.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	121,080.78	-26,242.68
五、现金及现金等价物净增加额	-43,156,598.58	-77,302,843.11
加：期初现金及现金等价物余额	83,015,621.55	232,366,419.34
六、期末现金及现金等价物余额	39,859,022.97	155,063,576.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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	其他	小计	
一、上年期末余额	225,000,000.00				709,004,699.04		593,660.10		120,636,936.33		-1,287,535,074.07		-232,978.60	-10,292,892.35
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	225,000,000.00				709,004,699.04		593,660.10		120,636,936.33		-1,287,535,074.07		-232,978.60	-10,292,892.35

	00. 00				99. 04	0		36. 33		535 ,07 4.0 7		9,7 78. 60	,89 2.3 5	2,6 70. 95
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					7,3 37. 58	— 79, 208 .12				— 202 ,17 2,6 94. 56		— 202 ,24 4,5 65. 10	— 1,9 64, 667 .38	— 204 ,20 9,2 32. 48
(一) 综合 收益总额						— 79, 208 .12				— 202 ,17 2,6 94. 56		— 202 ,25 1,9 02. 68	— 1,9 57, 328 .80	— 204 ,20 9,2 31. 48
(二) 所有 者投入和减 少资本					7,3 37. 58							7,3 37. 58	— 7,3 38. 58	— 1.0 0
1. 所有者 投入的普通 股														
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额														
4. 其他					7,3 37. 58							7,3 37. 58	— 7,3 38. 58	— 1.0 0
(三) 利润 分配														
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														
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. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取								8,3 87, 167 .59					8,3 87, 167 .59		8,3 87, 167 .59
2. 本期使 用								- 8,3 87, 167 .59					- 8,3 87, 167 .59		- 8,3 87, 167 .59
(六) 其他															
四、本期期 末余额	225 ,00 0,0 00. 00				709 ,01 2,0 36. 62		514 ,45 1.9 8		120 ,63 6,9 36. 33		- 1,4 89, 707 ,76 8.6 3		- 434 ,54 4,3 43. 70	- 12, 257 ,55 9.7 3	- 446 ,80 1,9 03. 43

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	225,000.00				709,004.69		48,487.57		116,156.17		374,950.70		1,425,160.00	934,714.38	1,426,094.72
加：会计政策变更															
前期差错更正									4,480.81		85,378.32		89,859.14		89,859.14

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	225,000.00				709,004.69		48,487.57		120,636.93		460,329.026.93		1,515,019.149.87	934,714.38	1,515,953,864.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-523,703.76				-75,191,307.35		-75,715,011.11	-5,370,234.32	-81,085,245.43
（一）综合收益总额							-523,703.76				-75,191,307.35		-75,715,011.11	-5,370,234.32	-81,085,245.43
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
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															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取								11,042,032.42					11,042,032.42		11,042,032.42
2. 本期使用								-11,042,032.42					-11,042,032.42		-11,042,032.42
（六）其他															
四、本期期末余额	225,000,000.00				709,004,699.04		-475,216.19	120,636,936.33		385,137,719.58		1,439,304,138.76	-4,435,519.94		1,434,868,618.82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	225,000,000.00				706,194,993.01		100,000.00		120,636,936.33	-1,119,677,406.98		-67,745,477.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	225,000,000.00				706,194,993.01		100,000.00		120,636,936.33	-1,119,677,406.98		-67,745,477.64
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-100,000.00			-208,510,685.11		-208,610,685.11
（一）综合收益总额							-100,000.00			-208,510,685.11		-208,610,685.11
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								8,155,251.50				8,155,251.50
2. 本期使用								-8,155,251.50				-8,155,251.50
(六) 其他												
四、本期期末余额	225,000,000.00				706,194,993.01				120,636,936.33	-1,328,188,092.09		-276,356,162.75

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	225,000,000.00				706,702,063.26				116,156,117.14	512,846,487.30		1,560,704,667.70
加：会计政策变更												
前期差错更正									4,480,819.19	85,378,322.83		89,859,142.02
其他												
二、本年期初余额	225,000,000.00				706,702,063.26				120,636,936.33	598,224,810.13		1,650,563,809.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-61,683,897.65		-61,683,897.65
(一) 综合收益总额										-61,683,897.65		-61,683,897.65
(二) 所有者投入和减												

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								10,284,403.39				10,284,403.39
2. 本期使用								-10,284,403.39				-10,284,403.39
(六) 其他												
四、本期期末余额	225,000,00				706,702,06				120,636,93	536,540,91		1,588,879,

	0.00				3.26				6.33	2.48		912.07
--	------	--	--	--	------	--	--	--	------	------	--	--------

三、公司基本情况

（一）公司基本信息

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

2011 年 9 月 1 日，奇信有限以 2011 年 5 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2011 年 9 月 28 日在深圳市市场监督管理局办妥相关变更登记手续，同时本公司名称变更为深圳市奇信建设集团股份有限公司。2019 年 7 月 31 日，本公司名称变更为深圳市奇信集团股份有限公司。2021 年 12 月 20 日，本公司名称变更为江西奇信集团股份有限公司。

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

公司现有注册资本 22,500 万元，股份总额 22,500 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件流通股：A 股 16,821,478 股，无限售条件流通股：A 股 208,178,522 股。

注册地址：江西省新余市渝水区城北毓秀东大道 718 号百乐村 18 栋(综合楼)1501、1601、1701。

法定代表人：雷鸣。

公司所处行业：建筑装饰业。

经营范围：一般经营项目是：建筑装修装饰工程专业承包壹级；建筑装饰专项工程设计甲级；建筑幕墙工程专业承包壹级；建筑幕墙工程设计专项甲级；建筑机电安装工程专业承包壹级；电子与智能化工程专业承包壹级；消防设施工程专业承包贰级；消防设施工程设计专项乙级；建筑工程施工总承包；钢结构工程专业承包（凭资质证书经营）；承包境外建筑装修装饰、建筑幕墙、建筑智能化工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；建筑材料、装饰材料、消防器材及装饰灯具的购销；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；太阳能、光伏设备安装工程（凭建设部门颁发的相关资质证书经营）；洁净工程；建筑新材料的研发和购销；建筑玻璃幕墙节能智能化技术的研发、绿色节能环保材料的研发、销售；计算机系统集成服务；建筑智能化系统服务；计算机软件的设计、研发及销售；物联网技术的研发与应用服务；互联网、云计算软件与平台技术服务；供应链管理及相关服务；健康科技的技术开发、咨询服务；自有房屋租赁；物业管理。许可经营项目是：对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（按《对外承包工程资格证书》经营）。

本财务报告于 2022 年 8 月 24 日经本公司董事会批准报出。

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。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司全称	子公司简称
深圳市奇信新材料有限公司	奇信新材料

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

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本财务报表附注八、合并范围发生变更的说明和本财务报表附注九（一）在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末 12 个月内存在影响其持续经营能力的重大不确定事项

本公司 2021 年度经审计的归属于母公司股东的净利润为-1,747,864,101.00 元。2022 年半年度未经审计的归属于母公司股东的净利润为-202,172,694.56。受行业整体下滑影响，公司近年来业绩下滑较大，公司经营出现一定困难，持续经营能力存在重大不确定性。

对于持续经营的问题，本公司将采取以下改善措施，确保公司持续经营和健康发展：

1、积极开拓江西市场

2020 年 9 月，新余市国资委成为奇信股份新的实际控制人。2021 年 12 月，公司完成工商注册迁址，正式成为注册于新余市的一家国有控股上市公司。同时，公司也是目前江西省唯一一家装饰装修类国有上市公司，公司将抓住机遇，积极开拓江西市场，争取为江西的经济发展贡献一份力量。

2、持续拓展房建总承包业务

截至 2022 年 6 月 30 日，公司下属全资子公司奇信建工近年来已中标房建总承包业务已超 10 亿元。在装饰装修业务大幅下滑的情况下，给予一定的业绩支撑。公司将利用国有平台优势，积极开拓房建总承包业务，扩大市场份额，为公司持续贡献收益。

3、加强应收账款回收力度

公司账面资产 50%以上集中于应收账款及合同资产，受行业整体下滑影响，应收账款近年来回收不够理想。公司未来将继续加强回收力度，包括但不限于利用司法及公安等手段。

4、盘活、变现闲置资产

公司持有大量固定资产，包括惠州奇信名下物业，公司名下江南名苑、布吉厂房、全国各地商业办公楼以及部分以房抵款的房产。未来公司将进一步盘点上述资产，盘活、变现部分闲置资产，回笼现金，减轻融资压力，提高资金利用率。

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围的确定原则

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

2.合并财务报表的编制方法

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

3.购买子公司少数股权的处理

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

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

在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

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

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

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

2.合营安排的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1）以摊余成本计量的金融资产；2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3）不属于上述 1）或 2）的财务担保合同，以及不属于上述 1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4）以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④ 以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

（5）金融工具减值

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

1）减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损

失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

4) 金融资产减值的会计处理方法

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

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其中应收票据组合 1 中的银行承兑汇票不计提坏账；应收票据组合 2 中的商业承兑汇票按账龄连续计算的原则计提坏账准备。

② 应收账款及合同资产

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

当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	建筑行业/设计业务/销售业务应收款
应收账款组合 2	本公司合并范围内关联方组合/集团合并范围内关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其中应收账款组合 1 中的应收账款采用账龄分析法；应收账款组合 2 不计提坏账。

③其他应收款

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

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据其信用风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	保证金/押金/备用金/往来款项等
其他应收款组合 2	集团合并范围内关联方组合

其中其他应收款组合 1 中的其他应收款采用账龄分析法；其他应收款组合 2 不计提坏账。

④债权投资

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

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

(1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

⑤其他债权投资

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

(1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、（十）金融工具”。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、（十）金融工具”。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、（十）金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、（十）金融工具”。

15、存货

1. 存货的分类和初始计量

存货包括周转材料、库存商品、原材料、委托加工材料、发出商品、合同履约成本等。各类存货的购入按实际成本入账。

2. 发出存货的计价方法

各类存货的发出采用实际成本计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值是指在日常活动过程中，存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额。对于合同履约成本，公司对预

计工程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.周转材料

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、（十）金融工具”。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

(3) 预计出售将在一年内完成；

(4) 已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

19、终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

20、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

21、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

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22、固定资产

（1） 确认条件

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

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
房屋建筑物装修	年限平均法	5		20.00%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
机器设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

23、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。

24、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

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

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

2.借款费用资本化期间

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

3.借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25、使用权资产

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本集团对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

26、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、软件、特许资质等。

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

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

（2） 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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

27、资产减值

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

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

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

4.上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、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。

29、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

31、租赁负债

在租赁期开始日, 本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债, 应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额, 是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项, 包括:

1. 固定付款额及实质固定付款额, 存在租赁激励的, 扣除租赁激励相关金额;
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额, 该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;
3. 购买选择权的行权价格, 前提是本集团合理确定将行使该选择权;
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项, 前提是租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权;
5. 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时, 本集团采用租赁内含利率作为折现率; 无法确定租赁内含利率的, 本集团采用增量借款利率作为折现率。

32、预计负债

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

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

2.计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

33、股份支付

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

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

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

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

34、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

1.收入确认原则

依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1) 客户在履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制履约过程中在建的资产。

3) 履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：

- 1) 就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入确认的具体方法

(1) 建造合同

由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司按照产出法确定履约进度，即根据累计已履约的合同工程量/预计总工程量确定。

(2) 销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。确认收入需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，客户已经取得相关商品的控制权。

35、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

36、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

37、租赁

(1) 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

38、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00%/10.00%/9.00%/6.00%/5.00%/3.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%/25.00%/10.00%/16.50%
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	2.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.20%/12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25.00%
奇信新材料	25.00%
惠州奇信	25.00%

奇信铭筑	25.00%
奇信幕墙	25.00%
奇信设计院	25.00%
奇信智能	25.00%
北京英豪	25.00%
奇信香港	16.50%
印尼奇信	10.00%
全容科技	15.00%
中科华洋	25.00%
中科鸿翔	25.00%
中科四维	25.00%
中科先创	25.00%
至信工程	25.00%
奇信建工	25.00%
雄安奇信	25.00%
奇信研究院	25.00%
惠州中科	25.00%
北京酉盛	25.00%

2、税收优惠

2020 年 12 月 11 日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044200012），认定子公司全容科技为高新技术企业，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，企业所得税税率减按 15% 执行。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	341,894.16	539,978.46
银行存款	152,329,042.48	205,938,256.68
其他货币资金	664,715.31	16,099,555.98
合计	153,335,651.95	222,577,791.12
其中：存放在境外的款项总额	711,571.43	3,413,168.15

其他说明

2. 期末其他货币资金 664,715.31 元，系农民工工资保证金等共 642,178.02 元及电商平台余额 22,537.29 元。

3. 期末受司法冻结的银行存款 85,594,984.25 元。

4. 除其他货币资金 664,715.31 元及受司法冻结的银行存款 85,594,984.25 元外，期末货币资金无变现有限制、潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,200,000.00	20,300,000.00
商业承兑票据	7,447,374.98	23,651,539.00
合计	16,647,374.98	43,951,539.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	22,925,693.65	100.00%	6,278,318.67	27.39%	16,647,374.98	51,700,473.65	100.00%	7,748,934.65	14.99%	43,951,539.00
其中：										
应收票据组合 1	9,200,000.00	40.13%			9,200,000.00	20,300,000.00	39.26%			20,300,000.00
应收票据组合 2	13,725,693.65	59.87%	6,278,318.67	45.74%	7,447,374.98	31,400,473.65	60.74%	7,748,934.65	24.68%	23,651,539.00
合计	22,925,693.65	100.00%	6,278,318.67	27.39%	16,647,374.98	51,700,473.65	100.00%	7,748,934.65	14.99%	43,951,539.00

按组合计提坏账准备：6,278,318.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据组合 2	13,725,693.65	6,278,318.67	45.74%
合计	13,725,693.65	6,278,318.67	

确定该组合依据的说明：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,834,586.54	59,135.19	1.54%
1-2 年 (含 2 年)	343,717.77	21,871.78	6.36%
2-3 年 (含 3 年)	775,332.44	133,001.25	17.15%
3-4 年 (含 4 年)	5,112,111.57	2,416,023.21	47.26%
4-5 年 (含 5 年)	58,290.44	46,632.35	80.00%
5 年以上	3,601,654.89	3,601,654.89	100.00%

合计	13,725,693.65	6,278,318.67	45.74%
----	---------------	--------------	--------

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

☐适用 ☒不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	7,748,934.65	- 1,470,615.98				6,278,318.67
合计	7,748,934.65	- 1,470,615.98				6,278,318.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

详见七、52 所有权受到限制的资产。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,560,635.00	9,200,000.00
商业承兑票据		5,309,250.92
合计	6,560,635.00	14,509,250.92

(5) 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
商业承兑票据	447,318.00
合计	447,318.00

其他说明：

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
成都双流和骏置业有限公司	2020 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	100,000.00	
太原绿城房地产开发有限公司	2021 年 1 月 29 日	2021 年 7 月 29 日	347,318.00	
合计			447,318.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	199,417,838.86	11.50%	190,701,663.65	95.63%	8,716,175.21	171,143,404.69	8.73%	158,566,505.87	92.65%	12,576,898.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,534,146,405.97	88.50%	743,213,924.08	48.44%	790,932,481.89	1,790,098,260.58	91.27%	678,562,537.36	37.91%	1,111,535,723.22
其中：										
应收账款组合1	1,534,146,405.97	88.50%	743,213,924.08	48.44%	790,932,481.89	1,790,098,260.58	91.27%	678,562,537.36	37.91%	1,111,535,723.22
合计	1,733,564,244.83	100.00%	933,915,587.73	53.87%	799,648,657.10	1,961,241,665.27	100.00%	837,129,043.23	42.68%	1,124,112,622.04

按单项计提坏账准备：190,701,663.65

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆恒润实业有限公司	28,273,481.50	28,273,481.50	100.00%	失信人
惠州罗浮山帝尊实业有限公司	18,263,196.37	18,263,196.37	100.00%	失信人
PT. ARGA CITRA KHARISMA	16,250,815.15	16,250,815.15	100.00%	项目停工
海南鑫东源旅业有限公司	14,614,600.00	14,614,600.00	100.00%	失信人
山西石膏山旅游文化发展股份有限公司	12,960,000.00	12,960,000.00	100.00%	失信人
深圳市盘古天地投资管理有限公司	12,909,913.74	12,909,913.74	100.00%	失信人
石河子市兴恒基房地产开发有限公司	9,378,371.71	9,378,371.71	100.00%	失信人
海南海建工程管理总承包有限公司	7,973,220.74	5,244,188.62	65.77%	执行中
广州百万葵园投资有限责任公司	7,907,019.48	7,907,019.48	100.00%	失信人
荣成泰和房地产开发	4,929,384.03	1,207,960.00	24.51%	诉讼

有限公司				
江西中寰医院	4,560,004.33	4,560,004.33	100.00%	失信人
钦州市海越房地产开发有限公司	4,525,819.61	4,525,819.61	100.00%	失信人
深圳湾寓公寓管理有限公司	3,676,289.44	3,676,289.44	100.00%	失信人
西安华海酒店投资股份公司	3,655,000.00	3,655,000.00	100.00%	失信人
其他小计	49,540,722.76	47,275,003.70	95.43%	执行中
合计	199,417,838.86	190,701,663.65		

按组合计提坏账准备：743,213,924.08

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 1	1,534,146,405.97	743,213,924.08	48.44%
合计	1,534,146,405.97	743,213,924.08	

确定该组合依据的说明：

名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	209,392,130.95	9,258,142.35	4.42%
1-2 年(含 2 年)	250,548,762.41	24,217,447.89	9.67%
2-3 年(含 3 年)	229,803,450.35	57,082,958.61	24.84%
3-4 年 (含 4 年)	273,442,284.31	140,451,645.17	51.36%
4-5 年 (含 5 年)	210,356,928.18	153,235,267.40	72.85%
5 年以上	360,602,849.77	358,968,462.66	99.55%
合计	1,534,146,405.97	743,213,924.08	48.44%

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	210,241,905.81
1 至 2 年	259,648,033.19
2 至 3 年	245,433,085.82
3 年以上	1,018,241,220.01
3 至 4 年	294,896,371.13
4 至 5 年	246,587,469.76
5 年以上	476,757,379.12
合计	1,733,564,244.83

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	158,566,505.87	31,990,026.37			145,131.41	190,701,663.65
组合计提	678,562,537.36	64,651,386.72				743,213,924.08
合计	837,129,043.23	96,641,413.09			145,131.41	933,915,587.73

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。

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	52,329,991.16	3.02%	21,014,697.19
第二名	37,341,762.05	2.15%	19,130,770.24
第三名	36,456,938.67	2.10%	3,828,820.35
第四名	32,626,292.19	1.88%	17,482,079.38
第五名	31,889,494.90	1.84%	11,221,196.69
合计	190,644,478.97	10.99%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的损失
无追索权应收账款转让	12,901,243.82	458,824.73
合计	12,901,243.82	458,824.73

(6) 期末应收账款余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项

详见十二、6 关联方往来。

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,206,570.82	3,059,918.83
合计	2,206,570.82	3,059,918.83

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☒适用 ☐不适用

详见附注十一、公允价值披露。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

5、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	38,694,883.04	66.72%	31,438,733.83	69.31%
1 至 2 年	12,963,428.50	22.35%	12,681,851.67	27.96%
2 至 3 年	6,341,359.56	10.93%	1,236,197.72	2.73%
合计	57,999,671.10		45,356,783.22	

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

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	非关联方	33,175,852.55	57.20%
第二名	非关联方	2,442,796.69	4.21%
第三名	非关联方	1,959,611.36	3.38%
第四名	非关联方	1,883,495.17	3.25%
第五名	非关联方	1,794,682.75	3.09%
合计		41,256,438.52	71.13%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	183,481,076.33	198,072,653.10
合计	183,481,076.33	198,072,653.10

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	13,769,575.32	11,046,474.48
投标、履约及其他保证金	53,174,622.04	56,385,028.57
押金	4,679,700.48	4,448,150.83
应收股权转让款	8,355,210.51	8,356,202.17
其他	12,866,849.20	14,595,846.08
利润分配款	6,971,217.76	6,971,217.76
关联方往来	130,875,010.00	130,876,510.00
合计	230,692,185.31	232,679,429.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	30,423,657.99		4,183,118.80	34,606,776.79
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	12,717,543.80		-113,287.61	12,604,256.19
其他变动	76.00			76.00
2022 年 6 月 30 日余额	43,141,277.79		4,069,831.19	47,211,108.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,913,755.98
1 至 2 年	148,352,569.23
2 至 3 年	26,280,801.46

3 年以上	35,145,058.64
3 至 4 年	15,095,269.08
4 至 5 年	8,040,882.04
5 年以上	12,008,907.52
合计	230,692,185.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	34,606,776.79	12,604,256.19			76.00	47,211,108.98
合计	34,606,776.79	12,604,256.19			76.00	47,211,108.98

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

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
第一名	关联方往来	130,875,010.00	1-2 年	56.73%	13,087,510.00
第二名	债券保证金	20,000,000.00	2-3 年	8.67%	6,000,000.00
第三名	利润分配款	6,971,217.76	1-2 年	3.02%	697,121.78
第四名	股权转让款	6,330,000.00	3-4 年	2.74%	3,165,000.00
第五名	股权转让款	2,025,210.51	3-4 年	0.88%	1,012,605.26
合计		166,201,438.27		72.04%	23,962,237.04

6) 期末其他应收款余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项

详见十二（六）关联方往来。

7、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	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	577,169.23		577,169.23	1,130,124.67		1,130,124.67
库存商品	3,313,032.64		3,313,032.64	2,254,837.78		2,254,837.78
合同履约成本	187,346,211.72	40,530,422.87	146,815,788.85	177,625,113.08	38,376,659.41	139,248,453.67
发出商品				1,244,727.21		1,244,727.21
委托加工物资	114,180.49		114,180.49	114,180.49		114,180.49
合计	191,350,594.08	40,530,422.87	150,820,171.21	182,368,983.23	38,376,659.41	143,992,323.82

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
合同履约成本	38,376,659.41	2,437,833.23			284,069.77	40,530,422.87
合计	38,376,659.41	2,437,833.23			284,069.77	40,530,422.87

8、合同资产

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
尚未结算的建造工程款项	1,497,169,204.61	572,222,083.82	924,947,120.79	1,379,779,303.91	553,929,258.17	825,850,045.74
合计	1,497,169,204.61	572,222,083.82	924,947,120.79	1,379,779,303.91	553,929,258.17	825,850,045.74

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

本期合同资产计提减值准备情况:

单位: 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
尚未结算的建造工程款项	18,292,825.65			预期信用损失
合计	18,292,825.65			——

其他说明

9、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
期末待抵扣进项税额	6,624,210.09	13,938,990.82
期末预缴所得税	16,075.25	1,444,539.38
合计	6,640,285.34	15,383,530.20

其他说明:

10、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市敢为软件技术有限公司（以下简称“敢为软件”）	24,275,023.06			186,356.13						24,461,379.19	
深圳市华创中艺文化传播有限公司（以下简称“华创中艺”）	511,154.74			5,414.71						516,569.45	
深圳市藤信产业投资	28,792,063.38		4,240,000.00	-137,974.98			7,220,000.00			17,194,088.40	

企业 (有限 合伙) (以下 简称“ 藤信投 资”)											
江西华 体体育 产业发展 有限公司 (曾用 名“华 体(江 西)体 育投资 有限公 司”, 以下简 称“华 体体育 ”)	1,205, 538.44			- 215,16 5.82						990,37 2.62	
深圳市 奇信物 联网通 信科技 有限公司(以 下简称 “奇信 物联网 ”)	5,024, 992.84			- 56,198 .55						4,968, 794.29	
小计	59,808 ,772.4 6		4,240, 000.00	- 217,56 8.51			7,220, 000.00			48,131 ,203.9 5	
合计	59,808 ,772.4 6		4,240, 000.00	- 217,56 8.51			7,220, 000.00			48,131 ,203.9 5	

其他说明

11、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	226,225,656.26	11,554,807.21		237,780,463.47
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	226,225,656.26	11,554,807.21		237,780,463.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	79,209,094.22	2,291,703.64		81,500,797.86
2. 本期增加金额	4,698,345.54	115,548.06		4,813,893.60
(1) 计提或摊销	4,698,345.54	115,548.06		4,813,893.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	83,907,439.76	2,407,251.70		86,314,691.46
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	142,318,216.50	9,147,555.51		151,465,772.01
2. 期初账面价值	147,016,562.04	9,263,103.57		156,279,665.61

(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

无。

(4) 期末投资性房地产抵押的情况

详见七、52 所有权受到限制的资产。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	49,883,105.14	54,214,525.74
合计	49,883,105.14	54,214,525.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋建筑物装修	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	45,960,412.76	7,168,107.43	20,614,106.27	9,873,177.91	18,373,750.34	101,989,554.71
2. 本期增加金额				107,787.61	53,671.59	161,459.20
(1) 购置				107,787.61	53,671.59	161,459.20
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			9,913.79	956,914.88	165,111.48	1,131,940.15
(1) 处置或报废			9,913.79	956,914.88	164,512.43	1,131,341.10
(2) 汇率变动					599.05	599.05
4. 期末余额	45,960,412.76	7,168,107.43	20,604,192.48	9,024,050.64	18,262,310.45	101,019,073.76
二、累计折旧						
1. 期初余额	7,600,773.38	5,331,275.03	5,564,433.56	9,575,223.00	12,826,729.74	40,898,434.71
2. 本期增加金额	1,065,391.35	526,366.62	825,801.68	267,371.95	1,728,464.83	4,413,396.43
(1) 计提	1,065,391.35	526,366.62	825,801.68	267,371.95	1,728,464.83	4,413,396.43
3. 本期减少金额				909,069.39	143,387.39	1,052,456.78

(1) 处置或报废				909,069.39	143,387.39	1,052,456.78
4. 期末余额	8,666,164.73	5,857,641.65	6,390,235.24	8,933,525.56	14,411,807.18	44,259,374.36
三、减值准备						
1. 期初余额			6,848,660.00		27,934.26	6,876,594.26
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			6,848,660.00		27,934.26	6,876,594.26
四、账面价值						
1. 期末账面价值	37,294,248.03	1,310,465.78	7,365,297.24	90,525.08	3,822,569.01	49,883,105.14
2. 期初账面价值	38,359,639.38	1,836,832.40	8,201,012.71	297,954.91	5,519,086.34	54,214,525.74

(2) 期末闲置的固定资产

无。

(3) 期末经营租赁租出的固定资产

无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
一治广场房产 3 套	718,014.70	政府人才住房
平湖坤宜福苑 1 套	402,612.84	政府人才住房
龙华区伟禄雅苑 19 套	5,593,872.92	政府人才住房
融信·厦门实际房产 1 套及车位 1 个	2,413,790.35	办理中
合计	9,128,290.81	

其他说明

(5) 固定资产抵押情况

详见七“52、所有权受到限制的资产”。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,775,598.13	15,599,940.34
合计	18,775,598.13	15,599,940.34

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州奇信厂房二期工程	18,775,598.13		18,775,598.13	15,599,940.34		15,599,940.34
合计	18,775,598.13		18,775,598.13	15,599,940.34		15,599,940.34

(2) 期末在建工程抵押情况

无。

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	70,979,056.09	70,979,056.09
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	16,642,827.75	16,642,827.75
(1) 处置	16,642,827.75	16,642,827.75
4. 期末余额	54,336,228.34	54,336,228.34
二、累计折旧		
1. 期初余额	11,907,782.43	11,907,782.43
2. 本期增加金额	5,222,836.15	5,222,836.15
(1) 计提	5,222,836.15	5,222,836.15
3. 本期减少金额	2,884,756.81	2,884,756.81
(1) 处置	2,884,756.81	2,884,756.81
4. 期末余额	14,245,861.77	14,245,861.77
三、减值准备		

1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	40,090,366.57	40,090,366.57
2. 期初账面价值	59,071,273.66	59,071,273.66

其他说明：

15、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	特许资质	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	7,937,107.79	1,350,000.00		5,799,181.64	14,746,568.67	29,832,858.10
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(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	7,937,107.79	1,350,000.00		5,799,181.64	14,746,568.67	29,832,858.10
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,574,193.25	510,000.00		3,812,692.15	12,224,151.65	18,121,037.05
2. 本期增加金额	79,371.12	60,000.00		442,271.82	1,880,638.74	2,462,281.68
(1) 计提	79,371.12	60,000.00		442,271.82	1,880,638.74	2,462,281.68

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,653,564.37	570,000.00		4,254,963.97	14,104,790.39	20,583,318.73
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	6,283,543.42	780,000.00		1,544,217.67	641,778.28	9,249,539.37
2. 期初账面价值	6,362,914.54	840,000.00		1,986,489.49	2,522,417.02	11,711,821.05

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) 期末无形资产抵押的情况

详见七、52 所有权受到限制的资产。

16、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
		企业合并形成的		处置		
奇信新材料	359,834.76					359,834.76
北京英豪	472,355.08					472,355.08
中科华洋	10,417,604.07					10,417,604.07
合计	11,249,793.91					11,249,793.91

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
奇信新材料	359,834.76					359,834.76
北京英豪	472,355.08					472,355.08
中科华洋	10,417,604.07					10,417,604.07
合计	11,249,793.91					11,249,793.91

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房产装修费	10,893,443.32	204,151.59	3,433,472.34		7,664,122.57
发债担保费	849,056.60		849,056.60		
合计	11,742,499.92	204,151.59	4,282,528.94		7,664,122.57

其他说明

18、其他非流动资产

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
预付长期资产款	200,488.67		200,488.67	162,318.10		162,318.10
合计	200,488.67		200,488.67	162,318.10		162,318.10

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,800,000.00	4,489,889.38
保证借款		444,760,000.00
应计利息		853,322.53
合计	1,800,000.00	450,103,211.91

短期借款分类的说明：

1、保证借款担保情况详见本财务报表附注十二、5、关联担保情况。

2、期末质押借款余额为已贴现但尚未到期的应收票据。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	674,323,357.50	662,350,215.94
劳务款	92,956,571.02	49,804,113.54
工程款	3,324,706.41	2,777,725.44
其他	15,518,676.17	1,301,485.57
合计	786,123,311.10	716,233,540.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	91,662,239.20	52,347,326.91
货款	2,911,376.24	36,158,128.86
合计	94,573,615.44	88,505,455.77

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

22、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	9,709,591.36	34,846,932.99	40,361,391.40	4,195,132.95
二、离职后福利-设定提存计划	87,002.38	2,052,643.70	1,949,314.02	190,332.06
三、辞退福利	62,333.67	10,422,972.44	10,424,470.85	60,835.26
合计	9,858,927.41	47,322,549.13	52,735,176.27	4,446,300.27

(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	9,519,385.22	31,183,564.96	36,613,983.71	4,088,966.47
2、职工福利费		1,306,496.47	1,306,496.47	
3、社会保险费	140,741.14	861,812.68	919,551.54	83,002.28
其中：医疗保险费	136,797.41	784,280.24	846,573.80	74,503.85
工伤保险费	3,804.03	38,653.65	38,101.79	4,355.89
生育保险费	139.70	38,878.79	34,875.95	4,142.54
4、住房公积金	49,465.00	993,327.80	1,019,628.60	23,164.20
5、工会经费和职工教育经费		501,731.08	501,731.08	
合计	9,709,591.36	34,846,932.99	40,361,391.40	4,195,132.95

(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	84,333.27	1,998,359.19	1,896,525.70	186,166.76
2、失业保险费	2,669.11	54,284.51	52,788.32	4,165.30
合计	87,002.38	2,052,643.70	1,949,314.02	190,332.06

其他说明

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	215,717,916.81	219,266,635.82

企业所得税	2,964,099.02	2,032,259.10
个人所得税	331,289.69	118,350.91
城市维护建设税	17,211,057.03	16,793,974.17
教育费附加及地方教育费附加	10,693,661.08	10,373,423.53
印花税	22,252.17	
合计	246,940,275.80	248,584,643.53

其他说明

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,370,502,014.18	933,935,939.60
合计	1,370,502,014.18	933,935,939.60

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付关联方往来款	1,276,400,165.57	874,618,515.65
应付保证金及押金	3,429,210.10	4,111,020.15
应付费用	34,821,004.02	19,674,744.00
应计利息	53,496,917.91	27,968,630.18
应付其他	2,354,716.58	7,563,029.62
合计	1,370,502,014.18	933,935,939.60

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

3) 期末其他应付款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项

详见本财务报表附注十二、6 关联方往来。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	149,124,417.21	
一年内到期的租赁负债	10,836,528.05	14,133,274.46
债券应计利息	2,625,000.00	9,750,000.00
合计	162,585,945.26	23,883,274.46

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的银行承兑汇票	7,400,000.00	35,614,499.12
未终止确认的商业承兑汇票	5,309,250.92	
待转销项税额	6,857,382.98	6,830,545.77
合计	19,566,633.90	42,445,044.89

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
合计											

其他说明：

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2020 年非公开发行公司债券（第一期）		198,692,298.31
合计		198,692,298.31

(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

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	重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额
2020 年非公开发行公司债券（第一期）	100.00	2020-4-3	3 年	200,000,000.00	198,692,298.31			432,118.90	50,000,000.00	149,124,417.21	
合计				200,000,000.00	198,692,298.31			432,118.90	50,000,000.00	149,124,417.21	

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	36,368,735.22	50,982,466.65
合计	36,368,735.22	50,982,466.65

其他说明：

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	74,915,019.97	75,412,246.56	诉讼
项目费用	265,672,728.49	390,256,668.43	项目后续包干费用
合计	340,587,748.46	465,668,914.99	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	2,269,776.89		68,877.06	2,200,899.83	
与收益相关的政府补助	2,377,200.00		84,000.00	2,293,200.00	
合计	4,646,976.89		152,877.06	4,494,099.83	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
室内空气催化净化材料产业化研究项目-新公司基础条件建设经费	1,353,776.89			68,877.06			1,284,899.83	与资产相关
“科技冬奥”重点专项-绿色智慧小镇信息基础设施管控平台研发	16,000.00						16,000.00	与收益相关
“科技冬奥”重点专项	536,000.00						536,000.00	与资产相关

-绿色智慧 奥运小镇 综合管理 和便民服 务典型应 用示范								
"科技冬奥" 重点专项- 绿色智慧 奥运小镇 综合管理 和便民服 务典型应 用示范	1,806,900 .00						1,806,900 .00	与收益相 关
"科技冬奥" 重点专项- 绿色智慧 奥运小镇 节能环保 典型应用 示范	160,000.0 0						160,000.0 0	与资产相 关
"科技冬奥" 重点专项- 绿色智慧 奥运小镇 节能环保 典型应用 示范	144,200.0 0						144,200.0 0	与收益相 关
"科技冬奥" 重点专项- 工程建设 可持续性 研究与绿 色智慧奥 运小镇综 合治理集 成示范	220,000.0 0						220,000.0 0	与资产相 关
"科技冬奥" 重点专项- 工程建设 可持续性 研究与绿 色智慧奥 运小镇综 合治理集 成示范	410,100.0 0			84,000.00			326,100.0 0	与收益相 关

其他说明：

31、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	225,000,000.00						225,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	709,004,699.04	7,337.58		709,012,036.62
合计	709,004,699.04	7,337.58		709,012,036.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加 7,337.58 元系母公司收购控股子公司全容科技 12% 的少数股东股权所致，新增投资额与应享有全容科技净资产份额之间的差额计入资本公积。

33、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	593,660.10	3,355.44				-79,208.12	-17,436.44	514,451.98
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	100,000.00					-100,000.00		
外币财务报表折算差额	493,660.10	3,355.44				20,791.88	-17,436.44	514,451.98
其他综合收益合计	593,660.10	3,355.44				-79,208.12	-17,436.44	514,451.98

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：

34、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	120,636,936.33			120,636,936.33

合计	120,636,936.33			120,636,936.33
----	----------------	--	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	-1,287,535,074.07	374,950,704.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		85,378,322.83
调整后期初未分配利润	-1,287,535,074.07	460,329,026.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-202,172,694.56	-75,191,307.35
期末未分配利润	-1,489,707,768.63	385,137,719.58

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。

36、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	673,048,390.75	634,426,452.75	589,027,984.22	528,519,729.42
其他业务	5,958,971.70	4,813,893.60	4,353,628.41	2,528,041.12
合计	679,007,362.45	639,240,346.35	593,381,612.63	531,047,770.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

37、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	1,045,616.04	230,755.92
教育费附加	898,547.59	171,827.38
房产税	502,934.84	167,186.02
土地使用税	2,059.07	191.01
印花税	219,443.01	406,968.79
其他	289,559.53	434,585.30
合计	2,958,160.08	1,411,514.42

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,538,829.99	11,594,013.57
业务招待及差旅费	368,446.19	1,219,640.44
办公、通讯及投标费	135,315.76	361,728.87
汽车、维修、过路费	110,086.57	144,997.29
广告及宣传费	349.50	878,717.36
其他	425,274.92	214,605.76

合计	4,578,302.93	14,413,703.29
----	--------------	---------------

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬工会教育费	25,281,043.61	20,992,583.27
业务招待及差旅费	1,628,617.25	2,173,492.36
汽车、维修、劳保费	624,744.98	1,296,339.59
办公、通讯及邮费	1,312,398.58	1,587,033.18
折旧及无形资产摊销	11,479,994.16	16,495,390.52
咨询及中介服务费	4,719,825.77	6,974,365.49
租赁及物业水电费	1,260,296.41	4,971,826.32
其他	467,530.42	1,986,748.60
合计	46,774,451.18	56,477,779.33

其他说明

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	8,563,517.64	3,986,214.00
人员人工费用	5,381,256.80	9,498,163.73
折旧费用	843,430.38	632,423.10
其他相关费用	156,119.78	783,179.02
合计	14,944,324.60	14,899,979.85

其他说明

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,629,870.53	38,022,032.18
减：利息收入	555,361.40	509,347.44
汇兑损益	-113,915.55	-11,485.61
手续费及其他	1,261,565.55	5,381,734.68
合计	43,222,159.13	42,882,933.81

其他说明

42、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
高新技术企业培育资助款	1,400,000.00	1,539,000.00
室内空气催化净化材料产业化研究项目-新公司基础条件建设经费	68,877.06	68,877.06
“科技冬奥”重点专项-工程建设可持续性研究与绿色智慧奥运小镇综合治理集成示范	84,000.00	
生育津贴	81,965.09	23,072.11
个税手续费返还	82,056.82	11,940.37
增值税即征即退	221,958.65	215,472.41
稳岗补贴	26,165.03	582.95
以工代训补贴	16,750.00	130,000.00
电化学传感器件及电化学分析仪器项目-新公司基础条件建设经费		163,870.94
专利补贴		18,600.00
石墨烯与碳纳米管材料应用项目		125,000.00
税收抵免		1,876.18
宝安区国家高新技术企业认定奖励		100,000.00
深圳市宝安区财政局企业上市补助		5,000,000.00
龙华区国家高新技术补贴		200,000.00
龙华区国家高新技术奖励		100,000.00
深圳市宝安区财政局产业稳增长经费资金		5,000,000.00
深圳市宝安区财政局政策性产业用房资助		6,192,355.00
合计	1,981,772.65	18,890,647.02

43、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	-217,568.51	4,637,490.71
处置长期股权投资产生的投资收益		2,794,813.00
债务重组收益	-184,402.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-458,824.73	-1,361,879.74
终止确认的票据贴现利息	-78,066.66	-404,389.67
合计	-938,861.90	5,666,034.30

其他说明

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-12,604,256.19	-6,986,429.83
应收账款坏账损失	-96,641,413.09	-46,129,702.86
应收票据坏账损失	1,470,615.98	-3,342,218.35
应收款项融资坏账损失	100,000.00	
合计	-107,675,053.30	-56,458,351.04

其他说明

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,437,833.23	
十二、合同资产减值损失	-18,292,825.65	21,102,496.48
合计	-20,730,658.88	21,102,496.48

其他说明：

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期资产收益	2,033,803.03	87,250.18
合计	2,033,803.03	87,250.18

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	100,506.00	61,546.25	100,506.00
合计	100,506.00	61,502.53	100,506.00

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

其他说明：

48、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
违约金、罚息等	3,036,674.46		3,036,674.46
滞纳金	367,806.83	71,395.43	367,806.83
其他	61,081.82	5,000.00	61,081.82
罚款		150,600.00	
合计	3,465,563.11	226,995.43	3,465,563.11

其他说明：

49、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	2,708,149.59	1,270,243.33
递延所得税费用		674,018.53
合计	2,708,149.59	1,944,261.86

(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	-201,404,437.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-50,351,109.33
子公司适用不同税率的影响	114,516.80
调整以前期间所得税的影响	122,821.43
非应税收入的影响	-159,728.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	291,658.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	52,689,991.12
所得税费用	2,708,149.59

其他说明：

50、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
受限货币资金	28,356,309.17	
备用金、保证金及押金等往来款	6,526,162.18	
利息收入	555,361.40	509,347.44
政府补助	1,606,937.30	18,916,855.30
其他营业外收入	70,219.00	61,546.25
合计	37,114,989.05	19,487,748.99

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
付现管理费用	8,719,027.90	19,564,851.24
付现销售费用	769,700.93	3,663,099.88
付现财务费用	446,147.60	979,879.04
付现研发费用	494,640.94	1,041,738.60
付现营业外支出	3,462,519.42	226,995.43
受限货币资金	140,630.81	30,272,566.30
备用金、保证金及押金等往来款	192,580.22	518,512.62
合计	14,225,247.82	56,267,643.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
丧失控制权日子公司持有的现金		192,773.84
合计		192,773.84

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
担保费		3,600,000.00
长期租赁所支付的租金	3,873,847.29	8,042,412.40
收购少数股东股权的投资款	1.00	
合计	3,873,848.29	11,642,412.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	-204,112,586.92	-80,573,746.43
加：资产减值准备	128,405,712.18	35,355,854.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,227,290.03	8,613,480.36
使用权资产折旧	5,222,836.15	8,098,159.52
无形资产摊销	2,462,281.68	2,560,596.47

长期待摊费用摊销	4,282,528.94	4,695,252.41
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）	-2,033,803.03	-87,250.18
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）	42,515,954.98	38,310,546.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-938,861.90	-5,666,034.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		245,466.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		428,552.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,981,610.85	-237,297,183.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	165,595,909.17	-32,937,741.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-66,886,093.49	-28,143,276.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,759,556.94	-286,397,323.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	67,075,952.39	188,493,295.40
减：现金的期初余额	108,102,369.51	290,675,966.93
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	-41,026,417.12	-102,182,671.53

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	67,075,952.39	108,102,369.51
其中：库存现金	341,894.16	529,223.51
可随时用于支付的银行存款	66,734,058.23	187,930,016.69
可随时用于支付的其他货币资金		34,055.20
三、期末现金及现金等价物余额	67,075,952.39	108,102,369.51

其他说明：

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,259,699.56	注 1
应收票据	14,509,250.92	注 2
固定资产	268,990.90	注 3
无形资产	6,283,543.42	注 3
投资性房地产	149,884,163.04	注 3
合计	257,205,647.84	

其他说明：

注 1：期末，所有权受到限制的货币资金系其他货币资金 664,715.31 元，以及受司法冻结的银行存款 85,594,984.25 元。

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

注 3：期末，所有权受到限制的投资性房地产、固定资产等系因发行债券为深圳市高新投集团有限公司提供反抵押的江南名苑及布吉厂房；及为取得新余市投资控股集团有限公司 3.5 亿借款而抵押的一期厂房 A、一期宿舍楼、一期综合楼。

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			638,928.63
其中：美元	338.35	6.71	2,270.81
欧元			
港币	402,935.72	0.8552	344,590.63
印尼盾	647,599,088.24	0.000451	292,067.19
应收账款			16,250,815.15
其中：美元			
欧元			
港币			
印尼盾	36,032,849,551.67	0.000451	16,250,815.15
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			109,262.39
其中：印尼盾	242,266,932.50	0.000451	109,262.39
应交税费			1,911,535.01
其中：港币	81,019.86	0.8552	69,288.18
印尼盾	4,084,804,497.12	0.000451	1,842,246.83

其他说明：

54、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	68,877.06	其他收益	68,877.06
与收益相关的政府补助	1,912,895.59	其他收益	1,912,895.59
合计	1,981,772.65		1,981,772.65

（2）政府补助情况

详见本财务报表附注七、42

八、合并范围的变更

1、其他

江西奇信集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 11 月 26 日披露了《关于控股子公司股权转让暨关联交易完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-116），公司及深圳市全容科技有限公司（以下简称“全容科技”）自然人股东张占霖先生与深圳市创峰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“创峰投资”）签署了《股权转让协议》并完成了工商变更登记事宜。根据《股权转让协议》条款，由于创峰投资在考核期间未能完成协议中的业绩考核目标，公司与张占霖先生、创峰投资签订了《股权转让协议书》并完成了工商变更登记事宜，创峰投资将其持有全容科技 12%的股权以人民币 1 元转让给公司；创峰投资将其持有全容科技 8%的股权以人民币 1 元转让给张占霖先生。

至此，公司持有全容科技股权比例由 42.00%变更为 54.00%，变更前后全容科技均纳入公司合并范围；2022 年 1 月 14 日，该事项已完成工商变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
奇信新材料	深圳市	深圳市	材料的技术开	100.00%		非同一控制下

			发、销售			企业合并取得
惠州奇信	惠州市	惠州市	材料的技术开发、销售	100.00%		设立
奇信铭筑	深圳市	深圳市	人居环境设计施工与咨询	100.00%		设立
奇信幕墙	深圳市	深圳市	建筑装饰业	100.00%		设立
奇信设计院	深圳市	深圳市	建筑装饰业	100.00%		设立
奇信智能（注1）	深圳市	深圳市	建筑装饰业	50.00%		设立
北京英豪	北京市	北京市	建筑装饰业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
奇信香港	香港	香港	施工与设计、对外投资、咨询、研发和贸易	100.00%		设立
印尼奇信	印尼	印尼	建筑装饰业		90.00%	设立
全容科技	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	54.00%		非同一控制下企业合并取得
中科华洋	佛山市	佛山市	科技推广和应用服务业	70.00%		非同一控制下企业合并取得
中科鸿翔	佛山市	佛山市	专用设备制造业		60.00%	非同一控制下企业合并取得
中科四维	佛山市	佛山市	科技推广和应用服务业		60.00%	非同一控制下企业合并取得
中科先创	佛山市	佛山市	研究和试验发展		60.00%	非同一控制下企业合并取得
奇信建工	深圳市	深圳市	房屋建筑业	100.00%		其他
至信工程	深圳市	深圳市	建筑装饰业	100.00%		其他
雄安奇信	雄安新区	雄安新区	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
奇信研究院	深圳市	深圳市	环境技术研究	100.00%		设立
惠州中科	惠州市	惠州市	化学制品制造业		100.00%	设立
北京酉盛	北京市	北京市	建筑装饰业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：本公司于 2018 年 6 月向奇信智能推行层级合伙人计划，将奇信智能 20.00% 的股权转让给叶华、深圳市奇派物联网投资合伙企业（有限合伙），经此次股权转让后，本公司持有奇信智能 50.00% 的股权，仍具备对奇信智能的控制权。

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、在联营企业中的权益

联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例（%）		联营企业投资的会计处理方法
			性质	直接	间接	
深圳市敢为软件技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息技术服务业	10	-	权益法
深圳市藤信产业投资企业（有限合伙）	广东省深圳市	广东省深圳市	商务服务业	50	-	权益法
江西华体体育产业发展有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	体育	22	-	权益法
深圳市华创中艺传播文化有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	广播、电视、电影和录音制作业	-	35	权益法
深圳市奇信物联网通信科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息技术服务业	30	-	权益法

十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

（1）2022 年 6 月 30 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	153,335,651.95	-	-	153,335,651.95
应收票据	16,647,374.98	-	-	16,647,374.98
应收账款	799,648,657.10	-	-	799,648,657.10
应收款项融资	-	-	2,206,570.82	2,206,570.82
其他应收款	183,481,076.33	-	-	183,481,076.33
合计	1,153,112,760.36	-	2,206,570.82	1,155,319,331.18

（2）2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	222,577,791.12	-	-	222,577,791.12
应收票据	43,951,539.00	-	-	43,951,539.00
应收账款	1,124,112,622.04	-	-	1,124,112,622.04
应收款项融资	-	-	3,059,918.83	3,059,918.83
其他应收款	198,072,653.10	-	-	198,072,653.10
合计	1,588,714,605.26	-	3,059,918.83	1,591,774,524.09

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

（1）2022 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
--------	--------------	--------	----

	入当期损益的金融负债		
短期借款	1,800,000.00	-	1,800,000.00
应付账款	786,123,311.10	-	786,123,311.10
其他应付款	1,370,502,014.18	-	1,370,502,014.18
一年内到期的非流动负债	162,585,945.26	-	162,585,945.26
其他流动负债	19,566,633.90	-	19,566,633.90
应付债券	-	-	-
合计	2,340,577,904.44	-	2,340,577,904.44

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	450,103,211.91	-	450,103,211.91
应付账款	716,233,540.49	-	716,233,540.49
其他应付款	933,935,939.60	-	933,935,939.60
一年内到期的非流动负债	23,883,274.46	-	23,883,274.46
其他流动负债	42,445,044.89	-	42,445,044.89
应付债券	198,692,298.31	-	198,692,298.31
合计	2,365,293,309.66	-	2,365,293,309.66

(二) 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应收账款、其他应收款等，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。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司应收账款前 5 名占本公司应收账款总额的 10.99%。

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。

(三) 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。

(四) 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 2022 年 6 月 30 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七、53、外币货币性项目所述。

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	--	--	--	--
应收款项融资		2,206,570.82		2,206,570.82
持续以公允价值计量的负债总额		2,206,570.82		2,206,570.82
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

第二层次公允价值计量的应收款项融资系公司持有的应收票据，期末以票据的票面金额作为公允价值，票据的票面金额是除第一层次输入值外直接或间接可观察的输入值。

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
新余市投资控股集团有限公司（以下简称“新余投控”）	江西新余	投资	933,000,000.00	29.99%	29.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是新余市国有资产监督管理委员会。

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、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
叶家豪	持股 5%以上的股东
叶秀冬	叶家豪配偶
叶洪孝	叶家豪之子
叶容江	叶家豪之女
叶国英	叶家豪之兄弟
江西吉泰洞村山泉水业发展有限公司	控股股东控制的企业
新余高新区智大投资有限公司（以下简称“智大投资”）	持股 5%以上的股东
深圳市创峰投资合伙企业（有限合伙）	叶洪孝控制的企业
新余市聚祥置业有限公司	控股股东控制的企业
新余市聚和置业有限公司	控股股东控制的企业
新余市惠民棚户区改造投资有限公司	控股股东控制的企业
李茜	持有本公司之子公司中科华洋 30%的股权
叶三樟	北京英豪总经理
深圳市筑梦助学慈善基金会	叶洪孝为创立人之一
深圳市达欣贸易有限公司	原实控人叶家豪相关的其他关联方

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
新余市聚和置业有限公司	提供劳务	73,852,225.54	11,467,889.91
新余市聚祥置业有限公司	提供劳务	176,121,210.27	16,055,045.87
新余市惠民棚户区改造投资	提供劳务	699,381.59	

有限公司			
合计		250,672,817.40	27,522,935.78

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
叶三樟	房产		169,032.00								
新余投控	房产		38,850.00					12,949.84			

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
叶家豪、叶秀冬、叶洪孝、智大投资、惠州奇信、奇信建工、新余投控	50,000,000.00	2021 年 03 月 09 日	2022 年 06 月 20 日	是
叶洪孝、智大投资、新余投控	50,000,000.00	2021 年 01 月 12 日	2022 年 01 月 17 日	是
叶家豪、叶秀冬、叶洪孝、智大投资、惠州奇信、新余投控	91,000,000.00	2021 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 16 日	是
叶家豪、叶秀冬、叶洪孝、智大投资、惠州奇信、新余投控	25,000,000.00	2021 年 09 月 28 日	2022 年 06 月 24 日	是

智大投资、新余投控	30,000,000.00	2021 年 02 月 07 日	2022 年 06 月 13 日	是
叶家豪、叶秀冬、叶洪孝、智大投资、新余投控	50,000,000.00	2021 年 03 月 24 日	2022 年 06 月 29 日	是
叶家豪、叶秀冬、叶洪孝、智大投资、新余投控	40,000,000.00	2021 年 07 月 20 日	2022 年 06 月 29 日	是
叶家豪、叶洪孝、智大投资、惠州奇信、新余投控	50,000,000.00	2021 年 03 月 31 日	2022 年 06 月 24 日	是
叶家豪、叶秀冬、叶洪孝、智大投资、惠州奇信、新余投控	30,000,000.00	2021 年 03 月 30 日	2022 年 06 月 24 日	是
叶家豪、叶秀冬、叶洪孝、智大投资、惠州奇信、新余投控	10,000,000.00	2021 年 04 月 13 日	2022 年 06 月 24 日	是
叶洪孝、智大投资、新余投控	4,000,000.00	2021 年 03 月 18 日	2022 年 06 月 27 日	是
叶洪孝、智大投资、新余投控	5,000,000.00	2021 年 03 月 18 日	2022 年 06 月 27 日	是
叶洪孝、智大投资、新余投控	6,000,000.00	2021 年 02 月 10 日	2022 年 06 月 27 日	是
叶洪孝、智大投资、新余投控	3,760,000.00	2021 年 06 月 18 日	2022 年 06 月 27 日	是

关联担保情况说明

(4) 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				
新余投控	100,000,000.00	2020 年 11 月 13 日	2022 年 12 月 31 日	年利率 5.5%
新余投控	100,000,000.00	2020 年 11 月 26 日	2022 年 12 月 31 日	年利率 5.5%
新余投控	200,000,000.00	2021 年 06 月 23 日	2022 年 12 月 31 日	年利率 5.5%
新余投控	200,000,000.00	2021 年 07 月 14 日	2022 年 12 月 31 日	年利率 5.5%
新余投控	150,000,000.00	2021 年 07 月 20 日	2022 年 12 月 31 日	年利率 5.5%
新余投控	30,000,000.00	2021 年 08 月 20 日	2022 年 12 月 31 日	年利率 5.5%
新余投控	5,000,000.00	2021 年 09 月 18 日	2022 年 12 月 31 日	年利率 5.5%
新余投控	20,000,000.00	2021 年 11 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	年利率 5.5%
新余投控	60,000,000.00	2021 年 12 月 09 日	2022 年 12 月 31 日	年利率 5.5%
新余投控	50,000,000.00	2022 年 01 月 17 日	2022 年 05 月 31 日	年利率 5.5%
新余投控	30,000,000.00	2022 年 03 月 31 日	2022 年 04 月 30 日	年利率 5.5%
新余投控	80,000,000.00	2022 年 03 月 31 日	2022 年 04 月 22 日	年利率 5.5%
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,606,486.07	2,706,816.06

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
应收账款及合同资产	新余市聚祥置业有限公司	105,465,382.37	5,273,269.12	56,255,050.77	2,812,752.54
	新余市聚和置业有限公司	17,194,111.36	859,705.57	13,970,000.00	698,500.00
	新余市惠民棚户区改造投资有限公司	1,039,843.53	51,992.18	1,808,517.60	90,425.88
其他应收款	深圳市达欣贸易有限公司	130,875,010.00	13,087,510.00	130,875,010.00	6,543,760.00
	深圳市创峰投资合伙企业（有限合伙）	1,500.00	200.00	1,500.00	200.00

(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
合同负债	奇信物联网	17,699.12	17,699.12
	新余市聚和置业有限公司		4,504,814.48
	新余市聚祥置业有限公司		1,871,787.60
其他应付款	叶三樟	7,934,927.34	5,018,515.65
	李茜	300,000.00	300,000.00
	新余投控	1,317,362,156.14	892,968,630.18
	奇信物联网	4,300,000.00	4,300,000.00

7、其他

报告期内，公司存在银行贷款逾期的情形，主要为华夏银行、农业银行、深圳农村商业银行、浦发银行、中国银行等，经与各银行民事调解后，上述逾期的银行贷款均由本公司控股股东新余投控在 2022 年 6 月集中代偿，代偿款直接支付给各银行；此次代偿款包括贷款本金、利息等合计 318,865,238.23 元。

经此次控股股东代偿后，公司现存银行贷款已全部归还，上述股东代偿款在财务报表上反应为其他应付款。

十三、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

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司未结清保函明细列示如下：

保函种类	保函金额	担保方
履约保函	18,320,207.06	深圳市众之源非融资性担保有限公司
履约保函	8,152,891.32	深圳市天成非融资性担保有限公司
预收（付）款退款保证	1,433,939.56	深圳市众之源非融资性担保有限公司
预收（付）款退款保证	19,723,751.82	深圳市天成非融资性担保有限公司
履约保函	3,509,811.94	深圳市深担增信融资担保有限公司
履约保函	1,850,081.80	深圳市霆竣工程咨询服务有限公司
履约保函	18,036,960.31	深圳市中泰源工程咨询有限公司
合计	71,027,643.81	

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

十五、其他重要事项

1、租赁

经营租赁（出租人）租出资产情况：

租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	151,465,772.01	156,279,665.61
合计	151,465,772.01	156,279,665.61

2、其他

1、2022 年 3 月 31 日，本公司因涉嫌信息披露违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查（编号：证监立案字 00720224 号），截至 2022 年 8 月 24 日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会相关调查结论。

2、公司于 2021 年 1 月 1 日向深圳市达欣贸易有限公司转账了人民币 8,000.00 万元及 5,087.50 万元两笔款项，合计 13,087.50 万元，2021 年 12 月 31 日上述款项尚未归还，原实际控制人关联人疑似非经营性资金占用 13,087.50 万元。大额资金流出事项发生后，公司成立调查领导小组启动自查，并于 2022 年 1 月 23 日向新余市公安局报案，新余市公安局已于 2022 年 3 月 15 日立案侦查。

十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	177,785,732.91	12.63%	169,069,557.70	95.10%	8,716,175.21	149,543,680.14	9.53%	136,966,781.32	91.59%	12,576,898.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,229,680,096.87	87.37%	602,050,142.44	48.96%	627,629,954.43	1,420,364,241.74	90.47%	534,976,588.40	37.66%	885,387,653.34
其中：										
应收账款组合1	1,228,690,096.87	87.30%	602,050,142.44	49.00%	626,639,954.43	1,419,374,241.74	90.41%	534,976,588.40	37.69%	884,397,653.34
应收账款组合2	990,000.00	0.07%			990,000.00	990,000.00	0.06%			990,000.00
合计	1,407,465,829.78	100.00%	771,119,700.14	54.79%	636,346,129.64	1,569,907,921.88	100.00%	671,943,369.72	42.80%	897,964,552.16

按单项计提坏账准备：169,069,557.70

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆恒润实业有限公司	28,273,481.50	28,273,481.50	100.00%	失信人
惠州罗浮山帝尊实业有限公司	18,263,196.37	18,263,196.37	100.00%	失信人
海南鑫东源旅业有限公司	14,614,600.00	14,614,600.00	100.00%	失信人
山西石膏山旅游文化发展股份有限公司	12,960,000.00	12,960,000.00	100.00%	失信人
深圳市盘古天地投资管理有限公司	12,909,913.74	12,909,913.74	100.00%	失信人
石河子市兴恒基房地产开发有限公司	9,378,371.71	9,378,371.71	100.00%	失信人
海南海建工程管理总	7,973,220.74	5,244,188.62	65.77%	执行中

承包有限公司				
广州百万葵园投资有 限责任公司	7,907,019.48	7,907,019.48	100.00%	失信人
荣成泰和房地产开发 有限公司	4,929,384.03	1,207,960.00	24.51%	诉讼
江西中寰医院	4,560,004.33	4,560,004.33	100.00%	失信人
钦州市海越房地产开 发有限公司	4,525,819.61	4,525,819.61	100.00%	失信人
深圳湾寓公寓管理有 限公司	3,676,289.44	3,676,289.44	100.00%	失信人
西安华海酒店投资股 份公司	3,655,000.00	3,655,000.00	100.00%	失信人
其他小计	44,159,431.96	41,893,712.90	94.87%	执行中
合计	177,785,732.91	169,069,557.70		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 1	1,228,690,096.87	602,050,142.44	49.00%
合计	1,228,690,096.87	602,050,142.44	

确定该组合依据的说明:

名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	172,992,369.97	8,649,618.50	5.00%
1-2 年(含 2 年)	208,888,263.69	20,888,826.37	10.00%
2-3 年(含 3 年)	175,100,568.49	52,530,170.55	30.00%
3-4 年 (含 4 年)	239,631,852.19	119,815,926.09	50.00%
4-5 年 (含 5 年)	159,557,207.99	127,645,766.39	80.00%
5 年以上	272,519,834.54	272,519,834.54	100.00%
合计	1,228,690,096.87	602,050,142.44	49.00%

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方组合	990,000.00		
合计	990,000.00		

确定该组合依据的说明:

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	173,842,144.83
1 至 2 年	215,656,243.67
2 至 3 年	190,590,203.96
3 年以上	827,377,237.32
3 至 4 年	259,165,939.01
4 至 5 年	179,536,934.42
5 年以上	388,674,363.89
合计	1,407,465,829.78

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	136,966,781.32	32,102,776.38				169,069,557.70
组合计提	534,976,588.40	67,073,554.04				602,050,142.44
合计	671,943,369.72	99,176,330.42				771,119,700.14

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

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	52,329,991.16	3.72%	21,014,697.19
第二名	37,341,762.05	2.65%	19,130,770.24
第三名	36,456,938.67	2.59%	3,828,820.35
第四名	32,626,292.19	2.32%	17,482,079.38
第五名	31,889,494.90	2.27%	11,221,196.69
合计	190,644,478.97	13.55%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的损失
----	--------	------------

无追索权应收账款转让	12,901,243.82	458,824.73
合计	12,901,243.82	458,824.73

(6) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款余额的比例(%)
中科鸿翔	本公司之控股子公司	480,000.00	0.03%
中科四维	本公司之控股子公司	270,000.00	0.02%
中科先创	本公司之控股子公司	240,000.00	0.02%
合计		990,000.00	0.07%

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	583,555.56	338,200.01
其他应收款	263,402,379.54	270,698,751.40
合计	263,985,935.10	271,036,951.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息	583,555.56	338,200.01
合计	583,555.56	338,200.01

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	6,584,666.95	4,389,512.32
投标、履约及其他保证金	45,266,137.51	46,502,344.04
押金	4,517,300.48	3,527,250.83
应收股权转让款	8,355,210.51	8,356,202.17
应收利润分配款	6,971,217.76	6,971,217.76
其他	8,160,118.65	13,893,867.83
关联方往来（含内部往来）	226,762,771.04	218,217,504.66
合计	306,617,422.90	301,857,899.61

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	26,979,029.41		4,180,118.80	31,159,148.21
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	12,255,895.15		-200,000.00	12,055,895.15
2022 年 6 月 30 日余额	39,234,924.56		3,980,118.80	43,215,043.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	112,757,097.81
1 至 2 年	142,567,965.09
2 至 3 年	23,201,755.79
3 年以上	28,090,604.21
3 至 4 年	11,767,868.77
4 至 5 年	5,767,911.29
5 年以上	10,554,824.15
合计	306,617,422.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	31,159,148.21	12,055,895.15				43,215,043.36
合计	31,159,148.21	12,055,895.15				43,215,043.36

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况。

无。

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
第一名	关联方往来	130,875,000.00	1-2 年	42.68%	13,087,500.00
第二名	内部往来	28,850,482.49	1 年以内	9.41%	
第三名	内部往来	23,283,448.73	1 年以内	7.59%	
第四名	债券保证金	20,000,000.00	2-3 年	6.52%	6,000,000.00
第五名	内部往来	12,832,713.72	1 年以内	4.19%	
合计		215,841,644.94		70.39%	19,087,500.00

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	537,284,981.39		537,284,981.39	537,284,980.39		537,284,980.39
对联营、合营企业投资	47,026,297.70		47,026,297.70	58,709,280.92		58,709,280.92
合计	584,311,279.09		584,311,279.09	595,994,261.31		595,994,261.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
奇信设计院	15,000,000.00					15,000,000.00	
奇信铭筑	35,110,000.00					35,110,000.00	
奇信幕墙	5,000,000.00					5,000,000.00	
奇信智能	21,430,000.00					21,430,000.00	
雄安奇信	1,200,000.00					1,200,000.00	
惠州奇信	277,241,602.22					277,241,602.22	
奇信新材料	19,806,558.40					19,806,558.40	
北京英豪	41,863,359.77					41,863,359.77	
奇信香港	669,110.00					669,110.00	

全容科技	574,350.00	1.00				574,351.00	
中科华洋	32,700,000.00					32,700,000.00	
奇信建工	81,000,000.00					81,000,000.00	
至信工程	690,000.00					690,000.00	
奇信研究院	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	537,284,980.39	1.00				537,284,981.39	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
敢为软件	24,194,663.81			186,356.13						24,381,019.94	
藤信投资	28,792,063.38		4,240,000.00	5,414.71			7,220,000.00			17,194,088.40	
华体体育	1,205,538.44			-137,974.98						990,372.62	
奇信物联网	4,517,015.29			-215,165.82						4,460,816.74	
小计	58,709,280.92		4,240,000.00	-222,983.22			7,220,000.00			47,026,297.70	
合计	58,709,280.92		4,240,000.00	-222,983.22			7,220,000.00			47,026,297.70	

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	405,166,954.27	391,766,536.39	510,565,483.63	466,610,110.01
其他业务	2,595,620.94	1,349,779.86	3,654,685.68	1,232,843.40
合计	407,762,575.21	393,116,316.25	514,220,169.31	467,842,953.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
------	------	------	----

商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-222,983.22	3,241,352.97
处置长期股权投资产生的投资收益		2,794,813.00
债务重组收益	-184,402.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-458,824.73	-1,134,176.15
终止确认的票据贴现利息	-78,066.66	-404,389.67
合计	-944,276.61	4,497,600.15

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,033,803.03	
计入当期损益的政府补助（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）	1,759,814.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,365,057.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,763,289.12	
少数股东权益影响额	301,439.75	
合计	-1,636,168.95	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目中，2022 年度期间因退租对长期待摊费用中的相关装修项目进行一次性摊销 1,763,289.12 元。

将《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项目的情况说明

☐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	-60.64%	-0.90	-0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-60.14%	-0.89	-0.89

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