

CAPOL 華陽國際

深圳市华阳国际工程设计股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人唐崇武、主管会计工作负责人徐清平及会计机构负责人(会计主管人员)邱芳勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司特别提醒投资者关注公司可能存在的下述重大风险：房地产行业长期调控的风险、市场竞争加剧风险、市场拓展风险、业务发展带来的管理风险、税收优惠风险等，此外，在做出投资决策之前，请认真阅读本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

本报告中涉及未来计划、业绩预测等方面内容，存在着不确定性，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告	39
第十一节 备查文件目录	133

释义

释义项	指	释义内容
华阳国际、本公司或公司	指	深圳市华阳国际工程设计股份有限公司
广州分公司	指	深圳市华阳国际工程设计股份有限公司广州分公司
长沙分公司	指	深圳市华阳国际工程设计股份有限公司长沙分公司
上海分公司	指	深圳市华阳国际工程设计股份有限公司上海分公司
重庆分公司	指	深圳市华阳国际工程设计股份有限公司重庆分公司
产业园公司	指	东莞市华阳国际建筑科技产业园有限公司，系公司全资子公司
建筑产业化公司	指	深圳市华阳国际建筑产业化有限公司，系公司全资子公司
BIM 研究院	指	深圳市华阳国际信息技术应用研究院有限公司，系公司全资子公司
华泰盛	指	深圳华泰盛工程建设有限公司，系公司全资子公司
华阳造价	指	深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司，系公司控股子公司
润阳智造	指	东莞市润阳联合智造有限公司，系公司参股公司
现代营造	指	深圳市现代营造科技有限公司，系公司参股公司
金石灏纳	指	青岛金石灏纳投资有限公司
赢悦投资	指	西藏赢悦投资管理有限公司
中信证券/保荐机构	指	中信证券股份有限公司
致同/会计师事务所/致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行有效的《深圳市华阳国际工程设计股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
深交所	指	深圳证券交易所
A 股	指	面值为 1.00 元的人民币普通股
元、万元、亿元	指	除特别注明的币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2019 年 01 月 01 日-2019 年 06 月 30 日
上年同期	指	2018 年 01 月 01 日-2018 年 06 月 30 日
工程设计	指	运用工程技术理论及技术经济方法，按照现行技术标准，对新建、扩建、改建项目的工艺、土建公用工程、环境工程等进行综合性设计及技术经济分析，并提供作为建设依据的设计文件和图纸的活动

造价咨询	指	建设项目的全过程、动态的造价管理，包括可行性研究、投资估算、项目经济评价、工程概算、预算、工程结算、工程竣工结算、工程招标投标底、投标报价的编制和审核、对工程造价进行监控以及提供有关工程造价信息资料等
工程咨询	指	运用工程技术、科学技术、经济管理和法律法规等多学科方面的知识和经验，为政府部门、项目业主及其他各类客户的工程建设项目决策和管理提供咨询活动的智力服务
工程总承包、EPC	指	工程总承包企业按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责
全过程工程咨询	指	涉及建设工程全生命周期内的策划咨询、前期可研、工程设计、招标代理、造价咨询、工程监理、施工前期准备、施工过程管理、竣工验收及运营保修等各个阶段的管理服务，是在建设工程全生命周期中所采用的一套服务体系 and 模式
规划及方案设计	指	从规划的角度，在满足项目整体定位及经济技术指标的要求下，确定总平面布局及建筑外形和平面结构的设计方案。方案设计包括设计要求分析、系统功能分析、原理方案设计几个过程。根据设计任务书及国家建筑工程法规要求，对设计对象开展总平面、建筑、结构、设备等各专业设计，除总平面和建筑专业应绘制图纸外，其它专业以设计说明表达设计内容，此阶段需经建设主管部门审查通过
初步设计	指	规划及方案设计经建设主管部门审查通过后，在方案设计基础上的进一步设计，在满足相关专业规范的要求下预先进行施工图部分设计工作，但设计深度还未达到施工图的要求
施工图设计	指	在初步设计的基础上，按照相关技术规定及主管部门的批复意见，开展总平面、建筑、结构、设备等各专业施工图设计，经具备施工图技术审查的独立第三方审核通过后，交付客户供施工单位作为施工制作的依据
施工服务	指	在施工现场提供技术咨询及解决施工过程中出现的各类问题，包括技术交底、工地回访、现场例会以及设计变更等
协同设计平台	指	所有设计专业及人员在一个统一的平台上进行设计，通过协同设计建立统一的设计标准，从而减少现行各专业之间以及专业内部由于沟通不畅或沟通不及时导致的错、漏、碰、缺，实现所有图纸信息元的单一性，提升设计效率和设计质量
装配式建筑	指	将建筑所需要的墙体、叠合板等预制构件在工厂按标准生产好后，直接运输至现场进行施工装配，实现建筑过程从“建造”到“制造”的转变
BIM	指	建筑信息模型（BuildingInformationModeling），在 CAD 等技术基础上发展起来的多维模型信息集成技术，是对建筑工程物理特征和功能特性信息的数字化承载和可视化表达
PC 构件	指	混凝土预制件（Precast Concrete），在工厂中通过标准化、机械化方式加工生产的混凝土制品，可应用于建筑、交通、水利等领域

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华阳国际	股票代码	002949
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市华阳国际工程设计股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华阳国际		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN CAPOL INTERNATIONAL & ASSOCIATESCO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CAPOL		
公司的法定代表人	唐崇武		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐清平	孙晨
联系地址	深圳市福田区福田保税区市花路盈福高科技厂房四层 B 厂房	深圳市福田区福田保税区市花路盈福高科技厂房四层 B 厂房
电话	0755-82739188	0755-82739188
传真	0755-82712311	0755-82712311
电子信箱	hygj@capol.cn	hygj@capol.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	474,886,853.39	337,948,253.17	40.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,472,145.32	36,622,170.38	2.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,318,034.65	28,846,879.59	5.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-103,294,452.90	-541,642.65	不适用
基本每股收益（元/股）	0.21	0.25	-16.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.25	-16.00%
加权平均净资产收益率	4.11%	7.23%	下降 3.12 个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,587,541,075.69	1,191,840,031.69	33.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,046,422,408.69	586,645,750.99	78.37%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,059.65	
计入当期损益的政府补助 （与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,810,380.31	
委托他人投资或管理资产的损益	4,283,750.45	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	560,449.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,312.91	
减：所得税影响额	1,371,656.65	
少数股东权益影响额（税后）	232,185.31	
合计	7,154,110.67	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

自成立以来，公司一直从事建筑设计和研发及其延伸业务，拥有建筑行业（建筑工程）甲级资质、城乡规划乙级资质、工程造价咨询甲级资质、建筑工程施工总承包一级资质和市政公用工程施工总承包二级资质。公司是国家高新技术企业、建筑设计行业首家“国家住宅产业化基地”、首批“装配式建筑产业基地”以及首批“全过程工程咨询试点单位”。

经过多年的发展和创新，公司业务范围已经由建筑设计逐渐延伸至装配式建筑设计与技术咨询、BIM设计与技术咨询、工程造价与咨询、工程总承包、全过程工程咨询等建筑工程领域；区域布局从深圳逐步拓展至长沙、广州、上海、南宁、海口等全国多个重点城市，形成了以华南为中心，辐射华中、华东、西南等地区的市场格局；产品类型从居住建筑逐步拓展至公共建筑、商业综合体等业态。

根据国家统计局数据，我国建筑业施工面积从2011年的85.18亿平方米提升到2018年的140.89亿平方米，年复合增长率达7.45%；竣工面积从2011年的31.64亿平方米提升到2018年的41.35亿平方米，年复合增长率为3.90%。根据中投顾问发布的《2017-2021年中国建筑业发展预测分析》预测，未来五年（2017-2021）中国建筑业总产值年均复合增长率约为6.15%，2021年中国建筑业总产值将达到25.62万亿元。随着我国城镇化率的提升、基础设施的完善、“一带一路”倡议的推进，以及粤港澳大湾区的建设，我国建筑行业市场空间广阔；此外，随着国家和社会对建筑质量、节能环保的重视，建筑业逐步转型和升级，促进了装配式建筑、BIM技术和绿色建筑等建筑理念和技术的普及，为建筑设计行业带来了新的市场空间。

（1）居住建筑

居住建筑是建筑业的重要组成部分，根据国家统计局2019年发布的《2018年1-12月全国房地产开发投资和销售情况》显示，2018年我国住宅销售面积高达14.79亿平方米，同比增长2.14%；2018年我国住宅新开工面积为15.34亿平方米，同比增加19.75%。

近年来，随着城市青年群体数量的增加，传统以个人出租为主的住房租赁供应模式难以满足新兴需求，在此背景下国家出台了包括《关于加快培育和发展住房租赁市场的若干意见》（国务院办公厅）、《关于在人口净流入的大中城市加快发展住房租赁市场的通知》（住建部、发改委等九部委）等一系列产业政策支持长租公寓住房租赁市场发展；同时，为强化基本保障性住房建设和供应，解决低收入户籍家庭的住房困难，国家出台了《关于进一步做好棚户区改造工作有关问题的通知》，进一步完善住房保障体系，2018年全国各类棚户区改造开工626万套，完成投资1.74万亿元。住房租赁市场的发展和保障性住房的推进为居住建筑市场带来了新的驱动力，市场规模有望进一步拓展。

（2）商业建筑

随着城市数量的增加和规模的扩大，商业建筑已成为城市经济发展的新动力。城市大型商业建筑的建设不仅代表一个城市的经济发展水平，而且对提升城市的影响力也有着至关重要的作用。随着城市化进程的不断加快，城市人口数量的不断增加，迫切需要新建大型商业建筑。根据国家统计局数据显示，2010至2018年，我国商业营业用房投资额从5,648亿元增长至14,177亿元，年复合增长率达12.65%。

（3）公共建筑

根据国家统计局数据，我国教育、文化、体育、娱乐、卫生、社会保障、社会福利、公共管理、社会组织领域的固定资产投资规模从2010年的14,789亿元增长到了2017年的35,098亿元，年均复合增长率为13.14%；此外，交通运输、仓储邮政以及水利、环境和公共设施管理等固定资产投资额也快速增长，车站、航站楼、邮政大楼等公共建筑项目需求大。

报告期内，公司实现营业收入47,488.69万元，同比增长40.52%；归属于上市公司股东的净利润为3,747.21万元，同比增长2.32%，经营业绩保持稳定。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	较上年末增长主要系广州分公司已购置的办公场所从其他流动资产转固定资产，以及上海分公司新购置办公场所所致
无形资产	无重大变化
在建工程	较上年末增长主要系东莞产业园工程建设所致
其他非流动资产	较上年末减少主要系广州分公司购置办公场地从其他流动资产转固定资产所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、设计优势

经过多年的发展，公司业务已从早期的单一居住建筑设计，向公共建筑、商业综合体等业务领域全面发展，设计建造了包括深圳华润城、深业上城、深圳中航城、招商海上世界双玺花园、华为松山湖、万科云城（一期）、清华大学深圳研究生院创新基地（二期）、莲塘口岸、深圳市宝安区妇幼保健院等一批代表性项目。截至报告期末，公司项目共获得国家级奖28项，省部级奖60项，市级奖122项，公司也获得了“中国十大民营工程设计企业”等荣誉，在建筑设计行业建立了一定的优势。

公司拥有一支规模较大、素质较高的设计团队，截至报告期末公司拥有2,965名员工，其中75.92%拥有本科及以上学历，160名员工具备高级工程师职称，203名员工具备一级注册资格证书，21名员工被评选为“深圳市十佳青年建筑师”、“深圳市十佳青年工程师”或“深圳市杰出建筑师”。

2、研发和技术优势

公司持续加强装配式建筑、BIM、绿色建筑、结构超限、自动成图等技术的研究与开发，获得3项发明专利、19项软件著作权。目前，公司已累计获得51项专利（包括6项发明专利、40项实用新型专利和5项外观设计专利）、64项软件著作权。此外，公司参与的《保障性住房标准化系列设计研究——以深圳为例》课题荣膺2018年度“华夏建设科学技术奖”二等奖。

公司注重技术研发和平台建设，是行业内较早开始跟踪行业前沿技术的公司，并在多年发展过程中逐渐培养起一支较强的研发团队。截止报告期末，公司有17名员工成为深圳市装配式建筑入库专家，有30名员工获得市级以上个人荣誉称号，近50人获评各领域专家称号，其中20余名员工在各专业委员会中担任主任委员。

公司是最早开展装配式建筑研究的企业之一，从2004年启动至今取得了丰富的研究经验与成果。公司参与了省部级、市级和企业级等8项专项课题研究、23项标准的制定以及12项标准设计图集的编制。公司也被住建部认定为“国家住宅产业化基地”、“装配式建筑产业基地”以及“全过程工程咨询试点企业”，被深圳市人居环境委员会认定为“深圳市住宅产业化基地”。通过多年来在装配式建筑领域的研究，公司已掌握了从设计到施工的全过程技术，可提供涵盖装配式建筑设计策划、前期规划、建筑方案、施工图设计、构件图深化、生产安装指导及BIM技术应用等全流程技术服务。公司深度参与了深圳保障房研究，与深圳市建筑设计总院合作，完成全国首个保障性住房工业化产品。

公司是国内较早启动BIM专项研究的设计企业之一，迄今为止，公司在BIM领域，已经积累了50多个、累计超过百万平米的BIM项目设计咨询经验，参与了市级3项专项课题研究以及国家、市级等14项标准的制定。

3、平台化优势

公司重视管理和技术平台与体系的建设，通过不断的研发、创新、引进先进的管理理念和机制，以更好的支撑业务发展。公司已构建了一系列符合建筑设计业务特征的平台和体系，一方面，搭建了方案设计、协同设计、模块化设计、项目质量管控、在线校审等设计平台，另一方面，推出了SAP系统、工时系统、产值奖金系统、任务管理、知识中心、EHR系统、

CIP等管理平台。2019年上半年，公司自主研发并成功上线了BIM族库管理平台，将管控的颗粒度提升至参数级，突破了传统IT架构。公司将继续围绕协同设计、BIM技术、项目管理三大方向持续推进平台建设，打造覆盖建筑全产业链的数据平台。

4、区位优势

公司成立于粤港澳大湾区的核心城市—深圳。根据《粤港澳大湾区建设报告2018》的规划，粤港澳大湾区未来将打造成“一带一路”巨型门户枢纽和世界级经济平台、国际科技创新中心，实施先进制造业和现代服务业双轮驱动。

作为全国经济最发达的区域之一，华南区的固定资产投资规模与城镇化建设都处于领先水平。该区域也是我国最早对外开放的区域之一，较早受到国外先进建筑技术和设计理念的影响，房地产市场繁荣，诞生了包括万科、金地、招商、富力、碧桂园、恒大、雅居乐等在内的众多品牌开发商。

公司深耕华南区域建筑设计市场多年，在实现业务规模扩大的同时，也获得了市场认可，与万科、华润、保利、招商、恒大、融创、龙湖、金地等知名房地产开发商保持密切的合作。在本地化优势的基础上，公司依靠建立的品牌优势和良好口碑，业务逐渐辐射至全国其他区域，公司已经在长沙、广州、上海、海南、南宁、赣州等地区设立区域公司，公司与全国性品牌开发商的密切合作关系，将推动公司业务的全国性布局。

5、品牌和客户优势

公司一直专注于建筑设计及相关领域的研发与业务开展，经过多年发展，已积累了包括万科、华润、保利、招商、恒大、融创、龙湖和金地等品牌开发商，华为、大疆、联合飞机和创维等知名企业在内的优质客户资源，并与之建立了良好、稳定的合作关系。公司优质的设计质量及快速的服务响应获得了客户的认可，在行业内获得了较好的声誉，为公司业务持续健康发展奠定了良好基础。

6、全产业链布局优势

建筑产业链的上下游拓展已经成为行业趋势和国家政策鼓励的方向，对于建筑设计企业，产业链资源整合能力将成为未来的核心竞争力之一。公司紧跟行业发展趋势，依托设计与研发优势，积极向产业链延伸和拓展，发展工程总承包和全过程工程咨询等业务，基本完成了全产业链布局。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，华阳国际沿着既定的战略方向，持续稳步前行。报告期内，公司实现营业收入47,488.69万元，同比增长40.52%；归属于上市公司股东的净利润为3,747.21万元，同比增长2.32%，经营业绩保持稳定。

1、经营业绩

公司致力于发展成为以设计研发为龙头，以装配式建筑和BIM为核心技术的全产业链布局的设计科技企业。依托建筑设计和研发、装配式建筑、BIM等领域的优势，公司基本完成了全产业链布局，各项业务发展态势良好。

(1) 报告期内，建筑设计业务实现收入37,222.98万元，较上年同期增长52.61%，其中装配式建筑和BIM分别实现设计收入8,927.43万元和1,909.65万元，较上年同期分别增长110.28%和68.76%；造价咨询业务实现收入4,043.27万元，较上年同期增长49.72%。

(2) 报告期内，工程总承包业务实现收入5,437.51万元，较上年同期下降15.46%，主要系阿波罗一号与福田保税区项目现已进入竣工结算状态，而新签合同尚处于前期阶段；全过程工程咨询业务实现收入698.98万元，较上年同期增长186.30%，主要系2018年签订的长圳全过程工程咨询项目逐步推进。公司作为政府投资项目代建单位分别入库了深圳市福田区2017-2019年度预选库、宝安区2018-2020年度预选库、深圳市南山区2019-2021年度预选库；此外，公司也是2017年住房和城乡建设部公布的40家全过程工程咨询试点企业之一，为后续新业务开展提供了有力保障。

2、设计研发

公司在积极开拓市场的同时，持续跟踪建筑行业理论前沿和科技实践，推动建筑领域的设计和研发。报告期内，公司持续加强装配式建筑、BIM、绿色建筑、结构超限、自动成图等技术的研究与开发，获得3项发明专利、19项软件著作权。目前，公司已累计获得51项专利（包括6项发明专利、40项实用新型专利和5项外观设计专利）、64项软件著作权。此外，公司参与的《保障性住房标准化系列设计研究——以深圳为例》课题荣膺2018年度“华夏建设科学技术奖”二等奖。

3、平台建设

报告期内，公司围绕“流程再造、提质增效”的目标，持续推进设计平台和管理平台建设。一方面，加强方案设计、协同设计、模块化设计、项目质量管控、在线校审等设计平台建设，提高设计师工作效率和项目运营质量。另一方面，公司维护和优化SAP系统、工时系统、产值奖金系统、任务管理、知识中心、EHR系统、CIP等管理平台，促进公司管理效率提升，确保稳健发展。此外，2019年上半年，公司自主研发并成功上线了BIM族库管理平台，将管控的颗粒度提升至参数级，突破了传统IT架构。公司将继续围绕协同设计、BIM技术、项目管理三大方向持续推进平台建设，打造覆盖建筑全产业链的数据平台。2019年4月，公司组织召开了集团方案创作大会，为设计师打造了相互交流和智慧碰撞的平台。

4、人力资源

公司拥有一支规模较大、素质较高的综合型设计团队，截至报告期末，公司员工总数为2,965人，较上年末增长9.86%，其中75.92%拥有本科及以上学历，160名员工具备高级工程师职称，203名员工具备一级注册资格证书，21名员工被评选为“深圳市十佳青年建筑师”、“深圳市十佳青年工程师”或“深圳市杰出建筑师”。同时，公司有17名员工成为深圳市装配式建筑入库专家、30名员工获得市级以上个人荣誉称号，近50人获评各领域专家称号，其中20余名员工在各专业委员会中担任主任委员。

5、内部治理

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、部门规章、规范性文件的规定，不断完善法人治理结构，规范公司运作，提升公司治理水平，切实维护公司及全体股东的合法权益。

报告期内，公司严格按照《公司章程》等相关要求召开股东大会，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	474,886,853.39	337,948,253.17	40.52%	较上年同期增长主要系设计业务和造价业务收入增长所致
营业成本	342,330,983.20	236,575,056.18	44.70%	较上年同期增长主要系公司人员增加导致的人工成本增加所致
销售费用	11,681,419.08	7,130,435.00	63.82%	较上年同期增长主要系市场宣传及业务拓展费用增加所致
管理费用	48,921,506.55	34,286,834.70	42.68%	较上年同期增长主要系管理人员、行政办公费用增长所致
财务费用	-1,364,402.79	-287,744.86	不适用	较上年同期下降主要系募集资金存款利息增加所致
所得税费用	4,724,473.72	6,925,011.73	-31.78%	较上年同期下降主要系本期研发加计扣除率增长所致
研发投入	23,373,096.56	14,807,118.32	57.85%	较上年同期增长主要系公司加大新技术研究，研发人员增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-103,294,452.90	-541,642.65	不适用	较上年同期下降主要系客户付款周期有所延长，并且采用票据进行结算的金额有所增加；报告期支付的跨期工程款和员工薪酬，以及人员规模扩张带来的当期薪酬增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-295,195,780.97	24,172,580.32	-1,321.20%	较上年同期下降主要系购买理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	417,650,605.67	-14,867,373.53	2,909.18%	较上年同期增长主要系收到上市募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	19,160,371.80	8,763,564.14	118.64%	较上年同期增长主要系收到上市募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	474,886,853.39	100%	337,948,253.17	100%	40.52%
分行业					
设计业务	372,229,792.37	78.38%	243,901,968.18	72.17%	52.61%
工程造价咨询	40,432,659.06	8.51%	27,005,591.73	7.99%	49.72%
工程总承包	54,375,066.91	11.45%	64,322,202.30	19.03%	-15.46%
全过程咨询	6,989,780.75	1.47%	2,441,448.11	0.72%	186.30%
其他业务	859,554.30	0.18%	277,042.85	0.08%	210.26%
分产品					

居住建筑设计	201,463,488.26	42.42%	122,812,442.44	36.34%	64.04%
公共建筑设计	101,446,794.46	21.36%	51,092,169.45	15.12%	98.56%
商业综合体设计	69,319,509.65	14.60%	69,997,356.29	20.71%	-0.97%
工程造价咨询	40,432,659.06	8.51%	27,005,591.73	7.99%	49.72%
工程总承包	54,375,066.91	11.45%	64,322,202.30	19.03%	-15.46%
全过程咨询	6,989,780.75	1.47%	2,441,448.11	0.72%	186.30%
其他业务	859,554.30	0.18%	277,042.85	0.08%	210.26%
分地区					
华南	378,989,979.36	79.81%	264,714,930.55	78.33%	43.17%
华东	20,091,106.24	4.23%	12,174,608.92	3.60%	65.02%
西南	5,878,140.77	1.24%	15,578,407.63	4.61%	-62.27%
华中	68,101,009.54	14.34%	44,947,556.75	13.30%	51.51%
其他	1,826,617.48	0.38%	532,749.32	0.16%	242.87%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
设计业务	372,229,792.37	255,233,137.92	31.43%	52.61%	65.48%	-5.33%
工程总承包	54,375,066.91	52,058,183.95	4.26%	-15.46%	-12.92%	-2.80%
分产品						
居住建筑设计	201,463,488.26	137,524,440.78	31.74%	64.04%	76.71%	-4.89%
公共建筑设计	101,446,794.46	62,015,257.46	38.87%	98.56%	101.72%	-0.96%
商业综合体设计	69,319,509.65	55,693,439.68	19.66%	-0.97%	21.94%	-15.09%
工程总承包	54,375,066.91	52,058,183.95	4.26%	-15.46%	-12.92%	-2.80%
分地区						
华南	378,989,979.36	278,583,740.49	26.49%	43.17%	41.16%	1.05%
华中	68,101,009.54	39,826,782.23	41.52%	51.51%	71.17%	-6.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近一期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 建筑设计业务实现收入 37,222.98 万元，较上年同期增长 52.61%，业务稳定增长，其中装配式建筑和 BIM 分别实现设计收入 8,927.43 万元和 1,909.65 万元，较上年同期分别增长 110.28% 和 68.76%。

(2) 造价咨询业务实现收入 4,043.27 万元，较上年同期增长 49.72%，主要系造价公司加大经营力度和区域市场的开拓。

(3) 工程总承包业务实现收入 5,437.51 万元，较上年同期下降 15.46%，主要系阿波罗一号与福田保税区项目现已进入竣工结算状态，而新签合同尚处于前期阶段。

(4) 全过程工程咨询业务实现收入 698.98 万元，较上年同期增长 186.30%，主要系 2018 年签订的长圳全过程工程咨询项目逐步推进。

(5) 其他业务是指租赁收入，较上年同期增长 210.26%，是由于本期租赁期间为 6 个月，而上年同期为 2 个月。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,753,811.25	8.41%	主要系参股公司投资收益及理财产品收益	否
公允价值变动损益	198,772.60	0.45%	主要系结构性存款公允价格变动收益	否
信用减值损失	-12,111,939.19	-27.15%	主要系计提坏账准备	是
营业外收入	2,054,820.47	4.61%	主要系与经营非相关的政府补助	否
营业外支出	40,292.51	0.09%	主要系滞纳金支出	否
其他收益	3,787,997.96	8.49%	主要系与经营相关的政府补助收益	否
资产处置收益	9,059.65	0.02%	主要系处置废旧电脑收益	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

项目	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	170,297,818.40	10.73%	130,677,848.80	13.68%	-2.95%	比重增减无重大变化
应收账款	334,506,306.59	21.07%	245,816,380.67	25.74%	-4.67%	比重增减无重大变化
存货	23,131,570.61	1.46%	7,655,688.58	0.80%	0.66%	比重增减无重大变化
投资性房地产	26,999,142.35	1.70%	27,565,121.40	2.89%	-1.19%	比重增减无重大变化
长期股权投资	34,184,377.66	2.15%	36,433,036.05	3.82%	-1.67%	比重增减无重大变化
固定资产	361,940,785.06	22.80%	89,622,491.96	9.39%	13.41%	占比较上年同期增加主要系广州分公司已购置的办公场所从其他流动资产转为固定资产,以及上海分公司新购置办公场所所致
在建工程	11,065,049.03	0.70%	145,000.00	0.02%	0.68%	比重增减无重大变化
短期借款	7,085,584.16	0.45%	28,027,232.59	2.94%	-2.49%	比重增减无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	-	198,772.60			191,000,000.00	127,000,000.00	64,198,772.60
上述合计	-	198,772.60			191,000,000.00	127,000,000.00	64,198,772.60
金融负债	-	-			-		-

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,609,888.00	保函保证金及冻结资金
应收票据	731,695.20	有追索权的应收票据贴现
应收账款	2,043,003.75	应收账款有追索权保理借款
合计	11,384,586.95	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
购买办公房产	收购	是	房地产	72,929,688.00	72,929,688.00	自有资金	100.00%	-	-	不适用	2019年03月08日	详见 2019 年 03 月 08 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网之《关于公司购买房产的公告》
华阳国际现代建筑产业中心项目	自建	是	房地产	8,868,174.41	45,720,423.12	自有资金	9.01%	-	-	不适用	2019年03月27日	详见 2019 年 03 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网之《2018 年年度报告》
合计	--	--	--	81,797,862.41	118,650,111.12	--	--	-	-	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	-	198,772.60	-	191,000,000.00	127,000,000.00	361,676.71	64,198,772.60	闲置募集资金/自有资金
合计	-	198,772.60	-	191,000,000.00	127,000,000.00	361,676.71	64,198,772.60	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	47,104.47
报告期投入募集资金总额	27,158.36
已累计投入募集资金总额	27,158.36
募集资金总体使用情况说明	
<p>2019 年度，本公司募集资金使用情况为：</p> <p>(1) 公司于报告期发行新股 4,903.00 万股，每股发行价格为 10.51 元，募集资金总额为人民币 51,530.53 万元，扣除不含税发行费用后实际募集资金总额为 47,104.47 万元，截至 2019 年 06 月 30 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 27,158.36 万元。</p> <p>(2) 2019 年 03 月 26 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 03 月 26 日出具了《关于深圳市华阳国际工程设计股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》致同专字（2019）第 350ZA0133 号，截至 2019 年 02 月 28 日，公司募投项目已经累计投入自筹资金人民币 23,248.76 万元，经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司用募集资金人民币 23,248.76 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>(3) 公司于 2019 年 03 月 25 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 40,000 万元的闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，投资产品的期限不超过 12 个月。以上投资品种不涉及证券投资，不用于股票及其衍生产品、证券投资基金和证券投资目的及无担保债券为标的的银行理财或信托产品。自审议之日起 12 个月内有效，在上述期限内，资金可滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。</p> <p>截止 2019 年 06 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买的，尚未到期的银行理财产品金额为 15,200.00 万元。</p> <p>综上，截至 2019 年 06 月 30 日，募集资金累计投入 27,158.36 万元，募集资金专户余额为 4,953.63 万元，尚未到期的银行理财产品金额为 15,200.00 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
设计服务网络建设项目	否	21,365.97	21,365.97	17,648	17,648	82.60%		-	不适用	否
装配式建筑设计研发及产业化项目	否	6,056.64	6,056.64	108.09	108.09	1.78%		-	不适用	否
BIM 设计研发及产业化项目	否	5,848.78	5,848.78	-	-	-		-	不适用	否
信息化平台建设项目	否	5,163.08	5,163.08	3,038.85	3,038.85	58.86%		-	不适用	否
工程总承包业务开展项目	否	5,670.00	5,670.00	3,363.42	3,363.42	59.32%		-	不适用	否
补充流动资金项目	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%		-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	47,104.47	47,104.47	27,158.36	27,158.36	--	--	-	--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	47,104.47	47,104.47	27,158.36	27,158.36	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 23,248.76 万元，根据募集资金使用计划可置换金额为 23,248.76 万元。2019 年 03 月 26 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 03 月 26 日出具了《关于深圳市华阳国际工程设计股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》致同专字（2019）第 350ZA0133 号，经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见后，公司用募集资金人民币 23,248.76 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金按规定存放于募集资金专户，同时使用部分闲置募集资金购买低风险保本理财产品。公司于 2019 年 03 月 25 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 40,000 万元的闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，投资产品的期限不超过 12 个月。以上投资品种不涉及证券投资，不用于股票及其衍生品、证券投资基金和证券投资目的及无担保债券为标的的银行理财或信托产品。自审议之日起 12 个月内有效，在上述期限内，资金可滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。 截止 2019 年 06 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买的，尚未到期的银行理财产品金额为 15,200.00 万元，募集资金专户余额为 4,953.63 万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《董事会关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2019 年 08 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《董事会关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、行业格局趋势

(1) 城市化进程稳步推进，粤港澳大湾区将迎来发展机遇

目前，我国正处于城镇化的快速发展期，与发达国家相比，我国城镇化率仍处于较低水平。根据国家统计局数据，我国城镇化率由2011年的51.27%提升至2018年的59.58%。“十三五规划”纲要提出，到2020年我国城镇化率将达到60%。中国社会科学院发布的《城市蓝皮书：中国城市发展报告No.8》指出，预计到2030年我国城镇化率将达到70%左右。随着城镇化进程的稳步推进，建筑行业仍有较大的市场空间。2019年2月，《粤港澳大湾区发展规划纲要》正式公布，计划将粤港澳大湾区建设成为富有活力和国际竞争力的一流湾区和世界级城市群，为行业带来新的发展机遇和增长动力。

(2) 房地产行业加速整合与升级，促进建筑设计行业集中度提升

在房地产调控的背景下，房地产企业从激烈竞争逐步转向整合兼并，行业内并购重组加速，中小房地产企业逐步退出市场，行业集中度不断提升。根据克而瑞研究中心发布的数据，按房地产开发企业销售金额统计，前10大房地产开发企业销售金额占比从2015年的17.0%上升至2018年的26.9%，前20大房地产开发企业销售金额占比从2015年的23.1%上升至2018年的37.5%。2018年前10大和前20大房地产开发企业的销售金额占比，较2017年分别增长2.7和5.0个百分点。房地产行业集中度的提升势必促进建筑设计行业集中度的提升，品牌开发商对设计公司的设计品质、交付能力和服务水平的要求更高，建筑设计行业也将向优势企业集中。

(3) 建筑行业仍处于粗放式发展阶段，装配式建筑、BIM等新型技术应用前景广阔

改革开放以来，我国建筑行业成就显著，促进了经济社会发展，增进了民生福祉，市场容量持续扩张，但建筑行业仍然存在技术水平低、劳动力密集、环境污染严重、施工效率低、产业链割裂等痛点。近年来，为解决建筑行业在施工效率、质量安全、成本控制等方面的不足，装配式建筑设计、BIM、绿色建筑等新型理念和技术受到国家鼓励和支持，相继出台了一系列促进行业转型升级和发展的政策和措施，如住建部2017年03月发布的《“十三五”装配式建筑行动方案》、2018年03月发布的《住房城乡建设部建筑节能与科技司2018年工作要点》等政策。新兴技术的研发、应用和普及，将为行业带来广阔的市场空间。

(4) 国家积极推进新型工程建设模式，推动建筑师负责制与工程总承包、全过程工程咨询相结合

2017年12月，住建部发布了《关于征求在民用建筑工程中推进建筑师负责制指导意见（征求意见稿）意见的函》，要求改革创新，充分发挥建筑师在民用建筑项目中的主导作用，提高建筑师地位。2017年5月，住建部发布了《建设项目工程总承包管理规范》国家标准，首批选择40家企业开展全过程工程咨询试点，同年8月发布了《房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法》（征求意见稿），大力推进工程总承包业务及全过程工程咨询业务。国家支持建筑设计企业积极探索建筑师负责制与工程总承包、全过程工程咨询相结合的建设项目组织方式，充分发挥建筑师及其团队在工程全过程中的主导作用，提升工程质量。建筑设计为建筑业的前端和核心环节，设计企业在打造全产业链的商业模式方面具有天然优势，向下游业务延伸，拓展工程总承包、全过程工程咨询等业务已成为建筑设计行业的重要发展方向。

2、公司发展战略及经营计划

（1）深耕华南区域，积极拓展华中、华东、西南市场，确保业绩稳定增长

公司将继续深耕华南地区，以深圳、广州为中心，加强广东、海南、广西、江西等地区的布局，并积极拓展华中、华东、西南市场。随着国家“一带一路”战略的逐步推进，建筑行业迎来了更广阔的市场空间，同时，《粤港澳大湾区发展规划纲要》的正式发布，标志着大湾区建设进入全面实施阶段。公司将积极响应国家发展策略，用好上市募集资金，积极布局“一带一路”和粤港澳大湾区，提升公司盈利水平和抗风险能力。

（2）加快建筑全产业链布局，做大做强工程总承包、全过程工程咨询等新业务

经过多年的发展和积累，公司在建筑设计和研发领域已经具备了一定的竞争优势和品牌影响力。为顺应建筑行业新兴业务的崛起和发展，响应国家在建筑领域推广工程总承包和全过程工程咨询的产业政策，公司积极布局新的业务领域，探索新的业务模式，为建筑设计寻找更多的价值载体。在以设计和研发为龙头的前提下，将润阳智造打造成建筑领域PC（预制构件）产品生产制造的标杆企业，将华泰盛打造成基于装配式施工的新型建筑施工企业，加快建立以设计为龙头的EPC业务核心竞争优势，完善EPC业务运营体系。加快东莞现代建筑产业园的建设，整合行业上下游的优质资源，进一步提升公司的行业地位和品牌价值，建立公司长期发展的生态圈。

（3）持续加强装配式建筑和BIM等新技术的研发和应用，打造新型设计科技企业

公司自2004年启动装配式建筑设计的研发和创新，积极推动装配式建筑理念和技术实践和普及，参与了一系列行业标准的制订，成为建筑设计行业首家国家住宅产业化基地、首批装配式建筑产业基地。公司是国内最早启动BIM专项研究的设计企业之一，已设计完成50多项基于BIM技术的项目，是全国首个完成政府工程BIM标准的设计企业。为顺应建筑行业装配式建筑和BIM等新技术的发展趋势，呼应社会对长租公寓、绿色建筑的迫切需求，公司将持续增加装配式建筑和BIM技术的研发投入。在协同设计平台的基础上，着力开发基于BIM技术的设计管理平台，逐步打造贯穿建筑全产业链的协同管理和数据平台。此外，公司将积极推进城市更新、社会保障房、地铁上盖物业、钢结构住宅、学校、医院等建筑产品的研究。

（4）强化设计平台和管理平台建设，提升设计质量和运营效率

公司高度重视技术和管理平台与体系的建设，不断研发、引进、创新先进管理理念和机制，以更好的支撑业务发展。公司将聚焦“流程再造、提质增效”的目标，加大信息化资源投入，持续推进和完善设计平台和管理平台，实现跨中心、跨地域、跨组织、跨专业大协同及资源大融合。依托管理平台与体系的建设，加强质量管控，不断优化以数据平台为支撑的业务和管理模式，提高人均产值和人均效率，提升核心竞争力，实现高质量的可持续增长。

（5）加强党建和员工平台建设，规范公司治理结构，保护股东合法权益

加强党建、员工工会建设、员工平台建设，创造有竞争力的工作环境；加大校园招聘、高端人才引进力度，持续改进员工培训体系，通过内部培养、外部引进相结合的方式，将公司打造成为行业人才向往、聚集的高地。

公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《信息披露管理制度》等法律、法规要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，确保公司股东、董事、监事能够充分行使各自权利；做好风险控制和信息披露工作，保护公司股东，特别是中小股东的合法权益；加强投资者关系建设，为公司持续发展提供保障，促进公司战略目标的实现。

3、可能面对的风险

（1）房地产行业长期调控的风险

长期以来，我国政府针对房地产行业出台了一系列调控政策，从增加保障性住房和普通商品住房有效供给、抑制投资投机性购房需求、促进供应土地的及时开发利用等多个方面进行调控。

目前，房地产行业调控政策已经趋于稳定，但若未来调整政策发生变化，可能导致房地产开发企业调整长期经营部署，减少土地投资，推迟项目开发，延长付款周期，对公司现有业务的推进、未来市场的开拓以及资金的及时回收造成不利影响。

（2）市场竞争加剧风险

① 行业创新或技术革新带来的市场竞争风险

目前，建筑行业技术研发和创新发展较快，尤其是近年来装配式建筑、BIM技术、绿色建筑、互联网、人工智能等新兴技术的应用和推广，促进了行业升级和创新，产生了新的市场需求和商业机遇，培育了新的利润增长点。

另一方面，企业需要一定的经验积累、技术储备和资金投入，应对行业创新或技术革新引起的变革，这在一定程度上加

剧了行业市场分化，改变了原有竞争格局，公司若不能抓住产业升级机遇，有效应对并适应行业创新或技术革新，将在未来市场竞争中处于不利地位。

② 市场环境和竞争格局变化带来的市场竞争风险

我国建筑设计行业具有碎片化、区域性的特征，建筑设计企业尤其是民营设计企业的资金实力和资本规模通常相对较小。但近年来，建筑设计行业的发展以及对资本规模要求较高的工程总承包、全过程工程咨询等业务的推广应用，催生了一批大型、平台化的建筑设计企业，此外，部分具备全产业链整合能力的施工企业也开始向上游设计环节拓展。上述企业在资本实力、技术水平、项目储备等方面具备较强实力，建筑设计行业的竞争环境和竞争格局可能发生较大变化。若公司不能有效应对竞争格局的变化，将面临业务订单减少或业务收费降低的风险，对公司未来业务发展和持续盈利能力产生不利影响。

（3）市场拓展风险

① 跨地域市场拓展风险

目前，公司在长沙、广州、上海、海南、南宁、赣州等地设立了区域公司并拓展业务，区域公司的长期发展，需要软硬件的投入和团队的搭建，需要时间和项目积累提升品牌知名度；此外，设立区域公司，管理半径将延长，对公司跨地域的组织管理、项目管理、质量控制和人员管理等方面的能力提出了更高的要求。若公司未能有效管理并支持区域公司的业务拓展，将对公司未来持续发展产生不利影响。

② 新业务发展不及预期的风险

公司已初步完成全产业链布局，利用装配式建筑和BIM技术的积累，向工程总承包、全过程工程咨询、PC构件的生产和销售等新兴业务延伸，以期设计业务挖掘新的价值载体，培育新的利润增长点，增强核心竞争力。

上述新兴业务的管理和执行与公司设计业务存在区别，能否顺利实施存在不确定性，此外，该等新业务的客户群体、竞争格局和商业规则也有别于设计业务，未来的市场拓展存在一定的不确定性。如果新业务不能顺利推进，将对公司未来盈利产生不利影响。

（4）业务发展带来的管理风险

公司总部设立在深圳，并在长沙、广州、上海、海南、南宁、赣州等地设立了区域公司，未来随着经营规模的扩张，公司可能需要成立更多区域公司。此外，公司将开展工程总承包、全过程工程咨询和PC构件的生产及销售等新兴业务，这些业务的发展对公司市场开拓、项目管理、风险管控提出了更高的要求。若公司不能及时建立满足业务发展的运营体系，将带来管理风险，不利于公司持续发展。

（5）税收优惠风险

公司于2016年11月15日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局认定为国家高新技术企业，自获得认定起连续三年内（即2016年度、2017年度和2018年度），享受高新技术企业的相关政策优惠，按15%的税率缴纳企业所得税。目前，公司正在积极推进高新技术企业的复审再认定工作，若未来税收优惠政策发生变化或公司不再满足享受税收优惠政策的资格条件，将对公司的净利润产生一定影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	86.16%	2019 年 01 月 25 日	不适用	公司未上市，未公开披露
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.63%	2019 年 03 月 25 日	2019 年 03 月 26 日	2019-017、华阳国际：2019 年第二次临时股东大会会议决议公告、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018 年度股东大会	年度股东大会	64.63%	2019 年 04 月 16 日	2019 年 04 月 17 日	2019-030、华阳国际：2018 年度股东大会会议决议公告、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与淮安悦景置业有限公司合同纠纷	404.05	是	2018年12月10日,淮安悦景置业有限公司向淮安经济技术开发区人民法院申请财产保全,2018年12月28日,淮安经济技术开发区人民法院冻结公司银行存款人民币500万元;在该诉讼事项中,专业机构鉴定报告以及诉讼判决结果仍未出具,尚无法确定该事项是否与公司相关。	在审	暂无	2019年02月12日	《首次公开发行股票招股说明书》

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
储倩	实际控制人之配偶	场地租赁	房租	在遵循独立交易原则下,参照市场价格基础上的公允定价	82.5元/月/平方米	393.37	26.22%	827	否	月结	82.5元/月/平方米	2019年03月27日	详见2019年03月27日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网之《关于2019年度预计日常关联交易的公告》
润阳智造	参股公司	场地租赁	土地租金	在遵循独立交易原则下,参照市场价格基础上的公允定价	84.43万元	84.43	100.00%	240	否	半年结	84.43万元	2019年03月27日	详见2019年03月27日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网之《关于2019年度预计日常关联交易的公告》
润阳智造	参股公司	出售商品、提供劳务	工程项目	在遵循独立交易原则下,参照市场价格基础上的公允定价	140.47万元	140.47	2.58%	150	否	根据进度支付	140.47万元	2019年03月27日	详见2019年03月27日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网之《关于2019年度预计日常关联交易的公告》
润阳智造	参股公司	购买商品	购买预制PC构件	在遵循独立交易原则下,参照市场价格基础上的公允定价	0.68万元	0.68	0.01%	50	否	按合同约定执行	0.68万元	2019年03月27日	详见2019年03月27日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网之《关于2019年度预计日常关联交易的公告》
润阳智造	参股公司	关联担保	银行授信担保	不适用	102.00万元	102.00	0.19%	1,428	否	不适用	不适用	2019年03月08日	详见2019年03月08日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网之《关于公司对外担保的公告》
合计				--	--	720.95	--	2,695	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况						不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)						公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于确认2018年7-12月关联交易及预计2019年关联交易的议案》,预计关联交易总额为7,695万元,报告期内,实际发生的日常关联交易总额为720.95万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)						不适用							

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，除有购置自有房产的公司外，其他公司正常租赁房屋办公，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期内的重大资产租赁变动情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞市润阳联合智造有限公司	2019年03月08日	1,428	2019年03月25日	102	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			1,428	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				102
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,428	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				102
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			1,428	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				102
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,428	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				102
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.10%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				-				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				-				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				-				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				-				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
公司	深圳市福田区教育局	“莲花小学改扩建工程”代建项目	2019年06月10日			不适用		招标	27,200.00	否	无关联关系	项目启动中	2019年06月11日	2019-039,《华阳国际:关于公司签署日常经营重大合同的公告》,巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司	深圳市福田区文化广电旅游体育局	“福田区国际体育文化交流中心”代建项目	2019年07月04日			不适用		招标	110,400.00	否	无关联关系	项目启动中	2019年07月05日	2019-042,《华阳国际:关于公司签署日常经营重大合同的公告》,巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司	深圳市福田区福安有限公司	福田区华富街道福安小区城市更新单元改造项目EPC总承包	2018年11月02日			不适用		招标	58,915.75	否	无关联关系	基坑及土石方工程、桩基工程进行中	2019年03月27日	《华阳国际:2018年年度报告》,巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

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

(4) 后续精准扶贫计划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司为了加快深耕粤港澳大湾区的战略布局，更好的开拓市场，分别设立了惠州分公司（深圳市华阳国际工程设计股份有限公司惠州分公司）（2019年03月20日披露）、汕头分公司（深圳市华阳国际工程设计股份有限公司汕头市分公司）（2019年04月02日披露）、粤西分公司（深圳市华阳国际工程设计股份有限公司粤西分公司）（2019年04月26日披露）、珠海分公司（深圳市华阳国际工程设计股份有限公司珠海市分公司）（2019年04月30日披露）、赣州分公司（深圳市华阳国际工程设计股份有限公司赣州分公司）（2019年04月30日披露）、广西分公司（深圳市华阳国际工程设计股份有限公司广西分公司）（2019年05月07日披露）、汕尾分公司（深圳市华阳国际工程设计股份有限公司汕尾市分公司）（2019年07月17日披露），详见《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网之《关于公司设立分公司的公告》。

2、公司于报告期内首次公开发行4,903万股人民币普通股股票，自2019年02月26日在深圳证券交易所中小板上市交易。本次发行完成后，公司总股本由14,700万股增加至19,603万股，注册资本由14,700万元增加至19,603万元。公司于2019年04月18日完成了工商登记变更及现行有效的《深圳市华阳国际工程设计股份有限公司章程》备案登记，并领取了营业执照。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

深圳市华阳国际工程设计股份有限公司控股子公司深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司因业务发展需要，设立厦门分公司（深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司厦门分公司）。

查询索引：2019-040关于控股子公司设立分公司的公告，巨潮资讯网。

披露日期：2019年06月13日

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	147,000,000	100.00%						147,000,000	74.99%
1、国有法人持股	8,640,000	5.88%						8,640,000	4.41%
2、其他内资持股	138,360,000	94.12%						138,360,000	70.58%
其中：境内法人持股	42,485,000	28.90%						42,485,000	21.67%
境内自然人持股	95,875,000	65.22%						95,875,000	48.91%
二、无限售条件股份			49,030,000				49,030,000	49,030,000	25.01%
1、人民币普通股			49,030,000				49,030,000	49,030,000	25.01%
三、股份总数	147,000,000	100.00%	49,030,000				49,030,000	196,030,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,903万股，新股发行后，公司总股本由14,700万股增加至19,603万股，新股发行引起公司股份总数及股东结构变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年02月22日，深圳证券交易所印发《关于深圳市华阳国际工程设计股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2019]84号），同意公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“华阳国际”，股票代码“002949”，本次公开发行的4,903万股股票，自2019年02月26日起上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于 2019 年 02 月 26 日在深圳证券交易所上市，向社会公众公开发行 4,903 万股人民币普通股（A 股），总股本合计 19,603 万股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司于2019年02月26日在深圳证券交易所上市，向社会公众公开发行4,903万股人民币普通股（A股），公司总股本由14,700万股增加至19,603万股。对2019年上半年的影响：股本增加，导致公司基本每股收益有所摊薄，募集资金到账，导致归属于公司普通股股东的每股净资产有所增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

本公司股票于2019年02月26日在深圳证券交易所上市，最终发行数量为49,030,000股。

查询索引：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露日期：2019-02-25

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,041		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）		-			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
唐崇武	境内自然人	26.48%	51,903,000		51,903,000			
徐华芳	境内自然人	14.19%	27,810,000		27,810,000			
深圳市华阳旭日资产管理企业(有限合伙)	境内非国有法人	9.18%	18,000,000		18,000,000			
深圳市华阳中天资产管理企业(有限合伙)	境内非国有法人	8.06%	15,800,000		15,800,000			

青岛金石灏纳投资有限公司	境内非国有法人	3.83%	7,500,000		7,500,000			
西藏赢悦投资管理有限公司	国有法人	3.65%	7,150,000		7,150,000			
田晓秋	境内自然人	1.81%	3,550,000		3,550,000			
薛升伟	境内自然人	1.23%	2,420,000		2,420,000			
汪莉	境内自然人	1.07%	2,100,000		2,100,000			
邹展宇	境内自然人	0.96%	1,880,000		1,880,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐华芳与唐崇武为一致行动人，徐华芳是唐崇武的岳母；华阳旭日与华阳中天为公司员工持股平台；唐崇武为华阳旭日和华阳中天执行事务合伙人的委派代表；田晓秋、薛升伟为华阳旭日有限合伙人；邹展宇为华阳中天有限合伙人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
洗庆锋	207,200	人民币普通股	207,200					
刘桂江	137,200	人民币普通股	137,200					
徐荣	129,900	人民币普通股	129,900					
孔凡鑫	119,400	人民币普通股	119,400					
周科剑	114,400	人民币普通股	114,400					
潘筱茂	110,600	人民币普通股	110,600					
张向英	92,700	人民币普通股	92,700					
宋盟萍	90,400	人民币普通股	90,400					
谷劲松	90,000	人民币普通股	90,000					
黄勇	85,300	人民币普通股	85,300					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知公司前 10 名无限售条件普通股股东之间以及与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市华阳国际工程设计股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	170,297,818.40	151,722,869.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	64,198,772.60	
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	55,914,423.42	38,323,753.22
应收账款	334,506,306.59	270,278,563.90
应收款项融资		
预付款项	13,817,596.02	17,054,420.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,709,778.32	15,110,239.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	23,131,570.61	21,164,882.59
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	346,724,530.66	216,322,596.29
流动资产合计	1,028,300,796.62	729,977,325.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,184,377.66	35,121,522.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,999,142.35	27,281,918.10
固定资产	361,940,785.06	237,612,426.73
在建工程	11,065,049.03	2,196,874.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	75,844,074.76	69,261,077.78
开发支出		
商誉	7,778,720.42	7,778,720.42
长期待摊费用	11,895,738.81	14,326,478.36
递延所得税资产	11,810,609.20	9,053,598.47
其他非流动资产	17,721,781.78	59,230,088.91
非流动资产合计	559,240,279.07	461,862,705.81
资产总计	1,587,541,075.69	1,191,840,031.69
流动负债：		
短期借款	7,085,584.16	18,092,945.10
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	78,130,823.70	60,041,569.89
预收款项	276,665,678.09	311,471,690.76
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	116,532,137.29	139,445,508.95
应交税费	33,376,485.29	48,872,106.70
其他应付款	1,685,017.18	1,448,775.32
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,425.19	41,011.10
其他流动负债		
流动负债合计	513,486,150.90	579,413,607.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,040,468.74	4,040,468.74
递延收益	993,665.52	1,561,141.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	5,034,134.26	5,601,610.31
负债合计	518,520,285.16	585,015,218.13
所有者权益：		
股本	196,030,000.00	147,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	641,826,092.65	219,811,345.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,819,597.97	3,552,332.75
盈余公积	33,782,533.79	33,782,533.79
一般风险准备		
未分配利润	170,964,184.28	182,499,538.96
归属于母公司所有者权益合计	1,046,422,408.69	586,645,750.99
少数股东权益	22,598,381.84	20,179,062.57
所有者权益合计	1,069,020,790.53	606,824,813.56
负债和所有者权益总计	1,587,541,075.69	1,191,840,031.69

法定代表人：唐崇武

主管会计工作负责人：徐清平

会计机构负责人：邱芳勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	161,765,416.29	148,013,626.59
交易性金融资产	59,175,868.49	
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	55,914,423.42	38,323,753.22
应收账款	307,682,478.21	252,228,199.19
应收款项融资		
预付款项	3,512,929.02	6,781,117.40
其他应收款	8,945,949.51	4,439,566.52
其中：应收利息		

应收股利		
存货	22,440,093.39	20,810,288.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	326,507,155.64	178,838,205.94
流动资产合计	945,944,313.97	649,434,757.69
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	344,493,256.55	345,384,872.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	359,631,115.55	235,369,674.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,891,857.50	6,601,444.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,112,384.46	10,832,311.03
递延所得税资产	8,543,883.88	7,208,275.12
其他非流动资产	17,721,781.78	59,230,088.91
非流动资产合计	753,394,279.72	664,626,666.18
资产总计	1,699,338,593.69	1,314,061,423.87
流动负债：		
短期借款	6,902,309.43	17,909,670.37
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	123,177,996.12	97,197,161.80
预收款项	276,019,800.43	310,648,908.75
合同负债		
应付职工薪酬	102,134,266.69	118,020,026.85
应交税费	31,989,268.32	44,487,194.50
其他应付款	112,426,024.67	140,081,770.76
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	10,425.19	41,011.10
其他流动负债		
流动负债合计	652,660,090.85	728,385,744.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,040,468.74	4,040,468.74
递延收益	993,665.52	1,561,141.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	5,034,134.26	5,601,610.31
负债合计	657,694,225.11	733,987,354.44
所有者权益：		
股本	196,030,000.00	147,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	641,826,092.65	219,811,345.49
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,905,772.39	33,905,772.39
未分配利润	169,882,503.54	179,356,951.55
所有者权益合计	1,041,644,368.58	580,074,069.43
负债和所有者权益总计	1,699,338,593.69	1,314,061,423.87

法定代表人：唐崇武

主管会计工作负责人：徐清平

会计机构负责人：邱芳勇

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	474,886,853.39	337,948,253.17
其中：营业收入	474,886,853.39	337,948,253.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	427,923,145.31	295,362,466.96
其中：营业成本	342,330,983.20	236,575,056.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,980,542.71	2,850,767.62
销售费用	11,681,419.08	7,130,435.00
管理费用	48,921,506.55	34,286,834.70
研发费用	23,373,096.56	14,807,118.32
财务费用	-1,364,402.79	-287,744.86
其中：利息费用	38,670.66	-432,152.71
利息收入	1,508,264.87	172,765.73
加：其他收益	3,787,997.96	1,835,952.84
投资收益（损失以“-”号填列）	3,753,811.25	3,583,447.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-891,615.91	-1,340,503.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	198,772.60	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,111,939.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,771,495.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,059.65	-4,042.37

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	42,601,410.35	42,229,648.25
加：营业外收入	2,054,820.47	2,909,850.00
减：营业外支出	40,292.51	66,164.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,615,938.31	45,073,334.17
减：所得税费用	4,724,473.72	6,925,011.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,891,464.59	38,148,322.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	39,891,464.59	38,148,322.44
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	37,472,145.32	36,622,170.38
2.少数股东损益	2,419,319.27	1,526,152.06
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	39,891,464.59	38,148,322.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,472,145.32	36,622,170.38
归属于少数股东的综合收益总额	2,419,319.27	1,526,152.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.25

(二) 稀释每股收益	0.21	0.25
------------	------	------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：唐崇武

主管会计工作负责人：徐清平

会计机构负责人：邱芳勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	435,435,701.48	308,442,576.20
减：营业成本	315,074,812.61	216,303,135.96
税金及附加	2,473,598.12	2,151,138.92
销售费用	10,090,168.13	6,223,101.75
管理费用	41,529,676.01	28,137,206.96
研发费用	23,373,096.56	14,807,118.32
财务费用	-1,382,013.71	-293,255.55
其中：利息费用	38,670.66	-432,893.39
利息收入	1,499,904.63	160,497.04
加：其他收益	3,776,702.04	993,868.90
投资收益（损失以“-”号填列）	3,227,965.05	2,997,598.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-891,615.91	-1,340,503.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	175,868.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,471,534.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,595,253.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,951.76	-3,989.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,994,316.70	39,506,353.37
加：营业外收入	2,054,820.47	2,909,850.00
减：营业外支出	28,601.73	4.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,020,535.44	42,416,198.49
减：所得税费用	4,487,483.45	5,663,362.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,533,051.99	36,752,836.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,533,051.99	36,752,836.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	39,533,051.99	36,752,836.49
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：唐崇武

主管会计工作负责人：徐清平

会计机构负责人：邱芳勇

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	366,470,421.66	347,720,683.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,188,852.23	6,507,719.57
经营活动现金流入小计	377,659,273.89	354,228,402.63
购买商品、接受劳务支付的现金	99,324,501.06	93,829,330.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	315,338,778.63	200,525,869.03
支付的各项税费	32,795,212.03	34,648,545.50
支付其他与经营活动有关的现金	33,495,235.07	25,766,300.07
经营活动现金流出小计	480,953,726.79	354,770,045.28
经营活动产生的现金流量净额	-103,294,452.90	-541,642.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,645,427.16	4,923,950.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,349.41	27,871,842.69
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	1,443,570,000.00	743,170,000.00
投资活动现金流入小计	1,448,245,776.57	775,965,793.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,241,557.54	61,893,213.34
投资支付的现金		15,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,633,200,000.00	674,600,000.00
投资活动现金流出小计	1,743,441,557.54	751,793,213.34
投资活动产生的现金流量净额	-295,195,780.97	24,172,580.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	483,505,300.00	0.00

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	2,490,033.12	14,627,245.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	485,995,333.12	14,627,245.71
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,757,500.00	29,382,400.00
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	10,587,227.45	112,219.24
筹资活动现金流出小计	68,344,727.45	29,494,619.24
筹资活动产生的现金流量净额	417,650,605.67	-14,867,373.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	19,160,371.80	8,763,564.14
加：期初现金及现金等价物余额	142,527,558.60	108,288,193.66
六、期末现金及现金等价物余额	161,687,930.40	117,051,757.80

法定代表人：唐崇武

主管会计工作负责人：徐清平

会计机构负责人：邱芳勇

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	333,815,410.82	313,130,843.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,182,814.95	4,645,996.18
经营活动现金流入小计	340,998,225.77	317,776,839.24
购买商品、接受劳务支付的现金	120,161,133.22	82,136,353.55
支付给职工以及为职工支付的现金	275,690,965.44	170,695,375.39
支付的各项税费	25,665,763.53	25,776,709.93
支付其他与经营活动有关的现金	25,300,050.34	27,010,500.06
经营活动现金流出小计	446,817,912.53	305,618,938.93
经营活动产生的现金流量净额	-105,819,686.76	12,157,900.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,119,580.96	4,338,101.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	11,492.55	52,960.00

现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,365,020,000.00	645,570,000.00
投资活动现金流入小计	1,369,151,073.51	649,961,061.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,990,779.72	46,313,703.36
投资支付的现金		15,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,569,000,000.00	582,400,000.00
投资活动现金流出小计	1,667,990,779.72	644,013,703.36
投资活动产生的现金流量净额	-298,839,706.21	5,947,358.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	483,505,300.00	
取得借款收到的现金	2,490,033.12	14,627,245.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	485,995,333.12	14,627,245.71
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,757,500.00	29,382,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	10,587,227.45	81,450.00
筹资活动现金流出小计	68,344,727.45	29,463,850.00
筹资活动产生的现金流量净额	417,650,605.67	-14,836,604.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	12,991,212.70	3,268,654.58
加：期初现金及现金等价物余额	140,876,203.59	105,855,347.56
六、期末现金及现金等价物余额	153,867,416.29	109,124,002.14

法定代表人：唐崇武

主管会计工作负责人：徐清平

会计机构负责人：邱芳勇

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	147,000,000.00				219,811,345.49			3,552,332.75	33,782,533.79		182,499,538.96		586,645,750.99	20,179,062.57	606,824,813.56
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	147,000,000.00				219,811,345.49			3,552,332.75	33,782,533.79		182,499,538.96		586,645,750.99	20,179,062.57	606,824,813.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,030,000.00				422,014,747.16			267,265.22			-11,535,354.68		459,776,657.70	2,419,319.27	462,195,976.97
（一）综合收益总额											37,472,145.32		37,472,145.32	2,419,319.27	39,891,464.59
（二）所有者投入和减少资本	49,030,000.00				422,014,747.16								471,044,747.16		471,044,747.16
1. 所有者投入的普通股	49,030,000.00				422,014,747.16								471,044,747.16		471,044,747.16
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										-49,007,500.00	-49,007,500.00		-49,007,500.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-49,007,500.00	-49,007,500.00		-49,007,500.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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						267,265.22					267,265.22		267,265.22
1. 本期提取						334,837.13					334,837.13		334,837.13
2. 本期使用						-67,571.91					-67,571.91		-67,571.91
(六) 其他													
四、本期期末余额	196,030,000.00			641,826,092.65		3,819,597.97	33,782,533.79		170,964,184.28		1,046,422,408.69	22,598,381.84	1,069,020,790.53

上期金额

单位：元

项目	2018 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	147,000,000.00				219,811,345.49			1,809,644.82	21,414,593.85		98,154,968.03		488,190,552.19	11,866,476.41	500,057,028.60
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	147,000,000.00				219,811,345.49			1,809,644.82	21,414,593.85		98,154,968.03		488,190,552.19	11,866,476.41	500,057,028.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,054,557.84			7,222,170.38		8,276,728.22	1,526,152.06	9,802,880.28
（一）综合收益总额											36,622,170.38		36,622,170.38	1,526,152.06	38,148,322.44
（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											-29,400,000.00		-29,400,000.00		-29,400,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配										-29,400,000.00	-29,400,000.00		-29,400,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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							1,054,557.84				1,054,557.84		1,054,557.84
1. 本期提取							1,463,436.47				1,463,436.47		1,463,436.47
2. 本期使用							-408,878.63				-408,878.63		-408,878.63
（六）其他													
四、本期期末余额	147,000,000.00				219,811,345.49		2,864,202.66	21,414,593.85		105,377,138.41	496,467,280.41	13,392,628.47	509,859,908.88

法定代表人：唐崇武

主管会计工作负责人：徐清平

会计机构负责人：邱芳勇

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	147,000,000.00				219,811,345.49				33,905,772.39	179,356,951.55		580,074,069.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	147,000,000.00				219,811,345.49				33,905,772.39	179,356,951.55		580,074,069.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,030,000.00				422,014,747.16					-9,474,448.01		461,570,299.15
（一）综合收益总额										39,533,051.99		39,533,051.99
（二）所有者投入和减少资本	49,030,000.00				422,014,747.16							471,044,747.16
1. 所有者投入的普通股	49,030,000.00				422,014,747.16							471,044,747.16
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										-49,007,500.00		-49,007,500.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,007,500.00		-49,007,500.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	196,030,000.00				641,826,092.65				33,905,772.39	169,882,503.54		1,041,644,368.58

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	147,000,000.00				219,811,345.49				21,537,832.45	97,445,492.14		485,794,670.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	147,000,000.00				219,811,345.49				21,537,832.45	97,445,492.14		485,794,670.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,352,836.49		7,352,836.49

(一) 综合收益总额										36,752,836.49		36,752,836.49
(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										-29,400,000.00		-29,400,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,400,000.00		-29,400,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	147,000,000.00				219,811,345.49					21,537,832.45	104,798,328.63	493,147,506.57

法定代表人：唐崇武

主管会计工作负责人：徐清平

会计机构负责人：邱芳勇

三、公司基本情况

深圳市华阳国际工程设计股份有限公司（以下简称“本公司”），系深圳市华阳国际工程设计有限公司整体改制设立，深圳市华阳国际工程设计有限公司前身为深圳中信设计公司，由中信深圳公司出资组建，于1993年08月09日在深圳市工商行政管理局登记注册。

本公司总部地址位于深圳市福田区福田保税区市花路盈福高科技厂房四层B厂房。

截至2019年06月30日，本公司股本总额为19,603万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，截至2019年06月30日，设有运营管理中心、经营管理中心、财务管理中心、人力资源管理中心等部门，拥有深圳华泰盛工程建设有限公司、深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司、东莞市华阳国际建筑科技产业园有限公司、深圳市华阳国际建筑产业化有限公司和深圳市华阳国际信息技术应用研究院有限公司等5家子公司以及深圳市华阳国际工程设计股份有限公司广州分公司、长沙分公司、上海分公司、重庆分公司等14家分公司。

本公司属建筑设计行业。本公司及子公司的主营业务为建筑设计和研发及其延伸业务，目前主要包括建筑设计、造价咨询、工程总承包、全过程工程咨询等业务。

本财务报表经本公司董事会于2019年08月28日决议批准。

公司合并报表范围：

本期纳入公司合并报表范围的子公司有：深圳市华阳国际建筑产业化有限公司、深圳市华阳国际信息技术应用研究院有限公司、深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司、东莞市华阳国际建筑科技产业园有限公司、深圳华泰盛工程建设有限公司共五家。

本期合并范围未发生变动。详见本附注八、合并范围的变更，附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注五、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年06月30日的合并及公司财务状况以及2019半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自01月01日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权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净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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、金融工具

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

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包括其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

③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当期损益的金融资产包括交易性金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。终止确认时,其公允价值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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。终止确认时,其公允价值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。

⑤以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(5) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

①本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。本公司于每个资产负债表日，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，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

②应收票据及应收账款、其他应收款减值

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值的，以及其他适用于单项金额重大（单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到100万元（含100万元）以上且占应收款项账面余额10%以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。）评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融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票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类型	确定组合的依据	预期信用损失会计估计政策
应收票据组合1:	银行承兑汇票	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
应收票据组合2:	商业承兑汇票	账龄分析法
应收账款组合1:	除合并报表范围内的公司及关联方的应收款项	账龄分析法
应收账款组合2:	合并范围内的关联方往来	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
其他应收账款组合1:	除合并报表范围内的公司及关联方的应收款项	账龄分析法
其他应收账款组合2:	合并范围内的关联方往来	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

各组合预期信用损失率如下：

帐龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

期末，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。

10、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9、金融工具。

11、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9、金融工具。

12、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。

详见9、金融工具。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、建造合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵消后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作

为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵消基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵消。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上，但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 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，计提资产减值的方法见附注五、20。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	4.75%-3.17%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%
机器设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

注：说明借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权和软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	5 年	平均年限法
土地使用权	50 年	平均年限法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、20。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司股份支付的公允价值按最近一期公司股东向第三方投资者转让股权的定价或最近一期公司净资产来确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 一般原则

①提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- A、收入的金额能够可靠地计量；
- B、相关的经济利益很可能流入企业；
- C、交易的完工程度能够可靠地确定；
- D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

③建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为合同费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

- A、合同总收入能够可靠地计量；
- B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①建筑设计业务

建筑设计业务流程一般分为规划及方案设计、初步设计、施工图设计、施工配合等四个阶段，并且在设计实施、设计成果确认、价款结算等方面均分阶段逐步完成的，即建筑设计业务具有阶段性特征。具体为：（1）每个阶段的设计劳务均具有独立的实施计划和过程；（2）每个阶段的设计成果均由第三方审核或客户确认；（3）每个阶段设计劳务的收入和成本可以单独辨认。

公司综合参考国家《工程勘察设计收费标准》（2002修订版）、中国勘察设计协会《建筑设计服务计费指导》（2015版）、合同平均约定结算比例及项目绩效比例等因素，制定规划及方案设计、初步设计、施工图设计、施工配合等四个阶段的完工进度。公司全过程项目各里程碑阶段的完工进度如下：

里程碑阶段	本阶段进度	截至本阶段累计进度
1、规划及方案设计阶段	30%	30%
2、初步设计阶段	20%	50%
3、施工图设计阶段	40%	90%
4、施工配合阶段	10%	100%
合计	100%	

公司根据合同不同地块或建筑类型细分工程，以取得的证明文件等资料确认实际完工阶段。各阶段的外部证据主要包括甲方确认函、验收报告及规划局、人防局、消防局、环保局、审图公司、专家评审会等机构文件。

公司在资产负债表日，按照合同收入总额乘以累计完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认当期收入。公式如下：

当期收入=合同收入总额*累计完工进度-以前会计期间已确认的收入。

在资产负债表日处于尚未完工阶段的建筑设计劳务，由于公司尚未向委托方提交该设计阶段的最终劳务成果，无法表明未完工阶段的设计劳务会得到客户的最终认可，劳务成本是否能够得到补偿存在不确定性，且未完工阶段的收入金额难以可靠地计量，因此对尚未完工的设计劳务已发生的项目成本结转营业成本，不确认建筑设计劳务收入。

②造价咨询业务

在资产负债表日提供劳务的结果能够可靠估计的，以提供劳务出具的报告作为提供劳务收入确认的依据。

③建造合同收入

公司承揽的工程总承包合同，其业务性质属建造合同，对于建造合同的结果能够可靠估计的，按完工百分比确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的成本金额确认已提供的合同收入，并将已发生的成本作为当期合同费用。已经发生的成本如预计不能得到补偿的，则在发生时作为合同费用，不确认收入。

④全过程工程咨询业务

公司承揽的全过程工程咨询业务，其业务性质属于劳务服务，该等服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。全过程工程咨询业务的完工百分比，按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的成本金额确认已提供的合同收入，并将已发生的成本作为当期合同费用。已经发生的成本如预计不能得到补偿的，则在发生时作为合同费用，不确认收入。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

取得的由财政直接拨付给本公司的政策性优惠贷款贴息均为补偿本公司已经发生的借款费用，自2017年01月01日起，将政策性优惠贷款贴息直接冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

②本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(2) 递延所得税资产

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

(3) 提供劳务的完工百分比

本公司根据各建筑设计项目合同的完工百分比确认收入。管理层根据国家《工程勘察设计收费标准》、中国勘察设计协会《建筑设计服务计费指导》（2015版）、合同平均约定结算比例及项目绩效比例等因素估计建筑设计劳务阶段完工进度。本公司会根据上述依据文件资料等变化及时修订完工进度。

(4) 建造合同

本公司根据建筑工程合同的完工百分比确认收益。管理层根据已发生成本占预计总成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建造合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年颁布的修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号	第二届董事会第一次会议审议通过	无影响

--金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》		
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	第二届董事会第六次会议审议通过	无影响

1、会计政策变更财政部于2017年陆续发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)，根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。本次变更后，公司按照财政部于2017年印发修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》相关规则执行以上会计政策。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

自2019年1月1日起执行本次会计政策变更对公司2018年度及以前年度财务数据无影响，无需追溯调整。

2、新财务报表格式根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号)相关要求，公司将财务报表相关项目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整，具体情况如下：

- 资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目。
- 资产负债表新增“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”等项目；减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”项目。其中：“其他权益工具投资”项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。
- 利润表新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”、“净敞口套期收益(损失以“-”号填列)”、“信用减值损失(损失以“-”号填列)”项目等。
- 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”列示)”。
- 现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》相关要求编制财务报表，仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不影响公司净资产、净利润等财务指标。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	151,722,869.60	151,722,869.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	38,323,753.22	38,323,753.22	
应收账款	270,278,563.90	270,278,563.90	
应收款项融资			
预付款项	17,054,420.63	17,054,420.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,110,239.65	15,110,239.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	21,164,882.59	21,164,882.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	216,322,596.29	216,322,596.29	
流动资产合计	729,977,325.88	729,977,325.88	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	35,121,522.42	35,121,522.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	27,281,918.10	27,281,918.10	
固定资产	237,612,426.73	237,612,426.73	
在建工程	2,196,874.62	2,196,874.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	69,261,077.78	69,261,077.78	
开发支出			
商誉	7,778,720.42	7,778,720.42	
长期待摊费用	14,326,478.36	14,326,478.36	
递延所得税资产	9,053,598.47	9,053,598.47	
其他非流动资产	59,230,088.91	59,230,088.91	
非流动资产合计	461,862,705.81	461,862,705.81	
资产总计	1,191,840,031.69	1,191,840,031.69	
流动负债：			
短期借款	18,092,945.10	18,092,945.10	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	60,041,569.89	60,041,569.89	
预收款项	311,471,690.76	311,471,690.76	
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	139,445,508.95	139,445,508.95	
应交税费	48,872,106.70	48,872,106.70	
其他应付款	1,448,775.32	1,448,775.32	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	41,011.10	41,011.10	
其他流动负债			
流动负债合计	579,413,607.82	579,413,607.82	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,040,468.74	4,040,468.74	
递延收益	1,561,141.57	1,561,141.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,601,610.31	5,601,610.31	
负债合计	585,015,218.13	585,015,218.13	
所有者权益：			
股本	147,000,000.00	147,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	219,811,345.49	219,811,345.49	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	3,552,332.75	3,552,332.75	
盈余公积	33,782,533.79	33,782,533.79	
一般风险准备			
未分配利润	182,499,538.96	182,499,538.96	
归属于母公司所有者权益合计	586,645,750.99	586,645,750.99	
少数股东权益	20,179,062.57	20,179,062.57	
所有者权益合计	606,824,813.56	606,824,813.56	
负债和所有者权益总计	1,191,840,031.69	1,191,840,031.69	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	148,013,626.59	148,013,626.59	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	38,323,753.22	38,323,753.22	
应收账款	252,228,199.19	252,228,199.19	
应收款项融资			
预付款项	6,781,117.40	6,781,117.40	
其他应收款	4,439,566.52	4,439,566.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	20,810,288.83	20,810,288.83	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	178,838,205.94	178,838,205.94	
流动资产合计	649,434,757.69	649,434,757.69	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	345,384,872.46	345,384,872.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	235,369,674.52	235,369,674.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,601,444.14	6,601,444.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,832,311.03	10,832,311.03	
递延所得税资产	7,208,275.12	7,208,275.12	
其他非流动资产	59,230,088.91	59,230,088.91	
非流动资产合计	664,626,666.18	664,626,666.18	
资产总计	1,314,061,423.87	1,314,061,423.87	
流动负债：			
短期借款	17,909,670.37	17,909,670.37	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	97,197,161.80	97,197,161.80	
预收款项	310,648,908.75	310,648,908.75	
合同负债			
应付职工薪酬	118,020,026.85	118,020,026.85	
应交税费	44,487,194.50	44,487,194.50	
其他应付款	140,081,770.76	140,081,770.76	
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	41,011.10	41,011.10	
其他流动负债			
流动负债合计	728,385,744.13	728,385,744.13	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,040,468.74	4,040,468.74	
递延收益	1,561,141.57	1,561,141.57	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	5,601,610.31	5,601,610.31	
负债合计	733,987,354.44	733,987,354.44	
所有者权益：			
股本	147,000,000.00	147,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	219,811,345.49	219,811,345.49	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,905,772.39	33,905,772.39	
未分配利润	179,356,951.55	179,356,951.55	
所有者权益合计	580,074,069.43	580,074,069.43	
负债和所有者权益总计	1,314,061,423.87	1,314,061,423.87	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、10%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10-30% 后余值的 1.20% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

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
公司及其下属分公司	15%
深圳市华阳国际信息技术应用研究院有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

本公司于2016年11月15日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局认定为国家高新技术企业，证书编号：GR201644200189，享受企业所得税税率为15%的优惠政策，税收优惠期为三年。公司高新技术企业证书到期后正在办理重新认定审批，本次所得税计算暂按15%计算。

根据财政部、国家税务总局财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年01月01日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。深圳市华阳国际信息技术应用研究院有限公司属于小型微利企业，享受该税收优惠政策。

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	59,044.94	34,582.05
银行存款	166,628,885.46	147,492,976.55
其他货币资金	3,609,888.00	4,195,311.00
合计	170,297,818.40	151,722,869.60

其他说明

① 期末，银行存款5,000,000.00元系被法院冻结的银行款项，该冻结款项为使用受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

② 期末，其他货币资金余额3,609,888.00元系保函保证金，该保函保证金为使用受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,198,772.60	-
其中：		
结构性存款	64,198,772.60	-
合计	64,198,772.60	-

3、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	5,489,000.00	380,000.00
商业承兑票据	50,425,423.42	37,943,753.22
合计	55,914,423.42	38,323,753.22

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		金额	比例	金额	计提	

				比例					比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	57,905,762.86	100.00%	1,991,339.44	3.44%	55,914,423.42	39,546,074.56	100.00%	1,222,321.34	3.09%	38,323,753.22
合计	57,905,762.86	100.00%	1,991,339.44	3.44%	55,914,423.42	39,546,074.56	100.00%	1,222,321.34	3.09%	38,323,753.22

按组合计提坏账准备: 本期 769,018.10 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	5,489,000.00	-	0.00%
商业承兑汇票	52,416,762.86	1,991,339.44	3.80%
合计	57,905,762.86	1,991,339.44	--

确定该组合依据的说明:

详见本附注五、9、金融工具。

其中: 应收票据中的预收款票据不计提坏账准备。

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

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年01月01日余额		1,222,321.34		1,222,321.34
2019年01月01日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		769,018.10		769,018.10
2019年06月30日余额		1,991,339.44		1,991,339.44

(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	
坏账准备	1,222,321.34	769,018.10	-	-	1,991,339.44
合计	1,222,321.34	769,018.10	-	-	1,991,339.44

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

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	-
商业承兑票据	914,619.00
合计	914,619.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	384,988,023.29	100.00%	50,481,716.70	13.11%	334,506,306.59	311,238,601.99	100.00%	40,960,038.09	13.16%	270,278,563.90
合计	384,988,023.29	100.00%	50,481,716.70	13.11%	334,506,306.59	311,238,601.99	100.00%	40,960,038.09	13.16%	270,278,563.90

按组合计提坏账准备：本期 9,521,678.61 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	308,805,109.11	15,440,255.46	5.00%
1 至 2 年	35,395,166.40	7,079,033.28	20.00%
2 至 3 年	25,650,639.63	12,825,319.81	50.00%
3 年以上	15,137,108.15	15,137,108.15	100.00%
合计	384,988,023.29	50,481,716.70	--

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、9、金融工具。

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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年01月01日余额		40,960,038.09		40,960,038.09
2019年01月01日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		9,521,678.61		9,521,678.61
2019年06月30日余额		50,481,716.70		50,481,716.70

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	308,805,109.11
1 至 2 年	35,395,166.40
2 至 3 年	25,650,639.63
3 年以上	15,137,108.15
合计	384,988,023.29

（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	
坏账准备	40,960,038.09	9,521,678.61			50,481,716.70
合计	40,960,038.09	9,521,678.61			50,481,716.70

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额71,560,724.72元，占应收账款期末余额合计数的比例18.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,093,718.65元。

（4）因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末，本公司因办理了不附追索权的应收账款保理，贴现金额为10,407,334.94元，同时终止确认应收账款账面价值为10,420,529.74元，账面余额为 11,217,731.08元，已计提坏账准备797,201.34元。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

应收账款中应收万科企业股份有限公司设计费余额5,987,690.43元及湖南麓山别墅投资开发有限公司设计费余额183,274.73元作为保理借款的质押物，详见本附注七、18短期借款。

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	13,817,596.02	100.00%	15,075,647.10	88.40%
1至2年			1,978,773.53	11.60%
合计	13,817,596.02	--	17,054,420.63	--

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：

无账龄超过1年且金额重要的预付账款

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额12,308,308.30元，占预付款项期末余额合计数的比例89.08%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,709,778.32	15,110,239.65
合计	19,709,778.32	15,110,239.65

(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
资产处置款	6,454,720.67	6,954,720.67
保证金及押金	10,884,778.38	6,652,451.09
员工备用金	5,487,547.85	2,809,523.02
代垫社保及公积金	1,278,142.46	1,041,484.02
代垫款项	557,836.34	806,630.95

其他往来款	44,155.25	21,590.05
合计	24,707,180.95	18,286,399.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 01 月 01 日余额		3,176,160.15		3,176,160.15
2019 年 01 月 01 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		1,821,242.48		1,821,242.48
2019 年 06 月 30 日余额		4,997,402.63		4,997,402.63

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)	12,925,275.06
1 至 2 年	9,094,498.55
2 至 3 年	310,336.36
3 年以上	2,377,070.98
合计	24,707,180.95

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	
坏账准备	3,176,160.15	1,821,242.48	-	4,997,402.63
合计	3,176,160.15	1,821,242.48	-	4,997,402.63

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	固定资产处置款	6,454,720.67	1-2 年 6,454,720.67 元	26.12%	1,290,944.13
第二名	房租押金	1,065,025.00	1 年以内 61,725 元, 1-2 年 271,625 元, 2-3 年 40,055 元	4.31%	769,058.75

			元,3 年以上 691,620 元		
第三名	保证金	836,000.00	1 年以内	3.38%	41,800.00
第四名	房租押金	691,740.00	1-2 年 397,240 元 3 年以上 294,500 元	2.80%	373,948.00
第五名	房租押金	668,580.00	1 年以内	2.71%	33,429.00
合计	--	9,716,065.67	--	39.32%	2,509,179.88

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	605,425.83		605,425.83	354,593.76		354,593.76
建造合同形成的已完工未结算资产	22,526,144.78		22,526,144.78	20,810,288.83		20,810,288.83
合计	23,131,570.61		23,131,570.61	21,164,882.59		21,164,882.59

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

否

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	284,710,948.85
累计已确认毛利	22,724,026.74
已办理结算的金额	284,908,830.81
建造合同形成的已完工未结算资产	22,526,144.78

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	333,180,000.00	207,550,000.00

增值税留抵税额	9,673,746.80	2,581,762.88
待抵扣进项税额	1,122,678.59	6,190,833.41
预缴增值税	2,748,105.27	
合计	346,724,530.66	216,322,596.29

其他说明：

本公司结合资金使用计划将暂时闲置的流动资金333,180,000.00元，用于购买银行理财产品。因该产品无活跃市场且期限短于1年，故列示在其他流动资产中。

9、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												
东莞市润阳 联合智造有 限公司	26,595,762.22			-1,404,844.25							25,190,917.97	
小计	26,595,762.22			-1,404,844.25							25,190,917.97	
二、联营企业												
深圳市现代 营造科技有 限公司	8,525,760.20			467,699.49							8,993,459.69	
小计	8,525,760.20			467,699.49							8,993,459.69	
合计	35,121,522.42			-937,144.76							34,184,377.66	

其他说明

说明1：本公司对深圳市现代营造科技有限公司2014年12月增资100万元，2015年03月增资580万元，共出资680万元取得该公司34%股权，且本公司在该公司派驻1名董事，对其实施重大影响。截至2019年06月30日，该公司未经审计的可辨认净资产公允价值为13,727,622.39元。

说明2：2017年05月，深圳市现代营造科技有限公司增加注册资本至1,000万元，截至2019年06月30日止，实收资本仍为151.50万元。

说明3：东莞市润阳联合智造有限公司成立于2017年06月30日，系本公司与华润水泥投资有限公司共同投资设立的中外合资企业，本公司持有其51%股权，华润水泥投资有限公司持有其49%股权；本公司派驻董事3名，华润水泥投资有限公司派驻董事2名，公司章程约定除须全体董事一致同意的决议需经出席董事会会议的全体董事超过三分之二以上表决同意，因此将其认定为共同控制的企业。截至2019年06月30日，该公司未经审计的可辨认净资产公允价值为50,104,646.08元。

10、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		28,320,330.19		28,320,330.19
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		28,320,330.19		28,320,330.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额		1,038,412.09		1,038,412.09
2.本期增加金额		282,775.75		282,775.75
(1) 计提或摊销		282,775.75		282,775.75
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		1,321,187.84		1,321,187.84
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		26,999,142.35		26,999,142.35
2.期初账面价值		27,281,918.10		27,281,918.10

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	361,940,785.06	237,612,426.73
合计	361,940,785.06	237,612,426.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	232,873,590.43	186,666.66	17,452,003.33	21,111,589.08	10,774,268.94	282,398,118.44
2.本期增加金额	124,874,973.67	24,672.41	957,977.10	4,936,867.18	836,667.13	131,631,157.49
(1) 购置	124,874,973.67	24,672.41	957,977.10	4,936,867.18	836,667.13	131,631,157.49
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	-	-	-	32,034.53	35,500.00	67,534.53
(1) 处置或报废	-	-	-	32,034.53	35,500.00	67,534.53
4.期末余额	357,748,564.10	211,339.07	18,409,980.43	26,016,421.73	11,575,436.07	413,961,741.40
二、累计折旧						
1.期初余额	9,921,225.92	43,684.45	12,665,583.20	13,711,414.52	8,443,783.62	44,785,691.71
2.本期增加金额	4,640,447.88	15,319.96	624,913.83	1,632,991.13	367,836.60	7,281,509.40
(1) 计提	4,640,447.88	15,319.96	624,913.83	1,632,991.13	367,836.60	7,281,509.40
3.本期减少金额				10,744.77	35,500.00	46,244.77
(1) 处置或报废				10,744.77	35,500.00	46,244.77
4.期末余额	14,561,673.80	59,004.41	13,290,497.03	15,333,660.88	8,776,120.22	52,020,956.34

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	343,186,890.30	152,334.66	5,119,483.40	10,682,760.85	2,799,315.85	361,940,785.06
2.期初账面价值	222,952,364.51	142,982.21	4,786,420.13	7,400,174.56	2,330,485.32	237,612,426.73

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	1,870,811.30	1,777,602.70		93,208.60

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福田保税区桂花路南福保桂花苑 2 栋 C 座 1004 房	250,353.50	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
福田保税区桂花路南福保桂花苑 2 栋 C 座 1104 房	252,961.43	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
福田保税区桂花路南福保桂花苑 2 栋 C 座 1404 房	260,785.76	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
福田保税区桂花路南福保桂花苑 2 栋 C 座 1604 房	263,393.36	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
福田区侨香路一冶广场 1 栋 B 座 1202 房	251,758.47	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
福田区侨香路一冶广场 1 栋 B 座 2002 房	276,518.22	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 1101 号	449,591.12	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 1102 号	449,539.94	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 1103 号	301,104.90	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 1104 号	438,845.66	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 1105 号	294,080.48	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 1106 号	294,080.48	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 1107 号	438,845.66	所取得房产为深圳政府福利房，该类房产无法取得权证

人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 2608 号	320,054.90	所取得房产为深圳政府福利房, 该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 2609 号	477,831.96	所取得房产为深圳政府福利房, 该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 2610 号	477,887.40	所取得房产为深圳政府福利房, 该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 2704 号	520,215.68	所取得房产为深圳政府福利房, 该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 2705 号	348,609.06	所取得房产为深圳政府福利房, 该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 2706 号	348,609.06	所取得房产为深圳政府福利房, 该类房产无法取得权证
人才房龙岗区坤宜福苑 5 栋 2707 号	520,215.68	所取得房产为深圳政府福利房, 该类房产无法取得权证
伟禄雅苑 1 栋 4 座 2105	432,391.62	所取得房产为深圳政府福利房, 该类房产无法取得权证
伟禄雅苑 1 栋 4 座 2106	558,839.16	所取得房产为深圳政府福利房, 该类房产无法取得权证
广州智慧广场 A2-1201	6,619,953.51	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1202	13,659,911.73	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1203	9,962,072.02	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1204	10,135,143.29	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1205	14,362,085.71	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1206	7,396,376.51	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1207	6,619,953.50	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1208	13,659,911.71	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1209	9,925,604.21	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1210	10,098,673.66	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1211	14,407,748.89	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-1212	7,300,569.08	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-601	2,328,099.59	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-602	1,329,373.80	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-603	2,474,014.71	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-604	2,643,499.17	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-605	2,650,227.97	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-606	2,474,014.71	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-607	1,329,373.79	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-608	2,250,162.90	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-609	1,752,586.27	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-610	1,752,586.27	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-611	2,250,162.90	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-612	1,329,373.79	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-613	2,474,014.71	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证

广州智慧广场 A2-614	2,550,671.94	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-615	2,235,322.41	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-616	2,328,009.58	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-617	2,235,322.41	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-618	2,557,402.63	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-619	2,474,014.71	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-620	1,329,373.79	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-621	2,328,099.59	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-622	2,164,615.26	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-623	1,374,983.95	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-624	1,432,865.11	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-625	1,577,647.73	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
广州智慧广场 A2-626	1,594,473.05	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证
星悦海岸 2 号楼 3 层 309 号	843,228.43	取得入伙通知书, 已交房, 尚未办理好房产证

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,065,049.03	2,196,874.62
合计	11,065,049.03	2,196,874.62

(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
华阳国际现代建筑产业中心项目	11,065,049.03		11,065,049.03	2,196,874.62		2,196,874.62
合计	11,065,049.03		11,065,049.03	2,196,874.62		2,196,874.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
华阳国际现代建筑产业中心项目	507,237,700.00	2,196,874.62	8,868,174.41			11,065,049.03	9.01%	二期在建，一期工程已基本完工				其他
合计	507,237,700.00	2,196,874.62	8,868,174.41			11,065,049.03	--	--				--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	64,441,969.81			23,006,481.88	87,448,451.69
2.本期增加金额				9,840,312.57	9,840,312.57
(1) 购置				9,840,312.57	9,840,312.57
(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	64,441,969.81			32,846,794.45	97,288,764.26
二、累计摊销					
1.期初余额	2,362,872.18			15,824,501.73	18,187,373.91
2.本期增加金额	643,446.81			2,613,868.78	3,257,315.59
(1) 计提	643,446.81			2,613,868.78	3,257,315.59
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	3,006,318.99			18,438,370.51	21,444,689.50
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	61,435,650.82			14,408,423.94	75,844,074.76
2.期初账面价值	62,079,097.63			7,181,980.15	69,261,077.78

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 0.00%。

14、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
深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司	769,048.02			769,048.02
深圳华泰盛工程建设有限公司	7,009,672.40			7,009,672.40
合计	7,778,720.42			7,778,720.42

(2) 商誉减值准备

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：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，在此基础上按一定的折现率计算未来现金流的现值，根据减值测试的结果，商誉未发生减值。

15、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
装修支出	11,691,631.52	624,045.75	2,485,009.76		9,830,667.51
PC 厂房展示厅	1,940,193.43		426,065.64		1,514,127.79
园林绿化工程	694,653.41		143,709.90		550,943.51
合计	14,326,478.36	624,045.75	3,054,785.30		11,895,738.81

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,470,458.77	9,175,074.09	45,358,519.58	7,094,266.31
可抵扣亏损	7,521,659.88	1,880,414.97	4,476,362.43	1,119,090.61
政府补助	993,665.52	149,049.83	1,561,141.57	234,171.24
未决诉讼	4,040,468.74	606,070.31	4,040,468.74	606,070.31
合计	70,026,252.91	11,810,609.20	55,436,492.32	9,053,598.47

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,810,609.20		9,053,598.47

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	496,469.41	489,371.48
合计	496,469.41	489,371.48

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	199,200.44	198,650.44	
2021 年	290,721.04	290,721.04	
2022 年	-	-	
2023 年	2,491.11	-	
2024 年	4,056.82	-	
合计	496,469.41	489,371.48	--

其他说明：

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款	2,683,550.63	56,306,061.49
预付装修工程款	14,705,491.69	2,716,427.42
无形资产预付款	332,739.46	207,600.00
合计	17,721,781.78	59,230,088.91

18、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	7,085,584.16	18,092,945.10
合计	7,085,584.16	18,092,945.10

短期借款分类的说明：

说明 1：期末质押借款系本公司将应收万科股份有限公司等客户的设计费办理有追索权保理业务，从北京银行深圳及长沙分行、中国银行深圳福田保税区支行、深圳前海安路通商业保理有限公司取得债权质押融资，明细如下：

贷款单位	期末余额	期初余额	质押物
北京银行股份有限公司深圳分公司	180,000.00	3,570,305.24	应收账款
北京银行股份有限公司长沙分公司	1,478,519.50		应收账款

中国银行深圳福田保税区支行	4,329,170.93	7,136,092.40	应收账款
深圳市前海一方商业保理有限公司		2,898,653.73	应收账款
尚隽商业保理（上海）有限公司		3,390,000.00	应收账款
深圳前海安路通商业保理有限公司	183,274.73	183,274.73	应收账款
合计	6,170,965.16	17,178,326.10	

说明 2：期末质押借款金额中 914,619.00 元系本公司将应收宁乡君健房地产开发有限公司的设计费办理有追索权票据贴现业务，从深圳前海康汇商业保理有限公司取得债权质押融资。

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务费	58,873,996.49	53,493,759.99
装修工程、软件及设备款	19,256,827.21	6,547,809.90
合计	78,130,823.70	60,041,569.89

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建筑设计费	259,588,235.72	257,512,709.84
工程总承包业务	16,431,564.71	51,260,057.10

工程造价咨询费	645,877.66	822,782.01
全过程咨询业务	-	1,876,141.81
合计	276,665,678.09	311,471,690.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,411,150.00	阶段设计劳务尚未履行完毕
第二名	3,479,910.60	阶段设计劳务尚未履行完毕
第三名	2,353,318.42	阶段设计劳务尚未履行完毕
第四名	2,325,169.81	阶段设计劳务尚未履行完毕
第五名	2,305,660.38	阶段设计劳务尚未履行完毕
合计	17,875,209.21	--

21、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	139,445,508.95	295,584,262.48	318,497,634.14	116,532,137.29
二、离职后福利-设定提存计划		7,486,253.10	7,486,253.10	
合计	139,445,508.95	303,070,515.58	325,983,887.24	116,532,137.29

(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	139,445,508.95	267,301,806.09	290,215,177.75	116,532,137.29
2、职工福利费		14,432,290.67	14,432,290.67	
3、社会保险费		5,494,423.45	5,494,423.45	
其中：医疗保险费		5,000,025.45	5,000,025.45	
工伤保险费		106,822.60	106,822.60	
生育保险费		387,575.40	387,575.40	
4、住房公积金		6,861,968.43	6,861,968.43	
5、工会经费和职工教育经费		761,003.02	761,003.02	

6、非货币性福利		732,770.82	732,770.82	
合计	139,445,508.95	295,584,262.48	318,497,634.14	116,532,137.29

(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		7,258,492.45	7,258,492.45	
2、失业保险费		227,760.65	227,760.65	
合计		7,486,253.10	7,486,253.10	

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,440,387.19	22,105,800.54
企业所得税	7,765,762.03	14,278,924.58
个人所得税	7,641,792.93	11,568,850.67
城市维护建设税	92,850.97	404,263.23
教育费附加	39,798.89	173,823.22
地方教育费附加	26,523.20	116,457.46
房产税	1,064,096.95	-
其他税种	305,273.13	223,987.00
合计	33,376,485.29	48,872,106.70

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,685,017.18	1,448,775.32
合计	1,685,017.18	1,448,775.32

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

保证金及押金	735,000.00	370,000.00
预提费用及往来款	950,017.18	1,078,775.32
合计	1,685,017.18	1,448,775.32

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

无账龄超过1年的重要其他应付款

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	10,425.19	41,011.10
合计	10,425.19	41,011.10

其他说明：

25、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,040,468.74	4,040,468.74	未决诉讼
合计	4,040,468.74	4,040,468.74	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：2017年11月，淮安悦景置业有限公司以自有的建华观园二期花城半岛项目中合计32栋楼发生不均匀沉降质量问题，向淮安经济技术开发区人民法院提请诉讼，将淮安市水利勘测设计研究院有限公司、江苏地基工程有限公司及本公司列为共同被告，要求被告方在各自的责任范围内对原告进行赔偿，目前该案件正在审理过程中。根据公司与淮安悦景置业有限公司签订的建筑设计合同及补充协议约定，因质量问题导致赔偿额不超过合同金额的50%，管理层根据目前的诉讼事项并按照合同约定的责任赔偿最大范围（合同金额的50%）计提预计负债计入营业外支出，2018年12月28日，淮安经济技术开发区人民法院已经向中国建设银行股份有限公司深圳智慧支行冻结公司银行存款人民币500万。

26、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
政府补助	1,561,141.57		567,476.05	993,665.52	见说明
合计	1,561,141.57		567,476.05	993,665.52	--

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
基于 BIM 技术的建筑设计 工程实验室项目（注 1）	1,333,345.89			357,180.39			976,165.50	与资产相关
深圳市文化创意产业发展 专项资金（注 2）	227,795.68			210,295.66			17,500.02	与收益相关

其他说明：

注 1：2015 年 09 月，根据《深圳市发展改革委关于深圳市华阳国际工程设计有限公司深圳基于 BIM 技术的建筑设计工程实验室项目资金申报报告的批复》（深发改【2015】968 号），本公司取得用于购买项目实施过程中的研发设备及软件的项目补助资金 402 万元。根据资产受益期进行分摊，2019 年上半年分摊金额为 357,180.39 元。

注 2：2015 年 09 月，根据《深圳市财政委托深圳市委宣传部、深圳市发展改革委、深圳市文体旅游局关于下达深圳市文化创意产业发展专项资金 2015 年第一批扶持计划的通知》（深财科【2015】150 号），本公司取得城市光污染下的建筑造型设计艺术探索项目扶持资金 73 万元。2019 年上半年分摊金额为 210,295.66 元。

27、股本

单位：元

项目	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	147,000,000.00	49,030,000.00				49,030,000.00	196,030,000.00

其他说明：

说明：2019 年 02 月 22 日，深圳证券交易所印发《关于深圳市华阳国际工程设计股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2019]84 号），同意公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“华阳国际”，股票代码“002949”，本次公开发行的 4,903 万股股票自 2019 年 02 月 26 日起上市交易。

28、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）	219,811,345.49	422,014,747.16		641,826,092.65

合计	219,811,345.49	422,014,747.16		641,826,092.65
----	----------------	----------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019 年 02 月，根据公司 2017 年第七次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]2157 号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）4,903 万股，每股面值 1 元，每股发行价 10.51 元，合计增加注册资本人民币 49,030,000.00 元，募集资金总额为人民币 515,305,300.00 元，募集资金金额超过新增注册资本并扣除发行费用后余额 422,014,747.16 元计入资本公积（股本溢价）。

29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,552,332.75	333,866.87	66,601.65	3,819,597.97
合计	3,552,332.75	333,866.87	66,601.65	3,819,597.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知（财企【2012】16 号文）的相关规定，本公司全资子公司深圳华泰盛工程建设有限公司从事建筑工程施工按照取得收入的 2% 提取安全生产费用。按照该提取方法，公司 2019 年度上半年提取 333,866.87 元。

30、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	33,782,533.79			33,782,533.79
合计	33,782,533.79			33,782,533.79

31、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	182,499,538.96	98,154,968.03
调整后期初未分配利润	182,499,538.96	98,154,968.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,472,145.32	126,112,510.87
减：提取法定盈余公积		12,367,939.94
应付普通股股利	49,007,500.00	29,400,000.00
期末未分配利润	170,964,184.28	182,499,538.96

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 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、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	474,027,299.09	342,048,207.45	337,671,210.32	236,480,655.08
其他业务	859,554.30	282,775.75	277,042.85	94,401.10
合计	474,886,853.39	342,330,983.20	337,948,253.17	236,575,056.18

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

33、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	600,557.15	1,224,835.40
教育费附加	257,381.65	538,866.70
房产税	1,550,703.00	293,124.31
土地使用税	91,790.01	57,810.04
车船使用税	1,670.00	4,470.00
印花税	304,510.59	372,416.69
地方教育附加	171,587.73	359,244.48
其他	2,342.58	
合计	2,980,542.71	2,850,767.62

其他说明:

说明: 各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

34、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,478,546.41	3,401,776.64
业务招待费	3,875,305.57	1,462,239.39
业务宣传费	1,704,971.66	1,254,545.25
交通差旅费	681,794.01	352,943.30
房租物业费	275,701.52	220,936.91
投标费用	384,669.18	170,711.64
折旧与摊销	195,906.87	136,567.71
办公费用	84,523.86	130,714.16
合计	11,681,419.08	7,130,435.00

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,071,529.04	26,520,995.83
折旧与摊销	2,875,093.64	1,899,043.56
房租物业费	2,051,231.00	1,775,722.85
中介服务费	1,723,130.80	896,653.77
人事费用	1,026,939.26	691,194.87
交通差旅费	1,296,179.35	859,773.46
办公费用	1,247,051.42	1,141,759.04
业务招待费	486,218.84	299,578.61
其他	2,144,133.20	202,112.71
合计	48,921,506.55	34,286,834.70

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	21,204,337.22	13,095,914.83
租金及办公费	1,099,252.23	1,140,809.22
折旧与摊销	1,069,507.11	544,710.65
制作与咨询		25,683.62
合计	23,373,096.56	14,807,118.32

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,670.66	-432,152.71
减：利息收入	1,508,264.87	172,765.73
承兑汇票贴息		
手续费及其他	105,191.42	317,173.58
合计	-1,364,402.79	-287,744.86

其他说明：

上期利息支出为负数系本公司获批2017年福田区产业发展专项资金补助，用于补贴贷款贴息。

38、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
基于 BIM 技术的建筑设计工程实验室项目资金	357,180.39	446,434.00
深圳市文化创意产业发展专项资金	210,295.66	11,666.66
建筑信息模型（BIM）技术在政府建筑工程中的应用示范		55,555.55
产业发展专项资金		800,000.00
静安区财政扶持	80,000.00	
建筑装饰行业综合贡献支持资金补贴	500,000.00	
建筑装饰行业人才奖励支持资金补贴	400,000.00	
建筑装饰行业创意设计作品获奖支持资金补贴	300,000.00	
个税代扣手续费返还	42,689.21	522,296.63
加计抵减增值税	1,897,832.70	
合计	3,787,997.96	1,835,952.84

39、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	-891,615.91	-1,340,503.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	361,676.71	
理财产品收益	4,283,750.45	4,923,950.97
合计	3,753,811.25	3,583,447.45

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	198,772.60	
合计	198,772.60	

41、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	-1,821,242.48	
应收账款坏账损失	-9,521,678.61	
应收票据坏账损失	-769,018.10	
合计	-12,111,939.19	

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,771,495.88
合计		-5,771,495.88

43、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
固定资产处置利得	9,059.65	-4,042.37

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,962,904.26	2,884,850.00	1,962,904.26
其他	91,916.21	25,000.00	91,916.21
合计	2,054,820.47	2,909,850.00	2,054,820.47

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
深圳市福田区支持科技创新-研发与创新（人才）支持	深圳市福田区企业发展服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,027,600.00	与收益相关
霍熙外贸发展专项资金	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		940,500.00	与收益相关
深圳市福田区支持总部经济及上市企业发展-企业上市、挂牌支持	深圳市福田区经济促进局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		700,000.00	与收益相关
大学生实习基地补贴	深圳市福田区人力资源服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	78,250.00	96,750.00	与收益相关
长沙市雨花区文化产业政策兑现奖励资金	长沙市雨花区人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关

科技创新— 专利支持	深圳市福田区企业发展 服务中心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
深圳市经贸 信息委(市中 小企业服务 署)民营及中 小企业创新 发展培育扶 持计划改制 上市培育资 助项目经费	深圳市经贸 信息委(市中 小企业服务 署)	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
深圳市商务 局 2019 年深 圳市外经贸 发展专项资 金服务贸易 (服务外包) 人才培训费	深圳市商务 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		747,000.00	与收益相关
社会保险基 金稳岗补贴	深圳市人力 资源和社会 保障局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		124,332.26	与收益相关
岳麓区 2018 年度产业扶 植资金(人才 贡献奖)	长沙市岳麓 区产业发展 领导小组办 公室	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		13,322.00	与收益相关

其他说明:

说明: 上述营业外收入均已计入各期非经常性损益。

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		50,000.00	
滞纳金及罚款	22,107.63	16,164.08	22,107.63
其他	18,184.88		18,184.88
合计	40,292.51	66,164.08	40,292.51

其他说明：

说明：上述营业外支出均已计入各期非经常性损益。

46、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	7,481,484.45	7,933,646.20
递延所得税费用	-2,757,010.73	-1,008,634.47
合计	4,724,473.72	6,925,011.73

(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	44,615,938.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,692,390.75
子公司适用不同税率的影响	71,231.91
调整以前期间所得税的影响	255,472.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	240,072.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,585.55
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	728.38
权益法核算的合营企业和联营企业损益	133,742.39
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,629,473.36
其他	-32,106.30
所得税费用	4,724,473.72

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,508,264.87	172,765.73
政府补助及营业外收入	3,261,234.03	4,668,146.63
保证金及押金	6,085,428.00	833,629.92
职工借款及备用金	32,000.00	428,865.18
其他往来款	301,925.33	404,312.11
合计	11,188,852.23	6,507,719.57

(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
经营费用付现支出	24,241,016.16	11,310,510.35
保证金及押金	8,947,008.11	13,552,777.10
员工备用金	122,000.00	251,630.32
其他往来款	185,210.80	651,382.30
合计	33,495,235.07	25,766,300.07

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	1,443,570,000.00	743,170,000.00
合计	1,443,570,000.00	743,170,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	1,633,200,000.00	674,600,000.00
合计	1,633,200,000.00	674,600,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	36,269.24	112,219.24
IPO 发行费用	5,670,958.21	-
IPO 中介服务费	4,880,000.00	
合计	10,587,227.45	112,219.24

48、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	39,891,464.59	38,148,322.44
加：资产减值准备	12,111,939.19	5,771,495.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,564,285.15	3,924,541.77
无形资产摊销	3,257,315.59	2,479,339.54
长期待摊费用摊销	3,054,785.30	1,266,523.60
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）	-9,059.65	4,042.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-198,772.60	
财务费用（收益以“-”号填列）	38,670.66	3,847.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,753,811.25	-3,583,447.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,757,010.73	-1,008,634.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,966,688.02	13,777,698.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,081,881.81	-106,407,949.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,712,954.54	44,028,019.60
其他	267,265.22	1,054,557.84
经营活动产生的现金流量净额	-103,294,452.90	-541,642.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	161,687,930.40	117,051,757.80
减：现金的期初余额	142,527,558.60	108,288,193.66
现金及现金等价物净增加额	19,160,371.80	8,763,564.14

(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	161,687,930.40	142,527,558.60
其中：库存现金	59,044.94	34,582.05
可随时用于支付的银行存款	161,628,885.46	142,492,976.55
二、期末现金及现金等价物余额	161,687,930.40	142,527,558.60

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

50、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	8,609,888.00	保函保证金及冻结资金
应收票据	731,695.20	有追索权的应收票据贴现
应收账款	2,043,003.75	应收账款有追索权保理借款
合计	11,384,586.95	--

51、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
基于 BIM 技术的建筑工程设计工程实验室项目资金	357,180.39	其他收益	357,180.39
深圳市文化创意产业发展专项资金	210,295.66	其他收益	210,295.66
静安区财政扶持	80,000.00	其他收益	80,000.00
建筑装饰行业综合贡献支持资金补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
建筑装饰行业人才奖励支持资金补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
建筑装饰行业创意设计作品获奖支持资金补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
大学生实习基地补贴	78,250.00	营业外收入	78,250.00
深圳市经贸信息委（市中小企业服务署）民营及中小企业创新发展培育扶持计划改制上市培育资助项目经费	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
深圳市商务局 2019 年深圳市外经贸发展专项资金服务贸	747,000.00	营业外收入	747,000.00

易（服务外包）人才培训费			
社会保险基金稳岗补贴	124,332.26	营业外收入	124,332.26
岳麓区 2018 年度产业扶植资金（人才贡献奖）	13,322.00	营业外收入	13,322.00
合计	3,810,380.31		3,810,380.31

八、合并范围的变更

1、其他

本期合并范围未发生变动。

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	
深圳市华阳国际建筑产业化有限公司	深圳	深圳	专业技术服务	100.00%		出资新设
深圳市华阳国际信息技术应用研究院有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务	100.00%		出资新设
深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司	深圳	深圳	专业技术服务	37.00%		非同一控制下合并
东莞市华阳国际建筑科技产业园有限公司	广东东莞	广东东莞	科技产业园开发	100.00%		出资新设
深圳华泰盛建设工程有限公司	深圳	深圳	工程施工	100.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：

①将深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司（持股比例 37%）认定为控股子公司，系根据公司拥有造价咨询公司董事会过半数席位，可以决定造价咨询公司的财务和经营政策，即本公司取得对造价咨询公司的控制权。

②将东莞市润阳联合智造有限公司（持股比例 51%）不认定为控股子公司，系根据润阳公司董事会共设 5 名董事，本公司派驻董事 3 名，华润水泥投资有限公司派驻董事 2 名，根据润阳智造公司章程约定除须全体董事一致同意的决议需经出席董事会会议的全体董事超过三分之二以上表决同意，涉及润阳智造基本经营活动的决策需要各合营方一致同意，即本公司没有取得对润阳智造公司的控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司	63.00%	2,419,319.27		22,598,381.84

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司	48,259,355.66	3,857,299.59	52,116,655.25	16,246,207.91		16,246,207.91	53,632,082.85	3,631,563.43	57,263,646.28	25,233,388.25		25,233,388.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司	40,432,659.06	3,840,189.31	3,840,189.31	-12,456,814.80	27,322,044.24	2,422,463.58	2,422,463.58	-4,335,606.91

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东莞市润阳联合智造有限公司	东莞	东莞	制造业	51.00%		权益法
深圳市现代营造科技有限公司	深圳	深圳	建筑材料	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	东莞市润阳联合智造有限公司	东莞市润阳联合智造有限公司
流动资产	28,591,268.04	26,063,149.10
其中：现金和现金等价物	1,140,797.20	6,115,640.36
非流动资产	56,313,620.78	52,221,676.14
资产合计	84,904,888.82	78,284,825.24
流动负债	34,800,242.74	25,514,854.85
非流动负债		
负债合计	34,800,242.74	25,514,854.85
归属于母公司股东权益	50,104,646.08	52,769,970.39
按持股比例计算的净资产份额	25,553,369.50	26,912,684.90
调整事项	-362,451.53	-316,922.68
--内部交易未实现利润	-362,451.53	-316,922.68
对合营企业权益投资的账面价值	25,190,917.97	26,595,762.22
营业收入	23,653,778.96	216,058.67
财务费用	1,782.32	-130,104.80
所得税费用	-1,405,052.77	-1,064,061.52
净利润	-2,665,324.31	-3,219,423.04
综合收益总额	-2,665,324.31	-3,219,423.04

东莞市润阳联合智造有限公司成立于2017年06月30日，经营范围主要为预制构件设计、生产及施工安装。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳市现代营造科技有限公司	深圳市现代营造科技有限公司
流动资产	23,624,018.60	20,997,558.40
非流动资产	357,111.86	436,154.44
资产合计	23,981,130.46	21,433,712.84
流动负债	9,853,382.66	8,647,705.59
非流动负债	400,125.41	433,971.59
负债合计	10,253,508.07	9,081,677.18
归属于母公司股东权益	13,727,622.39	12,352,035.66
按持股比例计算的净资产份额	4,667,391.61	4,199,692.12
调整事项	4,326,068.08	4,326,068.08
--商誉	4,326,509.68	4,326,509.68
--其他	-441.60	-441.60
对联营企业权益投资的账面价值	8,993,459.69	8,525,760.20
营业收入	18,887,323.96	9,958,299.40
净利润	1,375,586.73	886,477.14
综合收益总额	1,375,586.73	886,477.14

本公司于2014年12月增资100万元，2015年03月增资580万元，累计出资680万元取得其该公司34%股权。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

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资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的18.59%（2018年：19.51%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的39.32%（2018年：54.46%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年06月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币36,928.41万元（2018年12月31日：人民币37,088.21万）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	年末数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	7,085,584.16			7,085,584.16
应付账款	78,130,823.70			78,130,823.70
其他应付款	1,685,017.18			1,685,017.18
一年内到期的非流动负债	10,425.19			10,425.19
金融负债和或有负债合计	86,911,850.23			86,911,850.23

年初，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	年初数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	18,092,945.10			18,092,945.10
应付账款	60,041,569.89			60,041,569.89
其他应付款	1,448,775.32			1,448,775.32
一年内到期的非流动负债	41,011.10			41,011.10
金融负债和或有负债合计	79,624,301.41			79,624,301.41

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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长期应付款等长期带息债务。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。于 2019年06月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50 个基点，而其它因素保持不变，不会对本公司的净利润及股东权益产生重大影响。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年06月30日，本公司的资产负债率为32.66%（2018年12月31日：49.09%）。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		64,198,772.60		64,198,772.60
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		64,198,772.60		64,198,772.60
（1）债务工具投资		64,198,772.60		64,198,772.60
持续以公允价值计量的资产总额		64,198,772.60		64,198,772.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期应付款、长期应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

2、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、2。

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
东莞市润阳联合智造有限公司	合营企业

3、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
储倩	实际控制人之配偶
徐华芳	实际控制人之近亲属
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、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
东莞市润阳联合智造有限公司	购买商品	6,780.00	500,000.00	否	51,550.05

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
东莞市润阳联合智造有限公司	工程总承包	1,404,653.30	8,262,273.65

(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
东莞市润阳联合智造有限公司	土地及附属物	844,304.24	277,042.85

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
储倩	房屋建筑物	3,933,703.73	3,099,281.70

(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
东莞市润阳联合智造有限公司	1,020,000.00	2020年06月14日	2022年06月13日	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市润阳联合智造有限公司	厂房转让		31,384,529.79

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,832,352.94	8,713,529.42

(6) 其他关联交易

5、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	中信证券股份有限公司	不适用	不适用	2,490,907.91	498,181.58
应收账款	东莞市润阳联合智造有限公司	7,609,562.25	422,034.54	5,279,076.51	263,953.83
其他应收款	东莞市润阳联合智造有限公司	6,454,720.67	1,290,944.13	6,954,720.67	347,736.03

(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
应付账款	储值	-	516,546.95
应付账款	东莞市润阳联合智造有限公司	6,780.00	27,376.00

6、关联方承诺

截至2019年06月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

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2019年06月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2017年11月，淮安悦景置业有限公司以自有建华观园二期花城半岛项目中合计32栋楼发生不均匀沉降质量问题向淮安经济技术开发区人民法院提请诉讼，将淮安市水利勘测设计研究院有限公司、江苏地基工程有限公司及本公司列为共同被告，要求被告方在各自的责任范围内对原告进行赔偿，目前正处于鉴定机构的鉴定阶段，由于法院方聘请的鉴定机构尚未出具鉴定损失金额、各方应承担的责任以及无法确定本诉讼的最终审理结果，因此本公司按照合同约定的责任赔偿最大范围计提相应的预计负债，详见本附注七之25。

截至本报告日，此案尚处于审理过程中。

除上述事项外，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司不存在应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务分为居住建筑设计业务、公共建筑设计业务、商业综合体设计业务、工程造价咨询业务、工程总承包业务、全过程工程咨询业务共六个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。各产品分部之间共同使用的资产、负债不能够明确的进行区分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	居住建筑设计	公共建筑设计	商业综合体设计	工程造价咨询	工程总承包	全过程工程咨询	分部间抵销	合计
收入	201,463,488.26	101,446,794.46	69,319,509.65	40,432,659.06	54,375,066.91	6,989,780.75		474,027,299.09
成本	137,524,440.78	62,015,257.46	55,693,439.68	28,856,112.67	52,058,183.95	5,900,772.91		342,048,207.45

2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量，具体详见附注七、26之递延收益。

补助项目	2019.1.1	本期新增补助金额	本期计入营业外收入或其他收益金额	其他变动
基于BIM技术的建筑设计工程实验室项目（注1）	1,333,345.89		357,180.39	
深圳市文化创意产业发展专项资金（注2）	227,795.68		210,295.66	
合计	1,561,141.57	-	567,476.05	-

注1：2015年09月，根据《深圳市发展改革委关于深圳市华阳国际工程设计有限公司深圳基于BIM技术的建筑设计工程实验室项目资金申报报告的批复》（深发改【2015】968号），本公司取得用于购买项目实施过程中的研发设备及软件的项目补助资金402万元。根据资产受益期进行分摊，2019年上半年分摊金额为357,180.39元；

注2：2015年09月，根据《深圳市财政委托深圳市委宣传部、深圳市发展改革委、深圳市文体旅游局关于下达深圳市文化创意产业发展专项资金2015年第一批扶持计划的通知》（深财科【2015】150号），本公司取得城市光污染下的建筑造型设计艺术探索项目扶持资金73万元。2019年上半年分摊金额为210,295.66元。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
静安区财政扶持	财政拨款	80,000.00	其他收益	与收益相关
建筑装饰行业综合贡献支持资金补贴	财政拨款	500,000.00	其他收益	与收益相关
建筑装饰行业人才奖励支持资金补贴	财政拨款	400,000.00	其他收益	与收益相关
建筑装饰行业创意设计作品获奖支持资金补贴	财政拨款	300,000.00	其他收益	与收益相关
大学生实习基地补贴	财政拨款	78,250.00	营业外收入	与收益相关
深圳市经贸信息委（市中小企业服务署）民营及中小企业创新发展培育扶持计划改制上市培育资助项目经费	财政拨款	1,000,000.00	营业外收入	与收益相关
深圳市商务局2019年深圳市外经贸发展专项资金服务贸易（服务外包）人才培训费	财政拨款	747,000.00	营业外收入	与收益相关
社会保险基金稳岗补贴	财政拨款	124,332.26	营业外收入	与收益相关
岳麓区2018年度产业扶植资金（人才贡献奖）	财政拨款	13,322.00	营业外收入	与收益相关
合计		3,242,904.26		

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	355,195,685.49	100.00%	47,513,207.28	13.38%	307,682,478.21	291,686,892.36	100.00%	39,458,693.17	13.53%	252,228,199.19
其中：										
账龄组合	353,370,213.79	99.49%	47,513,207.28	13.45%	305,857,006.51	289,861,420.66	99.37%	39,458,693.17	13.61%	250,402,727.49
合并范围内关联方	1,825,471.70	0.51%	-	-	1,825,471.70	1,825,471.70	0.63%	-	-	1,825,471.70
合计	355,195,685.49	100.00%	47,513,207.28	13.38%	307,682,478.21	291,686,892.36	100.00%	39,458,693.17	13.53%	252,228,199.19

单位：元

按组合计提坏账准备： 本期 8,054,514.11 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	280,951,482.86	14,047,574.15	5.00%
1 至 2 年	33,261,293.86	6,652,258.77	20.00%
2 至 3 年	24,688,125.41	12,344,062.70	50.00%
3 年以上	14,469,311.66	14,469,311.66	100.00%
合计	353,370,213.79	47,513,207.28	--

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、9金融工具。

按组合计提坏账准备：本期 0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	1,825,471.70	-	-
合计	1,825,471.70	-	--

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、9金融工具。

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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年01月01日余额		39,458,693.17		39,458,693.17
2019年01月01日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		8,054,514.11		8,054,514.11
2019年06月30日余额		47,513,207.28		47,513,207.28

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	280,951,482.86
1 至 2 年	33,261,293.86
2 至 3 年	24,688,125.41
3 年以上	14,469,311.66
合计	353,370,213.79

(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	
坏账准备	39,458,693.17	8,054,514.11			47,513,207.28
合计	39,458,693.17	8,054,514.11			47,513,207.28

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额71,530,714.72元，占应收账款期末余额合计数比例20.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,087,716.65元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末，本公司因办理了不附追索权的应收账款保理，贴现金额为9,609,600.06元，同时终止确认应收账款账面价值为9,608,920.62元，账面余额为10,363,405.69元，已计提坏账准备754,485.07元。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

应收账款中应收万科企业股份有限公司设计费余额5,987,690.43元作为保理借款的质押物，详见附注七、18短期借款。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,945,949.51	4,439,566.52
合计	8,945,949.51	4,439,566.52

(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
保证金及押金	5,967,963.92	3,339,522.16
员工备用金	3,789,826.94	1,588,321.02

代垫社保及公积金	1,120,566.43	802,355.50
代垫往来款	446,081.05	462,574.00
其他往来款	42,056.01	19,336.49
合计	11,366,494.35	6,212,109.17

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 01 月 01 日余额		1,772,542.65		1,772,542.65
2019 年 01 月 01 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		648,002.19		648,002.19
2019 年 06 月 30 日余额		2,420,544.84		2,420,544.84

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)	8,447,256.26
1 至 2 年	1,051,109.87
2 至 3 年	160,336.36
3 年以上	1,707,791.86
合计	11,366,494.35

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	
坏账准备	1,772,542.65	648,002.19		2,420,544.84
合计	1,772,542.65	648,002.19		2,420,544.84

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) 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	房租押金	1,065,025.00	1 年以内 61,725 元,1-2 年 271,625 元,2-3 年 40,055 元,3 年以上 691,620 元	9.37%	769,058.75
第二名	房租押金	668,580.00	1 年以内	5.88%	33,429.00
第三名	房租押金	639,583.09	1-2 年 121,777.69 元,3 年以上 517,805.40 元	5.63%	542,160.94
第四名	保证金	510,000.00	1 年以内	4.49%	25,500.00
第五名	房租押金	426,202.00	1 年以内	3.75%	21,310.10
合计	--	3,309,390.09	--	29.12%	1,391,458.79

5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	309,946,427.36		309,946,427.36	309,946,427.36		309,946,427.36
对联营、合营企业投资	34,546,829.19		34,546,829.19	35,438,445.10		35,438,445.10
合计	344,493,256.55		344,493,256.55	345,384,872.46		345,384,872.46

(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		
深圳市华阳国际信息技术应用研究院有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市华阳国际建筑产业化有限公司	100,000,001.00					100,000,001.00	
东莞市华阳国际建筑科技产业园有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
深圳市华阳国际工程造价咨询有限公司	2,348,366.68					2,348,366.68	
深圳华泰盛建设工程有限公司	106,598,059.68					106,598,059.68	
合计	309,946,427.36					309,946,427.36	

(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												
东莞市润阳联合智造有限公司	26,912,684.90			-1,359,315.40							25,553,369.50	
小计	26,912,684.90			-1,359,315.40							25,553,369.50	
二、联营企业												
深圳市现代营造科技有限公司	8,525,760.20			467,699.49							8,993,459.69	
小计	8,525,760.20			467,699.49							8,993,459.69	
合计	35,438,445.10			-891,615.91							34,546,829.19	

(3) 其他说明

深圳市现代营造科技有限公司及东莞市润阳联合智造有限公司实收资本情况详见附注七、9。

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	435,435,701.48	315,074,812.61	308,442,576.20	216,303,135.96
其他业务	-	-	-	-
合计	435,435,701.48	315,074,812.61	308,442,576.20	216,303,135.96

是否已执行新收入准则

是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-891,615.91	-1,340,503.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	361,676.71	
理财产品收益	3,757,904.25	4,338,101.92
合计	3,227,965.05	2,997,598.40

6、其他

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	9,059.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,810,380.31	
委托他人投资或管理资产的损益	4,283,750.45	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	560,449.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,312.91	
减：所得税影响额	1,371,656.65	
少数股东权益影响额	232,185.31	
合计	7,154,110.67	--

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.11%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.17	0.17

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关的资料。

上述文件的备置地点：公司证券部