

上海世家装饰实业股份有限公司

2016 年半年度报告

公告编号：2016-018

证券代码：836083

证券简称：世家装饰

主办券商：财通证券



世家装饰

NEEQ :836083

上海世家装饰实业股份有限公司
(Shanghai Decorative Construction
Corp., LTD)



半年度报告

2016

公司半年度大事记

2016年3月8日,公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌,证券简称世家装饰,证券代码836083。

报告期内,公司一直重视后备人才的可持续培养,进一步深化与常州工学院、上海建峰学院、江苏城乡建设职业学院战略合作,资源共享、互惠共赢。报告期内,公司为培养新一代人才,设立并实施师徒带教,以老带新的培养方案。

报告期内,公司在信息化建设、自主研发、品牌建设等领域取得较大成就:

报告期内获得如下荣誉:第三届中国建筑装饰设计作品展----最具影响力设计机构;2014-2015年度国家优质工程奖;企业信用等级AAA;2014年度江苏省优质工程奖“扬子杯”;2016年度常州工程建设优秀QC小组成果优秀奖。

报告期内,公司除不断加强与万达、万科等国内知名房产企业的合作。上半年又实现了与中海地产的第一次合作,从而拉开了与这家全国房产20强企业战略合作的序幕。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	17
第八节 财务报表附注.....	28

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 第一届董事会第六次会议决议
	2. 第一届监事会第三次会议决议
	3. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海世家装饰实业股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Decorative Construction Corp.,LTD
证券简称	世家装饰
证券代码	836083
法定代表人	单志国
注册地址	上海市黄浦区北京西路 126 号 107 室 F 座
办公地址	上海市徐汇区华泾路 900 号
主办券商	财通证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	魏巍
电话	021-63759025
传真	021-63758949
电子邮箱	info@segacngroup.com
公司网址	http://www.segacnsh.com
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区华泾路 900 号/200231

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 3 月 8 日
行业（证监会规定的行业大类）	建筑装饰与其他建筑业
主要产品与服务项目	建筑装修装饰工程设计与施工，房屋建筑工程施工，机电设备安装，建筑智能化工程施工，建筑幕墙工程设计与施工，钢结构工程施工，消防设施工程，从事货物及技术上的进出口业务，销售建筑材料，宾馆家具制造
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	55,600,000
控股股东	世家投资集团有限公司
实际控制人	单志国、单禹成
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	179,713,841.73	205,902,597.77	-12.72%
毛利率%	8.56	8.96	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,279,673.87	960,591.18	-233.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,154,487.33	975,632.60	-423.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.74	1.68	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.30	1.71	-
基本每股收益	-0.02	0.02	-217.95%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	183,870,154.64	179,447,165.68	2.46%
负债总计	110,784,978.08	104,851,459.30	5.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	72,707,663.77	73,987,337.64	-1.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.33	-1.73%
资产负债率%	60.25	58.43	-
流动比率	1.59	1.64	-
利息保障倍数	-545.21	-31.74	1617.92%

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,223,549.02	-19,490,429.62	-
应收账款周转率	2.50	3.44	-
存货周转率	5.50	4.46	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.46	10.13	-
营业收入增长率%	-12.72	60.62	-
净利润增长率%	-274.91	-33.68	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司主要从事建筑装修装饰工程设计与施工，以承接政府机构、机场、火车站、影剧院、医院、体育场馆、购物中心、酒店、写字楼、精装修住宅（面向房地产商）等工程的装饰设计及施工、建筑幕墙的设计及施工为主营业务。公司具有《建筑装饰工程设计专项甲级》、《建筑装修装饰工程专业承包一级》、《建筑幕墙工程设计专项乙级》、《建筑幕墙工程专业承包二级》、《建筑工程施工总承包三级》、《电子和智能化工程施工专业承包二级》、《建筑机电安装工程施工专业承包三级》、《钢结构工程施工专业承包三级》、《消防设施工程施工专业承包二级》等资质证书，是常州建筑装饰协会副会长单位，江苏省、上海市及中国建筑装饰协会会员单位。建筑装饰设计施工项目一般通过招投标方式实现。中标后，公司成立由项目经理、施工员、采购员、安全员、资料员、质检员、核算员组成的项目部，按照相关规定进行施工：

1) 业务承接模式，本公司设计和施工项目的承接一般通过招投标、邀标、谈判模式的方式取得。

2) 采购模式，公司对外采购内容主要为在建项目的基础及面层装修材料。公司承担的施工项目所需材料由公司自行采购或甲方提供、甲方定乙方提供。

3) 项目管理模式，公司采用项目经理负责制，由项目经理担任项目负责人。项目团队由工程管理中心负责组建，团队成员主要包括施工员、采购员、安全员、资料员、质检员等。工程经过监理单位和建设单位验收合格后，办理整体工程移交手续，进行竣工结算。

4) 劳务分包模式，公司将工程中所需的劳务以工种形式进行劳务分包。公司与具有相应资质的劳务公司建立长期的合作关系，并对其使用的劳务人员的技能及专业资质情况进行监督。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

截止报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 17,971.38 万元，同比减少 12.72%；归属于母公司股东的净利润 -127.97 万元，同比减少 233.22%；归属于母公司股东权益 7,270.77 万元，同比减少 1.73%；

截止 2016 年 6 月 30 日，资产总计 18,387.02 万元，同比期初增长 2.46%，其中应收账款余额 7,117.05 万元，比期初减少 2.13%，存货金额 3,048.98 万元，比期初增加 4.21%。

经营活动、投资活动产生的现金流净额分别为-1,022.35 万元、-66.27 万元，经营活动净现金流本期比上期减少净流出 926.69 万元，主要为本期加强收款管理，项目回款增加所致。但整体经营现金流依然较差，这主要与公司所处行业特点、公司业务规模扩大及项目结算方式有关。由于业务的增长，占用了大量的投标保证金、履约和工程周转资金，且公司需要垫付的项目配套资金逐年增加；

项目结算方面，一般项目按照形象进度结算 70%左右的项目款，在工程完工和审计结算后才收到项目剩余款项，导致资金结算时间较长。

近年来，受国家对房地产市场调控常态化等因素的影响。关于建筑装饰行业完成工程总产值增速有所减缓。但是在国家一系列政策组合的作用下，2016 年建筑装饰行业创新的驱动力将不断增强。在传统商业模式的改造方面，公司将继续深化“互联网+”、BIM 等现代 IT 技术在建筑装饰工程领域的应用，推动企业提质增效与商业模式的升级创新。

三、风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

公司董事长单志国及其子单禹成为公司共同实际控制人，直接和间接持有公司 99.90%股份，对公司保持实际控制地位。虽然公司目前已经按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监管指引》等法律法规和规范性文件的规定，建立了比较完善的公司治理结构并得到有效的规范运行，但若实际控制人利用其控制地位，可能对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策行为形成重大影响，存在不当控制风险。

应对措施：公司股东大会、董事会和监事会将严格按照公司章程、公司法等相关法律法规行使表决权、回避制度及监督管理，必要时对公司的重大事项进行集体审议，管理层将切实执行各项决议，避免控股股东对公司的不当控制。

2、应收账款比例较高风险

由于公司所处行业特点，行业内企业普遍存在应收账款占比较高的情况，且公司业务规模又处于持续增长期间，随着营业收入的增长，应收账款将不断增长。目前公司的大部分客户为大型房地产公司，信用较好，且公司不断加强客户信用管理。但若宏观经济环境发生较大波动，客户财务状况可能会出现资金紧张甚至恶化，应收账款的到期回收难度加大，公司业绩和生产经营将会受到较大影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：投标前对客户资金实力、信誉兑现情况进行调研；在合同条款中尽量争取有利我方的付款条件；设立专门人员对客户信用、经营情况、资金情况进行动态管理；及时催收应收账款并将其与员工业绩评价挂钩，降低应收账款占总资产的比例；相关部门制定催款制度，与部门考核挂钩。

3、内部控制风险

有限公司阶段，公司未制定专门的关联交易决策制度、“三会”议事规则等管理制度，内控体系也不够健全。在关联交易决策程序上存在瑕疵。股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度，但股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识有待提高。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司在报告期内完善并实施了相对完整的制度体系，公司下一步将向管理先进的上市公司学习进一步完善相应制度并贯彻执行，大幅提高公司内部控制水平。

4、劳务分包风险

由于建筑装饰行业劳务用工较多的行业特征，实际施工中针对专业性较强、用工较多的砌筑、焊接、油漆、木工等工种，采用劳务分包方式发包给具有相应资质的专业劳务分包公司。公司虽然通过与劳务公司签订合同规定了双方的权利义务，并且建立了严格的施工管理制度规范，但劳务人员在公司的管理调度下开展工作，如果在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题则可能给公司带来经济赔偿或诉讼的连带责任风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：与劳务公司签订合同规定了双方的权利义务，并且建立了严格的施工管理制度规范，加大引进劳务班组的力度，并建立准入、淘汰、评选机制，逐步只保留有实力、讲信用的优质班组。

5、盈利能力相对较弱风险

2016 上半年度和去年同期，公司营业收入分别为 17,971.38 万元和 20,590.26 万元，净利润分别为-151.05 万元、86.36 万元。营业收入稍有下滑，出现利润亏损，公司利润受市场竞争、投标策略、项目后期管理等因素影响较大。

受规模经济、品牌效应和技术实力等因素的影响，2016 上半年度和去年同期，公司毛利率分别为 8.56%和 8.96%，明显低于同行业主板上市公司，盈利能力相对较弱。

应对措施：目前公司采取多渠道拓展业务、提高成本管理水平、扩大市场营销力度、引进资源性人才、加强技术研发创新等方式，以求提高未来盈利水平。

6、经营活动净现金流较差风险

2016 上半年度和去年同期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,022.35 万元、-1,949.04 万元。现金及现金等价物净增加额分别为-1,088.63 万元、100.10 万元。这主要系公司业务特点所致，公司的营业收入以公共建筑装饰工程为主，装饰工程在实施过程中需要先行垫付资金进行原材料和设备采购，且因项目规模较大，存在施工工期、应收账款账期较长的情形，导致应收账款周转率较低，造成经营活动净现金流为负。虽然上述经营活动现金流量出现负值为暂时现象，且公司通过加强应收账款的风险管理，来改善公司经营活动现金流量。但随着公司生产经营规模快速增长，未来公司承接大型工程项目增多，需要垫付的资金量就越多，对资金的需求就越大，公司存在经营活动现金流不能持续改善的风险。

应对措施：公司加大客户的考察力度，选择优质客户；根据客户以往回款情况，完善客户信用评级体系，按照信用等级授予客户账期。督促加快项目的结算进度和应收账款的回收，加强欠款催收机制，对超期不能收回的款项，积极与客户协商解决，必要时采取法律措施保障公司利益。充分利用供应商的信用支持，应对资金短缺风险。建立采购机制，准备在上海周边设立工厂，直接对接项目，节约采购成本。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	四、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	四、二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	9,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	18,000,000.00	464,300.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	27,000,000.00	464,300.00

（二）承诺事项的履行情况

一、公司避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东出具了《关于同业竞争事项的承诺函》，有关承诺如下：

“作为上海世家装饰实业股份有限公司（下称股份公司）的控股股东本公司承诺如下：

本公司目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与股份公司及其附属公司的业务构成竞争的业务，亦不会以任何其他形式从事与股份公司及其附属公司有竞争或构成竞争的业务；若将来出现其控制的其他企业所从事的业务与股份公司及其附属公司有竞争或构成竞争的情况，本公司将在股份公司提出要求时停止经营相竞争的业务，或者退出或出让其在该等企业中的全部出资或股权。”

同时，公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员于2015年8月23日出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、本人作为上海世家装饰实业股份有限公司（以下简称“公司”）的股东/董事/高级管理人员，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的业务。

2、本人及本人的直系亲属，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成直接竞争的业务；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，不在中国境内外以任何形式从事与公司现有业务构成直接竞争的业务。

4、在本人持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间，若公司认为本人控制的其他公司或组织或本人从事参与的其他业务出现与公司构成直接竞争的情况时，本人同意终止该业务，如公司认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司经营。

5、本人承诺不以公司股东、董事、监事或高级管理人员的地位谋求不正当利益，进而损害公司其他股东的利益，如因本人违反上述声明与承诺而导致公司的权益受到损害的，本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任。

二、关于规范和减少关联交易的承诺

报告期内，公司与关联方存在业务往来、资金往来。由于有限公司阶段治理结构尚不完善，存在关联方资金占用，且未对关联交易决策程序作出明确规定。截至本说明书签署日，关联方占用公司资金款项已全部清理完毕。股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司《章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易决策制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司未来将根据《章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

关联方交易上半年提供常州世盈房地产开发有限公司工程装饰服务 46.43 万元，在关联交易预计金额之内。

三、关于股份自愿锁定承诺

根据《公司法》（2013年12月最新修订版）“第五章股份有限公司的股份发行和转让”之“第二节股份转让”之“第一百四十一条”规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。”“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》“第二章股票挂牌”之2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司章程第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。若公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌的相关规则。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

本公司实际控制人承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

股份公司成立于2015年8月12日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立不足一年，发起人世家投资集团有限公司和单禹成持有的股份暂不可转让；上海秋禹财务咨询中心(有限合伙)持有的股份中99%为实际控制人间接持有的股份，本次只有三分之一可以进入转让；1%为陆荣大持有的股份，本次可以进入转让，其余不可进入转让。

四、关于不占用公司资金的承诺

有限公司阶段，公司未对关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》，公司各股东均出具了《关于不占用公司资金的承诺函》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司已根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

报告期内，上述承诺人均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,904,000	3.42	0	1,904,000	3.42
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	0	0	0.00
	董事、监事、高管	0	0.00	0	0	0.00
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
有限售条件股份	有限售股份总数	53,696,000	96.58	0	53,696,000	96.58
	其中：控股股东、实际控制人	50,000,000	89.93	0	50,000,000	89.93
	董事、监事、高管	0	0.00	0	0	0.00
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
总股本		55,600,000	-	0	55,600,000	-
普通股股东人数						3

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海秋禹财务咨询中心（有限合伙）	5,600,000	0	5,600,000	10.07	3,696,000	1,904,000
2	单禹成	2,000,000	0	2,000,000	3.60	2,000,000	0
3	世家投资集团有限公司	48,000,000	0	48,000,000	86.33	48,000,000	0
合计		55,600,000	0	55,600,000	100.00	53,696,000	1,904,000

前十名股东间相互关系说明：

单志国、单禹成为父子关系，为公司的共同实际控制人。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

世家投资集团有限公司共持有公司 4,800 万股股权，占公司的股权比例为 86.33%，为公司的控股股东。根据世家投资持有江苏省常州工商行政管理局颁发的《营业执照》（注册号：

32040000020957)，其基本情况如下：

项目 基本情况

企业名称 世家投资集团有限公司

法定代表人 单志国

类型 有限责任公司

住所地 常州钟楼经济开发区星港苑1号307室

注册资本 8,000万元

成立时间 2007年11月1日

股东构成 单志国持股95%；单禹成持股5%

经营范围 实业投资、投资管理、资产经营管理、信息咨询服务；自有设施的租赁，有色金属、百货、针纺织品、服装、机械设备、五金、交电、电子产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

单志国、单禹成成为父子关系，为公司的共同实际控制人。

1、单志国，男，出生于1967年12月，中国国籍，有新加坡永久居留权。自1999年12月开始在本公司担任执行董事职务，现任公司董事长、总经理。曾荣获2009年常州市优秀建筑装饰企业经理、2010上海市建筑装饰行业优秀企业家、2010中国建筑业十大杰出领军人物、常州装饰装修行业协会纳税人之家理事会理事、常州市装饰装修行业优秀企业经理、2012年度上海市建筑装饰行业优秀企业家、2014上海市优秀建筑装饰行业优秀企业家、中国建筑装饰三十年优秀企业家等奖项。

2、单禹成，男，出生于1992年12月，本科学历，有新加坡永久居留权。现任公司董事。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
单志国	董事长、总经理	男	49	大专	2015年7月9日 -2018年7月8日	是
单禹成	董事	男	24	本科	2015年7月9日 -2018年7月8日	否
王永建	董事、副总经理	男	47	本科	2015年7月9日 -2018年7月8日	是
林洁	董事、常务副总	男	46	本科	2016年4月13日 -2018年7月8日	是
钱慧琴	董事、财务总监	女	48	大专	2015年7月9日 -2018年7月8日	是
陆荣大	监事会主席	男	54	本科	2015年7月9日 -2018年7月8日	否
吴孟贮	职工监事	男	34	大专	2015年7月9日 -2018年7月8日	是
乔树勋	职工监事	男	59	大专	2015年7月9日 -2018年7月8日	是
魏巍	董事会秘书、副总经理	男	40	硕士	2016年3月26日 -2018年7月8日	是
葛亚南	副总经理	男	48	大专	2015年7月9日 -2018年7月8日	是
杨凯	副总经理	男	35	本科	2015年7月9日 -2018年7月8日	是
朱俊	副总经理	男	37	大专	2015年7月9日 -2018年7月8日	是
戴晓鸣	副总经理	男	35	大专	2015年7月9日 -2018年7月8日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						9

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

单禹成	董事	2,000,000	0	2,000,000	3.60%	-
合计		2,000,000	0	2,000,000	3.60%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
孔祥荣	董事会秘书、副总经理	离任	无	个人原因
魏巍	无	新任	董事会秘书、副总经理	前任离职，公司发展需要
储啸川	董事、副总经理	离任	无	个人原因
林洁	无	新任	董事、常务副总	前任离职，公司发展需要

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	11	11
截止报告期末的员工人数	245	229

核心员工变动情况：

本报告期内核心员工无变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：-	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	14,108,358.60	24,994,625.40
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	2,125,600.00	2,407,196.00
应收账款	六、3	71,170,538.84	72,716,693.56
预付款项	六、4	33,736,168.54	26,208,223.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			

上海世家装饰实业股份有限公司
2016年半年度报告

公告编号：2016-018

其他应收款	六、5	23,806,211.61	15,746,812.38
买入返售金融资产			
存货	六、6	30,489,826.83	29,257,587.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	482,919.53	778,483.07
流动资产合计		175,919,623.95	172,109,621.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、8		
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9		
投资性房地产			
固定资产	六、10	2,121,723.90	2,226,706.85
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	308,637.58	300,562.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	3,095,786.79	3,547,377.39
递延所得税资产	六、13	2,424,382.42	1,262,897.64
其他非流动资产	六、15		
非流动资产合计		7,950,530.69	7,337,544.42
资产总计		183,870,154.64	179,447,165.68
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、16	44,447,124.59	56,719,136.04
预收款项	六、17	51,067,271.28	30,731,898.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	79,830.81	42,421.16

应交税费	六、19	3,035,755.01	2,676,936.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、20	12,154,996.39	14,681,066.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		110,784,978.08	104,851,459.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		110,784,978.08	104,851,459.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	55,600,000.00	55,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	15,654,782.85	15,654,782.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	531,959.41	531,959.41
一般风险准备			
未分配利润	六、24	920,921.51	2,200,595.38
归属于母公司所有者权益合计		72,707,663.77	73,987,337.64
少数股东权益		377,512.79	608,368.74
所有者权益合计		73,085,176.56	74,595,706.38
负债和所有者权益总计		183,870,154.64	179,447,165.68

法定代表人： 单志国 主管会计工作负责人： 钱慧琴 会计机构负责人： 钱慧琴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		13,126,652.02	17,179,418.18
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		2,125,600.00	2,407,196.00
应收账款	十三、1	74,161,636.56	72,081,112.87
预付款项		29,867,691.84	27,970,864.69
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	23,105,294.92	15,843,027.12
存货		26,020,958.79	23,550,287.92
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		166,224.00	280,467.00
流动资产合计		168,574,058.13	159,312,373.78
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	14,030,395.00	13,410,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,179,805.16	1,390,059.19
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		308,637.58	300,562.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,095,786.79	3,547,377.39
递延所得税资产		2,358,650.89	1,255,800.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,973,275.42	19,903,799.84
资产总计		189,547,333.55	179,216,173.62
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		43,567,718.25	56,729,991.75
预收款项		51,067,271.28	30,731,898.69
应付职工薪酬			
应交税费		3,031,746.82	2,674,540.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,733,480.83	14,443,616.23
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		115,400,217.18	104,580,046.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		115,400,217.18	104,580,046.99
所有者权益：			
股本		55,600,000.00	55,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,654,782.85	15,654,782.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		531,959.41	531,959.41
未分配利润		2,360,374.11	2,849,384.37
所有者权益合计		74,147,116.37	74,636,126.63
负债和所有者权益合计		189,547,333.55	179,216,173.62

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		179,713,841.73	205,902,597.77
其中：营业收入	六、25	179,713,841.73	205,902,597.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		184,482,136.56	205,366,146.42
其中：营业成本	六、25	164,339,098.34	187,458,563.62
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			
营业税金及附加	六、26	4,283,602.42	5,250,208.50
销售费用	六、27	3,505,628.49	1,282,073.97
管理费用	六、28	7,703,714.96	8,992,496.33
财务费用	六、29	4,153.25	-43,598.18
资产减值损失	六、30	4,645,939.10	2,426,402.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31		910,859.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,768,294.83	1,447,310.86
加：营业外收入	六、32	2,500,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、33	248.72	20,055.22
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,268,543.55	1,427,255.64
减：所得税费用	六、34	-758,013.73	563,673.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,510,529.82	863,582.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-1,279,673.87	960,591.18
少数股东损益		-230,855.95	-97,008.57
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,510,529.82	863,582.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,279,673.87	960,591.18
归属于少数股东的综合收益总额		-230,855.95	-97,008.57
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.02	0.02
(二) 稀释每股收益		-0.02	0.02

法定代表人： 单志国 主管会计工作负责人： 钱慧琴 会计机构负责人： 钱慧琴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	179,678,384.62	204,445,230.61
减：营业成本	十三、4	164,155,115.65	186,045,240.45
营业税金及附加		4,283,602.42	5,250,208.50
销售费用		3,505,628.49	1,220,774.87
管理费用		7,011,256.98	8,611,955.99
财务费用		3,632.74	-34,808.94
资产减值损失		4,411,400.66	2,349,617.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5		910,859.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,692,252.32	1,913,101.57
加：营业外收入		2,500,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		248.72	20,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,192,501.04	1,893,101.57
减：所得税费用		-703,490.78	582,869.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-489,010.26	1,310,232.42
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其			

他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-489,010.26	1,310,232.42
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.02	0.04
(二) 稀释每股收益		-0.02	0.04

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		211,332,729.03	188,858,827.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	2,524,917.31	69,204.55
经营活动现金流入小计		213,857,646.34	188,928,031.62
购买商品、接受劳务支付的现金		196,584,109.81	174,570,577.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,652,170.67	6,944,958.10
支付的各项税费		5,640,302.42	5,617,563.09

支付其他与经营活动有关的现金	六、35	13,204,612.46	21,285,362.30
经营活动现金流出小计		224,081,195.36	208,418,461.24
经营活动产生的现金流量净额		-10,223,549.02	-19,490,429.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			21,270,859.51
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			21,270,859.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,322.78	779,416.39
投资支付的现金		620,395.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		662,717.78	779,416.39
投资活动产生的现金流量净额		-662,717.78	20,491,443.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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			
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	六、35		
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-10,886,266.80	1,001,013.50
加：期初现金及现金等价物余额		24,994,625.40	17,273,887.13
六、期末现金及现金等价物余额		14,108,358.60	18,274,900.63

法定代表人：单志国 主管会计工作负责人：钱慧琴 会计机构负责人：钱慧琴

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,512,038.38	181,256,101.47
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		2,524,917.31	59,024.61
经营活动现金流入小计		213,036,955.69	181,315,126.08
购买商品、接受劳务支付的现金		190,784,109.81	163,601,477.98
支付给职工以及为职工支付的现金		8,652,170.67	6,444,958.10
支付的各项税费		5,503,602.42	5,117,563.09
支付其他与经营活动有关的现金		11,487,121.17	16,785,362.30
经营活动现金流出小计		216,427,004.07	191,949,361.47
经营活动产生的现金流量净额		-3,390,048.38	-10,634,235.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			21,270,859.51
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			21,270,859.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,322.78	779,416.39
投资支付的现金		620,395.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		662,717.78	1,779,416.39
投资活动产生的现金流量净额		-662,717.78	19,491,443.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,052,766.16	8,857,207.73
加：期初现金及现金等价物余额		17,179,418.18	8,241,100.34
六、期末现金及现金等价物余额		13,126,652.02	17,098,308.07

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、财务附注

除特别说明外，货币单位均为人民币元

一、公司基本情况

1、公司概况

公司全称：上海世家装饰实业股份有限公司

注册地址：上海市黄浦区北京西路 126 号 107 室 F 座

法定代表人：单志国

注册资金：人民币 5,560.00 万元

公司类型：股份有限公司(非上市)

公司统一社会信用代码：91310000132208284Q

2、截至 2016 年 06 月 30 日的股本结构如下

股东名称	持股金额	股权比例
世家投资集团有限公司	48,000,000.00	86.33%
上海秋禹财务咨询中心（有限合伙）	5,600,000.00	10.07%
单禹成	<u>2,000,000.00</u>	<u>3.60%</u>
合计	<u>55,600,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2016 年 2 月 1 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函（2016）896 号”文件批准，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌（交易代码 836083）。

3、公司的经营范围、主要产品及提供的劳务

公司主要经营范围：建筑装修装饰工程设计与施工壹级，房屋建筑工程施工，机电设备安装，建筑智能化、建筑幕墙工程设计与施工，钢结构工程施工，消防设施工程，从事货物及技术的进出口业务，销售建筑材料、宾馆家具，附设分支机构。

4、主要产品、营业收入构成

公共建筑室内装修、住宅整体精装修、幕墙及景观工程等。

二、合并财务报表范围

下属子公司	子公司类型	合并范围
沈阳世盈装饰工程有限公司	全资子公司	资产负债表、利润表、现金流量表
常州世家家具有限公司	控股 83.33%	资产负债表、利润表、现金流量表
常州世家美格荣隔墙系统有限公司	控股 75.00%	资产负债表、利润表、现金流量表
上海世盈网络科技有限公司	控股 51.42%	资产负债表、利润表、现金流量表

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报

告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

7、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

8、金融工具

(1) 金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

① 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

② 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，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。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(2) 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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；

- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(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(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、 应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元(含 100 万元)以上的应收账款，或者单一项目余额大于 10 万元(含 10 万元)的其他应收款，为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

账龄组合	按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项特征组合
关联方组合	关联方关系

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	30.00%	30.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

本公司对关联方借款和项目部备用金借款不计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于期末单项金额不重大的应收账款、其他应收款，有客观证据表明发生坏账损失单独进行减值测试，按个别方式评估减值损失。

10、 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、低值易耗品、库存商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法个别认定法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者

劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

11、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

种类	折旧方法	残值率	折旧年限	计提比例
----	------	-----	------	------

办公设备	平均年限法	3.00%	5年-10年	9.70%-19.40%
电子设备	平均年限法	3.00%	3年-10年	9.70%-32.33%
机器设备	平均年限法	3.00%	5年-10年	9.70%-19.40%
运输设备	平均年限法	3.00%	5年-10年	9.70%-19.40%

13、 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目

预计使用寿命

每年度终了，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

16、 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当

期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早)，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

18、 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、 收入

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成

本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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

③ 确定合同完工进度的方法为根据公司已完成的装饰收入占签定合同的收入比例确认完工百分比，当期合同收入按完工的工程量与当地规定工程定额或投标时的定额计算；同时按照合同预计总成本乘以完工百分比扣除以前年度已确认的合同成本，作为当期合同成本。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

20、 政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

21、 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

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

22、 租赁

(1) 经营租赁会计处理

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额

较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

23、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营：

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 关联方：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- ① 本公司的母公司；
- ② 本公司的子公司；
- ③ 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- ④ 对本公司实施共同控制的投资方；
- ⑤ 对本公司施如重大影响的投资方；

- ⑥ 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- ⑦ 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- ⑧ 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- ⑨ 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- ⑩ 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期内公司无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期内公司无会计估计变更事项。

五、主要税项

公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3.00%、6%、11.00%、17.00%
营业税	应税收入	3.00%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税及消费税额	7.00%
教育费附加	应纳增值税、营业税及消费税额	3.00%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税及消费税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	1,143.93	23,557.63
银行存款	14,107,214.67	24,971,067.77
其他货币资金	=	=
合计	<u>14,108,358.60</u>	<u>24,994,625.40</u>

注：截至本报告期末，公司不存在使用受限的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,600,000.00	1,210,000.00
商业承兑汇票	<u>525,600.00</u>	<u>1,197,196.00</u>
合计	<u>2,215,600.00</u>	<u>2,407,196.00</u>

(2) 截至本报告期末，已背书但尚未到期的应收票据情况：

票据张数	出票日期	到期日期	金额
108 张	2016-1-05~2016-06-12	2016-7-05~2016-12-12	18,000,000.00

注：

- ① 截至本报告期末，公司不存在质押的商业承兑汇票。
- ② 截至本报告期末，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,466,838.29	100.00%	7,296,299.45	9.30%	71,170,538.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>78,466,838.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,296,299.45</u>	<u>9.30%</u>	<u>71,170,538.84</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,636,952.34	100.00%	3,920,258.78	5.12%	72,716,693.56

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>76,636,952.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,920,258.78</u>	<u>5.12%</u>	<u>72,716,693.56</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
1年以内	<u>12,953,367.50</u>	<u>16.51%</u>	<u>647,668.38</u>	<u>12,305,699.13</u>	5.00%
1至2年	65,027,050.82	82.87%	6,502,705.08	58,524,345.73	10.00%
2至3年	<u>486,419.97</u>	<u>0.62%</u>	<u>145,925.99</u>	<u>340,493.98</u>	30.00%
合计	<u>78,466,838.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,296,299.45</u>	<u>71,170,538.84</u>	<u>9.30%</u>

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
1年以内	74,868,729.09	97.69%	3,743,436.45	71,125,292.64	5.00%
1至2年	<u>1,768,223.25</u>	<u>2.31%</u>	<u>176,822.33</u>	<u>1,591,400.92</u>	10.00%
合计	<u>76,636,952.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,920,258.78</u>	<u>72,716,693.56</u>	5.12%

应收账款说明：

① 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算情况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为100.00万元及其以上的款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

② 组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款。

③ 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,376,040.67 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	坏账准备	占总金额比例
常州第一建筑集团有限公司	非关联方	13,937,000.00	1-2 年	1,393,700.00	19.10%
东方盐湖城旅游发展有限公司	非关联方	8,855,640.57	1-2 年	442,782.03	6.07%
常州市第一人民医院	非关联方	6,311,473.76	1-2 年	631,147.38	8.65%
上海华美达广场有限公司	非关联方	5,597,760.18	1-2 年	559,776.02	7.67%
江苏省建设集团有限公司	非关联方	4,306,000.00	1 年以内	215,300.00	2.95%
合计		<u>39,007,874.51</u>		<u>3,242,705.42</u>	<u>44.44%</u>

(4) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 公司本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(6) 其他说明：

- ① 本报告期应收账款中无持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的欠款。
- ② 本报告期内无通过重组等方式收回的应收账款金额。
- ③ 本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。
- ④ 本报告期无实际核销的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,542,807.64	48.00%	25,854,525.85	98.65%
1 至 2 年	16,193,360.90	52.00%	305,963.00	1.17%
2 至 3 年	=	=	<u>47,735.00</u>	<u>0.18%</u>
合计	<u>33,736,168.54</u>	<u>100.00%</u>	<u>26,208,223.85</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称(姓名)	与本公司关系	账面金额	占总金额比例	账龄	未结算原因
上海荣升建筑劳务有限公司	非关联方	10,664,032.25	31.61%	1年以内	工程尚未结算
		7,109,354.90	21.07%	1-2年	
南京锦斯泰劳务有限公司	非关联方	2,944,600.00	8.73%	1-2年	工程尚未结算
深圳市澳林威装饰家具有限公司	非关联方	420,000.00	1.24%	1年以内	工程尚未结算
常州园筑机电设备安装有限公司	非关联方	414,567.19	1.23%	1-2年	工程尚未结算
陕西勇登装饰工程有限公司	非关联方	350,000.00	1.04%	1年以内	工程尚未结算
合计		<u>21,902,554.44</u>	<u>64.92%</u>		

(3) 其他说明：

截至本报告期末，预付账款余额中无持有公司 5.00%(含 5.00%)以上有表决权股份股东欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,207,441.83	100.00%	2,401,230.22	9.16%	23,806,211.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>26,207,441.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,401,230.22</u>	<u>9.16%</u>	<u>23,806,211.61</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,878,144.17	100.00%	1,131,331.79	6.70%	15,746,812.38
准备的其他应收款					

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>16,878,144.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,131,331.79</u>	<u>6.70%</u>	<u>15,746,812.38</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面净额	坏账准备 计提比例
1 年以内	18,005,369.30	68.70%	900,268.47	17,105,100.84	5.00%
1 至 2 年	4,883,300.00	18.63%	488,330.00	4,394,970.00	10.00%
2 至 3 年	3,233,772.53	12.34%	970,131.76	2,263,640.77	30.00%
3 至 4 年	85,000.00	0.32%	42,500.00	42,500.00	50.00%
合计	<u>26,207,441.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,401,230.22</u>	<u>23,806,211.61</u>	<u>9.16%</u>

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面净额	坏账准备 计提比例
1 年以内	11,849,652.95	70.21%	592,482.67	11,257,170.28	5.00%
1 至 2 年	4,933,491.22	29.23%	493,349.12	4,440,142.10	10.00%
2 至 3 年	10,000.00	0.06%	3,000.00	7,000.00	30.00%
3 至 4 年	<u>85,000.00</u>	<u>0.50%</u>	<u>42,500.00</u>	<u>42,500.00</u>	50.00%
合计	<u>16,878,144.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,131,331.79</u>	<u>15,746,812.38</u>	6.70%

其他应收款说明：

- ① 本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收账款为期末余额 10.00 万元及其以上的款项。

② 组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

③ 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备 1,269,898.43 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称(姓名)	款项的性质	账面金额	账龄	坏账准备	占总金额比例
上海骏赫建筑安装工程有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	100,000.00	4.16%
宿迁力顺置业有限公司	保证金	1,000,000.00	2 至 3 年	382,500.00	15.93%
溧水县劳保局工资支付保障金专户	保证金	1,000,000.00	2 年 3 年	300,000.00	12.49%
上海东上海国际文化影视（集团）有限公司	保证金	970,000.00	1 年以内	50,000.00	2.08%
常州市建设工程交易中心	保证金	800,000.00	1 至 2 年	80,000.00	3.33%
合计		<u>6,075,000.00</u>		<u>912,500.00</u>	<u>38.00%</u>

(4) 公司报告期内其他应收关联方账款情况：

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
葛亚南	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>550,000.00</u>	<u>27,500.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>550,000.00</u>	<u>27,500.00</u>

(5) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 公司本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	19,655,581.37	14,041,607.44
备用金	3,931,116.27	2,602,222.39

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		197,359.90
	2,358,669.76	
代扣代缴款	262,074.42	36,954.44
合计	<u>26,207,441.83</u>	<u>16,878,144.17</u>

(8) 其他说明：

- ① 本报告期内无全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回比例较大的其他应收款的情况。
- ② 本报告期内无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额。
- ③ 本报告期内无核销其他应收款情况。
- ④ 本报告期无终止确认的其他应收款情况。
- ⑤ 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。
- ⑥ 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料	3,971,168.44	-	3,971,168.44
在产品	1,976,504.57	-	1,976,504.57
工程施工	24,542,153.82	-	24,542,153.82
其中：合同成本	1,024,920,350.60	-	1,024,920,350.60
合同毛利	137,696,915.63	-	137,696,915.63
工程结算	-1,138,075,112.41	-	-1,138,075,112.41
合计	<u>30,489,826.83</u>	-	<u>30,489,826.83</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料	3,810,674.52	-	3,810,674.52

在产品	1,896,624.56	-	1,896,624.56
工程施工	<u>23,550,287.92</u>		<u>23,550,287.92</u>
其中：合同成本	983,498,413.81	-	983,498,413.81
合同毛利	132,131,924.23	-	132,131,924.23
工程结算	-1,092,080,050.12	-	-1,092,080,050.12
合计	<u>29,257,587.00</u>	=	<u>29,257,587.00</u>

注：

(1) 截至本报告期末单项存货账面余额无高于存货可变现净值，故未计提存货跌价准备，亦无存货跌价准备转回数。

(2) 截至本报告期末存货余额中无借款费用资本化的金额。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁费用	316,695.53	280,467.00
待抵扣进项税金	166,224.00	<u>498,016.07</u>
合计	<u>482,919.53</u>	<u>778,483.07</u>

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机械设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
① 账面原值					
期初余额	785,641.03	1,585,697.27	1,164,311.87	148,102.79	3,683,752.96
本期增加金额	195,239.74	-	15,322.78	-	210,562.52
其中：购置	195,239.74	-	15,322.78	-	210,562.52
在建工程转入	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	<u>980,880.77</u>	<u>1,585,697.27</u>	<u>1,179,634.65</u>	<u>148,102.79</u>	<u>3,894,315.48</u>
② 累计折旧					
期初余额	92,308.41	588,759.60	709,893.37	66,084.73	1,457,046.11

项目	机械设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
本期增加金额	42,108.64	174,020.15	85,100.04	14,316.64	315,545.47
其中：计提	42,108.64	174,020.15	85,100.04	14,316.64	315,545.47
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	<u>134,417.05</u>	<u>762,779.75</u>	<u>794,993.41</u>	<u>80,401.37</u>	<u>1,772,591.58</u>
③ 减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
④ 账面价值					
期末账面价值	<u>846,463.72</u>	<u>822,917.52</u>	<u>384,641.24</u>	<u>67,701.42</u>	<u>2,121,723.90</u>
期初账面价值	<u>693,332.62</u>	<u>996,937.67</u>	<u>454,418.50</u>	<u>82,018.06</u>	<u>2,226,706.85</u>

(2) 截至本报告期末，公司无固定资产抵押情况。

(3) 截至本报告期末，公司无暂时闲置的固定资产。

(4) 截至本报告期末，公司不存在固定资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

(5) 截至本报告期末，公司无融资租赁租入固定资产。

(6) 截至本报告期末，公司固定资产已提完折旧，尚在使用的办公设备原值合计 164,775.00 元；电子设备原值合计 481,498.00 元；运输设备原值合计 363,816.29 元。

(7) 本期计提固定资产折旧为：315,545.47 元。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	应用软件	合计
① 账面原值		
期初余额	318,500.00	318,500.00
本期增加金额	27,000.00	27,000.00

项目	应用软件	合计
其中：购置	0.00	0.00
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额	<u>345,500.00</u>	<u>345,500.00</u>
② 累计摊销		
期初余额	17,937.46	17,937.46
本期增加金额	18,924.96	18,924.96
其中：计提	0	0
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额	<u>36,862.42</u>	<u>36,862.42</u>
③ 减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额	-	-
④ 账面价值		
期末账面价值	<u>308,637.58</u>	<u>308,637.58</u>
期初账面价值	<u>300,562.54</u>	<u>300,562.54</u>

(2) 无形资产剩余摊销期限

无形资产类别	无形资产名称	剩余摊销期限
应用软件	URP 软件	107 个月
应用软件	VPN 应用	109 个月
应用软件	微软	32 个月

- (3) 截至本报告期末，公司无无形资产抵押情况。
- (4) 截至本报告期末，公司不存在无形资产价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。
- (5) 本报告期内无形资产摊销额为：18,924.96元。
- (6) 报告期内无研究开发费用资本化的情况。

10、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销数	其他减少	
沈阳办公室装修费	85,400.00	-	27,675.00	-	57,725.00
上海办公楼装修费	<u>3,461,977.39</u>	=	423,915.60	=	3,038,061.79
合计	<u>3,547,377.39</u>	=	<u>451,590.60</u>	=	<u>3,095,786.79</u>

(2) 长期待摊费用的摊销期限

长期待摊费用类别	长期待摊费用名称	剩余摊销期限
沈阳办公室装修费	装修费	22个月
上海办公楼装修费	装修费	43个月

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

项目	期末余额	期初余额
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	2,424,382.42	1,262,897.64
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	=	=
合计	<u>2,424,382.42</u>	<u>1,262,897.64</u>

(2) 暂时性差异明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收账款	7,296,299.45	3,920,258.78

其他应收款	2,401,230.22	<u>1,131,331.79</u>
合计	<u>9,697,529.67</u>	<u>5,051,590.57</u>

注：上海世家装饰实业股份有限公司所得税税率为 25.00%。

12、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	<u>5,051,590.57</u>	<u>4,645,939.10</u>	-	-	<u>9,697,529.67</u>
其中：应收账款	3,920,258.78	3,376,040.67	-	-	7,296,299.45
其他应收款	1,131,331.79	1,269,898.43	-	-	2,401,230.22
合计	<u>5,051,590.57</u>	<u>4,645,939.10</u>	-	-	<u>9,697,529.67</u>

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	-	

注：其他非流动资产余额为预付构建长期资产而支付的款项。

14、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	37,584,488.55	84.56%	46,949,122.99	82.77%
1至2年	4,991,412.10	11.23%	7,865,596.23	13.87%
2至3年	1,591,207.06	3.58%	1,294,426.88	2.28%
3至4年	280,016.88	0.63%	<u>609,989.94</u>	<u>1.08%</u>
合计	<u>44,447,124.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>56,719,136.04</u>	<u>100.00%</u>

(2) 应付账款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占总金额比例	账龄	款项性质
江苏汉字建筑有限公司	非关联方	3,010,000.00	6.77%	1年以内	购货款
东台市弼港镇五之旺建材经营部	非关联方	2,255,100.00	5.07%	1至2年	工程款
镇江北新建材有限公司	非关联方	1,848,592.52	4.16%	1年以内	购货款

武进区牛塘瑞顺石材经营部	非关联方	1,553,728.00	3.50%	1至2年	购货款
江苏印象乾图数字科技有限公司	非关联方	1,481,056.93	3.33%	1年以内	购货款
合计		<u>10,148,477.45</u>	<u>22.83%</u>		

(3) 应付关联方款项情况

客户名称	与本公司的关系	期末余额	期初余额
上海世家家具有限公司苏州分公司	受同一母公司控制	=	<u>299,804.00</u>
合计		=	<u>299,804.00</u>

注：截至本报告期末，公司应付账款余额中无应付持有 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项。

15、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	48,631,362.44	95.23%	29,669,266.24	96.54%
1至2年	1,664,793.04	3.26%	676,030.00	2.20%
2至3年	771,115.80	1.51%	160,000.00	0.52%
3至4年	=	=	<u>226,602.45</u>	<u>0.74%</u>
合计	<u>51,067,271.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>30,731,898.69</u>	<u>100.00%</u>

(2) 前五名预收款项情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占总金额比例	账龄	款项性质
上海圆丰文化发展有限公司	非关联方	8,529,330.71	16.70%	1年以内	预收工程款
常州市嘉纳酒店投资管理有限公司	非关联方	8,095,486.40	15.85%	1年以内	预收工程款
唱游信息技术有限公司	非关联方	5,000,000.00	9.79%	1年以内	预收工程款
五矿二十三冶建设集团有限公司	关联方	4,487,505.46	8.79%	1年以内	预收工程款
常州世盈房地产开发有限公司	非关联方	2,394,300.00	4.69%	1年以内	预收工程款
合计		<u>28,506,622.57</u>	<u>55.82%</u>		

(3) 预收关联方款项情况

关联方名称	与本公司的关系	期末余额	期初余额
常州世盈房地产开发有限公司	受同一母公司控制	2,394,300.00	2,159,655.00
合计		<u>2,394,300.00</u>	<u>2,159,655.00</u>

注：

① 截至本报告期末，公司预收账款余额中无预收持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	42,421.16	11,104,839.29	11,067,429.64	79,830.81
离职后福利-设定提存计划	-	1,604,551.23	1,604,551.23	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>42,421.16</u>	<u>12,709,390.52</u>	<u>12,709,390.52</u>	<u>79,830.81</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	8,652,170.61	8,652,170.61	-
职工福利费	39,492.08	363,459.88	326,050.23	76,901.73
社会保险费	-	986,139.74	986,139.74	-
其中：医疗保险费	-	801,191.00	801,191.00	-
工伤保险费	-	132,301.77	132,301.77	-
生育保险费	-	52,646.97	52,646.97	-
住房公积金	-	591,550.99	591,550.99	-
工会经费和职工教育经费	<u>2,929.08</u>	511,518.07	511,518.07	2,929.08
合计	<u>42,421.16</u>	<u>11,104,839.29</u>	<u>11,067,429.64</u>	<u>79,830.81</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	1,522,219.55	1,522,219.55	-
失业保险费	=	<u>82,331.68</u>	<u>82,331.68</u>	=
合计	=	<u>1,604,551.23</u>	<u>1,604,551.23</u>	=

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	384,440.31	450,661.15

增值税	667,274.80	1,243.82
营业税	1,623,566.78	1,975,458.81
城市维护建设税	160,358.91	142,107.24
教育费附加	68,725.24	60,337.77
地方教育费附加	45,816.84	38,829.09
个人所得税	85,572.13	7,585.10
防洪保安基金	-	713.71
合计	<u>3,035,755.01</u>	<u>2,676,936.69</u>

注：公司执行的各项税率及税收优惠政策见本附注五所述。

18、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,588,573.56	95.34%	14,230,538.30	96.93%
1 至 2 年	492,277.35	4.05%	447,368.42	3.05%
2 至 3 年	60,774.98	0.50%	1,160.00	0.01%
3 年以上	13,370.50	0.11%	<u>2,000.00</u>	<u>0.01%</u>
合计	<u>12,154,996.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,681,066.72</u>	<u>100.00%</u>

(2) 其他应付款前五名单位情况

单位名称	期末余额	占总金额比例	账龄	款项性质
世家投资集团有限公司	5,650,000.00	46.48%	1 年以内	往来款
朱俊	2,911,300.00	23.95%	1 年以内	往来款
戴相保	434,000.00	3.57%	1 年以内	往来款
官义玉	400,000.00	3.29%	1 年以内	往来款
岳继英	300,000.00	2.47%	1 至 2 年	保证金
合计	<u>9,695,300.00</u>	<u>79.76%</u>		

(3) 应付关联方的其他应付款项

单位名称	与公司的关系	期末余额	期初余额
单志国	公司实际控制人	232,504.54	434,752.26

世家投资集团有限公司	母公司	5,650,000.00	6,768,349.87
朱俊	公司副总经理	2,911,300.00	3,183,500.00
吴孟贻	公司监事	<u>180,000.00</u>	<u>180,000.00</u>
合计		<u>8,973,804.54</u>	<u>10,566,602.13</u>

(4) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	9,634,050.13	11,795,235.26
押金及保证金	2,505,144.76	2,161,526.46
房屋租赁费	15,801.50	<u>724,305.00</u>
合计	<u>12,154,996.39</u>	<u>14,681,066.72</u>

19、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末金额
世家投资集团有限公司	48,000,000.00	-	-	48,000,000.00
上海秋禹财务咨询中心（有限合伙）	5,600,000.00	-	-	5,600,000.00
单禹成	<u>2,000,000.00</u>	=	=	<u>2,000,000.00</u>
合计	<u>55,600,000.00</u>	=	=	<u>55,600,000.00</u>

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	15,654,782.85	-	-	15,654,782.85
其他资本公积	=	=	=	=
合计	<u>15,654,782.85</u>	=	=	<u>15,654,782.85</u>

注：

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积金	<u>531,959.41</u>	=	=	<u>531,959.41</u>
合计	<u>531,959.41</u>	=	=	<u>531,959.41</u>

22、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取比例
本期归属于母公司股东的净利润	-1,279,673.87	960,591.18	-
加：年初未分配利润	2,200,593.38	6,239,341.82	-
其他转入	-	-	=
可供分配的利润	920,921.51	7,199,933.00	-
减：提取法定盈余公积	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-
提取储备基金	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-
利润归还投资	-	-	=
可供投资者分配的利润	920,921.51	7,199,933.00	-
减：应付优先股股利	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
其它	-	-	-
期末未分配利润	920,921.51	7,199,933.00	-

23、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	<u>179,713,841.73</u>	<u>205,902,597.77</u>
其中：公共建筑收入	169,645,515.93	194,278,142.20
住宅精装修收入	7,376,090.85	8,516,116.98
幕墙收入	945,926.11	1,092,125.57
设计收入	53,368.55	61,617.03
家具销售收入	438,090.36	505,800.27
隔断销售收入	1,254,849.93	1,448,795.71
其他业务收入	=	-
合计	<u>179,713,841.73</u>	<u>205,902,597.77</u>

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	164,339,098.34	187,458,563.62
其中：公共建筑成本	155,061,155.43	175,817,386.82
住宅精装修成本	6,797,053.56	8,829,298.35
幕墙成本	871,669.10	993,530.39
设计成本	49,179.02	56,237.57
家具成本	403,699.42	449,900.55
隔断成本	1,156,341.80	1,312,209.95
其他业务成本	-	
合计	<u>164,339,098.34</u>	<u>187,458,563.62</u>

注：本年度销售隔断收入为子公司常州世家美格荣隔墙系统有限公司销售产品的收入，销售家具收入为子公司常州世家家具有限公司销售产品的收入。

(3) 销售收入前五名

客户名称	本期发生额	占总收入比例
上海圆丰文化发展有限公司	25,500,000.00	14.19%
江苏省建设集团有限公司	8,330,000.00	4.64%
常州市第一人民医院	8,069,547.62	4.49%
上海国际汽车城置业有限公司	7,400,000.00	4.12%
上海康邦房地产开发有限公司	7,000,000.00	3.90%
合计	<u>56,299,547.62</u>	31.33%

24、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,824,645.02	4,687,686.16
城市维护建设税	267,725.15	328,138.03
教育费附加	114,739.35	140,630.58
地方教育费及附加	76,492.90	93,753.72
合计	<u>4,283,602.42</u>	<u>5,250,208.50</u>

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,529,825.10	307,932.00
办公及杂费	83,771.24	98,348.37

差旅及交通费	603,735.40	349,284.50
业务招待费	287,492.19	243,720.10
业务宣传费	-	282,440.00
折旧费	804.56	349.00
合计	<u>3,505,628.49</u>	<u>1,282,073.97</u>

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	4,208,693.01	4,483,532.17
办公及杂费	400,928.65	1,422,404.58
房租费	1,125,697.99	973,087.22
差旅及交通费	428,213.00	957,050.13
折旧费	510,234.56	210,528.74
业务招待费	309,762.19	401,418.29
无形资产摊销	18,924.96	2,333.33
长期待摊费用摊销	423,915.60	414,576.00
中介机构费用	272,345.00	120,049.97
税金	5,000.00	7,515.90
合计	<u>7,703,714.96</u>	<u>8,992,496.33</u>

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	24,917.31	69,204.55
手续费	<u>29,070.56</u>	25,606.37
合计	<u>4,153.25</u>	<u>-43,598.18</u>

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	3,376,040.67	2,286,887.32
其他应收款坏账准备	1,269,898.43	<u>139,514.86</u>
合计	<u>4,645,939.10</u>	<u>2,426,402.18</u>

29、投资收益

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	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	=	910,859.51
合计	=	<u>910,859.51</u>

30、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	2,500,000.00	-
废品收入	-	-
赔款收入	=	=
合计	<u>2,500,000.00</u>	=

(2) 计入当期损益的政府补助

受补贴单位名称	补贴内容	资金来源	依据或批准文件	补贴金额
上海世家装饰实业股份有限公司	企业扶持资金	上海市黄浦区财 政资金管理所	上海市黄浦区金融办公 室下发《扶持编号 2016-2-5-078》	<u>1,100,000.00</u>
上海世家装饰实业股份有限公司	企业扶持资金	上海市黄浦区财 政资金管理所		<u>1,400,000.00</u>
合计				<u>2,500,000.00</u>

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金及罚款	248.72	55.22
捐款支出	=	<u>20,000.00</u>
合计	<u>248.72</u>	<u>20,055.22</u>

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	403,471.05	1,170,273.57
递延所得税费用	<u>-1,161,484.78</u>	<u>-606,600.55</u>
合计	<u>-758,013.73</u>	<u>563,673.02</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
----	-------

项目	本期发生额
利润总额	-2,268,543.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-567,135.89
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-308379.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59787.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	57,713.99
所得税费用	<u>-758,013.73</u>

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	24,917.31	69,204.55
补贴收入	2,500,000.00	-
废品收入	-	-
赔款收入	-	-
其他往来款	-	-
合计	<u>2,524,917.31</u>	<u>69,204.55</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	2,718,094.60	4,105,868.80
销售费用	911,269.14	537,736.15
手续费	29,070.56	25,606.37
罚款及滞纳金支出	248.72	20,055.22
支付其他往来款项	9,545,929.44	16,596,095.76
合计	<u>13,204,612.46</u>	<u>21,285,362.30</u>

34、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期发生额	上期发生额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	
净利润	-1,510,529.82	863,582.61
加：少数股东损益	-	-
计提的资产减值准备	4,645,939.10	2,426,402.18

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	315,545.47	273,110.10
无形资产摊销	18,924.96	2,333.33
长期待摊费用摊销	451,590.60	417,612.31
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)		-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-910,859.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,161,484.78	-606,600.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,232,239.83	11,929,856.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,116,236.06	-18,476,292.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	364,941.34	-15,409,663.27
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-10,223,549.02	-19,490,429.62

② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	-	-
1年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

③ 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	14,108,358.60	18,274,900.63
减：现金的期初余额	24,994,625.40	17,273,887.13
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-10,886,266.80	1,001,013.50

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
① 现金	14,108,358.60	18,274,900.63
其中：库存现金	1,143.93	5,575.00
可随时用于支付的银行存款	14,107,214.67	18,269,325.63
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
② 现金等价物	-	-
期末现金及现金等价物余额	14,108,358.60	18,274,900.63
③ 本公司内部使用受限的现金及现金等价物	-	-

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期内本公司未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期内本公司未发生同一控制下企业合并。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
沈阳世盈装饰 工程有限公司	沈阳	沈阳	室内外装饰装修工程、建筑智能化工程施工， 建筑幕墙工程设计、施工，管道、机电设备(不 含电力设施)、钢结构安装。	100.00%	-	货币出资
常州世家家具 有限公司	常州	常州	家具制造、销售；建筑装潢材料、工艺美术品、 五金、交电的销售。	83.33%	-	货币出资
常州世家美格 荣隔墙系统有 限公司	常州	常州	玻璃框、木饰面、铁饰面隔墙的制造、销售、 安装及售后服务；金属材料制造；楼宇智能化 工程施工、设计、咨询；室内外装饰装修工程 设计、施工。	75.00%	-	货币出资
上海世盈网络 科技有限公司	上海	上海	网络工程，室内装饰及设计，电子商务(不得 从事增值电信业务及金融业务)，建筑材料、家居 饰品的销售。	51.42%	-	货币出资

注：

公司于16年上半年对常州世家家具有限公司增加出资50万元，用于常州世家家具有限公司的日常运营，累计实际出资125万元，占其83.33%的股权。

公司于16年上半年对上海世盈网络科技有限公司增加出资12.04万元，累计实际出资53.04万元，占其51.42%的股权。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股 东支付的股利	期末少数股东 权益余额
常州世家家具有限公司	16.67%	-32,411.77	-	113,104.00
常州世家美格荣隔墙系统有限公司	25.00%	-141,202.52	-	540,513.07
上海世盈网络科技有限公司	48.58%	-57,241.66	-	-276,104.28

子公司名称	少数股东的	本期归属于少	本期向少数股	期末少数股东
	持股比例	数股东的损益	东支付的股利	权益余额
合计		<u>-230,855.95</u>	=	<u>377,512.79</u>

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
常州世家家具有限公司	10,303,834.20	630,656.79	10,934,490.99	10,046,898.52	-	10,046,898.52
常州世家美格荣隔墙系统有限公司	2,217,497.16	357,594.47	2,575,091.63	413,039.34	-	413,039.34
上海世盈网络科技有限公司	14,766.03	5,458.39	20,224.42	-	-	-

(续上表)

子公司名称	本期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
常州世家家具有限公司	4,063,962.10	-194,470.63	-612,407.53
常州世家美格荣隔墙系统有限公司	67,545.88	-564,810.09	-837,947.71
上海世盈网络科技有限公司	-	-112,238.55	-510,170.58

4、不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

5、不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

6、重要的合营或联营企业

无

7、重要的联营企业的主要财务信息：

无

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	经营范围	注册资本 (人民币万元)	母公司对本企 业的持股比例	母公司对本企 业表决权比例
世家投资集团 有限公司	常州	实业投资、投资管理、资产经营 管理、信息咨询服务；自有 设施的租赁，有色金属、百货、 针纺织品、服装、机械设备、 五金、交电、电子产品的销售。	8,000.00	86.33%	86.33%

本公司的母公司情况的说明：

单志国先生为世家投资集团有限公司董事长，且持有世家投资集团有限公司 95.00%股份，是世家投资集团有限公司的实际控制人。

本公司最终控制方是单志国先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“八、在其他主体中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本企业合营和联营企业的情况详见本节“八、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

关联方名称	与本企业关系
单志国	公司法定代表人，公司实际控制人
单禹成	公司实际控制人
王永建	董事/副总经理
林洁	董事/常务副总
钱慧琴	董事/财务总监
陆荣大	监事会主席
吴孟贮	职工监事
乔树勋	职工监事
魏巍	副总经理/董事会秘书
葛亚南	副总经理
杨 凯	副总经理
朱 俊	副总经理
戴晓鸣	副总经理
上海世家家具有限公司	母公司世家投资集团有限公司持有其 95.00%股权，单志国持有其 5.00%股权
苏州世家美格荣隔墙系统有限公司	母公司世家投资集团有限公司持有其 100.00%股权，法定代表人为单志国

关联方名称

与本企业关系

常州世盈房地产开发有限公司	母公司世家投资集团有限公司持有其 100.00% 股权, 且单志国为其法定代表人
常州秋禹物资有限公司	世家公司实际控制人单志国持有其 1.00% 股权、单禹成持有其 99.00% 股权, 法定代表人为单禹成
上海秋禹财务咨询中心 (有限合伙)	持有公司 3.60% 股权

5、关联方交易情况

(1) 购买商品和接受劳务的关联交易

无

(2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州世盈房地产开发有限公司	工程装饰	<u>464,300.00</u>	<u>1,600,000.00</u>
合计		<u>464,300.00</u>	<u>1,600,000.00</u>

6、关联方资产转让

无

7、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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
其他应收款				
葛亚南	=	=	<u>550,000.00</u>	<u>27,500.00</u>
合计	=	=	<u>550,000.00</u>	<u>27,500.00</u>

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海世家家具有限公司苏分公司	-	299,804.00
预收账款	常州世盈房地产开发有限公司	2,394,300.00	2,159,655.00
其他应付款	单志国	232,504.54	434,752.26
其他应付款	世家投资集团有限公司	5,650,000.00	6,768,349.87
其他应付款	朱俊	2,911,300.00	3,183,500.00
其他应付款	吴孟贻	<u>180,000.00</u>	<u>180,000.00</u>
合计		<u>11,368,104.54</u>	<u>13,026,061.13</u>

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至本报告期末，本公司无需要说明的承诺事项。

2、或有事项

截至本报告期末，本公司无需要说明的或有事项。

十一、资产负债表日后非调整事项

截至本报告报出之日，本公司无需要说明的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

1、2016年2月1日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函（2016）896号”文件批准，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌（交易代码 836083）。公司的股票从2016年3月8日起在全国股转系统挂牌公开转让。

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,085,788.85	100.00%	7,924,152.29	9.65%	74,161,636.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	82,085,788.85	100.00%	7,924,152.29	9.65%	74,161,636.56

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,967,920.04	100.00%	3,886,807.17	5.12%	72,081,112.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>75,967,920.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,886,807.17</u>	<u>5.12%</u>	<u>72,081,112.87</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
1年以内	13,184,696.81	16.06%	659,234.84	12,525,461.97	5.00%
1至2年	67,027,050.82	81.65%	6,702,705.08	60,324,345.74	10.00%
2至3年	1,874,041.22	2.28%	562,212.37	1,311,828.85	30.00%
合计	<u>82,085,788.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,924,152.29</u>	<u>74,161,636.56</u>	<u>9.65%</u>

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
1年以内	74,199,696.79	97.67%	3,709,984.84	70,489,711.95	5.00%
1至2年	<u>1,768,223.25</u>	<u>2.33%</u>	<u>176,822.33</u>	<u>1,591,400.92</u>	10.00%
合计	<u>75,967,920.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,886,807.17</u>	<u>72,081,112.87</u>	<u>5.12%</u>

应收账款说明：

- ① 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算情况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为100.00万元及其以上的款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。
- ② 组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款。
- ③ 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期内公司计提坏账准备金额 4,037,345.12 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	坏账准备	占总金额比例
常州第一建筑集团有限公司	非关联方	13,937,000.00	1-2 年	1,393,700.00	17.59%
东方盐湖城旅游发展有限公司	非关联方	8,855,640.57	1 年以内	442,782.03	5.59%
常州市第一人民医院	非关联方	6,311,473.76	1-2 年	631,147.38	7.96%
上海华美达广场有限公司	非关联方	5,597,760.18	1-2 年	559,776.02	7.06%
江苏省建设集团有限公司	非关联方	4,306,000.00	1 年以内	215,300.00	2.72%
合计		<u>39,007,874.51</u>		<u>3,242,705.42</u>	<u>40.92%</u>

(4) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 公司本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(6) 其他说明

- ① 本报告期应收账款中无持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的欠款。
- ② 本报告期内无通过重组等方式收回的应收账款金额。
- ③ 本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。
- ④ 本报告期无实际核销的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,205,608.46	100.00%	2,100,313.54	8.33%	23,105,294.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>25,205,608.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,100,313.54</u>	<u>8.33%</u>	<u>23,105,294.92</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,979,422.84	100.00%	1,136,395.72	6.69%	15,843,027.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>16,979,422.84</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,136,395.72</u>	<u>6.69%</u>	<u>15,843,027.12</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1年以内	18,005,369.30	71.43%	900,268.47	17,105,100.84	5.00%
1至2年	4,883,300.00	19.37%	488,330.00	4,394,970.00	10.00%
2至3年	2,233,772.53	8.86%	670,131.76	1,563,640.77	30.00%
3至4年	83,166.63	0.33%	41,583.32	41,583.32	50.00%
合计	<u>25,205,608.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,100,313.54</u>	<u>23,105,294.92</u>	<u>8.33%</u>

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1年以内	11,950,931.62	70.38%	597,546.60	11,353,385.02	5.00%
1至2年	4,933,491.22	29.06%	493,349.12	4,440,142.10	10.00%
2至3年	10,000.00	0.06%	3,000.00	7,000.00	30.00%
3至4年	85,000.00	0.50%	42,500.00	42,500.00	50.00%
合计	<u>16,979,422.84</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,136,395.72</u>	<u>15,843,027.12</u>	6.69%

其他应收款说明：

① 本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收账款为期末余额 10.00 万元及其以上的款项。

② 组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

③ 组合中，无用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期内公司计提坏账准备金额 963,917.82 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

上海世家装饰实业股份有限公司
2016年半年度报告

公告编号：2016-018

单位名称(姓名)	款项性质	账面余额	账龄	坏账准备	占总金额比例
上海骏赫建筑安装工程有限公 司	保证金	2,000,000.00	1年以内	100,000.00	4.76%
宿迁力顺置业有限公司	保证金	1,000,000.00	2至3年	382,500.00	18.21%
溧水县劳保局工资支付保障金专户	保证金	1,000,000.00	2年3年	300,000.00	14.28%
上海东上海国际文化影视(集团)有 限公司	保证金	970,000.00	1年以内	50,000.00	2.38%
常州市建设工程交易中心	保证金	<u>800,000.00</u>	1至2年	<u>80,000.00</u>	<u>3.81%</u>
合计		<u>6,075,000.00</u>		<u>912,500.00</u>	<u>43.45%</u>

(4) 公司报告期内其他应收关联方账款情况：

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
常州世家家具有限公司	250,000.00	25,000.00	250,000.00	12,500.00
葛亚南	=	=	<u>550,000.00</u>	<u>27,500.00</u>
合计	<u>250,000.00</u>	<u>25,000.00</u>	<u>800,000.00</u>	<u>40,000.00</u>

注：

(5) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 公司本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	18,904,206.35	13,944,150.02
备用金	3,780,841.27	2,557,122.92
往来款	2,268,504.76	447,359.90
代扣代缴款	252,056.08	<u>30,790.00</u>
合计	<u>25,205,608.46</u>	<u>16,979,422.84</u>

(8) 其他说明：

① 本报告期内无全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回比例较大的其他应收款的情况。

② 本报告期内无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额。

③ 本报告期内无核销其他应收款情况。

- ④ 本报告期无终止确认的其他应收款情况。
- ⑤ 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。
- ⑥ 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,030,395.00	-	14,030,395.00
对联营企业投资	=	=	=
合计	<u>14,030,395.00</u>	=	<u>14,030,395.00</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,410,000.00	-	13,410,000.00
对联营企业投资	=	=	=
合计	<u>13,410,000.00</u>	=	<u>13,410,000.00</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
沈阳世盈装饰 工程有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
常州世家美格荣隔 墙系统有限公司	2,250,000.00	-	-	2,250,000.00	-	-
常州世家家具 有限公司	750,000.00	500,000.00	-	1,250,000.00	-	-
上海世盈网络 科技有限公司	<u>410,000.00</u>	<u>120,395.00</u>	=	<u>530,395.00.00</u>	=	=
合计	<u>13,410,000.00</u>	<u>620,395.00</u>	=	<u>14,030,395.00</u>	=	=

注：2015年4月1日股东会决议审议通过公司对外投资上海世盈网络科技有限公司，计划投资额为135.00万元，占上海世盈网络科技有限公司注册资本的45.00%，首期出资为41.00万元。

(3) 对联营、合营企业投资

无

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
上海卡度工程设计顾问有限公司	-	-	-	-	-

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	<u>179,678,384.62</u>	<u>204,445,230.61</u>
其中：公共建筑收入	171,224,412.25	194,751,795.72
住宅精装修收入	7,445,301.24	8,536,879.43
幕墙收入	954,801.81	1,094,788.20
设计收入	53,869.32	61,767.26
其他业务收入	-	-
合计	<u>179,678,384.62</u>	<u>204,445,230.61</u>

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	<u>164,155,115.65</u>	<u>186,045,240.45</u>
其中：公共建筑成本	156,371,970.41	177,224,210.88
住宅精装修成本	6,854,512.70	7,768,563.64
幕墙成本	879,037.79	996,257.69
设计成本	49,594.76	56,208.23
其他业务成本	-	-
合计	<u>164,155,115.66</u>	<u>186,045,240.45</u>

(3) 销售收入前五名

客户名称	本期发生额	占总收入比例
上海圆丰文化发展有限公司	25,500,000.00	14.19%
江苏省建设集团有限公司	8,330,000.00	4.64%
常州市第一人民医院	8,069,547.62	4.49%
上海国际汽车城置业有限公司	7,400,000.00	4.12%

客户名称	本期发生额	占总收入比例
上海康邦房地产开发有限公司	7,000,000.00	3.90%
合计	<u>56,299,547.62</u>	31.33%

5、投资收益

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	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	=	<u>910,859.51</u>
合计	=	<u>910,859.51</u>

十四、补充资料

1、非经常性损益

类别	本期金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,500,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的收益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动	-	-

类别	本期金额	说明
产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整	-	-
对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-248.72	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经营性损益对利润总额的影响的合计	<u>2,499,751.28</u>	-
减：所得税影响数	624,937.82	-
减：少数股东影响数	-	-
归属于普通股股东的非经常性损益影响数	<u>1,874,813.46</u>	-
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	<u>-3,154,487.33</u>	-

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.74%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.30%	-0.02	-0.02

注：本公司不存在稀释性潜在普通股。

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

资产负债表项目	2016.6.30	2015.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	14,108,358.60	24,994,625.40	-43.55%	主要系本期供应商货款支付增加所致
预付款项	33,736,168.54	26,208,223.85	28.72%	期末在执行合同增加，增加供应商采购预付款所致
其他应收款	23,806,211.61	15,746,812.38	51.18%	为新项目投标及新开工项目施工保证金增加
其他流动资产	482,919.53	778,483.07	-37.97%	主要系期末待抵扣税金减少所致
递延所得税资产	2,424,382.42	1,262,897.64	91.97%	主要系本期其他应收款增加导致对应坏账准备增加所致
应付账款	44,447,124.59	56,719,136.04	-21.64%	主要系本期按合同条款加大供应商付款所致
预收款项	51,067,271.28	30,731,898.69	66.17%	主要系期末预收合同款增加所致
未分配利润	920,921.51	2,200,595.38	-58.15%	主要系本期经营亏损所致
利润表项目	2016年1-6月	2015年1-6月	变动幅度	变动原因说明
销售费用	3,505,628.49	1,282,073.97	173.43%	公司加大项目营销投入导致销售费用增加所致
财务费用	4,153.25	-43,598.18	-109.53%	利息收入减少所致
投资收益	-	910,859.51	-100%	上期处置股权投资所致

资产减值损失	4,645,939.10	2,426,402.18	91.47%	主要系期末其他应收款规模扩大，导致坏账准备增加所致
所得税费用	-758,013.73	563,673.02	-234.48%	主要系本期期末递延所得税资产较期初大幅增加所致

上海世家装饰实业股份有限公司

二〇一六年八月十八日