



苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人倪林、主管会计工作负责人严多林及会计机构负责人(会计主管人员)杜菊如声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第九节 财务报告.....	44
第十节 备查文件目录	160

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/金螳螂装饰	指	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司
公司章程	指	《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司公司章程》
美瑞德、美瑞德公司	指	苏州美瑞德建筑装饰有限公司
金螳螂幕墙、幕墙公司	指	苏州金螳螂幕墙有限公司
金螳螂景观、景观公司	指	苏州金螳螂园林绿化景观有限公司
金螳螂住宅、住宅集成	指	苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司
金螳螂家具、苏州家具	指	苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司
苏州设计院	指	苏州建筑装饰设计研究院有限公司
上海设计院	指	上海金螳螂环境设计研究有限公司
辽宁金螳螂	指	辽宁金螳螂建筑装饰有限公司
大连金螳螂	指	大连金螳螂建筑装饰有限公司
吉林金螳螂	指	吉林金螳螂建筑装饰有限公司
辽宁金螳螂幕墙	指	辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司
新加坡金螳螂	指	新加坡金螳螂有限公司
创点空间设计	指	创点空间设计有限公司
金螳螂（中国）	指	金螳螂（中国）建筑装饰有限公司
HBA	指	HBA International
家装 e 站	指	天津爱蜂潮信息服务有限责任公司
金螳螂苗艺、苗艺公司	指	江苏金螳螂苗艺有限公司
金螳螂市政景观	指	苏州金螳螂市政景观有限公司
非公开发行	指	2011 年，公司以非公开发行的方式，向 8 名特定对象发行人民币普通股 36,843,800 股（每股面值 1 元）的行为。
平安证券	指	平安证券有限责任公司
华普天健会计师事务所	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
四大证券报	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	金螳螂	股票代码	002081
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金螳螂		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Gold Mantis Construction Decoration Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Gold Mantis		
公司的法定代表人	倪林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗承云	龙瑞
联系地址	江苏省苏州市西环路 888 号	江苏省苏州市西环路 888 号
电话	0512-68660622	0512-68660622
传真	0512-68660622	0512-68660622
电子信箱	tzglb@goldmantis.com	tzglb@goldmantis.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 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 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013年11月12日	江苏省工商行政管理局	320000400000964	321700608285139	60828513-9
报告期末注册	2014年07月29日	江苏省工商行政管理局	320000400000964	321700608285139	60828513-9
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

注：经 2013 年度股东大会批准，公司于 2014 年 6 月 16 日实施了 2013 年度权益分派方案，公司总股本增至 1,762,205,793 股，注册资本增至 1,762,205,793 元。本次变更于 2014 年 7 月 29 日在江苏省工商行政管理局完成变更登记。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	8,655,915,529.20	6,756,806,961.86	28.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	812,734,816.59	597,571,644.95	36.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	781,168,125.18	585,344,188.29	33.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-594,826,521.50	-197,150,633.50	-201.71%
基本每股收益（元/股）	0.46	0.34	35.29%
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.34	35.29%
加权平均净资产收益率	13.75%	13.52%	0.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	17,978,382,383.50	17,852,634,834.99	0.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,124,212,252.61	5,542,884,312.93	10.49%

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-26,474.66	
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）	11,850,356.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,712,208.08	
委托他人投资或管理资产的损益	25,335,847.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,259,181.02	
减：所得税影响额	5,927,395.36	
少数股东权益影响额（税后）	118,669.19	
合计	31,566,691.41	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年开局以来，国内宏观经济大环境趋于改善、市场预期逐步好转；随着国家城镇化、民众收入增长及消费水平升级等一些新的发展特征，建筑装饰行业也迎来了新一轮的增长热点。报告期内，公司秉承脚踏实地、勇于创新的经营理念，积极抓住行业转型的契机，一方面，通过营销市场开拓、管理体系升级等一系列措施，保持了公共建筑装饰业务领域增长的良好态势；另一方面，结合互联网时代领域的发展特点，率先以 O2O 模式进入新的细分领域——万亿级的泛家装市场。

截止报告期末，公司在手订单金额为 180 亿元，同比增长 25%。2014 年 1-6 月，公司实现营业收入 865,591.55 万元，同比增长 28.11%；实现营业利润 97,443.64 万元，同比增长 33.98%；实现归属于上市公司净利润 81,273.48 万元，同比增长 36.01%。

长期来看，经济结构转型的步伐才刚刚开始，由此将继续产生大量的行业市场空间。未来行业的发展将对企业自身的经营管理能力提出更高的要求。对于未来发展，公司将更加努力、全力以赴，将在保持传统业务强项的基础之上，发挥经营管理及规模上的优势，不断突破行业传统发展格局，创造新的高度。

二、主营业务分析

概述

(1) 公司主营业务范围及经营情况

公司主营业务范围：承接各类建筑室内、室外装修装饰工程的设计及施工；承接公用、民用建设项目的水电设备安装；建筑装饰设计咨询、服务；家具制作。承接各类型建筑幕墙工程的设计、生产、制作、安装及施工；承接金属门窗工程的加工、制作及施工（凭资质证书许可经营）；木制品制作；建筑石材加工。承接机电设备安装工程的制作、安装（凭资质证书许可经营）；承接城市园林绿化工程的设计与施工（凭资质证书许可经营）；承接园林古建筑工程的设计与施工（凭资质证书许可经营）；承接消防设施工程的设计与施工（凭资质证书许可经营）；民用、公用建筑工程设计（凭资质证书许可经营）；承接钢结构工程施工（凭资质证书许可经营），承接轻型钢结构工程设计（凭资质证书许可经营）。承包境外建筑装修装

饰、建筑幕墙工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，出口上述境外工程所需的设备、材料；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	8,655,915,529.20	6,756,806,961.86	28.11%	--
营业成本	7,127,296,044.99	5,570,297,162.62	27.95%	--
销售费用	128,448,336.61	105,654,991.73	21.57%	--
管理费用	192,841,598.35	199,565,562.98	-3.37%	--
财务费用	15,559,672.91	-7,745,273.01	300.89%	报告期内公司为提高存款收益，将暂时闲置资金转为购买银行理财产品，导致银行存款利息收入减少所致。
所得税费用	161,279,129.02	120,101,964.32	34.29%	报告期内利润总额增长幅度较大，应计提的所得税费用相应增加所致。
研发投入	250,498,935.04	174,686,755.10	43.40%	报告期内公司立项研发项目增加较多，相应的研发人员支出及投入增加，及 BIM 等相关体系建设投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-594,826,521.50	-197,150,633.50	-201.71%	报告期内支付的施工成本和费用较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-440,911,641.25	-1,035,670,399.98	57.43%	报告期内公司购买的银行理财产品到期收回本金金额比上年同期较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-183,311,229.44	-162,487,074.59	-12.82%	--
现金及现金等价物净增加额	-1,218,744,273.23	-1,399,704,299.28	12.93%	--

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、创新营销思路，加大市场开拓，电商 O2O 开启营销新时代

报告期内，公司针对市场环境变化，积极调整营销战略，创新营销工作思路，通过细分市场管理、一二级市场深耕、业务结构优化，战略客户维护拓展、创精品工程等发展规划和措施，实现了经营业务持续稳定的增长，截止报告期末，公司在手订单共计 180 亿，同比增长 25%。在公装业务持续增长的同时，公司加强业务模式创新，收购家装 e 站，成立了金螳螂电商，打造家装电商 O2O 模式平台，正式开启家装蓝海。今年是家装 e 站的“商务年”，截止目前，家装 e 站已签约城市综合服务商 184 家，上线城市 44 家，体验店落地 19 家。金螳螂电商刚刚起步，就已体现出了良好的竞争优势，自其成立至今，线上线下累计承接订单数量 2,251 件，成交金额 9,200 万元。未来，公司将继续充分利用自身专业领域优势以及家装 e 站对家装行业和电子商务多年的潜心研究建立起来的家装 O2O 深度融合模式及巨大的线上线下资源发展金螳螂电商业务，拓展中高端家装及小型公装业务，培育新的利润增长点。

2、完善 E 化管理，50/80 管理体系进一步升级

持续推动完善各条线 E 化管理：设计施工方面，目前，公司已探索并尝试将 BIM、3D 扫描、3D 打印等各种技术结合运用，公司的设计和施工已由二维向三维转化，将有利于提高设计、施工效率，保证质量。供应链管理方面，通过完善供应链管理体系，加强战略集采、属地采购工作，利用网络招标平台、标准化的招标流程，提高招标效率，形成平台优势，降低采购成本。条码化管理结合 50/80 项目管理平台实现对项目的动态管控，跨部门协同成为可能，有利于提升公司成本管控能力，也为将来的工序流程化管理打好基础。基于各条线 E 化基础上的大数据管理（公司总部的 BI 驾驶舱和作战指挥中心）将管控公司所有运营信息和项目管理信息。50/80 工程管理平台完善升级，使公司 50/80 核心管理流程依托信息化手段发挥更强的管控效果，做到项目管理的标准化、体系化，形成公司、分公司、项目部一体的信息化管理平台，从而确保公司项目管理水平。

3、研发工作稳步推进，BIM 技术助推未来发展

报告期内，公司研发工作稳步开展，并取得了较好的效果，截至报告期末，公司累计已获得专利 353 项（其中，发明专利 27 项），软件著作权 7 项，“高新技术产品”认证 4 项，累计获得全国建筑装饰行业科技示范工程奖、科技创新成果奖 518 项。公司、金螳螂幕墙、金螳螂景观荣获国家“高新技术企业”称号。公司还荣获“国家火炬计划重点高新技术企业”认定，并在行业中首家获批“博士后科研工作站”。公司、金螳螂幕墙获得“江苏省工程技术研究中

心”认证。

报告期内，公司对 BIM 技术进行了持续深入的研究，成功在如青奥中心、上海中心大厦、北京诺金燕翔饭店等重点工程项目上试点并取得宝贵经验。公司在各个施工部门及各种类型项目上都积极思考 BIM 推广计划，现已有部分 BIM 技术在项目部试点、评估。公司内部已组建 BIM 服务团队，定期与中国建筑标准设计院等国家级 BIM 专业开发企业进行交流学习，为内部的 BIM 技术推广提供设备和技术人员支持，以适应未来建筑装饰行业信息化发展趋势。报告期内，公司作为建筑装饰行业唯一一家参编企业参与编写国家 BIM 标准，未来公司对 BIM 技术的持续推广，不仅可以进一步提高公司设计、施工效率，降低成本，保证质量；也将为各专业的交流互通提供统一、高效的平台，减少沟通成本，提高沟通效率；更将成为整个建筑装饰行业的持续发展新的推动力。

4、打造学习生态圈，持续提升企业文化“软实力”

报告期内，公司不断打造共学互进、合作共赢的“学习生态圈”，打造学习的金螳螂，并带动合作伙伴的共同进步。公司不断丰富学习形式，将网络化、移动化、游戏化、情景化等混合式培训与师徒“传帮带”相结合，寓教于乐。上半年，公司共组织各条线各类型在职员工培训近 2,000 场，共计 5 万多人次，人均近 40 小时。员工迅速成长，综合素质不断提升。公司继续与意大利多莫斯学院、美国罗德岛学院、英国切尔西学院等顶尖设计院校开展国际设计人才的系列学习项目，创新性的开展了一系列以推进学习成果实践应用为目的的“技术大比武”活动，学以致用，进一步激发了员工的积极性和创造力。此外，公司对供应链合作伙伴的培训服务覆盖到企业家、管理者和技术工人等多个层次，并帮助合作伙伴进行企业文化建设，实现共同进步。

企业文化建设方面，公司继续以《金螳螂基本法》作为企业文化的基本纲领，将三项核心价值观“以客户为中心、坚持艰苦奋斗、自律自洁的清水文化”落实到各级管理决策及日常的工作行为中；以公司级“五力五意识”能力框架为基础，根据不同职类、职级差异，设置了不同岗位的行为标准及培训课程；各类文体社团的活动火热进行，完善了九大类五十项的员工关怀菜单，努力使“员工值得依托，实现自我”的企业文化根植到每个员工的内心，持续提升员工的幸福指数。通过不断打造企业“软实力”，为公司未来发展提供强有力的文化支持。

5、优化考评考核体系，不断提升执行力

公司已在全公司推广 360 度管理目标考评。公司管理目标考评既梳理总结了员工的个人

工作，也体现了部门日常工作的系统性，更是公司未来稳健发展的重要支撑。年初，公司管理层对 38 个部门组织召开了“管理目标优化”会议，为各部门明确了年度目标，同时使各级员工能明确工作职责及发展方向；帮助部门/个人细化目标，激发员工工作的积极性并养成良好的工作习惯，提高员工工作效率。公司的竞争优势不仅要在经营业绩上体现，更要体现在软实力如管理体系建设、创新文化塑造、高效执行能力打造等方面。优化考评考核体系，通过考评帮助被考评部门/人员指出不足，督促员工不断提高其岗位胜任能力，提高执行力，将促进员工绩效和企业绩效的持续改进。通过推动考评考核体系的优化和执行，引导实现“多劳多得、公开透明”的考评考核文化，实现“要我做”向“我要做”的转变，实现“无需提醒的自觉”的企业文化。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
建筑装饰业	8,132,549,062.19	6,674,114,809.13	17.93%	28.63%	28.09%	0.34%
制造业	518,857,287.05	449,673,525.04	13.33%	22.00%	25.11%	-2.16%
分产品						
装饰	6,971,754,413.13	5,757,604,350.05	17.42%	31.33%	30.30%	0.66%
设计	751,343,073.05	540,658,251.33	28.04%	17.48%	19.10%	-0.98%
家具	37,822,940.17	28,889,146.52	23.62%	-16.20%	-14.99%	-1.09%
幕墙	890,485,922.89	796,636,586.27	10.54%	18.00%	20.13%	-1.58%
分地区						
省内	2,796,599,725.70	2,293,845,831.29	17.98%	14.54%	14.23%	0.23%
省外	5,854,806,623.54	4,829,942,502.88	17.50%	35.96%	35.61%	0.21%

四、核心竞争力分析

1、积极向上的企业文化

积极向上的企业文化是公司不断前进的自驱力，也是公司持续发展的根基。经过多年的积累、沉淀，金螳螂形成了独有的执行力文化、学习的文化、持续创新的文化、协作共赢与服务的文化、一切以客户为中心的文化。得益于上述健康、积极的企业文化，金螳螂在创业时期不畏困难；在取得一定成绩是不骄傲，不自满；更在遭遇挑战时鼓励金螳螂人团结一心，

拼搏向上。2013 年 7 月至今，基于金螳螂的企业文化，金螳螂董事、监事、高管两次自愿锁定持股，高层离职率为零，业绩保持了超过 30% 的增幅。全体金螳螂人团结一心，默默在岗位上用自己的行动来说明金螳螂的治理结构是合理的，运作和经营是具备独立自主性的，发展是可持续的。实践证明，金螳螂独有的企业文化会引领金螳螂保持行业领先地位。

2、持续提升的管理能力

针对装饰行业管理分散、标准化程度低的情况，金螳螂通过多年的探索和总结，首创并推行了“捆绑式经营”、“50/80 管理模式”、“产品化装饰”等一系列管理模式，并自主研发了 ERP 系统和 BIP 系统，正在开发、试用供应链 SIM 系统和工人管理系统，通过现代化管理将非标的装饰业务转变为标准化的产品化装饰，通过精细化、标准化管理，大大提升了管理效率、管理质量并扩大了总部管理覆盖面，更实现了装饰业务、施工管理的可复制，最大程度保证了公司先进管理经验、先进施工技术的推广和流传。

3、专业化的人才队伍

装饰行业主要业务为设计和施工，人才作为实现实施上述业务的主要载体对装饰企业起着至关重要的作用。公司历来坚持“知人善任、大度用人”和“赛马而不相马”的用人理念，经过多年的积累，打造了一只全国最大、最专业的由设计师、施工管理人员和预决算管理人员组成的室内、外装饰工程人才队伍。同时，公司秉承鼓励员工和公司共同成长的愿景，通过 360 度全方位综合考评和多层次激励机制，调动员工积极性，通过完善的职业晋升机制和多层次、全面、专业的培训帮助员工提高个人能力和素养，实现职业上的可持续发展。公司坚持推行产、学、研工作的深入开展，促进公司和高校间的技术资源整合、科技成果转化和技术人才培养。截止报告期末，公司的合作院校 95% 以上专业对口的应届毕业生进入公司工作、实习，为公司未来发展奠定了坚实的人才基础。

4、优秀的设计能力

设计作为装饰业务的龙头，对施工和公司整体业务的驱动力非常明显。公司拥有国内最大的设计师团队及最大的境外设计师团队，始终坚持对设计师设计能力和综合修养的培养，保持公司设计水准在行业内的优势地位。报告期内，公司对设计师队伍的架构进行了优化，形成了总院牵头，各设计院走专业化道路的基本架构，为设计业务的技术管理、行政管理、业务管理制定了统一标准和统一制度，符合公司未来发展的需要，能更有效地平衡设计产值和设计质量的关系，保证公司设计业务和设计能力持续稳定的增长。

5、强大的供应链整合能力

金螳螂成立至今一直秉承优势互补、责任共担、利益分享，共同成长的供应链管理基本原则，建立了金螳螂独有的合作伙伴管理和筛选体系。公司建立了供应链管理中心，下设木石、班组、材供等部门，对供应商进行引入、管理、评价和整合。通过供应链主动管理实现供应商的优胜劣汰，以保证供应链的稳定性和品质。同时，公司也将供应商看作公司的财富，积极利用公司的管理优势和培训体系帮助有需要的供应商进行培训，促进供应商与金螳螂共同发展。

6、遍布全国的营销网络

截止目前，公司已设立了 57 家分公司，营销网络已经遍布除西藏、台湾以外的所有省会城市，并逐步开始由省会城市向下渗透。目前，公司省外营业收入已达到 58.55 亿元，比上年同期增长 35.96%。针对营销的特点和市场环境，公司建立了特有的营销管理和考核机制，基于营销业务 50/80 建立并试运行了 ERP 营销投标管理系统，实现了营销工作预报、实施、后期跟踪等管理，提高了营销关键节点的管理覆盖面和深度。未来，公司将继续跟踪政策投资热点，进一步完善营销网络，提升营销管理能力。

7、电商 O2O 整合能力

互联网目前已经基本普及，未来装饰业务通过互联网开展也必将成为趋势。2014 年，公司通过设立金螳螂电商、收购家装 e 站，正式开启了电商业务的大门。公司具有供应链整合优势、品牌优势、培训优势、覆盖全国的营销网络和施工管理队伍；家装 e 站通过四年的探索，已把握了 O2O 模式的利益分配模式和 O2O 教练培训认证体系。金螳螂和家装 e 站合作后，双方优势结合，具备了强大的 O2O 整合能力，将会打造装饰行业的 O2O 平台。O2O 模式具有高度的可复制性，可迅速为公司带来大规模、高粘度战略供应商以及客户群体，从而更好把握互联网高速发展对传统业务承接模式带来的挑战与机遇，为公司未来业务发展带来积极影响。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
25,965,941.00	182,267,369.37	-85.75%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
新加坡金螳螂有限公司	建筑装饰	100.00%
金螳螂(苏州)电子商务有限公司	电子商务	100.00%

注：截止 2014 年 6 月 30 日金螳螂电商实收资本 1,607.84 万元，全部为本公司出资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	10,000	2013年10月23日	2014年01月22日	到期收回本息	10,000			124.66
工商银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	13,000	2013年12月04日	2014年01月02日	到期收回本息	13,000			95.59
招商银行中新支行	无	否	保本浮动收益	10,000	2013年12月13日	2014年01月17日	到期收回本息	10,000			52.74
东亚银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	2,000	2013年12月17日	2014年03月17日	到期收回本息	2,000			27.5

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	8,000	2013年12月26日	2014年03月31日	到期收回本息	8,000			135.34
中国银行苏州分行	无	否	保本固定收益	10,000	2013年12月26日	2014年02月25日	到期收回本息	10,000			83.56
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	7,000	2013年12月27日	2014年03月31日	到期收回本息	7,000			117.18
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	5,000	2013年12月31日	2014年03月31日	到期收回本息	5,000			80.14
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	7,000	2013年12月31日	2014年03月31日	到期收回本息	7,000			96.66
交通银行平江支行	无	否	保本浮动收益	500	2013年12月31日	2014年03月31日	到期收回本息	500			6.91
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	10,000	2014年01月02日	2014年02月18日	到期收回本息	10,000			90.14
民生银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	13,000	2014年01月02日	2014年03月03日	到期收回本息	13,000			108.33
招商银行中新支行	无	否	保本浮动收益	18,000	2014年01月07日	2014年07月07日	到期收回本息			452.5	
上海银行苏州分行	无	否	保本固定收益	10,000	2014年01月08日	2014年03月28日	到期收回本息	10,000			118.39
浦发银行园区支行	无	否	保本浮动收益	5,500	2014年01月09日	2014年04月10日	到期收回本息	5,500			76.79
浦发银行新区支行	无	否	保本浮动收益	5,000	2014年01月09日	2014年04月10日	到期收回本息	5,000			69.81
交行苏州平江支行	无	否	保本浮动收益	1,000	2014年01月31日	2014年02月21日	到期收回本息	1,000			1.93
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	30,000	2014年02月14日	2014年05月16日	到期收回本息	30,000			373.97
东亚银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	2,000	2014年02月14日	2014年05月14日	到期收回本息	2,000			27.2
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	2,000	2014年02月14日	2014年05月15日	到期收回本息	2,000			24.93
中信银行城中支行	无	否	保本固定收益	4,000	2014年02月14日	2014年05月16日	到期收回本息	4,000			49.86

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	5,500	2014年02月25日	2014年05月26日	到期收回本息	5,500			74.59
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	4,500	2014年02月27日	2014年05月26日	到期收回本息	4,500			59.67
农业银行斜塘支行	无	否	保本浮动收益	5,000	2014年02月25日	2014年08月25日	到期收回本息			143.54	
招商银行中新支行	无	否	保本浮动收益	3,000	2014年02月28日	2014年05月26日	到期收回本息	3,000			42.9
中国银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	7,000	2014年03月04日	2014年06月27日	到期收回本息	7,000			97.04
浙商银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	5,000	2014年03月06日	2014年06月06日	到期收回本息	5,000			61.75
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	5,000	2014年03月14日	2014年03月31日	到期收回本息	5,000			7.45
东亚银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	2,000	2014年03月17日	2014年06月17日	到期收回本息	2,000			28.62
东亚银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	4,000	2014年03月24日	2014年06月24日	到期收回本息	4,000			59.29
民生银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	6,000	2014年03月24日	2014年06月24日	到期收回本息	6,000			69
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	10,000	2014年03月24日	--	到期收回本息			--	
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	11,000	2014年04月24日	--	到期收回本息			--	
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	500	2014年03月24日	--	到期收回本息			--	
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	1,000	2014年04月18日	--	到期收回本息			--	
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	3,000	2014年03月25日	2014年03月26日	到期收回本息	3,000			0.23
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	3,000	2014年03月25日	2014年04月14日	到期收回本息	3,000			4.6
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	4,000	2014年03月25日	2014年04月24日	到期收回本息	4,000			9.21

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	2,000	2014年03月31日	2014年04月24日	到期收回本息	2,000			3.68
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	3,000	2014年03月31日	2014年04月14日	到期收回本息	3,000			3.22
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	500	2014年03月31日	2014年05月16日	到期收回本息	500			1.51
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	500	2014年03月31日	2014年06月10日	到期收回本息	500			2.34
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	5,000	2014年04月18日	2014年04月24日	到期收回本息	5,000			2.3
上海银行苏州分行	无	否	保本固定收益	10,000	2014年04月02日	2014年06月27日	到期收回本息	10,000			127.94
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	3,000	2014年04月04日	2014年05月29日	到期收回本息	3,000			15.37
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	7,000	2014年04月04日	2014年05月29日	到期收回本息	7,000			35.86
浦发银行新区支行	无	否	保本浮动收益	5,000	2014年04月17日	2014年07月17日	到期收回本息			68.25	
浦发银行园区支行	无	否	保本浮动收益	5,500	2014年04月16日	2014年07月15日	到期收回本息			71.5	
浙商银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	5,000	2014年04月17日	2014年04月30日	到期收回本息	5,000			8.44
招商银行中新支行	无	否	保本浮动收益	3,000	2014年04月17日	2014年07月17日	到期收回本息			43.23	
工商银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	3,000	2014年04月22日	2014年11月05日	到期收回本息			88.65	
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	4,000	2014年04月24日	--	到期收回本息			--	
浙商银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	5,000	2014年05月06日	2014年05月26日	到期收回本息	5,000			12.33
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	3,000	2014年05月30日	2014年07月07日	到期收回本息			15.2	
交通银行平江支行	无	否	保本固定收益	7,000	2014年05月30日	2014年07月07日	到期收回本息			35.47	

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行平江支行	无	否	保本浮动收益	1,000	2014年05月30日	2014年07月07日	到期收回本息			5.07	
上海银行苏州分行	无	否	保本固定收益	2,000	2014年06月04日	2014年07月07日	到期收回本息			9.63	
浙商银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	5,000	2014年06月05日	2014年06月26日	到期收回本息	5,000			13.23
招商银行中新支行	无	否	保本浮动收益	3,000	2014年06月05日	2014年07月07日	到期收回本息			14.67	
中信银行城中支行	无	否	保本固定收益	4,500	2014年06月19日	--	到期收回本息			--	
东亚银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	2,000	2014年06月20日	2014年09月22日	到期收回本息			26.63	
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	11,000	2014年06月25日	--	到期收回本息			--	
工商银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	2,900	2014年06月30日	2014年08月08日	到期收回本息			14.77	
交通银行平江支行	无	否	保本浮动收益	500	2014年04月30日	2014年05月29日	到期收回本息	500			1.27
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	1,000	2014年03月26日	--	到期收回本息			--	
建行斜塘分理处	无	否	保本浮动收益	2,000	2014年02月24日	2014年03月28日	到期收回本息	2,000			10.52
建行斜塘分理处	无	否	保本浮动收益	2,000	2014年04月04日	2014年05月21日	到期收回本息	2,000			12.49
建行斜塘分理处	无	否	保本浮动收益	2,000	2014年05月22日	2014年06月23日	到期收回本息	2,000			7.1
光大银行新区支行	无	否	保本浮动收益	2,000	2014年06月27日	2014年07月27日	到期收回本息			8.83	
工商银行苏州分行	无	否	保本浮动收益	2,000	2014年06月27日	2014年08月08日	到期收回本息			10.97	
中信银行城中支行	无	否	保本浮动收益	1,200	2014年06月24日	--	到期收回本息			--	
合计				368,100	--	--	--	259,500		1,008.91	2,533.58
委托理财资金来源				自有资金及闲置募集资金							

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
逾期未收回的本金和收益累计金额											0
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年08月27日							
				2014年04月12日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2013年09月16日							
				2014年05月09日							

*注：该理财产品无名义存续期限，理财收益以实际存续天数计算。

3、募集资金使用情况

(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	129,650.6
报告期投入募集资金总额	15,289.51
已累计投入募集资金总额	106,282.87
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	12,785.6
累计变更用途的募集资金总额比例	9.86%
募集资金总体使用情况说明	

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1388 号文《关于核准苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准, 公司非公开发行人民币普通股(A 股) 3,684.38 万股, 每股面值 1 元, 每股发行价为 36.00 元, 应募集资金总额为人民币 132,637.68 万元, 扣除承销(保荐)费用合计人民币 2,785.39 万元后, 主承销商平安证券有限责任公司于 2011 年 11 月 15 日划入公司在中信银行苏州城中支行开立的账户(账号: 7324310182400005351)人民币 129,852.29 万元, 另扣除为本次发行所支付的申报会计师费用、律师费用、专项评估费用等发行费用 201.69 万元后, 公司的募集资金净额为 129,650.60 万元。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所(北京)有限公司以会验字[2011]第 4655 号《验资报告》验证, 公司对募集资金采取了专户存储管理。(二) 募集资金使用及结余情况 2013 年度, 本公司募集资金使用情况为: (1) 上述募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入, 截至 2011 年 12 月 5 日(募集资金到位并签订《募集资金三方监管协议》日)止, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 17,698.55 万元, 募集资金到位后, 公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 17,698.55 万元; (2) 2011 年度公司将实际募股资金超过投资项目资金需求的部分补充了流动资金 703.60 万元; (3) 2011 年度公司直接投入募集项目资金 17,621.05 万元; (4) 2012 年度公司直接投入募集项目资金 21,209.89 万元; (5) 2013 年度公司直接投入募集项目资金 33,760.28 万元。(6) 2014 年上半年公司直接投入募集项目资金 15,289.51 万元。截止 2014 年 6 月 30 日公司累计使用募集资金 106,282.87 万元, 扣除累计已使用募集资金后, 募集资金应有余额为 23,367.73 万元。公司 2014 年 6 月 30 日募集资金专户余额为 27,851.91 万元。募集资金专户应有余额与实际余额差异原因为: 募集资金专户累计银行利息收入扣除手续费后净额合计 4484.18 万元。

(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										
节能幕墙及门窗生产线建设项目		30,940.1	30,940.1	7,307.83	27,249.66	88.07%	2014 年 03 月	511.51	是	否
建筑装饰用木制品工厂化生产项目		13,066.7	13,066.7	785.14	9,397.22	71.92%	2013 年 12 月完工	52.97	是	否
建筑装饰用石材工厂化生产项目	是	12,785.6								是
金螳螂工程施工管理运营中心建设项目	是	28,090.4	40,876	6,790.97	31,177.59	76.27%	2014 年 12 月	0		否

营销网络升级项目		15,338	15,338	405.57	9,028.6	58.86%					否
收购美瑞德公司 40%少数股权并增 资项目		18,726.2	18,726.2		18,726.2	100.00%		1,061.43	是		否
增资金螳螂景观公 司项目		3,000	3,000		3,000	100.00%					否
增资金螳螂住宅公 司项目		7,000	7,000		7,000	100.00%					否
承诺投资项目小计	--	128,947	128,947	15,289.51	105,579.27	--	--	1,625.91	--	--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如 有）	--				703.6		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				703.6	--	--		--	--	--
合计	--	128,947	128,947	15,289.51	106,282.87	--	--	1,625.91	--	--	--
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	适用 超过募集资金项目投资计划部分 703.60 万元用于补充流动资金。										
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	适用 以前年度发生 为便于金螳螂施工管理运营中心建成后的使用和管理，降低该项目运营成本，减少公司与子公司之间的关联交易，经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过，公司吸收合并全资子公司苏州赛得科技有限公司（以下简称“赛得科技”），吸收合并完成后，赛得科技的法人主体注销，金螳螂工程施工管理运营中心建设项目实施主体由赛得科技变更为公司，该项目的募集资金用途，投资金额、预期效益等其他投资计划不变。										
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 募集资金实际到位之前，截至 2011 年 12 月 5 日止，本公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 17,698.55 万元，募集资金到位后，经公司第三届董事会第八次会议审议并通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 17,698.55 万元。										
用闲置募集资金暂	适用										

时补充流动资金情况	2011年12月21日，经公司第三届董事会第九次临时会议审议通过，公司全资子公司苏州金螳螂幕墙有限公司（以下简称“金螳螂幕墙”）以总额不超过人民币3,000万元的闲置募集资金补充其流动资金，使用期限不超过6个月。2012年6月19日，金螳螂幕墙将上述用于补充金螳螂幕墙流动资金的3,000万元募集资金全部归还至募集资金专用账户（节能幕墙及门窗生产线建设项目）。2012年9月10日，经公司第三届董事会第十三次临时会议审议通过，公司全资子公司金螳螂幕墙使用“节能幕墙及门窗生产线建设项目”闲置募集资金5,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2013年3月7日，金螳螂幕墙将上述用于补充流动资金的5000万元募集资金全部归还至募集资金专用账户（节能幕墙及门窗生产线建设项目）。2013年3月25日，经公司董事会第四届第一次会议审议通过，公司全资子公司金螳螂幕墙“节能幕墙及门窗生产线建设项目”闲置募集资金5,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。2014年3月25日，金螳螂幕墙将上述用于补充流动资金的5000万元募集资金全部归还至募集资金专用账户（节能幕墙及门窗生产线建设项目）。
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	尚未使用的募集资金余额27,851.91万元，其中12,351.91万元存放于公司募集资金专户进行管理，另有15,500万元以理财产品形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
施工管理运营中心项目	建筑装饰用石材工厂化生产项目	40,876	6,790.97	31,177.59	76.27%	2014年12月31日	0		否
合计	--	40,876	6,790.97	31,177.59	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			根据公司2012年第二次临时股东大会决议，公司非公开发行股票募集资金项目之建筑装饰用石材工厂化生产项目，由于地方政府规划调整，石材项目无法顺利实施，公司将原定用于该项目的募集资金用于公司施工管理运营中心项目。具体情况请参见公司2012-057、2012-060、2012-066号公告。						

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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(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
公司董事会《关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 27 日	该事项详情请参见公司 2014-040 号公告。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	子公司	建筑装饰	建筑装饰工程	13,700 万元	1,742,781,881.77	455,552,390.04	873,328,996.47	35,387,177.27	26,535,863.45
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	子公司	家具设计制造	装饰部品部件生产	5,000 万元	148,332,314.75	74,547,113.64	80,468,768.02	1,598,700.48	1,199,025.35
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	子公司	建筑设计	室内外建筑设计	420 万元	46,380,285.20	17,877,883.14	12,007,866.01	5,623,203.15	4,239,161.60
苏州金螳螂幕墙有限公司	子公司	幕墙制造	装饰部品部件生产	30,000 万元	1,885,741,616.36	595,589,036.84	833,123,473.14	41,535,149.66	35,820,012.20
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	子公司	园林绿化	园林绿化工程	5,200 万元	444,584,644.00	113,672,037.20	203,081,197.25	20,112,913.61	17,082,642.84

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	子公司	建筑装饰	建筑装饰工程	9,000 万元	279,309,188.38	117,201,226.82	143,235,109.49	1,697,867.03	1,272,432.70
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	子公司	建筑装饰	建筑装饰工程	2,500 万元	160,722,977.80	35,287,177.20	51,796,992.24	851,257.53	635,792.41
新加坡金螳螂有限公司	子公司	建筑装饰	建筑装饰工程	1 美元	919,304,579.95	170,258,754.72	390,775,806.18	43,565,623.30	30,940,541.99

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万美元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
新设新加坡金螳螂有限公司并收购 HBA70% 股权	8,000	111	7,791	97.39%	--
合计	8,000	111	7,791	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012 年 11 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	该事项详情请参见公司 2012-067、2012-068、2012-069 和 2012-076 号公告。				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	131,151.45	至	151,328.6

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	100,885.73
业绩变动的原因说明	业务开展较好，施工任务充足；成本、费用控制较好。

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司现阶段执行的利润分配政策一直是连续的和稳定的，本着兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展，并考虑公司经营状况、盈利规模、项目投资资金需求等因素，而制定持续、稳定、科学的分配政策；通过采取现金分红、资本公积转增股本、送红股等方式进行权益分派，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享公司经济增长成果的机会，符合中国证监会、深圳证券交易所发布的相关法律、法规、规范性文件。2014 年 6 月 16 日，公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》，决议以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 1,174,803,862 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利人民币 2.00 元（含税）；以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股。公司 2013 年度权益分派现金红利及转增股份于 2014 年 6 月 16 日直接记入股东证券账户。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	淡水泉	公司经营情况及业务模式
2014年01月23日	公司会议室	电话沟通	机构	申银万国、安邦资产、安信基金、博时基金、长盛基金、大成基金、德邦基金、东方基金、鼎萨投资、东方证券、富华投信、国金通用基金、国金证券、国民信托、国泰基金、广田股份、合能投资、华创证券、华泰柏瑞基金、华夏基金、华鑫证券、汇丰晋信基金、金鹰基金、摩根士丹利基金、南方资产、诺德基金、欧非资产、鹏华基金、齐鲁证券、人保资产、融通基金、睿盟投资、润辉投资、上投摩根基金、社保基金、深圳合新资本、太平洋资产、泰达宏利基金、统一投信、五矿资本、西南证券、新华基金、新华资产、新价值投资、兴业基金、兴业证券、星石投资、阳光保险、易方达基金、益民基金、银河基金、银华基金、银泰证券、盈峰资本、源乘投资、中国人寿保险、中融信托、中信建投证券、中意资管、中银基金、中邮基金	公司经营情况、业务模式及重大事项进展
2014年01月28日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券、大成基金、嘉实基金、博时基金、中国人寿资产、平安资产、太平洋资产、工银瑞信基金、泰达荷银基金、上投摩根基金、交银施罗德基金、汇添富基金、海富通基金、银华基金、华泰柏瑞基金、融通基金、华泰资产、人保资产、平安养老保险、泰康资产、长信基金、华夏基金、信诚基金、东方基金、华商基金、华宝兴业基金、兴业全球基金、国海富兰克林基金、摩根士丹利华鑫基金、中海基金、国金通用基金、光大保德信基金、东海基金、益民基金、长城基金、安邦资产、中再资产、珩生鸿鼎资产、财通基金、安邦资产、幸福人寿保险、国泰基金、中信产业基金、Pearl-台湾统一投信、上海泽熙投资、American Int Assurance、马可波罗资产、韩国投资、EllieLi-Fullerton、上海神凯投资、东方证券、个人投资者	公司经营情况、业务模式及重大事项进展

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月10日	公司会议室	实地调研	个人	个人投资者	公司经营情况、业务模式及重大事项进展
2014年02月13日	公司会议室	实地调研	机构	易方达、冠俊资产、华泰柏瑞、兴业证券资管、东方证券资管、润晖投资、前海人寿、长信基金、星石投资、苏州合能、泽熙投资、TAIREN capital、中信证券资管、国民信托、朱雀投资、兴业全球、景顺长城、申银万国、申银万国资管、青溪资产、世诚投资、安信基金、上海醴泉、中植集团、云锋基金	公司经营情况及业务模式
2014年04月28日	公司会议室	电话沟通	机构	安信证券、安邦资产、鲍尔投资、博时基金、大成基金、淡水泉投资、德瑞汇丰资产、东北证券资管部、东方基金、东方证券资管部、复兴集团、高盛资产、高信百诺资产、光大证券资管部、光大证券自营部、广发证券资产管理部、广发证券资管部、国海富兰克林、国泰基金、国泰君安资管部、国泰人寿、海通证券、海通证券资管部、行健资产、浩丰投资、鸿博投资、华安基金、华宝兴业基金、华商基金、华泰柏瑞基金、华泰永丰公司、汇添富基金、嘉实基金、嘉鑫投资、建信人寿、交银施罗德基金、金鹰基金、景顺长城基金、蓝泉资本、马可波罗基金、明耀投资、南方基金、南拳资本、平安资产、青岛四季投资、青溪资产、融通基金、瑞意投资、润晖投资、上海博润投资、上海熙微投资、上投摩根基金、申银万国资管部、世诚投资、泰康人寿、泰康资产、泰宇投资、新价值投资、兴业证券资管部、兴业证券自营部、野村投资、易方达基金、奕金安投资、银华基金、云峰基金、云锋基金、长安基金、长金投资、长信基金、挚信创富投资、中国电子财务、中国人寿、中继公司、中金公司、中金公司投资部、中金公司资管部、中信银行、中信证券资管部、中意资管、中再资产。	公司经营情况及业务模式
2014年06月05日	公司会议室	其他	机构	云峰基金、银华基金、大成基金、嘉实基金、华夏基金、易方达基金、华安基金、国海富兰克林基金、中海基金、融通基金、景顺长城基金、海通创意资本、新华基金、汇添富基金、千合资本、鼎锋资产、西部证券、国金证券、国信证券、兴业证券、海通证券、平安证券、国联安基金、上海瑞信投资、招商证券、中金公司、国泰君安证券、广发证券、申银万国证券、安信证券、中信证券、中信建投证券、广发基金、银河证券、瑞银证券、华宝兴业基金、交银施罗德基金	公司经营情况及业务模式

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 06 月 13 日	公司会议室	实地调研	个人	个人投资者	公司经营情况及业务模式

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引（2006年修订）》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，完善法人治理结构，建立健全公司制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。目前，公司治理的实际情况与中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理规范性法规不存在原则性差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、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。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
方云峰等5名自然人以及倪林等3名自然人	家装e站100%的股权	9,281.57万元(其中4,900万元计入金螳螂电商的注册资本,4,381.57万元计入金螳螂电商的资本公积。	金螳螂电商已完成工商注册,家装e站股权置入已完成。	发展家装O2O模式,拓展中高端家装及小型公装业务,培育新的利润增长点。	目前,金螳螂电商的营业收入及净利润对公司合并财务报表的影响较小。	--	是	因本次交易共同投资方包括公司董事长倪林、公司董事、总经理杨震、公司董事、常务副总经理、财务总监严多林,本次交易构成关联交易。	2014年04月29日	该事项详情请参见公司2014-027号及2014-028号公告

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

1、报告期内,公司新增合并了金螳螂(苏州)电子商务有限公司。金螳螂(苏州)电子商务有限公司为公司的控股子公司,其注册资本为人民币10,000万元,经营范围为电子商务技术开发;计算机领域内的技术咨询服务、网络技术与电子技术信息咨询、网络工程;市场调研、企业管理咨询、商务咨询、财务咨询;装修设计与施工;建筑装饰工程、水电安装;电器安装维修服务;婚庆服务、清洁服务;销售:建筑装饰材料、陶瓷制品、卫生洁具、家具、家纺家饰、装饰品、家用电器、日用百货、电动工程、健身器材、音响设备、酒店设备。(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)。

2、报告期内,公司新增合并了苏州金螳螂市政景观有限公司。苏州金螳螂市政景观有限公司为公司全资子公司苏州金螳螂园林绿化景观有限公司的全资子公司,其注册资本为人民币2,500万元,经营范围为市政道路、桥梁、隧道、市政工程、给排水工程、燃气管道安装;

景观园林工程设计施工。（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）。

3、报告期内，公司新增合并了启东金螳螂幕墙有限公司。启东金螳螂幕墙有限公司为公司全资子公司苏州金螳螂幕墙有限公司的全资子公司，其注册资本为人民币 100 万元，经营范围为建筑幕墙、门窗、钢结构件的销售及安装。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、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

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
倪林、杨震、严多林	公司董事	市场定价	金螳螂电商	电子商务	10,000	1,607.84	1,607.84	--

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

报告期内，公司未发生其他重大关联交易事项。

报告期内，公司发生的其他不重大的关联交易事项如下：

1) 根据公司与苏州金螳螂企业（集团）有限公司签订的《房屋租赁协议》，金螳螂集团租用公司办公楼建筑面积 272.12 平方米，每年向公司支付租金 18.90 万元。金螳螂集团已于 2014 年 6 月向公司支付了 2014 年度租金 18.90 万元。

2) 根据公司与苏州朗捷通智能科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，朗捷通科技租赁本公司办公楼建筑面积为 558.68 平方米，2014 年 1-6 月租金 15.75 万元，朗捷通科技已于 2014 年 6 月向公司支付了 2014 年半年度租金 15.75 万元。

3) 根据公司与苏州金螳螂展览设计工程有限公司签定的《房屋租赁协议》，金螳螂展览公司租赁本公司办公楼建筑面积为 280.56 平方米，2014 年 1-6 月租金 7.875 万元，金螳螂展览公司已于 2014 年 6 月向公司支付了 2014 年半年度租金 7.875 万元。

4) 公司 2014 年 1-6 月支付给苏州工业园区智信职业培训学校员工培训费 100.49 万元，支付苏州市智信建设职业培训学校员工培训费 42.41 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对外投资设立金螳螂装饰电子商务有限公司暨关联交易的公告	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网
关于关联交易的公告	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、担保情况

适用 不适用

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

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)	0		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)	0				
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	0		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	0				
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
金螳螂幕墙	2013年05月20日	46,700	2013年05月23日	13,000	连带责任保证	2013.05.23-2014.05.23	是	否
金螳螂景观	2013年05月20日	10,000	2013年05月23日	5,000	连带责任保证	2013.05.23-2014.05.23	是	否
苏州设计院	2013年05月20日	1,000	2013年05月22日	1,000	连带责任保证	2013.05.22-2014.05.22	是	否
金螳螂家具	2013年05月20日	1,000	2013年05月23日	1,000	连带责任保证	2013.05.23-2014.05.23	是	否
金螳螂幕墙	2013年05月20日	46,700	2013年07月16日	24,000	连带责任保证	2013.07.16-2014.07.15	否	否
美瑞德	2013年05月20日	39,500	2013年11月22日	5,000	连带责任保证	2013.11.22-2014.09.05	否	否
新加坡金螳螂	2012年12月07日	46,500	2012年12月21日	46,500	一般保证;质押	2012.12.21-2015.12.21	否	否
美瑞德	2014年05月09日	44,500	2014年06月11日	9,000	连带责任保证	2014.06.11-2015.06.11	否	否
金螳螂家具	2014年05月09日	1,000	2014年06月17日	1,000	连带责任保证	2014.06.17-2015.06.17	否	否
金螳螂幕墙	2014年05月09日	46,700	2014年06月12日	13,000	连带责任保证	2014.06.12-2015.06.12	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	125,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	118,500				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	125,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	98,500				
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	125,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	118,500				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	125,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	98,500				

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	16.08%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
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

2、其他重大合同和其他重大交易：不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州金螳螂企业(集团)有限公司	避免同业竞争的承诺	2006年11月02日	长期	严格履行承诺
	金羽(英国)有限公司	避免同业竞争的承诺	2006年11月02日	长期	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	苏州金螳螂企业(集团)有限公司	未来六个月内不通过证券交易系统买卖公司股份	2013年07月01日	六个月	严格履行承诺
	金羽(英国)有限公司	未来六个月内不通过证券交易系统买卖公司股份	2013年07月01日	六个月	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论 (如有)	披露日期	披露索引
朱兴良	实际控制人	涉嫌 行贿	被司法机关或纪检 部门采取强制措施	无	2014 年 01 月 28 日	具体情况请参见公司 2013-052、2014-004 号公告。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,341,413	6.16%			34,666,569	-3,008,275	31,658,294	103,999,707	6.16%
3、其他内资持股	72,341,413	6.16%			34,666,569	-3,008,275	31,658,294	103,999,707	6.16%
境内自然人持股	72,341,413	6.16%			34,666,569	-3,008,275	31,658,294	103,999,707	6.16%
二、无限售条件股份	1,102,462,449	93.84%			552,735,362	3,008,275	555,743,637	1,658,206,086	93.84%
1、人民币普通股	1,102,462,449	93.84%			552,735,362	3,008,275	555,743,637	1,658,206,086	93.84%
三、股份总数	1,174,803,862	100.00%			587,401,931	0	587,401,931	1,762,205,793	100.00%

注：根据 2014 年 8 月 12 日公司 11 名董事、监事及高级管理人员追加限售承诺情况，公司已完成追加承诺股份性质变更手续，变更后的股本结构请参见公司 2014-037 号公告。

股份变动的原因

适用 不适用

2014 年 6 月 16 日，公司实施 2013 年度利润分配方案，增加股本 587,401,931 股，公司总股本增至 1,762,205,793 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经 2013 年度股东大会批准，公司于 2014 年 6 月 16 日实施了 2013 年度权益分派方案：以公司总股本 1,174,803,862 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利人民币 2.00 元（含税），共派发现金红利 234,960,772.40 元；以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股。公司总股本增至 1,762,205,793 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司 2013 年度权益分派转增股份于 2014 年 6 月 16 日直接记入股东证券账户。

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

2014 年 6 月进行 2013 年度股利分配，每 10 股转增 5 股，增加股本 587,401,931 股，股本由 1,174,803,862 股增至 1,762,205,793 股，2013 年基本每股收益由 1.33 元下降为 0.89 元，稀释每股收益由 1.33 元下降为 0.89 元，归属于公司股东的每股净资产由 4.72 元下降为 3.15 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		39,151	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州金螳螂企业（集团）有限公司	境内非国有法人	24.70%	435,203,553	145,067,851		435,203,553		
GOLDEN FEATHER CORPORATION	境外法人	24.02%	423,361,509	141,120,503		423,361,509		
周文华	境内自然人	2.01%	35,486,076	11,828,692	26,614,557	8,871,519		
天治云锋分级 1 号资产管理计划	其他	1.66%	29,250,000	29,250,000		29,250,000		
瑞士信贷（香港）有限公司	境外法人	1.36%	24,016,264	7,350,176		24,016,264		
银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	1.35%	23,808,821	23,808,821		23,808,821		
景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）	其他	0.98%	17,269,723	4,919,710		17,269,723		
全国社保基金一一八组合	其他	0.92%	16,298,973	16,298,973		16,298,973		

汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	0.84%	14,825,586	13,398,938		14,825,586		
丰和价值证券投资基金	其他	0.75%	13,221,828	3,318,932		13,221,828		
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州金螳螂企业（集团）有限公司和 GOLDEN FEATHER CORPORATION 均为公司实际控制人朱兴良控制。银华核心价值优选股票型证券投资基金和全国社保基金一一八组合的管理人均为银华基金管理有限公司。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
苏州金螳螂企业（集团）有限公司	435,203,553	人民币普通股	435,203,553					
GOLDEN FEATHER CORPORATION	423,361,509	人民币普通股	423,361,509					
天治云锋分级 1 号资产管理计划	29,250,000	人民币普通股	29,250,000					
瑞士信贷（香港）有限公司	24,016,264	人民币普通股	24,016,264					
银华核心价值优选股票型证券投资基金	23,808,821	人民币普通股	23,808,821					
景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）	17,269,723	人民币普通股	17,269,723					
全国社保基金一一八组合	16,298,973	人民币普通股	16,298,973					
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	14,825,586	人民币普通股	14,825,586					
丰和价值证券投资基金	13,221,828	人民币普通股	13,221,828					
全国社保基金一零七组合	12,634,044	人民币普通股	12,634,044					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	苏州金螳螂企业（集团）有限公司和 GOLDEN FEATHER CORPORATION 均为公司实际控制人朱兴良控制。银华核心价值优选股票型证券投资基金和全国社保基金一一八组合的管理人均为银华基金管理有限公司。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司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

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量(股)
倪 林	董事长	现任	7,711,740	3,947,821	0	11,659,561	0	0	0
朱兴良	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨 震	董事;总经理	现任	7,608,300	3,895,065	0	11,503,365	0	0	0
严多林	董事;常务副总 经理;财务总监	现任	3,670,419	1,910,210	0	5,580,629	0	0	0
王安立	董事	现任	0	45,000	0	45,000	0	0	0
罗承云	董事;副总经理; 董事会秘书	现任	2,132,688	1,111,795	0	3,244,483	0	0	0
赵增耀	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏 健	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
龚菊明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜 樱	监事	现任	197,340	143,670	0	341,010	0	0	0
严永法	监事	现任	2,152,260	1,122,781	0	3,275,041	0	0	0
张 军	监事	现任	0	45,000	0	45,000	0	0	0
王 琼	副总经理	现任	2,917,703	1,503,851	0	4,421,554	0	0	0
朱兴泉	副总经理	现任	3,713,201	1,856,601	0	5,569,802	0	0	0
浦建明	副总经理	现任	2,834,730	1,462,365	0	4,297,095	0	0	0
白继忠	副总经理	现任	1,832,949	961,474	0	2,794,423	0	0	0
毛国平	副总经理	现任	0	45,000	0	45,000	0	0	0
王 泓	副总经理	现任	474,102	282,051	0	756,153	0	0	0
合计	--	--	35,245,432	18,332,684	0	53,578,116	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

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 2013 年年报。

第九节 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：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,379,647,395.54	3,597,891,668.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	406,332,173.55	342,824,276.65
应收账款	11,783,236,319.72	11,073,814,546.03
预付款项	181,352,379.97	149,264,236.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	18,866,058.62	11,421,044.99
应收股利		
其他应收款	318,768,409.48	272,734,155.61
买入返售金融资产		
存货	96,291,813.22	83,863,149.93
一年内到期的非流动资产		

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	1,086,000,000.00	725,000,000.00
流动资产合计	16,270,494,550.10	16,256,813,078.65
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	62,847,487.81	62,865,912.58
投资性房地产	6,402,765.80	6,576,365.30
固定资产	893,045,231.34	567,205,866.59
在建工程	86,022,962.95	308,621,877.48
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	92,341,142.91	92,856,795.82
开发支出		
商誉	361,665,637.16	358,379,798.33
长期待摊费用	19,394,196.49	13,151,423.80
递延所得税资产	181,098,532.50	181,139,901.32
其他非流动资产	5,069,876.44	5,023,815.12
非流动资产合计	1,707,887,833.40	1,595,821,756.34
资产总计	17,978,382,383.50	17,852,634,834.99
流动负债：		
短期借款	21,382,000.00	15,242,250.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	302,245,000.00	174,701,535.00
应付账款	8,460,499,515.90	8,865,654,715.59
预收款项	423,967,014.04	465,029,152.93
卖出回购金融资产款		

项目	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	718,482,581.94	908,450,066.50
应交税费	555,669,945.41	587,785,557.33
应付利息	25,264,075.63	6,937,804.47
应付股利	60,648,201.20	4,200,000.00
其他应付款	25,188,423.96	22,159,302.57
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		
一年内到期的非流动负债	15,221,251.95	15,082,962.39
其他流动负债	12,627,539.11	23,744,279.50
流动负债合计	10,621,195,549.14	11,088,987,626.28
非流动负债：		
长期借款	430,696,000.00	426,783,000.00
应付债券	700,000,000.00	700,000,000.00
长期应付款	15,221,251.95	15,082,962.39
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,279,850.81	2,785,764.85
其他非流动负债	342,857.14	400,000.00
非流动负债合计	1,148,539,959.90	1,145,051,727.24
负债合计	11,769,735,509.04	12,234,039,353.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,762,205,793.00	1,174,803,862.00
资本公积	158,829,830.69	746,231,761.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	390,620,445.28	390,620,445.28
一般风险准备		
未分配利润	3,817,932,877.56	3,240,158,833.37
外币报表折算差额	-5,376,693.92	-8,930,589.41
归属于母公司所有者权益合计	6,124,212,252.61	5,542,884,312.93

项目	期末余额	期初余额
少数股东权益	84,434,621.85	75,711,168.54
所有者权益（或股东权益）合计	6,208,646,874.46	5,618,595,481.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,978,382,383.50	17,852,634,834.99

法定代表人：倪林 主管会计工作负责人：严多林 会计机构负责人：杜菊如

2、母公司资产负债表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,650,229,932.80	2,789,907,448.47
交易性金融资产		
应收票据	318,190,974.01	275,739,014.10
应收账款	8,211,408,762.21	7,779,504,968.00
预付款项	94,927,335.80	63,840,389.77
应收利息	18,752,358.22	11,307,344.59
应收股利		
其他应收款	348,307,189.74	250,560,637.29
存货	21,651,058.38	22,276,463.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	989,000,000.00	720,000,000.00
流动资产合计	11,652,467,611.16	11,913,136,265.22
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	1,035,456,887.31	1,012,490,946.31
投资性房地产	11,608,573.89	11,901,423.39
固定资产	638,539,653.67	375,875,227.48
在建工程	82,126,279.37	257,270,588.96
工程物资		
固定资产清理		

项目	期末余额	期初余额
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,954,391.81	39,886,102.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,445,297.11	5,208,015.56
递延所得税资产	113,014,539.16	115,515,224.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,926,145,622.32	1,818,147,528.44
资产总计	13,578,613,233.48	13,731,283,793.66
流动负债：		
短期借款	6,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	199,260,000.00	126,240,000.00
应付账款	5,848,957,365.97	6,377,238,178.06
预收款项	195,450,029.03	266,173,679.11
应付职工薪酬	601,611,876.83	784,511,837.48
应交税费	384,424,512.86	380,677,673.11
应付利息	23,625,003.00	6,125,001.00
应付股利	56,448,201.20	
其他应付款	6,368,113.21	5,294,908.08
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	7,322,145,102.10	7,946,261,276.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	700,000,000.00	700,000,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	342,857.14	400,000.00
非流动负债合计	700,342,857.14	700,400,000.00

项目	期末余额	期初余额
负债合计	8,022,487,959.24	8,646,661,276.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,762,205,793.00	1,174,803,862.00
资本公积	254,114,238.00	841,516,169.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	390,620,445.28	390,620,445.28
一般风险准备		
未分配利润	3,149,184,797.96	2,677,682,040.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	5,556,125,274.24	5,084,622,516.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,578,613,233.48	13,731,283,793.66

法定代表人：倪林 主管会计工作负责人：严多林 会计机构负责人：杜菊如

3、合并利润表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,655,915,529.20	6,756,806,961.86
其中：营业收入	8,655,915,529.20	6,756,806,961.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,708,108,878.38	6,035,023,939.96
其中：营业成本	7,127,296,044.99	5,570,297,162.62
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		

项目	本期金额	上期金额
分保费用		
营业税金及附加	238,965,398.27	190,654,529.29
销售费用	128,448,336.61	105,654,991.73
管理费用	192,841,598.35	199,565,562.98
财务费用	15,559,672.91	-7,745,273.01
资产减值损失	4,997,827.25	-23,403,033.65
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）	26,629,731.33	5,519,178.83
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）	974,436,382.15	727,302,200.73
加：营业外收入	12,231,997.20	987,704.30
减：营业外支出	1,667,296.36	683,482.34
其中：非流动资产处置损失	142,140.62	533,697.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	985,001,082.99	727,606,422.69
减：所得税费用	161,279,129.02	120,101,964.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	823,721,953.97	607,504,458.37
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	812,734,816.59	597,571,644.95
少数股东损益	10,987,137.38	9,932,813.42
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.46	0.34
（二）稀释每股收益	0.46	0.34
七、其他综合收益	1,290,211.42	-4,278,161.11
八、综合收益总额	825,012,165.39	603,226,297.26

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的综合收益总额	816,288,712.08	594,065,949.85
归属于少数股东的综合收益总额	8,723,453.31	9,160,347.41

法定代表人：倪林 主管会计工作负责人：严多林 会计机构负责人：杜菊如

4、母公司利润表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	6,128,371,271.86	4,622,950,060.64
减：营业成本	4,971,549,100.30	3,762,792,404.29
营业税金及附加	184,729,713.48	142,890,501.37
销售费用	90,828,802.23	76,322,865.25
管理费用	91,134,786.95	86,063,915.02
财务费用	7,928,581.54	-6,669,260.45
资产减值损失	-16,671,235.96	-37,486,574.87
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）	25,635,539.53	9,469,285.24
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）	824,507,062.85	608,505,495.27
加：营业外收入	10,676,973.06	532,708.00
减：营业外支出	1,577,306.83	350,910.24
其中：非流动资产处置损失	62,111.48	252,656.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	833,606,729.08	608,687,293.03
减：所得税费用	127,143,199.26	92,055,250.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	706,463,529.82	516,632,042.32
五、每股收益：	--	--

项目	本期金额	上期金额
(一) 基本每股收益	0.40	0.29
(二) 稀释每股收益	0.40	0.29
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	706,463,529.82	516,632,042.32

法定代表人：倪林 主管会计工作负责人：严多林 会计机构负责人：杜菊如

5、合并现金流量表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

单位：元

项目	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	7,674,283,689.29	6,480,881,805.38
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	30,650,472.86	17,255,405.74
经营活动现金流入小计	7,704,934,162.15	6,498,137,211.12
购买商品、接受劳务支付的现金	6,556,346,249.06	5,329,553,686.26

项目	本期金额	上期金额
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	1,051,653,727.59	789,256,345.89
支付的各项税费	497,563,495.10	415,684,314.73
支付其他与经营活动有关的现金	194,197,211.90	160,793,497.74
经营活动现金流出小计	8,299,760,683.65	6,695,287,844.62
经营活动产生的现金流量净额	-594,826,521.50	-197,150,633.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,575,000,000.00	750,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	26,629,731.33	8,212,497.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,205.00	417,089.73
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	8,775,596.60	25,596,504.08
投资活动现金流入小计	2,610,430,532.93	784,226,091.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,632,174.18	178,333,581.94
投资支付的现金	2,936,000,000.00	1,607,280,000.00
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		25,981,582.90
支付其他与投资活动有关的现金	710,000.00	8,301,326.89
投资活动现金流出小计	3,051,342,174.18	1,819,896,491.73
投资活动产生的现金流量净额	-440,911,641.25	-1,035,670,399.98

项目	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	6,433,394.55
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	6,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,000,000.00	6,433,394.55
偿还债务支付的现金		2,259,560.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	188,407,843.26	166,057,368.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		653,937.00
支付其他与筹资活动有关的现金	903,386.18	603,540.11
筹资活动现金流出小计	189,311,229.44	168,920,469.14
筹资活动产生的现金流量净额	-183,311,229.44	-162,487,074.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	305,118.96	-4,396,191.21
五、现金及现金等价物净增加额	-1,218,744,273.23	-1,399,704,299.28
加：期初现金及现金等价物余额	3,364,691,668.77	3,572,367,230.76
六、期末现金及现金等价物余额	2,145,947,395.54	2,172,662,931.48

法定代表人：倪林 主管会计工作负责人：严多林 会计机构负责人：杜菊如

6、母公司现金流量表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

单位：元

项目	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	5,606,669,638.58	4,772,241,054.44
收到的税费返还		

项目	本期金额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	15,670,099.44	8,989,875.05
经营活动现金流入小计	5,622,339,738.02	4,781,230,929.49
购买商品、接受劳务支付的现金	5,053,635,399.59	3,926,866,590.69
支付给职工以及为职工支付的现金	695,167,310.46	509,226,965.14
支付的各项税费	344,104,066.79	285,025,284.17
支付其他与经营活动有关的现金	149,340,117.05	149,832,895.37
经营活动现金流出小计	6,242,246,893.89	4,870,951,735.37
经营活动产生的现金流量净额	-619,907,155.87	-89,720,805.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,405,000,000.00	750,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	25,635,539.53	8,212,497.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,895.00	42,771.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		167,812,787.30
收到其他与投资活动有关的现金	7,285,682.38	22,294,646.76
投资活动现金流入小计	2,437,944,116.91	948,362,703.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,079,145.88	124,806,596.90
投资支付的现金	2,696,965,941.00	1,522,280,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,981,582.90
支付其他与投资活动有关的现金	710,000.00	8,301,326.89
投资活动现金流出小计	2,779,755,086.88	1,681,369,506.69
投资活动产生的现金流量净额	-341,810,969.97	-733,006,802.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	6,433,394.55
取得借款收到的现金	6,000,000.00	
发行债券收到的现金		

项目	本期金额	上期金额
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,000,000.00	6,433,394.55
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	183,557,903.91	157,977,301.42
支付其他与筹资活动有关的现金	903,386.18	603,540.11
筹资活动现金流出小计	184,461,290.09	158,580,841.53
筹资活动产生的现金流量净额	-178,461,290.09	-152,147,446.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,900.26	-67,895.84
五、现金及现金等价物净增加额	-1,140,177,515.67	-974,942,951.55
加：期初现金及现金等价物余额	2,556,707,448.47	2,668,554,529.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,416,529,932.80	1,693,611,578.42

法定代表人：倪林主管

会计工作负责人：严多林

会计机构负责人：杜菊如

7、合并所有者权益变动表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,174,803,862.00	746,231,761.69			390,620,445.28		3,240,158,833.37	-8,930,589.41	75,711,168.54	5,618,595,481.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,174,803,862.00	746,231,761.69			390,620,445.28		3,240,158,833.37	-8,930,589.41	75,711,168.54	5,618,595,481.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	587,401,931.00	-587,401,931.00					577,774,044.19	3,553,895.49	8,723,453.31	590,051,392.99
(一) 净利润							812,734,816.59		10,987,137.38	823,721,953.97
(二) 其他综合收益								3,553,895.49	-2,263,684.07	1,290,211.42
上述(一)和(二)小计							812,734,816.59	3,553,895.49	8,723,453.31	825,012,165.39
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配							-234,960,772.40			-234,960,772.40
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							-234,960,772.40			-234,960,772.40
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	587,401,931.00	-587,401,931.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	587,401,931.00	-587,401,931.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,762,205,793.00	158,829,830.69			390,620,445.28		3,817,932,877.56	-5,376,693.92	84,434,621.85	6,208,646,874.46

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	781,470,953.00	1,138,704,522.17			259,237,888.62		1,964,443,083.20	301,244.95	69,442,412.02	4,213,600,103.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	781,470,953.00	1,138,704,522.17			259,237,888.62		1,964,443,083.20	301,244.95	69,442,412.02	4,213,600,103.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	393,332,909.00	-392,472,760.48			131,382,556.66		1,275,715,750.17	-9,231,834.36	6,268,756.52	1,404,995,377.51
(一) 净利润							1,563,605,171.63		24,388,979.51	1,587,994,151.14
(二) 其他综合收益								-9,231,834.36	-1,621,152.52	-10,852,986.88
上述(一)和(二)小计							1,563,605,171.63	-9,231,834.36	22,767,826.99	1,577,141,164.26
(三) 所有者投入和减少资本	2,065,747.00	-1,205,598.48							-16,499,070.47	-15,638,921.95
1. 所有者投入资本	2,065,747.00	8,276,913.95								10,342,660.95
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-9,482,512.43							-16,499,070.47	-25,981,582.90
(四) 利润分配					131,382,556.66		-287,889,421.46			-156,506,864.80
1. 提取盈余公积					131,382,556.66		-131,382,556.66			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-156,506,864.80			-156,506,864.80
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	391,267,162.00	-391,267,162.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	391,267,162.00	-391,267,162.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,174,803,862.00	746,231,761.69			390,620,445.28		3,240,158,833.37	-8,930,589.41	75,711,168.54	5,618,595,481.47

法定代表人：倪林

主管会计工作负责人：严多林

会计机构负责人：杜菊如

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,174,803,862.00	841,516,169.00			390,620,445.28		2,677,682,040.54	5,084,622,516.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,174,803,862.00	841,516,169.00			390,620,445.28		2,677,682,040.54	5,084,622,516.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	587,401,931.00	-587,401,931.00					471,502,757.42	471,502,757.42
(一) 净利润							706,463,529.82	706,463,529.82
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							706,463,529.82	706,463,529.82
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-234,960,772.40	-234,960,772.40
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							-234,960,772.40	-234,960,772.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	587,401,931.00	-587,401,931.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	587,401,931.00	-587,401,931.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,762,205,793.00	254,114,238.00			390,620,445.28		3,149,184,797.96	5,556,125,274.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	781,470,953.00	1,224,506,417.05			259,237,888.62		1,651,745,895.44	3,916,961,154.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	781,470,953.00	1,224,506,417.05			259,237,888.62		1,651,745,895.44	3,916,961,154.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	393,332,909.00	-382,990,248.05			131,382,556.66		1,025,936,145.10	1,167,661,362.71

(一) 净利润							1,313,825,566.56	1,313,825,566.56
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,313,825,566.56	1,313,825,566.56
(三) 所有者投入和减少资本	2,065,747.00	8,276,913.95						10,342,660.95
1. 所有者投入资本	2,065,747.00	8,276,913.95						10,342,660.95
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					131,382,556.66		-287,889,421.46	-156,506,864.80
1. 提取盈余公积					131,382,556.66		-131,382,556.66	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-156,506,864.80	-156,506,864.80
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	391,267,162.00	-391,267,162.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	391,267,162.00	-391,267,162.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,174,803,862.00	841,516,169.00			390,620,445.28		2,677,682,040.54	5,084,622,516.82

法定代表人：倪林

主管会计工作负责人：严多林

会计机构负责人：杜菊如

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2014 年半年度财务报表附注

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经中华人民共和国商务部商资一批 [2004] 242 号文和商外资资审字 [2004] 0082 号批准证书批准，由原苏州金螳螂建筑装饰有限公司整体变更设立的外商投资股份有限公司，成立时注册资本为 7,000 万元。公司于 2004 年 4 月 30 日在江苏省工商行政管理局办理工商登记。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]100 号文核准，公司于 2006 年 11 月 2 日向社会公开发行人民币普通股股票 2,400 万股，发行后公司注册资本增至 9,400 万元。2006 年 11 月 20 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“金螳螂”，证券代码为“002081”。

2008 年 5 月，公司实施了 2007 年度利润分配方案，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，注册资本增至 14,100 万元。

2009 年 4 月，公司实施了 2008 年度利润分配方案，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，注册资本增至 21,150 万元。

2009 年 11 月，公司根据《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首次股票期权激励计划》，由倪林、杨震、严多林等 18 名股票期权激励对象行权首期股权激励计划第一期股票期权，增加注册资本 129.60 万元，注册资本增至 21,279.60 万元。

2010 年 4 月，公司实施了 2009 年度利润分配方案，向全体股东以未分配利润每 10 股送 5 股，注册资本增至 31,919.40 万元。

2011 年 3 月，公司实施了 2010 年度利润分配方案，向全体股东以未分配利润每 10 股送 5 股，注册资本增至 47,879.10 万元。

2011 年 6 月，公司根据《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首次股票期权激励计划》，由倪林、杨震、严多林等 15 名股票期权激励对象行权首期股权激励计划第二期股票期权，增加注册资本 261.225 万元，注册资本增至 48,140.325 万元。

2011 年 11 月，根据 2011 年第一次临时股东大会决议、第二次临时股东大会决议，并

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1388号）核准，公司非公开发行人民币普通股 3,684.38 万股，注册资本增至 51,824.705 万元。

2012 年 5 月，公司实施了 2011 年度利润分配方案，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，注册资本增至 77,737.0575 万元。

2012 年 12 月，公司根据《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首次股票期权激励计划》，由倪林、杨震、严多林等 12 名股票期权激励对象自主行权首期股权激励计划第三期股票期权，增加注册资本 410.0378 万元，至此，本公司注册资本增至 78,147.0953 万元。

2013 年 3 月，公司根据《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首次股票期权激励计划》，由倪林等 5 名股票期权激励对象自主行权首期股权激励计划第三期股票期权，增加注册资本 106.3371 万元，至此，本公司注册资本增至 78,253.4324 万元。

2013 年 5 月，公司实施了 2012 年度利润分配方案，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，注册资本增至 117,380.1486 万元。

2013 年 9 月，公司根据《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首次股票期权激励计划》，由朱兴泉等 3 名股票期权激励对象自主行权首期股权激励计划第三期股票期权，增加注册资本 100.2376 万元，至此，本公司注册资本增至 117,480.3862 万元。

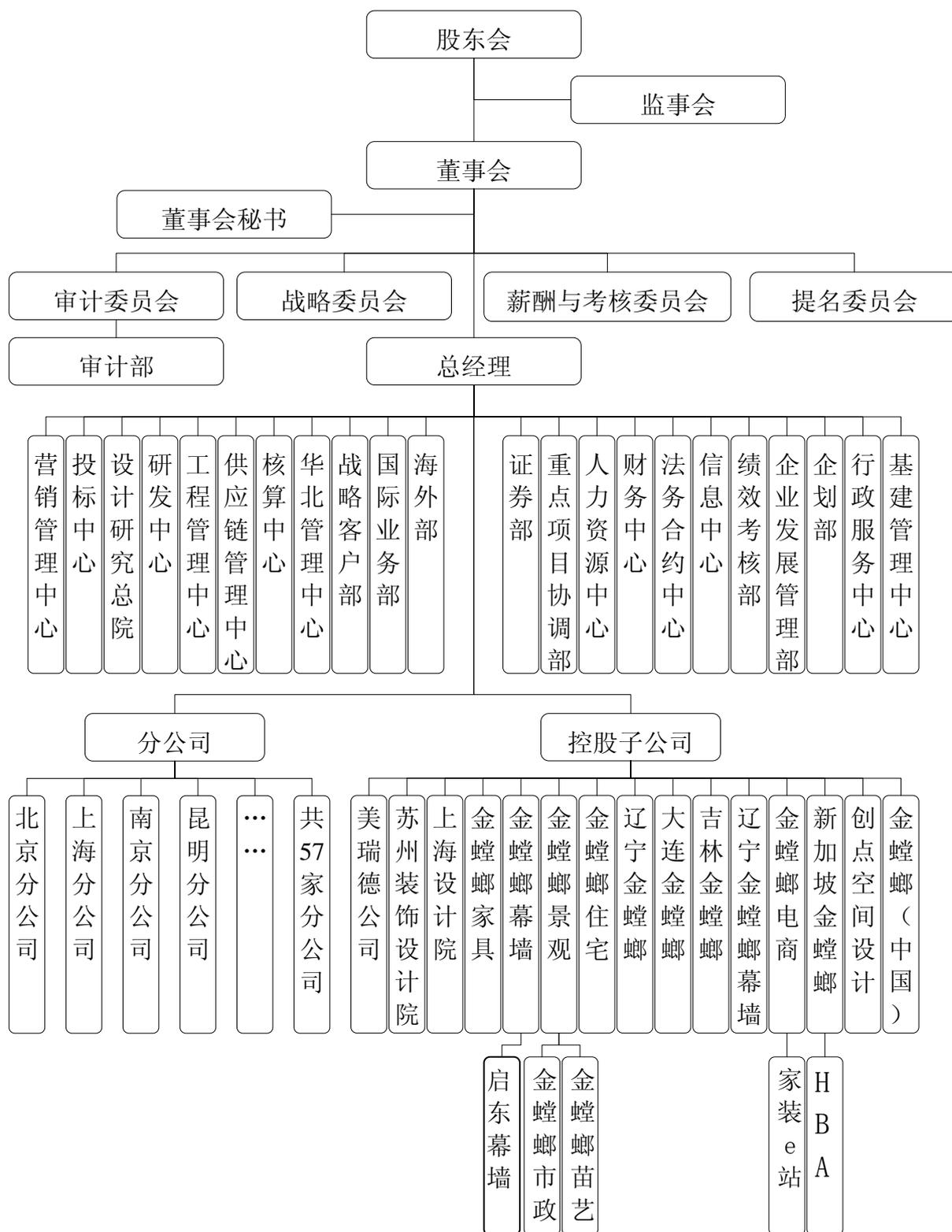
2014 年 6 月，公司实施了 2013 年度利润分配方案，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，注册资本增至 176,220.5793 万元。

本公司住所：苏州工业园区民营工业区内，法定代表人：倪林。

本公司经营范围为：承接各类建筑室内、室外装修装饰工程的设计及施工；承接公用、民用建设项目的水电设备安装；建筑装饰设计咨询、服务；家具制作。承接各类型建筑幕墙工程的设计、生产、制作、安装及施工；承接金属门窗工程的加工、制作及施工（凭资质证书许可经营）；木制品制作；建筑石材加工。承接机电设备安装工程的制作、安装（凭资质证书许可经营）；承接城市园林绿化工程的设计与施工（凭资质证书许可经营）；承接园林古建筑工程的设计与施工（凭资质证书许可经营）；承接消防设施工程的设计与施工（凭资质证书许可经营）；民用、公用建筑工程设计（凭资质证书许可经营）。承接钢结构工程施工（凭资质证书许可经营），承接轻型钢结构工程设计（凭资质证书许可经营）。承包境外建筑装饰、建筑幕墙工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项

目，出口上述境外工程所需的设备、材料；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。公司主营业务属于建筑装饰业。

本公司组织机构图如下：



其中子公司为：苏州金螳螂幕墙有限公司（以下简称“幕墙公司”，投资比例为 100%）、苏州美瑞德建筑装饰有限公司（以下简称“美瑞德公司”，投资比例为 100%）、苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司（以下简称“苏州家具”，投资比例为 100%）、苏州建筑装饰设计研究院有限公司（以下简称“苏州设计院”，投资比例为 100%）、上海金螳螂环境设计研究有限公司（以下简称“上海设计院”，投资比例为 70%）、苏州金螳螂园林绿化景观有限公司（以下简称“景观公司”，投资比例为 100%）、苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司（以下简称“住宅集成”，投资比例为 100%）、辽宁金螳螂建筑装饰有限公司（以下简称“辽宁金螳螂”，投资比例为 100%）、大连金螳螂建筑装饰有限公司（以下简称“大连金螳螂”，投资比例为 100%）、吉林金螳螂建筑装饰有限公司（以下简称“吉林金螳螂”，投资比例为 100%）、辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司（以下简称“辽宁金螳螂幕墙”，投资比例为 60%）、新加坡金螳螂有限公司（以下简称“新加坡金螳螂”，投资比例为 100%）、创点空间设计有限公司（以下简称“创点空间”，投资比例为 100%）、金螳螂（中国）建筑装饰有限公司（以下简称“香港金螳螂”，投资比例为 100%）、金螳螂（苏州）电子商务有限公司（以下简称“金螳螂电商”，投资比例为 41%）。

其中孙公司为：启东金螳螂幕墙有限公司（以下简称“启东幕墙”，金螳螂幕墙对其投资比例为 100%），江苏金螳螂苗艺有限公司（以下简称“苗艺公司”，景观公司对其投资比例为 100%）、苏州金螳螂市政景观有限公司（以下简称“金螳螂市政景观”，景观公司对其投资比例 100%）、天津爱蜂潮信息服务有限责任公司（以下简称“家装 e 站”，金螳螂电商对其投资比例 100%）、HBA International Inc.（以下简称“HBA”，新加坡金螳螂对其投资比例为 70%）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司下列主要会计政策、会计估计和前期差错更正根据《企业会计准则》制定。未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要

求，真实完整地反映了本公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况、2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以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

(1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、12。

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减留存收益。

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、12。

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

本公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，按以下步骤处理：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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

6、合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司都纳入合并范围；编制合并报表时以母公司和其子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对子公司财务报表进行调整；合并报表范围内母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、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；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币财务报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其

记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类、确认和计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具，包括交易性金融资产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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。在持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。这类金融负债按取得时公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本和实际利率进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

①公司在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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

②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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难。

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组。

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

B. 持有至到期投资：资产负债表日，公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生

了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。如果可供出售金融资产的公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，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，则认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

10、应收款项

本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将期末余额中单项金额 300 万元（含 300 万元）以上的应收账款，50 万元（含 50 万元）以上其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	5%
1-2 年	10%

2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

此外, 本公司对合并财务报表范围内各公司之间往来不计提坏账准备。

11、存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等, 包括原材料、库存商品、工程施工成本、设计成本、在产品、消耗性生物资产等, 各类存货的取得和发出均采用实际成本计价。

工程施工成本的具体核算方法为: 按照单个项目为核算对象, 分别核算工程施工成本。项目未完工前, 按单个项目归集所发生的实际成本。期末, 对已实际发生未报账的工程成本由项目部统计报财务部门进行工程施工成本暂估, 在工程项目确认收入时结转工程施工成本。

设计成本的具体核算方法为: 设计成本核算公司设计项目所发生的各项成本, 在设计项目确认收入时结转设计成本。

资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值的确定方法: 在日常活动中, 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。

存货的盘存制度: 采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法: 在领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认

为当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下

经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易。
- D. 向被投资单位派出管理人员。
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、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，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，并采用成本模式进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，以估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

本公司在资产负债表日对投资性房产按成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机械设备、运输设备、办公设备、电子设备、其他设备等。固定资产在同时满足下列条件时，才

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。

固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）固定资产分类、折旧方法

本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>残值率（%）</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率（%）</u>
房屋及建筑物	5-10	20-30	4.75-3.00
机械设备	5-10	10-14	9.50-6.43
运输设备	5-10	5-8	19.00-11.25
办公设备	5-10	5-8	19.00-11.25
电子设备	5-10	5-8	19.00-11.25
其他设备	5-10	5-8	19.00-11.25

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。

② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。

④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产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。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，按实际发生的成本计量。在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有

很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款费用计入发生当期的损益。

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三个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款资本化的利息金额按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。资本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

生物资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业因过去的交易或事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

本公司的生物资产为林木资产，林木主要为苗木，全部为消耗性生物资产。

(1) 消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

(2) 消耗性生物资产在采伐时采用加权平均法结转成本。

(3) 每年度终了，对消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、计算机软件、专利权、工业产权及专有技术等。无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 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	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，本公司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。

② 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。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对其使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利

影响；

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期待摊费用

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

20、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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。

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。

（2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

22、回购本公司股份

（1）公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面

值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

23、职工薪酬

职工薪酬包括工资、奖金、津贴和补助、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬在职工提供服务的期间确认，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。因解除与职工的劳动关系给予的补偿，在公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，且不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认为预计负债，同时计入当期损益。

24、收入

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，对该商品既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。

（2）提供劳务收入

①提供劳务交易结果能够可靠估计

本公司在资产负债表日提供劳务交易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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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公司。
- C. 交易的完工进度能够可靠地确定。
- D. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司采用已经发生的成本占预算总成本的比例确定劳务交易的完工进度。本公司在劳务尚未完成时，资产负债表日按照合同额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。劳务已经完成尚未决算的，按合同额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认劳务完成当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。决算时决算金额与合同金额的差额在决算当期调整。

②提供劳务交易结果不能够可靠估计

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

本公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

25、政府补助

(1) 范围及分类

本公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助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确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

本公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债在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计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认：

① 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。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易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）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合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：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司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

③ 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。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因

资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

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。

27、经营租赁和融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本年度公司未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本年度公司未发生会计估计变更。

29、前期会计差错更正

本年度公司未发生前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

(1) 中国大陆（不包括港澳台，下同）主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	17%、6%	注 1

营业税	应税收入	3%	注 2
城建税	应缴流转税税额	7%	注 3
教育费附加	应缴流转税税额	5%	注 3
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%	

注 1：家具销售收入、幕墙产品收入执行 17% 增值税税率；根据财政部、国家税务总局财税[2012]71 号《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》规定，设计收入等现代服务业收入自 2012 年 10 月 1 日起执行 6% 的增值税税率。

注 2：建筑装饰收入执行 3% 营业税税率。

注 3：本公司城建税按应缴流转税的 7% 缴纳、教育费附加按应缴流转税的 3% 缴纳、地方教育费附加按应缴流转税的 2% 缴纳。

(2) 海外主要税种及税率

税种	计税依据	适用国家或地区	税率	备注
企业所得税	应纳税所得额	美国联邦	34.00%	
企业所得税	应纳税所得额	美国加利福尼亚州	8.84%	
企业所得税	应纳税所得额	美国乔治亚州	6.00%	
企业所得税	应纳税所得额	香港	16.50%	
企业所得税	应纳税所得额	新加坡	17.00%	
企业所得税	应纳税所得额	英国	26.00%	
企业所得税	应纳税所得额	澳大利亚	30.00%	
企业所得税	应纳税所得额	印度	32.45%	
企业所得税	应纳税所得额	菲律宾	30.00%	
企业所得税	应纳税所得额	瑞士	24.18%	
企业所得税	应纳税所得额	泰国	20.00%	
企业所得税	应纳税所得额	日本	37.50%	

企业所得税	应纳税所得额	阿联酋	—	
增值税	应纳税增值额	新加坡	7.00%	
增值税	应纳税增值额	澳大利亚	10.00%	
增值税	应纳税增值额	英国	20.00%	
销售税	应纳税销售额	美国加利福尼亚州	7.50%	
销售税	应纳税销售额	美国乔治亚州	4.00%	

2、税收优惠

2011年11月8日，本公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，2011年至2013年减按15%的税率征收企业所得税。

2011年8月2日，本公司全资子公司幕墙公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，2011年至2013年减按15%的税率征收企业所得税。

2013年12月3日，本公司全资子公司景观公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，2013年度至2015年度减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

1、主要子（孙）公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子（孙）公司

子公司全称	子（孙）公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海金螳螂环境设计研究有限公司	控股子公司	上海市浦东新区张江路727号506—D室	建筑设计	25万美元	环境艺术设计、景观设计、建筑设计咨询、工程项目咨询、平面图案设计（除广告）、室内装饰设计（涉及许可经营的凭许可证经营）。

子公司全称	子(孙)公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	全资子公司	苏州工业园区民生路 5 号	园林绿化	5,200 万元	城市园林绿化工程的设计与施工、园林古建筑工程的设计与施工。
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	全资子公司	苏州工业园区娄葑镇民生路 5 号	建筑装饰	9,000 万元	承接建筑室内外装饰装修工程的施工及设计；承接公用、民用建设项目的水电设备安装；建筑装饰设计咨询服务；承接建筑幕墙工程的设计、安装及施工；承接金属门窗工程的施工；承接机电设备安装工程的安装；承接城市园林绿化工程的设计与施工；承接消防设施工程的设计与施工；民用、公用建筑工程设计；承接钢结构工程施工；承接轻型钢结构工
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	全资子公司	沈阳市和平区十四纬路 10 甲号	建筑装饰	1,000 万元	室内室外装饰装修工程设计、施工，金属门窗、机电设备安装（不含特种设备），建筑幕墙工程设计、施工、安装，钢结构工程施工，城市园林绿化工程、消防设施工程设计、施工，民用、公用建筑工程、轻钢结构工程设计。
大连金螳螂建筑装饰有限公司	全资子公司	大连市西岗区长春路 358 号 410-418 号	建筑装饰	200 万元	室内外装饰装修工程设计、施工；机电安装工程，建筑幕墙工程、金属门窗工程、钢结构工程、园林绿化工程、消防工程设计、施工（以上均凭资质证书经营）。
吉林金螳螂建筑装饰有限公司	全资子公司	长春市宽城区建设大厦 2315 室	建筑装饰	200 万元	承接各类室内、室外装修装饰工程的设计及施工；承接公用、民用建设项目的水暖设备安装；承接各类型建筑幕墙工程的设计、安装及施工；承接机电设备安装工程的安装；承接
新加坡金螳螂有限公司	全资子公司	新加坡	建筑装饰	1 美元	承接各类室内外装饰设计、幕墙设计及建筑设计；承接各类室内装饰工程、各类幕墙工程及机电安装工程。

子公司全称	子(孙)公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
金螳螂(中国)建筑装饰有限公司	全资子公司	香港	建筑装饰	1,000 万港币	承接各类建筑室内、室外装饰装修工程的设计及施工;建筑装饰设计咨询和服务。承接各类型建筑幕墙工程的设计、安装及施工;承接公用、民用建设项目的水电设备安装;承接城市园林绿化工程的设计和施工;承接金属门窗工程的加工和施工。
创点空间设计有限公司	全资子公司	香港	建筑设计	1 万港币	承接各类室内外装饰工程的设计,建筑装饰设计咨询。
江苏金螳螂苗艺有限公司	全资孙公司	镇江市丹徒区上党镇东方村	园林绿化	1,000 万元	苗木,花卉、草坪的种植、销售;畜禽的饲养、销售;水产的养殖、销售;盆景出租;农业技术培训;绿化工程的设计、施工(按资质施工);提供生态农业观光服务。
金螳螂(苏州)电子商务有限公司	控股子公司	苏州工业园区金尚路 89 号	电子商务	10,000 万元	电子商务技术开发:计算机领域内的技术咨询服务、网络技术与电子技术信息咨询、网络工程;市场调研、企业管理咨询、商务咨询、财务咨询;装修设计与施工;建筑装饰工程、水电安装;电器安装维修服务;婚庆服务、清洁服务;销售:建筑装饰材料、陶瓷制品、卫生洁具、家具、家纺家饰、装饰品、家用电器、日用百货、电动工程、健身器材、音响设备、酒店设备。
苏州金螳螂市政景观有限公司	全资孙公司	苏州工业园区民生路 5 号	市政工程	2,500 万元	市政道路、桥梁、隧道、市政工程、给排水工程、燃气管道安装;景观园林工程设计施工。
启东金螳螂幕墙有限公司	全资孙公司	启东经济开发区凯旋路 1 号	幕墙工程	100 万元	建筑幕墙、门窗、钢结构件的销售及安装

续:

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表
上海金螳螂环境设计研究有限公司	17.50 万美元	—	70.00	70.00	是
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	5,200 万元	—	100.00	100.00	是
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	9,000 万元	—	100.00	100.00	是
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	1,000 万元	—	100.00	100.00	是
大连金螳螂建筑装饰有限公司	200 万元	—	100.00	100.00	是
吉林金螳螂建筑装饰有限公司	200 万元	—	100.00	100.00	是
新加坡金螳螂有限公司	791 万美元	—	100.00	100.00	是
金螳螂(中国)建筑装饰有限公司	100 万港币	—	100.00	100.00	是
创点空间设计有限公司	—	—	100.00	100.00	是
江苏金螳螂苗艺有限公司	1,000 万元	—	100.00	100.00	是
金螳螂(苏州)电子商务有限公司	1607.84 万元	—	100.00	100.00	是
苏州金螳螂市政景观有限公司	300 万元	—	100.00	100.00	是
启东金螳螂幕墙有限公司	—	—	100.00	100.00	是

续:

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海金螳螂环境设计研究有限公司	-162,481.93	-767,335.07	—

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	—	—	—
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	—	—	—
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	—	—	—
大连金螳螂建筑装饰有限公司	—	—	—
吉林金螳螂建筑装饰有限公司	—	—	—
新加坡金螳螂有限公司	—	—	—
金螳螂（中国）建筑装饰有限公司	—	—	—
创点空间设计有限公司	—	—	—
江苏金螳螂苗艺有限公司	—	—	—
金螳螂(苏州)电子商务有限公司	—	—	—
苏州金螳螂市政景观有限公司	—	—	—
启东金螳螂幕墙有限公司	—	—	—

启东幕墙于 2014 年 3 月 31 日在启东经济开发区注册登记，由本公司全资子公司金螳螂幕墙投资设立，注册资本 100 万元。

金螳螂电商于 2014 年 6 月 6 日在苏州工业园区注册登记，由本公司与方云峰等 5 名自然人以及倪林等 3 名自然人共同出资设立，注册资本为 10,000 万元人民币。根据公司 2013 年度股东大会审议通过的《关于对外投资设立金螳螂装饰电子商务有限公司暨关联交易的议案》

和方云峰等 5 名自然人、倪林等 3 名自然人签订的《合资协议》，公司以现金出资人民币 4,100 万元，占金螳螂电商股权的 41.00%；倪林等 3 名自然人以现金出资人民币 1,000 万元，占金螳螂电商股权的 10.00%；方云峰等 5 名自然人以所持“家装 e 站”全部股权经评估后价值作价 9,281.57 万元出资，其中 4,900.00 万元计入合资公司注册资本，占金螳螂电商股权的 49.00%，其余 4,381.57 万元计入合资公司资本公积。截止 2014 年 6 月 30 日，金螳螂电商实收资本 1,607.84 万元，系全部为本公司出资。

金螳螂市政景观于 2014 年 6 月 3 日在苏州工业园区注册登记，由本公司全资子公司金螳螂景观公司投资组建，注册资本为 2,500 万元人民币，截止 2014 年 6 月 30 日，金螳螂景观实际已出资 300 万元人民币。

(2) 同一控制下的企业合并取得的子公司概况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	全资子公司	苏州市吉庆街 121 号	建筑装饰	13,700 万元	承接各类建筑室内、室外装饰装修工程的设计、施工并提供相关的咨询服务；承接各类建筑幕墙工程的设计、安装及施工；承接机电设备安装工程和水电安装工程的制作、安装及施工；承接金属门窗工程的制作、安装及施工；木制品制作；建筑石材加工；承接城市园林绿化工程的施工；承接消防工程的施工。（涉及资质的凭证经营）。
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	全资子公司	苏州工业园区民生路 5 号	家具设计制造	5,000 万元	设计、生产各式家具和木制品，销售本公司所生产的产品并提供相关售后服务。从事本公司生产产品的同类商品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及相关业务（上述涉及配额、许可证管理及专项管理的商品，根据国家有关规定办理）。
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	全资子公司	苏州市沧浪区念珠街 105 号	建筑设计	420 万元	建筑室内外装饰设计、环境艺术设计。

续：

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表

苏州美瑞德建筑装饰有限公司	24,488.32 万元	—	100.00	100.00	是
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	6,458.34 万元	—	100.00	100.00	是
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	407.00 万元	—	100.00	100.00	是

续:

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	—	—	—
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	—	—	—
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	—	—	—

本公司取得美瑞德公司、苏州设计院的控制权均是通过收购本公司的母公司苏州金螳螂企业(集团)有限公司(以下简称“金螳螂集团”)持有的上述公司股权实现的,取得苏州家具的控制权是通过对本公司实际控制人朱兴良先生控制的独资企业苏州家具增资实现的。

(3) 非同一控制下的企业合并取得的子公司概况

子公司全称	子(孙)公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
苏州金螳螂幕墙有限公司	全资子公司	苏州吴中区临湖镇渡村工业园	幕墙制造	30,000 万元	建筑幕墙、门窗、钢结构件、轻钢结构件的设计、制造、销售及安装;采光顶、金属屋面的设计、销售及安装;建材销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

子公司全称	子(孙)公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	控股子公司	沈阳市东陵区文溯街 17-6 号 (1-1-1)	幕墙制造	2,500 万元	建筑幕墙工程设计、施工与安装；建筑室内外装饰装修工程施工、设计；轻钢结构工程、城市及道路照明工程设计与施工；装饰材料、门窗材料销售。(国家禁止或限制的，不得经营；应取得有关部门审批、许可或者资质的，未取得前不得经营；取得有关部门审批、许可或者资质的，凭有效审批、许可证或者资质证经营)。
HBA International Inc.	控股孙公司	美国加利福尼亚州圣莫尼卡市	建筑设计	725.4 万美元	经营中高档酒店及度假村的室内设计咨询业务。

续：

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
苏州金螳螂幕墙有限公司	42,001.47 万元	—	100.00	100.00	是
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	1,581.44 万元	—	60.00	60.00	是
HBA International Inc.	7,500 万美元	—	70.00	70.00	是

续：

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州金螳螂幕墙有限公司	—	—	—
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	14,114,870.88	—	—
HBA International Inc.	70,482,232.90	—	—

本公司取得幕墙公司（原苏州市文辉电子有限公司）的控制权是 2007 年度收购该公司

自然人股东钱文华、钱水根和陶林妹持有的该公司 100% 股权实现的。

本公司取得辽宁金螳螂幕墙(原辽宁汇丰建筑幕墙装饰工程有限公司)的控制权是 2012 年通过对辽宁金螳螂幕墙增资取得 60% 股权实现的。

本公司取得 HBA 的控制权是 2012 年新加坡金螳螂收购该公司 ReneKaerskov 等 11 名自然人股东持有的该公司 70% 股权实现的。

2、合并范围发生变更的说明

公司 2014 半年度新增合并单位是启东幕墙、金螳螂电商、金螳螂市政景观。启东幕墙、金螳螂电商、金螳螂市政景观是本期新设取得。

3、本期新纳入合并范围的主体

子公司全称	期末净资产	本期净利润
启东金螳螂幕墙有限公司	—	—
金螳螂(苏州)电子商务有限公司	16,078,400.00	—
苏州金螳螂市政景观有限公司	2,999,733.16	-266.84

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外子公司财务报表并入本公司财务报表时,主要报表项目具体折算汇率确定方法如下:

主要报表项目	汇率确定方法
资产负债类	资产负债表日的即期汇率
所有者权益类	交易发生日的即期汇率
损益类	交易发生日的即期汇率或近似汇率

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在合并后的资产负债表中股东权益项目下单独列示。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额

项目	期末余额			年初余额		
现金			959,872.82			1,176,168.24
其中：美元	1,500.00	6.1528	9,229.20	1,500.00	6.0969	9,145.35
新加坡元	5,000.00	4.9744	24,872.00	5,000.00	4.7845	23,922.50
港币	30,690.22	0.7938	24,361.90	30,000.00	0.7862	23,586.00
澳元	14,010.00	5.8064	81,347.66	14,010.00	5.4301	76,075.70
英镑	1,000.00	10.4978	10,497.80	1,000.00	10.0556	10,055.60
迪拉姆	26,791.00	1.6752	44,880.28	26,791.00	1.6482	44,156.93
印度卢比	189,374.00	0.1025	19,410.84	221,092.77	0.0979	21,644.98
银行存款			2,315,145,989.73			3,533,806,108.60
其中：美元	4,210,891.55	6.1528	25,908,773.53	23,562,492.70	6.0969	143,658,161.74
欧元	0.84	8.3946	7.05	0.84	8.4189	7.07
新加坡元	33,207,674.81	4.9744	165,188,257.57	13,707,004.97	4.7845	65,581,165.28
港币	55,576,288.14	0.7938	44,116,457.53	26,393,340.00	0.7862	20,750,443.91
澳元	2,181,583.06	5.8064	12,667,143.88	1,864,048.00	5.4301	10,121,967.04
英镑	858,573.20	10.4978	9,013,129.74	212,890.00	10.0556	2,140,736.68
迪拉姆	1,230,897.35	1.6752	2,061,999.24	2,421,186.68	1.6482	3,990,599.88
印度卢比	76,812,723.00	0.1025	7,873,304.11	53,554,590.00	0.0979	5,242,994.36
其他货币资金			63,541,532.99			62,909,391.93
合计			2,379,647,395.54			3,597,891,668.77

(1) 银行存款期末余额中定期存款金额为 568,986,106.74 元，通知存款金额为 226,031,343.09 元；其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金为 16,903,126.27 元，银行保函保证金金额为 46,638,406.72 元。

(2) 银行存款期末余额中 232,500,000.00 元的定期存款质押用于为新加坡金螳螂借款开具保函；700,000.00 元的定期存款质押用于开具工资保函；500,000.00 元的定期存款质押用于农民工工资保证金。

(3) 期末货币资金中存放在境外的款项余额为 291,384,862.95 元。

(4) 货币资金期末比年初减少 33.86%，主要原因是本期购买银行理财产品、现金分红及发放上年度考核年薪所致。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	265,669,814.99	283,228,381.46
商业承兑汇票	140,662,358.56	59,595,895.19
合计	406,332,173.55	342,824,276.65

(2) 期末已质押给其他方但尚未到期的票据金额前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
南通汇恒贸易有限公司	2014-1-3	2014-7-3	20,000,000.00	银行承兑汇票
江阴市协力毛纺织厂	2014-1-9	2014-7-9	5,000,000.00	银行承兑汇票
江阴市协力毛纺织厂	2014-1-9	2014-7-9	5,000,000.00	银行承兑汇票
江阴市协力毛纺织厂	2014-1-9	2014-7-9	5,000,000.00	银行承兑汇票
江阴市协力毛纺织厂	2014-1-9	2014-7-9	5,000,000.00	银行承兑汇票
合计			40,000,000.00	

(3) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
南京钟山创意产业发展有限公司	2014-6-30	2014-12-30	20,500,000.00	银行承兑汇票
太原并州饭店	2014-1-22	2014-7-22	11,450,000.00	银行承兑汇票
苏州乾宁置业有限公司	2014-1-15	2014-7-15	9,190,000.00	银行承兑汇票
河南信华置业投资有限公司	2014-5-27	2014-11-27	5,000,000.00	银行承兑汇票
无锡恒电新能源科技发展有限公司	2014-1-23	2014-7-23	5,000,000.00	银行承兑汇票
合计			51,140,000.00	

(4) 期末已经贴现但尚未到期的商业承兑汇票金额为 140,289,872.24 元。

(5) 应收票据期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的票据。

3、应收账款

(1) 按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的应收账款：

以账龄作为信用风险特征组合	12,815,728,775.20	99.98	1,032,492,455.48	8.06	11,783,236,319.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	2,964,035.86	0.02	2,964,035.86	100.00	—
合计	12,818,692,811.06	100.00	1,035,456,491.34	8.08	11,783,236,319.72

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的应收账款：

以账龄作为信用风险特征组合	12,102,542,360.82	99.98	1,028,727,814.79	8.50	11,073,814,546.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	2,794,485.12	0.02	2,794,485.12	100.00	—
合计	12,105,336,845.94	100.00	1,031,522,299.91	8.52	11,073,814,546.03

① 公司期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

② 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,105,518,665.81	78.85	505,275,933.31	9,600,242,732.50
1-2 年	1,821,808,969.87	14.22	182,180,896.98	1,639,628,072.89
2-3 年	631,565,439.10	4.92	189,469,631.75	442,095,807.35
3-4 年	190,765,100.92	1.49	95,382,550.46	95,382,550.46
4-5 年	29,435,782.61	0.23	23,548,626.09	5,887,156.52
5 年以上	36,634,816.89	0.29	36,634,816.89	—
合计	12,815,728,775.20	100.00	1,032,492,455.48	11,783,236,319.72

账龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,020,500,411.20	74.53	451,025,020.59	8,569,475,390.61
1-2 年	2,087,973,690.06	17.25	208,797,369.03	1,879,176,321.03
2-3 年	758,382,248.22	6.27	227,514,674.46	530,867,573.76
3-4 年	165,344,858.05	1.37	82,672,429.04	82,672,429.01
4-5 年	58,114,158.09	0.48	46,491,326.47	11,622,831.62
5 年以上	12,226,995.20	0.10	12,226,995.20	—
合计	12,102,542,360.82	100.00	1,028,727,814.79	11,073,814,546.03

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

期末余额

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
设计费	2,964,035.86	2,964,035.86	100.00	收回可能性较小

年初余额

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
设计费	2,794,485.12	2,794,485.12	100.00	收回可能性较小

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	179,509,297.12	1 年以内	1.40
第二名	非关联方	162,607,547.58	1 年以内 122924446.3 元, 1-2 年为 39683101.28 元	1.27
第三名	非关联方	155,503,084.37	1 年以内	1.21
第四名	非关联方	118,512,496.47	1 年以内	0.92
第五名	非关联方	116,503,548.10	1 年以内 3900000 元, 1-2 年为 4981274 元, 2-3 年为 107622274.1 元	0.91
合计		732,635,973.64		5.71

(3) 本公司应收账款期末余额较大以及账龄 1 年以上应收账款金额较大, 主要原因是业务量增长以及本公司与建设单位签定的装饰合同通常约定在装饰工程未完工时, 建设单位按完成工程额的 60%-70% 向本公司支付工程进度款, 在装饰工程竣工时, 建设单位按工程预计造价的 60%-70% 向本公司支付工程进度款, 在装饰工程决算审计后, 建设单位工程进度款支付至决算造价的 95%, 剩余 5% 作为工程保修金在保修期 (竣工验收后 1-3 年) 满后支付, 但装饰工程决算审计通常时间较长, 同时本公司是在装饰工程竣工时按合同额确认收入, 决算时决算金额与合同金额的差额在决算当期调整, 但决算时确认的应收账款账龄是以装饰工程竣工时点作为起点, 从而导致应收账款余额较大以及 1 年以上应收账款金额较大。

(4) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

4、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	147,706,302.20	81.45	134,062,085.50	89.81
1-2 年	28,388,109.54	15.65	12,848,943.06	8.61
2-3 年	2,003,027.38	1.11	1,672,618.18	1.12

3 年以上	3,254,940.85	1.79	680,589.93	0.46
合计	181,352,379.97	100.00	149,264,236.67	100.00

(2) 预付款项期末余额中账龄超过 1 年的款项金额为 33,646,077.77 元，主要是本公司预付购房款以及预付给供应商的材料款尚余部分未结算。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	35,000,000.00	1 年以内 20,000,000.00 元 1-2 年 15,000,000.00 元	预付购房款
第二名	非关联方	3,326,510.40	1 年以内	预付材料款
第三名	非关联方	3,320,440.00	1-2 年	预付购房款
第四名	非关联方	3,075,000.00	1 年以内	预付工程款
第五名	非关联方	2,900,000.00	1 年以内	预付工程款
合计		47,621,950.40		

(4) 预付款项期末余额中无预付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

5、应收利息

项目	期末余额	年初余额
存款利息	18,866,058.62	11,421,044.99

应收利息期末比年初增长 65.19%，主要原因是未到期的定期存款应计利息增加较多。

6、其他应收款

(1) 按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的其他应收款：

以账龄作为信用风险特征组合	346,632,928.47	100.00	27,864,518.99	8.04	318,768,409.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	346,632,928.47	100.00	27,864,518.99	8.04	318,768,409.48

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的其他应收款：

以账龄作为信用风险特征组合	299,396,463.79	100.00	26,662,308.18	8.91	272,734,155.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	299,396,463.79	100.00	26,662,308.18	8.91	272,734,155.61

① 公司期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

② 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	312,177,853.90	90.07	15,601,691.50	296,576,162.40
1-2年	19,145,416.77	5.52	1,909,128.09	17,236,288.68
2-3年	2,650,843.15	0.76	795,252.95	1,855,590.20
3-4年	3,871,050.70	1.12	1,935,525.34	1,935,525.36
4-5年	5,824,214.17	1.68	4,659,371.33	1,164,842.84
5年以上	2,963,549.78	0.85	2,963,549.78	—
合计	346,632,928.47	100.00	27,864,518.99	318,768,409.48

账龄	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值

1 年以内	258,526,889.72	86.35	12,926,344.50	245,600,545.22
1-2 年	20,948,081.80	7.00	2,094,808.20	18,853,273.60
2-3 年	3,842,992.80	1.28	1,152,897.86	2,690,094.94
3-4 年	8,748,473.30	2.92	4,374,236.68	4,374,236.62
4-5 年	6,080,026.17	2.03	4,864,020.94	1,216,005.23
5 年以上	1,250,000.00	0.42	1,250,000.00	—
合计	299,396,463.79	100.00	26,662,308.18	272,734,155.61

③ 公司期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	47,500,000.00	1 年以内	12.13
第二名	非关联方	15,000,000.00	1 年以内 750 万, 4-5 年 500 万, 5 年以上 250 万	4.33
第三名	非关联方	7,500,000.00	1 年以内	2.16
第四名	非关联方	7,050,000.00	1 年以内	2.03
第五名	非关联方	6,638,000.00	1 年以内	1.91
合计		83,688,000.00		22.56

(3) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,023,530.58	—	12,023,530.58
库存商品	18,822,209.72	—	18,822,209.72
在产品	49,061,355.68	—	49,061,355.68

消耗性生物资产	16,172,827.66	—	16,172,827.66
周转材料	211,889.58	—	211,889.58
合计	96,291,813.22	—	96,291,813.22

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,669,034.23	—	14,669,034.23
库存商品	28,829,590.88	—	28,829,590.88
在产品	24,773,261.83	—	24,773,261.83
消耗性生物资产	15,457,754.79	—	15,457,754.79
周转材料	133,508.20	—	133,508.20
合计	83,863,149.93	—	83,863,149.93

(2) 期末存货没有发生减值的情形，故未计提存货跌价准备。

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	1,086,000,000.00	725,000,000.00

其他流动资产期末金额系公司用暂时闲置的自有流动资金和募集资金购买的银行理财产品。

9、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面净值	账面成本	减值准备	账面净值
对合营企业投资	225,487.81	—	225,487.81	243,912.58	—	243,912.58
其他股权投资	62,622,000.00	—	62,622,000.00	62,622,000.00	—	62,622,000.00
合计	62,847,487.81	—	62,847,487.81	62,865,912.58	—	62,865,912.58

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例 (%)
上海中城联盟投资管理股份有限公司	成本法	3,187.20 万元	31,872,000.00	—	—	31,872,000.00	1.83
苏州人民商场股份有限公司	成本法	15.00 万元	150,000.00	—	—	150,000.00	0.25
湖州星耀股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	3,060.00 万元	30,600,000.00	—	—	30,600,000.00	5.51
BOII,Inc	权益法	500.00 美元	—	—	—	—	50.00
DiffusionPteLtd	权益法	5,000.00 新加坡元	243,912.58	—	18,424.77	225,487.81	50.00
合计			62,865,912.58		18,424.77	62,847,487.81	

续:

被投资单位	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海中城联盟投资管理股份有限公司	1.83	无	—	—	1,243,884.29
苏州人民商场股份有限公司	0.25	无	—	—	50,000.00
湖州星耀股权投资合伙企业(有限合伙)	5.51	无	—	—	—
BOII,Inc	50.00	无	—	—	—
DiffusionPteLtd	50.00	无	—	—	—
合计			—	—	1,293,884.29

(3) 对合营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
BOII,Inc	50.00	50.00	104,597.60	701,419.20	-596,821.60
DiffusionPteLtd	50.00	50.00	654,224.76	203,244.21	450,980.55

(4) 期末长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

(5) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资房地产

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
账面原值合计	8,282,577.80	—	—	8,282,577.80
房屋及建筑物	7,685,856.52	—	—	7,685,856.52
土地使用权	596,721.28	—	—	596,721.28
累计折旧合计	1,706,212.50	173,599.50	—	1,879,812.00
房屋及建筑物	1,486,200.54	157,884.36	—	1,644,084.90
土地使用权	220,011.96	15,715.14	—	235,727.10
账面净值合计	6,576,365.30	—	—	6,402,765.80
房屋及建筑物	6,199,655.98	—	—	6,041,771.62
土地使用权	376,709.32	—	—	360,994.18
减值准备合计	—	—	—	—
房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
账面价值合计	6,576,365.30	—	—	6,402,765.80
房屋及建筑物	6,199,655.98	—	—	6,041,771.62
土地使用权	376,709.32	—	—	360,994.18

(2) 本期投资性房地产计提的折旧额为 157,884.36 元、摊销额为 15,715.14 元。

(3) 期末投资性房地产没有发生减值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
账面原值合计	766,129,914.97	350,316,259.67	1,399,602.14	1,115,046,572.50
房屋及建筑物	486,063,589.80	300,570,630.96	—	786,634,220.76
机器设备	85,730,488.84	23,352,317.35	—	109,082,806.19

办公设备	81,460,629.58		14,800,927.53	323,780.00	95,937,777.11
运输工具	76,025,093.28		3,200,058.78	600,228.00	78,624,924.06
电子设备	23,263,851.35		4,136,164.80	444,719.30	26,955,296.85
其他设备	13,586,262.12		4,256,160.25	30,874.84	17,811,547.53
			本期新增	本期计提	
累计折旧合计	197,983,707.59		—	24,310,024.69	1,232,731.91
房屋及建筑物	72,818,600.23		—	4,141,693.58	—
机器设备	18,773,003.31		—	4,079,975.45	—
办公设备	47,646,869.77		—	6,134,668.00	281,903.25
运输工具	39,524,670.06		—	5,142,836.92	540,205.20
电子设备	12,917,218.63		—	3,051,127.39	409,049.37
其他设备	6,303,345.59		—	1,759,723.35	1,574.09
账面净值合计	568,146,207.38				893,985,572.13
房屋及建筑物	413,244,989.57		—	—	—
机器设备	66,957,485.53		—	—	—
办公设备	33,813,759.81		—	—	—
运输工具	36,500,423.22		—	—	—
电子设备	10,346,632.72		—	—	—
其他设备	7,282,916.53		—	—	—
减值准备合计	940,340.79		—	—	—
房屋及建筑物	—		—	—	—
机器设备	60,036.41		—	—	—
办公设备	539,307.68		—	—	—
运输工具	335,742.70		—	—	—
电子设备	5,254.00		—	—	—
其他设备	—		—	—	—
账面价值合计	567,205,866.59				893,045,231.34
房屋及建筑物	413,244,989.57				709,673,926.95
机器设备	66,897,449.12				86,169,791.02
办公设备	33,274,452.13				41,898,834.91

运输工具	36,164,680.52				34,161,879.58
电子设备	10,341,378.72				11,390,746.20
其他设备	7,282,916.53				9,750,052.68

(2) 本期固定资产计提的折旧额为 24,310,024.69 元。

(3) 固定资产原值本期增加数中, 由在建工程转入固定资产原价为 328,194,670.70 元。

(4) 固定资产期末比年初增长 57.45%, 主要是由于本期园区管理运营中心建设项目部分投入使用, 部分已转至固定资产。

(5) 固定资产房产中园区管理运营中心大楼于 2014 年 6 月份部分投入使用, 目前未办妥房屋产权证。

(6) 本公司固定资产无闲置、置换、抵押、担保情况。

(7) 因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因, 导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的, 本公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
工程施工管理运营中心建设项目	77,688,122.01	—	77,688,122.01	254,886,480.30	—	254,886,480.30
营销网络升级项目	1,169,444.00	—	1,169,444.00	246,652.00	—	246,652.00
建筑装饰用木制品工厂化生产项目	2,277,835.59	—	2,277,835.59	—	—	—
节能幕墙及门窗生产线建设项目	1,193,480.00	—	1,193,480.00	32,275,016.74	—	32,275,016.74
零星工程	3,694,081.35	—	3,694,081.35	3,145,352.39	—	3,145,352.39
待安装设备	—	—	—	18,068,376.05	—	18,068,376.05
合计	86,022,962.95	—	86,022,962.95	308,621,877.48	—	308,621,877.48

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度(%)
工程施工管理运营中心建设项目	36,768.10	254,886,480.30	85,712,384.80	262,910,743.09	—	92.63	92.63
营销网络升级项目	15,338.00	246,652.00	1,152,517.00	229,725.00	—	44.03	44.03
建筑装饰用木制品工厂化生产项目	9,811.90	—	—	—	—	49.69	100.00
节能幕墙及门窗生产线建设项目	15,594.30	32,275,016.74	9,759,871.14	42,034,887.88	—	26.96	100.00
零星工程	—	3,145,352.39	8,970,983.23	4,950,938.68	—	—	—
待安装设备	—	18,068,376.05	—	18,068,376.05	—	—	—
合计		308,621,877.48	105,595,756.17	328,194,670.70	—		

续:

项目名称	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	期末余额
工程施工管理运营中心建设项目	—	—	—	募集资金	77,688,122.01
营销网络升级项目	—	—	—	募集资金	1,169,444.00
建筑装饰用木制品工厂化生产项目	—	—	—	募集资金	—
节能幕墙及门窗生产线建设项目	—	—	—	募集资金	—
零星工程	—	—	—	自筹	7,165,396.94
待安装设备	—	—	—	自筹	—
合计	—	—			86,022,962.95

(3) 期末在建工程没有发生减值的情形, 故未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程期末数比年初数减少 72.13%, 主要原因是本期工程施工管理运营中心建设项目部分投入使用, 已转至固定资产。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
账面原值合计	123,183,936.74	5,111,047.86	64,310.93	128,230,673.67
土地使用权 1	1,606,248.40	—	—	1,606,248.40
土地使用权 2	538,962.17	—	—	538,962.17
土地使用权 3	4,192,499.99	—	—	4,192,499.99
土地使用权 4	26,392,652.13	—	—	26,392,652.13
土地使用权 5*	23,740,331.80	—	—	23,740,331.80
土地使用权 6	15,134,718.00	—	—	15,134,718.00
土地使用权 7	17,306,311.62	—	—	17,306,311.62
软件费	34,117,212.63	4,942,917.86	64,310.93	38,995,819.56
专利	155,000.00	168,130.00	—	323,130.00
累计摊销合计	30,327,140.92	5,620,447.78	58,057.94	35,889,530.76
土地使用权 1	604,231.86	40,801.92	—	645,033.78
土地使用权 2	206,724.98	15,715.14	—	222,440.12
土地使用权 3	1,600,772.88	114,340.92	—	1,715,113.80
土地使用权 4	3,977,711.64	322,517.16	—	4,300,228.80
土地使用权 5*	3,114,866.44	252,556.72	—	3,367,423.16
土地使用权 6	1,735,082.47	139,836.66	—	1,874,919.13
土地使用权 7	692,252.48	173,063.12	—	865,315.60
软件费	18,315,079.29	4,543,812.16	58,057.94	22,800,833.51
专利	80,418.88	17,803.98	—	98,222.86
账面净值合计	92,856,795.82	—	—	92,341,142.91
土地使用权 1	1,002,016.54	—	—	961,214.62

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权 2	332,237.19	—	—	316,522.05
土地使用权 3	2,591,727.11	—	—	2,477,386.19
土地使用权 4	22,414,940.49	—	—	22,092,423.33
土地使用权 5*	20,625,465.36	—	—	20,372,908.64
土地使用权 6	13,399,635.53	—	—	13,259,798.87
土地使用权 7	16,614,059.14	—	—	16,440,996.02
软件费	15,802,133.34	—	—	16,194,986.05
专利	74,581.12	—	—	224,907.14
减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权 1	—	—	—	—
土地使用权 2	—	—	—	—
土地使用权 3	—	—	—	—
土地使用权 4	—	—	—	—
土地使用权 5*	—	—	—	—
土地使用权 6	—	—	—	—
土地使用权 7	—	—	—	—
软件费	—	—	—	—
专利	—	—	—	—
账面价值合计	92,856,795.82	—	—	92,341,142.91
土地使用权 1	1,002,016.54	—	—	961,214.62
土地使用权 2	332,237.19	—	—	316,522.05
土地使用权 3	2,591,727.11	—	—	2,477,386.19
土地使用权 4	22,414,940.49	—	—	22,092,423.33

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权 5*	20,625,465.36	—	—	20,372,908.64
土地使用权 6	13,399,635.53	—	—	13,259,798.87
土地使用权 7	16,614,059.14	—	—	16,440,996.02
软件费	15,802,133.34	—	—	16,194,986.05
专利	74,581.12	—	—	224,907.14

注*：该土地使用权是以评估值入账，评估机构为上海大雄资产评估有限公司，评估方法为市场比较法。

(2) 本期无形资产摊销金额为 5,620,447.78 元。

(3) 本公司整体变更为股份有限公司之前取得的土地使用权和房屋使用权，摊销期均按合同受益年限与公司合营期限孰短确定；本公司整体变更为股份有限公司之后取得的土地使用权，摊销期按合同受益年限确定。

(4) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

14、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
HBA International Inc.	358,379,798.33	3,285,838.83	—	361,665,637.16	—

(2) 商誉本期减少是由于汇率变动引起的外币报表折算差额形成。

(3) 2012 年 12 月，子公司新加坡金螳螂向 Rene Kaerskov 等 11 名自然人股东购买 HBA70% 股权，根据上海东洲资产评估有限公司沪东洲资评报字【2013】第 0199196 号《资产评估报告》，确定 HBA 可辨认净资产的公允价值为 23,170,488.93 美元，70% 股权对应享有的可辨认净资产公允价值的份额为 16,219,342.25 美元，公司支付的对价为 75,000,001.00 美元，形成合并商誉 58,780,658.75 美元，期末折合人民币金额为 361,665,637.16 元。

(4) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

根据持续经营的基本假设，结合资产特点，公司采用收益法对资产组未来预计产生的现

现金流量现值分别进行估算，以收益法测算结果与对应的长期股权投资（或资产组）账面价值分别进行比较，若长期股权投资（或资产组）账面价值低于收益法测算结果，则可以认为本公司不存在合并商誉减值，不再进行减值准备测试；若长期股权投资（或资产组）账面价值高于收益法测算结果，则需要测试组成资产组的资产市场价值扣除处置费用后的净额，最终确定是否存在商誉减值。期末根据上述方法测试未发现商誉发生减值。

15、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	13,151,423.80	9,709,981.97	3,467,209.28	—	19,394,196.49	—

长期待摊费用期末比年初增长 47.47%，主要原因是本期公司新租赁办公用房的装修费增加。

16、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备形成	175,956,904.34	174,213,519.16
固定资产减值准备形成	148,338.14	148,338.14
未支付职工薪酬	4,993,290.02	6,778,044.02
合计	181,098,532.50	181,139,901.32
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并形成*	651,967.60	680,297.86
海外子公司固定资产折旧形成	1,407,526.83	1,887,112.49
美国州税联邦减免	220,356.38	218,354.50
合计	2,279,850.81	2,785,764.85

注*1：公司 2007 年度收购幕墙公司 100% 的股权，合并成本小于合并时应享有被合并

单位可辨认净资产公允价值 6,864,696.30 元，扣除累计可辨认净资产公允价值增值额摊销 2,518,245.66 元，形成的递延所得税负债为 651,967.60 元。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
坏账准备形成	6,186,713.82	2,477,316.38
可抵扣亏损	1,328,475.30	1,250,159.36
合计	7,515,189.12	3,727,475.74

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额
2015 年	49,346.81	9,432.51
2016 年	134,861.22	48,525.18
2017 年	502,480.97	471,206.89
2018 年	345,463.81	408,088.61
2019 年	296,322.49	
合计	1,328,475.30	937,253.19

(4) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异:	
坏账准备形成	1,063,371,957.93
固定资产减值准备形成	940,340.79
未支付职工薪酬	18,493,666.74
合计	1,082,805,965.46
应纳税暂时性差异:	
非同一控制下企业合并形成*	4,346,450.67
海外子公司固定资产折旧形成	4,747,834.87
美国州税联邦减免	651,667.66
合计	9,745,953.20

17、资产减值准备

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,058,184,608.09	5,136,402.24	—	—	1,063,321,010.33
二、固定资产减值准备	940,340.79	—	—	—	940,340.79
合计	1,059,124,948.88	5,136,402.24	—	—	1,064,261,351.12

资产减值准备本期增加金额与资产减值损失本期发生额不一致是由于汇率变动引起的外币报表折算差额形成。

18、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
人身保险的现金退保值	5,069,876.44	5,023,815.12

人身保险的现金退保值为假设于 2014 年 6 月 30 日终止为新加坡金螳螂的子公司 HBA 若干关键管理人员所购买的人身保险，公司可以从保险公司获得的现金金额。人身保险投保的初始成本为 4,225,539.00 元，截止 2014 年 6 月 30 日，该现金退保值的公允价值为 5,069,876.44 元。公司近期无终止上述人身保险的计划。

19、短期借款

种类	期末余额	年初余额
质押借款	6,000,000.00	—
信用借款	15,382,000.00	15,242,250.00
合计	21,382,000.00	15,242,250.00

短期借款期末比年初增长 40.28%，主要原因是银行合作开展保理业务，向银行转让应收账款债权增加借款。

20、应付票据**(1) 应付票据分类**

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

银行承兑汇票	302,245,000.00	174,701,535.00
--------	----------------	----------------

(2) 应付票据期末余额全部将于本会计年度到期。

(3) 应付票据期末比年初增长 73.01%，主要原因是公司报告期内为节约资金成本，采用银行承兑汇票结算的采购业务增多。

(4) 应付票据期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

21、应付账款

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	6,815,369,356.79	7,191,541,049.85
1-2 年	1,311,893,566.66	1,367,724,942.56
2-3 年	208,802,227.70	207,469,462.61
3 年以上	124,434,364.75	98,919,260.57
合计	8,460,499,515.90	8,865,654,715.59

(2) 应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项为 1,645,130,159.11 元，主要是完工工程项目已发生的但尚未和供应商分包商结算的工程成本。

(3) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

22、预收款项

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	401,720,084.53	437,934,695.81
1-2 年	7,644,699.03	10,641,706.16
2-3 年	4,680,998.64	2,965,466.22
3 年以上	9,921,231.84	13,487,284.74
合计	423,967,014.04	465,029,152.93

(2) 预收款项期末余额中账龄超过 1 年的款项为 22,246,929.51 元，主要是部分未完工工程及设计项目的收款额超过该项目已确认的收入额以及部分工程尾款未清算。

(3) 预收款项期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

23、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	903,274,895.79	819,337,815.03	1,011,159,699.60	711,453,011.22
职工福利费	—	494,208.85	494,208.85	—
社会保险费	4,505,330.70	48,772,120.03	46,904,317.01	6,373,133.72
其中：医疗保险费	63,274.72	8,526,687.46	8,524,774.84	65,187.34
基本养老保险费	3,411,483.03	35,772,157.36	33,955,681.25	5,227,959.14
失业保险费	1,030,572.95	2,311,798.72	2,262,384.43	1,079,987.24
工伤保险费	—	1,136,383.41	1,136,383.41	—
生育保险费	—	1,024,059.62	1,024,059.62	—
残疾人就业保证金	—	1,033.46	1,033.46	—
住房公积金	6,463.09	3,548,813.00	3,549,460.00	5,816.09
工会经费和职工教育经费	663,376.92	864,883.41	877,639.42	650,620.91
辞退福利	—	70,000.00	70,000.00	—
合计	908,450,066.50	873,087,840.32	1,063,055,324.88	718,482,581.94

应付职工薪酬期末余额较大，主要原因是公司实行年薪制，工资按月计提，平时每月均只支付基本工资，剩余年薪在元旦和春节前支付。

24、应交税费

税种	期末余额	年初余额
企业所得税	97,309,350.05	166,685,261.86
营业税	369,283,216.81	327,624,960.34
增值税	45,210,407.02	49,177,333.53
城建税	27,458,633.29	26,766,932.99
教育费附加	16,764,860.54	16,836,000.39

税种	期末余额	年初余额
个人所得税	-394,192.72	618,362.50
其他	37,670.42	76,705.72
合计	555,669,945.41	587,785,557.33

本公司应交营业税期末余额较大,主要原因是本公司工程项目造价基本上采用可变更价格,即以最终决算审计结果确定工程造价,造成工程造价在工程完工时不能最终确定,本公司在确认工程项目收入时,已按当期确认收入金额计提了营业税,即对当期确认的工程收入金额与该工程项目累计已收工程款之间的差额也相应地计提了营业税,但这部分营业税需在工程决算审计结束并且审计结果得到建设单位和本公司双方认可时,再一次清缴;另外,本公司部分工程项目的营业税应由总包方或建设单位代扣代缴,由于公司在工程项目完工时已按当期确认收入金额计提了营业税,但没有及时取得全部代扣代缴证明,从而导致公司期末未交营业税余额较大。

25、应付利息

项目	期末余额	年初余额
公司债券利息	23,625,003.00	6,125,001.00
股份回购款利息	1,030,618.61	520,028.99
分期付款到期还本的长期借款利息	608,454.02	292,774.48
合计	25,264,075.63	6,937,804.47

应付利息期末比年初增加 264.15%, 主要原因是计提的应付债券利息金额较大。

26、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
聂树凯	3,910,200.00	3,910,200.00	尚未支付
杨忠华	289,800.00	289,800.00	尚未支付
金羽(英国)有限公司	56,448,201.20	—	—
合计	60,648,201.20	4,200,000.00	—

(1) 根据辽宁金螳螂幕墙(原汇丰幕墙)2012年2月20日的股东会决议,辽宁金螳

螂幕墙向其股东派发现金股利 420 万元，截止 2014 年 6 月 30 日，因辽宁金螳螂幕墙公司资金运营比较紧张，征得所有股东同意，尚有聂树凯 391.02 万元、杨忠华 28.98 万元未支付。

(2) 应付股利期末数比年初数增加 1344%，主要原因是应付公司境外股东金羽（英国）有限公司 2013 年度现金分红正在申请境外支付过程中尚未支付所致。

27、其他应付款

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	18,266,955.66	17,047,022.11
1-2 年	2,146,671.72	1,653,223.73
2-3 年	319,155.51	979,792.43
3 年以上	4,455,641.07	2,479,264.30
合计	25,188,423.96	22,159,302.57

(2) 其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的款项为 6,921,468.30 元，主要是收到的材料供应商保证金。

(3) 金额较大的其他应付款明细

单位名称	期末余额	款项性质	账龄
TwoPeachtreeAssociatesLLC	2,274,991.65	房屋租金	1 年以内
CBIZ (LA)	1,550,505.60	审计费	1 年以内
800 秀(SHANGHAI)	871,236.48	房租	1 年以内
上海华申进出口有限公司	751,233.00	保证金	1 年以内
辽宁嘉春装饰工程有限公司	720,000.00	保证金	1 年以内
合计	6,167,966.73	—	—

(4) 其他应付款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	15,221,251.95	15,082,962.39

(2) 一年内到期的长期应付款

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
HowardPharr	4 年	989.55 万美元	3.00	1,030,618.61	15,221,251.95	—

一年内到期的长期应付款具体说明详见附注五、32。

29、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待执行的亏损合同	12,627,539.11	23,744,279.50

(1) 公司针对未完成合同的预计损失计提准备，这些损失主要是由预计完成这些合同将发生的人工和其他成本超过预计收益的部分组成，公司无法就这些损失向任何第三方寻求补偿。公司预计由于项目完成，所有计提的合同预计损失将会在未来的 12 个月内转回，因此待执行亏损合同产生的预计负债列示其他流动负债。

(2) 其他流动负债期末数比年初数减少 46.82%，主要原因是新加坡公司待执行亏损合同减少所致。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	430,696,000.00	426,783,000.00

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末余额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行 股份有限公司 金边分行	2012-12-27	2015-12-27	美元	2.231	70,000,000.00	430,696,000.00	70,000,000.00	426,783,000.00

(3) 经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司全资子公司新加坡金螳螂向中国工商银行股份有限公司金边分行申请 7,000 万美元的贷款由中国工商银行股份有限公司苏

州分行提供人民币 4.65 亿元的备用信用证（融资性保函）做担保。本公司将人民币 2.325 亿元的三年期定期存单质押于中国工商银行股份有限公司苏州分行并开立人民币 4.65 亿元的备用信用证，用于提供上述事宜的反担保。

31、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	7 亿元	2012-10-29	5 年	7 亿元	6,125,001.00	17,500,002.00	—	23,625,003.00	700,000,000.00

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]894 号文核准，本公司获准向社会公开发行面值不超过人民币 13.2 亿元的公司债券。2012 年公司债券（第一期）发行规模为 7 亿元，发行价格为 100 元/张，票面利率为 5.00%，付息日为 2013 年至 2017 年每年的 10 月 29 日，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。

32、长期应付款

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
HowardPharr	4 年	989.55 万美元	3.00	1,030,618.61	15,221,251.95	—

根据 HBA 与其原股东 HowardPharr 于 2012 年 7 月 10 日签订的股份回购协议，HBA 以每股 83,330.49 美元的价格分期付款回购其所持有的 118.75 股股份，年利息率为 3.00%。本息按年支付，全部款项将于 2015 年 9 月 15 日支付完毕。截止 2014 年 6 月末应付 HowardPharr 的股份回购款为 30,442,503.90 元，其中将于一年内到期的金额为 15,221,251.95 元。

33、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	342,857.14	400,000.00

其中递延收益明细如下：

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额
工程技术研究中心科技资金	400,000.00	200,000.00	257,142.86	—	342,857.14

34、股本

项目	年初余额	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	
一、有限售条件流通股	72,341,413	—	—	34,666,569	-3,008,275	31,658,294	103,999,707
1、国家持股	—	—	—	—	—	—	—
2、国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—
3、其它内资持股	72,341,413	—	—	34,666,569	-3,008,275	31,658,294	103,999,707
其中：境内非国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	72,341,413	—	—	34,666,569	-3,008,275	31,658,294	103,999,707
4、外资持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
5、高管持股	—	—	—	—	—	—	—
二、无限售条件流通股	1,102,462,449	—	—	552,735,362	3,008,275	555,743,637	1,658,206,086
其中：境内上市人民币普通股	1,102,462,449	—	—	552,735,362	3,008,275	555,743,637	1,658,206,086
合计	1,174,803,862	—	—	587,401,931	—	587,401,931	1,762,205,793

根据本公司 2014 年 5 月 8 日召开的 2013 年度股东大会决议，公司以 2014 年 4 月 11 日总股本 1,174,803,862 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，共计增加公司股本 587,401,931.00 元。

35、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	746,231,761.69	—	587,401,931.00	158,829,830.69

资本公积股本溢价本期减少 587,401,931 元，是根据本公司 2014 年 5 月 8 日召开的 2013 年度股东大会决议，公司以 2014 年 4 月 11 日总股本 1,174,803,862 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，共计减少资本公积 587,401,931.00 元。

36、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	390,235,352.41	—	—	390,235,352.41
储备基金	256,728.58	—	—	256,728.58
企业发展基金	128,364.29	—	—	128,364.29
合计	390,620,445.28	—	—	390,620,445.28

37、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初余额	3,240,158,833.37	—
调整年初未分配利润合计数		—
调整后年初未分配利润	3,240,158,833.37	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	812,734,816.59	—
减：提取法定盈余公积	—	10%
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	234,960,772.40	—
转作股本的普通股股利	—	—
期末余额	3,817,932,877.56	—

根据本公司 2014 年 5 月 8 日召开的 2013 年度股东大会决议，公司以 2014 年 4 月 11 日总股本 1,174,803,862 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股并派发现金红利 2.00 元（含税），合计分配现金股利 234,960,772.40 元。

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	8,651,406,349.24	6,747,935,147.68

其他业务收入	4,509,179.96	8,871,814.18
营业收入合计	8,655,915,529.20	6,756,806,961.86
营业成本	7,127,296,044.99	5,570,297,162.62

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑装饰业	8,132,549,062.19	6,674,114,809.13	6,322,632,790.87	5,210,370,301.41
制造业	518,857,287.05	449,673,525.04	425,302,356.81	359,418,911.45
合计	8,651,406,349.24	7,123,788,334.17	6,747,935,147.68	5,569,789,212.86

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	6,971,754,413.13	5,757,604,350.05	5,308,581,539.21	4,418,680,279.75
设计	751,343,073.05	540,658,251.33	639,549,272.40	453,955,872.59
家具	37,822,940.17	28,889,146.52	45,135,145.58	33,982,929.94
幕墙	890,485,922.89	796,636,586.27	754,669,190.49	663,170,130.58
合计	8,651,406,349.24	7,123,788,334.17	6,747,935,147.68	5,569,789,212.86

(4) 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
省内	2,796,599,725.70	2,293,845,831.29	2,441,573,872.74	2,008,147,281.55
省外	5,854,806,623.54	4,829,942,502.88	4,306,361,274.94	3,561,641,931.31
合计	8,651,406,349.24	7,123,788,334.17	6,747,935,147.68	5,569,789,212.86

(5) 公司营业收入前五名客户情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	371,726,826.52	4.29
第二名	263,686,647.33	3.05
第三名	175,463,462.22	2.03
第四名	159,926,466.67	1.85
第五名	150,717,716.42	1.74
合计	1,121,521,119.16	12.96

39、营业税金及附加

税种	本期金额	上年同期金额
营业税	211,517,188.31	167,592,190.77
城建税	15,789,412.78	13,035,632.68
教育费附加	11,424,245.65	9,840,163.44
其他	234,551.53	186,542.40
合计	238,965,398.27	190,654,529.29

40、销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	64,314,558.21	49,371,493.16
差旅费	9,824,291.54	7,335,184.10
办公费	11,031,015.20	10,108,834.36
工程维修费	9,035,508.61	9,117,886.49
安装实施费	13,110,140.62	9,090,940.43
业务费	6,921,934.72	6,035,648.03
广告费	3,424,078.09	2,763,486.64
其他	10,786,809.62	11,831,518.52
合计	128,448,336.61	105,654,991.73

41、管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	122,560,851.17	101,722,656.29
折旧费	15,614,287.33	22,177,920.85
办公费	20,014,832.31	20,548,454.16
差旅费	5,154,250.70	4,907,166.63
上市公司、审计费	3,391,098.54	12,134,320.59
业务招待费	2,463,245.35	2,110,498.69
税金	1,891,469.00	1,288,657.17
房租费	6,654,577.17	12,112,594.07
其他	15,096,986.78	22,563,294.53
合计	192,841,598.35	199,565,562.98

42、财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	29,666,633.47	27,155,346.21
减：利息收入	16,509,498.68	31,851,386.24
汇兑损失	1,486,403.08	87,500.51
减：汇兑收益	4,126.29	4,040,687.77
银行手续费	920,261.33	903,954.28
合计	15,559,672.91	-7,745,273.01

财务费用本期比上年同期增长 300.89%，主要原因是公司本期银行定期存款减少，存款利息收入降低所致。

43、资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
计提的坏账准备	4,997,827.25	-23,403,033.65

资产减值损失本期比上年同期增长 121.36%，主要原因是期末公司应收账款余额比上年同期增长较多所致。

44、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,293,884.29	1,455,238.94
处置长期股权投资产生的投资收益	—	-2,793,319.11
银行理财产品投资收益	25,335,847.04	6,857,259.00
合计	26,629,731.33	5,519,178.83

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额
上海中城联盟投资管理股份有限公司	1,243,884.29	1,405,238.94
苏州人民商场股份有限公司	50,000.00	50,000.00
合计	1,293,884.29	1,455,238.94

(3) 投资收益本期比上年同期增长 382.49%，主要原因是公司本期购买银行理财产品到期取得的投资收益较多。

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。

45、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	11,850,356.52	916,249.00	11,850,356.52
固定资产处置利得	116,956.06	71,455.30	116,956.06
其他	264,684.62	—	264,684.62
合计	12,231,997.20	987,704.30	12,231,997.20

(2) 政府补助明细

补助项目	本期金额	上年同期金额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
苏州市总部经济发展奖励	10,000,000.00	—	与收益相关	是
景观灯光奖励	83,160.00	25,200.00	与收益相关	是
工程技术研究中心补贴	257,142.86	—	与资产相关	是
服务业引导资金奖励	60,000.00	350,000.00	与收益相关	是
财政所奖励	850,000.00	—	与收益相关	是
自主创新奖励	273,556.95	—	与收益相关	是
江苏省博士后科研资助	30,000.00	—	与收益相关	是
中小企业扶持基金	—	150,000.00	与收益相关	是
专利申请资助	—	300,000.00	与收益相关	是
其他	296,496.71	91,049.00	与收益相关	是
合计	11,850,356.52	916,249.00	—	—

营业外收入本期比上年同期增加 1138.43%，主要原因是本期收到的各项政府奖励金额较大。

46、营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
公益救济性捐赠	1,500,000.00	78,000.00	1,500,000.00
处理固定资产净损失	142,140.62	533,697.29	142,140.62
罚款及滞纳金	25,155.74	32,059.15	25,155.74
其他	—	39,725.90	—
合计	1,667,296.36	683,482.34	1,667,296.36

营业外支出本期比上年同期增加 143.94%，主要原因是本期对外捐赠比上年同期有所增加所致。

47、所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	161,090,192.37	115,251,696.09
递延所得税费用	188,936.65	4,850,268.23
合计	161,279,129.02	120,101,964.32

48、每股收益

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.46	0.46	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44	0.44	0.33	0.33

(1) 基本每股收益= $P0 \div S$

$$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

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

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

49、其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

外币报表折算差额	1,290,211.42	-4,278,161.11
----------	--------------	---------------

50、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
政府补助	11,793,213.66	1,096,249.00
资金往来	13,735,637.78	6,000,928.41
租金	985,250.00	960,734.00
资金占用费	1,712,208.08	7,130,994.33
保证金	2,424,163.34	2,066,500.00
合计	30,650,472.86	17,255,405.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
差旅费	36,454,927.05	23,864,422.17
办公费	31,932,547.46	33,947,428.91
押金及保证金	76,746,727.05	32,868,480.79
业务招待费	11,091,818.19	8,775,819.47
上市公司、审计专项费	4,553,950.32	12,263,514.84
广告费	3,747,562.09	7,060,323.76
房租	8,685,904.15	17,862,488.05
其他	20,983,775.59	24,151,019.75
合计	194,197,211.90	160,793,497.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
利息收入	8,775,596.60	25,596,504.08

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

收购项目前期评估费、咨询费	710,000.00	8,301,326.89
---------------	------------	--------------

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
—	—	—

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
派息手续费、送转股份登记费	818,386.18	603,540.11
保理业务手续费	85,000.00	—
合计	903,386.18	603,540.11

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	823,721,953.97	607,504,458.37
加：资产减值准备	4,997,827.25	-23,403,033.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,000,540.36	30,245,665.48
无形资产摊销	5,617,941.89	3,466,513.03
长期待摊费用摊销	3,467,209.28	608,216.53
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）	26,474.66	462,241.99
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）	-14,581,658.15	-8,649,227.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,629,731.33	-5,519,178.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	41,368.82	5,417,278.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-505,914.04	-567,010.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,428,663.29	-6,310,485.31

项目	本期金额	上年同期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-869,826,022.25	-343,680,755.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-537,727,848.67	-456,725,316.99
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-594,826,521.50	-197,150,633.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
资本公积转增股本	587,401,931.00	391,267,162.00
分配股票股利	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,145,947,395.54	2,172,662,931.48
减：现金的年初余额	3,364,691,668.77	3,572,367,230.76
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加	-1,218,744,273.23	-1,399,704,299.28

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上年同期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	—	—
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—
4. 取得子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—

项目	本期金额	上年同期金额
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	—	—
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	—	—
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—
4. 处置子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
现金	2,145,947,395.54	3,364,691,668.77
其中：库存现金	959,872.82	1,176,168.24
可随时用于支付的银行存款	2,081,445,989.73	3,300,606,108.60
可随时用于支付的其他货币资金	63,541,532.99	62,909,391.93
现金等价物	—	—
期末现金及现金等价物余额	2,145,947,395.54	3,364,691,668.77

期末现金及现金等价物中已扣除质押的定期存款为 233,700,000.00 元。

六、关联方关系及其交易的披露

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
苏州金螳螂企业（集团）有限公司	母公司	有限责任公司	苏州工业园区民营工业区	朱海琴	实业投资

续：

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	-----------------	------------------	----------	--------

苏州金螳螂企业(集团)有限公司	10,000 万元	24.70	24.70	苏州金螳螂控股有限公司	72727698-0
-----------------	-----------	-------	-------	-------------	------------

2、本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	法人代表	业务性质
苏州金螳螂幕墙有限公司	全资子公司	有限责任公司	浦建明	幕墙制造
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	全资子公司	有限责任公司	朱兴泉	建筑装饰
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	杨震	家具设计制造
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	全资子公司	有限责任公司	姜樱	建筑装饰设计
上海金螳螂环境设计研究有限公司	控股子公司	中外合资有限责任公司	倪林	建筑设计
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	全资子公司	有限责任公司	张军	园林绿化
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	全资子公司	有限责任公司	倪林	建筑装饰
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	全资子公司	有限责任公司	顾建明	建筑装饰
大连金螳螂建筑装饰有限公司	全资子公司	有限责任公司	顾建明	建筑装饰
吉林金螳螂建筑装饰有限公司	全资子公司	有限责任公司	顾建明	建筑装饰
新加坡金螳螂有限公司	全资子公司	有限责任公司	朱兴良	建筑装饰
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	聂树凯	幕墙制造
HBAInternationalInc.	控股孙公司	有限责任公司	朱兴良	建筑设计
江苏金螳螂苗艺有限公司	全资孙公司	有限责任公司	张军	园林绿化
金螳螂(中国)建筑装饰有限公司	全资子公司	有限责任公司	杨震	建筑装饰
创点空间设计有限公司	全资子公司	有限责任公司	朱兴良	建筑设计
金螳螂(苏州)电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	倪林	电子商务
苏州金螳螂市政景观有限公司	全资孙公司	有限责任公司	张军	市政工程
启东金螳螂幕墙有限公司	全资孙公司	有限责任公司	陈晓华	幕墙工程

续:

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-----	------	----------	-----------	--------

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
苏州金螳螂幕墙有限公司	苏州吴中区临湖镇渡村工业园	30,000 万元	100.00	100.00	75143739-3
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	苏州市吉庆街 121 号	13,700 万元	100.00	100.00	71324099-5
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	苏州工业园区民生路 5 号	5,000 万元	100.00	100.00	73116785-9
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	苏州市沧浪区念珠街 105 号	420 万元	100.00	100.00	71324908-4
上海金螳螂环境设计研究有限公司	上海市浦东新区张江路 727 号 506—D 室	25 万美元	70.00	70.00	75478586-0
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	苏州工业园区民生路 5 号	5,200 万元	100.00	100.00	69449539-3
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	苏州工业园区娄葑镇民生路 5 号	9,000 万元	100.00	100.00	55464008-5
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	沈阳市和平区十四纬路 10 甲号	1,000 万元	100.00	100.00	55079627-7
大连金螳螂建筑装饰有限公司	大连市西岗区长春路 358 号 410-418 号	200 万元	100.00	100.00	58201059-0
吉林金螳螂建筑装饰有限公司	长春市宽城区建设大厦 2315 室	200 万元	100.00	100.00	58945276-2
新加坡金螳螂有限公司	新加坡	1 美元	100.00	100.00	—
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	沈阳市东陵区文溯街 17-6 号 (1-1-1)	2,500 万元	60.00	60.00	70182640-3
HBAInternationalInc.	美国加利福尼亚州圣莫尼卡市	—	70.00	70.00	—
江苏金螳螂苗艺有限公司	镇江市丹徒区上党镇东方村	1,000 万元	100.00	100.00	57811594-7
金螳螂 (中国) 建筑装饰有限公司	香港	1,000 万港币	100.00	100.00	—

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
创点空间设计有限公司	香港	1 万港币	100.00	100.00	—
金螳螂(苏州)电子商务有限公司	苏州工业园区金尚路 89 号	10,000 万元	100.00	100.00	30212676-8
苏州金螳螂市政景观有限公司	苏州工业园区民生路 5 号	2,500 万元	100.00	100.00	30208399-9
启东金螳螂幕墙有限公司	启东经济开发区凯旋路 1 号	100 万元	100.00	100.00	09415035-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
苏州金螳螂控股有限公司	母公司的母公司	67200546-1
苏州朗捷通智能科技有限公司	母公司的子公司	67762135-1
苏州金螳螂展览设计工程有限公司	母公司的子公司	72873732-0
苏州工业园区智信职业培训学校	母公司的子公司	69788751X
苏州市智信建设职业培训学校	母公司的子公司	66577725-2
苏州市金螳螂职业培训学校	母公司的子公司	59557157-3
金羽(英国)有限公司	受同一实际控制人控制	—

4、关联交易披露

(1) 关联租赁情况

①根据本公司与金螳螂集团签定的《房屋租赁协议》，金螳螂集团租赁本公司办公楼建筑面积为 272.12 平方米，2014 年租金 18.90 万元，2014 年 6 月已实际收到全年租金 18.90 万元，2013 年度实际收到租金 18.90 万元。

②根据本公司与苏州朗捷通智能科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州朗捷通智能科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 558.68 平方米，2014 年半年度租金 15.75 万元，2014 年 6 月已实际收到半年度租金 15.75 万元，2013 年度实际收到租金 31.50 万元。

③根据本公司与苏州金螳螂展览设计工程有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳

螂展览设计工程有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 280.56 平方米，2014 年半年度租金 7.875 万元，2014 年 6 月已实际收到半年租金 7.875 万元，2013 年度实际收到租金 15.75 万元。

(2) 关联担保情况

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司与子公司之间担保情况如下（金额单位：万元）：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	新加坡金螳螂有限公司*	46,500.00	2012-12-21	2015-12-21	否
本公司	苏州金螳螂幕墙有限公司	13,000.00	2014-06-12	2015-06-12	否
本公司	苏州美瑞德建筑装饰有限公司	5,000.00	2013-11-22	2014-09-05	否
本公司	苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	1,000.00	2014-06-17	2015-06-17	否
本公司	苏州金螳螂幕墙有限公司	24,000.00	2013-07-16	2014-07-15	否
本公司	苏州美瑞德建筑装饰有限公司	9,000.00	2014-06-11	2015-06-11	否
合计		98,500.00			

注*：经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司全资子公司新加坡金螳螂有限公司向中国工商银行股份有限公司金边分行申请 7,000 万美元的贷款由中国工商银行股份有限公司苏州分行提供人民币 4.65 亿元的备用信用证（融资性保函）做担保。本公司将人民币 2.325 亿元的三年期定期存单质押于中国工商银行股份有限公司苏州分行并开立人民币 4.65 亿元的备用信用证，用于提供上述事宜的反担保。

(3) 其他关联交易

①公司 2014 年 1-6 月支付给苏州工业园区智信职业培训学校员工培训费 1,004,851.00 元，支付苏州市智信建设职业培训学校员工培训费 424,080.00 元。公司 2013 年度支付给苏州工业园区智信职业培训学校员工培训费 1,134,844.50 元，支付苏州市智信建设职业培训学校员工培训费 51,033.00 元。

②2014 年 1-6 月计提的关键管理人员的报酬总额为 5,800,000.00 元；2013 年度计提的关键管理人员的报酬总额为 11,020,500.00 元。

七、股份支付

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的股份支付事项。

八、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司与子公司之间担保情况详见附注六、4、(2)。

2、已贴现商业承兑汇票

截至 2014 年 6 月 30 日止，期末已经贴现但尚未到期的商业承兑汇票金额为 140,289,872.24 元。

3、其他或有事项说明

截至 2014 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后对子公司担保情况说明

(1)根据2014年8月1日第四届董事会第五次临时会议审议通过的《关于为金螳螂家具授信额度提供担保的议案》，公司同意为金螳螂家具向各商业银行申请增加的总额不超过6,000万元的授信额度提供担保，本次担保为银行授信担保,担保期限一年；

(2)根据2014年8月1日第四届董事会第五次临时会议审议通过的《关于为HBA提供担保的议案》，鉴于公司全资子公司新加坡金螳螂的控股子公司HBA拟向ICBCNewYorkBranch（中国工商银行股份有限公司纽约分行）申请500万美元的贷款，期限三年，由中国工商银行股份有限公司苏州分行为该笔融资提供人民币3,168万元的备用信用证作担保。决议同意公司向中国工商银行股份有限公司苏州分行申请开立金额不超过人民币

3,168万元（含3,168万元）的备用信用证（融资性保函），并提供相应的反担保。

2、资产负债表日后子公司情况说明

（1）为实现金螳螂电商战略平台搭建顺利完成，2014年7月2日金螳螂电商决定投资设立云家通商贸有限公司。2014年8月12日，云家通商贸有限公司在苏州工业园区完成注册登记，由金螳螂电商投资设立，注册资本5000万元。

（2）根据2014年7月17日景观公司第三届董事会第二次会议决议及2014年7月17日股东决定，景观公司增资4,200万元，注册资本增至10,000万元；2014年7月30日公司向景观公司新注资2,500万元，景观公司实收资本为7,700万元。

（3）根据2013年度股东大会审议通过的《关于对外投资设立金螳螂装饰电子商务有限公司暨关联交易的议案》，本公司子公司金螳螂电商收购“家装e站”的100%股权，并于2014年7月28日完成工商变更登记。

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2014年8月26日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、公司董事、实际控制人朱兴良情况说明

公司于2013年7月27日接公司董事、实际控制人朱兴良先生家属通知，检察机关于2013年7月27日起，对朱兴良先生执行监视居住。公司于2014年1月27日接朱兴良先生家属通知，朱兴良先生因涉嫌行贿，被检察机关批准执行逮捕。

2、其他重要事项说明

截至2014年6月30日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,832,149.62	0.11	—	—	9,832,149.62

按组合计提坏账准备的应收账款：

以账龄作为信用风险特征组合	8,936,934,532.65	99.89	735,357,920.06	8.23	8,201,576,612.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	8,946,766,682.27	100.00	735,357,920.06	8.22	8,211,408,762.21

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,931,642.91	0.07	—	—	5,931,642.91

按组合计提坏账准备的应收账款：

以账龄作为信用风险特征组合	8,524,286,430.57	99.91	752,069,513.73	8.82	7,772,216,916.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,356,408.25	0.02	—	—	1,356,408.25
合计	8,531,574,481.73	100.00	752,069,513.73	8.82	7,779,504,968.00

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末余额

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
工程款	9,832,149.62	—	—	合并范围

年初余额

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
工程款	5,931,642.91	—	—	合并范围

② 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,043,984,946.80	78.82	352,199,247.34	6,691,785,699.46
1-2 年	1,213,795,533.63	13.58	121,379,553.36	1,092,415,980.27
2-3 年	473,925,025.80	5.30	142,177,507.74	331,747,518.06
3-4 年	160,135,755.14	1.79	80,067,877.57	80,067,877.57
4-5 年	27,797,686.15	0.31	22,238,148.92	5,559,537.23
5 年以上	17,295,585.13	0.20	17,295,585.13	—
合计	8,936,934,532.65	100.00	735,357,920.06	8,201,576,612.59

账龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,359,447,354.44	74.60	317,972,367.73	6,041,474,986.71
1-2 年	1,364,487,580.99	16.01	136,448,758.10	1,228,038,822.89
2-3 年	603,142,857.57	7.07	180,942,857.27	422,200,000.30
3-4 年	143,758,684.86	1.69	71,879,342.43	71,879,342.43
4-5 年	43,118,822.56	0.51	34,495,058.05	8,623,764.51
5 年以上	10,331,130.15	0.12	10,331,130.15	—
合计	8,524,286,430.57	100.00	752,069,513.73	7,772,216,916.84

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

期末余额

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
—	—	—	—	—

年初余额

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
工程款	1,356,408.25	—	—	合并范围

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	179,509,297.12	1 年以内	2.01
第二名	非关联方	162,607,547.58	1 年以内 122,924,446.30 元, 1-2 年内 39,683,101.28 元	1.82
第三名	非关联方	155,503,084.37	1 年以内	1.74
第四名	非关联方	118,372,496.47	1 年以内	1.32
第五名	非关联方	111,995,444.80	1 年以内 3,900,000.00 元, 1-2 年 3,992,503.00 元, 2-3 年 104,102,941.80 元	1.25
合计		727,987,870.34		8.14

(3) 应收账款期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款期末余额中应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	子公司	5,931,642.91	1-2 年	0.07
赫斯贝德纳室内设计咨询(上海)有限公司	HBA 子公司	2,987,335.08	1 年以内	0.03
赫希贝德纳联合私人有限公司	HBA 子公司	7,171.63	1 年以内	0.00
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	子公司	906,000.00	1 年以内	0.01
合计		9,832,149.62		0.11

2、其他应收款

(1) 按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	193,512,633.20	52.94	—	—	193,512,633.20

按组合计提坏账准备的其他应收款：

以账龄作为信用风险特征组合	171,999,426.97	47.06	17,204,870.43	10.00	154,794,556.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	365,512,060.17	100.00	17,204,870.43	4.71	348,307,189.74

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	106,726,686.04	39.86	—	—	106,726,686.04

按组合计提坏账准备的其他应收款：

以账龄作为信用风险特征组合	160,998,463.97	60.14	17,164,512.72	10.66	143,833,951.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	267,725,150.01	100.00	17,164,512.72	6.41	250,560,637.29

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

期末余额

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
往来款	193,512,633.20	—	—	合并范围

年初余额

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
往来款	106,726,686.04	—	—	合并范围

② 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	153,202,495.52	89.07	7,660,124.78	145,542,370.74
1-2 年	6,542,168.95	3.80	654,216.90	5,887,952.05
2-3 年	1,091,762.50	0.63	327,528.75	764,233.75
3-4 年	3,000,000.00	1.75	1,500,000.00	1,500,000.00
4-5 年	5,500,000.00	3.20	4,400,000.00	1,100,000.00
5 年以上	2,663,000.00	1.55	2,663,000.00	—
合计	171,999,426.97	100.00	17,204,870.43	154,794,556.54

账龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	136,933,793.47	85.05	6,846,689.67	130,087,103.80
1-2 年	9,482,890.50	5.89	948,289.05	8,534,601.45
2-3 年	1,293,780.00	0.80	388,134.00	905,646.00
3-4 年	6,330,000.00	3.93	3,165,000.00	3,165,000.00
4-5 年	5,708,000.00	3.55	4,566,400.00	1,141,600.00
5 年以上	1,250,000.00	0.78	1,250,000.00	—
合计	160,998,463.97	100.00	17,164,512.72	143,833,951.25

③ 无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
苏州金螳螂幕墙有限公司	子公司	165,747,009.96	1 年以内	45.35
第二名	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	10.95
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	子公司	22,641,769.73	1 年以内	6.19
第四名	非关联方	15,000,000.00	1 年以内 750	4.10

			万, 4-5 年 500 万, 5 年以上 250 万	
第五名	非关联方	7,500,000.00	1 年以内	2.05
合计		250,888,779.69		68.64

(3) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 其期末余额中应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
苏州金螳螂幕墙有限公司	子公司	165,747,009.96	1 年以内	45.35
上海金螳螂环境设计研究有限公司	子公司	1,096,917.79	*	0.30
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	子公司	22,641,769.73	1 年以内	6.19
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	子公司	26,935.72	1 年以内	0.01
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	子公司	4,000,000.00	1 年以内	1.09
合计		193,512,633.20		52.94

注*: 其他应收款期末余额中应收上海金螳螂环境设计研究有限公司 1,096,917.79 元, 其中账龄 1-2 年 117,441.31 元, 2-3 年 169,782.26 元, 3 年以上 809,694.22 元。

3、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面净值	账面成本	减值准备	账面净值
对子公司投资	972,834,887.31	—	972,834,887.31	949,868,946.31	—	949,868,946.31
其他股权投资	62,622,000.00	—	62,622,000.00	62,622,000.00	—	62,622,000.00
合计	1,035,456,887.31	—	1,035,456,887.31	1,012,490,946.31	—	1,012,490,946.31

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
-------	------	------	------	------	------	------	------

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
苏州金螳螂幕墙有限公司	成本法	420,014,675.50	420,014,675.50	—	—	420,014,675.50	100.00
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	成本法	244,883,165.56	244,883,165.56	—	—	244,883,165.56	100.00
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	—	—	90,000,000.00	100.00
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	成本法	52,000,000.00	52,000,000.00	—	—	52,000,000.00	100.00
苏州格格木制品有限公司	成本法	—	—	—	—	—	—
新加坡金螳螂有限公司	成本法	49,157,107.00	42,269,566.00	6,887,541.00	—	49,157,107.00	100.00
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	成本法	15,814,400.00	15,814,400.00	—	—	15,814,400.00	60.00
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	100.00
上海中城联盟投资管理股份有限公司	成本法	31,872,000.00	31,872,000.00	—	—	31,872,000.00	1.83
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	成本法	64,583,418.38	64,583,418.38	—	—	64,583,418.38	100.00
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	成本法	4,070,020.87	4,070,020.87	—	—	4,070,020.87	100.00
大连金螳螂建筑装饰有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	100.00
吉林金螳螂建筑装饰有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	100.00
上海金螳螂环境设计研究有限公司	成本法	1,449,000.00	1,449,000.00	—	—	1,449,000.00	70.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
金螳螂(中国)建筑装饰有限公司	成本法	784,700.00	784,700.00	—	—	784,700.00	100.00
苏州人民商场股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	—	—	150,000.00	0.25
湖州星耀股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	30,600,000.00	30,600,000.00	—	—	30,600,000.00	5.51
金螳螂(苏州)电子商务有限公司	成本法	16,078,400.00	—	16,078,400.00	—	16,078,400.00	100.00
合计		1,035,456,887.31	1,012,490,946.31	22,965,941.00	—	1,035,456,887.31	

续:

被投资单位	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
苏州金螳螂幕墙有限公司	100.00	无	—	—	—
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	100.00	无	—	—	—
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	100.00	无	—	—	—
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	100.00	无	—	—	—
苏州格格木制品有限公司	—	无	—	—	—
新加坡金螳螂有限公司	100.00	无	—	—	—
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	60.00	无	—	—	—
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	100.00	无	—	—	—
上海中城联盟投资管理股份有限公司	1.83	无	—	—	1,243,884.29
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	100.00	无	—	—	—
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	100.00	无	—	—	—
大连金螳螂建筑装饰有限公司	100.00	无	—	—	—
吉林金螳螂建筑装饰有限公司	100.00	无	—	—	—

被投资单位	表决权比例 (%)	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	现金红利
上海金螳螂环境设计有限公司	70.00	无	—	—	—
金螳螂(中国)建筑装饰有限公司	100.00	无	—	—	—
苏州人民商场股份有限公司	0.25	无	—	—	50,000.00
湖州星耀股权投资合伙企业(有限合伙)	5.51	无	—	—	—
金螳螂(苏州)电子商务有限公司	100.00	有	—	—	—
合计			—	—	1,293,884.29

(3) 根据公司 2013 年度股东大会审议通过的《关于对外投资设立金螳螂装饰电子商务有限公司暨关联交易的议案》和方云峰等 5 名自然人、倪林等 3 名自然人签订的《合资协议》，公司以现金出资人民币 4,100 万元，占金螳螂电商股权的 41.00%；倪林等 3 名自然人以现金出资人民币 1,000 万元，占金螳螂电商股权的 10.00%；方云峰等 5 名自然人以所持“家装 e 站”全部股权经评估后价值作价 9,281.57 万元出资，其中 4,900.00 万元计入合资公司注册资本，占金螳螂电商股权的 49.00%，其余 4,381.57 万元计入合资公司资本公积。

公司董事长倪林、公司董事、总经理杨震、公司董事、常务副总经理、财务总监严多林，以现金出资人民币 1000 万元，占金螳螂电商股权的 10.00%，上述三人于 2014 年 4 月 28 日与公司签署《委托协议》，授权公司代为行使上述三人表决权。因此本公司对金螳螂电商表决权比例为 51%。截止 2014 年 6 月 30 日金螳螂电商实收资本 1,607.84 万元，全部为本公司出资。

(4) 期末长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

(5) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	6,127,011,339.17	4,614,280,832.31
其他业务收入	1,359,932.69	8,669,228.33

营业收入合计	6,128,371,271.86	4,622,950,060.64
营业成本	4,971,549,100.30	3,762,792,404.29

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑装饰业	6,127,011,339.17	4,971,256,097.80	4,614,280,832.31	3,762,499,479.07

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	5,772,545,541.43	4,701,882,869.09	4,336,685,346.97	3,557,920,614.75
设计	312,487,626.80	233,974,946.76	277,595,485.34	204,578,864.32
幕墙	41,978,170.94	35,398,281.95	—	—
合计	6,127,011,339.17	4,971,256,097.80	4,614,280,832.31	3,762,499,479.07

(4) 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
省内	2,058,498,982.04	1,637,370,223.91	1,510,369,705.16	1,203,161,024.80
省外	4,068,512,357.13	3,333,885,873.89	3,103,911,127.15	2,559,338,454.27
合计	6,127,011,339.17	4,971,256,097.80	4,614,280,832.31	3,762,499,479.07

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	371,726,826.52	6.07
第二名	220,584,724.19	3.60
第三名	170,054,122.60	2.77
第四名	152,855,105.85	2.49

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第五名	150,717,716.42	2.46
合计	1,065,938,495.58	17.39

(6) 营业收入本期比上年同期增长 32.56%、营业成本本期比上年同期增长 32.12%，主要原因是公司本期业务量增长，营业收入和营业成本相应增长。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
处置银行理财产品取得的投资收益	24,341,655.24	6,857,259.00
成本法核算的长期股权投资收益	1,293,884.29	1,455,238.94
处置长期股权投资产生的投资收益	—	1,156,787.30
合计	25,635,539.53	9,469,285.24

(2) 投资收益本期比上年同期增长 170.72%，主要原因是公司本期取得银行理财产品到期收益金额较大。

(3) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额
上海中城联盟投资管理股份有限公司	1,243,884.29	1,405,238.94
苏州人民商场股份有限公司	50,000.00	50,000.00
合计	1,293,884.29	1,455,238.94

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	706,463,529.82	516,632,042.32
加：资产减值准备	-16,671,235.96	-37,486,574.87

项目	本期金额	上年同期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,372,833.08	16,023,314.02
无形资产摊销	1,311,806.29	905,759.25
长期待摊费用摊销	1,171,279.40	324,397.45
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）	61,700.28	248,766.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	7,528,796.68	-7,123,343.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,635,539.53	-9,469,285.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,500,685.39	5,622,986.23
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）	625,404.62	-2,817,949.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-613,115,122.97	-63,716,670.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-701,521,292.97	-508,864,248.47
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-619,907,155.87	-89,720,805.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
资本公积转增股本	587,401,931.00	391,267,162.00
分配股票股利	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,416,529,932.80	1,693,611,578.42
减：现金的年初余额	2,556,707,448.47	2,668,554,529.97

项目	本期金额	上年同期金额
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加	-1,140,177,515.67	-974,942,951.55

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损益	-26,474.66	-462,241.99
计入当期损益的政府补助	11,850,356.52	916,249.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,712,208.08	7,130,994.33
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	25,335,847.04	6,857,259.00
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	—	—
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,259,181.02	-149,785.05
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	—	—
非经常性损益合计	37,612,755.96	14,292,475.29
减：所得税影响数	5,927,395.36	2,102,911.59
少数股东损益影响数	118,669.19	-37,892.96
扣除所得税及少数股东损益影响数后的非经常性损益	31,566,691.41	12,227,456.66

2、净资产收益率及每股收益计算表

期间	报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2014 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	13.75	0.46	0.46
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.21	0.44	0.44

期间	报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
2013 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	13.52	0.34	0.34
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.25	0.33	0.33

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明。

(1) 货币资金期末数比年初数减少 33.86%，主要原因是报告期内公司购买银行理财产品、现金分红及发放上年度考核年薪所致。

(2) 应收利息期末数比年初数增加 65.19%，主要原因是报告期末公司未到期的定期存款应计利息增加较多。

(3) 其他流动资产期末数比年初数增加 49.79%，主要原因是公司用暂时闲置的自有流动资金和募集资金购买的银行理财产品较多所致。

(4) 固定资产期末数比年初数增加 57.45%，主要原因是募投项目管理运营中心大楼部分已投入使用，并从在建工程转至固定资产科目所致。

(5) 在建工程期末数比年初数减少 72.13%，主要原因是募投项目管理运营中心大楼部分已投入使用，转至固定资产科目所致。

(6) 长期待摊费用期末数比年初数增长 47.47%，主要原因是本期公司办公用房的装修费增加所致。

(7) 短期借款期末数比年初数增长 40.28%，主要原因是公司报告期内与银行合作开展保理业务，向银行转让应收账款债权所致。

(8) 应付票据期末数比年初数增加 73.01%，主要原因是公司报告期内为节约资金成本采用银行承兑汇票结算的采购业务增多所致。

(9) 应付利息期末数比年初数增加 264.15%，主要原因是计提的应付债券利息金额较大。

(10) 应付股利期末数比年初数增加 1344%，主要原因是应付公司境外股东金羽（英国）有限公司 2013 年度现金分红正在申请境外支付过程中尚未支付所致。

(11) 其他流动负债期末数比年初数减少 46.82%，主要原因是新加坡公司待执行亏损合同减少所致。

(12) 股本期末数比年初数增加 50.00%，主要原因是 2014 年 5 月根据公司 2013 年度

股东大会决议，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股所致。

(13) 资本公积期末数比年初数减少 78.72%，主要原因是 2014 年 5 月根据公司 2013 年度股东大会决议，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股。

(14) 外币报表折算差额期末数比年初数增加 39.79%，主要原因是本期汇率变动较大所致。

(15) 财务费用本期比上年同期增加 300.89%，主要原因是报告期内公司为提高存款收益，将暂时闲置资金转为购买银行理财产品，导致银行存款利息收入减少所致。

(16) 资产减值损失本期比上年同期增加 121.36%，主要原因是报告期末公司应收账款余额比上年同期增长较多所致。

(17) 投资收益本期比上年同期增加 382.49%，主要原因是报告期内公司购买的已到期的银行理财产品较多，取得的投资收益较多。

(18) 营业利润本期比上年同期增加 33.98%，主要原因是报告期内公司业务量增长较好，营业收入增长，成本控制较好所致。

(19) 营业外收入本期比上年同期增加 1138.43%，主要原因是报告期内公司收到政府奖励较上年同期增加所致。

(20) 营业外支出本期比上年同期增加 143.94%，主要原因是报告期内公司捐款支出较上年同期增加所致。

(21) 利润总额本期比上年同期增加 35.38%，主要原因是报告期内公司业务量增长较好，营业收入增长，成本控制较好所致。

(22) 所得税费用本期比上年同期增加 34.29%，主要原因是报告期内利润总额增长幅度较大，应计提的所得税费用增加所致。

(23) 净利润本期比上年同期增加 35.59%，主要原因是报告期内报告期内公司业务量增长较好，营业收入增长，成本控制较好所致。

(24) 归属于母公司股东的净利润本期比上年同期增加 36.01%，主要原因是报告期内公司净利润增长幅度较大。

(25) 收到的其他与经营活动有关的现金本期比上年同期增加 77.63%，主要原因是报告期内公司收到的政府奖励较上年同期增加较大所致。

(26) 支付给职工以及为职工支付的现金本期比上年同期增长 33.25%，主要原因是报告期内公司人员增长较快，员工平均年薪增长所致。

(27) 经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少 201.71%，主要原因是报告期内支付的项目材料成本，员工工资年薪增长，支付项目保证金较多所致。

(28) 收回投资所收到的现金本期比上年同期增长 243.33%，主要原因是报告期内公司到期的银行理财产品，收回本金金额较上年同期增加较多所致。

(29) 取得投资收益所收到的现金本期比上年同期增长 224.26%，主要原因是报告期内公司购买银行理财产品到期收到的收益，较上年同期增加较多所致。

(30) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额本期比上年同期减少 93.96%，主要原因是报告期内无发生上年同期收回处置房产应收款项的业务事项所致。

(31) 收到的其他与投资活动有关的现金本期比上年同期减少 65.72%，主要原因是报告期内公司为提高存款收益，将暂时闲置资金转为购买银行理财产品，导致银行存款利息收入减少所致。

(32) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期比上年同期减少 35.72%，主要原因是报告期内募投项目资金投入金额减少所致。

(33) 投资支付的现金本期比上年同期增长 82.67%，主要原因是报告期内公司购买银行理财产品增加较多所致。

(34) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期比上年同期减少 100%，主要原因是报告期内无收购企业股权业务引起的现金支付。

(35) 支付的其他与投资活动有关的现金本期比上年同期减少 91.45%，主要原因是报告期内公司支付与收购业务相关的评估咨询费较少所致。

(36) 投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加 57.43%，主要原因是报告期内公司购买的银行理财产品到期收回本金金额比上年同期较多所致。

(37) 吸收投资所收到的现金本期比上年同期减少 100%，主要原因是报告期内未发生上年同期收到股权激励对象行权款的业务事项所致。

(38) 偿还债务支付的现金本期比上年同期减少 100%，主要原因是报告期内未发生归还银行借款的业务事项。

(39) 支付的其他与筹资活动有关的现金本期比上年同期增加 49.68%，主要原因是报告期内报告期内支付的股利分配手续费、登记费较多。

(40) 汇率变动对现金的影响本期比上年同期增加 106.94%，主要原因是报告期内汇率变动较大所致。

公司名称：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

法定代表人：倪林

主管会计工作负责人：严多林

会计机构负责人：杜菊如

日期：2014 年 8 月 26 日

日期：2014 年 8 月 26 日

日期：2014 年 8 月 26 日

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字的2014年半年度报告原件；
- 二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、文件备查地点：苏州市西环路 888 号 公司证券事务部。

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

董事长：倪林

二〇一四年八月二十六日