



苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王汉林、主管会计工作负责人蔡国华及会计机构负责人(会计主管人员)蔡国华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本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，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能存在宏观经济景气度变化风险、房地产政策调控的风险、市场竞争风险、应收账款坏账的风险及业务扩张带来的管理风险,敬请投资者注意投资风险。具体内容请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	51
第九节 公司债相关情况.....	53
第十节 财务报告.....	54
第十一节 备查文件目录.....	209

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
金螳螂电商	指	金螳螂电子商务有限公司
家装电商	指	金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司
精装科技	指	金螳螂精装科技（苏州）有限公司
金螳螂供应链	指	金螳螂供应链管理（苏州）有限公司
材料公司	指	苏州集加材料有限公司
艺术发展	指	苏州金螳螂艺术发展有限公司
金浦九号	指	苏州金浦九号文化产业发展有限公司
金螳螂华东	指	金螳螂华东建筑装饰有限公司
建设投资	指	苏州金螳螂建设投资有限公司
金螳螂市政	指	金螳螂市政工程建设（贵州）有限公司
金德金建筑	指	苏州工业园区金德金建筑工程有限公司
土木文化设计	指	苏州土木文化中城建筑设计有限公司
水城瑞通	指	水城县瑞通建设发展有限公司
西安金创	指	西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司
新加坡金螳螂	指	新加坡金螳螂有限公司
HBA	指	HBA HOLDINGS PTE.LTD.
金螳螂国际	指	金螳螂（国际）建筑装饰有限公司
容诚会计师事务所	指	容诚会计师事务所（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 公司简介和主要财务指标

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	王汉林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宁波	王扬
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 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司

半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	13,795,628,259.12	10,904,389,357.14	26.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,107,641,259.18	988,546,702.75	12.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,081,216,304.29	963,928,212.03	12.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-543,403,631.41	-640,688,885.82	15.18%
基本每股收益（元/股）	0.4139	0.3740	10.67%
稀释每股收益（元/股）	0.4139	0.3740	10.67%
加权平均净资产收益率	8.21%	8.39%	-0.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	33,975,852,661.59	33,303,504,011.86	2.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,851,976,393.96	13,233,225,823.64	4.68%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-330,923.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,393,891.60	
委托他人投资或管理资产的损益	27,951,396.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,653,063.11	
减：所得税影响额	5,268,331.00	
少数股东权益影响额（税后）	974,142.32	
合计	26,424,954.89	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

（一）公司主营业务情况

公司是一家以室内装饰为主体，融幕墙、景观、软装、家具、机电设备安装等为一体的综合性专业化装饰集团。公司承接的项目包括公共建筑装饰和住宅装饰等，涵盖酒店装饰、文体会展建筑装饰、商业建筑装饰、交通运输基础设施装饰、住宅装饰等多种业务形态。公司拥有《建筑装修装饰工程专业承包一级》、《建筑装饰工程设计专项甲级》等资质证书，具备承接各类建筑装饰工程的资格和能力，是建筑装饰企业中资质级别最高、资质种类最多的企业之一。公司设计和施工项目的承接一般通过招投标、邀标的方式取得。报告期内公司主要业务未发生重大变化。

（二）行业发展概况

1、行业主要特点

公司所处的建筑装饰行业是我国经济发展的重要组成部分。根据建筑物使用性质的不同，建筑装饰业划分为公共建筑装饰业和住宅装饰业。建筑装饰行业具有重复实施的特点，并不是一次性投入和消费。每个建筑物在主体结构竣工之后到使用寿命结束的整个生命周期内，需要多次进行装饰装修。因此，建筑装饰行业的发展具有一定的乘数效应和市场需求可持续性的特点。

2、行业发展阶段

2019 年上半年，国家经济运行延续了总体平稳、稳中有进的发展态势，主要宏观经济指标保持在合理区间，推动高质量发展的积极因素增多。1-6 月，全国固定资产投资 299,100 亿元，同比增长 5.8%；国内生产总值 450,933 亿元，同比增长 6.3%，均显示出我国经济发展的良好韧性。建筑装饰行业整体也依然呈现平稳发展的态势。公装市场的份额进一步扩大，国家基础建设及公共服务项目投资仍具有长期增长潜力。随着居民收入水平的提升、消费结构的升级以及政府政策的引导支持，公装其他细分市场如酒店、会展、文体及医疗等市场有

着较快的复苏和增长。另外，得益于居民消费实力增强、“全装修”政策的推动、改造性装修需求的增长等因素，住宅装饰市场的市场规模也持续扩大。

3、行业竞争格局和发展趋势

2019 年上半年，国内建筑装饰市场在规模稳定增长的趋势中，竞争格局也正在发生重塑，由分散市场向集中市场过渡，由单一业务向多元业务整合，优质企业不断发展壮大，成为行业标杆。行业在经历过长期充分的市场竞争后，行业已开始进入集中化程度加速提高阶段，未来龙头公司市场占有率仍将逐步提升。

近年来，建筑装饰行业市场规模平稳增长，政策与标准推动市场发展，市场整合更加频繁，EPC、PPP 等新型业务模式快速扩张，智能化、装配化、BIM、3D 等技术为主的科技创新持续深化。未来伴随产业升级浪潮，绿色建筑室内装饰、科技创新、信息化将成为建筑装饰行业新一轮成长周期的重要推动力。

4、公司所处行业地位

公司成立于 1993 年，总部设于中国苏州。公司是综合建筑装饰工程承建商，主要从事建筑装饰工程的设计、施工，具备室内装饰、幕墙、景观、软装、家具、机电设备安装等全产业链设计施工服务能力，是绿色、环保、健康的公共与家庭装饰产业的领导者，是国家高新技术企业。

公司是中国建筑装饰行业首家上市公司，股票简称“金螳螂”，股票代码“002081”。公司保持蝉联“中国建筑装饰行业百强”第 1 名，累计荣获 99 项“鲁班奖”，356 项“全国建筑工程装饰奖”，曾被美国《福布斯》杂志授予的“亚太最佳上市公司 50 强”，被评为“中国上市公司百强”、“金圆桌-董事会价值创造奖”、“最值得投资者信任的上市公司”，入围“ENR 工程设计企业 60 强”，荣获“中国绿色建筑装饰品牌最具影响力机构”、“全国优秀施工企业”、“江苏省优秀装饰企业”等众多荣誉。同时，因公司在标准化设计、工厂化生产、装配化施工、一体化装修、信息化管理及智能化应用等方面取得的显著成果与建设成效，公司成为首批获得中华人民共和国住房和城乡建设部办公厅认定的国家“装配式建筑产业基地”之一。

子公司美瑞德已连续多年入选“中国建筑装饰行业百强”、“江苏省优秀装饰企业”，荣获鲁班奖 5 项，全国建筑装饰工程奖 30 项，代表作品有东湖数字小镇、九寨沟悦榕庄酒店、苏州现代传媒广场等。

金螳螂幕墙荣获“中国建筑幕墙百强企业”、“江苏省建筑业成长性企业百强”，荣获

鲁班奖 5 项, 全国建筑装饰工程奖 16 项, 完成上海深坑酒店、国家会展中心(进博会展馆)、东方之门、苏州中心等众多标志性幕墙项目。

金螳螂景观被评为“全国园林科技创新十佳企业”、“全国优秀管理企业”, 获得鲁班奖 1 项, 全国建筑装饰奖 2 项, 全国优秀园林绿化工程奖 4 项, 代表作品有第九届江苏省园艺博览会景观工程、淮北南湖生态修复工程、瓮安湿地公园设计施工一体化工程、滨州沿黄十里荷塘设计施工一体化工程等。

金螳螂·家自成立以来, 始终坚持以客户为中心, 构建了以“创造美好生活空间”的品牌使命, 实现“美好生活, 从家开始”的品牌承诺, 为用户提供快速、环保、高效和健康的家装服务, 荣获“中国家居产业品牌大奖-影响力品牌”、“天猫装修行业十大品牌”、“2018 家装行业口碑奖”等诸多奖项。

HBA 荣获“2018 年度全球酒店设计巨头排行榜第一名”、“金钥匙奖”等诸多荣誉, 作品“上海新虹桥希尔顿花园酒店”和“青岛万象城华润中心营销体验中心“一间万象”荣获由美国《室内设计》中文版杂志颁发的“2018 金外滩奖”。

(三) 公司经营模式为自主承揽业务、自主组织设计或/和施工。报告期内, 公司经营模式未发生重大变化。公司注重质量管理, 是江苏省守合同重信用企业。公司严格执行 ISO9001:2000 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系“三标一体化”认证的标准, 制定了质量控制标准、质量控制措施、产品质量纠纷解决方案, 对施工过程的各个环节实行严格的质量控制和监督, 打造出过硬的施工管理体系。

(四) 报告期内, 公司未出现重大项目质量问题。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不涉及
固定资产	不涉及
无形资产	不涉及
在建工程	不涉及

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

1、品牌优势

公司高度重视产品质量以及客户服务，树立了以质量为生命、以客户为中心的经营理念，凭借多年不忘初心的奋斗，金螳螂形成了自身强大的品牌优势和市场口碑。公司保持蝉联中国建筑装饰行业百强第 1 名，累计荣获 99 项鲁班奖、356 项全国建筑工程装饰奖等诸多荣誉，继续成为中国建筑装饰行业内获得上述奖项最多的企业。同时，因公司在标准化设计、工厂化生产、装配化施工、一体化装修、信息化管理及智能化应用等方面取得的显著成果与建设成效，公司成为首批获得中华人民共和国住房和城乡建设部办公厅认定的国家装配式建筑产业基地之一。金螳螂已成为我国建筑装饰行业具有标杆意义的品牌。

2、设计优势

金螳螂设计汇聚业界英才，优势领先全行业，公司拥有超过 6000 名海内外设计师，为全球最大的室内设计师团队，公司被中国建筑装饰协会授予“2017 年度最佳设计机构”、“2018 年度中国十大杰出建筑装饰设计机构”，被中国室内装饰协会授予“中国十强室内设计机构”、蝉联美国《室内设计》中文版杂志评选的“2018 中国室内设计百强排行榜”第一名。

公司下属子公司 HBA 是一家专注酒店室内设计的公司，经过近 50 年的发展，已与四季、万豪、凯悦、洲际、喜达屋、希尔顿、香格里拉、凯宾斯基、雅高等国际酒店管理集团保持长期良好合作关系，为其旗下品牌酒店提供室内设计服务，成立至今作品遍及 80 个国家或地区，共完成超过 1000 个国内外五星酒店项目。

未来，设计也将在客户沟通维护、施工效率提升、工程质量把控等各方面，体现更大价值。为更好地支撑公司业务的发展，公司正不断将设计平台打造成学习的平台、资源的平台、支撑的平台、精英人才共创事业的平台，不断提升金螳螂设计的核心竞争力，打造中国装饰设计第一品牌。

3、供应链整合优势

公司近些年持续完善供应链管理机制，通过优化资源整合平台、细化管理模块以及利用自身规模优势，率先在行业内打造了具有多部门、多维度等特点的供应链管理体系，成为了项目作战指挥的中枢机构，打通了部门墙，提高了作战效率。公司的供应链管理伴随工程周期的全过程，一方面负责项目质量、工期、安全等维度的监督和管理，能够最大化地杜绝不良问题的发生；另一方面可以进行深度资源整合，通过集中招标、集中采购、集中调拨，提升公司供应链话语权，实现规模经济效应。

随着公司在现代企业管理模式上的不断创新与突破，已形成了行业内绝对领先的供应链管理优势。

4、管理体系优势

面对庞大而又复杂的建筑装饰市场，管理能力不足成为制约行业发展的重要因素。金螳螂亲历我国建筑装饰行业发展的完整阶段，近些年以信息化、精细化、标准化管理为抓手，全面提升管理水平。信息化管理方面，公司建立工程管理平台、供应链采购招标平台、协同设计平台、人力资源共享平台、财务共享平台、核算综合管控系统及电商管理系统等共享平台，采用扁平化管理理念，打通各个管理模块，提高决策审批流程的速度，加快了对业务的反应和执行能力；精细化管理方面，公司建立企业管理驾驶舱，对项目的工期、质量的关键节点进行准确计划管理，并以红黄绿不同颜色进行明确标识，配合工程管理中心对工期和质量预警的项目进行重点跟进、协调和解决。目前，企业管理驾驶舱已成为公司项目管理的作战指挥平台，是公司提升管理能力的一把利器；标准化管理方面，公司建立了从营销端到供应链端到施工端的完整业务标准化流程，标准化理念的普及应用，大幅提升了管理的准确性与及时性，降低了管理成本及管理漏洞。未来公司还将持续推进各项管理水平的提升，实现降本增效的经营目标。

5、技术优势

建筑装饰行业近年来依靠技术升级在施工工艺方面得到长足进步，科技元素渗透渐广，公司作为行业龙头，始终引领 BIM、VR、装配式建筑等行业关键技术发展。BIM 技术方面，公司建立了完善的 BIM 实施流程和协同平台，拥有百余人的专职 BIM 技术研发、应用人员，研发适配了装饰行业 BIM 系统，有效的提高了项目管理效率和质量，增强了服务水平。目前公司已借助 BIM 技术完成百余项精品工程，多次获得国内外 BIM 大赛奖项，被中国装饰协会授予“装饰行业 BIM 研究中心”。VR 技术研发方面，Qu+VR 及云设计软件实现产品的所见即所得，可一键生成效果图，一键生成施工图，一键导出报价清单，彻底解决传统家装公司设计

周期长、报价久等问题，具有行业领先优势。公司还积极布局装配式建筑装饰领域，是首批获得中华人民共和国住房和城乡建设部办公厅认定的“国家装配式建筑产业基地”之一，目前已完成 1.0 版本的装配式样板工程，当下正进行装配式 BIM 技术深度融合技术研发，实现装饰装配化技术的不断升级迭代。公司积极参与技术研发，目前已累计获得各类专利近 1300 项，组织参与建筑装饰行业相关质量技术标准如《建筑信息模型分类和编码标准》、《建筑工程设计信息模型（BIM）制图标准》、《建筑工程设计信息模型交付标准》、《建筑装饰装修工程质量验收标准》等 60 项建筑装饰行业国标、行标等标准的编制工作。金螳螂多年来在施工技术方面的打磨，在研发创新领域的钻研，已成为公司的核心竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司各项业务保持稳健发展，严格杜绝各类风险隐患，面对复杂的内外部环境，公司主动适应市场变化，不断修炼内功，提升管理水平和服务能力，强化核心竞争力。

1、以设计为引擎，拉动公司市场占有率提升

设计是促进公司业务增长的重要推动力。随着行业趋势的不断变化，设计对于公司主营业务的驱动作用已越来越大，公司把提高设计到施工的转化率，作为公司未来发展的重要目标，力争通过设计施工综合优势，进一步扩大公司市场占有率。同时，针对市场的 EPC 业务逐渐增多的新变化，公司加大了该类项目的承接力度，加强营销、设计、投标和施工等业务全条线的通力配合，已经组建起适合公司发展的 EPC 业务模式，公司设计优势在该类项目中得到充分体现，EPC 项目的合同产值增长迅速。未来，设计也将在客户沟通维护、施工效率提升、工程质量把控等各方面，体现更大价值。金螳螂设计靠专业取得市场、靠服务赢得客户，被中国建筑装饰协会授予“2017 年度最佳设计机构”、“2018 年度中国十大杰出建筑装饰设计机构”，被中国室内装饰协会授予“中国十强室内设计机构”、蝉联美国《室内设计》中文版杂志评选的“2018 中国室内设计百强排行榜”第一名。金螳螂设计作品在“美国 IDA 国际设计奖”、“英国 SBID 国际设计奖”和“加拿大室内设计奖”等国际级设计奖项中均有斩获。为更好地支撑公司业务的发展，公司正不断将设计平台打造成学习的平台、资源的平台、支撑的平台、精英人才共创事业的平台，让金螳螂设计成为引领公司发展的重要驱动力。

2、集资源、降成本、增效率，供应链管理先行一步

得供应链者得天下，实施良好的供应链管理是企业由粗放走向精细、由单打独斗走向整合协作、由分散经济走向规模经济的过程。公司近些年持续完善供应链管理机制，通过优化资源整合平台、细化管理模块以及利用自身规模优势，率先在行业内打造了具有多部门、多维度等特点的供应链管理体系，成为了项目作战指挥的中枢机构，打通了部门墙，提高了作战效率。公司的供应链管理伴随工程周期的全过程，一方面负责项目质量、工期、安全等维度的监督和管理，能够最大化地杜绝不良问题的发生；另一方面可以进行深度资源整合，通过集中招标、集中采购、集中调拨，提升公司供应链话语权，实现规模经济效应。

随着公司在现代企业管理模式上的不断创新与突破，一个集平台化、信息化、标准化和

精细化管理的供应链管理模式已开始高效运转，为公司实现跨越式发展奠定良好基础。

3、研发、创新双轮驱动，产业升级只争朝夕

技术创新是公司发展的基石，金螳螂始终高度重视装饰技术的革新与升级，为传统行业不断植入科技基因，推动产业升级发展。公司推出针对公共建筑的 BIM 管理系统，建立了完善的 BIM 实施流程和协同平台，结合云计算、大数据、移动应用、物联网等技术对公司现有管理流程进行优化和融合，实现工程信息云端同步，推进公司工业化、信息化转型进程。在北京中国尊、普陀山观音圣坛、北京大兴机场等项目中，公司以 BIM 项目管理平台为基础，综合使用 BIM 多专业技术，实现从前期策划、后场加工到现场安装、过程检核等施工各环节阶段的高效运用，极大提高项目施工精度，提升管理效率和质量，增强了客户服务水平。目前公司拥有百余人的专职 BIM 技术研发、应用人员，多次获得国内外 BIM 大赛奖项，被中国装饰协会授予“装饰行业 BIM 研究中心”。公司还推出趣加 VR 及云设计系统，该系统包含前期营销展示，设计师移动量房，在线方案设计，实现产品的所见即所得，可一键生成效果图，一键生成施工图，一键导出报价清单，彻底解决传统家装公司设计周期长、报价久等问题，具有行业领先优势。公司是首批获得中华人民共和国住房和城乡建设部办公厅认定的“国家装配式建筑产业基地”之一，目前已完成 1.0 版本的装配式样板工程，当下正进行装配式 BIM 技术深度融合技术研发，实现装饰装配化技术的不断升级迭代。研发创新技术赋能，为公司发展筑起了新的“护城河”。

4、审计收款已见成效，多措并举持续发力

现金流是企业发展的生命线，实现安全、稳定的现金流是维护公司经营稳健，提高公司利润质量的重要保障，目前审计收款已成为公司高度重视的常态化工作。当前，公司已建立起一套完整的事前、事中、事后的现金流管理体系，配套组建起一支由营销、施工、审计等部门通力配合的一支强有力的专项团队，结合企业管理驾驶舱全面提升收款管理效率。事前从项目源头抓起，利用大数据加强项目的风险识别，从源头阻断风险问题的产生，树立防火墙；事中针对项目状态进行实时监控、统计分析和过程管理，对重大项目和风险预警项目进行更加周密的审计监督，对潜在风险提前关注，分析原因、制定措施，最终形成闭环；事后加强审计收款，多部门通力协作，最大程度降低坏账发生的可能性。未来，公司还将持续不懈的狠抓审计收款工作，多措并举、多管齐下，保障公司持续健康稳健发展。

5、四化建设逐步落地，OEM 模式空间广阔

随着家装业务的进一步发展，管理能力必须同步提高，如何在庞杂的家装行业率先实现

精细化管理是公司增强发展后劲的重要课题。目前公司已通过将业务标准化、工作流程化、制度体系化及管理信息化四项措施，高标准、严要求的嵌入管理体系的建设，全力打破制约公司发展的瓶颈。在业务标准化方面，公司建立了从营销端到施工端到供应链端的完整业务标准化流程，普及应用了标准化理念，提高了产品质量，降低了不可控因素，全面提升了客户满意度。工作流程化和制度体系化方面，公司通过完善的业务流程，健全的制度保障，有效促进了公司合规、有序运营。管理信息化方面，通过建立工程管理系统、供应链管理系统、成本管理系统、客服管理系统、大数据分析平台等管理系统，全面提升科学管理、全流程管理、精细化管理水平，实现对效率和效益的双重提升。此外，公司积极拓展家装业务模式，探索全屋定制 OEM+ODM 的模式，通过主材、辅材与海外 ODM 供应商资源的整合，力求在全屋定制板块形成自身产品优势，满足客户个性化的多元需求，极大提升公司产品的市场竞争能力。

6、洞察行业发展机遇，先行培育新型业务

公司紧抓行业变革，深度研究市场趋势，主动匹配市场需求，在新业务开拓方面多点开花。针对目前我国在文体、旅游等领域消费升级的趋势，公司今年新设立主题包装事业部，旨在针对主题公园、游乐场等特色项目方面打造精品工程，树立行业标杆，成为客户首选。至此，协同此前已成立的教育、医疗、宗教等专业事业部，公司已打造出一个完整的新型业务集群，可针对不同项目，突出专业能力，实现精准对接。公司还积极进军连锁板块业务，该类业务具有项目周转快、现金流好、增长可持续等特点，与海底捞、华住集团等的合作正稳步良好推进。公司积极推行属地深耕，通过实行片区化管理，以片区为单位配置条线管理人员，挖掘属地班组和供应链资源，最大化降低施工各环节成本，实现由点到面的快速推广。此外，针对新兴的 EPC 项目运作模式，公司在充分发挥原有的设计、施工、景观、幕墙整体协作优势的同时，在建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包等领域积极拓展，完善自身生态产业链，并建立起“营销-设计-施工”铁三角的协作机制，实现 1+1+1>3 的综合效能。面对新型业务广阔的市场空间，公司将延续追求卓越、崇尚一流的品质，树立行业标杆，使新型业务结出更加丰硕的果实。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	13,795,628,259.12	10,904,389,357.14	26.51%	
营业成本	11,184,845,879.65	8,809,106,598.32	26.97%	
销售费用	372,455,179.79	338,957,026.33	9.88%	
管理费用	503,037,148.30	390,930,283.48	28.68%	
财务费用	60,047,497.14	11,486,660.62	422.76%	主要是本期利息支出增长较多所致
所得税费用	191,617,008.32	186,092,201.63	2.97%	
研发投入	389,960,244.95	326,707,636.70	19.36%	
经营活动产生的现金流量净额	-543,403,631.41	-640,688,885.82	15.18%	
投资活动产生的现金流量净额	1,941,698,647.14	873,134,809.45	122.38%	主要是本期收回理财产品等较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	-752,008,477.87	-1,019,265,175.57	26.22%	
现金及现金等价物净增加额	652,790,278.29	-776,742,893.34	184.04%	主要是投资活动净流入所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	13,795,628,259.12	100%	10,904,389,357.14	100%	26.51%
分行业					
建筑装饰业	13,362,990,079.50	96.86%	10,607,297,888.59	97.28%	25.98%
制造业	369,762,094.20	2.68%	214,763,591.97	1.97%	72.17%
其他	62,876,085.42	0.46%	82,327,876.58	0.75%	-23.63%
分产品					
装饰	10,262,879,936.44	74.39%	8,159,290,723.54	74.83%	25.78%
互联网家装	1,720,428,335.92	12.47%	1,274,204,060.61	11.69%	35.02%
幕墙	893,898,461.74	6.48%	663,689,307.91	6.09%	34.69%
设计	843,031,251.32	6.11%	721,585,175.75	6.62%	16.83%
其他	75,390,273.70	0.55%	85,620,089.33	0.79%	-11.95%

分地区					
省内	3,826,390,830.46	27.74%	2,541,376,797.44	23.31%	50.56%
省外	9,969,237,428.66	72.26%	8,363,012,559.70	76.69%	19.21%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	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	13,362,990,079.50	10,811,991,097.96	19.09%	25.98%	26.00%	-0.02%
分产品						
装饰	10,262,879,936.44	8,495,833,143.76	17.22%	25.78%	23.10%	1.80%
互联网家装	1,720,428,335.92	1,320,886,457.35	23.22%	35.02%	48.90%	-7.16%
分地区						
省内	3,826,390,830.46	2,823,612,776.79	26.21%	50.56%	44.41%	3.14%
省外	9,969,237,428.66	8,361,233,102.86	16.13%	19.21%	21.99%	-1.92%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

公司不同业务类型的情况

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
装饰	10,262,879,936.44	8,495,833,143.76	17.22%
设计	843,031,251.32	505,770,935.87	40.01%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

是 否

金螳螂·家通过对全国战略布局、线上线下齐发力、产品迭代升级、施工质量把控等各方面的提升，逐步获得了市场及消费者的认可。金螳螂·家已在全国范围内开设 170 余家门店，把线上产品信息展示与线下产品体验相结合，线上入驻天猫、京东，自建微信平台、官网、APP 等营销渠道；线下门店加强服务管理及施工质量把控，并通过家装 BIM 系统及 Qu+云设计、VR 系统，带给消费者更加完美的体验。

公司是否需开展境外项目

是 否

报告期内，公司共开展 15 个境外项目，合同总金额 7.60 亿元，主要分布在菲律宾、缅甸、越南等国家和地区。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	41,901,711.95	3.29%	主要是理财产品等的收益	具有可持续性
营业外收入	1,835,628.66	0.14%		不具有可持续性
营业外支出	373,293.22	0.03%		不具有可持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,722,163,627.09	10.96%	1,900,720,042.27	6.91%	4.05%	--
应收账款	20,347,099,448.75	59.89%	17,567,415,260.96	63.84%	-3.95%	--
存货	165,695,850.50	0.49%	193,996,536.72	0.70%	-0.21%	--
投资性房地产	68,282,881.52	0.20%	1,696,124.29	0.01%	0.19%	--
长期股权投资	24,966,806.30	0.07%	25,324,867.82	0.09%	-0.02%	--
固定资产	838,902,717.00	2.47%	946,595,260.66	3.44%	-0.97%	--
在建工程	82,757,444.80	0.24%	37,862,273.98	0.14%	0.10%	--
短期借款	264,580,946.54	0.78%	574,814,200.00	2.09%	-1.31%	--
长期借款	498,152,200.00	1.47%	411,731,200.00	1.50%	-0.03%	--

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	449,247,152.83	开立承兑汇票
其他流动资产	42,000,000.00	质押借款
合计	491,247,152.83	--

五、投资状况分析**1、总体情况**

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
136,678,714.60	201,480,861.55	-32.16%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

9、委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	242,505	98,170	0
合计		242,505	98,170	0

注：

1、委托理财发生额，指在报告期内该类委托理财单日最高余额，即在报告期内单日该类委托理财未到期余额合计数的最大值。

2、未到期余额是指报告期末该类委托理财未到期余额合计数。

截止报告期末未到期委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
农业银行斜塘支行	银行	保本浮动收益	150.00	自有资金	2016年10月26日	*	低风险理财产品	到期收回本息	1.70%	7.05	1.19	0.00		是	是	

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
农业银行斜塘支行	银行	保本浮动收益	125.00	自有资金	2018年8月9日	*	低风险理财产品	到期收回本息	1.70%	2.29	0.99	0.00		是	是	
农业银行临湖支行	银行	保本浮动收益	4,200.00	自有资金	2018年8月14日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.30%	90.88	52.59	0.00		是	是	
建设银行城中支行	银行	保本浮动收益	15.00	自有资金	2018年11月21日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.30%	0.40	0.27	0.30		是	是	
苏州银行临湖支行	银行	保本浮动收益	500.00	自有资金	2018年11月28日	*	低风险理财产品	到期收回本息	4.00%	12.66	9.31	0.00		是	是	
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	2,000.00	自有资金	2018年12月21日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.00%	34.43	29.49	0.00		是	是	
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	500.00	自有资金	2019年1月4日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.10%	10.55	10.45	3.25		是	是	
中信银行城中支行	银行	保本浮动收益	4,000.00	自有资金	2019年2月12日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.35%	41.06	32.81	0.00		是	是	
中信银行苏州分行营业部	银行	保本浮动收益	870.00	自有资金	2019年2月12日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.35%	12.15	7.03	0.00		是	是	

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
兴业银行苏州分行	银行	保本浮动收益	100.00	自有资金	2019年2月27日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.80%	1.65	0.94	0.00		是	是	
中信银行苏州分行营业部	银行	保本浮动收益	1,000.00	自有资金	2019年3月1日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.35%	12.94	7.08	0.00		是	是	
交通银行姑苏支行	银行	保本浮动收益	2,100.00	自有资金	2019年3月5日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.30%	19.58	16.27	14.42		是	是	
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	4,860.00	自有资金	2019年3月6日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.10%	54.87	30.60	0.00		是	是	
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	3,940.00	自有资金	2019年3月6日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.10%	44.48	24.81	0.00		是	是	
建设银行城中支行	银行	保本浮动收益	85.00	自有资金	2019年3月6日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.10%	1.00	0.84	0.84		是	是	
工商银行苏州分行	银行	保本浮动收益	4,000.00	自有资金	2019年3月12日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.60%	40.18	26.48	25.62		是	是	
建设银行城中支行	银行	保本浮动收益	300.00	自有资金	2019年3月27日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.10%	3.03	2.42	2.42		是	是	

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	2,500.00	自有资金	2019年4月2日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.10%	16.28	14.09	0.00		是	是	
苏州银行苏州分行	银行	保本浮动收益	500.00	自有资金	2019年4月2日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.70%	6.32	3.11	0.00		是	是	
建设银行城中支行	银行	保本浮动收益	1,000.00	自有资金	2019年4月3日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.10%	9.77	4.78	0.00		是	是	
苏州银行苏州分行	银行	保本浮动收益	800.00	自有资金	2019年4月3日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.70%	10.05	4.91	0.00		是	是	
苏州银行苏州分行	银行	保本浮动收益	100.00	自有资金	2019年4月3日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.70%	1.26	0.61	0.00		是	是	
苏州银行苏州分行	银行	保本浮动收益	400.00	自有资金	2019年4月8日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.70%	4.88	2.32	0.00		是	是	
苏州银行苏州分行	银行	保本浮动收益	150.00	自有资金	2019年4月8日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.70%	1.83	0.87	0.00		是	是	
苏州银行苏州分行	银行	保本浮动收益	260.00	自有资金	2019年4月10日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.70%	3.14	1.47	0.00		是	是	

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
苏州银行苏州分行	银行	保本浮动收益	190.00	自有资金	2019年4月11日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.70%	2.28	1.06	0.00		是	是	
建设银行城中支行	银行	保本浮动收益	400.00	自有资金	2019年4月17日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.05%	3.31	2.47	2.47		是	是	
农业银行斜塘支行	银行	保本浮动收益	25.00	自有资金	2019年4月18日	*	低风险理财产品	到期收回本息	1.70%	0.18	0.08	0.00		是	是	
农业银行斜塘支行	银行	保本浮动收益	400.00	自有资金	2019年4月25日	*	低风险理财产品	到期收回本息	1.70%	2.78	1.61	0.00		是	是	
农业银行斜塘支行	银行	保本浮动收益	300.00	自有资金	2019年4月25日	*	低风险理财产品	到期收回本息	1.70%	2.22	2.22	0.00		是	是	
农业银行斜塘支行	银行	保本浮动收益	300.00	自有资金	2019年4月25日	*	低风险理财产品	到期收回本息	1.70%	2.08	0.87	0.00		是	是	
农业银行都均市支行	银行	保本浮动收益	3,200.00	自有资金	2019年4月25日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.30%	18.45	12.74	0.00		是	是	
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	450.00	自有资金	2019年4月30日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.30%	4.09	3.06	0.00		是	是	

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	300.00	自有资金	2019年5月1日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.30%	2.71	1.28	0.00		是	是	
农业银行斜塘支行	银行	保本浮动收益	100.00	自有资金	2019年5月6日	*	低风险理财产品	到期收回本息	1.70%	0.65	0.24	0.00		是	是	
交通银行姑苏支行	银行	保本浮动收益	1,300.00	自有资金	2019年5月7日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.30%	11.96	4.24	3.09		是	是	
兴业银行苏州分行	银行	保本浮动收益	5,000.00	自有资金	2019年5月20日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.80%	27.62	15.73	0.00		是	是	
平安银行苏州分行	银行	保本浮动收益	3,000.00	自有资金	2019年5月29日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.60%	25.00	6.45	0.00		是	是	
农业银行斜塘支行	银行	保本浮动收益	50.00	自有资金	2019年5月31日	*	低风险理财产品	到期收回本息	1.70%	0.27	0.07	0.00		是	是	
平安银行苏州分行营业部	银行	保本浮动收益	800.00	自有资金	2019年5月31日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.50%	3.15	1.64	1.64		是	是	
交通银行姑苏支行	银行	保本浮动收益	1,000.00	自有资金	2019年6月6日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.50%	7.95	1.64	0.00		是	是	

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
招商银行苏州分行方洲路支行	银行	保本浮动收益	500.00	自有资金	2019年6月6日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.00%	3.00	0.66	0.66		是	是	
交通银行平江支行	银行	保本浮动收益	5,000.00	自有资金	2019年6月11日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.85%	26.37	10.02	0.00		是	是	
工商银行苏州分行	银行	保本浮动收益	5,500.00	自有资金	2019年6月13日	*	低风险理财产品	到期收回本息	4.00%	28.93	10.25	0.00		是	是	
华夏银行苏州分吴中支行	银行	保本浮动收益	5,000.00	自有资金	2019年6月14日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.20%	20.60	7.01	0.00		是	是	
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	5,000.00	自有资金	2019年6月14日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.55%	22.86	7.78	0.00		是	是	
农业银行临湖支行	银行	保本浮动收益	500.00	自有资金	2019年6月14日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.10%	2.93	0.61	0.00		是	是	
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	1,500.00	自有资金	2019年6月14日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.30%	9.63	2.59	0.00		是	是	

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
交通银行平江支行	银行	保本浮动收益	5,000.00	自有资金	2019年6月20日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.95%	15.31	5.10	0.00		是	是	
平安银行苏州分行	银行	保本浮动收益	800.00	自有资金	2019年6月20日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.50%	5.27	0.52	0.00		是	是	
宁波银行园区营业部	银行	保本浮动收益	2,500.00	自有资金	2019年6月21日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.60%	9.86	2.22	0.00		是	是	
农业银行斜塘支行	银行	保本浮动收益	100.00	自有资金	2019年6月21日	*	低风险理财产品	到期收回本息	1.70%	0.44	0.04	0.00		是	是	
上海银行苏州分行	银行	保本浮动收益	2,500.00	自有资金	2019年6月25日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.70%	9.12	1.27	0.00		是	是	
农业银行水城县支行	银行	保本浮动收益	2,500.00	自有资金	2019年6月26日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.30%	14.27	0.74	0.00		是	是	
中国银行苏州分行	银行	保本浮动收益	2,500.00	自有资金	2019年6月26日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.10%	4.75	0.80	0.00		是	是	
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	7,000.00	自有资金	2019年6月28日	*	低风险理财产品	到期收回本息	3.55%	22.47	1.36	0.00		是	是	

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
兴业银行苏州分行	银行	保本浮动收益	1,000.00	自有资金	2019年6月28日	*	低风险理财产品	到期收回本息	2.10%	1.90	0.00	0.00		是	是	
合计			98,170.00	--	--	--	--	--	--	755.14	392.1	--	0	--	--	--

*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。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	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	建筑装饰工程	13,700万元	3,860,766,922.67	1,106,507,162.58	1,504,712,276.67	90,389,400.40	78,156,466.63
苏州金螳螂幕墙有限公司	子公司	装饰部品部件生产	30,000万元	2,576,395,644.23	868,496,671.53	803,473,168.23	17,138,288.48	14,279,946.07

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	子公司	园林绿化工程	10,000万元	1,522,085,697.28	442,215,723.94	429,169,488.22	45,122,692.68	39,794,953.22
新加坡金螳螂有限公司	子公司	建筑装饰工程	1 美元	1,250,405,765.51	563,436,153.47	456,097,628.00	50,617,407.83	35,980,386.86
金螳螂(国际)建筑装饰有限公司	子公司	建筑装饰工程	1,000万港币	255,638,927.13	165,310,928.82	119,778,644.46	23,373,359.61	19,212,585.05
金螳螂电子商务有限公司	子公司	装饰及电子商务	27,000万元	2,501,958,718.65	377,176,654.72	1,749,711,126.45	-58,602,151.70	-38,125,308.70

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
芜湖美瑞德建筑装饰有限公司	注销	对整体生产经营和业务不造成重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济景气度变化风险

国家宏观经济的稳定运行是各个行业健康发展的基础。近年来，我国经济进入新常态，由以往高速发展进入高质量发展阶段，由主要依靠投资、出口拉动转向依靠消费、投资、出口协调拉动。若经济结构调整中我国经济增长速度持续放缓，固定资产投资的不断减少影响到对公共建筑装饰服务的需求，可能对公司未来公共建筑装饰业务开拓的产生不利影响。公司将密切关注宏观经济政策，并针对政策变化，适时调整公司的经营策略，增强公司的核心竞争力和抗风险能力。

2、房地产政策调控的风险

住宅装饰行业与房地产行业存在一定的关联性。近些年来，国家出台多项房地产调控政

策，有效抑制了投机炒作的需求。如果未来政府继续出台更严厉的调控政策，使得房地产投资和销售量出现下滑，可能对公司住宅装饰业务的开拓产生不利影响。公司将密切关注行业政策发展动态，并针对政策变化，适时调整公司的经营策略，增强公司的核心竞争力和抗风险能力。

3、市场竞争风险

国内从事建筑装饰的同类企业较多，市场集中度很低。已有不少企业通过自身发展积累或者行业内资源整合，在建筑装饰方面的施工能力、综合配套服务等方面具有了较强的实力，与此同时，中国市场的巨大需求将吸引更多的外资企业进入国内建筑装饰市场，建筑装饰行业的竞争将日益加剧，公司将面临一定的市场竞争风险。公司将持续加强自身核心优势建设，积极开拓新业务形态，提升管理水平和服务能力，增强公司的核心竞争力。

4、应收账款坏账的风险

公司应收账款余额较大，应收账款净额占总资产比例较高是由所处行业的特点决定的。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额总体上呈增加趋势，应收账款净额占总资产的比例预计仍将可能保持较高水平。如果未来宏观经济发生不利变化或者货币资金环境趋紧等因素导致公司应收账款不能及时回收将影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量，从而对公司的生产经营及业绩水平造成不利影响。公司将持续加强订单质量管理、风险防控、项目过程跟踪等措施，加强应收账款的监控和管理，提升资金回款效率，保障资金安全。

5、业务扩张带来的管理风险

公司业务和规模的不断扩张，在公司管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等方面的管理提出了更高要求。公司将继续提高管理水平，加强人才储备，调整完善管理制度，继续加强信息化管理，通过先进的技术手段，将经营过程中的各项数据形成大数据沉淀和分析，促进管理效率提升和管理覆盖面加宽。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.64%	2019 年 04 月 03 日	2019 年 04 月 04 日	详见巨潮资讯网公告 2019-014
2018 年度股东大会	年度股东大会	53.24%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	详见巨潮资讯网公告 2019-034

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、员工持股计划

2015 年 10 月 12 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《公司〈员工持股计划（草案）〉及其摘要》等议案。

2015 年 11 月 27 日，公司召开第四届董事会第十四次临时会议、第四届监事会第四次临时会议，审议通过了《公司〈“金诚 1 号”员工持股计划（草案）〉及其摘要》等议案。公司“金诚 1 号”员工持股计划委托招商财富资产管理有限公司（以下简称“招商财富”）管理，并通过招商财富-金诚 1 号员工持股专项资产管理计划以二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有金螳螂股票。招商财富-金诚 1 号员工持股专项资产管理计划募集资金总额为不超过 30,000 万元，按照不超过 2:1 的比例设立优先级和劣后级份额。资产管理计划存续期内，优先级份额按照预期年化收益率和实际存续天数优先获得收益，优先级份额的预期年化收益率为 6.275%。公司控股股东苏州金螳螂企业（集团）有限公司为资产管理计划承担补仓义务，并就优先级委托人委托资金本金及预期年化收益、资产管理业务费用、税费承担不可撤销的补偿责任。

2015 年 12 月 26 日，公司披露了《关于“金诚 1 号”员工持股计划实施进展暨完成股票购买的公告》（公告编号：2015-086），截止 2015 年 12 月 25 日，公司“金诚 1 号”员工持股计划的管理人招商财富通过二级市场买入的方式完成股票购买，购买数量 15,845,979 股，占公司总股本（1,762,205,793 股）的比例为 0.90%，购买均价 18.04 元/股，锁定期为自 2015 年 12 月 26 日起 12 个月。

公司于 2016 年 6 月 3 日实施了 2015 年度权益分派，以公司总股本 1,762,205,793 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，派 2 元人民币现金（含税），“金诚 1 号”员工持股计划的持股数量由 15,845,979 股调整为 23,768,969 股，占公司总股本（2,643,308,689 股）的比例为 0.90%。

根据《公司“金诚 1 号”员工持股计划（草案）》，经“金诚 1 号”员工持股计划管理委员会审议通过，2017 年 11 月 14 日-15 日，公司“金诚 1 号”员工持股计划的管理人招商财富通过二级市场卖出股票 9,507,566 股，占公司总股本（2,643,308,689 股）的比例为 0.36%，卖出均价 14.87 元/股，并完成了当期权益分配。

2018 年 8 月 8 日，公司第一大股东苏州金螳螂企业（集团）有限公司以自有资金置换招商财富-招商银行-金诚 1 号员工持股专项资产管理计划优先级份额，共计 12,000 万份，并完成以自有资金置换金诚 1 号全部优先级份额的相关工作。

2019年5月25日，公司根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第7号：员工持股计划》相关要求，在“金诚1号”员工持股计划届满前6个月发布了即将届满的提示性公告，公告了员工持股计划存续期内的情况和到期相关安排。

截止本公告日，公司“金诚1号”员工持股计划持有股票14,261,403股，占公司总股本（2,676,408,689股）的比例为0.53%。

2、限制性股票激励计划

（1）限制性股票激励计划简介

2018年10月29日，公司召开第五届董事会第十二次临时会议、第五届监事会第五次临时会议。审议通过了《关于〈公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。

2018年11月20日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。

公司以定向发行新股的方式，向激励对象授予限制性股票数量为4,110.00万股，占激励计划草案公告日公司股本总额264,330.8689万股的1.55%。其中，首次授予限制性股票3,310.00万股，预留800.00万股。激励计划授予激励对象限制性股票的授予价格为3.99元/股。激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过48个月。激励计划首次授予的限制性股票在首次授予部分限制性股票授予完成日起满12个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为30%、30%和40%；预留的限制性股票在预留授予部分限制性股票授予完成日起满12个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为30%、30%和40%。

（2）限制性股票激励计划首次授予情况

2018年12月17日，公司召开第五届董事会第十三次临时会议、第五届监事会第六次临时会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意以2018年12月17日为授予日，向32名激励对象授予3,310万股限制性股票，授予价格为3.99元/股，其余800万股限制性股票作为预留。

2019年1月11日，公司发布了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予完成的公告》，公司实际向32名激励对象首次授予3,310万股限制性股票。本次授予的限制性股票上市日期为2019年1月15日。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州朗捷通智能科技有限公司	受同一实际控制人控制	出售商品、提供劳务等	装饰工程、材料	市场价	289.59	289.59	3.29%	289.59	否	货币	289.59	2019年04月27日	2019-027
苏州金湖地产发展有限公司	受同一实际控制人控制	出售商品、提供劳务等	装饰工程、材料	市场价	7,551.35	7,551.35	85.81%	7,551.35	否	货币	7,551.35	2018年04月27日	2018-015、2018-025
金螳螂文化发展股份有限公司	受同一实际控制人控制	出售商品、提供劳务等	装饰工程、材料	市场价	81.09	81.09	0.92%	81.09	否	货币	81.09		
浙江天域商业运营管理有限公司	参股公司	出售商品、提供劳务等	装饰工程、材料	市场价	780.04	780.04	8.86%	780.04	否	货币	780.04	2019年04月27日	2019-027
得乐室(苏州)健康科技有限公司	参股公司	采购商品、接受劳务等	材料	市场价	16.31	16.31	0.19%	16.31	否	货币	16.31	2019年04月27日	2019-027
苏州金螳螂三维软件有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品、接受劳务等	服务	市场价	71.60	71.6	0.81%	71.6	否	货币	71.6		

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州慧筑信息科技有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品、接受劳务等	服务	市场价	10.00	10	0.11%	10	否	货币	10		
合计				--	--	8,799.98	--	8,799.98	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期内,公司与金湖地产、得乐室(苏州)、浙江天域发生日常经营关联交易金额总计8,347.70万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 关联租赁情况

①根据本公司与苏州金螳螂企业(集团)有限公司签定的《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,每年租金18.90万元,2019年度实际收到租金18.90万元,2018年度实际收到租金18.90万元。

②根据本公司与苏州金螳螂文化发展股份有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂文化发展股份有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 2,684 平方米，每年租金 64.42 万元，该租赁协议签订于 2018 年 3 月，2019 年实际收到上半年租金 32.21 万元，2018 年度实际收到租金 53.68 万元。

③根据本公司与苏州金螳螂文化发展股份有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂文化发展股份有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 1,363.21 平方米，每年租金 57.25 万元，该租赁协议签订于 2018 年 2 月，2019 年实际收到上半年租金 28.63 万元，2018 年度实际收到租金 52.48 万元。

④根据本公司与得乐室（苏州）健康科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，得乐室（苏州）健康科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积 60 平方米，该租赁协议签订于 2019 年 1 月，每年租金 2.52 万元，2019 年度实际收到租金 2.52 万元。

⑤根据本公司与苏州金螳螂投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂投资有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 100 平方米，每年租金 4.20 万元，2019 年度实际收到全年租金 4.20 万元，2018 年度实际收到租金 4.20 万元。

⑥根据本公司与苏州博朗明科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州博朗明科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 25 平方米，每年租金 1.05 万元，2019 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2018 年度实际收到租金 1.05 万元。

⑦根据本公司与苏州金湖地产发展有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金湖地产发展有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 100 平方米，每年租金 4.20 万元，2019 年度实际收到全年租金 4.20 万元，2018 年度实际收到租金 4.20 万元。

⑧根据本公司与苏州金朵云信息科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金朵云信息科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 25 平方米，每年租金 1.05 万元，2019 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2018 年度实际收到租金 1.05 万元。

⑨根据本公司与江苏东怡软件技术有限公司签定的《房屋租赁协议》，江苏东怡软件技术有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 25 平方米，每年租金 1.05 万元，2019 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2018 年度实际收到租金 1.05 万元。

⑩根据本公司与苏州金螳螂三维软件有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂三维软件有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 200 平方米，每年租金 8.40 万元，2019 年度实际收到全年租金 8.40 万元，2018 年度实际收到全年租金 8.40 万元。

⑪根据本公司与苏州慧筑信息科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州慧筑信息科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 200 平方米，每年租金 8.40 万元，2019 年度实际收到全年租金 8.40 万元，2018 年度实际收到全年租金 8.40 万元。

⑫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分别为 5 平方米、2,557.39 平方米，每年租金分别为 0.45 万元、107.41 万元，2019 年度实际收到全年租金 0.45 万元、107.41 万元，2018 年度实际收到全年租金 0.45 万元、107.41 万元。

⑬根据本公司与苏州金螳螂怡和科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂怡和科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 500 平方米，每年租金 21.00 万元，2019 年度实际收到全年租金 21.00 万元，2018 年度实际收到全年租金 21.00 万元。

⑭根据本公司与苏州金诺商业保理有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金诺商业保理有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 30 平方米，每年租金 1.26 万元，2019 年度实际收到全年租金 1.26 万元，2018 年度实际收到全年租金 1.26 万元。

⑮根据本公司与苏州金螳螂公益慈善基金会签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂公益慈善基金会租赁本公司办公楼建筑面积为 25.00 平方米，每年租金 1.05 万元，2019 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2018 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑯根据本公司与苏州金柏酒店管理有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金柏酒店管理有限公司租赁本公司办公楼建筑面积 20 平方米，该租赁协议签订于 2019 年 3 月，每年租金 0.84 万元，2019 年度实际收到租金 0.70 万元。

⑰根据子公司美瑞德与苏州诺金投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州诺金投资有限公司租赁美瑞德办公楼建筑面积 50 平方米，每年租金 2.10 万元，2019 年度实际收到全年租金 2.10 万元，2018 年度实际收到全年租金 2.10 万元。

⑱根据本公司与苏州金润投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金润投资有限公司租赁本公司厂房建筑面积 50 平方米，每年租金 0.38 万元，2019 年度实际收到租金 0.38 万元，2018 年度实际收到租金 0.38 万元。

（2）其他关联交易

2019 年度公司及子公司美瑞德公司、幕墙公司、景观公司、精装科技、艺术发展、华东金螳螂支付给苏州市智信建设职业培训学校培训费共计 136.69 万元；公司支付苏州工业园区智信职业培训学校培训费共计 3.72 万元。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
家装电商	2018年05月23日	30,000	2018年06月27日	10,000	连带责任保证	2018.06.27-2019.06.27	是	否
精装科技	2018年05月23日	70,000	2018年06月11日	200	连带责任保证	2018.06.11-2019.06.11	是	否

精装科技	2018年05月23日	70,000	2018年06月15日	90	连带责任保证	2018.06.15-2019.01.30	是	否
景观公司	2017年05月23日	50,000	2018年04月17日	4,000	连带责任保证	2018.04.17-2019.04.17	是	否
幕墙公司	2017年05月23日	200,000	2017年08月11日	37,800	连带责任保证	2017.08.11-2018.08.10	是	否
幕墙公司	2017年05月23日	200,000	2017年11月24日	8,000	连带责任保证	2017.11.24-2018.11.24	是	否
幕墙公司	2017年05月23日	200,000	2018年04月17日	10,000	连带责任保证	2018.04.17-2019.04.17	是	否
美瑞德公司	2016年05月18日	120,500	2016年06月29日	20,000	连带责任保证	2016.06.29-2017.06.29	是	否
美瑞德公司	2017年05月23日	30,000	2018年04月17日	30,000	连带责任保证	2018.04.17-2019.04.17	是	否
美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2018年08月29日	3,000	连带责任保证	2018.08.29-2019.08.28	是	否
精装科技	2017年05月23日	40,000	2017年05月04日	5,000	连带责任保证	2017.05.04-2018.05.04	否	否
精装科技	2018年05月23日	70,000	2018年06月11日	1,060.9	连带责任保证	2018.6.11-2019.6.11	否	否
精装科技	2018年05月23日	70,000	2018年06月27日	5,000	连带责任保证	2018.06.27-2019.06.27	否	否
精装科技	2018年05月23日	70,000	2019年05月05日	3,000	连带责任保证	2019.5.5-2020.1.14	否	否
精装科技	2018年05月23日	70,000	2019年05月17日	4,050	连带责任保证	2019.5.17-2022.5.16	否	否
精装科技	2019年05月20日	70,000	2019年06月11日	10,000	连带责任保证	2019.6.11-2020.6.10	否	否
景观公司	2017年05月23日	50,000	2017年05月04日	20,000	连带责任保证	2017.05.04-2018.05.04	否	否
景观公司	2018年05月23日	150,000	2018年06月26日	15,000	连带责任保证	2018.06.26-2019.06.26	否	否
景观公司	2018年05月23日	150,000	2018年11月26日	1,000	连带责任保证	2018.11.26-2019.11.25	否	否
景观公司	2018年05月23日	150,000	2019年01月18日	5,000	连带责任保证	2019.1.18-2020.1.17	否	否
景观公司	2018年05月23日	150,000	2019年05月13日	6,000	连带责任保证	2019.5.13-2020.4.15	否	否

景观公司	2018年05月23日	150,000	2019年05月17日	1,000	连带责任保证	2019.5.17-2020.5.15	否	否
幕墙公司	2016年05月18日	125,000	2016年06月21日	20,000	连带责任保证	2016.06.21-2017.06.21	否	否
幕墙公司	2016年05月18日	125,000	2016年12月13日	20,000	连带责任保证	2016.12.13-2017.12.12	否	否
幕墙公司	2017年05月23日	200,000	2017年12月12日	20,000	连带责任保证	2017.12.12-2018.12.11	否	否
幕墙公司	2018年05月23日	280,000	2018年05月31日	20,000	连带责任保证	2018.05.31-2019.05.30	否	否
幕墙公司	2018年05月23日	280,000	2018年05月31日	5,000	连带责任保证	2018.05.31-2019.05.31	否	否
幕墙公司	2018年05月23日	280,000	2018年07月30日	37,200	连带责任保证	2018.07.30-2019.07.29	否	否
幕墙公司	2018年05月23日	280,000	2018年06月27日	10,000	连带责任保证	2018.06.27-2019.04.19	否	否
幕墙公司	2018年05月23日	280,000	2018年06月27日	10,000	连带责任保证	2018.06.27-2019.06.27	否	否
幕墙公司	2018年05月23日	280,000	2018年11月26日	10,670	连带责任保证	2018.11.26-2019.11.26	否	否
幕墙公司	2018年05月23日	280,000	2018年12月04日	8,000	连带责任保证	2018.12.04-2019.12.03	否	否
幕墙公司	2018年05月23日	280,000	2019年01月18日	10,000	连带责任保证	2019.1.18-2020.1.17	否	否
幕墙公司	2018年05月23日	280,000	2019年05月17日	18,000	连带责任保证	2019.5.17-2020.5.15	否	否
幕墙公司	2019年05月20日	320,000	2019年05月31日	5,000	连带责任保证	2019.5.31-2020.5.31	否	否
艺术发展	2018年05月23日	10,000	2018年08月07日	1,200	连带责任保证	2018.08.07-2019.08.06	否	否
美瑞德公司	2016年05月18日	120,500	2017年05月04日	20,000	连带责任保证	2017.05.04-2018.05.04	否	否
美瑞德公司	2017年05月23日	120,000	2018年02月08日	10,800	连带责任保证	2018.02.08-2019.02.07	否	否
美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2018年06月26日	30,000	连带责任保证	2018.06.26-2019.06.26	否	否
美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2018年10月26日	25,000	连带责任保证	2018.10.26-2019.10.25	否	否

美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2018年11月08日	5,000	连带责任保证	2018.11.08-2019.11.07	否	否
美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2018年12月03日	15,780	连带责任保证	2018.12.03-2019.12.02	否	否
美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2019年04月09日	30,000	连带责任保证	2019.4.9-2020.4.8	否	否
美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2019年01月18日	20,000	连带责任保证	2019.1.18-2020.1.17	否	否
美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2018年08月29日	11,000	连带责任保证	2018.8.29-2019.8.28	否	否
美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2019年05月17日	25,000	连带责任保证	2019.5.17-2020.5.16	否	否
美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2019年05月13日	20,000	连带责任保证	2019.5.13-2020.4.15	否	否
美瑞德公司	2018年05月23日	280,000	2019年04月18日	10,000	连带责任保证	2019.4.18-2020.4.17	否	否
美瑞德公司	2019年05月20日	360,000	2019年05月28日	10,000	连带责任保证	2019.5.28-2020.5.27	否	否
美瑞德公司	2019年05月20日	360,000	2019年06月10日	4,419.95	连带责任保证	2019.6.10-2020.6.20	否	否
新加坡金螳螂	2017年09月14日	21,120	2017年10月16日	21,120	连带责任保证	2017.10.16-2019.10.16	否	否
金螳螂供应链	2018年05月23日	20,000	2019年05月13日	6,000	连带责任保证	2019.5.13-2020.4.15	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,310,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				658,390.85
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,310,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				535,300.85
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			1,310,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				658,390.85
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,310,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				535,300.85
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								38.64%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	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余额（E）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	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）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司在日常生产经营中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现重大环境保护违法违规处罚情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	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	67,146,766	2.54%				26,946,956	26,946,956	94,093,722	3.52%
3、其他内资持股	67,146,766	2.54%				26,946,956	26,946,956	94,093,722	3.52%
境内自然人持股	67,146,766	2.54%				26,946,956	26,946,956	94,093,722	3.52%
二、无限售条件股份	2,576,161,923	97.46%				6,153,044	6,153,044	2,582,314,967	96.48%
1、人民币普通股	2,576,161,923	97.46%				6,153,044	6,153,044	2,582,314,967	96.48%
三、股份总数	2,643,308,689	100.00%				33,100,000	33,100,000	2,676,408,689	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2019年1月，公司现任董监高限售股解禁25%。

2、报告期内，公司历任董监高所持的股份按高管股份锁定比例规定进行了相应的锁定和解锁涉及股份变动。

注：报告期末至本报告披露日股本变动的情况说明

2019年1月15日，公司向2018年限制性股票激励计划32名激励对象首次授予的3,310万股限制性股票登记完成，公司总股本增至2,676,408,689股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

根据公司2018年第一次临时股东大会的授权，经公司第五届董事会第十三次临时会议和第五届监事会第六次临时会议审议通过，公司完成了2018年限制性股票激励计划首次授予的3,310万股限制性股票的授予登记工作。首次授予的限制性股票上市日期为2019年1月15日。公司总股本增至2,676,408,689股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予激励对象的 3,310 万股限制性股票上市日期为 2019 年 1 月 15 日。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

按最新股本 2,676,408,689 股摊薄计算, 2018 年度每股收益 0.79 元, 2019 年第一季度每股收益 0.22 元, 2018 年每股净资产 4.93 元, 2019 年第一季度每股净资产为 5.17 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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	67,146,766	6,153,044	0	60,993,722	高管锁定	按高管股份管理相关规定。
股权激励限售股	0	0	33,100,000	33,100,000	股权激励锁定	按限制性股票管理规定。
合计	67,146,766	6,153,044	33,100,000	94,093,722	--	--

3、证券发行与上市情况

根据公司 2018 年第一次临时股东大会的授权, 经公司第五届董事会第十三次临时会议和第五届监事会第六次临时会议审议通过, 公司完成了 2018 年限制性股票激励计划首次授予的 3,310 万股限制性股票的授予登记工作。首次授予的限制性股票上市日期为 2019 年 1 月 15 日。具体情况请参见本报告“第五节 重要事项”之“十二 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

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	50,671	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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州金螳螂企业(集团)有限公司	境内非国有法人	24.39%	652,805,330	0	0	652,805,330		
GOLDEN FEATHER CORPORATION	境外法人	23.73%	635,042,264	0	0	635,042,264	质押	106,000,000
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.70%	72,280,185	0	0	72,280,185		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.59%	69,382,344	46896194	0	69,382,344		
周文华	境内自然人	1.40%	37,442,608	0	28,081,956	9,360,652		
GIC PRIVATE LIMITED	境外法人	1.22%	32,571,672	0	0	32,571,672		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.12%	29,843,550	0	0	29,843,550		
全国社保基金一一一组合	其他	0.95%	25,463,926	-7055816	0	25,463,926		
招商银行股份有限公司-光大保德信优势配置混合型证券投资基金	其他	0.78%	20,878,567	20878567	0	20,878,567		
大连通和投资有限公司-通和进取十二期私募投资基金	其他	0.77%	20,563,524	5058893	0	20,563,524		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
苏州金螳螂企业(集团)有限公司	652,805,330	人民币普通股	652,805,330					
GOLDEN FEATHER CORPORATION	635,042,264	人民币普通股	635,042,264					
中国证券金融股份有限公司	72,280,185	人民币普通股	72,280,185					
香港中央结算有限公司	69,382,344	人民币普通股	69,382,344					

GIC PRIVATE LIMITED	32,571,672	人民币普通股	32,571,672
中央汇金资产管理有限责任公司	29,843,550	人民币普通股	29,843,550
全国社保基金一一一组合	25,463,926	人民币普通股	25,463,926
招商银行股份有限公司-光大保德信优势配置混合型证券投资基金	20,878,567	人民币普通股	20,878,567
大连通和投资有限公司-通和进取十二期私募投资基金	20,563,524	人民币普通股	20,563,524
恒大人寿保险有限公司-万能组合 B	17,520,621	人民币普通股	17,520,621
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

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)
王汉林	董事长	现任	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000
曹黎明	董事、总经理	现任	199,808	0	0	3,199,808	0	3,000,000	3,000,000
施国平	董事、常务副总经理	现任	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000
朱明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱兴泉	董事、副总经理	现任	6,266,027	0	0	6,266,027	0	0	0
杨鹏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
万解秋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
俞雪华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵增耀	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱盘英	监事会主席	现任	24,000	0	0	24,000	0	0	0
钱萍	监事	现任	4,800	0	0	4,800	0	0	0
张军	监事	现任	67,500	0	0	67,500	0	0	0
王泓	副总经理	现任	680,625	0	0	1,180,625	0	500,000	500,000
东升	副总经理	现任	0	0	0	500,000	0	500,000	500,000
蔡国华	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	500,000	0	500,000	500,000
宁波	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	500,000	0	500,000	500,000
倪林	董事长	离任	9,837,755	0	0	9,837,755	0	0	0
殷新	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	17,080,515	0	0	28,080,515	0	11,000,000	11,000,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
倪林	董事长	任期满离任	2019 年 04 月 03 日	第五届董事会届满离任。
殷新	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 03 日	第五届董事会届满离任。
王汉林	董事长	被选举	2019 年 04 月 03 日	经 2019 年第一次股东大会选举为董事，经第六届董事会第一次会议选举为董事长。
曹黎明	董事、总经理	被选举	2019 年 04 月 03 日	经 2019 年第一次股东大会选举为董事，经第六届董事会第一次会议聘任为总经理。
朱兴泉	董事、副总经理	被选举	2019 年 04 月 03 日	经 2019 年第一次股东大会选举为董事，经第六届董事会第一次会议聘任为副总经理。
施国平	董事、常务副总经理	被选举	2019 年 04 月 03 日	经 2019 年第一次股东大会选举为董事，经第六届董事会第一次会议聘任为常务副总经理。
赵增耀	独立董事	被选举	2019 年 04 月 03 日	经 2019 年第一次股东大会选举为独立董事。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,722,163,627.09	3,069,373,348.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,609,611,305.88	3,888,539,355.94
应收账款	20,347,099,448.75	18,608,761,161.27
应收款项融资		
预付款项	490,577,538.46	323,335,126.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	295,379,291.32	268,553,504.34
其中：应收利息	6,188,566.88	9,198,793.10

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	165,695,850.50	183,322,163.27
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,118,021,534.03	2,682,753,825.42
流动资产合计	29,748,548,596.03	29,024,638,486.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,058,622,000.00
其他债权投资	240,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	1,037,769,631.68	851,878,450.81
长期股权投资	24,966,806.30	29,001,099.66
其他权益工具投资	538,622,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	68,282,881.52	69,993,692.54
固定资产	838,902,717.00	861,107,414.04
在建工程	82,757,444.80	52,778,746.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	105,029,649.57	110,819,437.57
开发支出		
商誉	429,574,633.88	428,867,169.30
长期待摊费用	200,920,940.66	223,012,519.01
递延所得税资产	431,067,571.19	389,898,038.41
其他非流动资产	229,409,788.96	202,886,958.21
非流动资产合计	4,227,304,065.56	4,278,865,525.84
资产总计	33,975,852,661.59	33,303,504,011.86
流动负债：		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
短期借款	264,580,946.54	695,357,851.99
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,150,430,432.24	2,169,478,455.29
应付账款	12,264,073,333.04	12,892,076,079.20
预收款项	896,785,289.69	728,064,239.09
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	645,523,687.05	1,313,876,473.28
应交税费	258,505,582.43	214,408,622.00
其他应付款	490,282,172.32	273,941,662.67
其中：应付利息	6,331,586.82	2,479,265.93
应付股利	6,620,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	240,990,400.00	239,622,400.00
其他流动负债	1,066,099,517.18	938,566,610.40
流动负债合计	19,277,271,360.49	19,465,392,393.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	498,152,200.00	229,152,200.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	60,000.00	120,000.00
递延所得税负债	3,262,913.66	3,286,402.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	501,475,113.66	232,558,602.42
负债合计	19,778,746,474.15	19,697,950,996.34
所有者权益：		
股本	2,676,408,689.00	2,676,408,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,772,605.10	256,683,499.94
减：库存股	132,069,000.00	132,069,000.00
其他综合收益	37,544,774.85	34,242,831.07
专项储备		
盈余公积	1,161,193,995.08	1,161,193,995.08
一般风险准备		
未分配利润	9,809,125,329.93	9,236,765,808.55
归属于母公司所有者权益合计	13,851,976,393.96	13,233,225,823.64
少数股东权益	345,129,793.48	372,327,191.88
所有者权益合计	14,197,106,187.44	13,605,553,015.52
负债和所有者权益总计	33,975,852,661.59	33,303,504,011.86

法定代表人：王汉林

主管会计工作负责人：蔡国华

会计机构负责人：蔡国华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,493,560,025.47	1,349,065,535.12
交易性金融资产		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,257,647,256.40	2,558,240,443.22
应收账款	13,731,850,467.01	12,443,921,944.52
应收款项融资		
预付款项	159,705,051.83	85,853,806.81
其他应收款	750,373,067.99	316,554,365.03
其中：应收利息	2,278,318.50	4,747,448.68
应收股利	100,000,000.00	
存货	2,062,590.06	1,999,038.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	620,524,428.09	1,356,114,289.67
流动资产合计	19,015,722,886.85	18,111,749,422.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		888,622,000.00
其他债权投资	240,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,342,996,609.20	2,209,802,498.92
其他权益工具投资	538,622,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	82,183,287.85	84,004,786.33
固定资产	645,085,439.51	660,529,263.47
在建工程	74,096,704.87	49,134,891.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,409,493.78	33,169,659.73
开发支出		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
商誉		
长期待摊费用	9,652,720.03	8,604,544.99
递延所得税资产	234,410,488.80	231,801,032.13
其他非流动资产	162,736,726.36	136,225,602.61
非流动资产合计	4,361,193,470.40	4,301,894,279.80
资产总计	23,376,916,357.25	22,413,643,702.57
流动负债：		
短期借款	12,084,546.54	50,172,297.61
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,485,698,633.86	1,136,165,677.26
应付账款	7,751,226,585.06	7,907,869,830.75
预收款项	253,105,854.79	235,835,260.15
合同负债		
应付职工薪酬	437,458,378.25	972,383,233.62
应交税费	123,126,102.12	67,038,855.89
其他应付款	825,165,504.79	149,595,010.45
其中：应付利息		
应付股利	6,620,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	746,396,961.23	660,720,639.11
流动负债合计	11,634,262,566.64	11,179,780,804.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
预计负债		
递延收益	60,000.00	120,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,000.00	120,000.00
负债合计	11,634,322,566.64	11,179,900,804.84
所有者权益：		
股本	2,676,408,689.00	2,676,408,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	394,050,438.02	353,083,238.00
减：库存股	132,069,000.00	132,069,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,161,193,995.08	1,161,193,995.08
未分配利润	7,643,009,668.51	7,175,125,975.65
所有者权益合计	11,742,593,790.61	11,233,742,897.73
负债和所有者权益总计	23,376,916,357.25	22,413,643,702.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	13,795,628,259.12	10,904,389,357.14
其中：营业收入	13,795,628,259.12	10,904,389,357.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,554,054,230.74	9,917,842,720.00
其中：营业成本	11,184,845,879.65	8,809,106,598.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	43,708,280.91	40,654,514.55
销售费用	372,455,179.79	338,957,026.33
管理费用	503,037,148.30	390,930,283.48
研发费用	389,960,244.95	326,707,636.70
财务费用	60,047,497.14	11,486,660.62
其中：利息费用	70,237,624.22	22,642,259.70
利息收入	12,511,481.35	6,169,364.05
加：其他收益	3,501,778.07	3,008,009.12
投资收益（损失以“-”号填列）	41,901,711.95	67,248,608.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,079,402.73	-1,846,068.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,314,091.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		118,830,064.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-248,081.97	3,260,323.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,273,415,344.92	1,178,893,641.97
加：营业外收入	1,835,628.66	2,622,105.38
减：营业外支出	373,293.22	695,512.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,274,877,680.36	1,180,820,235.12
减：所得税费用	191,617,008.32	186,092,201.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,083,260,672.04	994,728,033.49
（一）按经营持续性分类		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	1,083,260,672.04	994,728,033.49
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,107,641,259.18	988,546,702.75
2.少数股东损益	-24,380,587.14	6,181,330.74
六、其他综合收益的税后净额	3,859,837.66	-6,368,190.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,301,943.78	-3,958,201.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,301,943.78	-3,958,201.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	3,301,943.78	-3,958,201.25

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	557,893.88	-2,409,989.12
七、综合收益总额	1,087,120,509.70	988,359,843.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,110,943,202.96	984,588,501.50
归属于少数股东的综合收益总额	-23,822,693.26	3,771,341.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4139	0.3740
（二）稀释每股收益	0.4139	0.3740

法定代表人：王汉林

主管会计工作负责人：蔡国华

会计机构负责人：蔡国华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	8,431,470,721.92	6,926,781,704.63
减：营业成本	6,828,820,081.86	5,607,136,024.43
税金及附加	27,750,740.70	25,998,812.11
销售费用	130,756,025.64	109,165,623.43
管理费用	134,994,592.54	80,094,714.16
研发费用	251,328,735.13	226,511,212.66
财务费用	11,903,518.18	6,912,973.50
其中：利息费用	14,817,566.83	8,539,729.17
利息收入	4,574,504.75	2,866,648.64
加：其他收益	1,134,642.48	1,061,948.04
投资收益（损失以“-”号填列）	131,637,230.37	143,874,997.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,476,604.33	-1,026,392.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,003,884.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		75,441,300.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-90,584.97	3,344,481.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,162,594,431.32	1,094,685,070.56
加：营业外收入	1,158.98	5,720.00
减：营业外支出	48,024.82	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,162,547,565.48	1,094,690,790.56
减：所得税费用	159,382,134.82	152,100,199.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,003,165,430.66	942,590,591.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,003,165,430.66	942,590,591.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,003,165,430.66	942,590,591.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,279,849,189.04	10,949,177,855.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,876,629.66	116,002.03
收到其他与经营活动有关的现金	249,108,437.65	68,682,613.55
经营活动现金流入小计	13,531,834,256.35	11,017,976,471.57
购买商品、接受劳务支付的现金	10,813,991,720.48	8,934,871,248.91
客户贷款及垫款净增加额		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,364,185,984.63	1,865,940,892.14
支付的各项税费	582,368,151.44	542,586,642.67
支付其他与经营活动有关的现金	314,692,031.21	315,266,573.67
经营活动现金流出小计	14,075,237,887.76	11,658,665,357.39
经营活动产生的现金流量净额	-543,403,631.41	-640,688,885.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,418,056,084.62	10,230,994,658.69
取得投资收益收到的现金	46,896,243.90	81,563,739.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,471,677.03	14,620,669.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,464,994.18
收到其他与投资活动有关的现金	15,795,866.90	3,870,704.04
投资活动现金流入小计	10,484,219,872.45	10,338,514,765.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,105,425.31	184,374,666.66
投资支付的现金	8,493,260,800.00	9,276,134,994.82
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	1,155,000.00	4,870,294.93
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,542,521,225.31	9,465,379,956.41
投资活动产生的现金流量净额	1,941,698,647.14	873,134,809.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		19,416,596.14
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,416,596.14
取得借款收到的现金	462,084,546.54	330,000,000.00

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	462,084,546.54	349,416,596.14
偿还债务支付的现金	622,968,851.99	940,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	591,124,172.42	428,486,963.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		194,808.69
筹资活动现金流出小计	1,214,093,024.41	1,368,681,771.71
筹资活动产生的现金流量净额	-752,008,477.87	-1,019,265,175.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,503,740.43	10,076,358.60
五、现金及现金等价物净增加额	652,790,278.29	-776,742,893.34
加：期初现金及现金等价物余额	3,069,373,348.80	2,669,282,935.61
六、期末现金及现金等价物余额	3,722,163,627.09	1,892,540,042.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,981,394,512.65	6,997,557,346.49
收到的税费返还	2,874,693.40	107,320.10
收到其他与经营活动有关的现金	694,909,265.05	66,590,553.68
经营活动现金流入小计	8,679,178,471.10	7,064,255,220.27
购买商品、接受劳务支付的现金	6,658,270,287.00	6,051,108,061.26
支付给职工以及为职工支付的现金	1,384,994,344.63	1,094,581,762.37
支付的各项税费	342,884,592.33	333,178,750.88
支付其他与经营活动有关的现金	312,007,653.33	106,208,343.28
经营活动现金流出小计	8,698,156,877.29	7,585,076,917.79
经营活动产生的现金流量净额	-18,978,406.19	-520,821,697.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,019,008,000.00	6,622,300,000.00
取得投资收益收到的现金	35,194,270.78	163,891,676.83

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,093,302.71	14,295,758.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,830,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	7,302,446.66	2,633,424.74
投资活动现金流入小计	6,064,598,020.15	6,812,950,859.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,282,817.06	136,976,593.07
投资支付的现金	5,291,833,714.61	5,691,771,806.79
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,390,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,319,116,531.67	5,834,138,399.86
投资活动产生的现金流量净额	745,481,488.48	978,812,460.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	12,084,546.54	200,000,000.00
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	12,084,546.54	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,172,297.61	660,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	544,261,697.20	407,138,803.35
支付其他与筹资活动有关的现金		194,808.69
筹资活动现金流出小计	594,433,994.81	1,067,333,612.04
筹资活动产生的现金流量净额	-582,349,448.27	-867,333,612.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	340,856.33	1,172,908.18
五、现金及现金等价物净增加额	144,494,490.35	-408,169,941.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,349,065,535.12	1,270,675,247.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,493,560,025.47	862,505,305.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,676,408,689.00				256,683,499.94	132,069,000.00	34,242,831.07		1,161,193,995.08		9,236,765,808.55		13,233,225,823.64	372,327,191.88	13,605,553,015.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,676,408,689.00				256,683,499.94	132,069,000.00	34,242,831.07		1,161,193,995.08		9,236,765,808.55		13,233,225,823.64	372,327,191.88	13,605,553,015.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					43,089,105.16		3,301,943.78				572,359,521.38		618,750,570.32	-27,197,398.40	591,553,171.92
(一)综合收益总额							3,301,943.78				1,107,641,259.18		1,110,943,202.96	-23,822,693.26	1,087,120,509.70
(二)所有者投入和减少资本					40,967,200.02								40,967,200.02	-3,374,705.14	37,592,494.88
1.所有者投入的普通股														-3,374,705.14	-3,374,705.14
2.其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额				40,967,200.02							40,967,200.02		40,967,200.02
4. 其他													
(三) 利润分配				2,121,905.14						-535,281,737.80	-533,159,832.66		-533,159,832.66
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										-535,281,737.80	-535,281,737.80		-535,281,737.80
4. 其他				2,121,905.14							2,121,905.14		2,121,905.14
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,676,408,			299,772,605.	132,069,000.	37,544,774.8		1,161,193,99		9,809,125,32	13,851,976,3	345,129,793.	14,197,106,1

	689.00				1000	5		5.08		9.93		93.96	48	87.44
--	--------	--	--	--	------	---	--	------	--	------	--	-------	----	-------

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,643,308,689.00				159,584,485.37		13,518,697.81		990,535,784.07		7,680,508,728.54		11,487,456,384.79	262,698,297.23	11,750,154,682.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,643,308,689.00				159,584,485.37		13,518,697.81		990,535,784.07		7,680,508,728.54		11,487,456,384.79	262,698,297.23	11,750,154,682.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,100,000.00				97,099,014.57	132,069,000.00	20,724,133.26		170,658,211.01		1,556,257,080.01		1,745,769,438.85	109,628,894.65	1,855,398,333.50
（一）综合收益总额							20,724,133.26				2,123,411,594.37		2,144,135,727.63	43,434,962.81	2,187,570,690.44
（二）所有者投入和减少资本	33,100,000.00				98,969,000.00	132,069,000.00								109,830,847.75	109,830,847.75
1. 所有者投入的普通股	33,100,000.00				98,969,000.00								132,069,000.00	109,830,847.75	241,899,847.75
2. 其他权益工															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,676,408.689.00				256,683,499.94	132,069,000.00	34,242,831.07		1,161,193,995.08		9,236,765.808.55		13,233,225,823.64	372,327,191.88	13,605,553,015.52

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,676,408,689.00				353,083,238.00	132,069,000.00			1,161,193,995.08	7,175,125,975.65		11,233,742,897.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,676,408,689.00				353,083,238.00	132,069,000.00			1,161,193,995.08	7,175,125,975.65		11,233,742,897.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					40,967,200.02					467,883,692.86		508,850,892.88
（一）综合收益总额										1,003,165,430.66		1,003,165,430.66
（二）所有者投入和减少资本					40,967,200.02							40,967,200.02
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计					40,967,200.02							40,967,200.02

入所有者权益的金额					00.02							0.02
4. 其他												
(三) 利润分配										-535,281,737.80		-535,281,737.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-535,281,737.80		-535,281,737.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,676,408,689.00				394,050,438.02	132,069,000.00			1,161,193,995.08	7,643,009,668.51		11,742,593,790.61

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	2,643,308.68 9.00				254,114,238.00				990,535,784.07	6,035,698,379.94		9,923,657,091.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,643,308.68 9.00				254,114,238.00				990,535,784.07	6,035,698,379.94		9,923,657,091.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	33,100,000.00				98,969,000.00	132,069,000.00			170,658,211.01	1,139,427,595.71		1,310,085,806.72
(一)综合收益总额										1,706,582,110.07		1,706,582,110.07
(二)所有者投入和减少资本	33,100,000.00				98,969,000.00	132,069,000.00						
1. 所有者投入的普通股	33,100,000.00				98,969,000.00							132,069,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额						132,069,000.00						-132,069,000.00
4. 其他												
(三)利润分配									170,658,211.01	-567,154,514.36		-396,496,303.35
1. 提取盈余公积									170,658,211.01	-170,658,211.01		

2. 对所有者(或股东)的分配										-396,496,303.35		-396,496,303.35
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	2,676,408,689.00				353,083,238.00	132,069,000.00				1,161,193,995.08	7,175,125,975.65	11,233,742,897.73

三、公司基本情况

1. 公司概况

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，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，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，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，至此，本公司注册资本增至176,220.5793万元。

2016年6月，公司实施了2015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，至此，公司注册资本增至264,330.8689万元。

2018年11月，根据公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第五届董事会第十三次临时会议决议，授予王汉林、曹黎明、施国平等32名限制性股票激励对象限制性股票，增加股本3,310.00万元，公司股本增至267,640.8689万元。

本公司住所：苏州工业园区民营工业区内。

截至2019年6月30日止，公司法定代表人：王汉林。

本公司经营范围为：承接建筑工程施工总承包项目；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、技术开发、技术转让；家具制作。承接各类建筑室内、室外艺术品的设计、施工；软装配饰设计、施工；环境导视系统设计、施工；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；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；承接城市园林绿化工程的设计与施工；承接园林古建筑工程的设计与施工；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，承接轻型钢结构工程设计；承接城市及道路照明工程；销售建筑材料；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。（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）。公司主营业务属于建筑装饰业。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2019年8月20日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子企业

序号	子企业全称	子企业简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	苏州美瑞德建筑装饰有限公司	美瑞德公司	100.00	—
2	苏州美瑞德建筑材料有限公司	美瑞德材料	—	100.00
3	苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	苏州家具	100.00	—
4	苏州金螳螂幕墙有限公司	幕墙公司	100.00	—
5	启东金螳螂幕墙有限公司	启东幕墙	—	100.00
6	苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	景观公司	100.00	—
7	江苏金螳螂苗艺有限公司	苗艺公司	—	100.00
8	大同金螳螂园林绿化景观有限公司	大同金螳螂	—	100.00
9	苏州金螳螂建设投资有限公司	建设投资	100.00	—
10	辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	辽宁金螳螂	100.00	—
11	新加坡金螳螂有限公司	新加坡金螳螂	100.00	—
12	HBA Holdings Pte. Ltd. *1	HBA	—	74.71
13	金螳螂（国际）建筑装饰有限公司	金螳螂国际	100.00	—
14	俄罗斯金螳螂建筑装饰有限公司	俄罗斯金螳螂	—	100.00
15	金螳螂装饰中东有限责任公司	中东金螳螂	—	100.00
16	金螳螂（北马里亚纳群岛）建筑装饰有限公司	塞班金螳螂	—	100.00
17	金螳螂建筑装饰（柬埔寨）有限公司	柬埔寨金螳螂	—	100.00
18	金螳螂国际发展有限公司	国际发展	—	100.00
19	金螳螂（越南）建筑有限公司	金螳螂（越南）	—	100.00
20	金螳螂（香港）建筑装饰有限公司	金螳螂（香港）	—	100.00
21	金螳螂（斯里兰卡）建筑有限公司	金螳螂（斯里兰卡）	—	100.00
22	金螳螂电子商务有限公司	金螳螂电商	70.00	—
23	金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司*2	家装电商	—	90.00
24	金螳螂精装科技（苏州）有限公司	精装科技	—	100.00
25	金螳螂供应链管理（苏州）有限公司	金螳螂供应链	—	100.00
26	苏州集加材料有限公司*3	建筑材料	100.00	—
27	苏州金螳螂艺术发展有限公司	艺术发展	100.00	—
28	苏州金浦九号文化产业发展有限公司	金浦九号	100.00	—
29	西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司	西安金创	90.00	—
30	金螳螂市政工程建设（贵州）有限公司	金螳螂市政	100.00	—
31	苏州工业园区金德金建筑工程有限公司	金德金建筑	99.00	—
32	中电建金螳螂（北京）建筑装饰工程有限公司	中电建金螳螂	50.00	—
33	斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司	斯里兰卡金螳螂	50.00	—
34	金螳螂（菲律宾）建筑有限公司	菲律宾金螳螂	—	100.00

35	M+ Design Associates Pte. Ltd.	M+	—	63.00
36	金螳螂华东建筑装饰有限公司	金螳螂华东	100.00	—
37	苏州华丽金饰建筑装饰有限公司	华丽金饰	60.00	—
38	水城县瑞通建设发展有限公司	水城瑞通	90.00	—
39	苏州土木文化中城建筑设计有限公司	土木文化	70.00	—

注*1：HBA 设立子企业22家。

*2：家装电商设立“金螳螂家”系列子企业144家。

*3：原企业名称：苏州金螳螂建筑材料科技有限公司。

上述子企业具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。直接持股公司均为本公司的子企业，其他公司为子公司的下级子企业。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期减少子企业：

序号	子企业全称	子企业简称	本期未纳入合并范围原因
1	芜湖美瑞德建筑装饰有限公司	芜湖美瑞德	注销

四、财务报表的编制基础

1、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、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计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、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则

的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也

与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份

额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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。

（3）外币报表折算方法

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列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

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

- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

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

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其组合划分如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其组合划分如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的

事实。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

2019年1月1日之前适用的会计政策

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，前者主要是指本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投资。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，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、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

应收款项主要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。

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。支付的价款中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。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。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

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。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

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金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本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。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末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，可以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，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

（9）金融资产和金融负责公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

请参照金融工具说明。

12、应收账款

2019年1月1日之前适用的会计政策

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。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

除单项计提坏账准备以外的应收款项，本公司以账龄或款项性质作为信用风险特征组合。

①以账龄为信用风险特征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。

A.公司建筑装饰类业务产生的应收款项各账龄段组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

B.公司商业保理业务产生的应收保理款各账龄段组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)
未逾期或逾期10天以内	1
逾期11-90天	2
逾期90-180天	25
逾期180-360天	50
逾期360天以上	100

②以款项性质为信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试。本公司对合并范围内主体之间的应收款项不计提坏账准备。

(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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法
请参照金融工具说明。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

（1）存货的分类

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。

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。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降

表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

请参照金融工具说明。

20、其他债权投资

请参照金融工具说明。

21、长期应收款

请参照金融工具说明。

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

(2) 初始投资成本确定

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

1. 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。初始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；

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初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资

的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5-10	4.75-3.00
土地使用权	50	—	2.00

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%-10%	4.75%-3.00%
机械设备	年限平均法	10-14 年	5%-10%	9.50%-6.43%
运输设备	年限平均法	5-8 年	5%-10%	19.00%-11.25%
办公设备	年限平均法	5-8 年	5%-10%	19.00%-11.25%
电子设备	年限平均法	5-8 年	5%-10%	19.00%-11.25%
其他设备	年限平均法	5-8 年	5%-10%	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。

每年年度终了，公司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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、在建工程

(1) 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。

26、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。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，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3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或者可销售状态时，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）借款费用资本化率以及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，一般借款应予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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

（1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。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。

（2）生物资产的分类

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。

消耗性生物资产按照成本进行初始计量。

- 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。

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

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，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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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，公司在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，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

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，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体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，还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(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。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的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。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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，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。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) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

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：

- ①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；
- ②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；
- ③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。

（6）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关资产账面价值比较，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这组合进行减值测试，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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

- A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

①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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

③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。

④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。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

（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。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异

对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②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）。

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，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

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本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④ 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收

益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
首次执行金融工具准则	公司于 2019 年 4 月 25 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于根据财政部规定变更会计政策的议案》。	具体详见公司于 2019 年 4 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于根据财政部规定变更会计政策的公告》（公告编号：2019-028）。
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式	公司于 2019 年 8 月 20 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于根据财政部规定变更会计政策的议案》。	具体详见公司于 2019 年 8 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于根据财政部规定变更会计政策的议案》（公告编号：2019-043）。

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理与财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及预期成本的概念。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,069,373,348.80	3,069,373,348.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,888,539,355.94	3,888,539,355.94	
应收账款	18,608,761,161.27	18,608,761,161.27	
应收款项融资			
预付款项	323,335,126.98	323,335,126.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	268,553,504.34	268,553,504.34	
其中：应收利息	9,198,793.10	9,198,793.10	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	183,322,163.27	183,322,163.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,682,753,825.42	2,682,753,825.42	
流动资产合计	29,024,638,486.02	29,024,638,486.02	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	1,058,622,000.00		-1,058,622,000.00
其他债权投资		520,000,000.00	520,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	851,878,450.81	851,878,450.81	
长期股权投资	29,001,099.66	29,001,099.66	
其他权益工具投资		538,622,000.00	538,622,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	69,993,692.54	69,993,692.54	
固定资产	861,107,414.04	861,107,414.04	
在建工程	52,778,746.29	52,778,746.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	110,819,437.57	110,819,437.57	
开发支出			
商誉	428,867,169.30	428,867,169.30	
长期待摊费用	223,012,519.01	223,012,519.01	
递延所得税资产	389,898,038.41	389,898,038.41	
其他非流动资产	202,886,958.21	202,886,958.21	
非流动资产合计	4,278,865,525.84	4,278,865,525.84	
资产总计	33,303,504,011.86	33,303,504,011.86	
流动负债：			
短期借款	695,357,851.99	695,357,851.99	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,169,478,455.29	2,169,478,455.29	
应付账款	12,892,076,079.20	12,892,076,079.20	
预收款项	728,064,239.09	728,064,239.09	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,313,876,473.28	1,313,876,473.28	
应交税费	214,408,622.00	214,408,622.00	
其他应付款	273,941,662.67	273,941,662.67	
其中：应付利息	2,479,265.93	2,479,265.93	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	239,622,400.00	239,622,400.00	
其他流动负债	938,566,610.40	938,566,610.40	
流动负债合计	19,465,392,393.92	19,465,392,393.92	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	229,152,200.00	229,152,200.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	120,000.00	120,000.00	
递延所得税负债	3,286,402.42	3,286,402.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	232,558,602.42	232,558,602.42	
负债合计	19,697,950,996.34	19,697,950,996.34	
所有者权益：			
股本	2,676,408,689.00	2,676,408,689.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	256,683,499.94	256,683,499.94	
减：库存股	132,069,000.00	132,069,000.00	
其他综合收益	34,242,831.07	34,242,831.07	
专项储备			
盈余公积	1,161,193,995.08	1,161,193,995.08	
一般风险准备			
未分配利润	9,236,765,808.55	9,236,765,808.55	
归属于母公司所有者权益合计	13,233,225,823.64	13,233,225,823.64	
少数股东权益	372,327,191.88	372,327,191.88	
所有者权益合计	13,605,553,015.52	13,605,553,015.52	
负债和所有者权益总计	33,303,504,011.86	33,303,504,011.86	

调整情况说明

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(以上四项简称新金融准则)，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融准则。

本公司持有的金融工具受新金融准则影响的主要有：1、持有 20%以下权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融准则，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，根据财会[2018]15号文，当期列示为“其他权益工具投资”；2、资金信托计划，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融准则，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，根据财会[2018]15 号文，当期列示为“其他债权投资”。

根据新金融准则的衔接规定，公司首次执行新金融准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,349,065,535.12	1,349,065,535.12	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	2,558,240,443.22	2,558,240,443.22	
应收账款	12,443,921,944.52	12,443,921,944.52	
应收款项融资			
预付款项	85,853,806.81	85,853,806.81	
其他应收款	316,554,365.03	316,554,365.03	
其中：应收利息	4,747,448.68	4,747,448.68	
应收股利			
存货	1,999,038.40	1,999,038.40	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,356,114,289.67	1,356,114,289.67	
流动资产合计	18,111,749,422.77	18,111,749,422.77	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	888,622,000.00		-888,622,000.00
其他债权投资		350,000,000.00	350,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,209,802,498.92	2,209,802,498.92	
其他权益工具投资		538,622,000.00	538,622,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	84,004,786.33	84,004,786.33	
固定资产	660,529,263.47	660,529,263.47	
在建工程	49,134,891.62	49,134,891.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	33,169,659.73	33,169,659.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,604,544.99	8,604,544.99	
递延所得税资产	231,801,032.13	231,801,032.13	

其他非流动资产	136,225,602.61	136,225,602.61	
非流动资产合计	4,301,894,279.80	4,301,894,279.80	
资产总计	22,413,643,702.57	22,413,643,702.57	
流动负债：			
短期借款	50,172,297.61	50,172,297.61	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,136,165,677.26	1,136,165,677.26	
应付账款	7,907,869,830.75	7,907,869,830.75	
预收款项	235,835,260.15	235,835,260.15	
合同负债			
应付职工薪酬	972,383,233.62	972,383,233.62	
应交税费	67,038,855.89	67,038,855.89	
其他应付款	149,595,010.45	149,595,010.45	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	660,720,639.11	660,720,639.11	
流动负债合计	11,179,780,804.84	11,179,780,804.84	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	120,000.00	120,000.00	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	120,000.00	120,000.00	
负债合计	11,179,900,804.84	11,179,900,804.84	
所有者权益：			
股本	2,676,408,689.00	2,676,408,689.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	353,083,238.00	353,083,238.00	
减：库存股	132,069,000.00	132,069,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,161,193,995.08	1,161,193,995.08	
未分配利润	7,175,125,975.65	7,175,125,975.65	
所有者权益合计	11,233,742,897.73	11,233,742,897.73	
负债和所有者权益总计	22,413,643,702.57	22,413,643,702.57	

调整情况说明

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上四项简称新金融准则），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融准则。

本公司持有的金融工具受新金融准则影响的主要有：1、持有 20% 以下权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融准则，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，根据财会[2018]15 号文，当期列示为“其他权益工具投资”；2、资金信托计划，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融准则，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，根据财会[2018]15 号文，当期列示为“其他债权投资”。

根据新金融准则的衔接规定，公司首次执行新金融准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	①本公司设计收入执行 6% 增值税税率； ②根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》规定，本公司及子公司的建筑装饰收入自 2016 年 5 月 1 日起执行 3%、11% 的增值税税率。对于开工日期在 2016 年 4 月 30 日前的老项目工程收入采用简易计税方法计税，增值税征收率为 3%，其他项目增值税征收率为 11%；③根据财政部、国家税务总局财税[2018]32 号《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》规定，自 2018 年 5 月 1 日起，本公司及子公司发生增值税应税销售行为原适用 17% 税率的调整为 16%，原适用 11% 税率的调整为 10%；④根据财政部、国家税务总局、海关总署 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司及子公司发生增值税应税销售行为原适用 16% 税率的调整为 13%，原适用 10% 税率的调整为 9%。
城市维护建设税	流转税额	本公司城建税按应缴流转税的 7% 缴纳
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	流转税额	本公司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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
HBA	21.00%，8.84%，6.00%
新加坡	17.00%
金螳螂国际	16.50%
俄罗斯金螳螂	15.50%
金螳螂（北马里亚纳群岛）	超额累进税率，15%-38%

柬埔寨金螳螂	20%
金螳螂国际发展	16.50%
金螳螂（越南）	20%
金螳螂（香港）	16.50%
金螳螂（斯里兰卡）	28%

2、税收优惠

2016年11月30日，本公司全资子公司景观公司复审通过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，2016年至2018年减按15%的税率征收企业所得税。目前正在高新技术企业重新认定中，2019年暂按15%的税率征收企业所得税。

2017年11月17日，本公司复审通过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，2017年至2019年减按15%的税率征收企业所得税。

2017年11月17日，本公司全资子公司幕墙公司复审通过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，2017年至2019年减按15%的税率征收企业所得税。

2017年12月7日，本公司全资子公司美瑞德公司复审通过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，2017年度至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

2017年12月7日，本公司子公司金螳螂电商的子公司精装科技通过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，2017年度至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,472,982.90	2,568,783.58
银行存款	3,124,381,023.44	2,568,917,847.82
其他货币资金	596,309,620.75	497,886,717.40
合计	3,722,163,627.09	3,069,373,348.80
其中：存放在境外的款项总额	490,466,163.53	542,646,145.99

其他说明

期末银行存款余额中定期存款金额为 159,612,218.34 元，保本保证收益型结构性存款金额为 255,000,000.00 元；期末其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金为 461,785,249.05 元，银行保函保证金金额为 129,588,373.80 元，农民工工资保证金金额为 4,935,997.90 元。除此之外，期末货币资金余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	423,094,547.79	404,714,760.47
商业承兑票据	3,186,516,758.09	3,483,824,595.47
合计	3,609,611,305.88	3,888,539,355.94

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	46,788,388.54
商业承兑票据	402,458,764.29
合计	449,247,152.83

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,134,649,225.29	
商业承兑票据	3,224,255.00	
合计	1,137,873,480.29	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	88,115,458.60	0.40%	82,134,486.23	93.21%	5,980,972.37	88,113,776.48	0.42%	82,132,804.11	93.21%	5,980,972.37
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	84,594,009.13	0.38%	78,613,036.76	92.93%	5,980,972.37	84,594,009.13	0.41%	78,613,036.76	92.93%	5,980,972.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,521,449.47	0.02%	3,521,449.47	100.00%		3,519,767.35	0.01%	3,519,767.35	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	22,445,555,448.76	99.61%	2,104,436,972.38	9.38%	20,341,118,476.38	20,655,539,938.83	99.58%	2,052,759,749.93	9.94%	18,602,780,188.90
其中：										
组合 1：以账龄作为信用风险特征组合：	22,445,555,448.76	99.61%	2,104,436,972.38	9.38%	20,341,118,476.38	20,655,539,938.83	99.58%	2,052,759,749.93	9.94%	18,602,780,188.90
①建筑装饰类业务产生的应收账款	22,445,555,448.76	99.61%	2,104,436,972.38	9.38%	20,341,118,476.38	20,655,539,938.83	99.58%	2,052,759,749.93	9.94%	18,602,780,188.90

②保理业务产生的 应收账款										
组合 2: 以款项性质 作为信用风险特征 组合										
合计	22,533,670,907.36	100.00%	2,186,571,458.61	9.70%	20,347,099,448.75	20,743,653,715.31	100.00%	2,134,892,554.04	10.29%	18,608,761,161.27

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阜宁新苏国际购物中心有限公司	22,818,582.00	22,818,582.00	100.00%	经公开资料查询,阜宁新苏国际购物中心有限公司、苏州新苏天地商业发展有限公司、新苏天地企业发展(苏州)有限公司、苏州新苏企业经济发展有限公司涉及诉讼较多,经查法院强制执行文件显示,该公司无相关资产可供执行。美瑞德公司亦向法院起诉,且获胜诉,但未能得到执行。美瑞德公司预计该款项收回的可能性较小,故对其按应收工程款的 100% 计提坏账准备。
苏州新苏天地商业发展有限公司	11,195,518.00	11,195,518.00	100.00%	经公开资料查询,阜宁新苏国际购物中心有限公司、苏州新苏天地商业发展有限公司、新苏天地企业发展(苏州)有限公司、苏州新苏企业经济发展有限公司涉及诉讼较多,经查法院强制执行文件显示,该公司无相关资产可供执行。美瑞德公司亦向法院起诉,且获胜诉,但未能得到执行。美瑞德公司预计该款项收回的可能性较小,故对其按应收工程款的 100% 计提坏账准备。
浙江中轻房地产开发有限公司	13,325,293.00	13,325,293.00	100.00%	浙江中轻房地产开发有限公司(以下简称“中轻房地产”)拖欠本公司工程款 13,325,293.00 元,本公司于 2015 年向苏州市中级人民法院提起诉讼,请求法院判令中轻房地产偿还本公司工程款、垫资利息及逾期付款违约金。2015 年 12 月,中轻房地产母公司浙江龙禧投资集团有限公司已破产清算,本公司预计该款项收回的可能性较小,故对其按应收工程款的 100% 计提坏账准备。
江苏龙之杰钢铁交易中心有限公司	13,471,335.56	13,471,335.56	100.00%	江苏龙之杰钢铁交易中心有限公司(以下简称“龙之杰公司”)拖欠幕墙公司工程款 13,471,335.56 元,2015 年 3 月 16 日,江苏省无锡市人民法院以(2014)锡执字第 0205-3 号《执行裁定书》裁定将拍卖已经查封的龙之杰公司位于无锡市惠山区钱桥镇华新村的 38,332.30 平米土地使用权[证号锡惠国用(2009)第 0015 号],以及地上 2#楼、3#楼约 50,673.00 平米在建工程(含地下设施),用于偿还幕墙公司欠款。龙之杰公司已于 2016 年 1 月 15 年被无锡市惠山区人民法院裁定受理破产清算,幕墙公司预计该款项收回的可能性较小,故对其按应收工程款的 100% 计提坏账准备。

浙江环球房地产集团有限公司	11,961,944.74	5,980,972.37	50.00%	经公开资料查询，浙江环球房地产集团有限公司涉及诉讼较多，涉案金额巨大，且失信人记录、被执行人记录也较多。幕墙公司在 2016 年与其进行法律诉讼，取得胜利，预计能收回欠款的 50%，故按应收账款的 50% 计提坏账准备。
菏泽市大元置业有限公司	7,019,808.00	7,019,808.00	100.00%	根据 2015 年 12 月 3 日菏泽经济开发区人民法院 (2015) 菏开民初字第 1020 号《民事判决书》判决结果，菏泽市大元置业有限公司需支付美瑞德公司工程款 7,019,808.00 元，因客户迟迟未执行判决结果，美瑞德公司预计该款项收回的可能性较小，故对其按应收工程款的 100% 计提坏账准备。
青岛磐龙房地产开发有限公司	4,801,527.83	4,801,527.83	100.00%	经公开资料查询，青岛磐龙房地产开发有限公司涉及诉讼较多，且经山西省平度市人民法院裁定已无可执行的财产，美瑞德公司预计该款项收回的可能性较小，故对其按应收工程款的 100% 计提坏账准备。
合计	84,594,009.13	78,613,036.76	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
九江德恒置业有限公司	2,682,468.40	2,682,468.40	100.00%	经公开资料查询，九江德恒置业有限公司破产申请已经江西省九江县人民法院受理，已无可供执行的财产，美瑞德公司预计该款项收回的可能性较小，故对其按应收工程款的 100% 计提坏账准备。
SKAI Zaya Real Estate Development LLC.	838,981.07	838,981.07	100.00%	经了解，中东金螳螂预计收回 SKAI Zaya Real Estate Development LLC. 的应收账款可能性极小，故对其按应收工程款的 100% 计提坏账准备。
合计	3,521,449.47	3,521,449.47	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	18,391,995,867.40	919,599,796.07	5.00%
1 至 2 年	2,221,071,246.91	222,107,124.72	10.00%
2 至 3 年	999,205,802.92	299,761,740.97	30.00%

3 至 4 年	246,741,559.54	123,370,779.77	50.00%
4 至 5 年	234,717,205.70	187,773,764.56	80.00%
5 年以上	351,823,766.29	351,823,766.29	100.00%
合计	22,445,555,448.76	2,104,436,972.38	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	18,394,678,335.80
1 年以内（含 1 年）	18,394,678,335.80
1 至 2 年	2,221,071,246.91
2 至 3 年	1,005,717,095.92
3 年以上	912,204,228.73
3 至 4 年	259,542,485.35
4 至 5 年	234,717,205.70
5 年以上	417,944,537.68
合计	22,533,670,907.36

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	2,134,892,554.04	51,678,904.57			2,186,571,458.61
合计	2,134,892,554.04	51,678,904.57			2,186,571,458.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	2,736,199,192.74	12.14	136,809,959.63
第二名	513,686,563.94	2.28	25,684,328.20
第三名	312,679,063.60	1.39	15,633,953.18
第四名	297,618,332.47	1.32	14,880,916.62
第五名	228,500,498.17	1.01	11,425,024.91
合计	4,088,683,650.92	18.14	204,434,182.54

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。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	473,107,150.50	96.44%	303,919,181.27	94.00%
1 至 2 年	6,980,736.74	1.42%	11,727,641.76	3.63%
2 至 3 年	6,139,773.99	1.25%	4,689,743.63	1.45%
3 年以上	4,349,877.23	0.89%	2,998,560.32	0.93%
合计	490,577,538.46	--	323,335,126.98	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	67,013,100.00	13.66
第二名	9,351,176.43	1.91
第三名	6,372,951.99	1.30
第四名	5,298,752.64	1.08
第五名	3,500,000.00	0.71
合计	91,535,981.06	18.66

其他说明：

期末预付款项较期初增长 51.72%，主要系预付的材料款增加所致。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,188,566.88	9,198,793.10
其他应收款	289,190,724.44	259,354,711.24
合计	295,379,291.32	268,553,504.34

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	548,918.82	2,148,632.61
信托产品	802,043.82	1,850,847.58
保本保证收益型理财产品	4,837,604.24	5,199,312.91
合计	6,188,566.88	9,198,793.10

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	276,308,900.92	321,686,372.52
备用金	27,299,493.88	8,910,804.36
股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00

其他	28,813,100.62	10,368,825.75
合计	333,421,495.42	341,966,002.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	76,861,291.39	5,750,000.00		82,611,291.39
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-38,380,520.41			-38,380,520.41
2019 年 6 月 30 日余额	38,480,770.98	5,750,000.00		44,230,770.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	240,473,964.25
1 年以内（含 1 年）	240,473,964.25
1 至 2 年	46,265,768.00
2 至 3 年	14,399,558.91
3 年以上	32,282,204.26
3 至 4 年	16,382,804.76
4 至 5 年	4,150,860.80
5 年以上	11,748,538.70
合计	333,421,495.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	82,611,291.39	-38,380,520.41		44,230,770.98
合计	82,611,291.39	-38,380,520.41		44,230,770.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	16,273,710.00	1 年以内	4.88%	813,685.50
第二名	施工保证金/投标保证金	10,091,641.95	1 年以内	3.03%	504,582.10
第三名	施工保证金	8,316,472.09	1 年以内	2.49%	415,823.60
第四名	施工保证金	8,000,000.00	1 年以内	2.40%	400,000.00
第五名	施工保证金	7,500,000.00	3-4 年	2.25%	3,750,000.00
合计	--	50,181,824.04	--	15.05%	5,884,091.20

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,895,813.40		26,895,813.40	34,278,069.51		34,278,069.51
在产品	12,658,927.73		12,658,927.73	17,857,110.00		17,857,110.00
库存商品	107,188,687.04	218,327.13	106,970,359.91	112,316,070.40	217,890.54	112,098,179.86

周转材料	2,181,310.53		2,181,310.53	2,117,758.87		2,117,758.87
消耗性生物资产	16,989,438.93		16,989,438.93	16,971,045.03		16,971,045.03
合计	165,914,177.63	218,327.13	165,695,850.50	183,540,053.81	217,890.54	183,322,163.27

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	217,890.54		436.59			218,327.13
合计	217,890.54		436.59			218,327.13

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	981,700,000.00	2,627,060,000.00
待抵扣税金	136,321,534.03	55,693,825.42
合计	1,118,021,534.03	2,682,753,825.42

其他说明：

- (1) 期末银行理财产品余额中 42,000,000.00 元作为质押物，向银行借款。
(2) 期末其他流动资产较期初下降 58.33%，主要系本期公司购买的银行理财产品减少所致。

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
山东省国际信托股份有限公司	350,000,000.00			240,000,000.00				
渤海国际信托股份有限公司	170,000,000.00							
合计	520,000,000.00			240,000,000.00				—

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末其他债权投资较期初下降 53.85%，主要系公司购买的资金信托计划到期赎回较多所致。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
西安创业咖啡特色街区改造 PPP 项目	356,271,495.38		356,271,495.38	376,109,612.92		376,109,612.92	
水城县改善农村人居环境综合 治理项目（二期）PPP 合同	600,963,977.98		600,963,977.98	359,815,872.79		359,815,872.79	
江油太白碑林景观提升	54,939,162.90		54,939,162.90	76,351,276.00		76,351,276.00	
滨州市滨城区北海公园 PPP 项 目	25,594,995.42		25,594,995.42	39,601,689.10		39,601,689.10	
合计	1,037,769,631.68		1,037,769,631.68	851,878,450.81		851,878,450.81	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信 用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账 面价值)	本期增减变动								期末余额(账 面价值)	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
DELOS RESIDENTIAL SOLUTIONS	6,491,627.45			-496,287.17						5,995,340.28	

(HK)LIMITED										
浙江天域商业运营管理有限公司	22,509,472.21			-3,538,006.19						18,971,466.02
澳门金螳螂建筑装饰有限公司	0.00									0.00
小计	29,001,099.66			-4,034,293.36						24,966,806.30
合计	29,001,099.66			-4,034,293.36						24,966,806.30

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
之江新实业有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
上海云锋麒泰投资中心（有限合伙）	132,000,000.00	132,000,000.00
兰州科天水性科技有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
上海中城联盟投资管理股份有限公司	31,872,000.00	31,872,000.00
湖州星耀股权投资合伙企业（有限合伙）	30,600,000.00	30,600,000.00
苏州美好明天智能机器人技术有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
苏州人民商场股份有限公司	150,000.00	150,000.00
合计	538,622,000.00	538,622,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	95,024,267.46	4,789,221.26		99,813,488.72
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	95,024,267.46	4,789,221.26		99,813,488.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	26,679,393.92	3,140,402.26		29,819,796.18
2.本期增加金额	1,580,754.96	130,056.06		1,710,811.02
(1) 计提或摊销	1,580,754.96	130,056.06		1,710,811.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	28,260,148.88	3,270,458.32		31,530,607.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	66,764,118.58	1,518,762.94		68,282,881.52
2.期初账面价值	68,344,873.54	1,648,819.00		69,993,692.54

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	838,902,717.00	861,107,414.04
合计	838,902,717.00	861,107,414.04

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	945,233,985.67	59,190,260.71	80,997,758.04	159,854,166.19	45,667,870.67	21,158,995.85	1,312,103,037.13
2.本期增加金额		433,545.09	2,440,324.27	5,244,699.52	720,241.20	285,024.74	9,123,834.82
（1）购置		433,545.09	2,440,324.27	5,244,699.52	720,241.20	285,024.74	9,123,834.82
（2）在建工程转入							

(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	2,967,840.00	0.00	1,988,274.72	1,278,306.08	0.00	0.00	6,234,420.80
(1) 处置或报废	2,967,840.00	0.00	1,988,274.72	1,278,306.08	0.00	0.00	6,234,420.80
4.期末余额	942,266,145.67	59,623,805.80	81,449,807.59	167,794,006.71	42,414,147.65	21,444,020.59	1,314,991,934.01
二、累计折旧							
1.期初余额	193,163,144.68	35,198,758.88	62,906,508.35	109,565,339.88	32,386,616.74	17,156,169.91	450,376,538.44
2.本期增加金额	13,147,729.74	2,357,984.13	2,290,314.94	8,203,337.72	1,473,442.95	1,009,885.71	28,482,695.19
(1) 计提	13,147,729.74	2,357,984.13	2,290,314.94	8,203,337.72	1,473,442.95	1,009,885.71	28,482,695.19
3.本期减少金额	170,650.80	0.00	1,693,361.17	1,524,572.16	0.00	0.00	3,388,584.13
(1) 处置或报废	170,650.80	0.00	1,693,361.17	1,524,572.16	0.00	0.00	3,388,584.13
4.期末余额	206,140,223.62	37,556,743.01	63,503,462.12	115,402,845.94	34,338,034.85	18,528,822.82	475,470,132.36
三、减值准备							
1.期初余额		46,631.91	290,705.70	281,747.04			619,084.65
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		46,631.91	290,705.70	281,747.04			619,084.65
四、账面价值							
1.期末账面价值	736,125,922.05	22,020,430.88	17,655,639.77	52,109,413.73	8,076,112.80	2,915,197.77	838,902,717.00

2.期初账面价值	752,070,840.99	23,944,869.92	17,800,543.99	50,007,079.27	13,281,253.93	4,002,825.94	861,107,414.04
----------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	387,008,652.26	正在办理产权证

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	82,757,444.80	52,778,746.29
合计	82,757,444.80	52,778,746.29

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扩建节能幕墙及门窗生产线项目	2,972,296.54		2,972,296.54	1,267,482.08		1,267,482.08
零星工程	79,785,148.26		79,785,148.26	51,511,264.21		51,511,264.21
合计	82,757,444.80		82,757,444.80	52,778,746.29		52,778,746.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
扩建节能幕墙及门窗生产线项目	26,000,000.00	1,267,482.08	1,704,814.46			2,972,296.54	11.43%	11.43%				其他
零星工程		51,511,264.21	35,767,535.10		7,493,651.05	79,785,148.26						其他
合计	26,000,000.00	52,778,746.29	37,472,349.56		7,493,651.05	82,757,444.80	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	经营权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	90,373,053.62	198,130.00		36,000,000.00	58,676,604.04	185,247,787.66
2.本期增加金额					1,026,212.20	1,026,212.20
(1) 购置					1,026,212.20	1,026,212.20
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	90,373,053.62	198,130.00		36,000,000.00	59,702,816.24	186,273,999.86
二、累计摊销						
1.期初余额	20,204,580.41	184,110.00		4,083,333.34	49,956,326.34	74,428,350.09

2.本期增加金额	1,012,520.70	14,020.00		1,800,000.00	3,989,459.50	6,816,000.20
(1) 计提	1,012,520.70	14,020.00		1,800,000.00	3,989,459.50	6,816,000.20
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	21,217,101.11	198,130.00		5,883,333.34	53,945,785.84	81,244,350.29
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	69,155,952.51	0.00		30,116,666.66	5,757,030.40	105,029,649.57
2.期初账面价值	70,168,473.21	14,020.00		31,916,666.66	8,720,277.70	110,819,437.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
HBA	403,423,417.13		675,977.58			404,099,394.71
土木文化	6,652,310.57					6,652,310.57
Coopers Hill Singapore Pte Ltd	18,791,441.60		31,487.00			18,822,928.60
合计	428,867,169.30		707,464.58			429,574,633.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
HBA						
土木文化						
CHS						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

①收购 HBA 确认商誉

A.资产组的识别与界定

资产组组成是按照财务报表口径账面价值剔除溢余资产、非经营性资产负债、有息负债账面价值后确定。

B.商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值来确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为 15.92%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

根据商誉减值测试过程，收购 HBA 确认的商誉截止 2019 年 6 月 30 日无需计提减值准备。

②收购土木文化确认商誉

A.资产组的识别与界定

资产组组成是按照财务报表口径账面价值剔除溢余资产、非经营性资产负债、有息负债账面价值后确定。

B.商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值来确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为 16.71%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

根据商誉减值测试过程，收购土木文化确认的商誉截止 2019 年 6 月 30 日无需计提减值准备。

③收购 CHS 确认商誉

期末公司对并购 CHS 形成的商誉进行减值测试，未出现减值迹象。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	223,012,519.01	15,174,849.23	37,266,427.58		200,920,940.66
合计	223,012,519.01	15,174,849.23	37,266,427.58		200,920,940.66

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	338,172,337.65	84,543,084.42	185,019,251.25	46,254,812.89
坏账准备	2,219,153,471.48	336,962,936.29	2,203,615,613.61	334,972,577.45
固定资产减值准备	610,987.16	91,648.07	610,987.16	91,648.07
未支付的职工薪酬	55,705,308.29	9,469,902.41	50,464,705.88	8,579,000.00
合计	2,613,642,104.58	431,067,571.19	2,439,710,557.90	389,898,038.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
海外子公司固定资产折旧形成	17,784,305.08	2,974,176.26	17,947,535.24	2,998,148.02
美国州税联邦减免	1,698,456.51	288,737.40	1,695,615.33	288,254.40
合计	19,482,761.59	3,262,913.66	19,643,150.57	3,286,402.42

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		431,067,571.19		389,898,038.41
递延所得税负债		3,262,913.66		3,286,402.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	29,348,702.79	28,300,335.99
坏账准备	11,678,758.11	13,888,231.82
固定资产减值准备	8,097.49	8,097.49
存货跌价准备	218,327.13	217,890.54
合计	41,253,885.52	42,414,555.84

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	8,988.87	9,866.06	
2021 年	963,173.40	963,173.40	
2022 年	11,980,746.49	12,071,468.07	
2023 年	14,876,450.41	15,255,828.46	
2024 年	1,519,343.62		
合计	29,348,702.79	28,300,335.99	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	222,411,344.36	195,900,220.61
人身保险的现金退保值	6,998,444.60	6,986,737.60
合计	229,409,788.96	202,886,958.21

其他说明：

人身保险的现金退保值为假设于 2019 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。公司无近期终止上述人身保险的计划。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	210,000,000.00
商业承兑票据贴现		239,461,851.99
融资性保函借款	82,496,400.00	205,896,000.00
保理借款	12,084,546.54	
合计	264,580,946.54	695,357,851.99

短期借款分类的说明：

期末保证借款余额中，由本公司提供担保，美瑞德公司向银行取得借款 80,000,000.00 元，幕墙公司向银行取得借款 50,000,000.00 元。

期末融资性保函借款余额中，由本公司开立融资性保函，新加坡金螳螂向银行取得借款 82,496,400.00 元

期末质押借款余额中，幕墙公司以 42,000,000.00 元银行理财产品作为质押，取得借款 40,000,000.00 元。

期末短期借款较期初下降 61.95%，主要系本期归还银行借款金额及贴现的商业承兑汇票到期所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	160,508,055.10	162,907,644.97
银行承兑汇票	2,989,922,377.14	2,006,570,810.32
合计	3,150,430,432.24	2,169,478,455.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	10,145,818,112.91	10,949,702,379.61
劳务款	2,062,383,291.05	1,840,440,988.46
工程设备款	25,425,418.38	96,454,797.06
其他款项	30,446,510.70	5,477,914.07
合计	12,264,073,333.04	12,892,076,079.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收工程款	686,806,162.38	539,038,573.38
预收设计款	209,979,127.31	189,025,665.71
合计	896,785,289.69	728,064,239.09

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,301,578,940.98	1,596,723,245.53	2,266,038,055.94	632,264,130.57
二、离职后福利-设定提存计划	12,297,532.30	40,381,096.34	39,419,072.16	13,259,556.48
合计	1,313,876,473.28	1,637,104,341.87	2,305,457,128.10	645,523,687.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,298,690,306.40	1,506,325,970.88	2,176,073,718.84	628,942,558.44

2、职工福利费		34,812,388.32	34,812,388.32	
3、社会保险费	911,033.64	23,048,373.33	22,882,632.36	1,076,774.61
其中：医疗保险费	364,788.69	19,051,085.00	18,880,847.85	535,025.84
工伤保险费	30,797.06	1,967,471.51	1,975,135.70	23,132.87
生育保险费	515,447.89	2,029,816.82	2,026,648.81	518,615.90
4、住房公积金	384,665.22	30,516,583.00	30,393,414.62	507,833.60
5、工会经费和职工教育经费	1,592,935.72	1,612,178.00	1,468,149.80	1,736,963.92
8、残疾人保障金		407,752.00	407,752.00	
合计	1,301,578,940.98	1,596,723,245.53	2,266,038,055.94	632,264,130.57

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,190,966.37	38,692,895.90	37,651,901.98	13,231,960.29
2、失业保险费	106,565.93	1,688,200.44	1,767,170.18	27,596.19
合计	12,297,532.30	40,381,096.34	39,419,072.16	13,259,556.48

其他说明：

期末应付职工薪酬余额比期初减少 50.87%，主要是发放 18 年度年终奖所致。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,949,051.55	56,541,054.29
企业所得税	185,744,403.26	117,265,685.86
个人所得税	40,557,370.16	30,296,523.02
土地使用税	552,010.77	5,193,652.07
房产税	1,734,248.46	2,098,710.65
其他	1,968,498.23	3,012,996.11
合计	258,505,582.43	214,408,622.00

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,331,586.82	2,479,265.93
应付股利	6,620,000.00	
其他应付款	477,330,585.50	271,462,396.74
合计	490,282,172.32	273,941,662.67

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,430,334.35	1,232,358.11
短期借款应付利息	3,901,252.47	1,246,907.82
合计	6,331,586.82	2,479,265.93

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,620,000.00	
合计	6,620,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	132,069,000.00	132,069,000.00
保证金	92,797,781.27	68,406,922.50
往来款	248,506,640.34	54,006,311.67
股权转让款	1,155,000.00	2,310,000.00
其他	2,802,163.89	14,670,162.57
合计	477,330,585.50	271,462,396.74

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末其他应付款较期初增长 78.97%，主要系本期公司往来款增加所致。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	240,990,400.00	239,622,400.00
合计	240,990,400.00	239,622,400.00

其他说明：

(1) 本公司全资子公司新加坡金螳螂从中国建设银行股份有限公司新加坡分行取得保证借款 3,200.00 万美元（折合人民币金额 21999.04 万元），本公司为该笔借款提供连带担保责任。该借款于 2019 年 10 月到期。

(2) 本公司控股子公司西安金创从中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行取得质押借款 24,915.22 万元，其中 2019 年 11 月到期 1,000.00 万元，2020 年 5 月到期 1,100.00 万元。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,056,344,317.88	928,827,729.60
待执行的亏损合同	9,755,199.30	9,738,880.80
合计	1,066,099,517.18	938,566,610.40

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

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。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	498,152,200.00	229,152,200.00
合计	498,152,200.00	229,152,200.00

长期借款分类的说明：

本公司控股子公司西安金创从中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行取得质押借款 24,915.22 万元（其中 1,000.00 万元已偿还，2,100.00 万元计入一年内到期的长期借款），该借款系西安金创以《西安创业咖啡特色街区改造建设项目 PPP 项目合同》项下预期收益权为质押担保。

本公司控股子公司水城瑞通从中国农业发展银行水城县支行取得质押借款 28,000.00 万元，该借款系水城瑞通以《水城县改善农村人居环境综合治理项目二期 PPP 项目合同》项下预期收益权为质押担保，同时由金螳螂企业集团为水城瑞通提供连带担保，担保总金额为 34,500 万元。

其他说明，包括利率区间：

期末长期借款较期初增长 117.39%，主要系本公司控股子公司水城瑞通本期新增长期借款所致。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	120,000.00		60,000.00	60,000.00	收到财政拨款
合计	120,000.00		60,000.00	60,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

期末递延收益较期初下降50.00%，主要系本期摊销金额较大所致。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,676,408,689.00						2,676,408,689.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	256,683,499.94	2,121,905.14		258,805,405.08
其他资本公积		40,967,200.02		40,967,200.02
合计	256,683,499.94	43,089,105.16		299,772,605.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加主要为股权激励方案行权费用计提。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	132,069,000.00			132,069,000.00
合计	132,069,000.00			132,069,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	34,242,831.07	3,859,837.66				3,301,943.78	557,893.88	37,544,774.85
外币财务报表折算差额	34,242,831.07	3,859,837.66				3,301,943.78	557,893.88	37,544,774.85
其他综合收益合计	34,242,831.07	3,859,837.66				3,301,943.78	557,893.88	37,544,774.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,160,808,902.21			1,160,808,902.21
储备基金	256,728.58			256,728.58
企业发展基金	128,364.29			128,364.29
合计	1,161,193,995.08			1,161,193,995.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,236,765,808.55	7,680,508,728.54
调整后期初未分配利润	9,236,765,808.55	7,680,508,728.54

加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,107,641,259.18	988,546,702.75
应付普通股股利	535,281,737.80	396,496,303.35
期末未分配利润	9,809,125,329.93	8,272,559,127.94

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,739,633,686.45	11,153,764,557.86	10,847,595,936.71	8,774,747,192.79
其他业务	55,994,572.67	31,081,321.79	56,793,420.43	34,359,405.53
合计	13,795,628,259.12	11,184,845,879.65	10,904,389,357.14	8,809,106,598.32

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,668,657.96	19,633,722.11
教育费附加	16,096,647.13	14,775,257.22
房产税	4,447,033.74	4,350,172.38
其他	1,495,942.08	1,895,362.84
合计	43,708,280.91	40,654,514.55

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	290,860,420.57	235,768,978.19

广告费	30,993,852.33	31,281,308.41
差旅费	8,027,120.41	9,562,587.05
办公费	4,852,830.85	6,756,517.66
业务招待费	4,966,069.13	4,507,476.22
工程维修费	587,777.53	750,819.60
仓储物流费	5,068,382.49	5,452,420.61
租赁费	6,844,852.05	5,238,639.05
其他	20,253,874.43	39,638,279.54
合计	372,455,179.79	338,957,026.33

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	307,142,229.89	237,732,691.49
折旧与摊销	23,455,997.93	26,748,575.44
办公费	53,627,741.08	49,583,647.98
租赁费	43,046,654.79	47,241,193.93
差旅费	8,866,473.05	10,438,274.03
业务招待费	2,422,739.52	2,967,125.73
上市公告专项费	2,622,244.64	1,908,688.97
股权激励方案行权费用	40,967,200.02	
其他	20,885,867.38	14,310,085.91
合计	503,037,148.30	390,930,283.48

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	210,907,015.74	157,820,794.12
材料费	146,465,271.11	120,991,018.95
折旧与摊销	5,072,247.52	5,471,102.83
其他费用	27,515,710.58	42,424,720.80
合计	389,960,244.95	326,707,636.70

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,237,624.22	22,642,259.70
减：利息收入	12,511,526.99	6,169,364.05
利息净支出	57,726,097.23	16,472,895.65
汇兑损失		
减：汇兑收益	2,884,666.44	10,201,720.09
汇兑净损失	-2,884,666.44	-10,201,720.09
银行手续费	5,206,066.35	5,215,485.06
合计	60,047,497.14	11,486,660.62

其他说明：

本期财务费用发生额较上期增长422.76%，主要系本期融资费用较多所致。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业研究开发费用	100,000.00	119,500.00
实习生基地补贴	443,000.00	650,600.00
高新补贴		346,100.00
重点产业项目奖励资金	100,000.00	
苏州市文化产业发展奖励和补贴资金	580,000.00	
企业扶持资金		50,000.00
递延收益转入	60,000.00	60,000.00
博士后资助	32,360.00	
专利申请资助	478,000.00	375,550.00
财政所奖励		1,129,200.00
征地补贴	12,940.98	10,793.43
个税返还	80,163.07	266,265.69
进项税加计抵减	27,723.40	
服务业政策扶持资金	900,000.00	
区级机关绩效管理奖	500,000.00	

其他补助	187,590.62	
合 计	3,501,778.07	3,008,009.12

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,079,402.73	-1,846,068.71
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,581,182.18
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	50,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		44,190,028.12
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	17,979,718.01	
银行理财产品取得的投资收益	27,951,396.67	26,485,830.86
合计	41,901,711.95	67,248,608.09

其他说明：

本期投资收益发生额较上期下降37.69%，主要系公司购买的资金信托计划到期赎回，相应持有期间的投资收益减少所致。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-13,314,091.51	
合计	-13,314,091.51	

其他说明：

本期信用减值损失增加主要是，将应收帐款等坏帐准备金额填列至信用减值损失。

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		118,830,064.02
合计		118,830,064.02

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-248,081.97	3,260,323.60
其中：固定资产处置利得	-248,081.97	3,346,459.91
无形资产处置利得		86,136.31
合计	-248,081.97	3,260,323.60

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	1,835,628.66	2,622,105.38	1,835,628.66
合计	1,835,628.66	2,622,105.38	1,835,628.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

其他	373,293.22	695,512.23	373,293.22
合计	373,293.22	695,512.23	373,293.22

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	232,793,217.31	194,212,032.40
递延所得税费用	-41,176,208.99	-8,119,830.77
合计	191,617,008.32	186,092,201.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,274,877,680.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	191,231,652.06
子公司适用不同税率的影响	-380,932.13
调整以前期间所得税的影响	176,079.58
非应税收入的影响	-440,440.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	419,035.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-117,524.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	729,138.66
所得税费用	191,617,008.32

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七“57 其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	23,391,056.19	51,867,185.87
政府补助	3,499,714.33	2,954,690.11
往来款	202,643,663.39	6,081,268.73
其他	19,574,003.74	7,779,468.84
合计	249,108,437.65	68,682,613.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	43,809,280.46	44,151,161.68
租赁费	51,810,417.28	42,778,734.64
差旅费	25,500,336.23	33,554,973.09
往来款	43,329,401.85	40,238,541.73
广告费	28,845,228.29	29,335,681.60
业务费	8,117,983.95	16,313,162.63
修理费	3,014,397.27	3,222,966.91
仓储物流费	4,235,696.81	7,727,752.10
上市公告专项费	3,104,508.80	2,709,104.74
咨询会费	3,146,075.82	791,789.06
押金及保证金	20,317,263.77	25,828,807.51
其他	79,461,440.68	68,613,897.98
合计	314,692,031.21	315,266,573.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,795,866.90	3,870,704.04
合计	15,795,866.90	3,870,704.04

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
派息手续费、送转股份登记费		194,808.69
合计		194,808.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,083,260,672.04	994,728,033.49
加：资产减值准备	13,314,091.51	-118,830,064.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,934,694.53	33,054,883.52
无形资产摊销	6,878,593.31	6,296,146.39
长期待摊费用摊销	37,260,909.59	29,679,514.49
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）	248,081.97	-3,260,323.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	74,660.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	54,486,917.66	6,271,175.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,901,711.95	-67,248,608.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,264,483.11	-16,049,051.80

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-28,330.26	-8,966.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,626,312.77	624,420.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,915,469,804.90	-760,002,972.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	212,175,765.23	-745,943,074.30
经营活动产生的现金流量净额	-543,403,631.41	-640,688,885.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,722,163,627.09	1,892,540,042.27
减：现金的期初余额	3,069,373,348.80	2,669,282,935.61
现金及现金等价物净增加额	652,790,278.29	-776,742,893.34

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,155,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,155,000.00

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,722,163,627.09	3,069,373,348.80
其中：库存现金	1,472,982.90	2,568,783.58

可随时用于支付的银行存款	3,124,381,023.44	2,564,913,847.82
可随时用于支付的其他货币资金	596,309,620.75	501,890,717.40
三、期末现金及现金等价物余额	3,722,163,627.09	3,069,373,348.80

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	449,247,152.83	开立承兑汇票
其他流动资产	42,000,000.00	质押借款
合计	491,247,152.83	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	606,367,914.60
其中：美元	53,586,591.41	6.8747	368,391,739.96
欧元	1,100,461.98	7.8170	8,602,311.30
港币	125,171,328.96	0.8797	110,108,211.24
澳元	230,139.81	4.8156	1,108,261.27
新加坡元	2,731,904.31	5.0805	13,879,438.00
印度卢比	180,280,480.11	0.0996	17,946,921.79
英镑	4,021,159.15	8.7113	35,029,523.70
迪拉姆	2,530,951.73	1.8716	4,736,929.26
菲律宾币	153,793,144.43	0.1342	20,643,577.09
日元	127,570,162.00	0.0638	8,141,012.40
泰铢	9,597,939.46	0.2234	2,144,179.68
马来西亚币	736,416.83	1.6593	1,221,936.45
土耳其币	24,646.88	1.1909	29,351.97

瑞士法郎	5,019.60	7.0388	35,331.96
印尼币	8,158,828,853.57	0.0005	3,968,128.00
韩币	49,139,594.00	0.0059	291,889.19
斯里兰卡卢比	2,789,700.00	0.0389	108,597.68
越南盾	37,819,815,411.65	0.0003	9,980,573.66
应收账款	--	--	426,379,866.16
其中：美元	47,184,569.43	6.8747	324,379,759.46
欧元			
港币	77,109,198.36	0.8797	67,829,877.43
迪拉姆	2,414,009.70	1.8716	4,518,163.73
越南盾	79,621,109,845.45	0.0003	23,477,213.98
新加坡元	228,212.12	5.0805	1,159,431.66
菲律宾币	37,367,420.77	0.1342	5,015,419.91
其他应收款			36,044,901.48
其中：美元	2,301,508.09	6.8747	15,822,177.67
港币	20,113,625.44	0.8797	17,693,151.75
迪拉姆	890,175.54	1.8716	1,666,090.59
越南盾	1,738,065,011.00	0.0003	512,488.76
卢比	5,328,557.35	0.0389	207,430.54
新加坡元	24,300.00	5.0805	123,456.15
菲律宾币	149,800.00	0.1342	20,106.01
应付账款			100,327,673.30
其中：美元	6,180,406.00	6.8747	42,488,437.13
越南盾	60,526,710,512.69	0.0003	17,847,007.37
迪拉姆	113,148.75	1.8716	211,774.04
港币	30,231,151.68	0.8797	26,593,134.89
菲律宾币	98,252,218.18	0.1342	13,187,319.88
其他应付款			11,910,869.69
其中：美元	1,686,838.17	6.8747	11,596,506.37
越南盾	43,344,583.20	0.0003	12,780.66
卢比	3,477,480.68	0.0389	135,371.67
新加坡元	14,861.44	5.0805	75,503.55
港币	103,116.49	0.8797	90,707.45
短期借款			82,496,400.00

其中：美元	12,000,000.00	6.8747	82,496,400.00
长期借款	--	--	219,990,400.00
其中：美元	32,000,000.00	6.8747	219,990,400.00
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

序号	境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币
1	新加坡金螳螂有限公司	新加坡	新加坡元
2	HBA Holdings Pte. Ltd. *	新加坡	美元
3	金螳螂（国际）建筑装饰有限公司	中国香港	港币
4	俄罗斯金螳螂建筑装饰有限公司	俄罗斯	卢布
5	金螳螂装饰中东有限责任公司	迪拜	迪拉姆
6	金螳螂（北马利亚纳群岛）建筑装饰有限公司	北马利亚纳群岛	美元
7	金螳螂建筑装饰（柬埔寨）有限公司	柬埔寨	美元
8	金螳螂国际发展有限公司	新加坡	新加坡元
9	金螳螂（越南）建筑有限公司	越南	越南盾
10	金螳螂（香港）建筑装饰有限公司	中国香港	港币
11	金螳螂（斯里兰卡）建筑有限公司	斯里兰卡	斯里兰卡卢比
12	斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司	斯里兰卡	斯里兰卡卢比
13	金螳螂（菲律宾）建筑有限公司	菲律宾	菲律宾比索
14	M+ Design Associates Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

企业研究开发费用	100,000.00	其他收益	100,000.00
实习生基地补贴	443,000.00	其他收益	443,000.00
重点产业项目奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
苏州市文化产业发展奖励和补贴资金	580,000.00	其他收益	580,000.00
递延收益转入	60,000.00	其他收益	60,000.00
博士后资助	32,360.00	其他收益	32,360.00
专利申请资助	478,000.00	其他收益	478,000.00
征地补贴	12,940.98	其他收益	12,940.98
个税返还	80,163.07	其他收益	80,163.07
进项税加计抵减	27,723.40	其他收益	27,723.40
服务业政策扶持资金	900,000.00	其他收益	900,000.00
区级机关绩效管理奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
其他补助	187,590.62	其他收益	187,590.62
合 计	3,501,778.07		3,501,778.07

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司本期注销子公司芜湖美瑞德建筑装饰有限公司，故本期不再纳入合并范围。

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰	100.00%		同一控制下企业合并
苏州美瑞德建筑材料有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰		100.00%	出资设立
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	苏州市	苏州市	家具设计制造	100.00%		同一控制下企业合并
苏州金螳螂幕墙有限公司	苏州市	苏州市	幕墙制造	100.00%		非同一控制下企业合并
启东金螳螂幕墙有限公司	启东市	启东市	幕墙制造		100.00%	出资设立

苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	苏州市	苏州市	园林绿化	100.00%		出资设立
江苏金螳螂苗木有限公司	苏州市	苏州市	园林绿化		100.00%	出资设立
大同金螳螂园林绿化景观有限公司	大同市	大同市	园林绿化		100.00%	出资设立
苏州金螳螂建设投资有限公司	苏州市	苏州市	投资管理	100.00%		出资设立
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	沈阳市	沈阳市	建筑装饰	100.00%		出资设立
HBA Holdings Pte. Ltd. *1	新加坡	新加坡	建筑设计		74.71%	非同一控制下企业合并
金螳螂（国际）建筑装饰有限公司	香港	香港	建筑装饰	100.00%		出资设立
俄罗斯金螳螂建筑装饰有限公司	俄罗斯	俄罗斯	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂装饰中东有限责任公司	迪拜	迪拜	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂（北马利亚纳群岛）建筑装饰有限公司	北马利亚纳群岛	北马利亚纳群岛	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂建筑装饰（柬埔寨）有限公司	柬埔寨	柬埔寨	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂国际发展有限公司	新加坡	新加坡	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂（越南）建筑有限公司	越南	越南	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂（香港）建筑装饰有限公司	香港	香港	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂（斯里兰卡）建筑有限公司	斯里兰卡	斯里兰卡	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂电子商务有限公司	苏州市	苏州市	电子商务	70.00%		出资设立
金螳螂精装科技（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司*2	苏州市	苏州市	电子商务		90.00%	出资设立
金螳螂供应链管理（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	电子商务		100.00%	出资设立
苏州集加材料有限公司*3	苏州市	苏州市	建筑装饰	100.00%		出资设立
中电建金螳螂（北京）建筑装饰工程有限公司	北京市	北京市	建筑装饰	50.00%		出资设立
苏州金螳螂艺术发展有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰	100.00%		出资设立
苏州金浦九号文化产业发展有限公司	苏州市	苏州市	运营服务	100.00%		出资设立
西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司	西安市	西安市	PPP 项目管理	90.00%		出资设立
金螳螂市政工程建设（贵州）有限公司	都匀市	都匀市	建筑装饰	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州工业园区金德金建筑工程有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰	99.00%		非同一控制下企业合并
斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司	斯里兰卡	斯里兰卡	建筑装饰	50.00%		出资设立

金螳螂（菲律宾）建筑有限公司	菲律宾	菲律宾	建筑装饰		100.00%	出资设立
M+ Design Associates Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	建筑设计		63.00%	出资设立
金螳螂华东建筑装饰有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰	100.00%		出资设立
苏州华丽金饰建筑装饰有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰	60.00%		出资设立
水城县瑞通建设发展有限公司	六盘水市	六盘水市	PPP 项目管理	90.00%		出资设立
苏州土木文化中城建筑设计有限公司	苏州市	苏州市	建筑设计	70.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

- *1：HBA 设立子企业22家。
- *2：家装电商设立“金螳螂家”系列子企业144家。
- *3：原企业名称：苏州金螳螂建筑材料科技有限公司。

间接持股说明：本公司通过美瑞德公司间接持有美瑞德材料100%的股权；本公司通过幕墙公司间接持有启东幕墙100%的股权；本公司通过景观公司间接持有苗艺公司、大同金螳螂100%的股权；本公司通过新加坡金螳螂间接持有HBA74.71%的股权；本公司通过金螳螂国际间接持有俄罗斯金螳螂、中东金螳螂、塞班金螳螂、柬埔寨金螳螂、国际发展、金螳螂（越南）、金螳螂（香港）、金螳螂（斯里兰卡）、菲律宾金螳螂100%的股权，M+63%的股权；本公司通过金螳螂电商间接持有家装电商90%的股权、精装科技100%的股权、金螳螂供应链100%的股权。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
HBA	25.29%	13,401,647.37		110,180,226.05
金螳螂电商	30.00%	-39,597,073.70		85,216,222.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
HBA	768,159,543.22	66,216,051.70	834,375,594.92	379,542,741.16	2,894,248.70	382,436,989.86	726,222,902.51	71,039,154.98	797,262,057.49	388,882,638.40	2,889,407.20	391,772,045.60
金螳螂 电商	2,200,291,374.84	307,569,693.29	2,507,861,068.13	2,130,684,413.41		2,130,684,413.41	1,875,185,558.69	289,884,833.89	2,165,070,392.58	1,747,507,629.16		1,747,507,629.16

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
HBA	456,097,628.00	43,417,945.82	43,417,945.82	5,150,015.60	418,010,720.55	41,676,971.61	41,676,971.61	-18,920,790.85
金螳螂电商	1,749,711,126.45	-38,125,308.70	-38,125,308.70	-15,518,464.64	1,299,663,289.18	3,928,720.37	3,928,720.37	47,507,073.82

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	24,276,555.97	29,001,099.66
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,079,402.73	-1,778,759.56
--综合收益总额	-4,079,402.73	-1,778,759.56
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险****1. 定性信息**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，无因提供财务担保而面临信用风险。

本公司根据对客户的调查及对调查资料的分析，确定每个客户的信用额度和信用期限。公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。对于逾期款项只有在公司管理层批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其支付相应款项。报告期内，应收账款回收情况符合实际约定账期，且客户信用良好，公司认为其不存在重大信用风险。公司财务部联合工程部门及时跟踪客户的回款情况，按时收回货款，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部

集中控制，审计部进行监督。财务部通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

4. 市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算，外币报表折算差额未包括在内。期末各外币资产负债项目汇率风险敞口数据。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险来源于银行借款。截至2019年6月30日，公司银行借款余额为人民币100,372.35万元，利率绝大部分为固定利率，因此利率风险较小。

(3) 其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
苏州金螳螂企业(集团)有限公司	苏州工业园区	实业投资	21,500 万元	24.70%	24.70%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方为苏州金螳螂控股有限公司，实际控制人为朱兴良先生。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
DELOS RESIDENTIAL SOLUTION (HK)LIMITED	金螳螂国际持有其 41.20% 股权
澳门金螳螂建筑装饰有限公司	金螳螂国际持有其 45.00% 股权
浙江天域商业运营管理有限公司	本公司持有其 35.00% 股权、精装科技持有其 15% 股权

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州朗捷通智能科技有限公司	母公司的子公司
苏州工业园区智信职业培训学校	母公司的子公司
苏州市智信建设职业培训学校	母公司的子公司
苏州市金螳螂职业培训学校	母公司的子公司
苏州金螳螂投资有限公司	母公司的子公司
苏州金湖地产发展有限公司	母公司的子公司
苏州诺金投资有限公司	母公司的子公司
苏州金螳螂三维软件有限公司	母公司的子公司
苏州慧筑信息科技有限公司	母公司的子公司
广州市金诺小额贷款有限责任公司	母公司的子公司
金棠资本控股有限公司	母公司的子公司
苏州博朗明科技有限公司	苏州朗捷通智能科技有限公司的子公司
苏州金螳螂怡和科技有限公司	苏州朗捷通智能科技有限公司的子公司
苏州金朵云信息科技有限公司	苏州朗捷通智能科技有限公司的子公司
江苏东怡软件技术有限公司	苏州金螳螂怡和科技股份有限公司的子公司
苏州金诺商业保理有限公司	苏州诺金投资有限公司的子公司
苏州诺金融资租赁有限公司	苏州诺金投资有限公司的子公司
铭世金融信息服务（上海）有限公司	苏州诺金投资有限公司的子公司
天津金棠投资管理有限公司	苏州诺金投资有限公司的子公司
苏州金柏酒店管理有限公司	苏州金湖地产发展有限公司的子公司
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	母公司的参股公司
金羽（英国）有限公司	受同一实际控制人控制，本公司股东
得乐室（苏州）健康科技有限公司	DELOS RESIDENTIALSOLUTIONS（HK）LIMITED 的子公司
苏州金螳螂公益慈善基金会	本公司高管任该非法人组织理事
苏州金润投资有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州金螳螂三维软件有限公司	软件服务	716,000.00	716,000.00	否	2,228,552.00
得乐室（苏州）健康科技有限公司	材料	163,102.11	163,102.11	否	2,397,037.34
苏州慧筑信息科技有限公司	软件服务	100,000.00	100,000.00	否	
江苏金螳螂明辉家居装饰有限公司	材料				14,767,915.03

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州金湖地产发展有限公司	装饰、幕墙工程、设计	75,513,527.25	1,816,601.65
浙江天域商业运营管理有限公司	装饰工程、设计	7,800,400.00	5,242,018.42
苏州朗捷通智能科技有限公司	设备	2,895,901.54	
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	景观工程、物业服务	810,924.87	
广州市金诺小额贷款有限责任公司	服务		1,240,841.11
得乐室（苏州）健康科技有限公司	装饰工程、材料		901,356.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
苏州金螳螂企业（集团）有限公司	房屋	189,000.00	189,000.00
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	房屋	608,400.00	1,061,600.00
得乐室（苏州）健康科技有限公司	房屋	25,200.00	0.00

苏州金螳螂投资有限公司	房屋	42,000.00	42,000.00
苏州博朗明科技有限公司	房屋	10,500.00	10,500.00
苏州金湖地产发展有限公司	房屋	42,000.00	42,000.00
苏州金朵云信息科技有限公司	房屋	10,500.00	10,500.00
江苏东怡软件技术有限公司	房屋	10,500.00	10,500.00
苏州金螳螂三维软件有限公司	房屋	84,000.00	84,000.00
苏州慧筑信息科技有限公司	房屋	84,000.00	84,000.00
苏州朗捷通智能科技有限公司	房屋	1,078,600.00	1,078,600.00
苏州金螳螂怡和科技有限公司	房屋	210,000.00	210,000.00
苏州金诺商业保理有限公司	房屋	12,600.00	12,600.00
苏州金螳螂公益慈善基金会	房屋	10,500.00	10,500.00
苏州金柏酒店管理有限公司	房屋	7,000.00	0.00
苏州诺金投资有限公司	房屋	21,000.00	21,000.00
苏州金润投资有限公司	房屋	3,800.00	3,800.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
精装科技	50,000,000.00	2017年05月04日	2018年05月04日	否
精装科技	50,000,000.00	2018年06月27日	2019年06月27日	否
精装科技	40,500,000.00	2019年05月17日	2022年05月16日	否
精装科技	30,000,000.00	2019年05月05日	2020年01月14日	否
精装科技	10,609,000.00	2018年06月11日	2019年06月11日	否
精装科技	100,000,000.00	2019年06月11日	2020年06月10日	否
景观公司	200,000,000.00	2017年05月04日	2018年05月04日	否
景观公司	150,000,000.00	2018年06月26日	2019年06月26日	否
景观公司	10,000,000.00	2018年11月26日	2019年11月25日	否
景观公司	50,000,000.00	2019年01月18日	2020年01月17日	否
景观公司	60,000,000.00	2019年05月13日	2020年04月15日	否

景观公司	10,000,000.00	2019年05月17日	2020年05月15日	否
幕墙公司	200,000,000.00	2016年06月21日	2017年06月21日	否
幕墙公司	200,000,000.00	2016年12月13日	2017年12月12日	否
幕墙公司	200,000,000.00	2018年12月12日	2019年12月11日	否
幕墙公司	200,000,000.00	2018年05月31日	2019年05月30日	否
幕墙公司	50,000,000.00	2018年05月31日	2019年05月31日	否
幕墙公司	372,000,000.00	2018年07月30日	2019年07月29日	否
幕墙公司	100,000,000.00	2018年06月27日	2019年06月27日	否
幕墙公司	100,000,000.00	2018年06月27日	2019年06月27日	否
幕墙公司	106,700,000.00	2018年11月26日	2019年11月26日	否
幕墙公司	80,000,000.00	2018年12月04日	2019年12月03日	否
幕墙公司	100,000,000.00	2019年01月18日	2020年01月17日	否
幕墙公司	180,000,000.00	2019年05月17日	2020年05月15日	否
幕墙公司	50,000,000.00	2019年05月31日	2020年05月31日	否
艺术发展	12,000,000.00	2018年08月07日	2019年08月06日	否
美瑞德公司	200,000,000.00	2017年05月04日	2018年05月04日	否
美瑞德公司	108,000,000.00	2019年02月08日	2020年02月07日	否
美瑞德公司	300,000,000.00	2018年06月26日	2019年06月26日	否
美瑞德公司	300,000,000.00	2019年04月09日	2020年04月08日	否
美瑞德公司	250,000,000.00	2018年10月26日	2019年10月25日	否
美瑞德公司	50,000,000.00	2018年11月08日	2019年11月07日	否
美瑞德公司	157,800,000.00	2018年12月03日	2019年12月02日	否
美瑞德公司	200,000,000.00	2019年01月18日	2020年01月17日	否
美瑞德公司	110,000,000.00	2018年08月29日	2019年08月28日	否
美瑞德公司	250,000,000.00	2019年05月17日	2020年05月16日	否
美瑞德公司	200,000,000.00	2019年05月13日	2020年04月15日	否
美瑞德公司	100,000,000.00	2019年04月18日	2020年04月17日	否
美瑞德公司	100,000,000.00	2019年05月28日	2020年05月27日	否
美瑞德公司	44,199,500.00	2019年06月10日	2020年06月20日	否
新加坡金螳螂	211,200,000.00	2017年10月16日	2019年10月16日	否
金螳螂供应链	60,000,000.00	2019年05月13日	2020年04月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

金螳螂企业集团	345,000,000.00	2019年06月20日	2033年06月19日	否
---------	----------------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

金螳螂企业集团为本公司下的子公司水城瑞通建设发展有限公司（PPP项目公司）提供中长期贷款连带担保，担保总金额为34,500万元。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
计提关键管理人员报酬	8,128,800.00	7,100,000.00

（8）其他关联交易

2019年度公司及子公司美瑞德公司、幕墙公司、景观公司、精装科技、艺术发展、华东金螳螂支付给苏州市智信建设职业培训学校培训费共计136.69万元；公司支付苏州工业园区智信职业培训学校培训费共计3.72万元。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江天域商业运营管理有限公司	3,170,400.00	158,520.00	1,550,000.00	77,500.00
应收账款	苏州朗捷通智能科技有限公司	1,711,162.17	85,558.11		
应收账款	苏州金螳螂文化发展股份有限公司	810,924.87	40,546.24	93,579.53	4,678.98
应收账款	得乐室（苏州）健康科技有限公司	294,239.00	14,711.95	241,739.00	12,086.95

应收账款	苏州金湖地产发展有限公司			5,902,681.84	295,134.09
------	--------------	--	--	--------------	------------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州博朗明科技有限公司	159,507.25	159,507.25
应付账款	得乐室（苏州）健康科技有限公司	125,038.60	80,535.00
应付账款	江苏金螳螂明辉家居装饰有限公司		585,979.69
应付账款	苏州朗捷通智能科技有限公司		49,611.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3.99 元/股，合同剩余期限 42 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司对于非董事、高级管理人员的激励对象，限制性股票的公允价值=授予日收盘价；对于董事、高级管理人员获授限制性股票的公允价值，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确认
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	40,967,200.02

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	40,967,200.02
---------------------	---------------

其他说明

根据公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第五届董事会第十三次临时会议决议，授予王汉林、曹黎明、施国平等32名限制性股票激励对象限制性股票，共计3,310.00万股，每股发行价格3.99元。本次股权激励计划共分三期，按比例解锁，确认股份支付费用时将其作为三个独立的股份支付计划进行会计处理。

本次股权激励计划分期及解锁条件如下：

解除限售期	解除限售时间	业绩考核目标	解除限售数量占首次授予限制性股票数量比例
第一个解除限售期	自首次授予部分限制性股票授予完成日起12个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予完成日起24个月内的最后一个交易日当日止	公司需满足下列两个条件之一： 1、以2018年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于20%； 2、以2018年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于15%。	30%
第二个解除限售期	自首次授予部分限制性股票授予完成日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予完成日起36个月内的最后一个交易日当日止	公司需满足下列两个条件之一： 1、以2018年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于40%； 2、以2018年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于30%。	30%
第三个解除限售期	自首次授予部分限制性股票授予完成日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予完成日起48个月内的最后一个交易日当日止	公司需满足下列两个条件之一： 1、以2018年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于60%； 2、以2018年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于45%。	40%

公司以限制性股票的授予日，在年末对限制性股票进行了最佳估计的基础上，经测算公司相关年度的行权费用如下：

单位：万元

项目	2019年	2020年	2021年	合计
股权激励费用	8,193.44	3,751.18	1,607.83	13,552.45

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至2019年6月30日止开具的保函信息

保函类型	保函金额（本位币）
履约保函	886,371,892.39
预付款保函	578,764,395.18
投标保证金保函	11,530,773.50
质量保函	10,123,949.54
外贸业务备用金保函	3,000,000.00
人工工资支付保函	1,000,000.00
融资性保函	213,115,700.00
合计	1,703,906,710.61

(2) 截至2019年6月30日止，除上述事项外，公司无其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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2019年6月30日止，本公司与子公司之间担保情况详见附注十二、5（4）。

(2) 截至2019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。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年8月20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。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	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	13,362,990,079.50	10,811,991,097.96	10,607,297,888.59	8,580,672,997.96
制造业	369,762,094.20	340,491,153.62	214,763,591.97	194,074,194.83
其他	6,881,512.75	1,282,306.28	25,534,456.15	0.00
合计	13,739,633,686.45	11,153,764,557.86	10,847,595,936.71	8,774,747,192.79

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	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	10,257,840,005.85	8,492,229,493.66	8,159,290,723.54	6,901,630,089.91
互联网家装	1,720,428,335.92	1,320,886,457.35	1,274,204,060.61	887,118,876.39
设计	843,031,251.32	505,770,935.87	721,585,175.75	372,665,746.79
幕墙	893,898,461.74	818,264,007.10	663,689,307.91	609,611,897.82
其他	24,435,631.63	16,613,663.88	28,826,668.90	3,720,581.88
合计	13,739,633,686.45	11,153,764,557.86	10,847,595,936.71	8,774,747,192.79

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2019年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,325,293.00	0.09%	13,325,293.00	100.00%		13,325,293.00	0.10%	13,325,293.00	100.00%	
其中：										
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,325,293.00	0.09%	13,325,293.00	100.00%		13,325,293.00	0.10%	13,325,293.00	100.00%	
单项金额不重大但单独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	15,257,402,661.25	99.91%	1,525,552,194.24	10.00%	13,731,850,467.01	13,915,636,823.46	99.90%	1,471,714,878.94	10.58%	12,443,921,944.52
其中：										
组合 1：以账龄作为信用风险特征组合：	15,099,522,014.27	98.88%	1,525,552,194.24	10.10%	13,573,969,820.03	13,777,069,876.93	98.91%	1,471,714,878.94	10.68%	12,305,354,997.99
①建筑装饰类业务产生的应收账款	15,099,522,014.27	98.88%	1,525,552,194.24	10.10%	13,573,969,820.03	13,777,069,876.93	98.91%	1,471,714,878.94	10.68%	12,305,354,997.99
②保理业务产生的应收账款										
组合 2：以款项性质作为信用风险特征组合	157,880,646.98	1.03%			157,880,646.98	138,566,946.53	0.99%			138,566,946.53
合计	15,270,727,954.25	100.00%	1,538,877,487.24	10.08%	13,731,850,467.01	13,928,962,116.46	100.00%	1,485,040,171.94	10.66%	12,443,921,944.52

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江中轻房地产开发有 限公司	13,325,293.00	13,325,293.00	100.00%	
合计	13,325,293.00	13,325,293.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,025,544,389.26	601,277,219.47	5.00%
1 至 2 年	1,697,144,462.23	169,714,446.22	10.00%
2 至 3 年	685,684,065.97	205,705,219.79	30.00%
3 至 4 年	213,607,826.42	106,803,913.21	50.00%
4 至 5 年	177,449,374.21	141,959,499.37	80.00%
5 年以上	300,091,896.18	300,091,896.18	100.00%
合计	15,099,522,014.27	1,525,552,194.24	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
西安金创	86,358,791.76		
集加材料	37,929,953.15		
景观公司	12,178,240.01		
美瑞德公司	10,013,300.00		
金螳螂(越南)	5,144,255.95		
金螳螂国际	3,285,848.11		
金螳螂电商	2,266,644.43		
土木文化	703,613.57		

合计	157,880,646.98		--
----	----------------	--	----

确定该组合依据的说明：

合并范围内不计提坏帐准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,145,345,068.05
1 年以内（含 1 年）	12,145,345,068.05
1 至 2 年	1,733,936,290.14
2 至 3 年	693,128,801.06
3 年以上	698,317,795.00
3 至 4 年	213,962,524.61
4 至 5 年	177,449,374.21
5 年以上	306,905,896.18
合计	15,270,727,954.25

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	1,485,040,171.94	53,837,315.30			1,538,877,487.24
合计	1,485,040,171.94	53,837,315.30			1,538,877,487.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	1,378,129,524.26	9.02	68,906,476.21
第二名	513,686,563.94	3.36	25,684,328.20
第三名	312,679,063.60	2.05	15,633,953.18
第四名	297,618,332.47	1.95	14,880,916.62
第五名	228,500,498.17	1.50	11,425,024.91
合计	2,730,613,982.44	17.88	136,530,699.12

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,278,318.50	4,747,448.68
应收股利	100,000,000.00	
其他应收款	648,094,749.49	311,806,916.35
合计	750,373,067.99	316,554,365.03

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	179,376.16	585,814.12
保本保证收益型理财产品	1,296,898.52	2,914,189.11
信托产品	802,043.82	1,247,445.45
合计	2,278,318.50	4,747,448.68

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
景观公司	40,000,000.00	
建设投资	32,000,000.00	
金螳螂市政	28,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	535,717,196.70	197,494,700.55
保证金及押金	115,506,420.20	154,650,842.32
股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00

其他	19,119,250.20	19,742,921.96
合计	671,342,867.10	372,888,464.83

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	61,081,548.48			61,081,548.48
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-37,833,430.87			-37,833,430.87
2019 年 6 月 30 日余额	23,248,117.61			23,248,117.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	588,578,914.90
1 年以内（含 1 年）	588,578,914.90
1 至 2 年	38,708,824.39
2 至 3 年	26,368,926.22
3 年以上	17,686,201.59
3 至 4 年	5,338,202.09
4 至 5 年	3,037,460.80
5 年以上	9,310,538.70
合计	671,342,867.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	61,081,548.48	-37,833,430.87		23,248,117.61
合计	61,081,548.48	-37,833,430.87		23,248,117.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	313,247,128.16	1 年以内	46.66%	
第二名	内部往来款	135,044,767.50	1 年以内	20.12%	
第三名	内部往来款	37,421,792.66	3 年以内	5.57%	
第四名	内部往来款	21,510,900.00	1 年以内	3.20%	
第五名	内部往来款	15,350,799.87	1 年以内	2.29%	
合计	--	522,575,388.19	--	77.84%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,329,716,582.98		2,329,716,582.98	2,194,045,868.37		2,194,045,868.37
对联营、合营企业投资	13,280,026.22		13,280,026.22	15,756,630.55		15,756,630.55
合计	2,342,996,609.20		2,342,996,609.20	2,209,802,498.92		2,209,802,498.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州金螳螂幕墙有限公司	420,014,675.50					420,014,675.50	
苏州金螳螂建设投资有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	244,883,165.56					244,883,165.56	
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	64,583,418.38					64,583,418.38	
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
新加坡金螳螂有限公司	163,221,290.94	7,644,424.61				170,865,715.55	
金螳螂（国际）建筑装饰有限公司	135,387,794.66					135,387,794.66	
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
金螳螂电子商务有限公司	105,700,000.00					105,700,000.00	
苏州集加材料有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
苏州金螳螂艺术发展有限公司	5,000,000.00	10,000,000.00				15,000,000.00	
中电建金螳螂（北京）建筑装饰工程有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
苏州金浦九号文化产业发展有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司	58,555,500.00					58,555,500.00	
金螳螂市政工程建设（贵州）有限公司	122,000,000.00					122,000,000.00	
苏州工业园区金德金建筑工程有限公司	114,800,000.00		1,008,000.00			113,792,000.00	
SIERRA GOLD MANTIS JOINT VENTURE (PRIVATE) LIMITED	23.33					23.33	
苏州土木文化建筑设计有限公司	7,700,000.00					7,700,000.00	
水城县瑞通建设发展有限公司	115,000,000.00	119,034,290.00				234,034,290.00	
金螳螂华东建筑装饰有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
苏州华丽金饰建筑装饰有限公司	7,200,000.00					7,200,000.00	
合计	2,194,045,868.37	136,678,714.61	1,008,000.00			2,329,716,582.98	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江天域商业运营管理有限公司	15,756,630.55			-2,476,604.33						13,280,026.22	
小计	15,756,630.55			-2,476,604.33						13,280,026.22	
合计	15,756,630.55			-2,476,604.33						13,280,026.22	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,380,559,034.68	6,798,951,513.84	6,895,465,592.34	5,590,038,260.08
其他业务	50,911,687.24	29,868,568.02	31,316,112.29	17,097,764.35
合计	8,431,470,721.92	6,828,820,081.86	6,926,781,704.63	5,607,136,024.43

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	80,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,476,604.33	-1,026,392.99
处置长期股权投资产生的投资收益		5,759,979.13
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	50,000.00	

可供出售金融资产在持有期间的投资收益		44,190,028.12
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	17,979,718.01	
银行理财产品取得的投资收益	16,084,116.69	14,951,382.75
合计	131,637,230.37	143,874,997.01

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-330,923.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,393,891.60	
委托他人投资或管理资产的损益	27,951,396.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,653,063.11	
减：所得税影响额	5,268,331.00	
少数股东权益影响额	974,142.32	
合计	26,424,954.89	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.21%	0.4139	0.4139
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.01%	0.4040	0.4040

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字的2019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 公司证券部。

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

董事长：王汉林

二〇一九年八月二十二日