



苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 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。

公司负责人倪林、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、房地产行业政策调控风险等，市场竞争风险，管理风险等,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.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	64
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	69
第九节 公司债相关情况.....	71
第十节 财务报告.....	75
第十一节 备查文件目录.....	195

## 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
金螳螂家具、苏州家具	指	苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司
金螳螂电子商务、金螳螂电商	指	金螳螂电子商务有限公司
苏州设计院	指	苏州建筑装饰设计研究院有限公司
辽宁金螳螂	指	辽宁金螳螂建筑装饰有限公司
新加坡金螳螂	指	新加坡金螳螂有限公司
金螳螂（国际）	指	金螳螂（国际）建筑装饰有限公司
金螳螂资管、资产管理公司	指	苏州金螳螂资产管理有限公司
芜湖美瑞德	指	芜湖美瑞德建筑装饰有限公司
启东幕墙	指	启东金螳螂幕墙有限公司
金螳螂苗艺、苗艺公司	指	江苏金螳螂苗艺有限公司
HBA	指	HBA International
塞班金螳螂	指	金螳螂（北马里亚纳群岛）建筑装饰有限公司
澳门金螳螂	指	澳门金螳螂建筑装饰有限公司
俄罗斯金螳螂	指	俄罗斯金螳螂建筑装饰有限责任公司
中东金螳螂	指	金螳螂装饰中东有限责任公司
柬埔寨金螳螂	指	柬埔寨金螳螂建筑装饰有限公司
金浦九号	指	苏州金浦九号文化产业发展有限公司
美瑞德材料	指	苏州美瑞德建筑材料有限公司
越南金螳螂	指	金螳螂（越南）建筑有限公司
世旗投资	指	上海世旗股权投资基金管理有限公司
金螳螂精装科技	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
公司债券发行	指	2012年，公司向社会公开发行面值不超过 132,000 万元的公司债券的行为。

释义项	指	释义内容
中信证券	指	中信证券股份有限公司
华普天健会计师事务所	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	倪林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘洁	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 2016 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 2016 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）	9,497,682,436.56	9,101,599,529.31	4.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	896,498,453.86	888,133,781.12	0.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	883,508,319.54	891,169,542.67	-0.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-245,445,709.63	-534,394,846.46	54.07%
基本每股收益（元/股）	0.3392	0.3360	0.95%
稀释每股收益（元/股）	0.3392	0.3360	0.95%
加权平均净资产收益率	8.66%	9.86%	-1.20%
	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）	26,713,905,097.43	26,822,515,389.05	-0.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,458,447,983.03	9,968,839,620.40	4.91%

#### 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：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）	56,590.64	
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）	1,543,816.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,363.80	
委托他人投资或管理资产的损益	10,996,953.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,821,659.37	
减：所得税影响额	2,695,937.07	
少数股东权益影响额（税后）	736,311.45	
合计	12,990,134.32	--

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）公司是一家以室内装饰为主体，融幕墙、家具、景观、艺术品、机电设备安装等为一体的综合性专业化装饰集团。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》、《建筑工程施工总承包叁级》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。根据中国建筑装饰行业协会组织的建筑装饰行业百强评选结果，公司连续 14 年蝉联中国建筑装饰行业百强企业第 1 名。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。报告期内公司主要经营模式未发生重大变化。

（二）公司所处行业为建筑装饰业，“十三五”期间，随着我国经济进入“新常态”，经济下行压力增大，建筑装饰行业由高速增长期步入中速调整期，行业总体上保持平稳发展。同时，政府出台多项措施为行业发展提供政策支持，如进一步深化对建筑装饰行业的简政放权、改革建筑业企业资质管理制度、招投标管理制度及推行“营改增”税制改革等。此外，政府推广 PPP 模式项目及“一带一路”战略的出台为国内建筑装饰业带来新的市场机遇。

（三）报告期内，公司在保持经营稳健、业绩稳定的同时，积极采取多种措施紧跟行业新发展趋势、应对国内外市场需求变化。

#### 一、以客户为中心，提升专业化服务能力

坚持以客户为中心，贯彻为客户解决痛点的服务理念，努力提升客户的满意度。公司在大客户事业部下成立了若干细分客户事业部，强化对具体客户的服务营销和互动。完善大客户数据系统，梳理客户信息，主动挖掘开发潜在客户，寻求与客户的多方位外延业务合作，实现共赢。同时，加快专业化建设，促进设计条线的专业化改革，已梳理并推出医疗空间、宗教文化、演艺剧院、教育空间、高端住宅、文旅等 6 大专业设计事业部，并还将陆续推进其他专业设计版块事业部的建立，不断提高设计效率，提升专业化设计服务能力，持续打造金螳螂设计品牌的影响力和竞争力。

## 二、创业心态勤耕耘，全屋整装健康家

金螳螂·家以创业的心态耕耘市场，稳健快速布局。线下以直营门店布局，目前已开设 100 余家，线上通过官网、主流第三方平台及 APP 导流获客，形成了布局全国，线上线下全面覆盖的营销网络。施工管理方面，坚持对质量和工期高标准、严要求，完善施工体系，全面提升客户满意度，取得了良好的市场口碑。同时，发挥信息化系统重要作用，通过家装 BIM 系统、Qu+云设计和 VR 系统，提供给消费者更加便捷顺畅的服务。公司还与 Delos 公司合作，将“WELL 健康建筑标准”引入到室内建筑装饰中，将健康产品理念融入到设计师室内设计作品中，并按照 WELL 健康标准和技术要求，研发生产出适合室内装修使用的健康装饰材料，为消费者提供全屋整装健康家居解决方案。

## 三、紧贴市场需求变化，积极开拓业务

公司紧贴市场需求变化，继续拓展装饰、园林、文旅等 PPP 业务，专业对接、深度研究。设立 PPP 事业部，组建了专业团队，并逐步搭建投资平台，拓宽资金合作渠道。利用专业技术优势，统筹推进 PPP 业务的营销、设计、施工等，拓展公司业务空间。配合“一带一路”战略推进，加速海外市场布局。完善海外管理平台，统筹协调区域专业资源，辐射海外项目，重点打造以新加坡为中心的东南亚板块和以迪拜为中心的中东板块。进一步针对国家宏观政策的变化及行业地区热点，积极切入瞄准市场，力求取得新的突破和发展。

## 四、完善支撑平台建设,提升管理效率

完善作战指挥中心、设计共享大平台、财务共享中心、供应链采购平台、综合管控系统等服务；管控平台建设，对项目的人、财、物、进度等全覆盖实时监控，强化管控成本，提高管理效能。跟踪各子分公司经营管理，做好分级评估，完善经营风险模块的建立，做到项目过程把控，提前预警，合理规避风险。加强成本数据互通平台设计开发，逐步形成投标、成本控制、核算、财务互通等成本数据共享系统。整合资源，加快审计收款过程管理和风险预判，加快审计速度，提升审计效率和质量，对重大项目、风险预警项目进行更加周密的审计前期策划，提升将公司利润转化为现金流的能力。

## 五、整合技术资源，打造核心竞争力

通过联动施工、工管、研发、供应链等条线，组织实施技术积累、技术整合、技术推广与落地，为项目实施提供强有力技术支撑。建立工艺资源库，整合技术实施方案金和工艺标准，方便随时查阅、学习应用。做好项目案例的整合、汇编、分享工作，深入项目一线，实施指导培训，积极推动研发创新成果在工程项目中的应用，避免传统工艺质量通病，为优质

的项目质量保驾护航，提升项目品质管控水平。加大在 BIM、VR、3D 打印及 Delos 健康人居环境等领域的人力、物力投入，整合先进技术，打造以客户为中心，以质量、产品化、工业化为前提的核心竞争力。

（四）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，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。

（五）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、工程质量及品牌优势

在城镇化进一步建设和社会消费升级过程中，人们对建筑的要求不再局限于传统，富于设计感、具备良好的工程质量的建筑逐渐被人们接受和青睐。公司在承接建筑内、外装饰工程中，十分重视设计环节，不断通过承接特色工程和良好的工程质量来打造品牌。成立至今，

公司已连续 14 年蝉联中国建筑装饰行业百强企业第 1 名，累计荣获 79 项鲁班奖，275 项全国建筑工程装饰奖。公司入围“ENR 工程设计企业 60 强”，荣获亚太设计中心颁发的“年度杰出设计机构”，多年蝉联“中国建筑装饰设计机构 50 强”企业第一名。同时，公司还荣获了“全国优秀施工企业”、“江苏省装饰装修行业信息化建设标兵企业”等诸多荣誉奖项。

## 2、面对于 C 端，消费升级的优势

公司面对于 C 端消费业务分为三大品牌，”金螳螂·家”致力于为中低端消费提供“标准化家装解决方案”，实行以深度互联网获客体系为主、传统家装营销体系为辅的经营模式，以追求产品颜值高、前台个性化、后台标准化、人性化设计生活方式、产品化的高品质高性价比整体家装为整体目标；金螳螂·家业务布局线下直营店百余家，业务趋势良好。“品宅”业务的开启标志着公司已经进入高端别墅市场，为国内外顶层财智人士搭建专业化的豪宅别墅装饰整合服务。“精装科技”以公司拥有五大配套业务：设计、供应链、精装、家具、艺术品，支持和辅助公司形成独特的涵盖住宅装饰设计、施工、配套体系的全产业链的商业模式。在消费者充分互动体验的基础上，公司自主研发了 VR 体验系统，更可以让消费者运用 VR 实现自主设计，在施工开始之前就可以体验到实际入住效果，实现硬装、软装、家具、家电的预装修体验，便于消费者做出正确决策。

## 3、营销网络优势

公司营销网络已经遍布除台湾、西藏以外的所有省会城市，并已逐步渗透到省会城市以下的城市。针对营销特点和市场环境，公司制定了特有的营销管理和考核机制，建立并试运行了 ERP 营销投标管理系统，实现了营销工作预报、实施、后期跟踪等管理，提高了营销关键节点的管理覆盖面和深度。积极布局国内营销网络的同时，公司还积极加强境外营销网络布局，通过 HBA 不断拓展国际化设计业务，初步搭建起建筑装饰业务的国际化平台，营销网络优势进一步体现。

## 4、供应链整合优势

公司已建立了一套以共赢、服务为指导思想，具有金螳螂特色的供应链管理体系。秉承客户第一的理念，公司已与供应商融为一体，共同为业主、为项目服务。金螳螂通过资源整合、工艺优化等多种手段，将设计、施工、采购等环节串联为多维度内部一体化的运营体系，并利用现代云技术、物联网技术、BIM 技术、三维扫描技术等，在该体系中打造出全新的供应链，实现服务效益最大化。公司还将细分项目施工类型整合起专业供应链资源及专业施工队伍，实施供应链专业化道路。金螳螂供应商网络采供平台借助互联网平台，以更加开放的

形式扩充、整合供应链资源，打造公平、公正、公开的供应链采购体系，降低采购成本，节约采购费用，为公司控制成本，提升竞争力打好坚实基础。

#### 5、人才优势

公司拥有行业内规模最大的设计团队和施工管理团队。公司培训体系健全，培训覆盖面宽广，致力于打造一套覆盖员工全职业生命周期的人才培养体系，同时以公司级“五力五意识”能力框架为基础，根据不同职类、职级差异，设置了不同岗位的行为标准及培训课程，进一步提高了团队专业化、职业化。公司坚持推行产、学、研工作的深入开展，促进公司和高校间的技术资源整合、科技成果转化和技术人才培养，为公司未来发展奠定了坚实的人才基础。

#### 6、技术优势

思维的创新带动技术的革新，最终是为了提升技术能力，提高工效，降低成本。公司重视各类技术创新，积极申报专利，累计已获得专利千余项（其中发明专利 260 余项），软件著作权近 20 项，“高新技术产品”认证 8 项，作品著作权 30 余项。公司积极组织参与建筑装饰行业相关质量技术标准编制，参编、主编如《建筑装饰装修工程质量验收规范》、《建筑工程设计信息模型（BIM）制图标准》、《室内建筑装饰石材工程应用技术规程》等 20 余项建筑装饰行业国标、行标等标准的编制工作。公司积极将 BIM 技术、VR、3D 打印等技术在项目中进行推广使用。这些创新的技术凭借其快捷、精确、高效等特点，在公司项目样品制作、深化设计等方面发挥了巨大作用，大大的提高了项目管理效率和质量。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司是一家以室内装饰为主体，融幕墙、家具、景观、艺术品、机电设备安装等为一体的专业化装饰集团。报告期内，公司顺应市场变化，加快转型升级的步伐，积极拓展工装、家装、海外业务，布局产业链和生态圈，为公司发展战略落地积极努力。

2017 年上半年，公司实现营业收入 94.98 亿元，比上年同期增加 4.35%；实现营业利润 10.67 亿元，比上年同期增加 0.76%；实现归属母公司的净利润 8.96 亿元，比上年同期增加 0.94%，实现每股收益 0.3392 元。

截止报告期末，公司已连续 14 年蝉联中国建筑装饰行业百强企业第 1 名，累计荣获 79 项鲁班奖，275 项全国建筑工程装饰奖。公司入围“ENR 工程设计企业 60 强”，荣获亚太设计中心颁发的“年度杰出设计机构”，多年蝉联“中国建筑装饰设计机构 50 强”企业第一名。同时，公司还荣获了“全国优秀施工企业”、“江苏省装饰装修行业信息化建设标兵企业”等诸多荣誉奖项。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	9,497,682,436.56	9,101,599,529.31	4.35%	
营业成本	7,915,970,521.13	7,657,968,582.38	3.37%	
销售费用	226,225,297.52	124,496,627.30	81.71%	主要原因是电商新设门店增加所致
管理费用	298,067,131.23	210,765,035.85	41.42%	主要原因是电商新设门店增加所致
财务费用	65,292,756.46	40,204,595.58	62.40%	主要原因是本期汇兑净损失增加所致
所得税费用	171,946,647.46	172,568,415.16	-0.36%	

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
研发投入	280,765,509.53	256,298,898.53	9.55%	
经营活动产生的现金流量净额	-245,445,709.63	-534,394,846.46	54.07%	主要原因是报告期内回款比较好，较上年增长较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	182,173,911.81	486,616,608.94	-62.56%	主要原因是报告期内公司购买的理财产品较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-126,365,889.65	221,965,035.45	-156.93%	主要原因是报告期归还借款以及分配股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-220,786,450.18	172,399,732.75	-228.07%	主要原因是本期的经营活动、投资活动、筹资活动共同作用所致。

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：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	9,497,682,436.56	100%	9,101,599,529.31	100%	4.35%
分行业					
建筑装饰业	8,333,862,668.72	87.75%	8,568,649,408.83	94.14%	-2.74%
制造业	270,349,945.60	2.85%	422,560,182.91	4.64%	-36.02%
电子商务	732,372,609.10	7.71%	72,535,833.92	0.80%	909.67%
金融业	47,939,920.34	0.50%	21,454,526.12	0.24%	123.45%
其他	113,157,292.80	1.19%	16,399,577.53	0.18%	590.00%
分产品					
装饰	7,225,126,690.24	76.07%	7,599,401,398.06	83.50%	-4.93%
幕墙	569,156,081.72	5.99%	692,858,452.88	7.61%	-17.85%
设计	789,724,102.20	8.31%	680,039,854.74	7.47%	16.13%
家具	20,205,740.16	0.21%	18,909,886.06	0.21%	6.85%
电子商务	732,372,609.10	7.71%	72,535,833.92	0.80%	909.67%
金融服务	47,939,920.34	0.50%	21,454,526.12	0.24%	123.45%
其他	113,157,292.80	1.19%	16,399,577.53	0.18%	590.00%
分地区					
省内	2,206,618,307.21	23.23%	2,552,685,424.23	28.05%	-13.56%

省外	7,291,064,129.35	76.77%	6,548,914,105.08	71.95%	11.33%
----	------------------	--------	------------------	--------	--------

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：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建筑装饰业	8,333,862,668.72	7,068,258,621.19	15.19%	-2.74%	-1.92%	-0.70%
分产品						
装饰	7,225,126,690.25	6,181,101,183.71	14.45%	-4.93%	-3.99%	-0.83%
分地区						
省内	2,206,618,307.21	1,798,738,390.63	18.48%	-13.56%	-17.16%	3.54%
省外	7,291,064,129.35	6,117,232,130.50	16.10%	11.33%	11.49%	-0.12%

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

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

是

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	7,225,126,690.25	6,181,101,183.71	14.45%
设计	789,724,102.20	575,973,620.65	27.07%

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，初步获得了市场及消费者的认可。目前，已开线下直营店 100 余家，逐步实现点面结合的全国市场布局。金螳螂·家将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 等线上营销渠道；线下门店加强服务管理及施工质量把控。同时通过家装 BIM 系统及 Qu+云设计、VR 系统，带给消费者更加顺畅的体验。

金螳螂·家财务数据请参见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“七、主要控股参股公司分析”。

公司是否需开展境外项目

√ 是 □ 否

报告期内，公司共开展 7 个境外项目，合同总金额 13.57 亿元，主要分布在柬埔寨、斯里兰卡和巴哈马等国家，澳门和香港等地区。

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：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	94,060,575.89	8.78%	主要是理财及信托产品的收益	具有可持续性
公允价值变动损益				
资产减值	-14,559,186.47	-1.36%	坏帐准备的计提	具有可持续性
营业外收入	4,126,498.88	0.39%		不具有可持续性
营业外支出	248,248.87	0.02%		

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：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	1,652,307,953.69	6.19%	1,395,245,966.76	5.64%	0.55%	
应收账款	18,030,920,199.27	67.50%	17,324,955,292.72	70.04%	-2.54%	
存货	213,918,473.06	0.80%	171,570,187.16	0.69%	0.11%	
投资性房地产	1,807,330.67	0.01%	2,035,787.06	0.01%	0.00%	
长期股权投资	720,859.87	0.00%	--	--	--	
固定资产	984,044,813.11	3.68%	1,074,546,011.40	4.34%	-0.66%	
在建工程	18,857,829.68	0.07%	18,688,620.64	0.08%	-0.01%	
短期借款	1,394,012,800.00	5.22%	1,744,184,000.00	7.05%	-1.83%	
长期借款	10,161,600.00	0.04%	43,102,800.00	0.17%	-0.13%	

## 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
货币资金	12,740,000.00	质押借款
应收票据	172,272,926.38	开立承兑汇票
可供出售金融资产	500,000,000.00	信托受益权转让
合 计	685,012,926.38	--

## 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
86,906,473.33	33,945,908.00	156.01%

### 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。

## 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：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	2,141,658,337.48	769,749,544.03	934,774,931.01	50,222,137.58	42,245,048.57
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	2,496,035,285.87	739,340,985.67	541,741,000.29	10,226,437.56	8,552,626.68

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	812,078,290.00	294,209,845.29	209,511,622.48	20,080,791.62	17,105,472.02
苏州金螳螂资产管理有限公司	子公司	投资管理	50,000 万元	1,203,117,117.90	581,086,131.73	47,939,920.34	30,236,470.95	22,677,353.21
新加坡金螳螂有限公司	子公司	建筑装饰工程	1 美元	1,234,004,256.43	480,553,251.98	483,639,627.72	43,744,297.96	33,219,290.27
金螳螂（国际）建筑装饰有限公司	子公司	建筑装饰工程	1,000 万港元	141,612,974.92	126,714,881.14	66,170,631.85	-4,415,179.37	-4,429,693.44
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	935,356,235.25	218,416,940.92	733,687,339.67	-18,380,206.58	-13,814,980.11

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
苏州金浦九号文化产业发展有限公司	新设	对整体生产经营和业务不造成重大影响
沈阳金螳螂家电子商务有限公司等 23 家	新设	对整体生产经营和业务不造成重大影响
苏州美瑞德建筑材料有限公司	新设	对整体生产经营和业务不造成重大影响
斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司	新设	对整体生产经营和业务不造成重大影响
金螳螂（越南）建筑有限公司	新设	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 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	20%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	136,366.37	至	163,639.64

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	136,366.37
业绩变动的原因说明	管理措施取得一定成效，业务开拓继续保持稳定发展态势。

## 十、公司面临的风险和应对措施

风险：公司可能存在宏观经济景气度变化风险、房地产行业政策调控风险等，市场竞争风险，管理风险等。

### （1）宏观经济景气度变化风险、房地产行业政策调控带来的风险

建筑装饰行业与固定资产投资、建筑与房地产业等高度相关，受国家宏观经济以及房地产行业政策调控的影响较为明显。若未来出现国家经济大幅下滑、社会固定资产投资增速持续下降甚至负增长、房地产行业调控政策更严格等情况，将对公司业务发展产生不利影响。

### （2）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。

### （3）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 E 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
2016 年度股东大会	年度股东大会	50.68%	2017 年 05 月 23 日	2017 年 05 月 24 日	公告编号：2017-017

#### 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预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

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

公司于 2015 年 10 月 12 日召开 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，并于 2015 年 11 月 27 日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。截止 2015 年 12 月 31 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，占公司总股本的比例为 0.90%，购买均价 18.04 元/股。本计划所购买的股票锁定期为自 2015 年 12 月 26 日起 12 个月。

上述公告详见深交所法定披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 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

单位：万元

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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州博朗明科技有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	设备、材料	市场价	0.54	0.54	0.06%	0.54	否	货币	0.54		
苏州金螳螂三维软件有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	设计费	市场价	8.00	8	0.95%	8	否	货币	8		
无锡金螳螂木业有限公司	参股公司	采购商品	材料	市场价	234.76	234.76	27.76%	234.76	否	货币	234.76		

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
苏州金湖地产发展有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	幕墙、装饰	市场价	12.06	12.06	1.43%	12.06	否	货币	12.06		
苏州朗捷通智能科技有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	材料销售	市场价	3.10	3.1	0.37%	3.1	否	货币	3.1		
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	受同一实际控制人控制	提供劳务	设计费	市场价	18.00	18	2.13%	18	否	货币	18		
无锡金螳螂木业有限公司	参股公司	销售商品	设备、材料	市场价	569.35	569.35	67.31%	569.35	否	货币	569.35		
合计				--	--	845.81	--	845.81	--	--	--	--	--
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)				不适用									
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

公司报告期末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

公司报告期末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) 报告期内，公司未发生单笔或者累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产

产值 5%以上的重大关联交易事项。

(2) 其他关联交易事项

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，2017 年度实际收到租金 18.90 万元，2016 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 1,375 平方米，每年租金 57.75 万元，2017 年度实际收到 2017 年 1~6 月租金 28.8750 万元，2016 年度实际收到租金 57.75 万元。

③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，2017 年度实际收到全年租金 4.20 万元，2016 年度实际收到租金 4.20 万元。

④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，2017 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2016 年度实际收到租金 1.05 万元。

⑤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，2017 年度实际收到全年租金 4.20 万元，2016 年度实际收到租金 4.20 万元。

⑥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，2017 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2016 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑦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，该租赁协议签订于 2016 年 6 月，2017 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2016 年度实际收到全年租金 0.61 万元。

⑧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，2017 年度实际收到全年租金 1.26 万元，2016 年度实际收到全年租金 1.26 万元。

⑨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，该租赁协议签订于 2017 年 1 月，2017 年度实际收到全年租金 8.40 万元。

⑩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，该租赁协议签订于 2017 年 1 月，2017 年度实际收到全年租金 8.40 万元。

⑪根据本公司与苏州朗捷通智通科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州朗捷通智通科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 2,557.39 平方米，每年租金 107.41 万元，该租赁协议签订于 2017 年 5 月，2017 年度实际收到全年租金 71.61 万元。

⑫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 500.00 平方米，每年租金 21.00 万元，该租赁协议签订于 2017 年 5 月，2017 年度实际收到全年租金 14.00 万元。

⑬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，该租赁协议签订于 2017 年 1 月，2017 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑭根据美瑞德公司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公司办公楼建筑面积为 50.00 平方米，每年租金 2.10 万元，该租赁协议签订于 2017 年 1 月，2017 年度实际收到全年租金 2.10 万元。

⑮根据美瑞德公司与苏州诺金融资租赁有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州诺金融资租赁有限公司租赁美瑞德公司办公楼建筑面积为 50.00 平方米，每年租金 2.10 万元，该租赁协议签订于 2017 年 1 月，2017 年度实际收到全年租金 2.10 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
公司员工	2016年09 月13日	150	2016年09月 19日	32.64	连带责任保 证	2016.9.19- 2017.9.18	否	否
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）			150	报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）				32.64
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）			150	报告期末实际对外担保 余额合计（A4）				32.64
公司与子公司之间担保情况								
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
美瑞德	2016年05 月18日	120,500	2016年06月 28日	20,000	连带责任保 证	2016.06.29 -2017.06.2 9	是	否
金螳螂幕墙	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 -2017.06.2 1	是	否

HBA	2015年08月15日	1,005.91	2015年09月15日	1,005.91	一般保证	2015.09.15-2018.09.10	否	否
HBA	2014年08月02日	3,168	2014年08月28日	3,168	一般保证	2014.08.28-2017.08.08	否	否
金螳螂幕墙	2016年05月18日	125,000	2016年11月24日	8,000	连带责任保证	2016.11.24-2017.11.24	否	否
金螳螂精装科技	2016年05月18日	28,000	2016年11月14日	2,000	连带责任保证	2016.11.14-2017.11.14	否	否
金螳螂幕墙	2016年05月18日	125,000	2016年10月18日	27,000	连带责任保证	2016.10.18-2017.10.17	否	否
金螳螂幕墙	2016年05月18日	125,000	2016年12月15日	20,000	连带责任保证	2016.12.13-2017.12.12	否	否
苏州设计院	2016年05月18日	1,000	2016年06月21日	1,000	连带责任保证	2016.06.21-2017.6.21	是	否
新加坡金螳螂	2016年09月12日	42,088.7	2016年11月10日	42,088.7	连带责任保证	2016.11.10-2017.11.01	否	否
金螳螂景观	2016年05月18日	48,500	2016年06月30日	5,000	连带责任保证	2016.06.30-2017.06.30	是	否
美瑞德	2016年05月18日	120,500	2017年05月10日	5,000	连带责任保证	2017.5.10-2018.5.9	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			600,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				46,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			892,088.7	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				108,262.61
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)			600,150	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				46,032.64

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	892,238.7	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	108,295.25
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	10.35%		
其中:			
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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及的账面价值 (万元)(如有)	合同涉及的评估价值 (万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	台州市椒江区绿色药都投资开发有限公司	浙江省台州市椒江区绿色药都小镇项目 PPP 框架协议》	2017年02月06日	--	--	无	--	市场原则	265,000	否	无	正在进行业务接洽和招投标等工作	2017年02月07日	2017-02-002

## 4、委托理财情况

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
招商银行上海分行	否	保本浮动收益型	100	2015年5月5日	2017年1月23日	到期收回本息	100		5.22	0.99	5.22

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
招商银行上海分行	否	保本浮动收益型	400	2015年12月11日	2017年1月23日	到期收回本息	400		12.46	3.26	12.46
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	4300	2016年7月18日	2017年1月26日	到期收回本息	4300		63.02	29.81	63.02
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	4600	2016年7月19日	2017年1月26日	到期收回本息	4600		67.06	31.75	67.06
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1600	2016年7月27日	9999年12月31日	到期收回本息			32.01	13.47	0.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	500	2016年8月19日	9999年12月31日	到期收回本息			9.47	4.47	0.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1500	2016年8月22日	9999年12月31日	到期收回本息			28.19	13.39	0.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	4500	2016年8月29日	2017年1月26日	到期收回本息	4500		51.54	27.74	51.54
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2016年8月30日	9999年12月31日	到期收回本息			36.85	13.95	0.00
招商银行上海分行	否	保本浮动收益型	50	2016年8月15日	2017年1月23日	到期收回本息	50		0.45	0.10	0.45
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	4950	2016年8月15日	2017年1月13日	到期收回本息	4950		6.60	1.23	6.60
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	600	2016年9月6日	9999年12月31日	到期收回本息			10.86	5.32	0.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	800	2016年9月8日	9999年12月31日	到期收回本息			14.40	7.09	0.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2016年9月9日	2017年1月26日	到期收回本息	2000		21.23	11.59	21.23
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1200	2016年9月9日	2017年1月26日	到期收回本息	1200		12.74	6.95	12.74
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	10	2016年10月26日	2017年1月24日	到期收回本息	10		0.06	0.06	0.06
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	15	2016年10月26日	2017年2月14日	到期收回本息	15		0.19	0.19	0.19
交通银行姑苏支行	否	保本浮动收益型	670	2016年4月6日	9999年12月31日	到期收回本息			21.59	4.16	4.16
交通银行姑苏支行	否	保本浮动收益型	500	2016年10月13日	9999年12月31日	到期收回本息			10.46	3.10	3.10
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1500	2016年11月25日	9999年12月31日	到期收回本息			21.56	12.84	0.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	5000	2016年11月28日	2017年1月13日	到期收回本息	5000		17.35	5.20	17.35
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	1000	2016年12月16日	2017年1月26日	到期收回本息	1000		3.02	3.02	3.02
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	3000	2016年12月16日	2017年1月13日	到期收回本息	3000		6.19	1.77	6.19
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1400	2016年12月30日	2017年5月24日	到期收回本息	1400		16.07	15.99	16.07
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	600	2016年12月30日	1999年12月31日	到期收回本息			7.65	5.08	0.00
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	5000	2016年12月27日	2017年1月26日	到期收回本息	5000		11.05	9.58	11.05
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	4000	2016年12月30日	2017年1月26日	到期收回本息	4000		7.96	7.64	7.96
浙商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	1400	2016年12月5日	2017年1月26日	到期收回本息	1400		0.91	0.17	0.91
浙商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	3000	2016年12月5日	2017年1月25日	到期收回本息	3000		2.72	1.16	2.72
招商银行上海分行	否	保本浮动收益型	1000	2016年12月22日	2017年1月16日	到期收回本息	1000		1.32	0.89	1.32
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	8000	2016年8月15日	2017年1月13日	到期收回本息	8000		10.66	9.67	10.66
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	6500	2017年1月3日	2017年1月26日	到期收回本息	6500		10.73	10.73	10.73
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	4000	2017年1月4日	2017年5月24日	到期收回本息	4000		44.39	44.39	44.39
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	4500	2017年1月11日	2017年1月13日	到期收回本息	4500		0.38	0.38	0.38
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1500	2017年1月13日	2017年4月24日	到期收回本息	1500		12.07	12.07	12.07
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年1月13日	2017年4月21日	到期收回本息	1000		7.81	7.81	7.81
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年1月13日	2017年4月28日	到期收回本息	1000		8.36	8.36	8.36
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	500	2017年1月13日	2017年5月24日	到期收回本息	500		5.21	5.21	5.21
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年1月13日	2017年1月16日	到期收回本息	2000		0.26	0.26	0.26

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	7000	2017年1月13日	2017年1月26日	到期收回本息	7000		5.75	5.75	5.75
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年1月18日	2017年4月19日	到期收回本息	1000		7.27	7.27	7.27
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	5000	2017年1月18日	2017年1月25日	到期收回本息	5000		2.22	2.22	2.22
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	15000	2017年1月20日	2017年1月25日	到期收回本息	15000		3.35	3.35	3.35
中国银行苏州分行	否	保本浮动收益型	4000	2017年1月26日	2017年2月6日	到期收回本息	4000		2.05	2.05	2.05
浙商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	1600	2017年1月3日	2017年1月26日	到期收回本息	1600		3.93	3.93	3.93
浙商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	7200	2017年1月3日	2017年3月6日	到期收回本息	7200		44.63	44.63	44.63
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	500	2017年1月11日	2017年1月17日	到期收回本息	500		0.18	0.18	0.18
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	1000	2017年1月17日	2017年1月24日	到期收回本息	1000		0.33	0.33	0.33
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	50	2017年1月24日	2017年2月28日	到期收回本息	50		0.13	0.13	0.13
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	50	2017年1月11日	2017年1月13日	到期收回本息	50		0.01	0.01	0.01
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	250	2017年1月11日	2017年1月13日	到期收回本息	250		0.03	0.03	0.03
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	674	2017年1月11日	2017年1月16日	到期收回本息	674		0.24	0.24	0.24
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	200	2017年1月24日	2017年2月14日	到期收回本息	200		0.31	0.31	0.31
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	1000	2017年1月3日	2017年1月25日	到期收回本息	1000		1.31	1.31	1.31
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	2000	2017年1月9日	2017年1月25日	到期收回本息	2000		1.90	1.90	1.90
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	200	2017年1月26日	2017年4月10日	到期收回本息	200		0.84	0.84	0.84
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	300	2017年1月26日	2017年3月2日	到期收回本息	300		0.60	0.60	0.60
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	300	2017年1月26日	2017年3月17日	到期收回本息	300		0.84	0.84	0.84

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	200	2017年1月26日	2017年2月16日	到期收回本息	200		0.24	0.24	0.24
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	2200	2017年1月13日	2017年1月23日	到期收回本息	2200		1.31	1.31	1.31
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	300	2017年3月24日	2017年4月17日	到期收回本息	300		0.48	0.48	0.48
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	4800	2017年1月4日	2017年1月20日	到期收回本息	4800		5.66	5.66	5.66
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	4500	2017年1月26日	2017年4月12日	到期收回本息	4500		25.17	25.17	25.17
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	500	2017年1月20日	2017年1月25日	到期收回本息	500		0.13	0.13	0.13
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年1月25日	2017年2月7日	到期收回本息	1000		0.82	0.82	0.82
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	200	2017年1月3日	2017年1月6日	到期收回本息	200		0.05	0.05	0.05
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	200	2017年1月3日	2017年1月9日	到期收回本息	200		0.03	0.03	0.03
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	100	2017年1月12日	2017年1月13日	到期收回本息	100		0.00	0.00	0.00
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	100	2017年1月12日	2017年1月25日	到期收回本息	100		0.07	0.07	0.07
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	200	2017年1月12日	2017年1月16日	到期收回本息	200		0.04	0.04	0.04
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	300	2017年1月12日	2017年1月26日	到期收回本息	300		0.24	0.24	0.24
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	800	2017年1月12日	2017年1月26日	到期收回本息	800		0.34	0.34	0.34
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年1月18日	2017年1月26日	到期收回本息	2000		0.98	0.98	0.98
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	500	2017年1月20日	2017年1月26日	到期收回本息	500		0.16	0.16	0.16
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年1月20日	2017年1月26日	到期收回本息	2000		0.53	0.53	0.53
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	600	2017年1月20日	2017年1月26日	到期收回本息	600		0.19	0.19	0.19
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	500	2017年1月19日	2017年1月26日	到期收回本息	500		0.21	0.21	0.21

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	800	2017年1月19日	2017年1月26日	到期收回本息	800		0.65	0.65	0.65
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	500	2017年1月19日	2017年1月26日	到期收回本息	500		0.21	0.21	0.21
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	500	2017年1月5日	2017年1月10日	到期收回本息	500		0.06	0.06	0.06
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	100	2017年1月5日	2017年1月10日	到期收回本息	100		0.26	0.26	0.26
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	100	2017年1月5日	2017年2月24日	到期收回本息	100		0.38	0.38	0.38
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	300	2017年1月4日	2017年1月10日	到期收回本息	300		0.11	0.11	0.11
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	100	2017年1月5日	2017年2月16日	到期收回本息	100		0.32	0.32	0.32
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	700	2017年1月4日	2017年2月28日	到期收回本息	700		2.91	2.91	2.91
交通银行相城支行	否	保本浮动收益型	1700	2017年1月4日	2017年1月5日	到期收回本息	1700		0.07	0.07	0.07
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	500	2017年2月3日	2017年2月28日	到期收回本息	500		0.95	0.95	0.95
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年2月3日	2017年4月19日	到期收回本息	1000		5.80	5.80	5.80
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	4500	2017年2月3日	2017年4月18日	到期收回本息	4500		25.76	25.76	25.76
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2500	2017年2月3日	2017年3月20日	到期收回本息	2500		8.78	8.78	8.78
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1500	2017年2月3日	2017年3月29日	到期收回本息	1500		6.30	6.30	6.30
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	7000	2017年2月3日	2017年2月27日	到期收回本息	7000		12.81	12.81	12.81
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1900	2017年2月3日	2017年2月16日	到期收回本息	1900		1.66	1.66	1.66
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	6000	2017年2月4日	2017年5月23日	到期收回本息	6000		46.84	46.84	46.84
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	3000	2017年2月4日	2017年3月7日	到期收回本息	3000		6.85	6.85	6.85
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年2月4日	2017年2月20日	到期收回本息	2000		2.44	2.44	2.44

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年2月4日	2017年2月27日	到期收回本息	2000		3.51	3.51	3.51
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1500	2017年2月4日	2017年2月28日	到期收回本息	1500		2.74	2.74	2.74
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1500	2017年2月4日	2017年2月24日	到期收回本息	1500		2.29	2.29	2.29
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	5000	2017年2月4日	2017年2月24日	到期收回本息	5000		7.62	7.62	7.62
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	10000	2017年2月4日	2017年2月14日	到期收回本息	10000		6.72	6.72	6.72
苏州银行苏州分行	否	保本浮动收益型	1800	2017年2月10日	2017年5月31日	到期收回本息	1800		16.15	16.15	16.15
浙商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	3000	2017年2月4日	2017年3月6日	到期收回本息	3000		11.00	11.00	11.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	500	2017年2月22日	2017年2月28日	到期收回本息	500		0.14	0.14	0.14
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年2月22日	2017年2月24日	到期收回本息	1000		0.10	0.10	0.10
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年2月3日	2017年2月22日	到期收回本息	2000		2.85	2.85	2.85
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	600	2017年2月3日	2017年2月15日	到期收回本息	600		0.46	0.46	0.46
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	5000	2017年2月3日	2017年2月6日	到期收回本息	5000		0.79	0.79	0.79
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	100	2017年2月3日	2017年2月20日	到期收回本息	100		0.11	0.11	0.11
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	300	2017年2月3日	2017年2月21日	到期收回本息	300		0.33	0.33	0.33
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	500	2017年2月3日	2017年3月20日	到期收回本息	500		1.57	1.57	1.57
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	450	2017年1月24日	1999年12月31日	到期收回本息			7.67	4.87	0.00
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	370	2016年10月26日	1999年12月31日	到期收回本息			5.51	2.65	0.00
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	5	2016年10月26日	2017年5月24日	到期收回本息	5		0.08	0.08	0.08
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	5000	2017年2月6日	1999年12月31日	到期收回本息			79.30	56.22	0.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年3月1日	2017年3月7日	到期收回本息	1000		0.29	0.29	0.29
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年3月1日	2017年3月17日	到期收回本息	2000		2.39	2.39	2.39
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年3月1日	2017年3月9日	到期收回本息	2000		1.06	1.06	1.06
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1500	2017年3月1日	2017年3月15日	到期收回本息	1500		1.57	1.57	1.57
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	5000	2017年3月3日	2017年4月2日	到期收回本息	5000		15.12	15.12	15.12
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年3月10日	2017年3月13日	到期收回本息	1000		0.14	0.14	0.14
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年3月10日	2017年3月14日	到期收回本息	1000		0.19	0.19	0.19
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年3月10日	2017年3月15日	到期收回本息	1000		0.23	0.23	0.23
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年3月22日	2017年3月28日	到期收回本息	2000		0.56	0.56	0.56
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年3月22日	2017年3月27日	到期收回本息	1000		0.23	0.23	0.23
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1500	2017年3月22日	2017年3月23日	到期收回本息	1500		0.07	0.07	0.07
浙商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	8000	2017年3月6日	2017年4月11日	到期收回本息	8000		29.67	29.67	29.67
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	3000	2017年3月9日	2017年4月7日	到期收回本息	3000		5.85	5.85	5.85
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	45	2016年10月26日	2017年4月7日	到期收回本息	45		0.51	0.51	0.51
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	15	2016年10月26日	2017年3月14日	到期收回本息	15		0.14	0.14	0.14
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	320	2017年3月28日	1999年12月31日	到期收回本息			4.08	2.08	0.00
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	300	2017年3月22日	2017年5月17日	到期收回本息	300		2.44	2.44	2.44
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月22日	2017年5月19日	到期收回本息	50		0.41	0.41	0.41
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月22日	2017年4月21日	到期收回本息	50		0.32	0.32	0.32

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	100	2017年3月22日	2017年6月13日	到期收回本息	100		0.79	0.79	0.79
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	600	2017年3月22日	1999年12月31日	到期收回本息			7.89	4.15	0.00
中国银行苏州分行	否	保本浮动收益型	300	2017年3月14日	2017年3月24日	到期收回本息	300		0.17	0.17	0.17
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	200	2017年3月3日	2017年3月8日	到期收回本息	200		0.05	0.05	0.05
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	400	2017年3月3日	2017年3月17日	到期收回本息	400		0.35	0.35	0.35
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	200	2017年3月3日	2017年3月21日	到期收回本息	200		0.22	0.22	0.22
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	300	2017年3月24日	2017年3月29日	到期收回本息	300		0.08	0.08	0.08
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	200	2017年3月24日	2017年3月30日	到期收回本息	200		0.06	0.06	0.06
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	500	2017年12月26日	2017年3月22日	到期收回本息	500		2.03	2.03	2.03
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	100	2017年3月29日	2017年4月18日		100		0.14	0.14	0.14
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2500	2017年4月1日	2017年4月12日	到期收回本息	2500		1.78	1.78	1.78
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年4月1日	2017年4月13日	到期收回本息	2000		1.55	1.55	1.55
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年4月1日	2017年4月17日	到期收回本息	1000		1.18	1.18	1.18
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	3500	2017年4月1日	2017年4月18日	到期收回本息	3500		4.38	4.38	4.38
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	4000	2017年4月5日	2017年4月12日	到期收回本息	4000		1.81	1.81	1.81
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	3500	2017年4月7日	2017年4月12日	到期收回本息	3500		0.81	0.81	0.81
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	10000	2017年4月12日	2017年5月14日	到期收回本息	10000		34.32	34.32	34.32
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	4500	2017年4月14日	2017年4月18日	到期收回本息	4500		1.23	1.23	1.23
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	800	2017年4月19日	2017年5月26日	到期收回本息	800		2.03	2.03	2.03

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	2550	2017年4月19日	1999年12月31日	到期收回本息			28.10	12.90	0.00
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	300	2017年4月19日	2017年6月6日	到期收回本息	300		0.99	0.99	0.99
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	300	2017年4月19日	2017年6月8日	到期收回本息	300		1.03	1.03	1.03
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	150	2017年4月19日	2017年6月23日	到期收回本息	150		0.67	0.67	0.67
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	200	2017年4月24日	1999年12月31日	到期收回本息			2.14	0.94	0.00
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	200	2017年4月1日	2017年4月18日	到期收回本息	200		0.29	0.29	0.29
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	500	2017年4月24日	2017年5月5日	到期收回本息	500		0.37	0.37	0.37
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	100	2017年4月24日	2017年5月15日	到期收回本息	100		0.14	0.14	0.14
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	300	2017年4月24日	2017年4月26日	到期收回本息	300		0.04	0.04	0.04
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	100	2017年4月24日	2017年4月28日	到期收回本息	100		0.03	0.03	0.03
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	3000	2017年4月12日	2017年5月17日	到期收回本息	3000		8.82	8.82	8.82
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	2000	2017年4月12日	2017年6月8日	到期收回本息	2000		9.58	9.58	9.58
中信银行苏州分行	否	保本浮动收益型	5000	2017年4月12日	2017年6月23日	到期收回本息	5000		32.10	32.10	32.10
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	500	2017年4月1日	2017年4月12日	到期收回本息	500		0.37	0.37	0.37
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	500	2017年4月7日	2017年4月12日	到期收回本息	500		0.13	0.13	0.13
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	300	2017年4月21日	2017年5月22日	到期收回本息	300		0.60	0.60	0.60
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	500	2017年4月21日	2017年5月31日	到期收回本息	500		1.29	1.29	1.29
中国银行苏州分行	否	保本浮动收益型	300	2017年4月19日	2017年5月17日	到期收回本息	300		0.63	0.63	0.63
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	480	2017年3月28日	2017年4月18日	到期收回本息	480		0.73	0.73	0.73

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2100	2017年5月2日	2017年5月19日	到期收回本息	2100		2.63	2.63	2.63
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年5月2日	2017年5月22日	到期收回本息	2000		2.95	2.95	2.95
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	3000	2017年5月2日	2017年5月22日	到期收回本息	3000		4.42	4.42	4.42
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1100	2017年5月2日	2017年5月24日	到期收回本息	1100		1.78	1.78	1.78
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	3000	2017年5月4日	2017年5月19日	到期收回本息	3000		3.31	3.31	3.31
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	500	2017年5月8日	2017年5月19日	到期收回本息	500		0.36	0.36	0.36
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1900	2017年5月8日	2017年5月19日	到期收回本息	1900		1.35	1.35	1.35
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	5600	2017年5月15日	2017年5月18日	到期收回本息	5600		0.78	0.78	0.78
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1900	2017年5月15日	2017年5月19日	到期收回本息	1900		0.35	0.35	0.35
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	500	2017年5月15日	2017年5月19日	到期收回本息	500		0.09	0.09	0.09
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	4500	2017年5月16日	2017年5月18日	到期收回本息	4500		0.42	0.42	0.42
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	500	2017年5月25日	9999年12月31日	到期收回本息			2.98	0.84	0.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	3500	2017年5月25日	2017年6月20日	到期收回本息	3500		6.70	6.70	6.70
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年5月27日	2017年6月20日	到期收回本息	2000		3.54	3.54	3.54
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年5月27日	2017年6月20日	到期收回本息	1000		1.77	1.77	1.77
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	100	2017年5月12日	2017年6月5日	到期收回本息	100		0.16	0.16	0.16
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	200	2017年5月12日	2017年6月1日	到期收回本息	200		0.27	0.27	0.27
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	350	2017年5月27日	2017年6月5日	到期收回本息	350		0.23	0.23	0.23
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	15	2017年5月26日	9999年12月31日	到期收回本息			0.08	0.02	0.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
苏州银行临湖支行	否	保本浮动收益型	3000	2017年5月17日	9999年12月31日	到期收回本息			28.47	9.76	0.00
中国银行苏州分行	否	保本浮动收益型	500	2017年5月11日	2017年6月15日	到期收回本息	500		1.31	1.31	1.31
中国银行苏州分行	否	保本浮动收益型	1400	2017年5月17日	2017年6月15日	到期收回本息	1400		3.04	3.04	3.04
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	600	2017年5月4日	2017年5月11日	到期收回本息	600		0.24	0.24	0.24
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	200	2017年5月4日	2017年5月18日	到期收回本息	200		0.16	0.16	0.16
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	100	2017年5月4日	2017年5月22日	到期收回本息	100		0.10	0.10	0.10
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	200	2017年5月5日	2017年5月17日	到期收回本息	200		0.14	0.14	0.14
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	100	2017年5月5日	2017年5月17日	到期收回本息	100		0.07	0.07	0.07
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	300	2017年5月27日	2017年5月31日	到期收回本息	300		0.06	0.06	0.06
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	800	2017年5月27日	9999年12月31日	到期收回本息			6.90	1.92	0.00
苏州银行苏州分行	否	保本浮动收益型	1000	2017年5月26日	2017年5月31日	到期收回本息	1000		0.41	0.41	0.41
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1800	2017年6月1日	2017年6月20日	到期收回本息	1800		2.52	2.52	2.52
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	5000	2017年6月16日	9999年12月31日	到期收回本息			24.66	8.68	0.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	3300	2017年6月21日	9999年12月31日	到期收回本息			15.51	1.38	0.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2700	2017年6月22日	9999年12月31日	到期收回本息			12.56	1.00	0.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	4000	2017年6月23日	9999年12月31日	到期收回本息			18.42	1.30	0.00
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1600	2017年6月1日	2017年6月19日	到期收回本息	1600		2.12	2.12	2.12
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	12600	2017年6月1日	2017年6月19日	到期收回本息	12600		16.71	16.71	16.71
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	800	2017年6月2日	2017年6月19日	到期收回本息	800		1.00	1.00	1.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	1800	2017年6月6日	2017年6月7日	到期收回本息	1800		0.08	0.08	0.08
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	5000	2017年6月2日	2017年6月15日	到期收回本息	5000		4.20	4.20	4.20
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2200	2017年6月2日	2017年6月14日	到期收回本息	2200		1.71	1.71	1.71
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	500	2017年6月6日	2017年6月14日	到期收回本息	500		0.26	0.26	0.26
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	3500	2017年6月8日	2017年6月14日	到期收回本息	3500		0.98	0.98	0.98
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	2300	2017年6月9日	2017年6月14日	到期收回本息	2300		0.54	0.54	0.54
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	3500	2017年6月12日	2017年6月14日	到期收回本息	3500		0.33	0.33	0.33
交行沧浪支行	否	保本浮动收益型	4000	2017年6月13日	9999年12月31日	到期收回本息			54.09	8.94	0.00
建设银行苏州分行	否	保本浮动收益型	5000	2017年6月6日	9999年12月31日	到期收回本息			67.46	14.79	0.00
建设银行苏州分行	否	保本浮动收益型	5000	2017年6月8日	9999年12月31日	到期收回本息			66.30	13.56	0.00
农业银行斜塘支行	否	保本浮动收益型	40	2017年6月23日	9999年12月31日	到期收回本息			0.17	0.02	0.00
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	2050	2017年6月22日	9999年12月31日	到期收回本息			14.04	1.26	0.00
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	900	2017年6月9日	2017年6月13日	到期收回本息	900		0.17	0.17	0.17
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	300	2017年6月9日	2017年6月14日	到期收回本息	300		0.07	0.07	0.07
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	500	2017年6月9日	2017年6月15日	到期收回本息	500		0.14	0.14	0.14
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	300	2017年6月9日	2017年6月16日	到期收回本息	300		0.12	0.12	0.12
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	600	2017年6月9日	2017年6月19日	到期收回本息	600		0.35	0.35	0.35
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	300	2017年6月23日	2017年6月26日	到期收回本息	300		0.04	0.04	0.04
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月9日	2017年6月28日	到期收回本息	100		0.11	0.11	0.11

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	300	2017年6月9日	2017年6月29日	到期收回本息	300		0.34	0.34	0.34
农业银行临湖支行	否	保本浮动收益型	200	2017年6月23日	2017年6月28日	到期收回本息	200		0.05	0.05	0.05
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	800	2017年6月16日	2017年6月27日	到期收回本息	800		0.57	0.57	0.57
交通银行平江支行	否	保本浮动收益型	500	2017年6月16日	9999年12月31日	到期收回本息			2.47	1.38	0.00
苏州银行苏州分行	否	保本浮动收益型	2800	2017年6月1日	9999年12月31日	到期收回本息			27.58	5.98	0.00
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月9日	2017年6月27日	到期收回本息	100		0.00	0.00	0.00
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.76	0.08	0.00
工商银行苏州分行	否	保本浮动收益型	800	2017年6月28日	9999年12月31日	到期收回本息			5.05	0.17	0.00
中信银行城中支行	否	保本浮动收益型	200	2017年6月28日	9999年12月31日	到期收回本息			1.29	0.04	0.00
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年1月6日	2017年1月19日	到期收回本息	1000		0.77	0.77	0.77
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年1月6日	2017年1月11日	到期收回本息	2000		0.57	0.57	0.57
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	2000	2017年1月6日	2017年1月25日	到期收回本息	2000		2.41	2.41	2.41
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	1500	2017年1月6日	2017年1月22日	到期收回本息	1500		1.46	1.46	1.46
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	2300	2017年1月26日	2017年2月6日	到期收回本息	2300		1.96	1.96	1.96
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年2月6日	2017年2月13日	到期收回本息	1000		0.55	0.55	0.55
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年2月6日	2017年2月15日	到期收回本息	1000		0.70	0.70	0.70
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年2月6日	2017年3月2日	到期收回本息	500		0.93	0.93	0.93
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	800	2017年2月28日	2017年3月2日	到期收回本息	800		0.12	0.12	0.12
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年3月3日	2017年3月10日	到期收回本息	500		0.21	0.21	0.21

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	1000	2017年3月3日	2017年3月10日	到期收回本息	1000		0.42	0.42	0.42
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年3月3日	2017年3月10日	到期收回本息	500		0.21	0.21	0.21
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	600	2017年3月3日	2017年6月30日	到期收回本息	600		4.12	4.12	4.12
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年3月14日	2017年5月26日	到期收回本息	500		2.11	2.11	2.11
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年3月14日	2017年5月26日	到期收回本息	500		2.11	2.11	2.11
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年3月21日	2017年5月26日	到期收回本息	500		1.90	1.90	1.90
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年3月21日	2017年5月26日	到期收回本息	500		1.90	1.90	1.90
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年3月22日	2017年4月14日	到期收回本息	500		0.68	0.68	0.68
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年3月28日	2017年4月12日	到期收回本息	500		0.45	0.45	0.45
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	200	2017年3月28日	2017年4月14日	到期收回本息	200		0.20	0.20	0.20
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年3月28日	2017年4月12日	到期收回本息	500		0.45	0.45	0.45
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	700	2017年4月1日	2017年4月14日	到期收回本息	700		0.54	0.54	0.54
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年4月1日	2017年4月12日	到期收回本息	500		0.33	0.33	0.33
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年4月1日	2017年4月10日	到期收回本息	500		0.27	0.27	0.27
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年4月6日	2017年4月10日	到期收回本息	500		0.12	0.12	0.12
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年4月6日	2017年4月10日	到期收回本息	500		0.12	0.12	0.12
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	200	2017年4月21日	2017年4月25日	到期收回本息	200		0.05	0.05	0.05
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	300	2017年4月21日	2017年6月30日	到期收回本息	300		1.19	1.19	1.19
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	100	2017年4月21日	2017年5月18日	到期收回本息	100		0.15	0.15	0.15

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	400	2017年4月24日	2017年4月25日	到期收回本息	400		0.02	0.02	0.02
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	400	2017年4月24日	2017年4月25日	到期收回本息	400		0.02	0.02	0.02
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	200	2017年4月27日	2017年5月18日	到期收回本息	200		0.24	0.24	0.24
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	200	2017年4月27日	2017年5月18日	到期收回本息	200		0.24	0.24	0.24
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年4月27日	2017年5月16日	到期收回本息	500		0.54	0.54	0.54
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年5月22日	2017年5月24日	到期收回本息	500		0.06	0.06	0.06
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	550	2017年6月9日	2017年6月30日	到期收回本息	550		0.66	0.66	0.66
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	150	2017年6月13日	2017年6月30日	到期收回本息	150		0.14	0.14	0.14
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	250	2017年6月14日	2017年6月30日	到期收回本息	250		0.23	0.23	0.23
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	400	2017年6月15日	9999年12月31日	到期收回本息			3.43	0.48	0.00
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	500	2017年6月16日	2017年6月26日	到期收回本息	500		0.28	0.28	0.28
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	400	2017年6月19日	2017年6月26日	到期收回本息	400		0.16	0.16	0.16
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	200	2017年6月20日	2017年6月26日	到期收回本息	200		0.07	0.07	0.07
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	170	2017年6月21日	2017年6月26日	到期收回本息	170		0.05	0.05	0.05
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	420	2017年6月22日	2017年6月26日	到期收回本息	420		0.10	0.10	0.10
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	260	2017年6月23日	2017年6月26日	到期收回本息	260		0.04	0.04	0.04
农业银行苏州三元支行	否	保本浮动收益型	700	2017年6月27日	2017年6月30日	到期收回本息	700		0.12	0.12	0.12
工商银行通园支行	否	保本浮动收益型	120	2017年1月26日	2017年3月7日	到期收回本息	120		0.26	0.26	0.26
工商银行江东中路支行	否	保本浮动收益型	10	2017年2月3日	2017年3月8日	到期收回本息	10		0.02	0.02	0.02

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行吴江分行营业部	否	保本浮动收益型	50	2017年3月28日	2017年5月15日	到期收回本息	50		0.14	0.14	0.14
农业银行吴江分行营业部	否	保本浮动收益型	30	2017年3月28日	2017年4月11日	到期收回本息	30		0.03	0.03	0.03
农业银行吴江分行营业部	否	保本浮动收益型	20	2017年5月15日	2017年6月5日	到期收回本息	20		0.03	0.03	0.03
农业银行吴江分行营业部	否	保本浮动收益型	20	2017年6月5日	2017年6月14日	到期收回本息	20		0.01	0.01	0.01
农业银行吴江分行营业部	否	保本浮动收益型	30	2017年6月5日	9999年12月31日	到期收回本息			0.20	0.05	0.00
建设银行盐城紫薇支行	否	保本浮动收益型	20	2017年3月16日	2017年4月26日	到期收回本息	20		0.05	0.05	0.05
农业银行盐城城南支行	否	保本浮动收益型	35	2017年4月26日	2017年5月8日	到期收回本息	35		0.02	0.02	0.02
农业银行宜兴城中支行	否	保本浮动收益型	60	2017年1月26日	2017年2月23日	到期收回本息	60		0.13	0.13	0.13
农业银行宜兴城中支行	否	保本浮动收益型	60	2017年3月21日	2017年4月11日	到期收回本息	60		0.08	0.08	0.08
农业银行宜兴城中支行	否	保本浮动收益型	45	2017年5月5日	2017年5月25日	到期收回本息	45		0.05	0.05	0.05
农业银行济南泺源支行	否	保本浮动收益型	36	2017年3月14日	9999年12月31日	到期收回本息			0.33	0.17	0.00
农业银行济南泺源支行	否	保本浮动收益型	90	2017年4月18日	9999年12月31日	到期收回本息			0.69	0.31	0.00
农业银行烟台南大街支行	否	保本浮动收益型	25	2017年3月15日	2017年3月16日	到期收回本息	25		0.00	0.00	0.00
农业银行烟台南大街支行	否	保本浮动收益型	25	2017年3月17日	2017年5月12日	到期收回本息	25		0.10	0.10	0.10
农业银行烟台南大街支行	否	保本浮动收益型	35	2017年4月25日	9999年12月31日	到期收回本息			0.26	0.10	0.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行重庆两江天筑路支行	否	保本浮动收益型	25	2017年3月31日	2017年4月17日	到期收回本息	25		0.03	0.03	0.03
农业银行重庆两江天筑路支行	否	保本浮动收益型	50	2017年4月17日	2017年4月26日	到期收回本息	50		0.03	0.03	0.03
农业银行重庆两江天筑路支行	否	保本浮动收益型	50	2017年4月17日	2017年6月29日	到期收回本息	50		0.25	0.25	0.25
农业银行重庆两江天筑路支行	否	保本浮动收益型	50	2017年4月17日	2017年6月29日	到期收回本息	50		0.25	0.25	0.25
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	50	2017年2月22日	2017年2月27日	到期收回本息	50		0.02	0.02	0.02
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	10	2017年3月13日	2017年3月17日	到期收回本息	10		0.00	0.00	0.00
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	70	2017年3月17日	2017年4月1日	到期收回本息	70		0.07	0.07	0.07
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	20	2017年4月1日	2017年4月21日	到期收回本息	20		0.02	0.02	0.02
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	20	2017年4月1日	2017年4月21日	到期收回本息	20		0.02	0.02	0.02
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	10	2017年4月24日	2017年5月9日	到期收回本息	10		0.01	0.01	0.01
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	40	2017年5月4日	2017年5月23日	到期收回本息	40		0.04	0.04	0.04
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	20	2017年5月5日	2017年5月22日	到期收回本息	20		0.02	0.02	0.02
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	20	2017年5月24日	2017年6月8日	到期收回本息	20		0.02	0.02	0.02
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	20	2017年5月24日	2017年6月13日	到期收回本息	20		0.02	0.02	0.02
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	20	2017年5月24日	2017年6月19日	到期收回本息	20		0.03	0.03	0.03
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	20	2017年5月24日	9999年12月31日	到期收回本息			0.12	0.03	0.00
农业银行金华和信支行	否	保本浮动收益型	10	2017年5月24日	2017年6月6日	到期收回本息	10		0.01	0.01	0.01

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行长兴县支行营业中心	否	保本浮动收益型	20	2017年3月13日	2017年3月22日	到期收回本息	20		0.01	0.01	0.01
农业银行长兴县支行营业中心	否	保本浮动收益型	50	2017年3月22日	2017年4月6日	到期收回本息	50		0.04	0.04	0.04
农业银行长兴县支行营业中心	否	保本浮动收益型	50	2017年4月11日	2017年4月17日	到期收回本息	50		0.02	0.02	0.02
农业银行长兴县支行营业中心	否	保本浮动收益型	30	2017年4月19日	2017年6月23日	到期收回本息	30		0.11	0.11	0.11
农业银行长兴县支行营业中心	否	保本浮动收益型	50	2017年6月1日	2017年6月13日	到期收回本息	50		0.03	0.03	0.03
农业银行长兴县支行营业中心	否	保本浮动收益型	50	2017年6月5日	9999年12月31日	到期收回本息			0.33	0.07	0.00
农业银行上饶市信州区信江支行	否	保本浮动收益型	10	2017年3月20日	2017年6月15日	到期收回本息	10		0.06	0.06	0.06
农业银行上饶市信州区信江支行	否	保本浮动收益型	20	2017年3月20日	2017年6月20日	到期收回本息	20		0.14	0.14	0.14
工行北京青年城支行	否	保本浮动收益型	40	2017年4月1日	2017年4月27日	到期收回本息	40		0.06	0.06	0.06
工行北京青年城支行	否	保本浮动收益型	100	2017年4月18日	2017年4月27日	到期收回本息	100		0.05	0.05	0.05
工行北京青年城支行	否	保本浮动收益型	50	2017年5月22日	2017年6月27日	到期收回本息	50		0.13	0.13	0.13
工行北京青年城支行	否	保本浮动收益型	30	2017年5月22日	2017年6月20日	到期收回本息	30		0.07	0.07	0.07
农业银行芜湖东郊路分理处	否	保本浮动收益型	50	2017年3月17日	2017年4月10日	到期收回本息	50		0.07	0.07	0.07
农业银行芜湖东郊路分理处	否	保本浮动收益型	40	2017年5月3日	2017年5月8日	到期收回本息	40		0.01	0.01	0.01

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行唐山兴源道分理处	否	保本浮动收益型	50	2017年4月28日	1999年12月31日	到期收回本息			0.36	0.15	0.00
农业银行唐山兴源道分理处	否	保本浮动收益型	150	2017年6月6日	1999年12月31日	到期收回本息			0.99	0.20	0.00
农业银行唐山兴源道分理处	否	保本浮动收益型	50	2017年6月6日	1999年12月31日	到期收回本息			0.43	0.09	0.00
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	60	2016年11月8日	2017年1月10日	到期收回本息	60		0.25	0.03	0.25
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	100	2016年11月25日	2017年1月27日	到期收回本息	100		0.44	0.20	0.44
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	7	2017年1月4日	2017年1月19日	到期收回本息	7		0.01	0.01	0.01
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	5	2017年1月4日	2017年1月25日	到期收回本息	5		0.01	0.01	0.01
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	23	2017年1月4日	2017年2月23日	到期收回本息	23		0.06	0.06	0.06
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	60	2017年1月12日	2017年2月15日	到期收回本息	60		0.14	0.14	0.14
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	50	2017年2月3日	2017年2月20日	到期收回本息	50		0.05	0.05	0.05
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	50	2017年2月3日	2017年3月10日	到期收回本息	50		0.12	0.12	0.12
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	40	2017年2月17日	2017年3月24日	到期收回本息	40		0.10	0.10	0.10

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	20	2017年2月17日	2017年2月20日	到期收回本息	20		0.00	0.00	0.00
农业银行临沂市兰山支行	否	保本浮动收益型	110	2017年3月29日	1999年12月31日	到期收回本息			1.16	0.56	0.00
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	5	2017年1月5日	2017年1月24日	到期收回本息	5		0.01	0.01	0.01
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	8	2017年1月5日	2017年2月14日	到期收回本息	8		0.02	0.02	0.02
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	3	2017年1月5日	2017年2月15日	到期收回本息	3		0.01	0.01	0.01
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	2	2017年1月5日	2017年2月27日	到期收回本息	2		0.01	0.01	0.01
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	123	2017年1月5日	2017年3月7日	到期收回本息	123		0.65	0.65	0.65
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	130	2017年3月7日	2017年3月13日	到期收回本息	130		0.04	0.04	0.04
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	140	2017年3月13日	2017年3月15日	到期收回本息	140		0.01	0.02	0.01
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	111	2017年3月15日	1999年12月31日	到期收回本息			1.02	0.77	0.00
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	2	2017年3月15日	2017年5月11日	到期收回本息	2		0.01	0.01	0.01
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	6	2017年3月15日	2017年6月2日	到期收回本息	6		0.03	0.03	0.03

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	5	2017年3月15日	2017年6月14日	到期收回本息	5		0.03	0.03	0.03
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	2	2017年3月15日	2017年6月26日	到期收回本息	2		0.01	0.01	0.01
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	2	2017年3月20日	2017年4月10日	到期收回本息	2		0.00	0.00	0.00
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	5	2017年3月20日	2017年4月25日	到期收回本息	5		0.01	0.01	0.01
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	5	2017年4月17日	2017年4月25日	到期收回本息	5		0.00	0.00	0.00
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	12	2017年5月3日	2017年6月7日	到期收回本息	12		0.03	0.03	0.03
农业银行宁国市津城分理处	否	保本浮动收益型	15	2017年6月8日	9999年12月31日	到期收回本息			0.13	0.02	0.00
建行同安路第二支行	否	保本浮动收益型	40	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.23	0.04	0.00
中国农业银行股份有限公司衢州衢江支行营业室	否	保本浮动收益型	150	2017年6月19日	9999年12月31日	到期收回本息			0.72	0.07	0.00
农业银行邯郸迎宾支行	否	保本浮动收益型	100	2016年11月9日	2017年1月9日	到期收回本息	100		0.40	0.00	0.40
农业银行邯郸迎宾支行	否	保本浮动收益型	110	2017年1月26日	2017年2月14日	到期收回本息	110		0.12	0.12	0.12
农业银行邯郸迎宾支行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月13日	2017年6月13日	到期收回本息	50		0.32	0.32	0.32
农业银行邯郸迎宾支行	否	保本浮动收益型	30	2017年3月13日	2017年5月22日	到期收回本息	30		0.12	0.12	0.12
农业银行邯郸迎宾支行	否	保本浮动收益型	30	2017年6月5日	2017年6月9日	到期收回本息	30		0.01	0.01	0.01

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行海门解放东路分理处	否	保本浮动收益型	50	2017年3月17日	1999年12月31日	到期收回本息			0.46	0.07	0.00
农业银行海门解放东路分理处	否	保本浮动收益型	50	2017年3月17日	2017年4月11日	到期收回本息	50		0.07	0.07	0.07
农业银行长春富奥支行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月14日	1999年12月31日	到期收回本息			0.57	0.31	0.00
农业银行长春富奥支行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月14日	1999年12月31日	到期收回本息			0.57	0.31	0.00
农业银行长春富奥支行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月14日	1999年12月31日	到期收回本息			0.57	0.31	0.00
农业银行长春富奥支行	否	保本浮动收益型	50	2017年4月1日	1999年12月31日	到期收回本息			0.52	0.26	0.00
农业银行长春富奥支行	否	保本浮动收益型	20	2017年4月11日	1999年12月31日	到期收回本息			0.20	0.09	0.00
农业银行长春富奥支行	否	保本浮动收益型	18	2017年4月24日	2017年5月17日	到期收回本息	18		0.02	0.02	0.02
农业银行宿迁分行	否	保本浮动收益型	100	2017年2月14日	1999年12月31日	到期收回本息			1.06	0.48	0.00
农业银行宿迁分行	否	保本浮动收益型	20	2017年4月1日	2017年4月11日	到期收回本息	20		0.01	0.01	0.01
农业银行宿迁分行	否	保本浮动收益型	10	2017年5月4日	2017年6月21日	到期收回本息	10		0.03	0.03	0.03
农业银行宿迁分行	否	保本浮动收益型	10	2017年5月4日	2017年5月12日	到期收回本息	10		0.00	0.00	0.00
农业银行宿迁分行	否	保本浮动收益型	30	2017年6月9日	1999年12月31日	到期收回本息			0.16	0.03	0.00
农业银行宿迁分行	否	保本浮动收益型	20	2017年6月14日	1999年12月31日	到期收回本息			0.10	0.01	0.00
农业银行海安县支行	否	保本浮动收益型	120	2017年3月14日	1999年12月31日	到期收回本息			1.36	0.75	0.00
农业银行海安县支行	否	保本浮动收益型	50	2017年4月24日	2017年5月4日	到期收回本息	50		0.03	0.03	0.03
农业银行海安县支行	否	保本浮动收益型	10	2017年3月14日	2017年6月16日	到期收回本息	10		0.05	0.05	0.05
农业银行海安县支行	否	保本浮动收益型	20	2017年3月14日	2017年6月26日	到期收回本息	20		0.12	0.12	0.12

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行海安县支行	否	保本浮动收益型	40	2017年6月6日	9999年12月31日	到期收回本息			0.35	0.07	0.00
农业银行淮安市淮海东路支行	否	保本浮动收益型	20	2017年3月15日	9999年12月31日	到期收回本息			0.23	0.11	0.00
农业银行淮安市淮海东路支行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月15日	9999年12月31日	到期收回本息			0.57	0.30	0.00
农业银行淮安市淮海东路支行	否	保本浮动收益型	50	2017年4月1日	9999年12月31日	到期收回本息			0.52	0.26	0.00
农业银行淮安市淮海东路支行	否	保本浮动收益型	20	2017年3月15日	2017年5月12日	到期收回本息	20		0.07	0.07	0.07
农业银行淮安市淮海东路支行	否	保本浮动收益型	10	2017年3月15日	2017年5月19日	到期收回本息	10		0.04	0.04	0.04
农业银行淮安市淮海东路支行	否	保本浮动收益型	20	2017年3月15日	2017年6月5日	到期收回本息	20		0.09	0.09	0.09
农业银行淮安市淮海东路支行	否	保本浮动收益型	20	2017年3月15日	2017年6月14日	到期收回本息	20		0.10	0.10	0.10
农业银行淮安市淮海东路支行	否	保本浮动收益型	10	2017年3月15日	2017年6月19日	到期收回本息	10		0.06	0.06	0.06
农业银行乐山广场支行	否	保本浮动收益型	100	2017年3月15日	9999年12月31日	到期收回本息			0.93	0.47	0.00
农业银行乐山广场支行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月15日	2017年6月7日	到期收回本息	50		0.29	0.29	0.29
农业银行乐山广场支行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月15日	9999年12月31日	到期收回本息			0.46	0.25	0.00
农业银行乐山广场支行	否	保本浮动收益型	52	2017年3月15日	9999年12月31日	到期收回本息			0.48	0.26	0.00
农业银行乐山广场支行	否	保本浮动收益型	48	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.31	0.06	0.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行上海嘉定新城支行嘉定	否	保本浮动收益型	30	2017年3月14日	2017年4月21日	到期收回本息	30		0.07	0.07	0.07
农业银行上海嘉定新城支行嘉定	否	保本浮动收益型	50	2017年3月14日	9999年12月31日	到期收回本息			0.57	0.30	0.00
农业银行上海嘉定新城支行嘉定	否	保本浮动收益型	10	2017年3月13日	2017年6月5日	到期收回本息	10		0.05	0.05	0.05
农业银行上海嘉定新城支行嘉定	否	保本浮动收益型	40	2017年3月13日	2017年6月14日	到期收回本息	40		0.21	0.21	0.21
农业银行上海嘉定新城支行嘉定	否	保本浮动收益型	60	2017年6月21日	9999年12月31日	到期收回本息			0.34	0.03	0.00
农业银行石家庄广安支行	否	保本浮动收益型	100	2017年3月17日	9999年12月31日	到期收回本息			1.12	0.60	0.00
农业银行石家庄广安支行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月17日	9999年12月31日	到期收回本息			0.56	0.30	0.00
农业银行石家庄广安支行	否	保本浮动收益型	30	2017年3月17日	9999年12月31日	到期收回本息			0.34	0.18	0.00
农业银行石家庄广安支行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月17日	9999年12月31日	到期收回本息			0.56	0.30	0.00
农业银行石家庄广安支行	否	保本浮动收益型	100	2017年3月17日	9999年12月31日	到期收回本息			1.12	0.65	0.00
农业银行黄山屯光分理处	否	保本浮动收益型	30	2017年3月14日	9999年12月31日	到期收回本息			0.34	0.18	0.00
农业银行黄山屯光分理处	否	保本浮动收益型	50	2017年3月14日	2017年5月8日	到期收回本息	50		0.16	0.16	0.16

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行黄山屯光分理处	否	保本浮动收益型	20	2017年3月14日	2017年5月17日	到期收回本息	20		0.07	0.07	0.07
农业银行黄山屯光分理处	否	保本浮动收益型	80	2017年5月8日	9999年12月31日	到期收回本息			0.93	0.72	0.00
建行黄山天都支行	否	保本浮动收益型	50	2017年3月15日	2017年5月17日	到期收回本息	50		0.20	0.20	0.20
建行黄山天都支行	否	保本浮动收益型	60	2017年5月17日	9999年12月31日	到期收回本息			0.78	0.21	0.00
中国农业银行太仓娄东支行	否	保本浮动收益型	50	2017年1月9日	2017年3月13日	到期收回本息	50		0.18	0.18	0.18
中国农业银行太仓娄东支行	否	保本浮动收益型	50	2017年1月9日	2017年5月24日	到期收回本息	50		0.39	0.39	0.39
中国农业银行太仓娄东支行	否	保本浮动收益型	100	2017年2月4日	2017年6月26日	到期收回本息	100		0.82	0.82	0.82
中国农业银行太仓娄东支行	否	保本浮动收益型	20	2017年3月21日	2017年5月12日	到期收回本息	20		0.06	0.06	0.06
中国农业银行太仓娄东支行	否	保本浮动收益型	25	2017年4月1日	2017年5月12日	到期收回本息	25		0.06	0.06	0.06
中国农业银行太仓娄东支行	否	保本浮动收益型	10	2017年5月26日	2017年6月15日	到期收回本息	10		0.01	0.01	0.01
中国农业银行太仓娄东支行	否	保本浮动收益型	20	2017年5月26日	9999年12月31日	到期收回本息			0.14	0.11	0.00
中国农业银行太仓娄东支行	否	保本浮动收益型	40	2017年6月6日	9999年12月31日	到期收回本息			0.26	0.05	0.00
农业银行重庆万州江南支行	否	保本浮动收益型	160	2017年3月17日	9999年12月31日	到期收回本息			1.47	0.76	0.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
建设银行亭桥南路支行	否	保本浮动收益型	64	2017年3月22日	9999年12月31日	到期收回本息			0.60	0.26	0.00
建设银行亭桥南路支行	否	保本浮动收益型	100	2017年3月23日	2017年6月8日	到期收回本息	100		0.71	0.71	0.71
建设银行亭桥南路支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月14日	9999年12月31日	到期收回本息			1.06	0.16	0.00
建设银行亭桥南路支行	否	保本浮动收益型	20	2017年6月14日	9999年12月31日	到期收回本息			0.21	0.03	0.00
中国农业银行启东市支行	否	保本浮动收益型	1	2017年1月6日	2017年1月13日	到期收回本息	1		0.00	0.00	0.00
中国农业银行启东市支行	否	保本浮动收益型	74	2017年1月6日	2017年2月24日	到期收回本息	74		0.29	0.29	0.29
中国农业银行启东市支行	否	保本浮动收益型	80	2017年2月24日	2017年3月1日	到期收回本息	80		0.02	0.02	0.02
中国农业银行启东市支行	否	保本浮动收益型	80	2017年3月1日	2017年4月17日	到期收回本息	80		0.26	0.26	0.26
中国农业银行启东市支行	否	保本浮动收益型	65	2017年4月18日	2017年6月14日	到期收回本息	65		0.24	0.24	0.24
中国农业银行启东市支行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月14日	9999年12月31日	到期收回本息			0.31	0.05	0.00
中国农业银行常州湖塘支行	否	保本浮动收益型	40	2017年4月25日	2017年5月16日	到期收回本息	40		0.05	0.05	0.05
农业银行大连星海支行	否	保本浮动收益型	310	2017年4月24日	9999年12月31日	到期收回本息			2.80	1.78	0.00
农业银行大连星海支行	否	保本浮动收益型	40	2017年4月24日	2017年5月8日	到期收回本息	40		0.03	0.03	0.03
农业银行大连星海支行	否	保本浮动收益型	50	2017年4月24日	2017年5月24日	到期收回本息	50		0.09	0.09	0.09
农业银行浙江省安吉县支行	否	保本浮动收益型	120	2017年4月11日	9999年12月31日	到期收回本息			1.17	0.52	0.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行浙江省安吉县支行	否	保本浮动收益型	35	2017年4月24日	2017年5月17日	到期收回本息	35		0.05	0.05	0.05
农业银行浙江省安吉县支行	否	保本浮动收益型	25	2017年5月24日	2017年6月15日	到期收回本息	25		0.03	0.03	0.03
农业银行绵阳市游仙区经济试验区支行	否	保本浮动收益型	50	2017年4月2日	1999年12月31日	到期收回本息			0.73	0.30	0.00
农业银行绵阳市游仙区经济试验区支行	否	保本浮动收益型	190	2017年4月2日	1999年12月31日	到期收回本息			1.60	0.79	0.00
农业银行绵阳市游仙区经济试验区支行	否	保本浮动收益型	20	2017年4月1日	2017年4月17日	到期收回本息	20		0.02	0.02	0.02
农业银行绵阳市游仙区经济试验区支行	否	保本浮动收益型	50	2017年4月28日	1999年12月31日	到期收回本息			0.62	0.25	0.00
农业银行滨州市政分理处	否	保本浮动收益型	90	2017年4月7日	2017年5月11日	到期收回本息	90		0.17	0.17	0.17
农业银行滨州市政分理处	否	保本浮动收益型	90	2017年4月7日	1999年12月31日	到期收回本息			0.90	0.50	0.00
农业银行滨州市政分理处	否	保本浮动收益型	100	2017年4月7日	1999年12月31日	到期收回本息			1.00	0.48	0.00
农业银行滨州市政分理处	否	保本浮动收益型	75	2017年5月11日	2017年5月25日	到期收回本息	75		0.06	0.06	0.06
农业银行滨州市政分理处	否	保本浮动收益型	40	2017年5月26日	2017年6月16日	到期收回本息	40		0.05	0.05	0.05

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行滨州市政分理处	否	保本浮动收益型	20	2017年6月17日	9999年12月31日	到期收回本息			0.12	0.01	0.00
中国农业银行股份有限公司珠海星园支行	否	保本浮动收益型	100	2017年5月25日	9999年12月31日	到期收回本息			0.60	0.15	0.00
农业银行珠海星园支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.64	0.12	0.00
农业银行珠海星园支行	否	保本浮动收益型	80	2017年6月13日	9999年12月31日	到期收回本息			0.65	0.10	0.00
中国农业银行东营东城支行	否	保本浮动收益型	40	2017年6月9日	2017年6月15日	到期收回本息	40		0.01	0.01	0.01
农业银行佛山依云支行	否	保本浮动收益型	300	2017年4月20日	2017年6月30日	到期收回本息	300		1.46	1.46	1.46
农业银行佛山依云支行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月8日	2017年6月30日	到期收回本息	50		0.06	0.06	0.06
江苏银行天桥东支行	否	保本浮动收益型	20	2017年4月25日	9999年12月31日	到期收回本息			0.23	0.09	0.00
农业银行潍坊奎文支行	否	保本浮动收益型	70	2017年4月13日	9999年12月31日	到期收回本息			0.55	0.36	0.00
农业银行潍坊奎文支行	否	保本浮动收益型	40	2017年4月19日	2017年6月14日	到期收回本息	40		0.14	0.14	0.14
阜阳农业银行金穗支行	否	保本浮动收益型	120	2017年4月11日	9999年12月31日	到期收回本息			0.96	0.53	0.00
阜阳农业银行金穗支行	否	保本浮动收益型	20	2017年4月25日	2017年6月14日	到期收回本息	20		0.07	0.07	0.07
阜阳农业银行金穗支行	否	保本浮动收益型	10	2017年4月25日	2017年5月3日	到期收回本息	10		0.00	0.00	0.00
农业银行丹阳支行	否	保本浮动收益型	40	2017年4月19日	9999年12月31日	到期收回本息			0.31	0.12	0.00
农业银行丹阳支行	否	保本浮动收益型	10	2017年4月19日	2017年5月12日	到期收回本息	10		0.01	0.01	0.01
农业银行丹阳支行	否	保本浮动收益型	50	2017年5月8日	9999年12月31日	到期收回本息			0.34	0.13	0.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行广州体育东路支行	否	保本浮动收益型	300	2017年4月24日	2017年5月31日	到期收回本息	300		0.72	0.72	0.72
农业银行广州体育东路支行		保本浮动收益型	27	2017年6月28日	9999年12月31日	到期收回本息			0.14	0.42	0.00
农业银行广州体育东路支行	否	保本浮动收益型	300	2017年6月1日	2017年6月28日	到期收回本息	300		0.45	0.45	0.45
农业银行广州体育东路支行	否	保本浮动收益型	40	2017年5月5日	2017年5月18日	到期收回本息	40		0.03	0.03	0.03
农业银行广州体育东路支行	否	保本浮动收益型	110	2017年5月5日	9999年12月31日	到期收回本息			0.93	0.54	0.00
农业银行广州体育东路支行	否	保本浮动收益型	100	2017年5月26日	9999年12月31日	到期收回本息			0.72	0.20	0.00
建行工农路支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月7日	9999年12月31日	到期收回本息			0.59	0.11	0.00
农业银行中山东区支行	否	保本浮动收益型	20	2017年5月2日	9999年12月31日	到期收回本息			0.17	0.07	0.00
农业银行中山东区支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月5日	9999年12月31日	到期收回本息			0.67	0.13	0.00
中国农业银行日照新市区支行	否	保本浮动收益型	80	2017年4月19日	2017年6月30日	到期收回本息	80		0.33	0.33	0.33
农业银行淄博分行	否	保本浮动收益型	90	2017年5月17日	9999年12月31日	到期收回本息			0.70	0.21	0.00
农业银行淄博分行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月10日	9999年12月31日	到期收回本息			0.42	0.07	0.00
中国农业银行马鞍山花山支行	否	保本浮动收益型	150	2017年5月11日	9999年12月31日	到期收回本息			1.21	0.62	0.00
中国农业银行马鞍山花山支行	否	保本浮动收益型	80	2017年6月6日	9999年12月31日	到期收回本息			0.72	0.15	0.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行	否	保本浮动收益型	10	2017年6月1日	9999年12月31日	到期收回本息			0.06	0.01	0.00
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行	否	保本浮动收益型	30	2017年6月22日	9999年12月31日	到期收回本息			0.17	0.01	0.00
中国农业银行哈尔滨银河支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.88	0.16	0.00
中国农业银行哈尔滨银河支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.85	0.16	0.00
中国农业银行哈尔滨银河支行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.26	0.05	0.00
中国农业银行哈尔滨银河支行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.32	0.06	0.00
中国农业银行哈尔滨银河支行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月12日	9999年12月31日	到期收回本息			0.31	0.05	0.00
中国农业银行哈尔滨银河支行	否	保本浮动收益型	20	2017年6月12日	9999年12月31日	到期收回本息			0.13	0.02	0.00
中国农业银行哈尔滨银河支行	否	保本浮动收益型	5	2017年6月12日	2017年6月20日	到期收回本息	5		0.00	0.00	0.00
中国农业银行哈尔滨银河支行	否	保本浮动收益型	5	2017年6月12日	2017年6月22日	到期收回本息	5		0.00	0.00	0.00
中国农业银行太原学府支行	否	保本浮动收益型	184	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.97	2.23	0.00
中国农业银行太原学府支行	否	保本浮动收益型	2	2017年6月9日	2017年6月15日	到期收回本息	2		0.01	0.01	0.01

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国农业银行太原学府支行	否	保本浮动收益型	23	2017年6月9日	2017年6月15日	到期收回本息	23		0.00	0.00	0.00
中国农业银行太原学府支行	否	保本浮动收益型	5	2017年6月9日	2017年6月22日	到期收回本息	5		0.00	0.00	0.00
中国农业银行山西省分行营业部	否	保本浮动收益型	36	2017年6月8日	9999年12月31日	到期收回本息			0.23	0.04	0.00
农业银行贵阳甲秀支行	否	保本浮动收益型	200	2017年6月8日	9999年12月31日	到期收回本息			1.06	0.19	0.00
农业银行贵阳甲秀支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月8日	9999年12月31日	到期收回本息			0.53	0.10	0.00
农业银行乐清支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月12日	2017年6月29日	到期收回本息	100		0.10	0.10	0.10
农业银行乐清支行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月12日	2017年6月29日	到期收回本息	50		0.05	0.05	0.05
农业银行乐清支行	否	保本浮动收益型	30	2017年6月12日	9999年12月31日	到期收回本息			0.19	0.03	0.00
农业银行胶州市支行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月8日	9999年12月31日	到期收回本息			0.44	0.09	0.00
农业银行胶州市支行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月7日	9999年12月31日	到期收回本息			0.33	0.07	0.00
农业银行柳州东环支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月6日	9999年12月31日	到期收回本息			0.54	0.11	0.00
农业银行柳州东环支行	否	保本浮动收益型	80	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.42	0.08	0.00
农业银行运城河东分理处	否	保本浮动收益型	230	2017年6月12日	9999年12月31日	到期收回本息			1.18	0.19	0.00
农业银行宜宾南岸西区支行	否	保本浮动收益型	258	2017年6月7日	9999年12月31日	到期收回本息			1.76	0.33	0.00
农业银行赣州张家围支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月9日	9999年12月31日	到期收回本息			0.53	0.09	0.00

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
农业银行赣州张家围支行	否	保本浮动收益型	80	2017年6月9日	2017年6月22日	到期收回本息	80		0.06	0.06	0.06
农业银行赣州张家围支行	否	保本浮动收益型	70	2017年6月26日	9999年12月31日	到期收回本息			0.31	0.08	0.00
农业银行呼和浩特青城支行	否	保本浮动收益型	100	2017年5月31日	9999年12月31日	到期收回本息			0.57	0.14	0.00
农业银行呼和浩特青城支行	否	保本浮动收益型	200	2017年6月1日	9999年12月31日	到期收回本息			1.13	0.27	0.00
农业银行呼和浩特青城支行	否	保本浮动收益型	40	2017年6月6日	9999年12月31日	到期收回本息			0.22	0.04	0.00
农业银行包头黄河支行	否	保本浮动收益型	304	2017年6月5日	9999年12月31日	到期收回本息			1.65	0.47	0.00
中国农业银行沈阳奥体支行	否	保本浮动收益型	300	2017年6月6日	2017年6月30日	到期收回本息	300		0.41	0.41	0.41
农业银行苏州高新技术产业开发区支行	否	保本浮动收益型	300	2017年6月8日	9999年12月31日	到期收回本息			1.59	0.29	0.00
农业银行苏州高新技术产业开发区支行	否	保本浮动收益型	100	2017年6月8日	2017年6月29日	到期收回本息	100		0.12	0.12	0.12
易付宝	否	保本浮动收益型	1	2017年6月23日	9999年12月31日	到期收回本息			0.00	0.00	0.00
工行蚌埠胜利支行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月7日	9999年12月31日	到期收回本息			0.27	0.11	0.00
建行南昌住房城市建设支行	否	保本浮动收益型	50	2017年6月14日	9999年12月31日	到期收回本息			0.25	0.00	0.00
建行南昌住房城市建设支行	否	保本浮动收益型	30	2017年6月14日	9999年12月31日	到期收回本息			0.15	0.00	0.00

受托人名称	是否 关联 交易	产品类型	委托理 财金额	起始日期	终止日期	报酬确 定方式	本期实际 收回本金 金额	计提减 值准备 金额（如 有）	预计收 益	报告期 实际损 益金额	报告期 损益实 际收回 情况
合计			472,396	--	--	--	404,170.5		1,729.0 0	1,099.6 7	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益 累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告 披露日期（如有）	2015年4月27日；2016年4月21日；2017年4月27日										
委托理财审批股东会公告 披露日期（如有）	2015年5月20日；2016年5月18日；2017年5月23日										
未来是否还有委托理财计 划	是										

## 十五、社会责任情况

### 1、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。

### 2、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

## 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	112,265,212	4.24%				-13,311,200	-13,311,200	98,954,012	3.74%
3、其他内资持股	112,265,212	4.24%				-13,311,200	-13,311,200	98,954,012	3.74%
境内自然人持股	112,265,212	4.24%				-13,311,200	-13,311,200	98,954,012	3.74%
二、无限售条件股份	2,531,043,477	95.75%				13,311,200	13,311,200	2,544,354,677	96.26%
1、人民币普通股	2,531,043,477	95.75%				13,311,200	13,311,200	2,544,354,677	96.26%
三、股份总数	2,643,308,689	100.00%				0	0	2,643,308,689	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

- 1、2017年1月，公司董监高限售股解禁25%。
- 2、2017年4月，公司董事任职变动涉及股份变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司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	112,265,212	-13,840,420	529,220	98,954,012	高管锁定	按高管股份管理相关规定。
合计	112,265,212	-13,840,420	529,220	98,954,012	--	--

## 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	67,391		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	24.70%	652,805,330		0	652,805,330		
GOLDEN FEATHER CORPORATION	境外法人	24.02%	635,042,264		0	635,042,264		
恒大人寿保险有限公司—万能组合 B	其他	2.36%	62,495,609	-4,095,400	0	62,495,609		
周文华	境内自然人	1.78%	47,135,470	-348,000	35,612,602	11,522,868		
全国社保基金四一八组合	其他	1.20%	31,820,353	10,051,900	0	31,820,353		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.13%	29,843,550		0	29,843,550		
上海云锋股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.92%	24,258,750		0	24,258,750		

招商财富—招商银行—金诚1号员工持股特定客户资产管理计划	其他	0.90%	23,768,969		0	23,768,969		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	其他	0.74%	19,592,314	19,592,314	0	19,592,314		
GIC PRIVATE LIMITED	境外法人	0.69%	18,350,366	18,350,366	0	18,350,366		
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					
恒大人寿保险有限公司—万能组合 B	62,495,609	人民币普通股	62,495,609					
全国社保基金四一八组合	31,820,353	人民币普通股	31,820,353					
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					
上海云锋股权投资中心（有限合伙）	24,258,750	人民币普通股	24,258,750					
招商财富—招商银行—金诚1号员工持股特定客户资产管理计划	23,768,969	人民币普通股	23,768,969					
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	19,592,314	人民币普通股	19,592,314					
GIC PRIVATE LIMITED	18,350,366	人民币普通股	18,350,366					
瑞士信贷（香港）有限公司	17,358,120	人民币普通股	17,358,120					
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）	上海云锋股权投资中心（有限合伙）通过信用交易担保账户持有公司股票 24,258,750 股，占公司总股本的比例为 0.92%。							

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)
倪林	董事长	现任	13,117,007		3,279,252	9,837,755			
王汉林	董事, 总经理	现任	0			0			
朱明	董事	现任	0			0			
曹黎明	董事、常务 副总经理	现任	199,808			199,808			
施国平	董事	现任	0			0			
殷新	独立董事	现任	0			0			
万解秋	独立董事	现任	0			0			
俞雪华	独立董事	现任	0			0			
朱盘英	监事会主席	现任	24,000			24,000			
钱萍	监事	现任	4,800			4,800			
张军	监事	现任	67,500			67,500			
朱兴泉	副总经理	现任	8,354,704		2,088,677	6,266,027			
王泓	副总经理	现任	907,500			907,500			
东升	副总经理	现任	0			0			
潘洁	副总经理、 董事会秘书	现任	0			0			
蔡国华	财务总监	现任	0			0			
严多林	董事;常务 副总经理	历任	6,278,210		0	6,278,210			
杨震	董事、副董 事长	历任	12,941,286		2,712,702	10,228,584			
合计	--	--	41,894,815	0	8,080,631	33,814,184	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨震	董事、副董事长	历任	2017 年 04 月 25 日	工作变动离任，至金螳螂集团任职。
施国平	董事	被选举	2017 年 05 月 23 日	经公司 2016 年度股东大会选举为董事。
严多林	董事;常务副总经理	历任	2017 年 08 月 24 日	工作变动离任，至金螳螂集团任职。

## 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

是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）	12 金螳 01	112118	2012 年 10 月 29 日	2017 年 10 月 29 日	49,999.7	5.00%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自本金兑付日起不另计利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	面向公众投资者和合格投资者发行						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2013 年 10 月 29 日，公司以 2013 年 10 月 28 日为债券付息权益登记日支付了 2012 年公司债券（第一期）利息。该事项详情请参见公司 2013-069 号公告。2014 年 10 月 29 日，公司以 2014 年 10 月 28 日为债券付息权益登记日支付了 2012 年公司债券（第一期）利息。该事项详情请参见公司 2014-046 号公告。2015 年 10 月 29 日，公司以 2015 年 10 月 28 日为债券付息权益登记日支付了 2012 年公司债券（第一期）利息。该事项详情请参见公司 2015-069 号公告。2016 年 10 月 31 日，公司以 2016 年 10 月 28 日为债券付息权益登记日支付了 2012 年公司债券（第一期）利息。该事项详情请参见公司 2016-057 号公告。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	无						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

名称	中信证券股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层	联系人	龙凌	联系人电话	010-60838888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）				不适用			

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经公司 2011 年度股东大会批准，本期债券募集资金用于补充流动资金。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

中诚信证券评估有限公司对公司及公司已发行的“2012 公司债券”2013 年跟踪信用评级结果为：维持“苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 2012 年公司债券”信用级别 AA+；维持金螳螂主体信用等级 AA+，评级展望为稳定。

中诚信证券评估有限公司对公司及公司已发行的“2012 公司债券”2014 年跟踪信用评级结果为：维持“苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）”信用级别 AA+；维持金螳螂主体信用等级 AA+，评级展望为稳定。

中诚信证券评估有限公司对公司及公司已发行的“2012 公司债券”2015 年跟踪信用评级结果为：维持“苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）”信用级别 AA+；维持金螳螂主体信用等级 AA+，评级展望为稳定。

中诚信证券评估有限公司对公司及公司已发行的“2012 公司债券”2016 年跟踪信用评级结果为：维持“苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）”信用级别 AA+；维持金螳螂主体信用等级 AA+，评级展望为稳定。

中诚信证券评估有限公司对公司及公司已发行的“2012 公司债券”2017 年跟踪信用评级结果为：维持“苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）”信用级别 AA+；维持金螳螂主体信用等级 AA+，评级展望为稳定。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

根据公司《公开发行 2012 年公司债券（第一期）募集说明书》有关条款的规定，本期债券按票面金额从 2014 年 10 月 29 日起至 2017 年 10 月 28 日止计算本次利息，票面年利率为 5.00%，每手面值人民币 1,000 元利息为人民币 50.00 元/年（含税）。公司已按照《公开发行 2012 年公司债券（第一期）募集说明书》有关约定按期支付了利息。支付利息的资金来源为公司日常经营所产生的现金流。

公司按计划按时足额偿付，切实做到专款专用，严格履行了信息披露义务、公司承诺等，同时资信评级机构与受托管理人充分发挥了作用，确保债券安全付息、兑付的保障措施的良好实施。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，发行人未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券存续期内，债券受托管理人依据《公司债券受托管理人执业行为准则》行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注发行人资信状况以及债券增信机构的资信状况等。

报告期内，公司债券受托管理人中信证券股份有限公司出具了《2012 年公司债券受托管理人报告（2016 年度）》，该报告于 2017 年 5 月 25 日在巨潮资讯网上披露。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.38%	1.40%	-0.02%
资产负债率	59.99%	62.42%	-2.43%
速动比率	1.37%	1.39%	-0.02%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	53.55	35.22	52.04%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

(1) EBITDA 利息保障倍数本期比上年同期增加 52.04%，主要原因是本期的现金利息支出较上年减少所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与多家银行金融机构保持着长期合作关系，并持续获得其授信支持，间接融资能力较强，这也为偿还本期债券本息提供支持。公司与中信银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、中国银行股份有限公司、交通银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司等金融机构建立了良好的合作关系，截止报告期末，公司获得授信额度为人民币 95.12 亿元，占用授信额度为人民币 27.47 亿元，剩余授信额度 67.65 亿元。

注：已到期授信由于额度内业务尚未履得完毕，仍作为有效额度予以披露。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书的相关约定和承诺。

## 十三、报告期内发生的重大事项

公司重大事项请参见公司 2017 上半年报全文“第五节”重要事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,652,307,953.69	1,873,094,403.87
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	866,645,937.51	998,372,289.32
应收账款	18,030,920,199.27	17,849,141,329.13
预付款项	283,386,745.99	175,328,703.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	11,468,035.53	10,645,355.94
应收股利		
其他应收款	360,647,402.25	306,853,393.62

项目	期末余额	期初余额
买入返售金融资产		
存货	213,918,473.06	194,766,453.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	688,796,100.18	661,270,802.35
流动资产合计	22,108,090,847.48	22,069,472,731.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,566,622,000.00	2,706,622,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	720,859.87	720,859.87
投资性房地产	1,807,330.67	1,921,664.69
固定资产	984,044,813.11	1,004,170,046.11
在建工程	18,857,829.68	14,470,702.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,363,789.73	91,018,555.08
开发支出		
商誉	398,203,694.64	407,761,429.75
长期待摊费用	146,351,720.96	126,992,059.15
递延所得税资产	372,127,601.46	369,160,582.63
其他非流动资产	26,714,609.83	30,204,758.00
非流动资产合计	4,605,814,249.95	4,753,042,657.72
资产总计	26,713,905,097.43	26,822,515,389.05
流动负债：		
短期借款	1,394,012,800.00	1,160,094,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	805,934,510.08	630,146,469.82
应付账款	10,682,206,052.47	11,698,068,094.79
预收款项	487,726,121.26	389,402,455.80
卖出回购金融资产款	500,000,000.00	500,000,000.00
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	743,289,310.76	951,496,667.04
应交税费	176,553,049.33	203,399,072.32
应付利息	18,066,847.23	7,121,270.54
应付股利		
其他应付款	74,815,050.16	81,823,373.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	533,869,000.00	534,682,000.00
其他流动负债	595,638,582.74	510,195,209.58
流动负债合计	16,012,111,324.03	16,666,428,613.03
非流动负债：		
长期借款	10,161,600.00	10,405,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	300,000.00	360,000.00
递延所得税负债	3,304,722.68	3,477,971.82
其他非流动负债		

项目	期末余额	期初余额
非流动负债合计	13,766,322.68	14,243,471.82
负债合计	16,025,877,646.71	16,680,672,084.85
所有者权益：		
股本	2,643,308,689.00	2,643,308,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,829,830.69	158,829,830.69
减：库存股		
其他综合收益	7,262,132.02	13,224,428.01
专项储备		
盈余公积	828,161,936.80	828,161,936.80
一般风险准备		
未分配利润	6,820,885,394.52	6,325,314,735.90
归属于母公司所有者权益合计	10,458,447,983.03	9,968,839,620.40
少数股东权益	229,579,467.69	173,003,683.80
所有者权益合计	10,688,027,450.72	10,141,843,304.20
负债和所有者权益总计	26,713,905,097.43	26,822,515,389.05

法定代表人：倪林

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	610,745,484.30	697,785,747.88
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	502,936,237.78	684,226,194.76
应收账款	13,488,254,591.15	12,857,232,334.72
预付款项	122,519,673.56	88,851,654.24
应收利息	9,511,833.11	8,980,913.04

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	586,627,294.29	375,582,011.08
存货	13,322,378.62	19,611,875.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	246,047,882.40	411,097,039.24
流动资产合计	15,579,965,375.21	15,143,367,770.74
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,416,622,000.00	1,786,622,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,763,605,528.30	1,676,699,054.97
投资性房地产	17,382,877.58	17,688,322.16
固定资产	773,327,232.07	789,394,329.94
在建工程	15,684,936.87	11,347,809.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,450,843.68	39,927,071.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,634,400.75	11,345,629.29
递延所得税资产	234,584,828.39	234,532,321.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,274,292,647.64	4,567,556,538.64
资产总计	19,854,258,022.85	19,710,924,309.38
流动负债：		
短期借款	704,000,000.00	510,000,000.00
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	425,556,610.26	259,166,838.21

项目	期末余额	期初余额
应付账款	7,800,127,871.35	8,426,895,190.85
预收款项	117,385,683.46	82,029,532.84
应付职工薪酬	570,380,755.05	716,659,251.86
应交税费	98,514,595.09	96,911,898.03
应付利息	17,647,946.24	5,019,722.80
应付股利		
其他应付款	25,661,315.31	7,246,819.04
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	499,997,000.00	499,997,000.00
其他流动负债	496,319,848.58	405,791,642.22
流动负债合计	10,755,591,625.34	11,009,717,895.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	300,000.00	360,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	300,000.00	360,000.00
负债合计	10,755,891,625.34	11,010,077,895.85
所有者权益：		
股本	2,643,308,689.00	2,643,308,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	254,114,238.00	254,114,238.00
减：库存股		
其他综合收益		

项目	期末余额	期初余额
专项储备		
盈余公积	828,161,936.80	828,161,936.80
未分配利润	5,372,781,533.71	4,975,261,549.73
所有者权益合计	9,098,366,397.51	8,700,846,413.53
负债和所有者权益总计	19,854,258,022.85	19,710,924,309.38

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,497,682,436.56	9,101,599,529.31
其中：营业收入	9,497,682,436.56	9,101,599,529.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,526,047,113.96	8,134,332,584.31
其中：营业成本	7,915,970,521.13	7,657,968,582.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,773,633.47	100,495,872.35
销售费用	226,225,297.52	124,496,627.30
管理费用	298,067,131.23	210,765,035.85
财务费用	65,292,756.46	40,204,595.58
资产减值损失	-16,282,225.85	401,870.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	94,060,575.89	91,928,738.31
其中：对联营企业和合		

项目	本期发生额	上期发生额
营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,543,816.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,067,239,714.49	1,059,195,683.31
加：营业外收入	4,126,498.88	3,871,050.16
其中：非流动资产处置利得	256,040.10	100,362.03
减：营业外支出	248,248.87	283,246.93
其中：非流动资产处置损失	199,449.46	149,984.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,071,117,964.50	1,062,783,486.54
减：所得税费用	171,946,647.46	172,568,415.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	899,171,317.04	890,215,071.38
归属于母公司所有者的净利润	896,498,453.86	888,133,781.12
少数股东损益	2,672,863.18	2,081,290.26
六、其他综合收益的税后净额	-3,341,609.02	11,727,526.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,962,295.99	10,876,578.97
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,962,295.99	10,876,578.97
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

项目	本期发生额	上期发生额
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-5,962,295.99	10,876,578.97
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,620,686.97	850,947.43
七、综合收益总额	895,829,708.02	901,942,597.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	890,536,157.87	899,010,360.09
归属于少数股东的综合收益总额	5,293,550.15	2,932,237.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3392	0.3360

法定代表人：倪林

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	6,508,585,561.72	6,712,727,966.32
减：营业成本	5,447,493,876.95	5,588,859,575.27
税金及附加	25,645,710.24	87,565,410.68
销售费用	80,694,199.36	68,560,186.83
管理费用	73,606,885.40	86,142,270.55
财务费用	31,179,039.84	15,243,326.87
资产减值损失	350,047.02	-1,758,837.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	89,183,306.23	94,214,021.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	532,280.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	939,331,389.14	962,330,054.35

项目	本期发生额	上期发生额
加：营业外收入	132,845.16	226,160.33
其中：非流动资产处置利得	132,845.16	100,362.03
减：营业外支出	113,905.81	138,667.42
其中：非流动资产处置损失	112,509.62	125,148.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	939,350,328.49	962,417,547.26
减：所得税费用	140,902,549.27	144,362,632.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	798,447,779.22	818,054,915.17
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	798,447,779.22	818,054,915.17
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,183,092,760.30	8,617,488,704.99
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,251,439.84	149,757.14
收到其他与经营活动有关的现金	40,512,118.01	81,564,744.01
经营活动现金流入小计	10,226,856,318.15	8,699,203,206.14
购买商品、接受劳务支付的现金	8,170,473,567.95	7,422,094,573.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

项目	本期发生额	上期发生额
支付给职工以及为职工支付的现金	1,392,702,054.70	1,000,194,416.25
支付的各项税费	529,359,575.89	561,302,435.31
支付其他与经营活动有关的现金	379,766,829.24	250,006,627.91
经营活动现金流出小计	10,472,302,027.78	9,233,598,052.60
经营活动产生的现金流量净额	-245,445,709.63	-534,394,846.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,528,275,273.72	4,663,510,000.00
取得投资收益收到的现金	99,543,914.02	90,934,893.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	864,422.28	367,648.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,552,143.59	2,679,051.99
投资活动现金流入小计	4,632,235,753.61	4,757,491,593.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,256,321.80	86,019,105.96
投资支付的现金	4,410,805,520.00	4,180,150,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,705,878.81
投资活动现金流出小计	4,450,061,841.80	4,270,874,984.77
投资活动产生的现金流量净额	182,173,911.81	486,616,608.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,608,233.75	11,725,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	52,608,233.75	11,725,000.00
取得借款收到的现金	854,000,000.00	980,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流入小计	906,608,233.75	991,725,000.00
偿还债务支付的现金	610,000,000.00	359,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	422,414,074.69	409,701,121.39
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	560,048.71	1,008,843.16
筹资活动现金流出小计	1,032,974,123.40	769,759,964.55
筹资活动产生的现金流量净额	-126,365,889.65	221,965,035.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31,148,762.71	-1,787,065.18
五、现金及现金等价物净增加额	-220,786,450.18	172,399,732.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,860,354,403.87	1,210,106,234.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,639,567,953.69	1,382,505,966.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,470,464,210.21	6,133,232,352.29
收到的税费返还	3,248,930.19	149,757.14
收到其他与经营活动有关的现金	24,029,667.17	114,952,712.04
经营活动现金流入小计	6,497,742,807.57	6,248,334,821.47
购买商品、接受劳务支付的现金	5,485,147,001.77	5,381,092,254.04
支付给职工以及为职工支付的现金	837,374,838.78	585,766,603.65
支付的各项税费	358,225,149.60	403,666,191.27
支付其他与经营活动有关的现金	210,569,210.73	183,746,823.32
经营活动现金流出小计	6,891,316,200.88	6,554,271,872.28

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-393,573,393.31	-305,937,050.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,979,750,000.00	3,283,080,000.00
取得投资收益收到的现金	96,038,020.69	95,833,950.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	285,841.45	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,357,722.44	24,081,293.79
投资活动现金流入小计	3,078,431,584.58	3,402,995,244.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,329,684.41	60,373,016.91
投资支付的现金	2,530,906,473.33	3,146,745,908.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,547,236,157.74	3,207,118,924.91
投资活动产生的现金流量净额	531,195,426.84	195,876,319.73
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	654,000,000.00	860,000,000.00
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	654,000,000.00	860,000,000.00
偿还债务支付的现金	460,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	414,373,777.55	396,316,967.18
支付其他与筹资活动有关的现金	560,048.71	1,008,843.16
筹资活动现金流出小计	874,933,826.26	577,325,810.34
筹资活动产生的现金流量净额	-220,933,826.26	282,674,189.66
四、汇率变动对现金及现金等价	-3,728,470.85	-2,545,569.97

项目	本期发生额	上期发生额
物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-87,040,263.58	170,067,888.61
加：期初现金及现金等价物余额	685,045,747.88	466,516,187.11
六、期末现金及现金等价物余额	598,005,484.30	636,584,075.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	2,643,308,689.00				158,829,830.69		13,224,428.01		828,161,936.80		6,325,314,735.90	173,003,683.80	10,141,843,304.20
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				158,829,830.69		13,224,428.01		828,161,936.80		6,325,314,735.90	173,003,683.80	10,141,843,304.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-5,962,295.99				495,570,658.62	56,575,783.89	546,184,146.52
(一)综合收益总额							-5,962,295.99				896,498,453.86	5,293,550.15	895,829,708.02

(二)所有者投入和减少资本											52,608,233.74	52,608,233.74	
1. 股东投入的普通股											52,608,233.74	52,608,233.74	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-400,927,795.24	-1,326,000.00	-402,253,795.24
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											-400,927,795.24	-1,326,000.00	-402,253,795.24
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	2,643,308,689.00				158,829,830.69		7,262,132.02		828,161,936.80		6,820,885,394.52	229,579,467.69	10,688,027,450.72
----------	------------------	--	--	--	----------------	--	--------------	--	----------------	--	------------------	----------------	-------------------

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,762,205,793.00				158,829,830.69		-3,259,483.98		681,281,030.82		6,017,918,807.27	129,353,591.53	8,746,329,569.33
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	1,762,205,793.00				158,829,830.69		-3,259,483.98		681,281,030.82		6,017,918,807.27	129,353,591.53	8,746,329,569.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	881,102,896.00						16,483,911.99		146,880,905.98		307,395,928.63	43,650,092.27	1,395,513,734.87
(一)综合收益总额							16,483,911.99				1,683,389,397.32	3,656,760.45	1,703,530,069.76
(二)所有者投入和减少资本												41,220,631.82	41,220,631.82
1. 股东投入的普通股												57,219,000.00	57,219,000.00

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													
4. 其他												-15,998,368.18	-15,998,368.18
(三)利润分配								146,880,905.98		-494,890,572.69		-1,227,300.00	-349,236,966.71
1. 提取盈余公积								146,880,905.98		-146,880,905.98			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-348,009,666.71		-1,227,300.00	-349,236,966.71
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	881,102,896.00											-881,102,896.00	
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. 其他	881,102,896.00											-881,102,896.00	
(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	2,643,308,689.00				158,829,830.69		13,224,428.01		828,161,936.80		6,325,314,735.90	173,003,683.80	10,141,843,304.20
----------	------------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	----------------	-------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,643,308,689.00				254,114,238.00				828,161,936.80	4,975,261,549.73	8,700,846,413.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,643,308,689.00				254,114,238.00				828,161,936.80	4,975,261,549.73	8,700,846,413.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										397,519,983.98	397,519,983.98
(一)综合收益总额										798,447,779.22	798,447,779.22
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他												
(三)利润分配										-400,927,795.24	-400,927,795.24	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-400,927,795.24	-400,927,795.24	
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. 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	2,643,308,689.00				254,114,238.00					828,161,936.80	5,372,781,533.71	9,098,366,397.51

上年金额

单位：元

项目	上期											
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,762,205,793.00				254,114,238.00					681,281,030.82	4,882,445,958.67	7,580,047,020.49

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,762,205,793.00				254,114,238.00				681,281,030.82	4,882,445,958.67	7,580,047,020.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	881,102,896.00								146,880,905.98	92,815,591.06	1,120,799,393.04
(一)综合收益总额										1,468,809,059.75	1,468,809,059.75
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									146,880,905.98	-494,890,572.69	-348,096,666.71
1. 提取盈余公积									146,880,905.98	-146,880,905.98	
2. 对所有者(或股东)的分配										-348,009,666.71	-348,009,666.71
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	881,102,896.00									-881,102,896.00	

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. 其他	881,102,896.00									-881,102,896.00	
（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	2,643,308,689.00				254,114,238.00				828,161,936.80	4,975,261,549.73	8,700,846,413.53

### 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。

本公司住所：苏州工业园区民营工业区内，法定代表人：倪林。

本公司经营范围为：承接建筑工程施工总承包项目；承接各类建筑室内、室外装饰装修工程的设计及施工；承接公用、民用建设项目的水电设备安装；建筑装饰设计咨询、服务；家具制作。承接各类建筑室内、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；销售材料；承包境外建筑装饰、建筑幕墙工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，出口上述境外工程所需的设备、材料；对外派遣实施上述境外工程所需

的劳务人员。（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 2017 年 8 月 24 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	芜湖美瑞德建筑装饰有限公司	芜湖美瑞德	—	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	苏州建筑装饰设计研究院有限公司	苏州设计院	100.00	—
5	苏州金螳螂幕墙有限公司	幕墙公司	100.00	—
6	启东金螳螂幕墙有限公司	启东幕墙	—	100.00
7	苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	景观公司	100.00	—
8	江苏金螳螂苗艺有限公司	苗艺公司	—	100.00
9	大同金螳螂园林绿化景观有限公司	大同金螳螂	—	100.00
10	苏州金螳螂资产管理有限公司	资产管理公司	100.00	—
11	金螳螂精装科技（苏州）有限公司	精装科技	—	100.00
12	辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	辽宁金螳螂	100.00	—
13	新加坡金螳螂有限公司	新加坡金螳螂	100.00	—
14	HBA International Inc.	HBA	—	73.64
15	金螳螂（国际）建筑装饰有限公司	金螳螂国际	100.00	—
16	金螳螂电子商务有限公司	金螳螂电商	100.00	—
17	金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司	家装电商	—	90.00
18	金螳螂供应链管理（苏州）有限公司	金螳螂供应链	—	100.00
19	上海世旗股权投资基金管理有限公司	上海世旗	—	70.00
20	澳门金螳螂建筑装饰有限公司	澳门金螳螂	—	100.00
21	俄罗斯金螳螂建筑装饰有限公司	俄罗斯金螳螂	—	100.00
22	金螳螂装饰中东有限责任公司	中东金螳螂	—	100.00
23	金螳螂（北马亚纳群岛）建筑装饰有限公司	塞班金螳螂	—	100.00
24	金螳螂建筑装饰（柬埔寨）有限公司	柬埔寨金螳螂	—	100.00
25	金螳螂国际发展有限公司	国际发展	—	100.00

26	苏州金螳螂建筑材料科技有限公司	建筑材料	100.00	—
27	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	—
28	苏州金螳螂艺术发展有限公司	艺术发展	100.00	—
29	苏州阿里体育投资合伙企业（有限合伙）	阿里体育 （有限合伙）	80.00	10.00
30	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	—
31	苏州金浦九号文化产业发展有限公司	金浦九号	100.00	—
32	金螳螂（越南）建筑有限公司	越南金螳螂	—	100.00
33	苏州美瑞德建筑材料有限公司	美瑞德材料	—	100.00

注：上述子企业具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。直接持股公司均为本公司的子公司，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

本期新增子企业：

序号	子企业全称	子企业简称	本期纳入合并范围原因
1	斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司	斯里兰卡金螳螂	新设
2	苏州金浦九号文化产业发展有限公司	金浦九号	新设
3	金螳螂（越南）建筑有限公司	越南金螳螂	新设
4	苏州美瑞德建筑材料有限公司	美瑞德材料	新设

注：2017 年 1-6 月，金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司新设立金螳螂家 23 家；

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	—	—	—

本期新增及减少子企业的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

## 二、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 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。

### 三、重要会计政策及会计估计

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

### (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，本公司以最有利的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；最有利的市场，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. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

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。

## **12. 存货**

### **(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。

## **13. 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

### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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。

## 14. 投资性房地产

### (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

## 15. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

### (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) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、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	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5-10	4.75-3.00
机械设备	年限平均法	10-14	5-10	9.50-6.43
运输设备	年限平均法	5-8	5-10	19.00-11.25
办公设备	年限平均法	5-8	5-10	19.00-11.25
电子设备	年限平均法	5-8	5-10	19.00-11.25
其他设备	年限平均法	5-8	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、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固

定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16. 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。

## 17. 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。

## 18. 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。

## 19. 无形资产

### （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。

## (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。

## 20. 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。

## 21. 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

## 22. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （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。

### **23. 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，并综合考虑与或有事项有关的风险、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。

## 24. 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。

## 25. 收入确认原则和计量方法

### （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。

## 26. 政府补助

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

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

### **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## **27. 递延所得税资产和递延所得税负债**

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。

## 28. 经营租赁和融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (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。

## 29. 回购本公司股份

(1) 公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

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

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

## 30. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号）的规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入“其他收益”或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

该规定自 2017 年 6 月 12 日起实施，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新准则进行调整。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

#### (1) 中国大陆（不包括港澳台，下同）主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	17%、11%、6%、3%	注 1
城市维护建设税	流转税额	7%	注 2
教育费附加	流转税额	5%	注 2
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%	

注 1：①家具销售收入、幕墙产品收入执行 17% 增值税税率；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%。

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

#### (2) 海外主要税种及税率

税种	计税依据	适用国家或地区	税率	备注
企业所得税	应纳税所得额	美国联邦	34.00%	
企业所得税	应纳税所得额	美国加利福尼亚州	8.84%	
企业所得税	应纳税所得额	美国佐治亚州	6.00%	
企业所得税	应纳税所得额	香港	16.50%	
企业所得税	应纳税所得额	新加坡	17.00%	
企业所得税	应纳税所得额	英国	21.00%	
企业所得税	应纳税所得额	澳大利亚	30.00%	
企业所得税	应纳税所得额	印度	34.00%	

企业所得税	应纳税所得额	阿联酋	—	
企业所得税	应纳税所得额	澳门	12.00%	
企业所得税	应纳税所得额	俄罗斯	15.50%	
企业所得税	应纳税所得额	北马利亚纳群岛	超额累进税率， 15%-38%	
增值税	应纳税增值额	新加坡	7.00%	
增值税	应纳税增值额	澳大利亚	10.00%	
增值税	应纳税增值额	英国	20.00%	
销售税	应纳税销售额	美国加利福尼亚州	8.25%	
销售税	应纳税销售额	美国佐治亚州	4.00%	

## 2. 税收优惠

2014年10月31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，2014年至2016年减按15%的税率征收企业所得税。目前正在高新技术企业复审中，2017年度暂按15%的税率征收企业所得税。

2014年10月31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，2014年至2016年减按15%的税率征收企业所得税。目前正在高新技术企业复审中，2017年度暂按15%的税率征收企业所得税。

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。

2014年9月2日，本公司全资子公司美瑞德公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，2014年度至2016年度减按15%的税率征收企业所得税。目前正在高新技术企业复审中，2017年度暂按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。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	3,924,403.51	1,438,108.99
银行存款	1,393,423,261.45	1,660,116,074.54
其他货币资金	254,960,288.73	211,540,220.34
合 计	1,652,307,953.69	1,873,094,403.87
其中：存放在境外的款项总额	610,115,521.65	542,620,618.55

(1) 银行存款期末余额中定期存款金额为 165,263,963.60 元；其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金为 150,200,682.88 元，银行保函保证金金额为 100,256,097.42 元，农民工工资保证金金额为 4,503,508.43 元。

(2) 银行存款期末余额中 12,740,000.00 元的定期存款质押用于为全资子公司新加坡金螳螂借款开具保函。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	299,445,251.38	277,093,265.99
商业承兑汇票	567,200,686.13	721,279,023.33
合 计	866,645,937.51	998,372,289.32

### (2) 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑票据	111,181,908.87
商业承兑票据	61,091,017.51
合 计	172,272,926.38

### (3) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	251,715,398.95	—
商业承兑票据	17,577,031.06	—
合 计	269,292,430.01	—

### (4) 期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
-----	----------	-----------

商业承兑票据	—	—
--------	---	---

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	64,212,903.70	0.32	61,518,636.59	95.80	2,694,267.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	20,100,952,241.81	99.68	2,072,726,309.65	10.31	18,028,225,932.16
组合 1：以账龄作为信用风险特征组合：	20,100,952,241.81	99.68	2,072,726,309.65	10.31	18,028,225,932.16
①建筑装饰类业务产生的应收账款	20,100,952,241.81	99.68	2,072,726,309.65	10.31	18,028,225,932.16
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	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	415,000.00	—	415,000.00	100.00	—
合 计	20,165,580,145.51	100.00	2,134,659,946.24	10.59	18,030,920,199.27

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	73,168,681.67	0.37	70,474,414.56	96.32	2,694,267.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,939,198,856.01	99.63	2,092,751,793.99	10.50	17,846,447,062.02
组合 1：以账龄作为信用风险特征组合：	19,939,198,856.01	99.63	2,092,751,793.99	10.50	17,846,447,062.02
①建筑装饰类业务产生的应收账款	19,939,198,856.01	99.63	2,092,751,793.99	10.50	17,846,447,062.02

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	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	477,825.94	—	477,825.94	100.00	—
合计	20,012,845,363.62	100.00	2,163,704,034.49	10.81	17,849,141,329.13

## ①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款单位	期末余额			
	应收账款	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	20,903,178.14	20,903,178.14	100.00	*1
江苏龙之杰钢铁交易中心有限公司	13,471,335.56	10,777,068.45	80.00	*2
阜宁新苏国际购物中心有限公司	22,818,582.00	22,818,582.00	100.00	*3
菏泽市大元置业有限公司	7,019,808.00	7,019,808.00	100.00	*4
合计	64,212,903.70	61,518,636.59	95.80	—

注\*1: 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 20,903,178.14 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。

\*2: 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 平方米土地使用权[证号锡惠国用 (2009) 第 0015 号], 以及地上 2# 楼、3# 楼约 50,673.00 平方米在建工程 (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。由于幕墙公司享有龙之杰公司上述资产的优先受偿权, 龙之杰公司预计能收回欠款的 20%, 故按应收账款的 80% 计提坏账准备。

\*3: 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。

\*4：根据 2015 年 12 月 3 日菏泽经济开发区人民法院（2015）荷开民初字第 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。

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

### A. 按账龄分析法计提坏账准备的建筑装饰类业务产生的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	16,064,766,878.51	803,238,343.88	5.00
1 至 2 年	1,654,218,943.03	165,421,894.99	10.00
2 至 3 年	1,176,860,149.55	353,058,045.54	30.00
3 至 4 年	787,109,819.07	393,554,912.93	50.00
4 至 5 年	302,716,696.70	242,173,357.36	80.00
5 年以上	115,279,754.95	115,279,754.95	100.00
合 计	20,100,952,241.81	2,072,726,309.65	10.31

### B. 期末无按账龄分析法计提坏账准备的商业保理业务产生的应收账款。

确定该组合依据的说明：以账龄作为信用风险特征。

## ③期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款单位/内容	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
新苏天地企业发展（苏州）有限公司	415,000.00	415,000.00	100.00	*
合 计	415,000.00	415,000.00	100.00	

注\*：上述单项计提坏账准备的应收账款情况详见本附注五、3 应收账款、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 27,560,800.25 元。

(3) 本期核销应收账款情况。

本期核销应收账款金额 1,483,288.00 元

(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	406,598,946.52	2.02	20,329,947.33
第二名	236,935,855.67	1.17	11,846,792.78
第三名	192,257,370.55	0.95	19,225,737.06
第四名	191,676,055.31	0.95	9,583,802.77
第五名	189,791,720.72	0.94	9,489,586.04
合计	1,217,259,948.77	6.03	70,475,865.97

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

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	255,431,412.94	90.14	158,496,437.61	90.40
1 至 2 年	15,080,189.33	5.32	11,136,879.83	6.35
2 至 3 年	9,380,792.54	3.31	3,970,159.23	2.26
3 年以上	3,494,351.18	1.23	1,725,226.87	0.99
合计	283,386,745.99	100.00	175,328,703.54	100.00

(2) 公司期末账龄无超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

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	31,830,619.84	11.23
第二名	12,000,000.00	4.23
第三名	5,697,529.77	2.01
第四名	5,436,000.00	1.92
第五名	4,927,221.32	1.74
合 计	59,891,370.93	21.13

期末预付款项比期初增长 61.63%，主要系预付的材料款增加所致。

## 5. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
定期存款利息	1,492,874.38	1,254,080.19
保本保证收益型理财产品收益	3,055,740.75	1,977,624.19
信托产品利息收入	6,919,420.40	7,413,651.56
合 计	11,468,035.53	10,645,355.94

## 6. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	0.46	2,000,000.00	100	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	429,064,679.44	99.54	68,417,277.19	15.95	360,647,402.25
组合 1：以账龄作为信用风险特征组合	429,064,679.44	99.54	68,417,277.19	15.95	360,647,402.25
组合 2：以款项性质作为信用风险特征组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	431,064,679.44	100.00	70,417,277.19	16.34	360,647,402.25

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	0.55	2,000,000.00	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	364,585,956.43	99.45	57,732,562.81	15.84	306,853,393.62
组合 1: 以账龄作为信用风险特征组合	364,585,956.43	99.45	57,732,562.81	15.84	306,853,393.62
组合 2: 以款项性质作为信用风险特征组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	366,585,956.43	100.00	59,732,562.81	16.29	306,853,393.62

## ①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

应收账款单位	期末余额			
	其他应收款	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	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	*

注\*: 上述单项计提坏账准备的其他应收款情况详见本附注五、3 应收账款。

## ②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	285,352,052.68	14,266,115.70	5.00
1 至 2 年	41,887,545.64	4,188,756.61	10.00
2 至 3 年	26,894,954.47	8,068,489.73	30.00
3 至 4 年	64,665,379.48	32,332,693.13	50.00
4 至 5 年	3,517,618.91	2,814,093.77	80.00
5 年以上	6,747,128.26	6,747,128.26	100.00
合计	429,064,679.44	68,417,277.19	15.95

确定该组合依据的说明: 以账龄作为信用风险特征。

③期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,684,714.38 元。

(3) 本期无核销其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	346,765,812.06	321,421,905.53
备用金	44,534,239.51	16,453,763.45
股权转让款	9,810,000.00	10,560,000.00
其他	29,954,627.87	18,150,287.45
合计	431,064,679.44	366,585,956.43

(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	施工保证金	47,500,000.00	2-4 年	11.02	22,250,000.00
第二名	施工保证金	16,100,781.30	1 年以内	3.74	805,039.07
第三名	股权转让款	9,810,000.00	1-2 年	2.28	981,000.00
第四名	施工保证金	7,848,000.00	2-4 年	1.82	3,824,000.00
第五名	施工保证金	7,800,000.00	1 年以内	1.81	390,000.00
合计		89,058,781.30		20.66	28,250,039.07

## 7. 存货

(1) 存货分类

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	23,383,847.52	—	23,383,847.52	34,963,947.65	—	34,963,947.65
在产品	48,858,380.26	—	48,858,380.26	55,189,616.68	—	55,189,616.68
库存商品	121,756,478.39	—	121,756,478.39	85,592,400.22	—	85,592,400.22
消耗性生物资产	18,164,263.35	—	18,164,263.35	17,231,712.69	—	17,231,712.69
周转材料	1,755,503.54	—	1,755,503.54	1,788,776.32	—	1,788,776.32
合计	213,918,473.06	—	213,918,473.06	194,766,453.56	—	194,766,453.56

(2) 期末存货未发生减值的情形，故未计提存货跌价准备。

## 8. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	682,252,300.00	659,000,000.00
待抵扣税金	6,543,800.18	2,270,802.35
合 计	688,796,100.18	661,270,802.35

## 9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具	2,410,000,000.00	—	2,410,000,000.00	2,550,000,000.00	—	2,550,000,000.00
可供出售权益工具	156,622,000.00	—	156,622,000.00	156,622,000.00	—	156,622,000.00
合 计	2,566,622,000.00	—	2,566,622,000.00	2,706,622,000.00	—	2,706,622,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
一、可供出售债务工具	2,550,000,000.00	337,000,000.00	477,000,000.00	2,410,000,000.00
渤海国际信托有限公司	1,400,000,000.00	337,000,000.00	337,000,000.00	1,400,000,000.00
大业信托有限责任公司	500,000,000.00	—	—	500,000,000.00
山东省国际信托股份有限公司	350,000,000.00	—	—	350,000,000.00
交银国际信托有限公司	160,000,000.00	—	—	160,000,000.00
华澳国际信托有限公司	140,000,000.00	—	140,000,000.00	—
二、可供出售权益工具	156,622,000.00	—	—	156,622,000.00
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	2,706,622,000.00	337,000,000.00	477,000,000.00	2,566,622,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
一、可供出售债务工具	—	—	—	—	—	—
渤海国际信托有限公司	—	—	—	—	—	—
大业信托有限责任公司	—	—	—	—	—	—
山东省国际信托股份有限公司	—	—	—	—	—	—
交银国际信托有限公司	—	—	—	—	—	—
华澳国际信托有限公司	—	—	—	—	—	—
二、可供出售权益工具	—	—	—	—	—	2,400,000.00
兰州科天水性科技有限公司	—	—	—	—	1.67	—
上海中城联盟投资管理股份有限公司	—	—	—	—	1.83	2,400,000.00
湖州星耀股权投资合伙企业(有限合伙)	—	—	—	—	5.51	—
苏州美好明天智能机器人技术有限公司	—	—	—	—	10.00	—
苏州人民商场股份有限公司	—	—	—	—	0.25	—
合计	—	—	—	—	—	2,400,000.00

2017年1月,公司购买渤海国际信托股份有限公司发行的单一资金信托计划10,000万元,预期年化信托收益率为13.00%,期限15.7个月。

2017年1月,公司全资子公司资产管理公司购买渤海国际信托股份有限公司发行的单一资金信托计划20,000万元,预期年化信托收益率为12.00%,期限36个月。

2017年3月,公司全资子公司资产管理公司购买渤海国际信托股份有限公司发行的单一资金信托计划3,700万元,预期年化信托收益率为9.90%,期限24个月。

(3) 期末可供出售金融资产未发生减值的情形,故未计提减值准备。

## 10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、联营企业						
阿里体育投资管理(苏州)有限公司	720,859.87	—	—	—	—	—

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
阿里体育投资管理（苏州）有限公司	—	—	—	720,859.87	—

2016年6月24日，苏州金螳螂资产管理有限公司、上海世旗股权投资基金管理有限公司与阿里体育（上海）有限公司共同投资设立阿里体育投资管理（苏州）有限公司，注册资本2,000.00万元，其中苏州金螳螂资产管理有限公司出资500.00万元，占注册资本比例为25.00%，上海世旗股权投资基金管理有限公司出资380.00万元，占注册资本比例为19.00%。本公司能够对阿里体育投资管理（苏州）有限公司实施重大影响，故采用权益法核算。

## 11. 投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,378,302.32	596,721.28	2,975,023.60
2.本期增加金额	—	—	—
(1) 外购	—	—	—
(2) 固定资产转入	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—
4.期末余额	2,378,302.32	596,721.28	2,975,023.60
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	739,056.11	314,302.80	1,053,358.91
2.本期增加金额	98,618.88	15,715.14	114,334.02
(1) 计提或摊销	98,618.88	15,715.14	114,334.02
3.本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—
4.期末余额	837,674.99	330,017.94	1,167,692.93

三、减值准备			
1.期初余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.期末余额	—	—	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,540,627.33	266,703.34	1,807,330.67
2.期初账面价值	1,639,246.21	282,418.48	1,921,664.69

(2) 期末投资性房地产未发生减值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

## 12. 固定资产

### (1) 固定资产情况

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	1,035,131,298.85	58,322,662.90	81,377,504.08	125,073,358.60	41,274,856.24	25,528,814.91	1,366,708,495.58
2.本期增加金额	2,967,840.00	373,655.05	1,470,879.43	7,765,301.69	3,057,469.62	820,467.59	16,455,613.38
(1) 购置	2,967,840.00	373,655.05	1,470,879.43	7,765,301.69	3,057,469.62	820,467.59	16,455,613.38
(2) 在建工程转入							
3.本期减少金额	—	429,091.12	2,203,485.50	1,810,532.83	1,741,301.10	963,044.91	7,147,455.46
(1) 处置或报废	—	429,091.12	2,203,485.50	1,810,532.83	1,741,301.10	963,044.91	7,147,455.46
(2) 其他转出							
4.期末余额	1,038,099,138.85	58,267,226.83	80,644,898.01	131,028,127.46	42,591,024.76	25,386,237.59	1,376,016,653.50
二、累计折旧							
1.期初余额	155,443,486.35	24,761,444.99	58,457,776.93	81,738,524.85	25,650,913.43	15,860,887.03	361,913,033.58
2.本期增加金额	16,783,068.81	2,707,428.80	3,610,107.35	7,721,418.07	2,630,406.97	1,446,419.45	34,898,849.45
(1) 计提	16,783,068.81	2,707,428.80	3,610,107.35	7,721,418.07	2,630,406.97	1,446,419.45	34,898,849.45
3.本期减少金额	38,790.30	141,140.59	1,555,622.05	1,528,652.54	1,486,965.42	713,210.39	5,464,381.29
(1) 处置或报废	38,790.30	141,140.59	1,555,622.05	1,528,652.54	1,486,965.42	713,210.39	5,464,381.29
(2) 其他转出							
4.期末余额	172,187,764.86	27,327,733.20	60,512,262.23	87,931,290.38	26,794,354.98	16,594,096.09	391,347,501.74
三、减值准备							
1.期初余额	—	46,631.91	290,705.70	282,824.28	5,254.00	—	625,415.89
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	1,077.24	—	—	1,077.24

4.期末余额	—	46,631.91	290,705.70	281,747.04	5,254.00	—	624,338.65
四、账面价值							
1.期末账面价值	865,911,373.99	30,892,861.72	19,841,930.08	42,815,090.04	15,791,415.78	8,792,141.50	984,044,813.11
2.期初账面价值	879,687,812.50	33,514,586.00	22,629,021.45	43,052,009.47	15,618,688.81	9,667,927.88	1,004,170,046.11

(2) 期末固定资产无闲置、置换、抵押及担保情况。

(3) 期末未办妥产权证书的资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	439,675,923.34	正在办理产证

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

### 13. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
工程施工管理运营中心建设项目	11,626,993.79	—	11,626,993.79	4,012,211.06	—	4,012,211.06
节能幕墙及门窗生产线建设项目	1,312,939.13	—	1,312,939.13	1,312,939.13	—	1,312,939.13
营销网络升级项目	639,439.46	—	639,439.46	3,216,225.41	—	3,216,225.41
零星工程	5,278,457.30	—	5,278,457.30	5,929,326.84	—	5,929,326.84
合 计	18,857,829.68	—	18,857,829.68	14,470,702.44	—	14,470,702.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万元）	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
工程施工管理运营中心建设项目	44,000.00	4,012,211.06	7,614,782.73	—	—	11,626,993.79
节能幕墙及门窗生产线建设项目	15,594.30	1,312,939.13	—	—	—	1,312,939.13
营销网络升级项目	15,338.00	3,216,225.41	348,430.02	—	2,925,215.97	639,439.46
零星工程	—	5,929,326.84	425,261.17	668,332.78	407,797.93	5,278,457.30
合 计	—	14,470,702.44	8,388,473.92	668,332.78	3,333,013.90	18,857,829.68

(续上表)

项目名称	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
工程施工管理运营中心建设项目	98.04	98.04	—	—	—	自筹
节能幕墙及门窗生产线建设项目	33.63	33.63	—	—	—	自筹
营销网络升级项目	50.14	50.14	—	—	—	自筹
零星工程	—	—	—	—	—	自筹
合计	—	—	—	—	—	—

在建工程本期其他减少中, 3,333,013.90 全部转入长期待摊费用。

(3) 期末在建工程未发生减值的情形, 故未计提在建工程减值准备。

## 14. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	94,565,553.60	198,130.00	52,414,820.28	147,178,503.88
2. 本期增加金额	—	—	4,534,394.91	4,534,394.91
(1) 购置	—	—	4,534,394.91	4,534,394.91
3. 本期减少金额	—	—	47,535.96	47,535.96
(1) 处置	—	—	47,535.96	47,535.96
(2) 其他转出	—	—	—	—
4. 期末余额	94,565,553.60	198,130.00	56,901,679.23	151,665,362.83
二、累计摊销				
1. 期初余额	18,440,361.28	109,793.00	37,609,794.52	56,159,948.80
2. 本期增加金额	1,129,721.64	16,812.00	4,013,130.89	5,159,664.53
(1) 计提	1,129,721.64	16,812.00	4,013,130.89	5,159,664.53
3. 本期减少金额	—	—	18,040.23	18,040.23
(1) 处置	—	—	18,040.23	18,040.23
(2) 其他转出	—	—	—	—
4. 期末余额	19,570,082.92	126,605.00	41,604,885.18	61,301,573.10
三、减值准备				
1. 期初余额	—	—	—	—

2.本期增加金额	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1.期末账面价值	74,995,470.68	71,525.00	15,296,794.05	90,363,789.73
2.期初账面价值	76,125,192.32	88,337.00	14,805,025.76	91,018,555.08

(2) 期末无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 期末无形资产无闲置、置换、抵押及担保情况。

## 15. 商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位 名称	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	407,761,429.75	—	—	—	9,557,735.11	398,203,694.64

(2) 商誉本期减少是由于汇率变动引起的外币报表折算差额形成。

(3) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法：

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

## 16. 长期待摊费用

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	126,992,059.15	39,185,797.73	19,826,135.92	—	146,351,720.96

## 17. 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

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
坏账准备	2,202,827,750.90	336,739,980.05	2,221,466,590.35	336,935,430.53
可抵扣亏损	99,195,685.86	24,798,921.46	43,059,354.67	10,764,838.66
未支付的职工薪酬	38,865,607.51	10,493,714.01	64,035,037.72	21,365,058.19
固定资产减值准备	624,338.65	94,985.94	625,415.89	95,255.25
合计	2,341,513,382.92	372,127,601.46	2,329,186,398.63	369,160,582.63

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

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	10,454,580.26	2,822,736.67	11,214,544.60	2,449,679.50
美国州税联邦减免	—	—	3,126,441.12	1,028,292.32
非同一控制下企业合并形成	3,213,240.07	481,986.01	—	—
合计	13,667,820.33	3,304,722.68	14,340,985.72	3,477,971.82

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	25,605,901.97	17,987,018.44
坏账准备	2,249,472.53	1,970,006.95
合计	27,855,374.50	19,957,025.39

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	期初金额
2017 年	—	126,250.34
2018 年	—	—
2019 年	2,576,422.30	2,576,422.30
2020 年	13,482,641.40	13,482,641.40
2021 年	1,574,377.20	1,801,704.40
2022 年	7,972,461.07	—
合计	25,605,901.97	17,987,018.44

## 18. 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
人身保险的现金退保值	5,881,981.19	6,395,914.00
预付购房款	20,832,628.64	23,808,844.00

合 计	26,714,609.83	30,204,758.00
-----	---------------	---------------

(1) 人身保险的现金退保值为假设于 2017 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。

#### (2) 期末预付购房款情况

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
绿地集团(吴江)置业有限公司	非关联方	20,000,000.00	尚未交房
陕西一方置业集团有限公司	非关联方	832,628.64	尚未交房
合 计		20,832,628.64	

## 19. 短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	590,012,800.00	750,094,000.00
信用借款	704,000,000.00	310,000,000.00
委托借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	1,394,012,800.00	1,160,094,000.00

(2) 保证借款期末余额中, 由本公司提供担保, 幕墙公司向银行取得借款 120,000,000.00 元、新加坡金螳螂向银行取得借款 420,012,800.00 元、美瑞德向银行取得借款 50,000,000 元。

(3) 委托借款系恒丰银行股份有限公司苏州分行受托上海华信证券有限责任公司向美瑞德公司贷款 100,000,000.00 元。

(4) 短期借款期末余额中无逾期未偿还的短期借款。

## 20. 应付票据

### (1) 应付票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	782,923,199.56	615,553,181.80
商业承兑汇票	23,011,310.52	14,593,288.02
合 计	805,934,510.08	630,146,469.82

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

## 21. 应付账款

### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
材料款	9,534,638,945.26	10,512,736,482.40
劳务款	1,115,557,508.02	1,140,774,927.01
工程设备款	24,029,839.13	34,909,615.70
其他款项	7,979,760.06	9,647,069.68
合 计	10,682,206,052.47	11,698,068,094.79

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 22. 预收款项

### (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收工程款	320,221,238.43	255,132,504.16
预收设计款	167,504,882.83	134,269,951.64
合 计	487,726,121.26	389,402,455.80

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 23. 卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	期初余额
信托受益权回购	500,000,000.00	500,000,000.00
应收账款回购	—	—
合 计	500,000,000.00	500,000,000.00

2016 年 8 月,公司全资子公司资产管理公司将其购买的大业信托有限责任公司发行的单一资金信托计划 5 亿元对应的信托受益权转让给交银国际信托有限公司,转让价款为 5 亿元,信托计划到期后,资产管理公司按 5 亿元回购,并按年利率 7.40% 支付利息。

## 24. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	940,117,857.35	973,829,601.93	1,177,130,478.91	736,816,980.37
二、离职后福利-设定提存计划	11,378,809.69	28,044,555.33	32,951,034.63	6,472,330.39

三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合 计	951,496,667.04	1,001,874,157.26	1,210,081,513.54	743,289,310.76

## (2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	938,997,540.78	948,409,733.45	1,151,809,715.87	735,597,558.36
二、职工福利费	300.00	24,794,251.95	24,793,951.95	600.00
三、社会保险费	—	—	—	—
其中：医疗保险费	—	—	—	—
工伤保险费	—	—	—	—
生育保险费	—	—	—	—
四、住房公积金	—	—	—	—
五、工会经费及职工教育经费	1,119,971.57	621,377.38	522,526.94	1,218,822.01
六、残疾人保障金	45.00	4,239.15	4,284.15	—
合 计	940,117,857.35	973,829,601.93	1,177,130,478.91	736,816,980.37

## (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	11,243,545.47	27,137,109.51	32,055,678.81	6,324,976.17
二、失业保险费	135,264.22	907,445.82	895,355.82	147,354.22
合 计	11,378,809.69	28,044,555.33	32,951,034.63	6,472,330.39

## 25. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	102,926,580.03	108,376,372.24
增值税	54,234,518.17	79,139,076.42
个人所得税	15,815,223.13	10,579,188.07
城建税	517,555.78	1,140,762.88
教育费附加	344,870.85	920,536.69
营业税	726,422.84	—
其他	1,987,878.53	3,243,136.02
合 计	176,553,049.33	203,399,072.32

## 26. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

企业债券利息	16,883,460.32	4,383,535.34
分期付息到期还本的长期借款利息	105,443.54	—
股份回购款利息	—	—
短期借款应付利息	1,077,943.37	2,737,735.20
合 计	18,066,847.23	7,121,270.54

期末应付利息比期初增长 153.70%，主要原因是计提债券利息增加所致。

## 27. 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	—	—

## 28. 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金	38,981,856.42	36,377,377.94
代收代付城市服务商交易款	—	1,743,757.09
往来款	29,033,676.22	24,002,020.00
其他	6,799,517.52	19,700,218.11
合 计	74,815,050.16	81,823,373.14

### (2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 29. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
公司债券	499,997,000.00	499,997,000.00
一年内到期的长期借款	33,872,000.00	34,685,000.00
合 计	533,869,000.00	534,682,000.00

(1) 本期一年内到期的长期借款系公司全资子公司新加坡金螳螂的控股子公司 HBA 的 500.00 万美元借款，该借款于 2017 年 7 月到期。经公司 2014 年第四届董事会第五次临时会议审议通过，公司全资子公司新加坡金螳螂的控股子公司 HBA 向中国工商银行股份有限公司纽约分行申请 500 万美元的贷款，由中国工商银行股份有限公司苏州分行提供人民币 3,168 万元的备用信用证（融资性保函）做担保。本公司将人民币 966 万元的三年期定期存单质押于中国工商银行股份有限公司苏州分行并开立人民币 3,168 万元的备用信用证，用于提供上述事宜的反担保。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]894 号文核准，本公司获准向社会公开发行面值不超过人民币 13.2 亿元的公司债券，2012 年公司债券（第一期）发行规模为 7 亿元，发行价格为 100 元/张，票面利率为 5.00%，付息日为 2013 年至 2017 年每年的 10 月 29 日，已于 2015 年偿还 2.00 亿元。

### 30. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	589,358,266.83	501,593,329.58
待执行的亏损合同	6,280,315.91	8,601,880.00
合 计	595,638,582.74	510,195,209.58

(1) 根据财政部发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号文），全面试行营业税改征增值税后，“应交税费—待转销项税额”期末贷方余额应在“其他流动负债”项目列示。

(2) 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。

### 31. 长期借款

#### (1) 长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	10,161,600.00	10,405,500.00	3.31%

#### (2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司纽约分行	2015/09/15	2018/08/17	美元	3.31	1,500,000.00	10,161,600.00	1,500,000.00	10,405,500.00
合 计					1,500,000.00	10,161,600.00	1,500,000.00	10,405,500.00

(3) 经公司 2015 年第四届董事会第十次临时会议审议通过，公司全资子公司新加坡金螳螂的控股子公司 HBA 向中国工商银行股份有限公司纽约分行申请 150 万美元的贷款，由中国工商银行股份有限公司苏州分行提供 158 万美元的备用信用证（融资性保

函) 做担保。本公司将人民币 308 万元的三年期定期存单质押于中国工商银行股份有限公司苏州分行并开立人民币 10,259,888.00 元的备用信用证, 用于提供上述事宜的反担保。

### 32. 应付债券

#### (1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
公司债券	—	—

#### (2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
公司债券	—	—	—	—	—

#### (续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
公司债券	—	—	—	—	—	—

### 33. 递延收益

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	360,000.00	—	60,000.00	300,000.00	收到财政拨款

#### 涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
工程技术研究中心科技资金	360,000.00	—	60,000.00	—	300,000.00	与收益相关

### 34. 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	2,643,308,689.00	—	—	—	—	—	2,643,308,689.00

### 35. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	158,829,830.69	—	—	158,829,830.69

### 36. 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额					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：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分 类进损益的其他综 合收益	—	—	—	—	—	—	—
其中：重新计算设 定受益计划净负债 和净资产的变动	—	—	—	—	—	—	—
权益法下在被 投资单位不能重分 类进损益的其他综 合收益中享有的份 额	—	—	—	—	—	—	—
二、以后将重分类 进损益的其他综合 收益	13,224,428.01	-3,341,609.02	—	—	-5,962,295.99	2,620,686.97	7,262,132.02
其中：权益法下在 被投资单位以后将 重分类进损益的其 他综合收益中享有 的份额	—	—	—	—	—	—	—
可供出售金融 资产公允价值变动 损益	—	—	—	—	—	—	—
持有至到期投 资重分类为可供出 售金融资产损益	—	—	—	—	—	—	—
现金流量套期 损益的有效部分	—	—	—	—	—	—	—
外币财务报表 折算差额	13,224,428.01	-3,341,609.02	—	—	-5,962,295.99	2,620,686.97	7,262,132.02
其他综合收益合计	13,224,428.01	-3,341,609.02	—	—	-5,962,295.99	2,620,686.97	7,262,132.02

### 37. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	827,776,843.93	—	—	827,776,843.93
储备基金	256,728.58	—	—	256,728.58
企业发展基金	128,364.29	—	—	128,364.29

合 计	828,161,936.80	—	—	828,161,936.80
-----	----------------	---	---	----------------

### 38. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	6,325,314,735.90	6,017,918,807.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	896,498,453.86	888,133,781.12
减：提取法定盈余公积	—	—
应付普通股股利	400,927,795.24	348,009,666.71
转作股本的普通股股利	—	881,102,896.00
期末未分配利润	6,820,885,394.52	5,676,940,025.68

### 39. 营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入与营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,384,525,143.76	7,865,546,850.08	9,085,199,951.78	7,650,890,943.17
其他业务	113,157,292.80	50,423,671.05	16,399,577.53	7,077,639.21
合 计	9,497,682,436.56	7,915,970,521.13	9,101,599,529.31	7,657,968,582.38

#### (2) 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	8,333,862,668.72	7,068,258,621.19	8,568,649,408.83	7,206,938,593.31
制造业	270,349,945.60	254,342,065.88	422,560,182.91	380,100,731.58
电子商务	732,372,609.10	532,119,118.74	72,535,833.92	55,636,796.67
金融业	47,939,920.34	10,827,044.27	21,454,526.12	8,214,821.61
合 计	9,384,525,143.76	7,865,546,850.08	9,085,199,951.78	7,650,890,943.17

#### (3) 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
装饰	7,225,126,690.25	6,181,101,183.71	7,599,401,398.06	6,437,913,663.40
幕墙	569,156,081.72	546,382,697.51	692,858,452.88	651,978,080.69
设计	789,724,102.20	575,973,620.65	680,039,854.74	479,743,126.72
家具	20,205,740.16	19,143,185.20	18,909,886.06	17,404,454.08
电子商务	732,372,609.10	532,119,118.74	72,535,833.92	55,636,796.67

金融服务	47,939,920.34	10,827,044.27	21,454,526.12	8,214,821.61
合 计	9,384,525,143.76	7,865,546,850.08	9,085,199,951.78	7,650,890,943.17

## (4) 前五名营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	760,153,669.40	8.00
第二名	189,563,219.22	2.00
第三名	115,905,517.09	1.22
第四名	95,572,519.65	1.01
第五名	89,732,368.90	0.94
合 计	1,250,927,294.26	13.17

## 40. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,807,465.11	78,950,865.71
城建税	16,682,558.85	12,564,258.12
教育费附加	12,307,536.37	8,951,948.52
其他	4,976,073.14	28,800.00
合 计	36,773,633.47	100,495,872.35

本期税金及附加比上期下降 63.41%，主要原因是根据财政部、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》的有关规定，公司工程项目由营业税改征增值税。

## 41. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	134,122,478.62	67,587,274.58
广告费	9,156,804.09	12,909,964.81
差旅费	9,058,561.41	8,627,867.06
办公费	5,503,900.99	7,169,672.53
业务费	5,087,807.55	4,647,079.62
工程维修费	18,494,716.34	8,653,188.81
其他	44,801,028.52	14,901,579.89
合 计	226,225,297.52	124,496,627.30

本期销售费用比上期增长 81.71%，主要原因是电商门店增长较多所致。

**42. 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	182,977,697.67	119,465,002.76
折旧费	28,116,841.55	27,189,947.08
办公费	28,111,794.60	24,086,256.80
差旅费	6,740,327.18	4,764,284.18
税金	57,733.39	5,189,348.04
业务招待费	2,694,500.33	1,831,676.24
上市公司专项费	2,455,937.08	1,657,926.74
租赁费	29,422,450.50	1,731,416.21
其他	17,489,848.93	24,849,177.80
合 计	298,067,131.23	210,765,035.85

本期管理费用比上期增长 41.42%，主要原因是电商门店增长较多所致。

**43. 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,259,999.01	35,633,064.27
减：利息收入	2,414,134.53	2,798,254.40
利息净支出	36,845,884.48	32,834,809.87
汇兑损失	25,692,553.04	8,655,584.31
减：汇兑收益	188,057.43	2,615,883.70
汇兑净损失	25,504,495.62	6,039,700.61
银行手续费	2,942,396.37	1,330,085.10
合 计	65,292,756.46	40,204,595.58

本期财务费用发生额比上期增长 62.40%，主要系本期汇兑损失增加所致。

**44. 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-16,282,225.85	401,870.85

**45. 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
处置银行理财产品取得的投资收益	10,996,953.03	8,781,979.63
可供出售金融资产在持有期间的投资收	83,063,622.86	92,144,310.94

益		
权益法核算的长期股权投资收益	—	—
处置长期股权投资产生的投资收益	—	-8,997,552.26
合 计	94,060,575.89	91,928,738.31

#### 46. 其他收益

##### (1) 其他收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,543,816.00	—	1,543,816.00
合 计	1,543,816.00	—	1,543,816.00

##### (2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
苏州市总部经济发展奖励 *1	100,000.00	—	与收益相关
专利申请资助 *2	200,000.00	—	与收益相关
财政所奖励 *3	510,000.00	—	与收益相关
景观灯光奖励	80,640.00	—	与收益相关
江苏省博士后科研资助	170,000.00	—	与收益相关
新能源汽车补贴	60,000.00	—	与收益相关
重点产业项目奖励	200,000.00	—	与收益相关
其他补助	223,176.00	—	与收益相关
合 计	1,543,816.00	—	

根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号）的规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入“其他收益”或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。该规定自 2017 年 6 月 12 日起实施，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新准则进行调整。

大额政府补助情况如下：

注\*1：根据姑苏服【2016】11 号《关于下达 2016 年第二批服务业政策扶持资金的通知》，美瑞德公司本期收到苏州市总部经济发展奖励 100,000.00 元；

注\*2 根据姑苏经科总【2017】5号《关于下达2016年度姑苏区科技创新计划项目和经费资金的通知》，美瑞德公司本期收到专利申请资助200,000.00元。

注\*3：根据吴委发【2017】3号《2016年度吴中区区级机关绩效管理优胜单位奖励》，幕墙公司本期收到奖励350,000.00元。

#### 47. 营业外收入

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
固定资产处置利得	256,040.10	100,362.03	256,040.10
政府补助	—	1,761,280.00	—
其他	3,870,458.78	2,009,408.13	3,870,458.78
合计	4,126,498.88	3,871,050.16	4,126,498.88

#### 48. 营业外支出

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
固定资产处置损失	199,449.46	149,984.35	199,449.46
其他	48,799.41	133,262.58	48,799.41
合计	248,248.87	283,246.93	248,248.87

#### 49. 所得税费用

##### (1) 所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	175,072,817.11	170,104,976.51
递延所得税费用	-3,126,169.65	2,463,438.65
合计	171,946,647.46	172,568,415.16

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,071,117,964.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	160,667,703.66
子公司适用不同税率的影响	8,801,745.99
调整以前期间所得税的影响	445,272.30
非应税收入的影响	

	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,493.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-36,799.14
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	1,993,230.76
所得税费用	171,946,647.46

## 50. 其他综合收益

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见附注五、36 其他综合收益。

## 51. 现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,483,816.00	1,761,280.00
往来款	7,010,580.05	8,502,017.93
押金及保证金	22,353,168.49	21,399,044.37
其他	9,664,553.47	49,902,401.71
合 计	40,512,118.01	81,564,744.01

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	38,743,650.32	40,384,052.50
租赁费	38,137,163.77	23,572,915.31
差旅费	28,793,435.96	34,089,163.24
往来款	20,564,245.10	—
广告费	8,251,739.76	21,111,402.56
业务费	9,431,171.33	9,521,358.69
修理费	5,144,137.22	2,782,393.65
仓储物流费	13,809,683.64	3,366,439.76
上市公司专项费	3,091,779.93	2,539,112.09
咨询会费	6,196,341.50	507,600.00
押金及保证金	63,205,216.38	53,144,047.96
其他	144,398,264.33	58,988,142.15
合 计	379,766,829.24	250,006,627.91

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,552,143.59	2,679,051.99
信托产品	—	—
合 计	3,552,143.59	2,679,051.99

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	—	4,705,878.81

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
质押定期存单	—	—

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
派息手续费、送转股份登记费	560,048.71	1,008,843.16

## 52. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	899,171,317.04	890,215,071.38
加: 资产减值准备	-16,282,225.85	401,870.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,898,849.45	31,920,059.58
无形资产摊销	5,159,664.53	4,027,130.60
长期待摊费用摊销	19,826,135.92	14,554,999.08
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)	-56,590.64	24,786.82
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	62,357,428.90	40,204,595.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-94,060,575.89	-91,928,738.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,967,018.83	8,360,304.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-173,249.14	-218,962.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	-19,152,019.50	-16,700,946.56

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-204,757,304.57	-731,267,832.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-929,410,121.05	-683,987,185.17
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-245,445,709.63</b>	<b>-534,394,846.46</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
现金的期末余额	1,639,567,953.69	1,382,505,966.76
减：现金的期初余额	1,860,354,403.87	1,210,106,234.01
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-220,786,450.18	172,399,732.75

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	—
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	—
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	—
处置子公司收到的现金净额	—

## (3) 现金和现金等价物构成情况

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,639,567,953.69	1,860,354,403.87
其中：库存现金	3,924,403.51	1,438,108.99
可随时用于支付的银行存款	1,380,683,261.45	1,647,376,074.54
可随时用于支付的其他货币资金	254,960,288.73	211,540,220.34
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	1,639,567,953.69	1,860,354,403.87

期末现金及现金等价物中已扣除质押的定期存款为 12,740,000.00 元，期初现金及现金等价物中已扣除质押的定期存款为 12,740,000.00 元。

**53. 所有权或使用权受到限制的资产**

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,740,000.00	质押借款
应收票据	172,272,926.38	开立承兑汇票
可供出售金融资产	500,000,000.00	信托受益权转让
合 计	685,012,926.38	

**54. 外币货币性项目**

## (1) 外币货币性项目

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			699,445,635.38
其中：美元	24,008,104.76	6.7744	162,640,504.89
港币	167,807,071.98	0.8679	145,643,113.91
澳元	1,006,130.88	5.2099	5,241,841.25
新加坡元	59,513,348.26	4.9135	292,418,836.68
印度卢比	144,316,748.32	0.1048	15,118,622.55
英镑	2,668,897.17	8.8144	23,524,727.22
迪拉姆	16,404,413.71	1.8445	30,258,105.13
菲律宾币	45,583,938.99	0.1343	6,121,923.01
日元	34,812,807.55	0.0605	2,105,478.60
泰铢	8,399,540.21	0.2004	1,683,267.86
马来西亚币	1,256,077.99	1.5779	1,981,940.34
土耳其币	41,872.76	1.9217	80,466.89
瑞士法郎	345,957.95	7.0888	2,452,426.74
斯里兰卡卢比	161,493,662.34	0.0441	7,121,870.51
印尼盾	1,813,992,280.62	0.0005	904,805.51
韩元	45,591,460.23	0.0059	268,989.62
卢布	1,468,852.32	0.1142	167,742.93
越南盾	6,571,215,438.00	0.0003	1,710,971.74
应收账款			262,510,769.66
其中：美元	35,791,689.32	6.7744	242,467,182.63
港币	17,893,540.42	0.8679	15,530,161.60
迪拉姆	2,446,959.42	1.8445	4,513,425.43
其他应收款			24,530,515.26

其中：美元	2,035,161.57	6.7744	13,786,995.11
越南盾	88,917,150.00	0.0003	23,151.90
斯里兰卡卢比	49,378,822.36	0.0441	2,177,606.07
港币	8,020,198.44	0.8679	6,960,890.63
迪拉姆	857,613.71	1.8445	1,581,871.56
应付账款			33,135,100.09
其中：美元	4,665,676.96	6.7744	31,607,154.01
港币	1,520,000.00	0.8679	1,319,238.40
迪拉姆	113,148.75	1.8445	208,703.27
斯里兰卡卢比	100.00	0.0441	4.41
其他应付款			11,509,465.22
其中：美元	1,599,066.28	6.7744	10,832,690.29
港币	779,766.49	0.8679	676,774.93
短期借款			420,012,800.00
其中：美元	62,000,000.00	6.7744	420,012,800.00
一年内到期的非流动负债			33,872,000.00
其中：美元	5,000,000.00	6.7744	33,872,000.00
长期借款			10,161,600.00
其中：美元	1,500,000.00	6.7744	10,161,600.00

## (2) 境外经营实体的说明：

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 International Inc.	美国加利福尼亚州	美元
3	金螳螂（国际）建筑装饰有限公司	中国香港	港币
4	澳门金螳螂建筑装饰有限公司	中国澳门	澳门元
5	俄罗斯金螳螂建筑装饰有限公司	俄罗斯	卢布
6	金螳螂装饰中东有限责任公司	迪拜	迪拉姆
7	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
8	金螳螂建筑装饰（柬埔寨）有限公司	柬埔寨	美元
9	金螳螂国际发展有限公司	新加坡	新加坡元
10	金螳螂（越南）建筑有限公司	越南	越南盾

## 六、合并范围的变更

## 1. 处置子公司

### 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
—	—	—	—	—	—	—

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
—	—	—	—	—	—	—

注：

### 2. 其他原因的合并范围变动

本公司新设金浦九号；金螳螂国际本期新设斯里兰卡金螳螂、越南金螳螂；美瑞德新设美瑞德建筑材料。故本期新增合并斯里兰卡金螳螂、越南金螳螂、美瑞德建筑材料、金浦九号。2017 年 1-6 月，金螳螂家装新设立金螳螂家 23 家；

## 七、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
芜湖美瑞德建筑装饰有限公司	芜湖市	芜湖市	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
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	苏州市	苏州市	建筑设计	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
江苏金螳螂苗艺有限公司	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
苏州金螳螂资产管理有限公司	苏州市	苏州市	投资管理	100.00	—	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
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
新加坡金螳螂有限公司	新加坡	新加坡	建筑装饰	100.00	—	出资设立
HBA International Inc.	美国	美国	建筑设计	—	73.64	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
金螳螂电子商务有限公司	苏州市	苏州市	电子商务	100.00	—	出资设立
金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司	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
上海世旗股权投资基金管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	—	70.00	出资设立
澳门金螳螂建筑装饰有限公司	澳门	澳门	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
苏州金螳螂建筑材料科技有限公司	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
苏州阿里体育投资合伙企业（有限合伙）	苏州市	苏州市	投资及管理	80.00	10.00	出资设立
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
苏州金浦九号文化产业发展有限公司	苏州市	苏州市	服务管理	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
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

间接持股说明：本公司通过美瑞德公司间接持有芜湖美瑞德、美瑞德建筑材料 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；本公司通过金螳螂电商间接持有精装科技 100% 的股权、家装电商 90% 的股权、金螳螂供应链 100% 的股权；本公司通过新加坡金

螳螂间接持有 HBA73.64%的股权；本公司通过资产管理公司间接持有上海世旗 70%的股权；本公司通过金螳螂国际间接持有澳门金螳螂、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、越南金螳螂 100%的股权；本公司通过上海世旗间接持有阿里体育（有限合伙）10%的股权。截止到 2017 年 6 月 30 日止，金螳螂家装公司共设立金螳螂家 95 家；

## (2) 重要的非全资子公司

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 International Inc.	26.36	11,267,593.73	—	132,711,058.76
金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司	10.00	-8,287,226.90	—	91,153,435.63
合计	—	2,980,366.83	—	223,864,494.39

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
HBA International Inc.	769,859,474.25	63,196,334.58	833,055,808.83	320,290,859.92	12,984,336.67	333,275,196.59
金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司	530,018,729.68	150,106,757.10	680,125,486.78	581,181,309.78	—	581,181,309.78

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
HBA International Inc.	748,201,551.91	74,646,990.43	822,848,542.34	346,977,391.07	13,373,155.54	360,350,546.61
金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司	404,594,659.51	113,335,168.34	517,929,827.85	452,062,344.74	—	452,062,344.74

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
HBA International Inc.	483,639,627.72	38,786,380.38	48,727,429.17	13,167,197.09
金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司	601,310,998.64	-17,172,099.35	-17,172,099.35	-5,336,845.79

(续上表)

子公司名称	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
HBA International Inc	409,155,504.03	29,646,151.40	32,510,285.57	49,992,583.64
金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司	52,554,298.04	-32,252,187.82	-32,252,187.82	12,251,864.36

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益

### 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营和联营企业：		
投资账面价值合计	720,859.87	720,859.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	20418.25	-361,682.12
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	20418.25	-361,682.12

## 八、与金融工具相关风险

### 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，详见附注五、53。

#### (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和公司债券。截至 2017 年 6 月 30 日，公司银行借款余额为人民币 143,804.64 万元、应付债券余额为人民币 49,999.70 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。

## 九、关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)

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。

## 2. 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

## 3. 本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
无锡金螳螂木业有限公司	公司持有其 40.00% 股权
阿里体育投资管理（苏州）有限公司	资产管理持有其 44.00% 股权

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州朗捷通智能科技有限公司	母公司的子公司
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股份有限公司	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
金羽（英国）有限公司	受同一实际控制人控制，本公司股东
苏州金湖地产发展有限公司	母公司的子公司
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
苏州诺金投资有限公司	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
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
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
苏州慧筑信息科技有限公司	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

## 5.关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州博朗明科技有限公司	设备、材料	5,400.00	—
苏州金螳螂三维软件有限公司	设计费	80,000.00	—
无锡金螳螂木业有限公司	材料	2,347,599.02	—

#### ②出售商品、提供劳务情况表

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	幕墙、装饰	120,588.70	—
苏州朗捷通智能科技有限公司	材料销售	31,040.00	—
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	设计费	180,000.00	—
无锡金螳螂木业有限公司	设备、材料	5,693,549.63	—

### (2) 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，2017 年度实际收到租金 18.90 万元，2016 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 1,375 平方米，每年租金 57.75 万元，2017 年度实际收到 2017 年 1~6 月租金 28.8750 万元，2016 年度实际收到租金 57.75 万元。

③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，2017 年度实际收到全年租金 4.20 万元，2016 年度实际收到租金 4.20 万元。

④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，2017 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2016 年度实际收到租金 1.05 万元。

⑤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，2017

年度实际收到全年租金 4.20 万元，2016 年度实际收到租金 4.20 万元。

⑥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，2017 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2016 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑦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，该租赁协议签订于 2016 年 6 月，2017 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2016 年度实际收到全年租金 0.61 万元。

⑧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，2017 年度实际收到全年租金 1.26 万元，2016 年度实际收到全年租金 1.26 万元。

⑨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，该租赁协议签订于 2017 年 1 月，2017 年度实际收到全年租金 8.40 万元。

⑩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，该租赁协议签订于 2017 年 1 月，2017 年度实际收到全年租金 8.40 万元。

⑪根据本公司与苏州朗捷通智通科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州朗捷通智通科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 2,557.39 平方米，每年租金 107.41 万元，该租赁协议签订于 2017 年 5 月，2017 年度实际收到全年租金 71.61 万元。

⑫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 500.00 平方米，每年租金 21.00 万元，该租赁协议签订于 2017 年 5 月，2017 年度实际收到全年租金 14.00 万元。

⑬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，该租赁协议签订于 2017 年 1 月，2017 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑭根据美瑞德公司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公司办公楼建筑面积为 50.00 平方米，每年租金 2.10 万元，该租

赁协议签订于 2017 年 1 月，2017 年度实际收到全年租金 2.10 万元。

⑮根据美瑞德公司与苏州诺金融资租赁有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州诺金融资租赁有限公司租赁美瑞德公司办公楼建筑面积为 50.00 平方米，每年租金 2.10 万元，该租赁协议签订于 2017 年 1 月，2017 年度实际收到全年租金 2.10 万元。

### (3) 关联担保情况

#### ①本公司作为担保方

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	借款余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
本公司	精装科技	2,000.00	—	2016.11.14	2017.11.14	否
本公司	景观公司	5,000.00	—	2016.06.30	2017.06.30	否
本公司	幕墙公司	20,000.00	—	2016.06.21	2017.06.21	否
本公司	幕墙公司	27,000.00	7,000.00	2016.10.18	2017.10.17	否
本公司	幕墙公司	8,000.00	—	2016.11.24	2017.11.24	否
本公司	幕墙公司	20,000.00	5,000.00	2016.12.13	2017.12.12	否
本公司	美瑞德公司	20,000.00	—	2016.06.29	2017.06.29	否
本公司	美瑞德公司	5,000.00	5,000.00	2017.05.10	2018.05.09	否
本公司	苏州设计院	1,000.00	—	2016.6.21	2017.6.21	否
本公司	新加坡金螳螂	6,200 万美元	6,200 万美元	2016.11.10	2017.11.01	否
本公司	HBA	511 万美元	500 万美元	2014.08.28	2017.08.08	否
本公司	HBA	158 万美元	150 万美元	2015.09.15	2018.09.10	否

#### ②本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额(万 元)	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
苏州金螳螂企业(集 团)有限公司	本公司	40,000.00	20,000.00	2016.06.28	2017.06.27	是
苏州金螳螂企业(集 团)有限公司	本公司	30,000.00	—	2017.03.08	2018.03.08	否

### (4) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
计提关键管理人员报酬	6,050,000.00	5,920,000.00

### (5) 其他关联交易

2017 年 1-6 月本公司和子公司美瑞德公司、幕墙公司、景观公司、精装科技支付给苏州市智信建设职业培训学校培训费共计 20.43 万元；

2017 年 1-6 月本公司和子公司美瑞德公司支付苏州工业园区智信职业培训学校培训费共计 0.20 万元。

## 6. 关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应收帐款	苏州朗捷通智能科技有限公司	7,760.00	—
应收帐款	苏州金湖地产发展有限公司	121,156.00	—
应收帐款	苏州金螳螂文化发展股份有限公司	180,000.00	—
应收收款	无锡金螳螂木业有限公司	5,693,549.63	—

### (2) 应付项目

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	63,181.50	16,330.50
应付账款	苏州朗捷通智能科技有限公司	49,611.00	49,611.00

## 十、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，公司无其他需要披露的重要承诺事项。

### 2. 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 2017 年 6 月 30 日止，本公司与子公司之间担保情况详见附注九、5 (3)。

(2) 截至 2017 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。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1. 资产负债表日后利润分配情况说明

无

## 2. 资产负债表日后子公司新设、合并、注销情况说明

1) 2017 年 8 月 1 日, 本公司与西安高新技术产业开发区创业园发展中心合资设立了控股子公司西安市高新区金创商业运营管理发展有限公司, 注册资本为 6506.17 万元, 本公司持股 90%。

2) 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 8 月 24 日止, 金螳螂家装公司新设立金螳螂家 6 家。

截至 2017 年 8 月 24 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。

## 十二、其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、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

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,903,178.14	0.14	20,903,178.14	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	14,989,241,886.08	99.86	1,500,987,294.93	10.01	13,488,254,591.15
组合 1: 以账龄作为信用风险特征组合:	14,958,521,811.13	99.66	1,500,987,294.93	10.03	13,457,534,516.20
①建筑装饰类业务产生的应收账款	14,958,521,811.13	99.66	1,500,987,294.93	10.03	13,457,534,516.20
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	30,720,074.95	0.20	—	—	30,720,074.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	15,010,145,064.22	100.00	1,521,890,473.07	10.14	13,488,254,591.15

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,680,150.11	0.10	13,680,150.11	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	14,367,012,415.52	99.90	1,509,780,080.80	10.51	12,857,232,334.72
组合 1: 以账龄作为信用风险特征组合:	14,344,338,541.38	99.74	1,509,780,080.80	10.53	12,834,558,460.58
① 建筑装饰类业务产生的应收账款	14,344,338,541.38	99.74	1,509,780,080.80	10.53	12,834,558,460.58
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	22,673,874.14	0.16	—	—	22,673,874.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	14,380,692,565.63	100.00	1,523,460,230.91	10.59	12,857,232,334.72

## ① 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款单位/内容	期末余额			
	应收账款	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	20,903,178.14	20,903,178.14	100.00	*

注\*: 上述单项计提坏账准备的应收账款情况详见本附注五、3 应收账款。

## ② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## A. 按账龄分析法计提坏账准备的建筑装饰类业务产生的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,980,416,874.92	599,020,843.74	5.00
1 至 2 年	1,257,606,353.73	125,760,635.38	10.00
2 至 3 年	866,912,498.97	260,073,749.69	30.00
3 至 4 年	595,336,832.11	297,668,416.05	50.00
4 至 5 年	198,928,006.68	159,142,405.35	80.00
5 年以上	59,321,244.72	59,321,244.72	100.00
合计	14,958,521,811.13	1,500,987,294.93	10.03

## B. 组合中，按款项性质计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
美瑞德公司	14,164,000.00	—	—	合并范围内不计提坏账准备
景观公司	9,854,240.01	—	—	合并范围内不计提坏账准备
金螳螂电商公司	6,488,114.94	—	—	合并范围内不计提坏账准备
上海世旗公司	200,000.00	—	—	合并范围内不计提坏账准备
幕墙公司	13,720.00	—	—	合并范围内不计提坏账准备
合计	30,720,074.95	—	—	—

③期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,569,757.84 元。

## (3) 本期无核销应收账款情况。

## (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	404,731,302.33	2.70	20,236,565.12
第二名	236,921,535.67	1.58	11,846,076.78
第三名	191,676,055.31	1.28	9,583,802.77
第四名	191,257,370.55	1.27	19,125,737.06
第五名	159,326,160.59	1.06	7,966,308.03
合计	1,183,912,424.45	7.89	68,758,489.75

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	628,024,689.96	100.00	41,397,395.67	6.59	586,627,294.29

组合 1: 以账龄作为信用风险特征组合	203,120,366.81	32.34	41,397,395.67	20.38	161,722,971.14
组合 2: 以款项性质作为信用风险特征组合	424,904,323.15	67.66	—	—	424,904,323.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	628,024,689.96	100.00	41,397,395.67	6.59	586,627,294.29

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	415,059,601.89	100.00	39,477,590.81	9.51	375,582,011.08
组合 1: 以账龄作为信用风险特征组合	174,211,751.66	41.97	39,477,590.81	22.66	134,734,160.85
组合 2: 以款项性质作为信用风险特征组合	240,847,850.23	58.03	—	—	240,847,850.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	415,059,601.89	100.00	39,477,590.81	9.51	375,582,011.08

①期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A. 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	116,255,196.33	5,812,017.82	5.00
1 至 2 年	25,148,207.33	2,514,820.73	10.00
2 至 3 年	6,418,858.97	1,925,657.69	30.00
3 至 4 年	47,336,826.08	23,668,413.04	50.00
4 至 5 年	2,423,958.55	1,939,166.84	80.00
5 年以上	5,537,319.55	5,537,319.55	100.00
合计	203,120,366.81	41,397,395.67	20.38

## B. 组合中，按款项性质计提坏账准备的其他应收款

应收账款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
幕墙公司	295,014,126.38	—	—	合并范围内不计提坏账准备
资产管理公司	107,001,960.00	—	—	合并范围内不计提坏账准备
家具公司	20,000,000.00	—	—	合并范围内不计提坏账准备
材料公司	1,210,032.00	—	—	合并范围内不计提坏账准备
精装科技	966,974.38	—	—	合并范围内不计提坏账准备
美瑞德	625,940.94	—	—	合并范围内不计提坏账准备
金螳螂电商	82,249.45	—	—	合并范围内不计提坏账准备
设计院	3,040.00	—	—	合并范围内不计提坏账准备
合计	424,904,323.15	—	—	

③期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,919,804.86 元。

## (3) 本期无核销其他应收款情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	424,904,323.15	240,847,850.23
保证金及押金	185,987,348.07	159,550,771.72
股权转让款	9,810,000.00	10,560,000.00
其他	7,323,018.74	4,100,979.94
合计	628,024,689.96	415,059,601.89

## (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	295,014,126.38	1 年以内	46.97	—
第二名	内部往来款	107,001,960.00	1 年以内	17.04	—
第三名	施工保证金	40,000,000.00	3-4 年	6.37	20,000,000.00
第四名	内部往来款	20,000,000.00	1 年以内	3.18	—
第五名	股权转让款	9,810,000.00	1-2 年	1.56	981,000.00

合 计		471,826,086.38		75.13	20,981,000.00
-----	--	----------------	--	-------	---------------

(6) 期末其他应收款账面余额比期初增长 51.31%，主要系应收内部往来余额增加所致。

### 3. 长期股权投资

被投资单位	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	1,763,605,528.30	—	1,763,605,528.30	1,676,699,054.97	—	1,676,699,054.97

对子公司投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州金螳螂幕墙有限公司	420,014,675.50	—	—	420,014,675.50	—	—
苏州金螳螂资产管理有限公司	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	108,521,580.00	31,554,450.00	—	140,076,030.00	—	—
金螳螂（国际）建筑装饰有限公司	55,626,194.66	54,352,000.00	—	109,978,194.66	—	—
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	4,070,020.87	—	—	4,070,020.87	—	—
金螳螂电子商务有限公司	151,000,000.00	—	—	151,000,000.00	—	—
苏州金螳螂建筑材料科技有限公司	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	—	—	5,000,000.00	—	—
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	—	—
斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司	—	23.33	—	23.33	—	—

苏州金浦九号文化产业发 展有限公司	—	1,000,000.00	—	1,000,000.00	—	—
合 计	1,676,699,054.97	86,906,473.33	—	1,763,605,528.30	—	—

#### 4. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入与营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,397,741,000.21	5,401,227,058.27	6,697,207,659.38	5,581,369,281.36
其他业务	110,844,561.51	46,266,818.68	15,520,306.94	7,490,293.91
合 计	6,508,585,561.72	5,447,493,876.95	6,712,727,966.32	5,588,859,575.27

##### (2) 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	6,396,187,044.05	5,398,170,433.13	6,697,207,659.38	5,581,369,281.36
制造业	1,553,956.16	3,056,625.14	—	—
合 计	6,397,741,000.21	5,401,227,058.27	6,697,207,659.38	5,581,369,281.36

##### (3) 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
装饰	6,147,496,708.26	5,203,925,046.75	6,467,023,584.95	5,421,818,559.93
设计	250,244,291.95	197,302,011.52	230,184,074.43	159,550,721.43
合 计	6,397,741,000.21	5,401,227,058.27	6,697,207,659.38	5,581,369,281.36

##### (4) 前五名的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	569,592,032.11	8.75
第二名	153,392,142.35	2.36
第三名	115,839,765.59	1.78
第四名	95,528,451.27	1.47
第五名	89,040,005.04	1.37
合 计	1,023,392,396.36	15.72

#### 5. 投资收益

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	—	30,000,000.00
处置银行理财产品取得的投资收益	6,119,683.37	6,193,492.80
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	83,063,622.86	58,834,928.36
处置长期股权投资产生的投资收益	—	-814,400.00
合 计	89,183,306.23	94,214,021.16

## 十四、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	56,590.64
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—
计入当期损益的政府补助（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）	1,543,816.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,363.80
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—
非货币性资产交换损益	—
委托他人投资或管理资产的损益	10,996,953.03
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—
债务重组损益	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—
对外委托贷款取得的损益	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—
受托经营取得的托管费收入	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,821,659.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—

减：所得税影响额	2,695,937.07
少数股东权益影响额	736,311.45
合 计	12,990,134.32

## 2. 净资产收益率及每股收益

期 间	报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2017年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	8.66	0.339	0.339
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.54	0.334	0.334
2016年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	9.86	0.336	0.336
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.89	0.337	0.337

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字的 2017 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：倪林

二〇一七年八月二十六日