

YASHA亚厦股份

浙江亚厦装饰股份有限公司

2018 年半年度财务报告

(未经审计)

2018 年 8 月

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：浙江亚厦装饰股份有限公司

2018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	1,329,281,596.05	1,927,886,896.34
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	270,502,290.43	260,840,907.51
应收账款	12,099,101,259.51	12,198,577,024.03
预付款项	176,532,202.31	187,865,246.46
应收保费	—	—
应收分保账款	—	—
应收分保合同准备金	—	—
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	457,959,867.59	425,146,213.45
买入返售金融资产	—	—
存货	2,241,183,749.53	1,740,187,130.74
持有待售的资产	—	—

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	—	—
其他流动资产	398,094,324.97	366,967,378.46
流动资产合计	16,972,655,290.39	17,107,470,796.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款	—	—
可供出售金融资产	50,000.00	50,000.00
持有至到期投资	—	—
长期应收款	260,663,054.10	260,663,054.10
长期股权投资	164,944,829.62	165,005,918.26
投资性房地产	598,924,100.00	49,182,900.00
固定资产	804,631,841.59	731,520,034.06
在建工程	74,910,973.55	426,728,968.40
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	244,153,474.40	429,690,840.99
开发支出	—	—
商誉	343,322,036.34	343,322,036.34
长期待摊费用	30,034,856.15	27,477,571.16
递延所得税资产	302,471,268.08	283,640,904.42
其他非流动资产	129,216,151.50	134,171,047.33
非流动资产合计	2,953,322,585.33	2,851,453,275.06
资产总计	19,925,977,875.72	19,958,924,072.05
流动负债：		
短期借款	1,344,000,000.00	1,164,000,000.00
向中央银行借款	—	—
吸收存款及同业存放	—	—
拆入资金	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
应付票据	769,983,336.15	793,667,750.83

项目	期末余额	期初余额
应付账款	8,455,308,713.03	8,870,565,526.04
预收款项	119,438,671.76	111,277,122.61
卖出回购金融资产款	—	—
应付手续费及佣金	—	—
应付职工薪酬	52,905,372.17	107,835,845.88
应交税费	293,536,456.26	412,697,995.62
应付利息	1,491,687.49	1,524,020.75
应付股利	53,599,859.92	—
其他应付款	311,427,218.75	317,226,765.01
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	—	—
持有待售的负债	—	—
一年内到期的非流动负债	14,363,800.00	3,900,000.00
其他流动负债	438,958,108.56	332,875,061.07
流动负债合计	11,855,013,224.09	12,115,570,087.81
非流动负债：		
长期借款	84,025,000.00	28,238,800.00
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	75,275.78	76,610.50
预计负债	—	—
递延收益	5,033,717.21	5,872,670.11
递延所得税负债	19,497,644.33	3,467,501.29
其他非流动负债	—	—
非流动负债合计	108,631,637.32	37,655,581.90
负债合计	11,963,644,861.41	12,153,225,669.71
所有者权益：		
股本	1,339,996,498.00	1,339,996,498.00

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具	—	—
其中：优先股	—	—
永续债	—	—
资本公积	1,837,307,254.14	1,837,307,254.14
减：库存股	—	—
其他综合收益	—	—
专项储备	—	—
盈余公积	330,068,641.84	330,068,641.84
一般风险准备	—	—
未分配利润	4,142,366,636.89	3,994,370,663.30
归属于母公司所有者权益合计	7,649,739,030.87	7,501,743,057.28
少数股东权益	312,593,983.44	303,955,345.06
所有者权益合计	7,962,333,014.31	7,805,698,402.34
负债和所有者权益总计	19,925,977,875.72	19,958,924,072.05

法定代表人：丁海富

主管会计工作负责人：李建青

会计机构负责人：李建青

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	855,578,034.42	1,068,270,304.39
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	153,320,903.76	197,336,490.09
应收账款	7,314,833,417.84	7,280,516,389.72
预付款项	106,325,058.77	149,985,985.03
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	564,494,542.56	604,930,610.23
存货	1,437,059,495.00	930,842,675.91
持有待售的资产	—	—
一年内到期的非流动资产	—	—

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	323,671,645.20	337,601,627.97
流动资产合计	10,755,283,097.55	10,569,484,083.34
非流动资产：		
可供出售金融资产	50,000.00	50,000.00
持有至到期投资	—	—
长期应收款	243,067,196.69	243,067,196.69
长期股权投资	2,517,363,992.64	2,405,164,281.28
投资性房地产	44,100,200.00	43,867,700.00
固定资产	99,721,771.32	100,729,728.17
在建工程	6,483,290.64	4,429,455.71
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	7,133,712.07	8,599,386.70
开发支出	—	—
商誉	—	—
长期待摊费用	5,738,576.42	3,091,175.50
递延所得税资产	129,735,996.02	121,175,581.44
其他非流动资产	71,313,212.47	82,859,814.51
非流动资产合计	3,124,707,948.27	3,013,034,320.00
资产总计	13,879,991,045.82	13,582,518,403.34
流动负债：		
短期借款	1,185,000,000.00	990,000,000.00
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	380,235,760.86	433,673,270.78
应付账款	5,448,941,456.81	5,455,497,364.09
预收款项	64,245,620.76	60,833,608.93
应付职工薪酬	15,748,582.67	33,758,592.41
应交税费	182,861,849.13	277,602,298.98
应付利息	1,491,687.49	1,311,041.66

项目	期末余额	期初余额
应付股利	53,599,859.92	—
其他应付款	231,255,524.11	155,276,086.25
持有待售的负债	—	—
一年内到期的非流动负债	—	—
其他流动负债	309,789,759.31	217,781,450.81
流动负债合计	7,873,170,101.06	7,625,733,713.91
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	75,275.78	76,610.50
预计负债	—	—
递延收益	4,438,359.57	5,178,086.17
递延所得税负债	3,605,687.78	3,443,722.04
其他非流动负债	—	—
非流动负债合计	8,119,323.13	8,698,418.71
负债合计	7,881,289,424.19	7,634,432,132.62
所有者权益：		
股本	1,339,996,498.00	1,339,996,498.00
其他权益工具	—	—
其中：优先股	—	—
永续债	—	—
资本公积	1,803,814,187.61	1,803,814,187.61
减：库存股	—	—
其他综合收益	—	—
专项储备	—	—
盈余公积	330,068,641.84	330,068,641.84
未分配利润	2,524,822,294.18	2,474,206,943.27
所有者权益合计	5,998,701,621.63	5,948,086,270.72
负债和所有者权益总计	13,879,991,045.82	13,582,518,403.34

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	4,210,307,979.92	4,058,144,601.82
其中：营业收入	4,210,307,979.92	4,058,144,601.82
利息收入	—	—
已赚保费	—	—
手续费及佣金收入	—	—
二、营业总成本	4,043,702,141.31	3,855,433,359.24
其中：营业成本	3,620,679,115.54	3,470,817,364.98
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	17,431,514.61	15,353,252.40
销售费用	105,533,460.47	77,654,829.23
管理费用	209,947,789.13	158,631,397.71
财务费用	22,651,543.69	31,943,532.44
资产减值损失	67,458,717.87	101,032,982.48
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	63,629,343.65	849,600.00
投资收益（损失以“—”号填列）	11,242,615.55	3,675,324.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-61,088.64	-737,196.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）	—	—
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-232,785.20	-475,508.30
其他收益	3,497,667.90	1,971,562.90
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	244,742,680.51	208,732,221.47
加：营业外收入	10,003.57	134,390.39

项目	本期发生额	上期发生额
减：营业外支出	96,514.78	474,426.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	244,656,169.30	208,392,185.31
减：所得税费用	38,621,697.41	25,796,704.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	206,034,471.89	182,595,480.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	206,034,471.89	182,595,480.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	—	—
归属于母公司所有者的净利润	201,595,833.51	179,182,173.52
少数股东损益	4,438,638.38	3,413,307.02
六、其他综合收益的税后净额	—	—
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	—	—
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	—	—
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	—	—
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	—	—
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	—	—
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	—	—
4.现金流量套期损益的有效部分	—	—
5.外币财务报表折算差额	—	—
6.其他	—	—
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	—	—
七、综合收益总额	206,034,471.89	182,595,480.54

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的综合收益总额	201,595,833.51	179,182,173.52
归属于少数股东的综合收益总额	4,438,638.38	3,413,307.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.13
（二）稀释每股收益	0.15	0.13

法定代表人：丁海富

主管会计工作负责人：李建青

会计机构负责人：李建青

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	2,428,570,551.95	2,442,731,742.97
减：营业成本	2,081,769,573.63	2,059,510,790.86
税金及附加	7,417,913.77	6,912,155.39
销售费用	52,387,100.88	46,135,417.87
管理费用	103,098,223.27	71,141,365.49
财务费用	21,947,082.45	31,302,940.22
资产减值损失	57,069,430.55	102,418,682.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	232,500.00	849,600.00
投资收益（损失以“－”号填列）	10,473,308.09	4,507,017.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-61,088.64	-737,196.01
资产处置收益（损失以“－”号填列）	113,565.76	-194,824.53
其他收益	2,792,561.60	1,363,876.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	118,493,162.85	131,836,060.56
加：营业外收入	—	109,920.00
减：营业外支出	16,444.22	474,283.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	118,476,718.63	131,471,697.05
减：所得税费用	14,261,507.80	16,720,754.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,215,210.83	114,750,942.49

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	104,215,210.83	114,750,942.49
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	—	—
五、其他综合收益的税后净额	—	—
(一) 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	104,215,210.83	114,750,942.49
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	4,350,802,543.18	4,276,844,842.24
客户存款和同业存放款项净增加额	—	—

项目	本期发生额	上期发生额
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	—	30,373.23
收到其他与经营活动有关的现金	394,318,471.76	389,077,341.98
经营活动现金流入小计	4,745,121,014.94	4,665,952,557.45
购买商品、接受劳务支付的现金	3,297,670,679.99	3,364,277,697.34
客户贷款及垫款净增加额	—	—
存放中央银行和同业款项净增加额	—	—
支付原保险合同赔付款项的现金	—	—
支付利息、手续费及佣金的现金	—	—
支付保单红利的现金	—	—
支付给职工以及为职工支付的现金	1,402,113,266.04	1,149,029,826.13
支付的各项税费	273,403,346.47	231,818,157.78
支付其他与经营活动有关的现金	585,026,222.78	506,678,964.12
经营活动现金流出小计	5,558,213,515.28	5,251,804,645.37
经营活动产生的现金流量净额	-813,092,500.34	-585,852,087.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	309,920,000.00	699,750,000.00
取得投资收益收到的现金	42,834,824.74	4,412,520.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	215,879.00	45,522.00
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	708,275.67	450,000.00
投资活动现金流入小计	353,678,979.41	704,658,042.30

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,631,193.91	79,564,213.62
投资支付的现金	290,250,000.00	1,083,750,000.00
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	200,000.00	—
投资活动现金流出小计	349,081,193.91	1,163,314,213.62
投资活动产生的现金流量净额	4,597,785.50	-458,656,171.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,200,000.00	14,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,200,000.00	4,350,000.00
取得借款收到的现金	1,061,000,000.00	539,000,000.00
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	1,065,200,000.00	553,500,000.00
偿还债务支付的现金	824,750,000.00	58,538,972.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,682,721.48	12,399,362.30
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	—	—
筹资活动现金流出小计	851,432,721.48	70,938,335.01
筹资活动产生的现金流量净额	213,767,278.52	482,561,664.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	160.47	-134.59
五、现金及现金等价物净增加额	-594,727,275.85	-561,946,728.84
加：期初现金及现金等价物余额	1,667,342,064.81	1,839,102,565.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,072,614,788.96	1,277,155,836.59

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	2,416,928,658.39	2,414,099,497.80
收到的税费返还	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	405,658,720.17	198,860,092.71
经营活动现金流入小计	2,822,587,378.56	2,612,959,590.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,763,969,687.79	1,894,878,453.15
支付给职工以及为职工支付的现金	822,481,868.91	586,228,915.89
支付的各项税费	157,180,356.09	106,275,413.36
支付其他与经营活动有关的现金	410,953,265.37	257,284,122.82
经营活动现金流出小计	3,154,585,178.16	2,844,666,905.22
经营活动产生的现金流量净额	-331,997,799.60	-231,707,314.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	289,920,000.00	549,750,000.00
取得投资收益收到的现金	42,065,517.28	4,048,575.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,879.00	522.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—
收到其他与投资活动有关的现金	—	—
投资活动现金流入小计	332,105,396.28	553,799,097.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,280,362.76	3,012,384.19
投资支付的现金	362,510,800.00	990,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—
支付其他与投资活动有关的现金	—	—
投资活动现金流出小计	366,791,162.76	993,762,384.19
投资活动产生的现金流量净额	-34,685,766.48	-439,963,287.10
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	935,000,000.00	480,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
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	935,000,000.00	480,000,000.00
偿还债务支付的现金	750,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,357,567.99	9,878,125.00
支付其他与筹资活动有关的现金	—	—
筹资活动现金流出小计	773,357,567.99	29,878,125.00
筹资活动产生的现金流量净额	161,642,432.01	450,121,875.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	—	—
五、现金及现金等价物净增加额	-205,041,134.07	-221,548,726.81
加：期初现金及现金等价物余额	918,747,181.44	1,194,291,990.11
六、期末现金及现金等价物余额	713,706,047.37	972,743,263.30

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	1,339,996,498.00	—	—	—	1,837,307,254.14	—	—	—	328,117,199.35	—	3,976,755,604.35	303,936,083.87	7,786,112,639.71
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	1,951,442.49	—	17,615,058.95	19,261.19	19,585,762.63
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	1,339,996,498.00	—	—	—	1,837,307,254.14	—	—	—	330,068,641.84	—	3,994,370,663.30	303,955,345.06	7,805,698,402.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	147,995,973.59	8,638,638.38	156,634,611.97
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	201,595,833.51	4,438,638.38	206,034,471.89
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,200,000.00	4,200,000.00
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,200,000.00	4,200,000.00

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										
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-53,599,859.92	—	-53,599,859.92
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-53,599,859.92	—	-53,599,859.92
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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										
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期期末余额	1,339,996,498.00	—	—	—	1,837,307,254.14	—	—	—	330,068,641.84	—	4,142,366,636.89	312,593,983.44	7,962,333,014.31

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	1,339,996,498.00	—	—	—	1,837,307,254.14	—	—	—	301,248,267.79	—	3,699,537,502.47	286,608,034.19	7,464,697,556.59
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	1,693,293.82	—	15,239,644.34	—	16,932,938.16
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	1,339,996,498.00	—	—	—	1,837,307,254.14	—	—	—	302,941,561.61	—	3,714,777,146.81	286,608,034.19	7,481,630,494.75

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										
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	—	—	—	—	—	—	—	27,127,080.23	—	—	279,593,516.49	17,347,310.87	324,067,907.59
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	360,320,456.64	12,547,310.87	372,867,767.51
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,800,000.00	4,800,000.00
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,800,000.00	4,800,000.00
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	27,127,080.23	—	—	-80,726,940.15	—	-53,599,859.92
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	27,127,080.23	—	—	-27,127,080.23	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-53,599,859.92	—	-53,599,859.92
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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										
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	1,339,996,498.00	—	—	—	1,837,307,254.14	—	—	—	330,068,641.84	—	3,994,370,663.30	303,955,345.06	7,805,698,402.34

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	1,339,996,498.00	—	—	—	1,803,814,187.61	—	—	—	328,117,199.35	2,456,643,960.88	5,928,571,845.84

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							
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	1,951,442.49	17,562,982.39	19,514,424.88
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	1,339,996,498.00	—	—	—	1,803,814,187.61	—	—	—	330,068,641.84	2,474,206,943.27	5,948,086,270.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	50,615,350.91	50,615,350.91
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	104,215,210.83	104,215,210.83
(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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-53,599,859.92	-53,599,859.92
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-53,599,859.92	-53,599,859.92
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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							
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	1,339,996,498.00	—	—	—	1,803,814,187.61	—	—	—	330,068,641.84	2,524,822,294.18	5,998,701,621.63

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	1,339,996,498.00	—	—	—	1,803,814,187.61	—	—	—	301,248,267.79	2,268,423,436.78	5,713,482,390.18
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	1,693,293.82	15,239,644.34	16,932,938.16
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	1,339,996,498.00	—	—	—	1,803,814,187.61	—	—	—	302,941,561.61	2,283,663,081.12	5,730,415,328.34

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							
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	—	—	—	—	—	—	—	—	27,127,080.23	190,543,862.15	217,670,942.38
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	271,270,802.30	271,270,802.30
(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	—	—	—	—	—	—	—	—	27,127,080.23	-80,726,940.15	-53,599,859.92
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	27,127,080.23	-27,127,080.23	—
2. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-53,599,859.92	-53,599,859.92
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)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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							
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	1,339,996,498.00	—	—	—	1,803,814,187.61	—	—	—	330,068,641.84	2,474,206,943.27	5,948,086,270.72

三、公司基本情况

浙江亚厦装饰股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在浙江省注册的股份有限公司，于 2007 年 7 月 25 日经浙江省人民政府批准，由浙江亚厦装饰集团有限公司以发起方式整体改制变更设立，并经浙江省工商行政管理局核准登记，营业执照注册号：330000000002564。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在深圳证券交易所上市。

本公司原注册资本和股本均为人民币 15,800.00 万元。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2010]119 号），本公司 2010 年度向社会公众股东公开发行 5,300 万股人民币普通股（A 股），每股发行价格为人民币 31.86 元。2010 年 3 月 23 日，经深圳证券交易所“深证上 2010（92）号”文同意，2010 年 3 月 23 日，本公司发行的人民币普通股（A 股）股票在深圳证券交易所上市，股票简称“亚厦股份”，股票代码“002375”。2010 年 5 月 25 日，本公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。2015 年 11 月，本公司办理换发新版《营业执照》，统一社会信用代码为 9133000014616098X3。经过历次股份变更，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司注册资本和股本均增至人民币 133,999.6498 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设证券部、审计部、财务部、工程管理部、质量安全部、合约部、营销中心综合管理部、投标管理部、招标部等部门，拥有浙江亚厦幕墙有限公司（以下简称“亚厦幕墙”）、浙江亚厦产业园发展有限公司（以下简称“亚厦产业园”）、上海蓝天房屋装饰工程有限公司（以下简称“上海蓝天”）、厦门万安智能有限公司（以下简称“万安智能”）等子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事建筑装饰、幕墙装饰、建筑智能化等业务。本公司主要经营范围包括：建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、消防工程、水电工程、建筑智能化工程的设计、施工，石材加工，建筑幕墙、铝制品、金属门窗、建筑装饰材料、五金制品、家俱、木制品的生产、销售，广告设计、制作，经营进出口业务；承包境外建筑装修装饰、建筑幕墙工程和境内国际招标工程，承包上述工程的勘测、咨询、设计和监理项目，承包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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十一次会议于 2018 年 8 月 28 日批准。

报告期内合并财务报表范围及其变化情况，详见财务报告“附注八、合并范围的变

更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注五、28。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨

认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司

间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者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；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身

权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团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。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥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，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产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，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 1,000.00 万元（含 1,000.00 万元）以上的应收款项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，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提的坏账准备的计提方法
① 建筑装饰、幕墙装饰等行业		
组合 1：合同期内应收账款（包括决算前应收未收的工程进度款及质保期内的质保金）	资产类型	余额百分比法
组合 2：信用期内应收工程决算款	资产类型	余额百分比法
组合 3：账龄组合（包括逾期工程决算款、质保期满应收未收的质保金及其他应收款）	账龄状态	账龄分析法
组合 4：关联方组合	资产类型	不计提坏账准备
② 建筑智能化行业		
组合 1：账龄组合	账龄状态	账龄分析法
组合 2：投标保证金和有还款保证的其他应收款	资产类型	不计提坏账准备
组合 3：履约及其他保证金	资产类型	余额百分比法
组合 4：关联方组合	资产类型	不计提坏账准备

A、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

①建筑装饰、幕墙装饰等行业

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）	20.00	5.00
1—2 年	50.00	10.00
2—3 年	80.00	30.00
3 年以上	100.00	—
3—4 年	—	50.00
4—5 年	—	80.00
5 年以上	—	100.00

②建筑智能化行业

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）	3.00	5.00
1—2 年	10.00	20.00
2—3 年	25.00	50.00
3—4 年	80.00	80.00
4 年以上	100.00	100.00

B、组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的比例如下：

组合名称	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
① 建筑装饰、幕墙装饰等行业		
组合 1: 合同期内应收账款	5.00	—
组合 2: 信用期内应收工程决算款	10.00	—
② 建筑智能化行业		
组合 3: 履约及其他保证金	—	5.00

(4) 长期应收款

对长期应收款，本集团单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

13、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资

产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止

使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

变更后公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5%	2.40%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

(4) 每年年度终了，本集团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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(6) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允

价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权、著作权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	法定使用年限	年限平均法	—
软件	5年	年限平均法	—
专利权	20年	年限平均法	—
著作权	5年	年限平均法	—

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

22、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将

估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计

入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

26、股份支付

（1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无

风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团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，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

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

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

（3）让渡资产使用权

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

（4）建造合同

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

29、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减

相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得

额；

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

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

于资产负债表日，本集团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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本集团租赁业务均为经营租赁。

①本集团作为出租人

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

②本集团作为承租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和

关键假设列示如下：

商誉减值

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

递延所得税资产

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

建造合同

本集团根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本集团会随着合同进程检查并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
为了使公司所持有投资性房地产的账面价值更加客观地反映市场的公允价值，公司决定对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，即由成本模式变更为公允价值模式。随着亚厦中心建成并逐步启用，部分房产物业作为投资性房地产将主要用于对外出租使用。公司持有的投资性房地产随着其所处区域的经济发展，房地产价值将随之发生变动。采用公允价值模式能够及时反映公司价值的变化，便于公司投资者及管理层及时了解公司真实财务状况，为其决策提供更有用的信息，符合全体股东的利益。	本公司第四届董事会第十四次会议审议通过	

本次会计政策变更追溯调整对公司 2017 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 6

月 30 日资产负债表项目及 2017 年度、2018 年 1-6 月利润表项目影响如下：

1、对 2017 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 6 月 30 日资产负债表项目的影
响：

单位：元

项目	2017 年 1 月 1 日 累积影响数 (增加+/减少-)	2017 年 12 月 31 日 累积影响数 (增加+/减少-)	2018 年 6 月 30 日 累积影响数 (增加+/减少-)
投资性房地产	19,921,103.72	23,053,263.92	87,605,744.73
递延所得税负债	2,988,165.56	3,467,501.29	19,497,644.33
盈余公积	1,693,293.82	1,951,442.49	1,951,442.49
未分配利润	15,239,644.34	17,615,058.95	66,116,161.44
归属于母公司所有者权益	16,932,938.16	19,566,501.44	68,067,603.93
少数股东权益		19,261.19	40,496.47

2、2017 年度、2018 年 1-6 月利润表项目的影响：

单位：元

项目	2017 年度影响 (增加+/减少-)	2018 年 1-6 月影响 (增加+/减少-)
营业成本	-1,745,120.24	-923,137.16
公允价值变动收益	1,387,039.96	63,629,343.65
所得税费用	479,335.73	16,030,143.04
净利润	2,652,824.47	48,522,337.77
归属于母公司所有者的净利润	2,633,563.28	48,501,102.49
少数股东损益	19,261.19	21,235.28

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、11%、17%、10%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江亚厦装饰股份有限公司	15%
浙江亚厦幕墙有限公司	15%
大连亚厦装饰工程有限公司	10%

2、税收优惠

1、根据科学技术部火炬高技术产业开发中心发布的《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕149 号），认定本公司及下属全资子公司浙江亚厦幕墙有限公司为通过复审的高新技术企业，有效期三年，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，本公司及子公司浙江亚厦幕墙有限公司企业所得税适用 15%优惠税率。

2、根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2011〕117 号）对小型微利企业的优惠政策作出的规定，认定本公司下属全资子公司大连亚厦装饰工程有限公司为小型微利企业，其企业所得税适用 10%优惠税率。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	142,614.82	100,646.55
银行存款	1,072,301,340.13	1,667,088,251.11
其他货币资金	256,837,641.10	260,697,998.68
合计	1,329,281,596.05	1,927,886,896.34
其中：存放在境外的款项总额	12,588,417.30	12,481,062.63

其他说明

1：其他货币资金期末余额主要系保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金，该类资金使用受限，不作为现金及现金等价物。

2：存放在境外的款项主要系本公司之子公司亚厦（澳门）工程一人有限公司期末持有的货币资金。

3：期末，除上述保证金外，本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	60,292,295.28	84,017,131.30
商业承兑票据	210,209,995.15	176,823,776.21
合计	270,502,290.43	260,840,907.51

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,000,000.00
商业承兑票据	—
合计	1,000,000.00

说明：期末已质押的应收票据系本公司之子公司亚厦幕墙以银行承兑汇票质押开具应付票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	73,353,660.43	—
商业承兑票据	6,887,413.53	—
合计	80,241,073.96	—

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：合同期内应收账款	11,756,580,383.81	88.64	587,829,019.20	5.00	11,168,751,364.61
信用期内应收工程决算款	406,503,184.32	3.06	40,650,318.44	10.00	365,852,865.88
账龄组合	1,045,094,464.63	7.88	528,425,670.85	50.56	516,668,793.78
关联方组合	45,154,333.83	0.34	—	—	45,154,333.83

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
组合小计	13,253,332,366.59	99.92	1,156,905,008.49	8.73.	12,096,427,358.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,399,878.75	0.08	7,725,977.34	74.29	2,673,901.41
合计	13,263,732,245.34	100.00	1,164,630,985.83	8.78	12,099,101,259.51

应收账款按种类披露（续）

单位：元

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：合同期内应收账款	11,732,972,502.26	88.22	586,648,625.12	5.00	11,146,323,877.14
信用期内应收工程决算款	469,483,985.42	3.53	46,948,398.53	10.00	422,535,586.89
账龄组合	1,040,370,034.83	7.82	458,452,559.17	44.07	581,917,475.66
关联方组合	45,126,182.93	0.34	—	—	45,126,182.93
组合小计	13,287,952,705.44	99.91	1,092,049,582.82	8.22	12,195,903,122.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,557,878.75	0.09	8,883,977.34	76.87	2,673,901.41
合计	13,299,510,584.19	100.00	1,100,933,560.16	8.28	12,198,577,024.03

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

A、建筑装饰、幕墙装饰等行业

单位：元

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	288,330,516.61	33.77	57,666,103.32	20.00	230,664,413.29
1至2年	136,830,132.59	16.02	68,415,066.30	50.00	68,415,066.29
2至3年	252,665,800.76	29.59	202,132,640.60	80.00	50,533,160.16

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
3年以上	176,066,655.06	20.62	176,066,655.06	100.00	—
合计	853,893,105.02	100.00	504,280,465.28	59.06	349,612,639.74

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

单位：元

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	317,796,172.54	37.31	63,559,234.52	20.00	254,236,938.02
1至2年	266,291,230.57	31.26	133,145,615.30	50.00	133,145,615.27
2至3年	136,761,750.97	16.05	109,409,400.79	80.00	27,352,350.18
3年以上	131,031,158.56	15.38	131,031,158.56	100.00	—
合计	851,880,312.64	100.00	437,145,409.17	51.32	414,734,903.47

B、建筑智能化行业

单位：元

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	121,102,493.13	63.34	3,633,074.79	3.00	117,469,418.34
1至2年	32,341,565.39	16.91	3,234,156.54	10.00	29,107,408.85
2至3年	25,076,162.17	13.12	6,269,040.54	25.00	18,807,121.63
3至4年	8,361,026.10	4.37	6,688,820.88	80.00	1,672,205.22
4年以上	4,320,112.82	2.26	4,320,112.82	100.00	—
合计	191,201,359.61	100.00	24,145,205.57	12.63	167,056,154.04

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

单位：元

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	118,932,560.69	63.10	3,567,976.82	3.00	115,364,583.87
1至2年	44,311,849.81	23.50	4,431,184.98	10.00	39,880,664.83
2至3年	13,757,536.13	7.30	3,439,384.04	25.00	10,318,152.09

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
3至4年	8,095,857.03	4.30	6,476,685.63	80.00	1,619,171.40
4年以上	3,391,918.53	1.80	3,391,918.53	100.00	—
合计	188,489,722.19	100.00	21,307,150.00	11.30	167,182,572.19

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
组合1：合同期内应收账款	11,756,580,383.81	587,829,019.20	5.00
组合2：信用期内应收工程决算款	406,503,184.32	40,650,318.44	10.00
合计	12,163,083,568.13	628,479,337.64	5.17

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

按照关联方组合计提坏账准备的应收账款金额为 45,154,333.83 元，不计提坏账准备。

(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 63,788,607.16 元，本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 91,181.49 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,111,291,006.93 元，占应收账款期末余额合计数的比例 8.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 55,735,625.80 元。

(5) 因金融资产转移而未终止确认的应收账款情况

期末，本集团共有账面价值为 2,668,087.64 元的应收账款（账面余额为 3,301,084.45 元，已计提坏账准备 632,996.81 元）用于质押取得银行长期借款 1,988,800.00 元。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	149,556,792.48	84.72%	156,742,651.30	83.44%
1 至 2 年	16,888,793.37	9.57%	15,018,164.24	7.99%
2 至 3 年	4,576,147.54	2.59%	9,269,267.06	4.93%
3 年以上	5,510,468.92	3.12%	6,835,163.86	3.64%
合计	176,532,202.31	100%	187,865,246.46	100%

说明：期末无账龄超过 1 年的金额重要的预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 17,875,636.56 元，占预付款项期末余额合计数的比例 10.13%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	29,740,000.00	4.71	25,217,211.00	84.79	4,522,789.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	568,721,293.19	90.16	139,420,184.73	24.51	429,301,108.46
投标保证金、有还款保证的其他应收款	14,334,235.29	2.27	—	—	14,334,235.29
履约及其他保证金	10,317,615.63	1.64	515,880.79	5.00	9,801,734.84
组合小计	593,373,144.11	94.07	139,936,065.52	23.58	453,437,078.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,700,000.00	1.22	7,700,000.00	100.00	—
合 计	630,813,144.11	100.00	172,853,276.52	27.40	457,959,867.59

其他应收款按种类披露（续）

单位：元

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	29,740,000.00	5.00	25,217,211.00	84.79	4,522,789.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	540,360,686.14	90.92	135,771,542.52	25.13	404,589,143.62
投标保证金、有还款保证的其他应收款	6,399,172.19	1.08	—	—	6,399,172.19

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
履约及其他保证金	10,142,219.63	1.70	507,110.99	5.00	9,635,108.64
组合小计	556,902,077.96	93.70	136,278,653.51	24.47	420,623,424.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,700,000.00	1.30	7,700,000.00	100.00	—
合 计	594,342,077.96	100.00	169,195,864.51	28.47	425,146,213.45

说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款	账面余额	坏账准备	计提比例%
赵文君	11,740,000.00	11,740,000.00	100.00
大连正泰开宇装饰有限公司	18,000,000.00	13,477,211.00	74.87
合计	29,740,000.00	25,217,211.00	84.79

说明 1：2015 年 12 月，本公司与大连正泰开宇装饰有限公司（简称“大连正泰”）个人股东赵文君达成了不可撤销的《股权转让协议》，根据协议约定，本公司拟将持有的大连正泰股权全部转让给赵文君，并于 2016 年 3 月就股权转让价款协商一致，股权转让价款为 1,174.00 万元，并由赵文君于本合同生效之日起 30 个工作日内支付至本公司指定的账户。受大连正泰整体生产经营情况恶化、工程款回款滞后等影响，公司经分析判断，按照期末应收的股权转让款，全额计提坏账准备。

说明 2：2015 年 12 月，根据大连正泰股东会决议，大连正泰需向公司支付股利金额总价款为 3100 万元，其中，如在 2017 年 6 月 30 日前，大连正泰向公司支付股权收益（红利）人民币 1800 万元（自 2016 年 4 月 1 日起，每季度期满前应支付人民币 360 万元），且未因大连正泰原因公司导致承担授信担保责任的，则公司同意免除大连正泰股权权益（红利）总价款的剩余款项支付责任；如在 2017 年 6 月 30 日前，大连正泰未向公司支付完毕股权权益（红利）人民币 1800 万元的，或因大连正泰原因导致公司承担授信担保责任的，大连正泰仍应向公司支付股权权益（红利）总价款的剩余款项 1300 万元。

说明 3：为控制回款风险，公司通过“以房抵款”、办理应收账款质押手续保证优先受偿权、催促大连正泰工程款回款等方式，积极回收应收股利款。

说明 4：受大连正泰整体生产经营情况恶化、工程款回款滞后等影响，公司经分析判

断，按照期末应收股利款，扣除已设定抵押担保的房屋价值 452.28 万元后的金额，全额计提坏账准备。

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

A、建筑装饰、幕墙装饰等行业

单位：元

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	294,487,239.47	51.78	14,724,361.98	5.00	279,762,877.49
1至2年	85,249,321.21	14.99	8,524,932.12	10.00	76,724,389.09
2至3年	54,536,586.87	9.59	16,360,976.06	30.00	38,175,610.81
3至4年	54,905,324.14	9.65	27,452,662.08	50.00	27,452,662.06
4至5年	35,879,752.54	6.31	28,703,802.03	80.00	7,175,950.51
5年以上	43,651,838.96	7.68	43,651,838.96	100.00	—
合计	568,710,063.19	100.00	139,418,573.23	24.51	429,291,489.96

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

单位：元

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	248,962,554.08	46.08	12,448,127.71	5.00	236,514,426.37
1至2年	93,291,334.55	17.26	9,329,133.46	10.00	83,962,201.09
2至3年	73,443,615.62	13.59	22,033,084.69	30.00	51,410,530.93
3至4年	48,312,853.66	8.94	24,156,426.85	50.00	24,156,426.81
4至5年	42,624,234.45	7.89	34,099,387.55	80.00	8,524,846.90
5年以上	33,704,279.55	6.24	33,704,279.55	100.00	—
合计	540,338,871.91	100.00	135,770,439.81	25.13	404,568,432.10

B、建筑智能化行业

单位：元

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	9,630.00	85.75	481.5	5.00	9,148.50

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 至 2 年	250.00	2.23	50	20.00	200.00
2 至 3 年	—	—	—	—	—
3 至 4 年	1,350.00	12.02	1,080.00	80.00	270.00
4 年以上	—	—	—	—	—
合 计	11,230.00	100.00	1,611.50	14.35	9,618.50

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

单位：元

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	21,734.23	99.63	1,086.71	5.00	20,647.52
1 至 2 年	80.00	0.37	16.00	20.00	64.00
2 至 3 年	—	—	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—	—	—
4 年以上	—	—	—	—	—
合 计	21,814.23	100.00	1,102.71	5.06	20,711.52

②组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
履约及其他保证金	10,317,615.63	515,880.79	5.00

（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 3,716,685.31 元，无收回或转回的坏账准备。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	59,273.30

(4) 其他应收款按款项性质披露

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	396,946,527.45	367,451,196.94
备用金	145,369,204.85	114,441,479.90
押金	6,707,191.66	7,040,677.74
其他	81,790,220.15	105,408,723.38
合计	630,813,144.11	594,342,077.96

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位：元

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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	其他	18,000,000.00	1-2年	2.85	13,477,211.00
第二名	其他	11,740,000.00	2-3年	1.86	11,740,000.00
第三名	保证金	10,873,200.84	1年以内 193,105.80元, 1-2年 5,933,635.55元, 2-3年 4,746,459.49元	1.72	2,026,956.69
第四名	备用金	8,800,000.00	1年以内 8,800,000.00元	1.40	440,000.00
第五名	保证金	8,354,645.35	1年以内 36,200.00元, 1-2年 8,318,445.35元	1.32	833,654.54
合计	—	57,767,846.19	—	9.15	28,517,822.23

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	121,101,210.60	—	121,101,210.60	91,044,408.18	—	91,044,408.18

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
在产品	46,863,919.03	—	46,863,919.03	18,727,464.20	—	18,727,464.20
库存商品	81,189,625.99	855,753.62	80,333,872.37	53,493,376.32	902,328.22	52,591,048.10
周转材料	7,396,448.44	—	7,396,448.44	7,328,847.29	—	7,328,847.29
消耗性生物资产	—	—	—	—	—	—
建造合同形成的 已完工未结算资产	1,987,578,761.45	2,090,462.36	1,985,488,299.09	1,572,585,825.33	2,090,462.36	1,570,495,362.97
合计	2,244,129,965.51	2,946,215.98	2,241,183,749.53	1,743,179,921.32	2,992,790.58	1,740,187,130.74

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	—	—	—	—	—	—
在产品	—	—	—	—	—	—
库存商品	902,328.22	—	—	46,574.60	—	855,753.62
周转材料	—	—	—	—	—	—
消耗性生物资产	—	—	—	—	—	—
建造合同形成的 已完工未结算资产	2,090,462.36	—	—	—	—	2,090,462.36
合计	2,992,790.58	—	—	46,574.60	—	2,946,215.98

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	32,206,524,793.58
累计已确认毛利	7,678,905,964.84
减：预计损失	2,090,462.36
已办理结算的金额	37,897,851,996.97
建造合同形成的已完工未结算资产	1,985,488,299.09

11、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行短期理财产品	315,350,000.00	337,114,520.55
留抵及预缴增值税额	82,497,603.72	29,683,964.31
预缴所得税	237,434.46	159,606.81
预缴其他税费	9,286.79	9,286.79
合计	398,094,324.97	366,967,378.46

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	50,000.00	—	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00
按成本计量的	50,000.00	—	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00
合计	50,000.00	—	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				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	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江农村经济投资股份有限公司	50,000.00	—	—	50,000.00	—	—	—	—	0.08%	—
合计	50,000.00	—	—	50,000.00	—	—	—	—	--	—

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	260,663,054.10	—	260,663,054.10	260,663,054.10	—	260,663,054.10	
合计	260,663,054.10	—	260,663,054.10	260,663,054.10	—	260,663,054.10	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
盈创建筑 科技（上 海）有限 公司	165,005,918.26	—	—	-61,088.64	—	—	—	—	—	164,944,829.62	—
小计	165,005,918.26	—	—	-61,088.64	—	—	—	—	—	164,944,829.62	—
合计	165,005,918.26	—	—	-61,088.64	—	—	—	—	—	164,944,829.62	—

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	含土地使用权的房屋、建筑物	合计
一、期初余额	49,182,900.00	49,182,900.00
二、本期变动	549,741,200.00	549,741,200.00
加：外购	—	—
在建工程转入	486,111,856.35	486,111,856.35
企业合并增加	—	—
减：处置	—	—
其他转出	—	—
公允价值变动	63,629,343.65	63,629,343.65
三、期末余额	598,924,100.00	598,924,100.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
亚厦中心	549,479,700.00	正在办理中

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	713,252,247.54	149,707,387.60	38,110,722.22	43,545,694.10	8,316,800.62	6,158,753.04	959,091,605.12
2.本期增加金额	107,579,971.18	5,305,061.10	1,672,344.32	1,206,088.63	2,904,896.15	265,403.35	118,933,764.73
(1) 购置	—	5,305,061.10	1,672,344.32	1,206,088.63	2,904,896.15	265,403.35	11,353,793.55
(2) 在建工程转入	107,579,971.18	—	—	—	—	—	107,579,971.18
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	22,451,269.92	1,008,932.62	1,261,665.00	160,128.99	—	24,881,996.53
(1) 处置或报废	—	1,123,400.00	1,008,932.62	1,261,665.00	160,128.99	—	3,554,126.61
(2) 其他减少	—	21,327,869.92	—	—	—	—	21,327,869.92
4.期末余额	820,832,218.72	132,561,178.78	38,774,133.92	43,490,117.73	11,061,567.78	6,424,156.39	1,053,143,373.32
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	88,149,439.34	80,661,074.08	26,843,553.64	23,891,854.80	5,987,648.25	2,038,000.95	227,571,571.06
2.本期增加金额	10,615,640.30	8,813,572.38	2,128,307.78	2,006,229.78	599,579.03	492,084.46	24,655,413.73
(1) 计提	10,615,640.30	8,813,572.38	2,128,307.78	2,006,229.78	599,579.03	492,084.46	24,655,413.73
3.本期减少金额	—	1,757,982.03	953,720.09	858,723.00	145,027.94	—	3,715,453.06

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废	—	576,062.57	953,720.09	858,723.00	145,027.94	—	2,533,533.60
(2) 其他减少	—	1,181,919.46	—	—	—	—	1,181,919.46
4.期末余额	98,765,079.64	87,716,664.43	28,018,141.33	25,039,361.58	6,442,199.34	2,530,085.41	248,511,531.73
三、减值准备	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	—	—	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—	—	—	—
1.期末账面价值	722,067,139.08	44,844,514.35	10,755,992.59	18,450,756.15	4,619,368.44	3,894,070.98	804,631,841.59
2.期初账面价值	625,102,808.20	69,046,313.52	11,267,168.58	19,653,839.30	2,329,152.37	4,120,752.09	731,520,034.06

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京办公大楼	66,148,600.63	建筑物尚有部分未完工，待整体完工后统一办理产权证书
总部大楼	346,044,198.33	正在办理

其他说明

1：期末，本集团不存在因抵押、担保等所有权受限的固定资产。

2：期末，本集团固定资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部大楼建设项目	—	—	—	361,469,354.64	—	361,469,354.64
万安智能办公大楼	68,164,787.46	—	68,164,787.46	58,776,441.18	—	58,776,441.18
其他工程	6,746,186.09	—	6,746,186.09	6,483,172.58	—	6,483,172.58
合计	74,910,973.55	—	74,910,973.55	426,728,968.40	—	426,728,968.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产/投资性房地产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
总部大楼建设项目	778,000,000.00	361,469,354.64	32,758,315.63	394,227,670.27	—	—	89.00%	100%	—	—	—	募股资金及自筹
万安智能办公大楼	150,000,000.00	58,776,441.18	9,388,346.28	—	—	68,164,787.46	45.00%	45%	4,124,543.85	1,256,716.97	—	金融机构贷款及自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产/投资性房地产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
合计	928,000,000.00	420,245,795.82	42,146,661.91	394,227,670.27	—	68,164,787.46	--	--	4,124,543.85	1,256,716.97	—	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	473,345,599.14	130,000.00	—	21,471,766.96	4,644,589.21	499,591,955.31
2.本期增加金额	—	—	—	1,528,783.03	—	1,528,783.03
(1) 购置	—	—	—	1,528,783.03	—	1,528,783.03
(2) 内部研发	—	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	203,436,736.19	—	—	—	—	203,436,736.19
(1) 处置	—	—	—	—	—	—
(2) 其他	203,436,736.19	—	—	—	—	203,436,736.19
4.期末余额	269,908,862.95	130,000.00	—	23,000,549.99	4,644,589.21	297,684,002.15
二、累计摊销	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	55,987,356.83	48,375.25	—	10,067,418.72	3,797,963.52	69,901,114.32
2.本期增加金额	5,782,381.07	3,249.99	—	2,366,200.31	423,312.92	8,575,144.29
(1) 计提	5,782,381.07	3,249.99	—	2,366,200.31	423,312.92	8,575,144.29
3.本期减少金额	24,945,730.86	—	—	—	—	24,945,730.86
(1) 处置	—	—	—	—	—	—
(2) 其他	24,945,730.86	—	—	—	—	24,945,730.86
4.期末余额	36,824,007.04	51,625.24	—	12,433,619.03	4,221,276.44	53,530,527.75
三、减值准备	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	—	—	—	—	—	—

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—	—	—
1.期末账面价值	233,084,855.91	78,374.76	—	10,566,930.96	423,312.77	244,153,474.40
2.期初账面价值	417,358,242.31	81,624.75	—	11,404,348.24	846,625.69	429,690,840.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(3) 其他说明

1、本公司之控股子公司万安智能以拥有的国有土地使用权和万安智能办公大楼在建工程作为抵押物办理长期借款，期末未到期借款金额 96,400,000.00 元，抵押物详情见附注七、78。

2、期末，本集团无形资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

26、开发支出

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项						
上海蓝天房屋装饰工程有限公司	101,967,808.11	—	—	—	—	101,967,808.11
成都恒基装饰工程有限公司	30,396,620.57	—	—	—	—	30,396,620.57
厦门万安智能有限公司	160,270,532.21	—	—	—	—	160,270,532.21
浙江蘑菇加网络技术有限公司	50,687,075.45	—	—	—	—	50,687,075.45
合计	343,322,036.34	—	—	—	—	343,322,036.34

(2) 商誉减值准备

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出	7,455,446.88	3,972,453.27	1,859,936.66	—	9,567,963.49
其他	2,669,182.99	1,561,148.07	285,537.43	—	3,944,793.63
景观工程	17,352,941.29	—	830,842.26	—	16,522,099.03
合计	27,477,571.16	5,533,601.34	2,976,316.35	—	30,034,856.15

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,340,430,478.34	214,572,809.06	1,273,122,215.25	203,880,202.20
内部交易未实现利润	46,092,131.92	11,523,032.99	46,896,109.33	11,724,027.34
可抵扣亏损	305,501,712.84	76,375,426.03	272,146,699.45	68,036,674.88
合计	1,692,024,323.10	302,471,268.08	1,592,165,024.03	283,640,904.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	—	—	—	—
可供出售金融资产公允价值变动	—	—	—	—
投资性房地产的公允价值超过计税基础部分	87,605,744.73	19,497,644.33	23,053,263.92	3,467,501.29
合计	87,605,744.73	19,497,644.33	23,053,263.92	3,467,501.29

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	—	302,471,268.08	—	283,640,904.42
递延所得税负债	—	19,497,644.33	—	3,467,501.29

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款	129,216,151.50	134,171,047.33
合计	129,216,151.50	134,171,047.33

其他说明：

期末预付房屋款系本集团与客户签订“以房抵工程款”协议，期末尚未达到固定资产或投资性房地产确认条件的金额 129,216,151.50 元。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,304,000,000.00	934,000,000.00
信用借款	—	200,000,000.00
其他	40,000,000.00	30,000,000.00
合计	1,344,000,000.00	1,164,000,000.00

短期借款分类的说明：

说明 1：保证借款包括本公司接受母公司亚厦控股有限公司担保，办理短期借款 1,175,000,000.00 元；本公司为子公司亚厦幕墙提供保证担保，办理短期借款 50,000,000.00 元；本公司为子公司亚厦产业园提供保证担保，办理短期借款 29,000,000.00 元；本公司为控股子公司上海蓝天提供保证担保，办理短期借款 25,000,000.00 元；本公司为控股子公司成都恒基装饰工程有限公司提供保证担保，办理短期借款 20,000,000.00 元，本公司为控股子公司万安智能提供保证担保，办理短期借款 5,000,000.00 元。

说明 2：其他借款系本集团以信用证、银行承兑汇票向银行贴现而取得的借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	756,863,566.09	784,407,561.66
商业承兑汇票	13,119,770.06	9,260,189.17
合计	769,983,336.15	793,667,750.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	8,252,684,148.63	8,700,888,263.85
建筑物及设备款	165,856,156.53	162,755,636.26
其他	36,768,407.87	6,921,625.93
合计	8,455,308,713.03	8,870,565,526.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	119,331,360.61	108,523,206.13
货款	107,311.15	2,753,916.48
合计	119,438,671.76	111,277,122.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	107,801,342.76	1,328,608,915.14	1,383,568,098.28	52,842,159.62
二、离职后福利-设定提存计划	34,503.12	18,264,270.00	18,235,560.57	63,212.55
三、辞退福利	—	309,607.19	309,607.19	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	107,835,845.88	1,347,182,792.33	1,402,113,266.04	52,905,372.17

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	107,123,649.63	1,301,514,435.07	1,359,101,660.38	49,536,424.32
2、职工福利费	—	6,284,590.68	3,180,368.42	3,104,222.26
3、社会保险费	17,861.18	12,496,913.60	12,478,633.80	36,140.98
其中：医疗保险费	15,824.48	10,582,809.58	10,567,350.71	31,283.35
工伤保险费	393.50	689,072.66	691,985.86	-2,519.70
生育保险费	1,643.20	1,199,401.63	1,198,683.41	2,361.42
其他保险费	—	25,629.73	20,613.82	5,015.91
4、住房公积金	658,242.00	7,201,485.74	7,696,208.86	163,518.88
5、工会经费和职工教育经费	1,589.95	1,111,490.05	1,111,226.82	1,853.18
6、短期带薪缺勤	—	—	—	—
7、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	107,801,342.76	1,328,608,915.14	1,383,568,098.28	52,842,159.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	33,631.92	17,675,349.10	17,647,868.10	61,112.92
2、失业保险费	871.20	588,920.90	587,692.47	2,099.63
3、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	34,503.12	18,264,270.00	18,235,560.57	63,212.55

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	236,554,406.32	323,955,059.26
企业所得税	17,205,621.06	37,473,038.21
个人所得税	9,654,705.47	15,500,674.72
城市维护建设税	16,552,012.01	19,617,281.08
教育费附加	8,324,467.97	8,359,905.73
地方教育附加	3,191,550.80	5,448,232.97
其他税种	2,053,692.63	2,343,803.65
合计	293,536,456.26	412,697,995.62

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	114,367.36	45,141.25
短期借款应付利息	1,377,320.13	1,478,879.50
合计	1,491,687.49	1,524,020.75

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	53,599,859.92	—
合计	53,599,859.92	—

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2018 年 5 月 21 日，本公司 2017 年度股东大会通过《2017 年度利润分配预案》，以分红派息股权登记日股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），不进行资本公积转增股本和送红股。本公司董事会于 2018 年 7 月 3 日发布《2017 年年度权益分派实施公告》，以分红前本公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派 0.40 元人民币现金（含税）。上述现金股利分派总计 53,599,859.92 元，并于 2018 年 7 月 11 日实施完毕。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目保证金	42,423,327.82	46,518,402.85
履约保证金	84,345,163.18	99,087,592.80
押金	18,308,650.44	19,948,994.30
其他保证金	47,992,998.68	46,080,871.03
投标保证金	19,519,179.64	22,089,179.64
质保金	2,447,250.74	2,171,907.76
其他往来款项	83,802,648.25	68,741,816.63
应付股权转让款	12,588,000.00	12,588,000.00
合计	311,427,218.75	317,226,765.01

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末，本集团无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,363,800.00	3,900,000.00
合计	14,363,800.00	3,900,000.00

其他说明：

期末一年内到期的长期借款包含一年内到期的长期抵押借款 12,375,000.00 元（详细情况见本附注七、45），及本公司之控股子公司万安智能以应收账款保理取得的借款 1,988,800.00 元。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	438,958,108.56	332,875,061.07
合计	438,958,108.56	332,875,061.07

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	96,400,000.00	30,150,000.00
其他借款	1,988,800.00	1,988,800.00
减：一年内到期的长期借款	14,363,800.00	3,900,000.00
合计	84,025,000.00	28,238,800.00

长期借款分类的说明：

1、抵押借款系子公司万安智能以其自有的国有土地使用权及万安智能办公大楼在建工程作为抵押物取得的银行借款，抵押物详细情况见本附注七、78。

2、抵押借款利率 4.90%。

46、应付债券

(1) 应付债券

无

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

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“室内材料和物品 VOCs、SVOCs 散发标识体系的建立及工程示范”的课题	76,610.50	—	1,334.72	75,275.78	
合计	76,610.50	—	1,334.72	75,275.78	--

其他说明：

该专项应付款系国家重点研发计划室内材料和物品 VOCs、SVOCs 污染源散发机理及控制技术项目专用经费拨款。

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,872,670.11	—	838,952.90	5,033,717.21	
合计	5,872,670.11	—	838,952.90	5,033,717.21	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政补助专项用于“装饰部品部件（木制品）工厂化生产项目”	5,178,086.17	—	—	739,726.60	—	—	4,438,359.57	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政补助专项用于"年产建筑幕墙及节能门窗 55 万平方米项目"	694,583.94	—	—	99,226.30	—	—	595,357.64	与资产相关
合计	5,872,670.11	—	—	838,952.90	—	—	5,033,717.21	--

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,339,996,498.00	—	—	—	—	—	1,339,996,498.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,837,307,254.14	—	—	1,837,307,254.14
其他资本公积	—	—	—	—
合计	1,837,307,254.14	—	—	1,837,307,254.14

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	330,068,641.84	—	—	330,068,641.84
合计	330,068,641.84	—	—	330,068,641.84

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,976,755,604.35	3,699,537,502.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	17,615,058.95	15,239,644.34
调整后期初未分配利润	3,994,370,663.30	3,714,777,146.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	201,595,833.51	360,320,456.64
减：提取法定盈余公积	—	27,127,080.23
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	53,599,859.92	53,599,859.92
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	4,142,366,636.89	3,994,370,663.30

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 17,615,058.95 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,185,484,421.37	3,617,115,209.98	4,055,858,475.36	3,470,069,744.26
其他业务	24,823,558.55	3,563,905.56	2,286,126.46	747,620.72
合计	4,210,307,979.92	3,620,679,115.54	4,058,144,601.82	3,470,817,364.98

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,191,343.81	6,300,111.93
教育费附加	3,326,824.99	3,009,878.18
房产税	2,121,221.54	196,262.13
土地使用税	911,575.80	342,369.09
车船使用税	5,640.00	5,280.00
印花税	2,485,134.09	1,105,540.78
地方教育费附加	1,576,495.59	2,012,482.40
水利基金	106,634.71	267,138.58
其他	706,644.08	2,114,189.31
合计	17,431,514.61	15,353,252.40

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	64,363,880.29	40,403,262.78

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,052,098.59	7,812,477.10
业务招待费	13,730,673.92	7,771,795.81
租赁费	5,820,538.70	6,720,154.57
差旅费	4,539,275.83	3,930,950.27
其他	13,026,993.14	11,016,188.70
合计	105,533,460.47	77,654,829.23

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及社保	129,326,622.56	96,900,591.60
租赁费	4,789,325.59	13,851,015.85
折旧及无形资产摊销	20,270,284.76	11,400,941.76
中介机构费	10,343,832.32	6,509,782.43
交通差旅费	5,036,104.48	5,213,152.50
办公费用	8,211,932.56	4,461,600.73
业务招待费	3,947,359.80	3,976,810.32
其他	28,022,327.06	16,317,502.52
合计	209,947,789.13	158,631,397.71

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,853,262.91	38,915,382.62
减：利息收入	6,504,664.17	7,921,153.85
减：利息资本化	1,256,716.97	571,117.15
汇兑损益	-201,751.07	305,673.22
手续费及其他	1,761,412.99	1,214,747.60
合计	22,651,543.69	31,943,532.44

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	67,505,292.47	101,105,163.96
二、存货跌价损失	-46,574.60	-72,181.48
合计	67,458,717.87	101,032,982.48

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	63,629,343.65	849,600.00
合计	63,629,343.65	849,600.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置理财产品的投资收益	11,303,704.19	4,412,520.30
权益法核算的长期股权投资收益	-61,088.64	-737,196.01
合计	11,242,615.55	3,675,324.29

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-232,785.20	-475,508.30

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,497,667.90	1,971,562.90

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款收入	10,000.00	119,920.00	10,000.00
其他	3.57	14,470.39	3.57
合计	10,003.57	134,390.39	10,003.57

计入当期损益的政府补助：无

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	—	245,000.00	—
非流动资产处置损失合计	4,862.16	—	4,862.16
其中：固定资产处置损失	4,862.16	—	4,862.16
罚没支出	18,453.05	229,283.51	18,453.05
其他	73,199.57	143.04	73,199.57
合计	96,514.78	474,426.55	96,514.78

73、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,421,918.03	47,264,010.10
递延所得税费用	-2,800,220.62	-21,467,305.33
合计	38,621,697.41	25,796,704.77

74、其他综合收益

无

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到工程保证金等	329,955,586.12	315,008,622.21
收回备用金	22,647,457.93	22,503,822.85
收到保函保证金	5,242,735.85	17,086,648.70
利息收入	6,504,664.17	7,399,505.47
其他	29,968,027.69	27,078,742.75
合计	394,318,471.76	389,077,341.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程保证金等	335,763,812.35	305,153,653.45
支付备用金	58,128,760.29	34,050,777.10
支付保函保证金	5,238,441.13	4,339,540.33
其他	185,895,209.01	163,134,993.24
合计	585,026,222.78	506,678,964.12

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的在建万安办公大楼工程投标保证金	708,275.67	450,000.00
合计	708,275.67	450,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的在建万安办公大楼工程保函保证金	200,000.00	—
合计	200,000.00	—

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	206,034,471.89	182,595,480.54
加：资产减值准备	67,458,717.87	101,032,982.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,473,494.27	19,847,909.54
无形资产摊销	8,575,144.29	8,136,241.59
长期待摊费用摊销	2,976,316.35	4,322,310.36
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）	232,785.20	475,508.30
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,862.16	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-63,629,343.65	-849,600.00
财务费用（收益以“—”号填列）	27,596,545.94	38,649,938.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,242,615.55	-3,675,324.29
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-18,830,363.66	-24,710,001.63
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	16,030,143.04	3,242,696.30
存货的减少（增加以“—”号填列）	-500,996,618.79	-419,923,521.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-73,546,302.39	-40,656,800.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-497,229,737.31	-454,339,907.49
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-813,092,500.34	-585,852,087.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	—	—

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,072,614,788.96	1,277,155,836.59
减：现金的期初余额	1,667,342,064.81	1,839,102,565.43
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	-594,727,275.85	-561,946,728.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,072,614,788.96	1,667,342,064.81
其中：库存现金	142,614.82	100,646.55
可随时用于支付的银行存款	1,072,301,340.13	1,667,088,251.11
可随时用于支付的其他货币资金	170,834.01	153,167.15
三、期末现金及现金等价物余额	1,072,614,788.96	1,667,342,064.81

77、所有者权益变动表项目注释

无

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	256,666,807.09	开立保函、银行承兑汇票保证金、信用证保证金等
应收票据	1,000,000.00	以银行承兑汇票质押开具应付票据
无形资产	29,106,640.50	以国有土地使用权为抵押物，办理长期借款
应收账款	2,668,087.64	应收账款保理
在建工程	68,164,787.46	以在建工程作为抵押物，办理长期借款
合计	357,606,322.69	--

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	12,594,370.07
其中：美元	899.67	6.6166	5,952.77
欧元	—	—	—
港币	14,931,108.17	0.8431	12,588,417.30
应收账款	--	--	
其中：美元	—	—	—
欧元	—	—	—
港币	—	—	—
长期借款	--	--	
其中：美元	—	—	—
欧元	—	—	—
港币	—	—	—
应付账款	—	—	—
其中：美元	154,807.70	6.6166	1,024,300.63

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

适用 不适用

80、套期

无

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江亚厦幕墙有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	幕墙装饰行业	100.00%	—	同一控制下企业合并
大连亚厦幕墙有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	幕墙装饰行业	—	100.00%	投资设立

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	
芜湖亚厦幕墙工程设计有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	幕墙装饰行业	—	100.00%	投资设立
吉林亚厦幕墙有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	幕墙装饰行业	—	100.00%	投资设立
上海蓝天房屋装饰工程有限公司	上海市	上海市	建筑装饰行业	73.00%	—	非同一控制下企业合并
成都恒基装饰工程有限公司	四川省成都市	四川省成都市	建筑装饰行业	77.00%	—	非同一控制下企业合并
浙江亚厦产业园发展有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	建筑装修配套产品制造	100.00%	—	投资设立
浙江亚厦木石制品专业安装有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	木制品家具安装配套行业	100.00%	—	投资设立
浙江亚厦设计研究院有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	装饰设计行业	100.00%	—	同一控制下企业合并
浙江亚厦机电安装有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	建筑工业机电设备	100.00%	—	投资设立
大连亚厦装饰工程有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	建筑装饰行业	100.00%	—	投资设立
吉林亚厦装饰有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	建筑装饰行业	100.00%	—	投资设立
浙江亚厦产业投资发展有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	投资与资产管理行业	100.00%	—	投资设立
亚厦（澳门）工程一人有限公司	澳门	澳门	建筑装饰行业	100.00%	—	投资设立
厦门万安智能有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建筑智能行业	65.00%	—	非同一控制下企业合并
浙江未来加电子商务有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电子商务行业	100.00%	—	投资设立
浙江蘑菇加网络技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	软件开发行业	—	58.1887%	非同一控制下企业合并
南京扬子亚创酒店管理有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	酒店管理	70.00%	—	投资设立
浙江亚厦商业经营管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	物业管理	100.00%	—	投资设立

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	
浙江全品建筑材料科技有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	建筑材料批发零售	100.00%	—	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
盈创建筑科技（上海）有限公司	上海市	上海市	建筑部品部件的生产和制造	25.84%	—	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和汇率风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不

存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 8.38%（2017 年：9.00%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 9.15%（2017 年：11.22%）。

（2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 245,786.40 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 272,889.43 万元）。

期末本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
金融负债：					
短期借款	134,400.00	—	—	—	134,400.00
应付票据	76,998.33	—	—	—	76,998.33
应付账款	845,530.87	—	—	—	845,530.87

项目	期末数				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付利息	149.17	—	—	—	149.17
其他应付款	31,142.72	—	—	—	31,142.72
一年内到期的非流动负债	1,436.38	—	—	—	1,436.38
长期借款	—	1,935.00	1,577.50	4,890.00	8,402.50
金融负债和或有负债合计	1,089,657.47	1,935.00	1,577.50	4,890.00	1,098,059.97

期初本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融负债：					
短期借款	116,400.00	—	—	—	116,400.00
应付票据	79,366.78	—	—	—	79,366.78
应付账款	887,056.55	—	—	—	887,056.55
应付利息	152.40	—	—	—	152.40
其他应付款	31,722.68	—	—	—	31,722.68
一年内到期的非流动负债	390.00	—	—	—	390.00
长期借款	—	2,823.88	—	—	2,823.88
金融负债和或有负债合计	1,115,088.41	2,823.88	—	—	1,117,912.29

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

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本

集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

于 2018 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 350.10 万元（2017 年 12 月 31 日：233.32 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

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

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

于 2018 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 60.04%（2017 年 12 月 31 日：60.89%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）投资性房地产	—	598,924,100.00	—	598,924,100.00
2.出租的建筑物	—	598,924,100.00	—	598,924,100.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

投资性房地产期末余额经厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司出具《浙江亚厦装饰股份有限公司及其2家下属子公司财务报告涉及的投资性房地产估值报告》（大学评估咨报字[2018]960030号）评估得出。

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

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
亚厦控股有限公司	浙江省绍兴上虞	股权投资	50,000.00 万元	32.77%	32.77%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是丁欣欣、张杏娟夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江梁湖建设有限公司	主要投资者为本公司实际控制人的亲属
浙江亚厦房产集团有限公司	同一实际控制人
嘉兴市亚厦物业管理有限公司	同一实际控制人
浙江亚欧创业投资有限公司	同一实际控制人
上虞亚厦新城置业有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绍兴亚厦城东置业有限公司	同一实际控制人
上虞亚厦金色家园置业有限公司	同一实际控制人
镇江兰天房地产开发有限公司	同一实际控制人
浙江亚厦景观园林工程有限公司	同一实际控制人
浙江亚厦建设投资发展有限公司	同一实际控制人
浙江巨和装饰工程有限公司	主要投资者为本公司实际控制人的亲属
盈创建筑科技（上海）有限公司	联营企业
盈创建筑工业化襄阳有限公司	联营企业的子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
盈创建筑工业化襄阳有限公司	建筑材料	159,758.84	—	否	11,629.85
盈创建筑科技（上海）有限公司	建筑材料	312,595.78	—	否	—

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江梁湖建设有限公司	玻璃幕墙	96,858.49	3,486,905.57

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江亚厦产业园发展有限公司	50,000,000.00	2018年01月02日	2020年12月02日	否
浙江亚厦产业园发展有限公司	80,000,000.00	2016年10月28日	2018年10月12日	否
浙江亚厦幕墙有限公司	120,000,000.00	2017年10月31日	2019年10月31日	否
浙江亚厦幕墙有限公司	50,000,000.00	2017年09月27日	2018年09月27日	否
浙江亚厦幕墙有限公司	100,000,000.00	2016年08月31日	2018年12月31日	否
浙江亚厦幕墙有限公司	100,000,000.00	2018年01月26日	2018年11月20日	否
浙江亚厦幕墙有限公司	60,000,000.00	2017年01月23日	2019年01月23日	否
浙江亚厦幕墙有限公司	150,000,000.00	2017年07月13日	2019年07月13日	否
厦门万安智能有限公司	40,000,000.00	2017年09月11日	2018年09月10日	否
厦门万安智能有限公司	60,000,000.00	2017年11月17日	2018年11月03日	否
厦门万安智能有限公司	30,000,000.00	2018年03月30日	2019年03月29日	否
厦门万安智能有限公司	30,000,000.00	2017年06月12日	2018年03月06日	是
厦门万安智能有限公司	30,000,000.00	2018年03月05日	2019年03月05日	否
厦门万安智能有限公司	30,000,000.00	2017年01月26日	2018年01月26日	是
厦门万安智能有限公司	50,000,000.00	2017年05月26日	2018年05月23日	是
上海蓝天房屋装饰工程有限公司	54,000,000.00	2017年07月14日	2018年07月13日	否
成都恒基装饰工程有限公司	20,000,000.00	2017年07月12日	2018年07月12日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亚厦控股有限公司	140,000,000.00	2017年04月24日	2020年03月31日	否
亚厦控股有限公司	450,000,000.00	2017年05月02日	2019年05月02日	否
亚厦控股有限公司	200,000,000.00	2018年01月15日	2021年01月15日	否
亚厦控股有限公司	200,000,000.00	2016年12月26日	2018年12月26日	否
亚厦控股有限公司	300,000,000.00	2018年03月14日	2019年03月13日	否
亚厦控股有限公司	40,000,000.00	2017年09月26日	2019年09月26日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亚厦控股有限公司	420,000,000.00	2017年07月20日	2019年07月19日	否
亚厦控股有限公司	150,000,000.00	2017年07月13日	2019年07月13日	否
亚厦控股有限公司	200,000,000.00	2017年09月27日	2018年09月27日	否
亚厦控股有限公司	300,000,000.00	2017年12月20日	2018年12月05日	否
亚厦控股有限公司	100,000,000.00	2016年08月31日	2019年08月31日	否
亚厦控股有限公司	150,000,000.00	2017年05月05日	2020年05月01日	否
亚厦控股有限公司	400,000,000.00	2017年06月14日	2020年06月13日	否
亚厦控股有限公司	200,000,000.00	2018年01月31日	2019年01月29日	否
亚厦控股有限公司	80,000,000.00	2018年04月30日	2019年04月30日	否
亚厦控股有限公司	90,000,000.00	2017年04月28日	2018年04月27日	是

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,342,500.00	2,295,000.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江梁湖建设有限	44,764,242.50	—	44,664,478.26	—

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
应收账款	绍兴亚厦城东置业有限公司	—	—	20,000.34	—
应收账款	上虞亚厦金色家园置业有限公司	—	—	51,613.00	—
应收账款	浙江巨和装饰工程有限公司	390,091.33	—	390,091.33	—
预付账款	盈创建筑科技（上海）有限公司	—	—	312,595.78	—

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	盈创建筑工业化襄阳有限公司	50,116.32	50,116.32

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	20,759,709.02	12,957,316.88
资产负债表日后第 2 年	21,313,955.44	19,625,728.90
资产负债表日后第 3 年	18,776,642.78	17,379,467.46
以后年度	102,343,125.74	108,798,270.73
合计	163,193,432.98	158,760,783.97

(2) 其他承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司与北京居然之家投资控股集团有限公司（以下简称“居然之家”）诉讼事项

本公司与居然之家公司在 2008 年 2 月 4 日签署《居然大厦公共区域精装修工程施工合同》，约定由本公司承包施工居然之家开发的“北京居然之家大厦公共区域精装修工程”。

2009 年 4 月，居然之家以工期严重拖延及所铺设的莎安娜石材质量问题严重为由，向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求解除与本公司签订的《居然大厦公共区域精装修工程施工合同》，并要求本公司拆除所铺装的不合格莎安娜石材，赔偿经济损失人民币 1650 万元。

朝阳区人民法院受理本案后，于 2009 年 6 月 8 日召开预备庭，听取了原被告双方的起

诉

和答辩意见，并组织了证据交换。本公司同时依法提出追加环球石材为本案第三人及对诉争工程所铺贴的莎安娜石材质量进行司法鉴定两项申请，法院均予以准许。庭后，本公司依法提起反诉，本公司认为该工程使用的莎安娜石材质量合格，工期拖延并非被告责任，要求居然之家支付尚欠工程款 21,949,316.00 元，朝阳区人民法院已予以受理。

2017 年 10 月 13 日，本公司收到北京市朝阳区人民法院出具的（2017）京 0105 民初 70180 号《民事判决书》，朝阳区人民法院认为：居然大厦已经实际投入使用，双方合同已经基本履行完毕，无需再解除合同。现居然之家尚未付清本公司的工程款，应当承担付款义务以及承担部分迟延履行违约责任；同时本公司由于在合同履行过程中在工期以及石材方面存在违约行为，应当承担相应违约责任。综合上述情况，相关付款义务及违约赔偿责任相互抵扣后，法院判令居然之家向本公司支付 1,200.00 万元。

截至 2018 年 8 月 28 日，本公司尚未收到居然之家二审上诉通知。

2) 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 2018 年 6 月 30 日，本集团为其他单位贷款提供保证，具体情况详见附注十二、5。

3) 截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
其中：合同期内应收账款	7,284,021,810.18	89.93	364,201,090.51	5.00	6,919,820,719.66
信用期内应收工程 决算款	171,363,058.10	2.12	17,136,305.81	10.00	154,226,752.29
账龄组合	634,590,966.83	7.84	396,624,907.04	62.50	237,966,059.79
关联方组合	145,984.68	—	—	—	145,984.68
组合小计	8,090,121,819.79	99.89	777,962,303.36	9.62	7,312,159,516.43
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	9,213,609.86	0.11	6,539,708.45	70.98	2,673,901.41
合 计	8,099,335,429.65	100.00	784,502,011.81	9.69	7,314,833,417.84

应收账款按种类披露（续）

单位：元

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应 收账款	—	—	—	—	—
其中：合同期内应收账款	7,055,512,236.55	88.04	352,775,611.83	5.00	6,702,736,624.72
信用期内应收工程 决算款	327,643,399.53	4.09	32,764,339.95	10.00	294,879,059.58
账龄组合	621,926,697.32	7.76	341,810,372.51	54.96	280,116,324.81
关联方组合	110,479.20	—	—	—	110,479.20
组合小计	8,005,192,812.60	99.89	727,350,324.29	9.09	7,277,842,488.31
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	9,213,609.86	0.11	6,539,708.45	70.98	2,673,901.41
合 计	8,014,406,422.46	100.00	733,890,032.74	9.16	7,280,516,389.72

说明：

- ①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款
- ②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	201,831,605.89	31.81	40,366,321.18	20.00	161,465,284.71
1至2年	68,678,804.78	10.82	34,339,402.39	50.00	34,339,402.39
2至3年	210,806,863.46	33.22	168,645,490.77	80.00	42,161,372.69
3年以上	153,273,692.70	24.15	153,273,692.70	100.00	—
合计	634,590,966.83	100.00	396,624,907.04	62.50	237,966,059.79

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

单位：元

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	186,448,942.31	29.98	37,289,788.46	20.00	149,159,153.85
1至2年	221,477,318.33	35.61	110,738,659.17	50.00	110,738,659.16
2至3年	101,092,559.00	16.26	80,874,047.20	80.00	20,218,511.80
3年以上	112,907,877.68	18.15	112,907,877.68	100.00	—
合计	621,926,697.32	100.00	341,810,372.51	54.96	280,116,324.81

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
组合1：合同期内应收账款	7,284,021,810.18	364,201,090.51	5.00
组合2：信用期内应收工程决算款	171,363,058.10	17,136,305.81	10.00
合计	7,455,384,868.28	381,337,396.32	5.11

（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 50,611,979.07 元，本期转回坏账准备金额 0.00 元

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,111,291,006.93 元，占应收账款期末余额合计数的比例 13.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 55,735,625.80 元。

(5) 因金融资产转移而未终止确认的应收账款情况

本期无因金融资产转移而未终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种 类	期 末 数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	29,740,000.00	4.62	25,217,211.00	84.79	4,522,789.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	229,506,766.03	35.62	54,644,613.58	23.81	174,862,152.45
关联方组合	385,109,601.11	59.76	—	—	385,109,601.11
组合小计	614,616,367.14	95.38	54,644,613.58	8.89	559,971,753.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	644,356,367.14	100.00	79,861,824.58	12.39	564,494,542.56

其他应收款按种类披露（续）

单位：元

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	29,740,000.00	4.38	25,217,211.00	84.79	4,522,789.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	223,369,693.14	32.93	48,187,162.10	21.57	175,182,531.04
关联方组合	425,225,290.19	62.69	—	—	425,225,290.19
组合小计	648,594,983.33	95.62	48,187,162.10	7.43	600,407,821.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	678,334,983.33	100.00	73,404,373.10	10.82	604,930,610.23

说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款	账面余额	坏账准备	计提比例%
赵文君	11,740,000.00	11,740,000.00	100.00
大连正泰开宇装饰有限公司	18,000,000.00	13,477,211.00	74.87
合计	29,740,000.00	25,217,211.00	84.79

说明：上述单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款，详细情况见附注七、9。

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	141,458,920.62	61.64	7,072,946.03	5.00	134,385,974.59
1 至 2 年	18,001,840.61	7.84	1,800,184.06	10.00	16,201,656.55
2 至 3 年	19,824,175.21	8.64	5,947,252.56	30.00	13,876,922.65
3 至 4 年	17,245,039.38	7.51	8,622,519.70	50.00	8,622,519.68
4 至 5 年	8,875,394.89	3.87	7,100,315.91	80.00	1,775,078.98

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
5年以上	24,101,395.32	10.50	24,101,395.32	100.00	—
合计	229,506,766.03	100.00	54,644,613.58	23.81	174,862,152.45

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

单位：元

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	125,695,353.34	56.27	6,284,767.68	5.00	119,410,585.66
1至2年	34,295,240.39	15.35	3,429,524.04	10.00	30,865,716.35
2至3年	22,133,790.77	9.91	6,640,137.23	30.00	15,493,653.54
3至4年	12,175,443.80	5.45	6,087,721.91	50.00	6,087,721.89
4至5年	16,624,267.98	7.44	13,299,414.38	80.00	3,324,853.60
5年以上	12,445,596.86	5.58	12,445,596.86	100.00	—
合计	223,369,693.14	100.00	48,187,162.10	21.57	175,182,531.04

（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 6,457,451.48 元，本期转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质披露

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来	385,109,601.11	425,225,290.19
保证金	142,694,046.79	132,493,382.38
其他往来款	54,518,782.50	83,466,354.41
备用金	57,784,518.58	33,532,422.39
押金	4,249,418.16	3,617,533.96
合计	644,356,367.14	678,334,983.33

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位：元

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
浙江亚厦产业园发展有限公司	关联方往来	173,136,416.40	1年以内	26.87	—
浙江亚厦幕墙有限公司	关联方往来	106,124,529.70	1年以内	16.47	—
浙江未来加电子商务有限公司	关联方往来	87,072,910.00	1年以内 16,216,810.00元； 2-3年 70,856,100.00元	13.51	—
成都恒基装饰工程有限公司	关联方往来	18,480,870.00	1年以内 8,000,000.00元； 1-2年 5,780,000.00元； 2-3年 4,700,870.00元	2.87	—
大连正泰开宇装饰有限公司	其他	18,000,000.00	2-3年	2.79	13,477,211.00
合计		402,814,726.10		62.51	13,477,211.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,352,419,163.02	—	2,352,419,163.02	2,240,158,363.02	—	2,240,158,363.02
对联营、合营企业投资	164,944,829.62	—	164,944,829.62	165,005,918.26	—	165,005,918.26
合计	2,517,363,992.64	—	2,517,363,992.64	2,405,164,281.28	—	2,405,164,281.28

(1) 对子公司投资

单位：元

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
浙江亚厦产业园发展有限公司	565,428,169.45	—	—	565,428,169.45	—	—

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
浙江亚厦木石制品专业安装有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
浙江亚厦机电安装有限公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
大连亚厦装饰工程有限公司	5,100,000.00	—	—	5,100,000.00	—	—
浙江亚厦产业投资发展有限公司	794,295,208.83	102,460,800.00	—	896,756,008.83	—	—
亚厦（澳门）工程一人有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00	—	—
浙江亚厦设计研究院有限公司	5,180,000.00	—	—	5,180,000.00	—	—
浙江亚厦幕墙有限公司	158,037,984.74	—	—	158,037,984.74	—	—
成都恒基装饰工程有限公司	47,000,000.00	—	—	47,000,000.00	—	—
上海蓝天房屋装饰工程有限公司	140,480,000.00	—	—	140,480,000.00	—	—
厦门万安智能有限公司	398,437,000.00	—	—	398,437,000.00	—	—
浙江未来加电子商务有限公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
吉林亚厦装饰有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00	—	—
南京扬子亚创酒店管理有限公司	18,200,000.00	9,800,000.00	—	28,000,000.00	—	—
浙江全品建筑材料科技有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
合计	2,240,158,363.02	112,260,800.00	—	2,352,419,163.02	—	—

2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
盈创建 筑科技 (上海)有 限公司	165,005,918.26	—	—	- 61,088.64	—	—	—	—	—	164,944,829.62	—
小计	165,005,918.26	—	—	- 61,088.64	—	—	—	—	—	164,944,829.62	—
合计	165,005,918.26	—	—	- 61,088.64	—	—	—	—	—	164,944,829.62	—

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,425,920,288.69	2,081,769,573.63	2,441,547,205.17	2,059,510,790.86
其他业务	2,650,263.26	—	1,184,537.80	—
合计	2,428,570,551.95	2,081,769,573.63	2,442,731,742.97	2,059,510,790.86

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-61,088.64	-737,196.01
处置长期股权投资产生的投资收益	—	1,195,638.80
处置理财产品收益	10,534,396.73	4,048,575.09
合计	10,473,308.09	4,507,017.88

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-237,647.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,497,667.90	
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	63,629,343.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,649.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,303,704.19	
减：所得税影响额	18,186,789.73	
少数股东权益影响额	196,585.34	
合计	59,728,044.26	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.87%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

浙江亚厦装饰股份有限公司

二〇一八年八月二十八日