

公司代码：601886

公司简称：江河集团

**江河创建集团股份有限公司**

**JANGHO**

**2018 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘载望、主管会计工作负责人赵世东及会计机构负责人（会计主管人员）周智敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司可能面临的重大风险主要包括政策风险、市场竞争风险等。敬请查阅本报告第四节二、

（二）可能面对的风险

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	184

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、江河集团	指	江河创建集团股份有限公司。
集团、本集团	指	江河创建集团股份有限公司及其子公司。
江河幕墙、北京江河	指	北京江河幕墙系统工程有限公司。
江河源	指	北京江河源控股有限公司，为本公司第一大股东。
江河汇众	指	天津江河汇众企业管理合伙企业（有限合伙），更名前为新疆江河汇众股权投资有限合伙企业，为公司股东。
江河钢构	指	北京江河钢结构工程有限公司，为本公司全资子公司。
上海江河	指	上海江河幕墙系统工程有限公司，为北京江河全资子公司。
广州江河	指	广州江河幕墙系统工程有限公司，为北京江河全资子公司。
大连江河	指	大连江河幕墙系统工程有限公司，为北京江河全资子公司。
长春江河	指	长春江河幕墙工程有限公司，为北京江河全资子公司。
武汉江河	指	武汉江河幕墙系统工程有限公司，北京江河持有其 50% 股权，上海江河持有其 50% 股权。
成都江河	指	成都江河幕墙系统工程有限公司，为北京江河全资子公司。
成都创建	指	成都江河创建实业有限公司，本公司持有其 51% 股权，北京江河持有其 49% 股权。
北京制造	指	北京江河幕墙制造有限公司，为北京江河全资子公司。
香港江河	指	江河香港控股有限公司，为本公司全资子公司。
马来西亚江河	指	江河幕墙马来西亚有限公司，为本公司全资子公司。
新加坡江河	指	江河幕墙新加坡有限公司，本公司现持有其 23.08% 股权，北京江河现持有其 76.92% 股权。
澳门江河	指	江河幕墙澳门有限公司，为本公司控股子公司，本公司现持有该公司 99.01% 的股权，香港江河持有 0.99% 股权。
印尼江河	指	江河幕墙印度尼西亚有限公司，为本公司控股子公司，本公司现持有该公司 99% 股权，江河钢构持有 1% 的股权。
承达集团	指	承达集团有限公司，为香港上市公司，本公司通过全资子公司持有其 69.5% 股权，其他社会公众股东持有 30.5% 股权。
北京承达	指	北京承达创建装饰工程有限公司，现为承达集团全资子公司
港源装饰	指	北京港源建筑装饰工程有限公司，为本公司控股子公司。
港源幕墙	指	北京港源幕墙有限公司，为港源装饰控股子公司。
江河创展	指	北京江河创展管理咨询有限公司，为本公司全资子公司。
梁志天设计集团	指	梁志天设计集团有限公司，为香港上市公司，目前本公司通过下属子公司持有其 52.5% 股权，创始人梁志天先生持有其 22.5% 股权，其他社会公众股东持有 25% 股权。
梁志天设计	指	梁志天设计师有限公司，为梁志天设计集团全资子公司。
江河医疗	指	北京江河康健医疗管理有限公司，为本公司全资子公司。
江河维视	指	北京江河维视眼科医院有限公司，中外合资企业，公司持有其 90% 股权，Vision 持有 10% 股权。
江河泽明	指	南京江河泽明医院管理有限公司，更名前名称为南京泽明医院管理有限公司，为本公司控股子公司下属公司，其中江河医疗持有其 30% 股权，江河维视持有其 21% 股权。
靖江光明医院	指	靖江光明眼科医院，江河泽明持有其 60% 股权。
光正眼科医院	指	东台光正眼科医院有限公司，目前江河维视持有其 30% 股权，江河泽明持有其 40% 股权。

南通启荣	指	南通启荣光明医院有限公司，江河泽明持有其 65%股权。
Vision	指	Vision Eye Institute Limited，为本公司全资子公司。
Primary	指	Primary HealthCare Limited，澳大利亚上市公司，截至目前，公司系该公司第一大股东，持有其 15.93%股权。
幕墙系统、幕墙	指	建筑幕墙及其附属的产品或服务。
内装系统、内装	指	室内装饰装修及其附属的产品或服务。
医疗健康	指	与医药产销及医疗服务直接相关的产业活动，也包括围绕医药、医疗、生命健康活动相关的产业活动。
建筑装饰	指	采用装饰装修材料或饰物对建筑物的本身或者其建筑结构的表面结构进行装饰装修。
公司章程	指	江河创建集团股份有限公司章程。
华普天健、会计师	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），本公司的审计机构
元	指	人民币元（未经特别注明，金额单位均为人民币元）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会。
上交所	指	上海证券交易所。
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司。
澳交所	指	澳大利亚证券交易所。
股东大会	指	江河创建集团股份有限公司股东大会。
董事会	指	江河创建集团股份有限公司董事会。
监事会	指	江河创建集团股份有限公司监事会。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江河创建集团股份有限公司
公司的中文简称	江河集团
公司的外文名称	Jangho Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JANGHO
公司的法定代表人	刘载望

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘飞宇	孔新颖
联系地址	北京市顺义区牛汇北五街5号	北京市顺义区牛汇北五街5号
电话	010-60411166	010-60411166
传真	010-60411666	010-60411666
电子信箱	liufy@jangho.com	kongxy@jangho.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市顺义区牛汇北五街5号
公司注册地址的邮政编码	101300
公司办公地址	北京市顺义区牛汇北五街5号
公司办公地址的邮政编码	101300
公司网址	http://www.jangho.com
电子信箱	ir@jangho.com

报告期内变更情况查询索引	报告期内没有变更
--------------	----------

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内没有变更

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	江河集团	601886	江河创建

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	7,214,579,498.24	6,590,121,426.74	9.48
归属于上市公司股东的净利润	315,076,251.99	241,507,331.16	30.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	289,931,818.75	220,330,673.41	31.59
经营活动产生的现金流量净额	-985,625,864.84	-741,656,618.05	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,795,644,023.38	6,892,604,664.94	-1.41
总资产	23,441,394,688.03	24,105,918,539.97	-2.76

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.27	0.21	28.57
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.21	28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.19	31.58
加权平均净资产收益率(%)	4.53	3.6	增加0.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.17	3.29	增加0.88个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

##### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,406,188.69	处置固定资产损益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,553,845.89	当期新增政府补助及与资产相关政府补助本期摊销额合计
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	49,226.90	理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或		

有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-120,966.99	出售股票确认的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,068,672.85	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,017,265.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-404,438.71	
所得税影响额	-4,612,983.66	
合计	25,144,433.24	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主营业务

江河集团以“为了人类的生存环境和健康福祉”为企业使命，致力于提供绿色建筑系统和高品质医疗健康服务，坚持“双主业，多元化”发展战略，旗下拥有JANGHO江河幕墙、Sundart承达集团（HK. 1568）、港源装饰、港源幕墙、SLD梁志天设计集团（HK. 2262）、Vision、江河泽明等行业知名品牌，业务遍布全球二十多个国家和地区，在建筑幕墙、室内装饰与设计、眼科医疗等专业领域居世界领先水平。江河集团是国家高新技术企业、国家技术创新示范企业、首批国家级知识产权优势企业，国家认定企业技术中心、博士后科研工作站，位居中国上市公司500强、中国民营企业500强。

公司主营业务分为建筑装饰业务和医疗健康业务两大板块。

#### (1) 建筑装饰业务板块

公司建筑装饰业务板块包括建筑幕墙、室内装饰和室内设计。



### ① 建筑幕墙

在建筑幕墙业务领域，主要承接高档写字楼、酒店、商业综合体、机场、火车站、体育场馆、企事业单位办公楼和高档住宅等建筑幕墙工程。公司秉承绿色建筑理念，依托技术领先、品质领先、服务领先、成本领先之竞争优势，以全球精品工程、铸就行业典范，持续缔造城市建筑传奇。

### ② 室内装饰

室内装饰业务领域，主要为大型公共建筑、高档酒店、高级会所、高档住宅、长租公寓等项目提供专业、优质的室内装饰工程服务。室内装饰业务凭借公司的百余项室内顶级装饰工程，彰显了在室内装饰行业的核心影响力，也成为中国高端装饰产业发展的领导力量。

### ③ 室内设计

室内设计业务领域，主要承接以高端市场为对象的住宅、私人住宅、高档酒店及餐饮等大型项目的室内设计服务和室内陈设服务。

## (2) 医疗健康业务板块

公司定位于医疗内容（服务）提供商，以眼科、第三方检验等专科领域为主要方向，致力于提供高品质医疗健康服务。

眼科业务领域，包括澳洲最大连锁眼科品牌 Vision 和苏皖地区知名品牌江河泽明。Vision 主要从事眼科咨询及日间手术室业务，拥有 16 家专业眼科医院、9 家先进的日间手术室、6 家激光眼科手术中心，眼科治疗服务主要包括角膜手术、屈光类手术、白内障手术、青光眼治疗手术，玻璃球视网膜手术、黄斑变性疾病治疗等，业务分布在昆士兰、新南威尔士州、维多利亚州等澳大利亚各大城市。国内以江河泽明为苏皖区域总部，2017 年通过新开、并购等方式新增常州泽明、靖江光明医院等医院，主要开展屈光、视光、眼底病等眼科全科诊疗业务，进一步推进了公司国内眼科医疗业务在长三角区域的布局。

公司目前为澳大利亚上市公司 Primary 第一大股东，Primary 是澳洲领先的医疗服务上市公司之一，主要从事医疗中心、病理学和影像业务。目前拥有 84 个医疗中心、2377 个病理学站点、143 个影像站点，业务主要分布在新南威尔士州、维多利亚州、昆士兰州、西澳大利亚州等。

## 2、经营模式

### ① 建筑装饰板块

建筑装饰工程一般通过公开招标或邀请招标方式进行承接。其中幕墙业务通常为专项分包工程，工程业主在确定项目总投资及建设方案后，通常以招投标方式确定总包和分包企业，主要方式包括：由业主直接确定总包和分包企业，业主先确定总包再委托总包确定分包企业。幕墙企业中标后，以项目为管理单元、按工程进度组织设计、采购、生产加工和施工。室内装饰业务经营模式趋同，公共建筑装饰和住宅精装修工程一般按设计和施工进行分阶段招投标。在工程项目中标后，中标公司与业主签订合同，该合同一般对工期、施工范围、合同金额、工程款项的支付进度等进行约定。中标后以项目为管理单元进行采购、施工和售后服务等。

## ②医疗健康板块

Vision 主要采取垂直整合和连锁经营的业务模式，在对病人进行问诊和检测后，根据具体病情送到 Vision 的连锁医院或附近的日间手术室进行治疗。Vision 主要通过高度发达和有效的引荐预约模式。垂直整合将眼科诊所与日间手术两大业务整合在一起，通过覆盖澳洲各主要城市的诊所，积累广泛的客户资源，将需要进行手术的患者推荐到 Vision 在当地的日间手术室进行手术治疗。江河泽明借鉴 Vision 的经营模式，并结合国内眼科行业发展特点，采取分级诊疗模式，旗下附属医院在架构内独立经营，医疗服务资源共享。Vision 作为国际高端品牌，对国内眼科医院提供眼科医疗技术的培训和支持。

## 3、行业情况

### ①建筑装饰行业

随着城市化发展的升级，我国建筑装饰行业正在成为提升城市品质和市民居住品质的重要行业。2017 年，中国建筑装饰行业总产值突破 4 万亿元，占第三产业增加值近十分之一，对经济增长的贡献不断提高。据国家统计局数据显示，2018 年上半年，全国固定资产投资（不含农户）297,316 亿元，同比增长 6%。国内投资增速变缓但仍保持增长。公装行业复苏态势良好，受益于公装业务的结构复苏与住宅全装修政策利好频出，中国装饰工程板块 2017 年全年实现营收 1,088.86 亿元，同比增长 9.59%。

2017 年 3 月住建部发布了《“十三五”装配式建筑行动方案》，到 2020 年，全国装配式建筑占新建建筑的比例达到 15%以上，其中重点推动地区达到 20%以上。基于上述政策利好影响，公司所处建筑装饰行业，将继续加大装配式建筑、被动式建筑的推广应用技术研发，持续探索新技术，全面提升建筑装修装饰工程的节能减排水平，提升建筑装饰行业的发展品质。

### ②医疗健康行业

截止 2016 年底，我国的总人口数量接近 14 亿，其中 65 岁及以上人口为 15,003 万人，占总人口的 10.8%，预计到 2021 年 65 岁及以上人口将再增加约 30%，或达近 1.94 亿人。庞大的人口基数及老龄化的数量增长呈现出对医疗服务的较大需求，凸显医疗服务市场发展空间巨大。在国家政策的大力支持下，我国医疗健康产业未来市场前景广阔。

随着人们收入水平日益提高，我国医疗保障制度不断完善，人们的眼保健观念不断增强，对眼科医疗服务的需求持续增加，大量基本需求将逐步升级为中高端需求。由于我国现阶段人口老龄化不断加剧，导致眼病患者群体也不断增多，由于白内障、视网膜脱落及青光眼是困扰老年群体的常见眼科疾病，人口老龄化将导致眼科疾病的患病率上升，促使眼科服务的需求不断上升。眼科手术，尤其是白内障手术，于过去几年已经历巨大的转变及技术发展，各种眼科手术技术的进步将为未来市场增长提供动力。2012 年至 2015 年我国眼科医疗服务细分市场的规模从 461 亿元已增至 730 亿。随着电子产品应用的扩大，现代社会学习、工作、娱乐用眼强度大幅增加，导致各种眼病患病率呈上升趋势及年轻化趋势，特别是近视人群向低龄化、高发化方向发展。综

上，眼科医疗潜在需求将不断转化为现实的有效需求，并保持快速增长，在需求增加和消费升级的共同作用下，眼科诊疗市场容量将不断扩大。

从我国现有眼科服务市场的格局来看，一直以来占主导地位的都是公立医院，民营医院的市场规模占比则相对较小。近几年，在我国鼓励社会资本进入医疗领域的大背景下，民营眼科医院市占率比例已从 2012 年的 13.88% 迅速攀升至 2016 年的 17.05%，预计到 2021 年该数据仍会呈现不断上升的趋势，有望增至 20.58%。民营眼科增速显著高于行业增速，市占率或持续提升。

随着医改的推进、大健康产业的发展，以及第三方检验及独立影像中心的政策限制放开，第三方检验及第三方医学影像行业迎来发展机遇。随着 2016 年国家卫计委出台相关利好政策，国内第三方检验及第三方医学影像企业开始快速发展。

据官方预计，2016-2020 年第三方医学检验市场将保持 35%-40% 增长，到 2020 年市场规模达 330 亿元。随着人口老龄化和健康意识的提高，影像技术进步以及医生对于影像检查依赖性提高，影像检查需求持续增加。目前国内影像市场容量预计在 2600 亿，第三方影像中心潜在市场 500 亿至 600 亿之间，凸显该行业发展空间巨大，未来前景广阔。

江河医疗定位于内容提供商，以眼科、第三方检验及影像等专业领域为主要方向，致力于为中国及海外客户提供国际化、高品质的医疗健康服务。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### 1、品牌优势

公司在稳健经营的基础上，在专项领域、细分行业上高举高打，追求专项领域的单项品牌冠军。

#### (1) 建筑装饰板块

在建筑装饰板块，江河集团旗下拥有 JANGHO 江河幕墙、Sundart 承达集团 (HK. 1568)、港源装饰、港源幕墙、SLD 梁志天设计集团 (HK. 2262) 等行业知名品牌。其中江河幕墙是全球高端幕墙第一品牌，在全球各地承建了数百项难度大、规模大、影响大的地标建筑，荣获了包括中国建设工程鲁班奖在内的国内外顶级荣誉逾百项，成为幕墙行业典范；承达集团是源自香港的全球顶级室内装饰品牌，是亚太地区装饰行业发展的引领者；梁志天设计是享誉全球的顶级建筑及室内设计公司，是全球最大的室内设计公司之一，已连续三年蝉联美国《Interior Design》全球百大室内设计师事务所住宅项目第一位，2018 年亚洲及全球总排名榜分别位列第 2 位及第 21 位。该设计公司多年来承接了一大批有代表性的、影响力大的地标工程和经典项目，树立了公司在行业内的高端品牌形象。港源装饰位居中国建筑装饰行业百强前列、北方地区第一内装品牌，“港源”连续多年被评为北京市著名商标。报告期内集团中标了多项具有重要影响力的项目，进一步奠定了公司在行业内的领先地位。

## （2）医疗健康板块

在医疗健康板块，江河集团旗下拥有 Vision、江河泽明两大眼科专业知名品牌。Vision 是澳大利亚最大眼科医疗机构，是世界首家上市连锁眼科医院，拥有全球一流的医疗团队，以及严格的质量和风险管理系统，是全球公认的眼科技术引领者以及最受尊敬的眼科医疗品牌；江河泽明是 Vision 嫁接国内市场的附属机构，是一家以医疗产业投资、咨询、医疗机构管理为主业的眼科医疗产业集团，依托 Vision 品牌优势，已成为区域领先的知名眼科医疗品牌、地区百姓最信赖的医院之一。

Primary 为澳大利亚最大的医疗中心、病理学以及影像学为主营的上市公司之一，公司为 Primary 第一大股东，公司力争依托 Primary 在第三方检验、第三方影像上有所突破。

## 2、技术优势

### （1）建筑装饰板块

幕墙系统业务方面，公司是国家火炬计划重点高新技术企业，中国建设科技自主创新优势企业和北京市专利示范单位，拥有国家级企业技术中心，为全国首批 55 家国家技术创新示范企业之一。内装系统业务方面，承达集团拥有领先的预制组装家具中心生产线和多项全球认证，获得了美国建筑木结构学会质量认证，承达集团预制防火门及预制窗框产品通过了全球 UL 权威认证。港源装饰通过科技研发和创新，拥有多项行业创新的施工技术。梁志天先生在室内设计和产品设计领域均备受推崇，其现代简约又极具东方色彩的设计作品广受推崇，梁志天设计集团收获了超过 130 项国际和亚太区设计及企业殊荣。

### （2）医疗健康板块

Vision 是澳洲最大的连锁眼科医院。拥有 16 家专业眼科医院、9 家先进的日间手术中心、6 家激光眼科手术中心。Vision 的医疗专家团队是澳大利亚视力矫正手术的先驱，多年来 Vision 专注于技术含量高的眼科治疗及手术，包括白内障手术、角膜移植手术、视网膜手术、玻璃体内注射治疗、激光治疗等。Vision 的医疗专家团队开拓并推动了世界眼科医疗领域中若干技术的进步，包括率先在白内障手术中应用超声乳化白内障吸出术、率先开展 CMICS “同轴” 微创白内障手术、南半球首例激光白内障手术等，Vision 在澳大利亚率先使用了最新激光眼科手术机 SMILE，是世界公认的眼科医疗技术研究领导者。

江河泽明为 vision 的附属医疗机构，其全飞秒及全激光治疗近视、超声乳化治疗白内障、玻璃体切割治疗玻璃体视网膜疾病以及医学验光配镜业务均处在区域领军地位。

## 3、管理优势

### （1）战略优势

#### ①集团发展战略

集团坚持建筑装饰和医疗健康双主业平行发展、坚持多品牌协同发展、坚持产业经营和资本运营双轮驱动发展。

#### ②行业发展战略



建筑装饰板块，以建筑幕墙、室内装饰（含设计）等业务领域为主要方向，坚持领先战略，加快技术创新，加强集约经营和业务协同，推动业务标准化、系统化、集成化，实现建筑装饰业务稳健和可持续发展。

医疗健康板块，定位于内容（服务）提供商，致力于提供高品质医疗健康服务，以眼科、第三方检验等专业领域为主要方向，通过并购国外高端品牌进而嫁接中国市场和中国资源，推动与大型医疗集团战略合作，通过快速复制做大做强医疗健康业务，实现跨越式发展。

#### （2）资本运作优势

公司自上市以来已陆续完成了跨境跨交易所并购承达集团，发行股票收购港源装饰，现金收购梁志天设计，要约收购澳交所上市公司 Vision、分拆子公司承达集团香港主板上市、分拆子公司梁志天设计香港主板上市、发起设立北京顺义产业投资基金管理有限公司、设立合资眼科医疗江河维视，增持澳洲领先医疗服务上市公司 Primary 股份、收购江河泽明、靖江光明等资本运作事项，丰富的国际化资本运作经验、精干的团队和高效的执行力为公司业务快速扩张和跨越式转型发展提供了强有力的保证。

#### （3）经营管理优势

公司坚持走高端路线、坚持国际化经营理念。在经营管理上做到充分授权，通过矩阵式管理实现高效运营，各产业单位和大区拥有充分的经营自主权，通过各专业职能部门垂直管理进行风险管控。近年来公司通过全面预算管理和内部市场化等方式进一步提高公司管理水平，加强各产业单位之间的协同发展，提升了管理效率。

#### （4）企业文化优势

企业文化是江河重要的“软实力”，在导向、凝聚、激励和制约方面起着非常重要的作用。公司是个开放、包容、实干进取、简单透明、高效执行力的跨国企业，以全球化的眼光和战略思维海纳百川，兼容并蓄，坚持全球化人才观，在海内外择贤纳士。公司的宗旨是“让客户更满意，让员工更精彩”，公司的核心价值观是“将心比心，讲使命，负责任”。公司崇尚简单、高效的工作氛围，强调实干、担当的工作态度，秉承“事在人为，可为敢为即有为”，“向雷锋学习，绝不让雷锋吃亏”的用才择人理念，不拘一格地启用优秀的年轻人，能够唯才是举，为员工打造没有天花板的舞台。公司鼓励变革与创新，员工的个性和能力得到充分尊重和发挥，不同背景的管理团队加盟后能够兼容并蓄，如鱼得水，铸就了公司力争上游的优秀基因。

#### （5）国际化整合优势

公司吸纳了大批国内外优秀技术人才加盟，来自世界各地的中外员工孕育了江河兼容并蓄的“移民文化”。公司与国内外知名设计机构、顾问公司建立长期合作和战略伙伴关系，系统提升并打造了一支成熟兼具国际一流水准的合作团队。同时，公司通过数次海外并购对于并购整合形成了独到的管理架构和管控模式，有利于并购企业境内外联动，协同发展，迅速复制和扩展国内业务。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018年上半年,面对异常复杂严峻的国内外环境,我国国民经济延续总体平稳、稳中向好的发展态势。但随着国内金融去杠杆的持续推进,金融市场监管的加强等政策影响,市场资金流动性偏紧,货币市场利率带动实体经济融资成本不断提升。江河集团上半年围绕“融合·创新”的年度主题,稳扎稳打,继续坚持以“效益为中心”的经营方针,更加强化现金流和利润的管理,稳步提高经营质量及盈利能力。报告期内,公司总体经营指标完成较好,经营效益实现较大幅度增长。

#### 1、主营业务发展稳健,盈利能力进一步加强

报告期内,公司实现营业收入72.15亿元,同比增长9.48%,其中建筑装饰板块实现营业收入68.21亿元,同比增长9.45%;医疗健康板块实现营业收入3.94亿元,同比增长10.06%。公司实现净利润为3.66亿元,净利率为5.08%,较同期增加0.71个百分点;实现归属于上市公司股东的净利润为3.15亿元,同比增长30.46%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润实现2.90亿元,同比增长31.59%;每股收益为0.27元,较同期增长28.57%。在市场资金流动性紧缩的环境下,公司双主业建筑装饰和医疗健康业务均实现了稳健增长,公司经营质量得到进一步提升,盈利能力进一步增强。

#### 2、“冠军”品牌溢价效应显现

在防范金融风险、金融监管加强以及融资难度加大的背景下,业主或甲方更倾向于将工程承包给具有品牌优势、资信状况好的行业知名企业,加之公司近年来传统业务的稳健经营,定位高端,江河幕墙、承达集团、梁志天设计在承接项目时的“冠军”溢价效应进一步凸显。报告期内,公司建筑装饰板块工程中标84亿元,其中幕墙中标44亿元,内装饰中标40亿元,较去年同期增长7.16%。截至报告期末,公司在手订单金额234亿元,在手订单充足。报告期内,各产业单位充分发挥协同优势,实现资源共享,协同中标北京世园会凯悦酒店、广州华为等25个项目,协同项目中标额合计为11.28亿。

医疗健康板块实现营业收入3.94亿元,同比增长10.06%,江河泽明为Vision在国内的附属企业,借助Vision的品牌效应,以及客户对高端品牌的逐步认可,江河泽明上半年实现收入6,178.88万元,实现了倍数增长。

#### 3、分拆梁志天设计集团香港上市,资本运作再添平台

江河集团分拆所属企业梁志天设计集团成功于香港联交所主板发行上市,这是继2015年承达集团在香港上市后,江河集团旗下第二家在香港主板上市的企业,也是香港首家在联交所主板上市的纯室内设计公司。梁志天设计集团在香港上市,获得独立融资平台,将有助于梁志天设计集团在全球更好更快地发展业务。公司将以梁志天设计集团上市为契机,持续打造更多的以江河幕

墙、传达集团、梁志天设计集团、Vision为代表的行业“冠军”，进一步提高核心竞争力，继续保持行业领先地位。

#### 4、公司资产公允价值高，财务弹性较好

截止公告日，公司旗下拥有传达集团、梁志天设计集团两家香港主板上市公司，其中传达集团是源自香港的全球顶级室内装饰品牌，公司持有其69.5%股权，传达集团报告期末净资产17.40亿人民币，市值近百亿港元；梁志天设计集团是享誉全球的顶级建筑及室内设计公司，是全球最大的室内设计公司之一，也是第一家在港股上市的纯室内设计公司，截止公告日公司持有其52.5%股权，报告期末净资产4.06亿人民币，市值近11亿港元；加之澳洲最大连锁眼科医院Vision的有效资产，公司整体资产公允价值较高。近几年，公司稳健经营，持续做大医疗健康板块，强化现金流管理，截止报告日公司资产负债率67.73%，较上年末降低0.65个百分点，财务弹性较好。

#### 5、医疗健康产业稳步推进，信心坚定

报告期内，江河集团持续做大做强医疗健康产业，公司通过下属子公司江河泽明收购南通启荣65%股权，并于2018年2月底办理完成股权转让相关交割手续。公司通过下属子公司江河泽明及江河维视收购东台光正70%股权，截至目前各方已按协议约定履行完成增资及股权转让事项并完成相关工商变更登记手续，交割完成后，江河维视持有30%股权，江河泽明持有40%股权。上述收购事项的完成进一步扩大了公司眼科医疗业务的布局，有助于公司国内外眼科医疗业务协同发展。公司目前积极推进长三角以外区域的眼科布局，也将借助产业基金等资本助力，快速做大眼科市场。公司现为澳大利亚领先的医疗服务上市公司Primary的第一大股东，公司将依托产业基金等平台，力争在第三方检验、第三方影像业务上取得进展。

#### 6、坚持领先战略，推动研发创新

报告期内，江河集团在幕墙、内装及眼科领域继续坚持技术领先、品质领先、服务领先的发展战略，以技术为导向，提高技术资源的共享能力及研发能力，公司累计拥有专利技术594项，其中报告期内新增发明专利5项，累计获得鲁班奖68项，中国建筑装饰工程奖47项。在眼科领域，搭建学科齐全、经验丰富的医生梯队，通过澳洲vision与国内江河泽明的在技术、专业的互动交流、学习与模式共享，推动了江河医疗海外高端医疗品牌在国内的嫁接落地。

#### 7、加强梯队建设，激发干部创新活力

人才是江河集团事业发展的根本之道和第一要素，是公司实现高速发展的基础。为确保江河集团人才梯队生生不息，为增强各产业单位中高层后备干部、尤其是新加盟产业单位干部对集团管理体系、企业文化、业务模式、归口职能管理等情况的了解，公司上半年在北京圆满举行第二期中高层后备干部培训，各产业单位近140名优秀年轻中高层后备干部参加了学习。培训内容针对性强，使学员对整个企业运营框架体系的关键职能管理要素及相关专业领域有了全面详细的了解，提高专业水平和自身素质。使得各级干部要有争当“冠军”的精神和追求，坚守“阵地”，用匠心精神去做事，成为所在业务领域的“冠军”。

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,214,579,498.24	6,590,121,426.74	9.48
营业成本	5,997,085,476.21	5,560,581,919.21	7.85
销售费用	79,931,722.54	82,059,700.84	-2.59
管理费用	587,667,833.28	464,914,656.98	26.40
财务费用	98,755,418.51	129,028,304.53	-23.46
经营活动产生的现金流量净额	-985,625,864.84	-741,656,618.05	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-101,646,609.41	-97,809,354.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	221,070,671.18	-457,103,574.12	不适用
研发支出	136,657,383.88	163,053,337.08	-16.19
税金及附加	19,587,760.87	17,567,765.35	11.50
资产减值损失	20,010,679.58	34,045,693.90	-41.22
所得税费用	84,312,853.91	63,136,650.94	33.54

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司经营投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期公司支付外币借款保证金及归还信用证融资款所致。

资产减值损失变动原因说明:主要系本期回款较好,计提坏账准备减少所致。

所得税费用变动原因说明:主要系本期坏账准备减少,冲回递延所得税资产所致。

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收股利	3,062.14	0.00	0.00	0.00	100.00	系公司附属子公司期末应收所持有股票本期宣告发放的股利。



长期待摊费用	36,021,909.33	0.15	25,863,841.62	0.11	39.28	主要系本期 Vision 新增装修工程所致。
其他非流动资产	3,000,000.00	0.01	0.00	0.00	100.00	系江河维视支付的购买光正眼科医院股权的订金，目前已转为股权转让款。
应付职工薪酬	141,905,795.41	0.61	238,508,084.51	0.99	-40.50	主要系公司本期支付职工薪酬及年终奖金所致。
应付利息	75,087,965.00	0.32	46,315,875.93	0.19	62.12	主要系本期中期票据、超短融资券计提利息所致。
应付股利	8,172,000.00	0.03	5,336,838.03	0.02	53.12	系公司本期部分股利分配尚未支付所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

1、截止报告期末，因经营需要开具保函、信用证及承兑汇票等，公司缴存保函保证金、信用证保证金、承兑保证金及农民工工资保证金等共计 489,618,032.79 元。

2、期末其他货币资金中诉讼冻结款 119,045,635.95 元，主要系北京江河与高地（杭州）房地产开发有限公司施工合同纠纷诉讼案冻结款 89,539,807.00 元（截止目前双方已签署和解协议，款项已解冻）；北京江河与曙光建设有限公司施工合同纠纷诉讼案冻结款 7,852,303.00 元（见附注十四、1.②）；港源装饰与武汉鼎加幕墙装饰工程有限公司建设工程施工合同纠纷诉讼案冻结款 5,000,000.00 元；港源装饰与北京保成永康建筑设备租赁有限公司租赁合同纠纷诉讼案冻结款 3,730,480.04 元等。

3、梁志天设计公司以其应收账款、其他应收款、预付款项、长期待摊费用、应收票据（账面价值共计人民币 217,160,483.79 元）作为抵押物，从恒生银行取得港币借款 20,000,000.00 元。

4、香港江河附属子公司 JanghoHealthcareAustraliaPtyLTD 以持有的 Primary 公司股票 20,000,000 股（公允价值为人民币 339,458,340.00 元）与 MonashIVFGroupLtd 公司股票 839,035 股（公允价值为人民币 4,406,917.23 元）作为抵押物，从 NAB 取得澳币借款 15,000,000.00 元。

5、承达集团附属子公司 EasyGloryHoldingsLimited 与国泰君安证券（香港）有限公司签订协议，以其持有的北控医疗健康等股权作为抵押物，从国泰君安证券（香港）有限公司取得港币借款 52,228,587.96 元。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司通过下属公司江河泽明收购南通启荣 65%股权，2018 年 2 月底月相关交割手续已办理完成，该项股权投资作价 520 万元，截至报告期末累计已支付 520 万元。

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面价值	报告期损益	报告期公允价值变动	资金来源
HK. 02389	北控医疗健康	179,186,101.49	119,492,933.97		5,606,321.08	自有资金
BMGU	BHGRetailRetail	84,309,895.71	79,503,900.62	2,991,329.95	-2,128,684.62	自有资金
PRY	PRIMARY	1,336,171,169.96	1,411,123,572.08	21,009,642.31	-94,509,255.20	自有资金
MVF	MonashIVFGroupLtd	66,731,975.48	60,203,902.19		-3,446,140.87	自有资金
HK. 01617	南方通信	31,107,014.90	36,763,071.98	2,955.00	1,829,010.04	融资融券
HK. 02086	海航科技	2,291,263.61	1,884,412.81		-495,765.36	融资融券
HK. 02183	三盛控股	5,746,705.84	10,867,188.03	197,645.42	2,441,262.22	融资融券
HK. 0245	中国民生金融	392,888.82	294,815.21	-308,501.38	-81,891.46	融资融券
ASX. CDU	CUDECOLtd	4,735,137.25	3,205,863.30	-10,111.04	-917,342.66	融资融券
ASX. BUB	BubsAustraliaLtd	972,667.61	1,256,362.31		-3,425.02	自有资金
无	RykadanReal	107,309,768.00	107,309,768.00			自有资金
合计		1,818,954,588.67	1,831,905,790.50	23,882,960.26	-91,705,911.85	/

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	主营业务	总资产	净资产	营业收入	净利润	净利润 (子公司会计政策)
江河幕墙	10 亿人民币	100	幕墙设计、生产和施工	940,980.70	202,843.36	322,597.55	12,004.86	12,004.86
承达集团	1,246,815,074 港元	69.5	投资控股	352,184.89	173,960.25	220,050.53	15,313.61	16,833.82
港源装饰	3 亿人民币	95	建筑装饰和幕墙设计、生产和施工	425,622.89	138,736.14	115,269.20	6,632.40	6,763.69
Vision	130,994,887.15 澳大利亚元	100	医疗健康	107,133.92	90,399.46	33,187.03	1,561.37	2,231.04
梁志天	10 港元	70	内装设计	51,747.72	40,642.90	18,183.50	1,194.90	2,047.56

设计集团								
南京泽明	14,960,635 元人民币	51	医院投资管理	16,214.69	9,350.35	6,178.88	-438.73	-438.73

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、建筑装饰业务

##### (1) 政策风险

建筑装饰行业与固定资产投资、建筑与房地产业等高度相关，其受国家宏观调控的影响较为明显。目前，国家对房地产的宏观调控主要集中在住宅领域，而公司从事的业务主要涉及公共建筑和商业地产领域，如果未来政策调控进一步扩展到公共建筑和商业地产领域，可能对公司的业务产生较大影响；另一方面，公司的少数客户同时从事商业地产和住宅开发，国家对房地产的宏观调控政策可能对公司项目的实施进度和应收账款的回收产生间接的影响。

##### (2) 宏观经济周期性波动风险

公司所处的行业为建筑装饰业，建筑装饰行业的发展与一个国家的经济发展水平相关，经济增长的周期性波动对建筑装饰行业有较大影响。但是如果全球经济以及我国的经济增长速度持续放缓，将可能影响对建筑装饰服务的需求，从而对公司未来的业务拓展产生不利影响。

##### (3) 市场竞争风险

公司幕墙业务与国内外优秀的幕墙企业展开市场竞争，面临一定的市场竞争风险。我国现有室内装饰企业家数众多，其中相当一批室内装饰企业在设计、施工、管理等方面具有较强的实力。内装业务方面将与国内优秀内装企业展开激烈的市场竞争，公司在内装市场也将面临一定的市场竞争风险。

##### (4) 主要原材料价格波动的风险

建筑装饰行业主要为固定造价合同，因此毛利率对装饰材料的采购价格的波动存在一定敏感性。公司通过采取与材料供应商签订长期合同、向甲方洽商增补合同额、合理安排材料采购计划等措施转移了部分原材料价格波动风险。若上述原材料价格未来大幅度上涨，则仍将对公司的盈利状况产生不利影响。

##### (5) 海外业务经营风险

尽管公司海外业务主要集中在东南亚等区域，公司在海外业务经营过程中将面临着潜在的经济风险、政治风险等风险。若公司海外目标市场所属国家或地区经济发展发生重大波动或出现经济危机，将对公司海外业务以及未来进一步开拓新市场带来不利影响。

## 2、医疗健康业务

### (1) 政策风险

医疗行业关系到国计民生，在各国均受到当地的医疗行业管理体制和医保政策的影响。近年来国务院和国家相关部门陆续颁布了一系列医疗机构改革的指导意见和发展规划，鼓励和支持社会资本举办医疗机构。近期政府对医改纷纷出台一系列新政策，但结合国内现状，对政策的落地实施还需要较长时间，可能存在政策进一步调整的风险。为此，公司将积极探索和发展适合区域医保政策和医改方向的商业模式，降低公司因政策调整带来的风险。

### (2) 医疗风险

由于患者个体差异及预后结果的期望不同，疾病情况不同、医生水平差异、医院条件限制等诸多因素的影响，各类诊疗行为客观上存在着一定程度的风险，医疗事故和差错无法完全杜绝。对于眼科业务，尽管目前相关治疗手段较为成熟，但眼球结构精细、脆弱、复杂，并且眼科手术质量的好坏将受到诊断水平、医师技术、医疗设备、质量控制水平等多种因素的影响，存在一定的医疗风险。Vision 于 1991 年开始就已经是激光眼科手术的先驱，在眼科医疗业务方面有着成熟的技术和内部管控机制，公司将按照国内外先进和严格的医疗控制体系加强风险控制，加强医护队伍的业务技能培训，努力降低医疗风险的发生。

### (3) 管理风险

公司由建筑装饰行业转型发展医疗健康业务，在资源整合、医疗管理、人才管理、市场开拓等方面都将面临较大的挑战。随着公司医疗业务的范围逐渐扩大，连锁化运营的发展与业务规模的扩张，若国外眼科医疗管理经验不能有效复制和利用，公司不能持续地提高医疗管理水平，及时储备人才和调整公司的管理模式和制度，存在一定的管理风险。

### (4) 人力资源风险

医疗行业对高素质的技术专业人才和管理人才均有较高的需求，人才竞争也将成为业内重要的竞争手段之一。尽管公司可以利用机制优势采取多种方式加大人才引进力度，如果公司未来不能吸引、培养和留住优秀人才，公司可能面临人才短缺问题，对公司医疗健康业务扩张造成不利影响。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的	决议刊登的披露日期
------	------	------------	-----------

		查询索引	
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 3 月 2 日
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 4 月 18 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告内容详见公司于 2018 年 3 月 2 日在上海证券交易所网站披露的临 2018-011 号公告。

公司 2017 年年度股东大会决议公告内容详见公司于 2018 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站披露的临 2018-034 号公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	解决同业竞争	刘载望、富海霞、北京江河源控股有限公司、天津江河汇众企业管理合伙企业	1、不以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与江河集团及其控股子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。2、将尽一切可能之努力使本人/本公司其他关联企业不从事于与江河集团及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。3、不直接或间接投资控股于业务与江河集团及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。4、如本人/本公司直接或间接参股的公司从事的业务与江河集团及其控股子公司有竞争，则本人/本公司将作为参股股东或促使本人/本公司控制的参股股东对此等事项实施否决权。5、不向其他业务与江河集团及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供江河集团及其控股子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。6、如果未来本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业拟从事的新业务可能与江河集团及其控股子公司存在同业竞争，本人/本公司将本着江河集团及其控股子公司优先的原则与江河集团协商解决。7、如本人/本公司或本人/本公司所控制的其他企业获得的商业机会与江河	作为股东或实际控制人期间长期有效	否	是



			集团及其控股子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的, 本人/本公司承诺将上述商业机会通知江河集团, 在通知中所指定的合理期间内, 如江河集团及其控股子公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复, 则本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将无条件放弃该商业机会, 以确保江河幕墙及其全体股东利益和控股子公司不受损害; 如果江河集团不予答复或者给予否定的答复, 则视为放弃该商务机会。8、在江河集团发行 A 股并上市后, 如本人/本公司及/或本人/本公司控制的其他企业与江河集团及其控股子公司之间出现同业竞争的情形, 本人/本公司将促使江河集团依据有关同业竞争的信息披露规则, 详细地披露同业竞争的性质、涉及同业竞争的相关交易的具体情况以及本人/本公司是否履行避免同业竞争的承诺, 接受投资者的监督。			
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	北京江河源控股有限公司, 刘载望、富海霞夫妇	尽量避免或减少承诺人与江河集团及其子公司之间发生关联交易; 不利用承诺人实际控制和股东地位及影响谋求江河集团及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利和达成交易的优先权利; 将以市场公允价格与江河集团及其子公司进行交易, 不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为。就承诺人与江河集团及其子公司之间将来可能发生的关联交易, 将督促公司履行合法决策程序, 按照《上市规则》和公司章程的相关要求及时详细进行信息披露; 对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则, 采用公开招标或市场定价等方式。	自 2013 年 9 月 27 起至长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	北京江河源控股有限公司, 刘载望、富海霞夫妇	不以任何方式从事, 包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与江河集团、港源装饰及其下属公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务; 将尽一切可能使其他关联企业不从事与其构成竞争业务; 不直接或间接投资控股于业务与其构成竞争的公司、企业或其他机构组织; 如其直接或间接参股的公司从事的业务与其有竞争, 将对此事项实施否决权; 不向其他业务与其构成竞争的公司、企业或其他机构组织或个人提供其专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。如未来承诺人或承诺人控制的其他企业拟从事的新业务可能与其存在同业竞争, 将本着对其优先的原则与发行人协商解决, 并对获得的商业机会与其发生或可能发生同业竞争的, 将会通知江河集团、港源装饰, 并将无条件放弃该商业机会, 确保其不受伤害。	自 2013 年 9 月 27 起至长期	否	是
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	北京江河源控股有限公司	如因北京港源建筑装饰工程有限公司在昌平区占用的房屋、土地的权属瑕疵问题对港源装饰造成任何损失, 城建集团、王波将按照各自在本次交易中所转让的港源装饰的股权比例向江河集团承担相应的赔偿责任。江河集团第一大股东江河源承诺: 如因上述房屋和土地的权属瑕疵问题对港源装饰、江河集团造成任何损失, 江河源愿意在城建集团、王波赔偿的基础上, 承担其余的全部损失。	长期有效	否	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2017 年年度股东大会同意聘任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度的会计审计师。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
江河创建集团股份有限公司	青岛长基置业有限公司	无	诉讼	本公司与青岛长基置业有限公司施工合同纠纷:2017年11月1日,本公司以原判决事实不清,证据不足,认定事实错误,适用法律错误,程序不合法,判决结果错误且显失公平公正为由向中华人民共和国最高人民法院(下称“最高院”)提请再审申请书,请求判令撤销二审判决,撤销一审判决中主文第二项,并依法改判,驳回被申请人青岛长基置业有限公司对再审申请人江河公司支付违约金1869.4万元的诉讼请求,最高院于2017年12月7日下发《最高人民法院民事申请再审案件受理通知书》((2017)最高法民5017号)立案审查,目前案件正在审理中。	18,694,000.00	否	正在审理中	无	无
Soil-Build(Pte.)Ltd	江河创建集团股份有限公司新加坡分公司	无	诉讼	本公司与Soil-Build(Pte.)Ltd(下称“原告”)合同纠纷:本公司新加坡分公司与原告于2011年2月26日签订《Sub-contractforsupplyandinstallationfaluminumfacade》,约定合同总价780万新币。2016年2月24日原告以本公司违反合同约定的完工日期为由,向	80,490,111.00	3,774,108.00元	目前双方仍处于举证阶段。	无	无



				新加坡国际仲裁提出索赔要求，请求裁决本公司赔偿工期罚款 1,663.5 万新币，按资产负债日折合人民币 8,049.01 万元。公司应收原告新币 839,464.32 元已全额计提坏账准备，公司开立的以原告为受益人的保函新币 780,000.00 元已全额确认预计负债。本公司预计不会产生进一步的财务损失。					
北京江河幕墙系统工程有限公司	曙光建设有限公司	无	诉讼	本公司全资子公司北京江河与曙光建设有限公司（下称“被告”）合同纠纷：北京江河与被告于 2016 年 12 月 10 日就帝景苑一期项目 3 号楼幕墙工程签订《幕墙工程专业承包合同》，2017 年 5 月 16 日北京江河以被告违反合同约定为由向厦门市思明区人民法院提起诉讼，请求判定被告支付剩余工程款及损失约 4,500,188.98 元，随后提请法院冻结其名下 5,000,000.00 元银行存款，后又追加诉讼请求返还履约保证金或等额现金 3,137,547.17 元。	7,637,736.15	否	正在审理中	无	无
曙光建设有限公司	北京江河幕墙系统工程有限公司	无	诉讼	本公司全资子公司北京江河与曙光建设有限公司（下称“原告”）合同纠纷：原告于 2017 年 6 月 7 日以北京江河工期延误等行为违反合同约定为由，向厦门市思明区人民法院提起反诉，请求判定北京江河赔偿违约损失 7,852,303.00 元，并提请法院冻结了北京江河名下 7,852,303.00 元银行存款。目前此案正在审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。	7,852,303.00	否	正在审理中	无	无
港源装饰	山东宏河矿业集团有限公司	无	诉讼	本公司控股子公司港源装饰与山东宏河矿业集团有限公司（下称“被告”）合同纠纷：2010 年 10 月 25 日至 2013 年 2 月 8 日港源装饰分别与被告就山东邹城商务中心商务大厦的建筑、装饰装修、给排水、电气工程、空调工程、主机设备安装工程、精装修工程及传达室及室外工程等内容签订五份合同；被告于 2013 年 4 月 30 日出具了上述涉案工程的“竣工工程质量验收报告”，此后港源装饰于 2017 年 5 月 2 日以被告拖延结算及款项违反合同约定为由向山东省高级人民法院	110,508,129.44	否	正在审理中	无	无

				提起诉讼，请求判令被告支付拖欠工程款及支付相应欠款利息合计 110,508,129.44 元，并由被告承担诉讼费用。目前此案正在进行造价鉴定中。本公司预计不会产生其他财务损失。					
江河创建集团股份有限公司	OGERAbuDhabiLLC	无	诉讼	OGERAbuDhabiLLC 系公司在阿联酋承接的 ADFC 系列项目的甲方，2017 年 5 月公司以 OGERAbuDhabiLLC 未能按合同约定支付剩余工程款为由向阿布扎比法院提起诉讼，请求法院判令对方支付工程款 2,117.00 万迪拉姆，2017 年 6 月阿布扎比法院下令冻结其 16 个银行账户。虽然阿布扎比初级法院于 2018 年 6 月 2 日出具 1487/2017 号判决书判决公司胜诉，但是由于该公司被冻结账户已基本无资金，且对方涉及被诉债务较多，公司判断上述款项的回收风险较大，因此在以前年度对该款项已全额计提坏账准备。	38,152,574.00	否	已判决	阿布扎比初级法院于出具 1487/2017 号判决书判决 OGERAbuDhabiLLC 支付公司 16,625,980.87 迪拉姆。	OGERAbuDhabiLLC 尚未履行判决结果。
香港江河控股有限公司、江河创建集团股份有限公司沙特阿拉伯公司	SaudiOger	无	诉讼	SaudiOger 系公司沙特分公司和子公司香港江河共同在沙特承接的 JeddahStation 项目的甲方，2017 年 3 月 30 日公司以 SaudiOger 拖延支付工程款为由向 CourtofGrievance(吉达)法院提起诉讼，请求法院判令对方支付工程款及赔偿损失等合计 2,009.00 万沙特里亚尔，随后 CourtofGrievance(吉达)法院经过审理于 2018 年 2 月 8 号下达终审判决书 (4487/2/ق) ，判决公司胜诉；由于目前 SaudiOger 现场项目部已经停工撤场，业主方正在更换总承包方，且据公司获悉 SaudiOger 由于受当地政治风波等原因影响濒临破产，公司判断其已无法履行判决结果，因此在以前年度对该款项已全额计提坏账准备。	35,456,841.00	否	已下达终审判决书	CourtofGrievance(吉达)法院经过审理于 2018 年 2 月 8 号下达终审判决书 (4487/2/ق) ，判令 SaudiOger 支付公司 2,009.00 万沙特里亚尔。	SaudiOger 尚未履行判决结果。
江河创建集团股份有限公司沙特阿拉伯公司	鑫宏达集团有限公司	无	诉讼	本公司与鑫宏达集团有限公司关于钢结构分包合同工程预付款纠纷案：经徐州市中级人民法院及江苏省高级人民法院一审、二审判决：鑫宏达集团有限公司全额退还本公司原支付的预付款并承担相应利息，对上述预付款出具保函提供担保的中国建设银行徐州城中	16,893,373.73	否	已下达终审判决书	最高人民法院于 2017 年 12 月 18 日下达终审判决书 (2017 最	2018 年 7 月 9 日收到中国建设银行股

			<p>支行不承担连带赔偿责任；由于鑫宏达集团有限公司资信情况较差，无法执行以上判决结果，公司向最高人民法院提交了再审申请，请求判定中国建设银行徐州城中支行承担连带赔偿责任。最高人民法院于 2017 年 12 月 18 日下达终审判决书（2017 最高法民再 216 号），判定鑫宏达集团有限公司退回预付款 15,994,846.36 元及相应利息，中国建设银行股份有限公司徐州城中支行对此债务在 1635 万元限额内承担连带清偿责任。</p>				<p>高法民再 216 号），判定鑫宏达集团有限公司退回预付款 15,994,846.36 元及相应利息，中国建设银行股份有限公司徐州城中支行对此债务在 1635 万元限额内承担连带清偿责任。</p>	<p>份有限公司徐州城中支行连带清偿款 1635 万元。</p>
--	--	--	---	--	--	--	--	----------------------------------

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司于 2018 年 3 月 6 日召开的第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司预计 2018 年度日常关联交易的议案》，详见公司于 2018 年 3 月 6 日披露的临 2018-016《江河创建集团股份有限公司关于预计 2018 年度日常关联交易的公告》。预计为关联方岳阳富登置业有限公司提供约 2800 万元的劳务，2018 年 1-6 月实际发生 15,433,226.85 元；预计为岳阳南湖置业有限公司提供约 900 万元的劳务，2018 年 1-6 月实际发生 3,134,013.95 元；预计接受北京江河源控股有限公司提供服务约 300 万元，2018 年 1-6 月实际发生 1,206,938.31 元；预计接受中清能绿洲科技股份有限公司提供劳务约 1000 万元，2018 年 1-6 月实际发生 5,181,818.16 元。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况**

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
江河集团	公司本部	阿联酋江河	101,839,175.09				连带责任担保	否	否	0	是	是	其他
江河集团	公司本部	加拿大江河	220,047,185.03				连带责任担保	否	否	0	是	是	其他
江河集团	公司本部	美洲江河	334,715,253.63				连带责任担保	否	否	0	是	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										1,248,675.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										656,601,613.74			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）										7,106,962,436.78			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										7,763,564,050.52			
担保总额占公司净资产的比例（%）										102.62			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										656,601,613.74			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										1,703,515,045.60			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										3,980,981,541.02			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										6,341,098,200.36			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无			
担保情况说明										本公司对外担保系为上述公司存量项目提供的通过第三方机构开具的保函、备用信用证等，担保期限主要视存量项目完成情况为准。			

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

针对精准扶贫，公司主动承担针对北京市密云区不老屯镇燕落村 7 组精准扶贫计划，参与针对内蒙古赤峰地区科左中旗的精准扶贫计划，派遣团队深入了解当地产业情况，把贫困地区产业与公司业务相结合，制定产业扶贫计划，让当地贫困人口实现自我造血，脱贫致富。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

适用 不适用

报告期内，公司下属全资子公司广州江河向贵州毕节市百里杜鹃管理区的贫困生资助 15,000 元。

**3. 精准扶贫成效**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	15,000
其中：1. 资金	15,000
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	15,000
4. 教育脱贫	15,000
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	15,000
4.2 资助贫困学生人数（人）	3
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

适用 不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

适用 不适用

按照精准扶贫规划推进。

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况**

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

## (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,206
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况



股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
北京江河源控股有限公司	0	315,645,200	27.35	0	质押	260,390,300	境内非国有法人
刘载望	0	289,307,866	25.07	0	质押	129,000,000	境内自然人
新疆江河汇众股权投资有限合伙企业	0	156,137,600	13.53	0	质押	116,355,000	境内非国有法人
北京城建集团有限责任公司	0	27,240,000	2.36	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	18,839,600	1.63	0	无	0	未知
天津汇邦投资集团有限公司	12,836,606	14,195,608	1.23	0	无	0	未知
北京顺鑫智远资本管理有限公司	9,600,000	12,683,500	1.10	0	无	0	未知
赵静	910,499	7,535,870	0.65	0	无	0	未知
赵青保	145,915	7,220,443	0.63	0	无	0	未知
吴木生	332,900	7,165,348	0.62	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京江河源控股有限公司	315,645,200	人民币普通股	315,645,200				
刘载望	289,307,866	人民币普通股	289,307,866				
新疆江河汇众股权投资有限合伙企业	156,137,600	人民币普通股	156,137,600				
北京城建集团有限责任公司	27,240,000	人民币普通股	27,240,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	18,839,600	人民币普通股	18,839,600				
天津汇邦投资集团有限公司	14,195,608	人民币普通股	14,195,608				
北京顺鑫智远资本管理有限公司	12,683,500	人民币普通股	12,683,500				
赵静	7,535,870	人民币普通股	7,535,870				
赵青保	7,220,443	人民币普通股	7,220,443				
吴木生	7,165,348	人民币普通股	7,165,348				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，北京江河源控股有限公司的法定代表人富海霞女士与自然人股东刘载望先生为夫妻关系，其中刘载望先生和富海霞女士分别持有北京江河源控股有限公司 85%和 15%的股权。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘载望	董事	289,307,866	289,307,866	0	
许兴利	董事	134,900	134,900	0	
周韩平	董事	110,000	110,000	0	
王启锋	董事	115,000	115,000	0	
符剑平	董事	0	0	0	
于军	董事	113,500	113,500	0	
李月东	独立董事	0	0	0	
朱青	独立董事	0	0	0	
付磊	独立董事	0	0	0	
刘宇	监事	0	0	0	
朱丹	监事	0	0	0	
强军	监事	0	0	0	
贾德虎	高管	50,000	50,000	0	
戴竣	高管	30,000	30,000	0	
赵世东	高管	0	0	0	
刘中岳	高管	36,000	36,000	0	
刘飞宇	高管	0	0	0	
高运	董事	0	0	0	
熊宝	高管	47,000	47,000	0	

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
熊宝	副总经理	离任
高运	董事	离任
符剑平	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

熊宝先生因个人原因辞去公司副总经理一职，辞职后不再担任公司任何职务；高运先生因个人原因辞去公司董事一职，辞职后不再担任公司任何职务；2018年4月17日，公司召开了2017年度股东大会，审议通过了《关于选举董事的议案》，同意符剑平先生担任董事，任期自当选之日起至本届董事会届满为止。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所
报告期内无								

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	报告期内无
	办公地址	
	联系人	
	联系电话	
资信评级机构	名称	
	办公地址	

其他说明:

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.15	1.15	0	
速动比率	1.00	1.02	-1.96	
资产负债率(%)	67.73	68.38	-0.65	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	6.49	5.48	18.43	
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

## 九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

2018年3月12日，公司按期偿还了“江河集团2017年度第一期超短融资券”本金6亿元及利息27,073,972.60元。

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

银行名称	授信期限	授信额度	占用授信额度	剩余授信额度
中国银行顺义支行	2017.9.28-2018.9.14	45,500.00	42,151.88	3,348.12
工商银行顺义支行	2017.8.31-2018.8.31	15,000.00	9,566.08	5,433.92
建设银行顺义支行	2018.7.9-2019.7.9	82,000.00	30,194.63	51,805.37
华夏银行顺义支行	2017.8.21-2018.8.21	40,000.00	205.74	39,794.26
民生银行西长安街支行	2015.6.16-2018.6.16	130,000.00	39,779.23	
广发银行黄寺支行	2017.6.13-2018.6.13	120,000.00	2,516.01	
汇丰银行北京分行	长期有效	19,849.80	6,046.73	13,803.07
华侨银行金融街支行	2014.9.19-2019.9.22	2,541.65	2,541.65	-
渣打银行北京分行	长期有效	83,773.60	8,493.40	75,280.20
华夏银行顺义支行	2017.9.22-2018.9.22	20,000.00	11,000.00	9,000.00
工商银行顺义支行	2017.8.31-2018.8.31	59,000.00	7,570.00	51,430.00
北京银行绿港支行	2017.1.4-2019.7.19	34,000.00	30,505.25	3,494.75
中信银行三元桥支行	2018.8.8-2019.8.2	30,000.00	2,109.20	27,890.80
中国银行顺义支行	2017.11.8-2018.10.30	25,000.00	24,112.48	887.52
建设银行顺义支行	2017.12.25-2018.12.24	70,000.00	40,182.31	29,817.69
汇丰银行北京分行	长期有效	15,000.00	2,466.02	12,533.98
交通银行顺义支行	2017.5.19-2018.5.2	12,000.00	6,133.70	
广发银行黄寺支行	2018.8.6-2019.3.26	30,000.00	-	30,000.00
浦发银行永定路支行	2017.8.7-2018.7.24	40,000.00	32,044.59	7,955.41
江苏银行望京支行	2018.4.10-2018.12.30	23,000.00	15,718.41	7,281.59

中国银行增城支行	2017. 1. 17-2018. 9. 4	40,000.00	19,925.63	20,074.37
工商银行广州新塘支行	2017. 8. 16-2018. 8. 31	10,000.00	9,350.00	650.00
兴业银行新塘支行	2017. 4. 7-2018. 4. 6	10,000.00	5,400.22	
中国建设银行增城支行	2018. 4. 18-2019. 4. 17	30,000.00	7,970.78	22,029.22
光大银行广州新塘支行	2018. 4. . 3-2019. 4. 2	5,000.00	2,000.00	3,000.00
交通银行广州新塘支行	2016. 12. 1-2018. 11. 25	17,000.00	10,203.67	6,796.33
中国民生银行广州分行营业部	2017. 6. 28-2018. 6. 27	20,000.00	15,514.95	
工商银行泗泾支行	2017. 8. 16--2018. 8. 31	10,000.00	8,263.29	1,736.71
中国银行松江支行	2018. 2. 5-2019. 1. 31	10,000.00	6,248.30	3,751.70
交通银行泗泾支行	2017. 6. 27-2018. 6. 27	15,000.00	8,437.91	
农商银行上海泗泾支行	2018. 3. 28-2019. 3. 27	14,500.00	5,122.00	9,378.00
浙商银行上海分行	2017. 11. 2-2018. 11. 2	8,000.00	5,009.00	2,991.00
中行成都青白江支行	2018. 1. 31-2019. 1. 30	5,200.00	-	5,200.00
成都银行青白江支行	2017. 7. 14-2018. 7. 13	5,000.00	3,598.73	1,401.27
建行成都青白江支行	2017. 8. 16-2018. 8. 16	4,000.00	2,344.40	1,655.60
兴业银行武汉分行	2017. 8. 17-2018. 8. 16	6,000.00	1,424.33	4,575.67
华夏银行新华支行	2018. 3. 5-2019. 3. 5	10,000.00	7,285.14	2,714.86
汇丰银行北京分行	长期有效	8,000.00	3,912.22	4,087.78
广发银行黄寺支行	2017. 7. 26-2018. 7. 26	8,000.00	900.70	7,099.30
民生银行北京和平里支行	2018. 3. 8-2019. 3. 7	5,000.00	3,577.17	1,422.83
浦发银行万寿路支行	2017. 8. 7-2018. 7. 24	40,000.00	20,740.56	19,259.44
中国银行北京顺义支行	2017. 9. 28-2018. 9. 14	20,000.00	6,518.86	13,481.14
广发银行黄寺支行	2017. 6. 28-2018. 6. 27	20,000.00	8,225.87	11,774.13
中国建设银行北京安华支行	2018. 1. 24-2019. 1. 24	15,000.00	252.03	14,747.97
农商银行顺义支行	2017. 7. 4-2018. 7. 3	2,000.00	-	2,000.00
北京银行绿港支行	2018. 6. 27-2019. 6. 26	30,000.00	741.00	29,259.00
华夏银行顺义支行	2017. 8. 21-2018. 8. 21	20,000.00	2,039.00	17,961.00
广发银行黄寺支行	2017. 6. 29-2018. 6. 28	5,000.00	3,250.80	
中国银行顺义支行	2017. 10. 15-2018. 10. 15	7,000.00	1,248.14	5,751.86
民生银行和平里支行	2018. 3. 27-2019. 3. 26	5,000.00	2,983.03	2,016.97
汇丰银行香港公司	长期有效	7,574.25	4,431.37	3,142.88
汇丰银行香港公司	长期有效	8,852.55	2,258.31	6,594.24
汇丰银行澳门公司	长期有效	10,960.30	-	10,960.30
建设银行建银亚洲	长期有效	12,646.50	110.77	12,535.73
中信银行香港公司	每年 11 月审批	4,215.50	-	4,215.50
恒生银行香港公司	2017. 9. 22-2018. 9. 22	12,646.50	7,031.96	5,614.54
花旗銀行香港公司	2017. 9. 4-2018. 9. 4	21,920.60	12,646.50	9,274.10
巴黎银行香港分行	2017. 7. 28-2018. 7. 28	16,862.00	10,418.69	6,443.31
恒生银行澳门支行	2017. 12. 13-2018. 12. 13	37,939.50	6,732.27	31,207.23
中国银行澳门支行	2017. 12. 31-2018. 12. 31	8,077.33	3,377.68	4,699.64
广发银行澳门支行	2017. 10. 12-2018. 9. 28	54,669.78	21,425.25	33,244.53
交通银行银行香港分行	2018. 5. 9-2019. 3. 31	69,474.30	36,559.94	32,914.36
广发银行澳门分行	2017. 9. 28-2018. 9. 28	40,000.00	6,812.74	33,187.26
恒生银行香港公司	2017. 11. 3 不定期审查	5,480.15	1,686.20	3,793.95
中国建设银行香港	2017. 12. 1-2018. 11. 30	758.79	-	758.79
大新银行香港	2018. 2. 2-2019. 2. 1	590.17	-	590.17

星展银行香港	2017. 6. 22 不定期审查	2, 360. 68	-	2, 360. 68
澳洲国民银行 (NAB)	2016. 7. 31-2019. 7. 30	12, 158. 25	4, 620. 14	7, 538. 12
澳洲国民银行 (NAB)	长期有效	12, 158. 25	7, 294. 95	4, 863. 30
总计		1, 640, 710. 44	611, 231. 80	798, 511. 45

截至报告期末，部分授信额度已到期，已从剩余授信额度内扣减。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:江河创建集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	2,049,321,886.33	2,893,009,048.58
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	七、4	584,460,305.34	670,565,413.59
应收账款	七、5	11,505,127,612.69	11,745,764,843.35
预付款项	七、6	437,366,204.87	421,095,367.75
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	七、8	3,062.14	
其他应收款	七、9	375,748,242.98	299,235,421.96
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,365,446,397.69	2,060,653,945.53
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产	七、12	853,846.46	853,846.46
其他流动资产	七、13	784,899,884.69	611,798,326.50
流动资产合计		18,103,227,443.19	18,702,976,213.72
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	1,831,905,790.50	1,872,527,423.19
持有至到期投资	七、15	-	
长期应收款			
长期股权投资	七、17	31,099,069.12	29,166,235.18
投资性房地产	七、18	3,085,409.76	3,355,207.52
固定资产	七、19	1,023,972,539.68	1,059,374,706.44
在建工程	七、20	-	
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	七、25	860,380,140.64	872,088,590.62
开发支出	七、26	-	
商誉	七、27	1,227,776,502.85	1,207,492,803.09
长期待摊费用	七、28	36,021,909.33	25,863,841.62
递延所得税资产	七、29	320,925,882.96	333,073,518.59
其他非流动资产	七、30	3,000,000.00	-
非流动资产合计		5,338,167,244.84	5,402,942,326.25
资产总计		23,441,394,688.03	24,105,918,539.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	1,718,293,671.25	1,531,351,605.65
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	七、32		
衍生金融负债			
应付票据	七、34	3,163,338,635.11	2,757,381,162.24
应付账款	七、35	6,461,645,623.53	7,285,946,256.06
预收款项	七、36	1,330,714,988.47	1,673,416,884.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	141,905,795.41	238,508,084.51
应交税费	七、38	89,328,677.85	121,925,046.28
应付利息	七、39	75,087,965.00	46,315,875.93
应付股利	七、40	8,172,000.00	5,336,838.03
其他应付款	七、41	132,538,869.44	136,414,981.04
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	699,764,478.23	699,018,645.15
其他流动负债	七、44	1,865,131,986.57	1,772,624,496.23
流动负债合计		15,685,922,690.86	16,268,239,875.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	46,201,711.38	48,381,641.23
应付债券	七、46		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	3,774,108.00	3,808,818.00
递延收益	七、51	57,261,383.28	55,093,837.57
递延所得税负债	七、29	83,069,775.51	108,514,004.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		190,306,978.17	215,798,301.24

负债合计		15,876,229,669.03	16,484,038,176.62
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	1,154,050,000.00	1,154,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,040,918,289.59	3,040,445,817.67
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-51,086,010.94	15,208,354.53
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	245,340,323.66	245,340,323.66
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,406,421,421.07	2,437,560,169.08
归属于母公司所有者权益合计		6,795,644,023.38	6,892,604,664.94
少数股东权益		769,520,995.62	729,275,698.41
所有者权益合计		7,565,165,019.00	7,621,880,363.35
负债和所有者权益总计		23,441,394,688.03	24,105,918,539.97

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：江河创建集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		272,920,398.46	404,617,354.26
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		16,782,140.93	46,481,428.92
应收账款	十七、1	2,613,036,125.16	2,883,808,443.49
预付款项		28,948,718.96	33,056,149.85
应收利息			
应收股利		130,000,000.00	130,000,000.00
其他应收款	十七、2	1,661,791,340.84	1,415,413,348.95
存货		131,320,878.35	123,319,171.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		853,846.46	853,846.46
其他流动资产		155,895,035.22	111,156,810.57
流动资产合计		5,011,548,484.38	5,148,706,554.45
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,593,115,996.26	3,572,644,467.43
投资性房地产			

固定资产		253,981,598.47	268,148,802.42
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		107,606,459.32	109,141,998.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		126,274,621.66	131,666,748.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,080,978,675.71	4,081,602,016.42
资产总计		9,092,527,160.09	9,230,308,570.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		151,173,760.03	230,101,258.48
应付账款		1,732,319,573.62	1,167,979,720.24
预收款项		82,880,963.57	132,406,532.68
应付职工薪酬		7,139,345.89	14,940,620.72
应交税费		2,727,316.02	2,696,898.70
应付利息		73,550,768.55	38,750,137.00
应付股利		8,172,000.00	
其他应付款		553,612,027.22	899,066,647.87
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		699,764,478.23	699,018,645.15
其他流动负债		1,249,987,161.33	1,211,211,399.44
流动负债合计		4,561,327,394.46	4,396,171,860.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		3,774,108.00	3,808,818.00
递延收益		29,603,355.21	32,571,894.69
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,377,463.21	36,380,712.69
负债合计		4,594,704,857.67	4,432,552,572.97
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,154,050,000.00	1,154,050,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,218,468,420.95	2,218,468,420.95
减：库存股			
其他综合收益		-3,146,415.53	-7,857,230.67
专项储备			
盈余公积		245,340,323.66	245,340,323.66
未分配利润		883,109,973.34	1,187,754,483.96
所有者权益合计		4,497,822,302.42	4,797,755,997.90
负债和所有者权益总计		9,092,527,160.09	9,230,308,570.87

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7,214,579,498.24	6,590,121,426.74
其中：营业收入	七、61	7,214,579,498.24	6,590,121,426.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,803,038,890.99	6,288,198,040.81
其中：营业成本	七、61	5,997,085,476.21	5,560,581,919.21
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	七、62	19,587,760.87	17,567,765.35
销售费用	七、63	79,931,722.54	82,059,700.84
管理费用	七、64	587,667,833.28	464,914,656.98
财务费用	七、65	98,755,418.51	129,028,304.53
资产减值损失	七、66	20,010,679.58	34,045,693.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	25,854,430.11	27,595,397.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,932,833.94	511,282.78
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、69	-2,395,557.57	-5,356,287.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

其他收益	七、70	14,553,845.89	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		449,553,325.68	324,162,495.96
加：营业外收入	七、71	1,749,532.62	46,294,314.00
减：营业外支出	七、72	732,266.97	19,389,052.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		450,570,591.33	351,067,757.55
减：所得税费用	七、73	84,312,853.91	63,136,650.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		366,257,737.42	287,931,106.61
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		366,257,737.42	287,931,106.61
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		315,076,251.99	241,507,331.16
2.少数股东损益		51,181,485.43	46,423,775.45
六、其他综合收益的税后净额	七、74	-64,576,737.00	-123,939,441.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-66,294,365.47	-124,892,092.70
（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		-66,294,365.47	-124,892,092.70
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		-93,728,970.93	-59,097,825.68
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		27,434,605.46	-65,794,267.02
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,717,628.47	952,650.78
七、综合收益总额		301,681,000.42	163,991,664.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		248,781,886.52	116,615,238.46
归属于少数股东的综合收益总额		52,899,113.90	47,376,426.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.27	0.21
（二）稀释每股收益(元/股)		0.27	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：刘载望主管会计工作负责人：赵世东会计机构负责人：周智敏

**母公司利润表**  
2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	333,148,004.12	713,119,701.56
减: 营业成本	十七、4	251,089,544.47	653,994,240.77
税金及附加		3,571,660.82	6,191,870.09
销售费用		5,711,353.41	9,012,628.46
管理费用		34,654,442.63	40,715,471.04
财务费用		70,124,648.28	97,813,184.55
资产减值损失		-74,996,329.69	-187,414,616.09
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	948,706.46	579,871.81
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		948,706.46	511,282.78
资产处置收益(损失以“—”号填列)		-342,498.07	-137,448.10
其他收益		3,355,229.10	-
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		46,954,121.69	93,249,346.45
加: 营业外收入		62,045.64	33,730,598.97
减: 营业外支出		1,988.46	19,085,802.07
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		47,014,178.87	107,894,143.35
减: 所得税费用		5,443,689.49	15,163,522.50
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		41,570,489.38	92,730,620.85
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		41,570,489.38	92,730,620.85
2. 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		4,710,815.14	4,644,654.46
(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		4,710,815.14	4,644,654.46
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		4,710,815.14	4,644,654.46
6. 其他			
六、综合收益总额		46,281,304.52	97,375,275.31
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,258,477,773.85	7,013,131,009.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,486,634.06	19,930,856.08
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	16,801,966.14	46,492,147.10
经营活动现金流入小计		7,284,766,374.05	7,079,554,012.42
购买商品、接受劳务支付的现金		6,960,037,295.85	6,797,912,784.47
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		675,642,716.35	570,648,858.70
支付的各项税费		249,133,713.01	202,772,915.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	385,578,513.68	249,876,072.29
经营活动现金流出小计		8,270,392,238.89	7,821,210,630.47
经营活动产生的现金流量净额		-985,625,864.84	-741,656,618.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	1,255,961,419.48
取得投资收益收到的现金		23,929,165.15	22,884,402.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,352,327.29	414,776.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,043,080.74	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、75	11,096,694.18	9,206,741.05
投资活动现金流入小计		81,421,267.36	1,288,467,339.01



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,920,181.73	86,485,320.71
投资支付的现金		127,894,414.16	1,284,656,646.93
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		17,253,280.88	15,134,726.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、75	-	-
投资活动现金流出小计		183,067,876.77	1,386,276,693.64
投资活动产生的现金流量净额		-101,646,609.41	-97,809,354.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,181,148,930.07	1,958,828,050.93
发行债券收到的现金		600,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75	465,593,036.93	263,956,895.08
筹资活动现金流入小计		2,246,741,967.00	2,822,784,946.01
偿还债务支付的现金		1,595,860,963.47	2,054,774,716.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		418,896,412.25	161,034,094.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,739,520.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75	10,913,920.10	1,064,079,708.42
筹资活动现金流出小计		2,025,671,295.82	3,279,888,520.13
筹资活动产生的现金流量净额		221,070,671.18	-457,103,574.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-15,239,723.51	-39,417,385.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-881,441,526.58	-1,335,986,932.68
加：期初现金及现金等价物余额		2,322,099,744.17	3,693,577,978.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、76	1,440,658,217.59	2,357,591,045.57

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		768,987,855.06	1,541,204,022.71
收到的税费返还		1,507,054.78	6,704,502.12
收到其他与经营活动有关的现金		24,164,267.66	28,719,811.88
经营活动现金流入小计		794,659,177.50	1,576,628,336.71
购买商品、接受劳务支付的现金		484,884,859.60	1,085,436,353.19
支付给职工以及为职工支付的现金		26,126,112.59	39,379,021.79
支付的各项税费		17,066,252.08	39,240,304.93
支付其他与经营活动有关的现金		20,475,604.34	24,584,852.05
经营活动现金流出小计		548,552,828.61	1,188,640,531.96

经营活动产生的现金流量净额		246,106,348.89	387,987,804.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	200,068,589.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,616,673.42	-
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		5,000,547.55	1,068,491.84
投资活动现金流入小计		12,617,220.97	321,137,080.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,422.47	3,644,038.05
投资支付的现金		19,444,900.00	177,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,648,322.47	180,644,038.05
投资活动产生的现金流量净额		-7,031,101.50	140,493,042.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金		600,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		13,314,960.14	79,069,629.11
筹资活动现金流入小计		613,314,960.14	699,069,629.11
偿还债务支付的现金		600,000,000.00	915,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		366,718,793.77	113,438,208.62
支付其他与筹资活动有关的现金		8,249,065.78	350,575,341.40
筹资活动现金流出小计		974,967,859.55	1,379,013,550.02
筹资活动产生的现金流量净额		-361,652,899.41	-679,943,920.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-844,310.86	838,121.10
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-123,421,962.88	-150,624,952.24
加：期初现金及现金等价物余额		270,859,578.92	443,728,244.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		147,437,616.04	293,103,291.94

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

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	1,154,050,000.00				3,040,445,817.67		15,208,354.53		245,340,323.66		2,437,560,169.08	729,275,698.41	7,621,880,363.35
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,154,050,000.00				3,040,445,817.67		15,208,354.53		245,340,323.66		2,437,560,169.08	729,275,698.41	7,621,880,363.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					472,471.92		-66,294,365.47				-31,138,748.01	40,245,297.21	-56,715,344.35
(一) 综合收益总额							-66,294,365.47				315,076,251.99	52,899,113.90	301,681,000.42
(二) 所有者投入和减少资本					472,471.92							-1,214,646.01	-742,174.09
1. 股东投入的普通股					24,345.56							-1,415,978.13	-1,391,632.57
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					448,126.36							201,332.12	649,458.48

4. 其他													
(三) 利润分配													
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													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取									61,970,454.28				61,970,454.28
2. 本期使用									61,970,454.28				61,970,454.28
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,154,050,000.00				3,040,918,289.59		-51,086,010.94		245,340,323.66		2,406,421,421.07	769,520,995.62	7,565,165,019.00

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	1,154,050,000.00				2,955,342,162.67		240,560,981.96		218,542,197.66		2,113,303,260.90	721,281,444.91	7,403,080,048.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,154,050,000.00				2,955,342,162.67		240,560,981.96		218,542,197.66		2,113,303,260.90	721,281,444.91	7,403,080,048.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					85,103,655.00		-225,352,627.43		26,798,126.00		324,256,908.18	7,994,253.50	218,800,315.25
（一）综合收益总额							-225,352,627.43				466,460,034.18	132,423,048.08	373,530,454.83
（二）所有者投入和减少资本					85,103,655.00							-41,342,405.48	43,761,249.52
1. 股东投入的普通股												70,866,071.06	70,866,071.06
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					940,411.20							395,481.21	1,335,892.41
4. 其他					84,163,243.80							-112,603,957.75	-28,440,713.95
（三）利润分配									26,798,126.00		-142,203,126.00	-83,086,389.10	-198,491,389.10
1. 提取盈余公积									26,798,126.00		-26,798,126.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-115,405,000.00	-83,086,389.10	-198,491,389.10
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							106,188,962.67			2,870,086.75	109,059,049.42
2. 本期使用							106,188,962.67			2,870,086.75	109,059,049.42
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,154,050,000.00				3,040,445,817.67		15,208,354.53	245,340,323.66	2,437,560,169.08	729,275,698.41	7,621,880,363.35

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95		-7,857,230.67		245,340,323.66	1,187,754,483.96	4,797,755,997.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95		-7,857,230.67		245,340,323.66	1,187,754,483.96	4,797,755,997.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,710,815.14			-304,644,510.62	-299,933,695.48

(一) 综合收益总额						4,710,815.14			41,570,489.38	41,570,489.38
(二) 所有者投入和减少资本										4,710,815.14
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										4,710,815.14
(三) 利润分配									-346,215,000.00	-346,215,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-346,215,000.00	-346,215,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							2,598,938.76			2,598,938.76
2. 本期使用							2,598,938.76			2,598,938.76
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,154,050,000.00			2,218,468,420.95		-3,146,415.53		245,340,323.66	883,109,973.34	4,497,822,302.42

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	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95		-25,628,302.19		218,542,197.66	1,061,976,350.00	4,627,408,666.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95		-25,628,302.19		218,542,197.66	1,061,976,350.00	4,627,408,666.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							17,771,071.52		26,798,126.00	125,778,133.96	170,347,331.48
(一)综合收益总额							17,771,071.52			267,981,259.96	285,752,331.48
(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									26,798,126.00	-142,203,126.00	-115,405,000.00
1. 提取盈余公积									26,798,126.00	-26,798,126.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-115,405,000.00	-115,405,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							1,451,322.37			1,451,322.37	
2. 本期使用							1,451,322.37			1,451,322.37	
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95		-7,857,230.67		245,340,323.66	1,187,754,483.96	4,797,755,997.90

法定代表人：刘载望主管会计工作负责人：赵世东会计机构负责人：周智敏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江河创建集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由北京江河幕墙股份有限公司名称变更而来，北京江河幕墙股份有限公司是由北京江河幕墙装饰工程有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2007 年 4 月 29 日在北京市工商行政管理局注册成立。成立时注册资本为 21,000 万元，股份总数为 21,000 万股。股权结构为：北京江河源控股有限责任公司（以下简称“江河源”）持有公司 9,240.00 万股，持股比例 44.00%，刘载望持有公司 7,585.20 万股，持股比例 36.12%，新疆江河汇众股权投资有限公司（以下简称“江河汇众”）持有公司 4,174.80 万股，持股比例 19.88%。

2007 年 9 月，公司第二次临时股东大会审议通过了《关于增加注册资本的议案》，新增注册资本 442 万元，由赵美林、王飞、王德虎等三位自然人以货币资金出资，注册资本变更为 21,442 万元。

2007 年 10 月，公司第四次临时股东大会审议通过了《关于公司利润分配及资本公积金转增的方案》，公司以 2007 年 9 月 30 日 21,442 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2.5 股，并以资本公积每 10 股转增 6.2 股，送转股后，公司注册资本由 21,442 万元变更为 40,096.54 万元。

2008 年 5 月，公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加注册资本的议案》，增加注册资本 2,400 万元，由北京燕京啤酒集团公司（以下简称“燕京集团”）和北京顺鑫农业发展集团有限公司（以下简称“顺鑫集团”）于 2008 年 7 月 23 日之前分两次以货币资金出资，注册资本变更为 42,496.54 万元。

2009 年 7 月，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加注册资本的议案》，新增注册资本 2,503.46 万元，由绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）（以下简称“绵阳产业基金”）以货币资金出资，注册资本变更为 45,000 万元。

2011 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1128 号文《关于核准北京江河幕墙股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商平安证券有限责任公司采用网下询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票 110,000,000 股，每股发行价格为人民币 20.00 元。发行后，公司注册资本变更为 56,000 万元，2011 年 8 月 18 日公司 A 股在上海证券交易所上市，证券代码为 601886。

2013 年 4 月，经 2012 年度股东大会审议通过，公司以总股本 560,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 560,000,000 股，转增后公司总股本变更为 1,120,000,000 股。

2014年1月，根据公司2013年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江河创建集团股份有限公司向北京城建集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]1602号文）核准，公司向北京城建集团有限责任公司发行人民币普通股27,240,000股、向自然人王波发行人民币普通股6,810,000股购买相关资产，每股发行价为人民币13.92元，本次发行后公司注册资本变更为1,154,050,000元。

公司总部地址：北京市顺义区牛汇北五街5号。

法定代表人：刘载望。

公司经营范围：制造各类幕墙、门窗、钢结构产品；加工各类玻璃、铝材、石材、钢材、金属五金制品等建筑装饰材料；对外派遣实施本公司境外工程所需的劳务人员；专业承包；建筑幕墙工程设计；建筑装饰设计；销售各类幕墙、门窗、钢结构产品、各类玻璃、铝材、石材、钢材、金属五金制品等建筑装饰材料、医疗器械；货物进出口、技术进出口、代理进出口；承包境外建筑幕墙工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；技术开发、技术咨询、技术服务；医疗行业的投资、投资管理、投资咨询（不含医疗诊疗活动）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2018年8月28日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	北京江河钢结构工程有限公司	江河钢构	100	-
2	江河澳门幕墙有限公司	澳门江河	99.01	0.99
3	江河新加坡幕墙有限公司	新加坡江河	23.08	76.92
4	江河幕墙香港有限公司	香港江河	100	-
5	江河幕墙马来西亚有限公司	马来西亚江河	100	-
6	江河幕墙智利有限公司	智利江河	99	-
7	江河幕墙印度尼西亚有限公司	印尼江河	99	1
8	北京江河创展投资管理有限公司	江河创展	100	-
9	北京江河幕墙系统工程有限公司	北京江河	100	-
10	成都江河创建实业有限公司	成都创建	100	-
11	北京港源建筑装饰工程有限公司	港源装饰	26.25	68.75
12	北京江河康健医疗管理有限公司	康健医疗	100	-
13	北京江河维视眼科医院有限公司	江河维视	50	50

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定，未提及的业务均按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

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

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的确定

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

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策, 反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司或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。

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

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司或业务自期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司或业务自期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

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

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

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

(5) 特殊交易的会计处理



### ①购买少数股东股权

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

### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

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

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

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

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

#### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### (3) 外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券



利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

## ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

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

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融资产的重分类

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

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

#### (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

##### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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



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

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

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

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

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

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

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

#### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

#### ①估值技术

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

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

#### ②公允价值层次

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

### 11. 应收款项

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

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 3,000 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。</p>

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：已到期应收款	账龄分析法
组合 2：未到期应收款	余额百分比法

组合 1 中，已到期应收款项的账龄自合同约定到期之日起计算，各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

√适用 □不适用

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）	10.00	10.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	40.00	40.00
3—4 年	60.00	60.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 2 中，未到期应收款项计提坏账准备的比例具体如下：

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
未到期应收款	5.00	5.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、工程施工等。

## (2) 建造合同核算方法

①建造合同的计价和报表列示：建造合同按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工成本以实际成本核算，包括已安装产品及耗用的材料成本、劳务费及其他费用。单个工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的金额列为存货—工程施工；若单个工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为预收账款。

②建造合同完工进度的确定方法：采用累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例作为建造合同完工进度的确定方法。

③预计合同损失：期末，公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

## (3) 发出存货的计价方法

原材料、委托加工物资发出采用加权平均法计价；公司的产品采用分批法核算，完工后按批次结转成本。

## (4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

## (5) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

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

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

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

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

#### (6) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

#### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公



允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

②可收回金额。

(3) 列报

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

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定



① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法

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

## ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5.00	3.17-2.38
构筑物	年限平均法	10-20	5.00	9.50-4.75
机器设备	年限平均法	8-14	5.00	11.88-6.79
交通运输设备	年限平均法	5-8	5.00	19.00-11.88
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支

出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

##### ③无形资产的摊销

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损



失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。



## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

#### ②职工福利费

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

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

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

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相

匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复

核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加

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

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。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。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

#### (5) 本公司具体的收入确认方法

本公司建造合同收入确认的具体方法：

##### ①确定完工进度

期末根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，计算公式如下：

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%

其中，合同预计总成本包括项目产品成本和材料成本、劳务费及其他费用。

实际发生的合同成本是指已安装的产品成本和材料成本、劳务费及其他费用。

##### ②计算当期合同收入和合同费用

当期确认的建造合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的建造合同成本 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的费用

当期确认的建造合同毛利 = 当期确认的建造合同收入 - 当期确认的建造合同成本

本公司提供医疗健康服务收入确认的具体方法：

本公司的医疗健康服务包括向患者提供各种眼科疾病的诊断、治疗等眼科医疗服务。本公司在医疗健康服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入



损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；



B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (2) 递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

安全生产费用及维简费

本公司根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），提取安全生产费用及维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状

态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

#### (1) 境内子公司主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	货物及增值税应税劳务	17%/16%/11%/10%/6%/3%
城市维护建设税	流转税	7%/5%/1%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%
教育费附加	流转税	3%/2%

本公司及中国大陆子公司货物出口，增值税按规定实行“免、抵、退”的出口退税政策，出口退税率为5%—13%。

#### (2) 主要海外子公司流转税

序号	公司名称	税种	适用税率
1	新加坡江河	货物服务税（GST）	7%
2	智利江河	货物服务税（HST）	19%
3	印尼江河	增值税（PPN）	10%
4	Vision	货物服务税（GST）	10%

#### (3) 主要海外子公司企业所得税

序号	公司名称	适用税率
1	澳门江河	12.00%
2	新加坡江河	17.00%
3	香港江河	16.50%
4	马来西亚江河	28.00%
5	智利江河	17.00%
6	印尼江河	25.00%
7	Vision	30.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
江河钢构	25
江河创展	25
北京江河	15
上海江河	15
广州江河	15
成都江河	15
武汉江河	25
成都创建	25
港源装饰	15
港源幕墙	15
北京承达	15
江河医疗	25
江河维视	25
江河泽明	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 截止报告期末，本公司及所属公司北京江河、上海江河、广州江河、成都江河、港源装饰、港源幕墙和北京承达均持有《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，上述公司均享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,593,874.15	3,084,758.34
银行存款	1,369,926,933.33	2,283,456,759.50
其他货币资金	673,801,078.85	606,467,530.74
合计	2,049,321,886.33	2,893,009,048.58
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 其他货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
承兑保证金	352,531,146.21	411,726,024.79
保函保证金	125,737,289.30	135,021,720.74

项目	期末余额	期初余额
外埠存款	65,137,410.11	35,558,226.33
诉讼冻结款	119,045,635.95	19,014,396.44
农民工工资保证金	10,309,597.28	4,307,981.11
银行存款质押		839,181.33
信用证保证金	1,040,000.00	
合计	673,801,078.85	606,467,530.74

期末其他货币资金中诉讼冻结款 119,045,635.95 元，主要系北京江河与高地（杭州）房地产开发有限公司施工合同纠纷诉讼案冻结款 89,539,807.00 元（截至目前双方已签署和解协议，款项已解冻）；北京江河与曙光建设有限公司施工合同纠纷诉讼案冻结款 7,852,303.00 元（见附注十四、1.②）；港源装饰与武汉鼎加幕墙装饰工程有限公司建设工程施工合同纠纷诉讼案冻结款 5,000,000.00 元；港源装饰与北京保成永康建筑设备租赁有限公司租赁合同纠纷诉讼案冻结款 3,730,480.04 元等。其他货币资金中除承兑保证金、保函保证金、诉讼冻结款、农民工工资保证金外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,478,603.77	60,455,099.25
商业承兑票据	564,981,701.57	610,110,314.34
合计	584,460,305.34	670,565,413.59

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	21,010,270.58
合计	21,010,270.58

## (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:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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	25,704,800.00	
商业承兑票据	41,962,783.62	21,010,270.58
合计	67,667,583.62	21,010,270.58

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	5,580,000.00
合计	5,580,000.00

其他说明

□适用 √不适用



## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	72,700,332.12	0.55	72,700,332.12	100.00		71,661,086.90	0.53	71,661,086.90	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,144,341,585.76	99.10	1,639,213,973.07	12.47	11,505,127,612.69	13,351,920,996.15	99.12	1,606,156,152.80	12.03	11,745,764,843.35
组合1：已到期应收款	4,861,582,019.51	36.65	1,225,336,844.68	25.20	3,636,245,174.83	5,392,954,893.22	40.04	1,208,207,847.65	22.40	4,184,747,045.57
组合2：未到期应收款	8,282,759,566.25	62.45	413,877,128.39	5.00	7,868,882,437.86	7,958,966,102.93	59.08	397,948,305.15	5.00	7,561,017,797.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	46,697,353.92	0.35	46,697,353.92	100.00		47,416,026.77	0.35	47,416,026.77	100.00	-
合计	13,263,739,271.80	100.00	1,758,611,659.11	13.26	11,505,127,612.69	13,470,998,109.82	100.00	1,725,233,266.47	12.81	11,745,764,843.35

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
OGERAbuDhabiLLC	42,144,628.75	42,144,628.75	100.00	[注 1]
SaudiOger	30,555,703.37	30,555,703.37	100.00	[注 2]
合计	72,700,332.12	72,700,332.12	100.00	

注 1: OGERAbuDhabiLLC 系公司在阿联酋承接的 ADFC 系列项目的甲方, 2017 年 5 月公司以 OGERAbuDhabiLLC 未能按合同约定支付剩余工程款为由向阿布扎比初级法院提起诉讼, 请求法院判令对方支付工程款 2,117.00 万迪拉姆, 此后阿布扎比初级法院于 2017 年 6 月冻结 OGERAbuDhabiLLC16 个银行账户; 虽然阿布扎比初级法院于 2018 年 6 月 2 日出具 1487/2017 号判决书判决公司胜诉, 但是由于该公司被冻结账户已基本无资金, 且对方涉及被诉债务较多, 公司判断上述款项的回收风险较大, 因此在以前年度对该款项已全额计提坏账准备。

注 2: SaudiOger 系公司沙特分公司和子公司香港江河共同在沙特承接的 JeddahStation 项目的甲方, 2017 年 3 月 30 日公司以 SaudiOger 拖延支付工程款为由向 CourtofGrievance(吉达)法院提起诉讼, 请求法院判令对方支付工程款及赔偿损失等合计 2,009.00 万沙特里亚尔, 随后 CourtofGrievance(吉达)法院经过审理于 2018 年 2 月 8 号下达终审判决书 (4487/2/ق), 判决公司胜诉; 由于目前 SaudiOger 现场项目部已经停工撤场, 业主方正在更换总承包方, 且据公司获悉 SaudiOger 由于受当地政治风波等原因影响濒临破产, 公司判断其已无法履行判决结果, 因此在以前年度对该款项已全额计提坏账准备。

①组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,758,254,557.11	275,825,455.73	10.00
1 年以内小计	2,758,254,557.11	275,825,455.73	10.00
1 至 2 年	861,138,742.38	172,227,748.48	20.00
2 至 3 年	384,569,838.97	153,827,935.59	40.00
3 至 4 年	388,665,724.71	233,199,434.82	60.00
4 至 5 年	393,484,431.40	314,787,545.12	80.00
5 年以上	75,468,724.94	75,468,724.94	100.00
合计	4,861,582,019.51	1,225,336,844.68	25.20

确定该组合依据的说明:

无

②组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
未到期应收款	8,282,759,566.25	413,877,128.39	5.00
合计	8,282,759,566.25	413,877,128.39	5.00

确定该组合依据的说明

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 34,441,963.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 718,672.85 元。本期处置子公司减少坏账准备金额 344,898.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国建筑第八工程局有限公司	426,341,794.23	3.21	31,474,192.62
北京中航油置业有限公司	405,609,723.77	3.06	20,280,486.19
江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司	344,764,123.91	2.60	202,531,328.55
中建三局集团有限公司	206,801,591.83	1.56	16,801,575.91
北京建工集团有限责任公司	158,041,286.51	1.19	11,100,861.90
合计	1,541,558,520.25	11.62	282,188,445.17

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	357,774,173.17	81.80	364,869,249.39	86.65
1 至 2 年	65,369,408.04	14.95	43,074,488.74	10.23
2 至 3 年	8,321,719.32	1.90	4,927,655.47	1.17
3 年以上	5,900,904.34	1.35	8,223,974.15	1.95
合计	437,366,204.87	100.00	421,095,367.75	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额/合计数的比例 (%)
ShowCanadaIndustriesInc	27,727,021.00	6.34
天津北玻玻璃工业技术有限公司	10,546,483.00	2.41
鸿业工程有限公司	8,808,003.97	2.01
怡发工程有限公司	7,365,821.53	1.68
瑞鸿装饰工程有限公司	7,247,116.57	1.66
合计	61,694,446.07	14.11

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股股利	3,062.14	
合计	3,062.14	

承达集团附属子公司 EasyGloryHoldingsLimited 应收其持有的股票本期宣告发放的股利 3,062.14 元。

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	53,477,179.63	10.80	37,127,179.63	69.43	16,350,000.00	68,258,049.61	15.53	65,735,596.43	96.30	2,522,453.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	440,908,078.35	89.07	81,509,835.37	18.49	359,398,242.98	370,535,145.03	84.32	73,822,176.25	19.92	296,712,968.78
组合1：已到期应收款	194,586,908.29	39.31	69,193,777.68	35.56	125,393,130.62	172,993,567.13	39.37	63,945,097.35	36.96	109,048,469.78
组合2：未到期应收款	246,321,170.05	49.76	12,316,057.69	5.00	234,005,112.36	197,541,577.90	44.95	9,877,078.90	5.00	187,664,499.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	660,000.00	0.13	660,000.00	100.00	-	660,000.00	0.15	660,000.00	100.00	
合计	495,045,257.98	100.00	119,297,015.00	24.10	375,748,242.98	439,453,194.64	100.00	140,217,772.68	31.91	299,235,421.96

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款  
适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
鑫宏达集团有限公司	17,112,503.75	762,503.75	4.46	[注 3]
雅安鼎恒新能源锂电池制造有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00	[注 4]
北京京达房地产有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	[注 5]
恒银博瑞国际贸易公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	[注 5]
上海亚代装饰工程有限公司	2,164,675.88	2,164,675.88	100.00	[注 5]
西安美科专修学院	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	[注 5]
北京泽为国通网络科技发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	[注 5]
合计	53,477,179.63	37,127,179.63	/	/

注 3：本公司与鑫宏达集团有限公司关于钢结构分包合同工程预付款纠纷案经最高人民法院（2017）最高法民再 216 号判决书判决：撤销江苏省高级人民法院（2015）苏民终字第 384 号、江苏省徐州市中级人民法院（2014）徐民初字第 0273 号民事判决，鑫宏达集团有限公司全额退还本公司原支付的预付款并承担相应利息，对上述预付款出具保函提供担保的中国建设银行徐州城中支行对上述债务在 1635 万元限额之内承担连带清偿责任；截止报告期末，公司依照上述判决结果转回了相应坏账准备。目前上述款项公司已经收到。

注 4：经四川省雅安市中级人民法院（2015）雅民初字第 56 号民事调解书调解，雅安鼎恒新能源锂电池制造有限公司（下称“雅安鼎恒”）同意归还子公司港源装饰原支付的履约保证金。四川省雅安市中级人民法院（2015）雅执字第 74 号受理通知书受理了港源装饰对雅安鼎恒的执行申请，后雅安市名山区人民法院组织的对雅安鼎恒土地资产公开拍卖流拍；雅安市名山区人民法院出具（2017）川 1803 破 1 号裁定雅安鼎恒破产清算，并指定四川天责律师事务所担任雅安鼎恒新能源锂电池制造有限公司管理人。目前该管理人正在组织对该公司资产进行评估，由于该公司资信情况较差，公司已于以前年度对该应收款项全额计提了坏账。

注 5：此款项均为保证金及其他往来款，账龄均为 5 年以上，经多次催收仍无法收回，公司全额计提坏账准备

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,295,861.67	8,529,586.20	10.00
1 年以内小计	85,295,861.67	8,529,586.20	10.00
1 至 2 年	37,792,681.49	7,558,536.32	20.00



2 至 3 年	19,353,238.68	7,741,295.47	40.00
3 至 4 年	11,793,260.62	7,075,956.38	60.00
4 至 5 年	10,317,312.60	8,253,850.08	80.00
5 年以上	30,034,553.23	30,034,553.23	100.00
合计	194,586,908.29	69,193,777.68	35.56

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
未到期其他应收款	246,321,170.05	12,316,057.69	5.00
合计	246,321,170.05	12,316,057.69	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,947,868.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,350,000 元。本期处置子公司减少坏账准备金额 41,079.69 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,477,546.82

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本期核销的其他应收款系广安鼎恒新能源锂电池制造股份有限公司破产清算未能偿付部分。

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来及备用金	208,930,618.45	186,839,698.18
保证金及押金	284,341,067.88	246,562,331.35
出口退税	45,000.00	1,267,150.04

其他	1,728,571.65	4,784,015.07
合计	495,045,257.98	439,453,194.64

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
雅安鼎恒新能源锂电池制造有限公司	履约保证金	25,000,000.00	3-4年	5.05	25,000,000.00
鑫宏达集团有限公司	材料款	17,112,503.76	5年以上	3.46	762,503.76
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	履约保证金	14,049,960.90	未到期	2.84	702,498.05
府谷煤业集团有限公司	履约保证金	6,226,000.00	5年以上	1.26	6,226,000.00
中交(郑州)投资发展有限公司	履约保证金	4,202,463.52	未到期	0.85	210,123.18
合计	/	66,590,928.18		13.46	32,901,124.99

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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	364,468,785.23	2,973,047.71	361,495,737.52	301,669,609.62	3,073,269.72	298,596,339.90
在产品	82,258,344.69	13,947.05	82,244,397.64	125,401,001.80	12,423.59	125,388,578.21
库存商品	257,166,202.03	3,566.18	257,162,635.85	224,392,646.92	7,445.23	224,385,201.69

周转材料	1,304,248.91		1,304,248.91	883,454.11		883,454.11
消耗性生物资产			-			
建造合同形成的已完工未结算资产	1,670,235,860.07	6,996,482.30	1,663,239,377.77	1,423,604,756.71	12,204,385.09	1,411,400,371.62
合计	2,375,433,440.93	9,987,043.24	2,365,446,397.69	2,075,951,469.16	15,297,523.63	2,060,653,945.53

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	3,073,269.72			100,222.01		2,973,047.71
在产品	12,423.59	1,523.46				13,947.05
库存商品	7,445.23			3,879.05		3,566.18
建造合同形成的已完工未结算资产	12,204,385.09			5,207,902.79		6,996,482.30
合计	15,297,523.63	1,523.46		5,312,003.85		9,987,043.24

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	40,547,985,268.44
累计已确认毛利	5,785,326,397.01
减：预计损失	6,996,482.30
已办理结算的金额	44,663,075,805.38
建造合同形成的已完工未结算资产	1,663,239,377.77

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	12,081,100.64	4,242,198.35
增值税借方余额重分类（留抵）	682,489,517.78	545,378,211.44
预缴附加税	13,277,450.43	6,530,234.80
待摊费用-房租保险等	9,603,815.84	13,852,681.91
短期债券	67,448,000.00	41,795,000.00
合计	784,899,884.69	611,798,326.50

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,831,905,790.50		1,831,905,790.50	1,872,527,423.19		1,872,527,423.19
按公允价值计量的	1,831,905,790.50		1,831,905,790.50	1,872,527,423.19	-	1,872,527,423.19
按成本计量的						
合计	1,831,905,790.50		1,831,905,790.50	1,872,527,423.19		1,872,527,423.19

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,818,954,588.67	-	1,818,954,588.67
公允价值	1,831,905,790.50		1,831,905,790.50
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	12,951,201.83		12,951,201.83
已计提减值金额			

期末可供出售金融资产主要为购买的香港联交所、新加坡交易所、澳大利亚交易所上市公司股票以及对 RykadanReal 公司的投资，期末按照公允价值进行计量，无需计提减值准备。

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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
		权益法下确认的投资损益	计提减值准备		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
北京国门港源 谐庭房地产开发 有限公司	14,927,630.57			14,927,630.57	14,927,630.57
上海港源银雨 光电科技有限 公司	900,000.00			900,000.00	900,000.00
北京顺义产业	29,166,235.18	1,932,833.94		31,099,069.12	

投资基金管理 有限公司					
小计	44,993,865.75	1,932,833.94		46,926,699.69	15,827,630.57
合计	44,993,865.75	1,932,833.94		46,926,699.69	15,827,630.57

## 其他说明

北京国门港源华庭房地产开发有限公司及上海港源银雨光电科技有限公司系港源装饰持有的权益性投资，根据账面投资成本与可收回金额差额计提减值准备。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,999,999.93			5,999,999.93
2. 本期增加金额				
4. 期末余额	5,999,999.93			5,999,999.93
二、累计折旧和累计 摊销				
1. 期初余额	2,644,792.41			2,644,792.41
2. 本期增加金 额	269,797.76			269,797.76
(1) 计提或摊销	269,797.76			269,797.76
3. 本期减少金 额				
4. 期末余额	2,914,590.17			2,914,590.17
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,085,409.76			3,085,409.76
2. 期初账面价值	3,355,207.52			3,355,207.52

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	构筑物	合计
一、账面原 值：						
1. 期初	804,306,658.96	540,599,724.63	37,043,251.16	188,281,196.30	172,726,424.86	1,742,957,255.91

余额						
2. 本期增加金额	5,116,299.94	35,831,375.70	544,983.02	12,847,538.10	53,000.15	54,393,196.91
(1) 购置	5,116,299.94	30,831,576.70	544,983.02	12,847,538.10	53,000.15	49,393,397.91
(2) 企业合并增加		4,999,799.00				4,999,799.00
3. 本期减少金额	13,683,155.15	13,778,508.85	1,771,872.75	10,256,324.90	4,720.99	39,494,582.64
(1) 处置或报废	13,683,155.15	13,778,508.85	1,771,872.75	10,256,324.90	4,720.99	39,494,582.64
4. 期末余额	795,739,803.75	562,652,591.48	35,816,361.43	190,872,409.50	172,774,704.02	1,757,855,870.18
二、累计折旧						
1. 期初余额	141,734,255.18	330,990,905.23	25,206,392.42	132,496,941.80	53,154,054.84	683,582,549.47
2. 本期增加金额	12,711,531.04	46,372,720.80	2,257,027.13	8,205,204.13	4,492,639.84	74,039,122.94
(1) 计提	12,711,531.04	41,884,317.43	2,257,027.13	8,205,204.13	4,492,639.84	69,550,719.57
(2) 企业合并增加		4,488,403.37				4,488,403.37
3. 本期减少金额	1,709,081.59	12,570,762.40	1,638,384.96	7,818,280.42	1,832.54	23,738,341.91
(1) 处置或报废	1,709,081.59	12,570,762.40	1,638,384.96	7,818,280.42	1,832.54	23,738,341.91
4. 期末余额	152,736,704.63	364,792,863.63	25,825,034.59	132,883,865.51	57,644,862.14	733,883,330.50
四、账面价值						
1. 期末账面价值	643,003,099.12	197,859,727.85	9,991,326.84	57,988,543.99	115,129,841.88	1,023,972,539.68
2. 期初账面价值	662,572,403.78	209,608,819.40	11,836,858.74	55,784,254.50	119,572,370.02	1,059,374,706.44

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币



项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京总部基地 A 车间 B 车间	30,540,647.24	正在办理中
广州基地 A1 厂房	13,197,542.69	正在办理中
其他房产	6,493,057.50	正在办理中
合计	50,231,247.43	

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 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

其他说明

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	客户资源	品牌	医疗认证	医生合同收益	商标	培训体系	合计
一、账面原值										
1. 期初余额	302,708,157.92	70,755,814.49	97,535,426.07	183,055,315.60	151,759,314.90	14,870,790.00	50,921,190.00	153,214,200.00	28,389,690.00	1,053,209,898.98
2. 本期增加金额		6,852,921.01					9,761,122.96			16,614,043.97
(1) 购置		6,852,921.01					9,761,122.96			16,614,043.97
(2) 企业合并增加										
3. 本期减少金额										
(1) 处置										
4. 期末余额	302,708,157.92	77,608,735.50	97,535,426.07	183,055,315.60	151,759,314.90	14,870,790.00	60,682,312.96	153,214,200.00	28,389,690.00	1,069,823,942.95
二、累计摊销										-
1. 期初余额	42,430,605.33	44,113,606.05	40,328,618.38	45,068,732.54		3,590,875.58	5,588,870.48			181,121,308.36
2. 本期增加金额	2,664,637.58	5,990,358.97	4,946,898.13	9,962,695.02		934,485.27	3,823,418.98			28,322,493.95
(1) 计提	2,664,637.58	5,990,358.97	4,946,898.13	9,962,695.02		934,485.27	3,823,418.98			28,322,493.95
(2) 企业										-

合并增加										
3. 本期减少金额										
(1) 处置										
4. 期末余额	45,095,242.91	50,103,965.02	45,275,516.51	55,031,427.56		4,525,360.85	9,412,289.46			209,443,802.31
四、账面价值										-
1. 期末账面价值	257,612,915.01	27,504,770.48	52,259,909.56	128,023,888.04	151,759,314.90	10,345,429.15	51,270,023.50	153,214,200.00	28,389,690.00	860,380,140.64
2. 期初账面价值	260,277,552.59	26,642,208.44	57,206,807.69	137,986,583.06	151,759,314.90	11,279,914.42	45,332,319.52	153,214,200.00	28,389,690.00	872,088,590.62

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%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购港源装饰确认商誉	495,475,063.40					495,475,063.40
收购承达集团确认商誉	90,959,860.74		810,200.70			91,770,061.44
收购梁志天设计集团确认商誉	53,388,810.96		459,862.95			53,848,673.91
收购Vision确认商誉	602,403,213.13		14,028,632.79			616,431,845.92
收购江河泽明确认商誉	54,168,690.45					54,168,690.45
收购靖江光明确认商誉	12,556,960.37					12,556,960.37
收购南通启荣确认商誉		4,985,003.32				4,985,003.32
合计	1,308,952,599.05	4,985,003.32	15,298,696.44			1,329,236,298.81

本期商誉企业合并形成的增加系本期非同一控制下企业合并产生，具体计算过程见本附注八、合并范围的变更中 1、非同一控制下企业合并；其他增加和其他减少是由于汇率变动引起的外币报表折算差额形成。

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购港源装饰确认商誉	101,459,795.96					101,459,795.96
合计	101,459,795.96					101,459,795.96

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

## ①收购港源装饰确认的商誉

2017 年末，公司聘请专业的评估机构根据管理层批准的五年期预算，采用收益法对港源装饰资产组和资产组组合的可收回金额进行了评估，根据专业评估机构出具的报告计提减值准备 101,459,795.96 元。

本公司对收购港源装饰确认商誉进行减值测试。本公司董事会认为，基于测试结果，收购港源装饰确认商誉截止 2018 年 6 月 30 日无需补提减值准备。

②本公司对收购承达集团确认商誉、收购梁志天设计集团确认商誉、收购 Vision 确认商誉、收购江河泽明确认商誉、收购靖江光明确认商誉、收购南通启荣确认商誉进行减值测试。本公司

董事会认为，基于测试结果，收购承达集团确认商誉、收购梁志天设计集团确认商誉、收购 Vision 确认商誉、收购江河泽明确认商誉、收购靖江光明确认商誉及收购南通启荣确认商誉截止 2018 年 6 月 30 日无需计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
租入固定资产改良支出	25,863,841.62	21,975,727.35	3,964,388.93	7,853,270.71	36,021,909.33
合计	25,863,841.62	21,975,727.35	3,964,388.93	7,853,270.71	36,021,909.33

其他说明：

期末长期待摊费用较期初增长 39.28%，主要系本期 Vision 新增装修工程所致。

## 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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	342,768,772.37	52,697,184.21	348,403,824.99	53,740,320.70
坏账准备	1,547,360,072.93	234,356,103.20	1,620,436,721.73	243,895,435.72
存货跌价准备	9,987,043.23	1,513,443.12	15,297,523.63	2,294,628.55
递延收益	51,023,308.33	9,099,944.58	55,093,837.57	9,752,344.72
预计负债	3,774,108.00	566,116.20	3,808,818.00	571,322.70
未实现销售利润确认存货和未实现的内部销售利润抵消存货	955,365.02	555,849.88	-1,812,079.20	-271,811.88
未支付职工薪酬	28,535,022.62	8,190,442.00	29,532,052.17	8,489,555.95
预提费用	46,533,599.43	13,946,799.77	48,716,673.37	14,601,722.13
合计	2,030,937,291.93	320,925,882.96	2,119,477,372.26	333,073,518.59

### (2)、未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	236,474,640.25	65,266,493.38	253,987,934.57	68,668,634.17

可供出售金融资产公允价值变动	12,951,201.83	16,764,716.01	127,028,101.26	39,135,703.54
加速折旧差异	-1,073,964.91	-177,204.21	-806,035.45	-132,995.85
境内外公司所得税差异	40,525,677.67	1,215,770.33	28,088,752.67	842,662.58
合计	288,877,554.84	83,069,775.51	408,298,753.05	108,514,004.44

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	330,548,601.17	245,014,317.42
子公司可抵扣亏损	76,752,724.37	57,604,744.66
长期股权投资减值准备	15,827,630.57	15,827,630.57
商誉减值准备	101,459,795.96	101,459,795.96
合计	524,588,752.07	419,906,488.61

## (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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

其他说明:

期末其他非流动资产系江河维视支付的购买光正眼科医院股权的订金, 目前已转为股权转让款。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,264,947.68	835,900.00
抵押借款	16,862,000.00	
保证借款	1,681,166,723.57	1,524,664,405.65
信用借款		5,851,300.00
合计	1,718,293,671.25	1,531,351,605.65

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,886,278,511.25	1,318,751,863.34
银行承兑汇票	1,277,060,123.86	1,438,629,298.90
合计	3,163,338,635.11	2,757,381,162.24

期末商业承兑汇票中包信用证贴现 549,870,000.00 元。

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	2,704,215,112.57	3,976,135,209.48
劳务款	3,677,318,588.31	3,234,364,344.39
工程设备款	7,429,323.24	13,898,603.85
其他	72,682,599.41	61,548,098.34
合计	6,461,645,623.53	7,285,946,256.06

期末应付账款中无超过一年的重要应付账款。

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用



单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	542,537,326.28	499,291,784.39
工程结算重分类	788,177,662.19	1,169,295,066.57
预收货款		4,830,033.30
合计	1,330,714,988.47	1,673,416,884.26

期末预收款项中无超过一年的重要预收款项。

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	16,086,037,796.14
累计已确认毛利	2,879,119,207.90
减：预计损失	
已办理结算的金额	19,753,334,666.23
建造合同形成的已结算未完工项目	788,177,662.19

其他说明

适用 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	234,570,884.84	553,637,396.16	649,720,225.32	138,488,055.68
二、离职后福利-设定提存计划	3,937,199.67	27,434,501.01	27,953,960.95	3,417,739.73
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	238,508,084.51	581,071,897.17	677,674,186.27	141,905,795.41

## (2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	228,659,622.91	503,122,736.21	601,292,521.42	130,489,837.70
二、职工福利费	2,426,644.88	11,521,639.10	9,959,977.63	3,988,306.35

三、社会保险费	1,756,569.30	24,029,169.81	23,345,799.05	2,439,940.06
其中：医疗保险费	1,525,386.95	21,522,378.46	20,801,046.52	2,246,718.89
工伤保险费	92,272.55	1,093,549.33	1,077,918.99	107,902.89
生育保险费	138,909.80	1,413,242.02	1,466,833.54	85,318.28
四、住房公积金	1,388,780.54	12,897,166.92	13,056,354.07	1,229,593.39
五、工会经费和职工教育经费	339,267.21	2,066,684.12	2,065,573.15	340,378.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	234,570,884.84	553,637,396.16	649,720,225.32	138,488,055.68

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	3,781,012.05	26,516,841.98	27,068,359.05	3,229,494.98
2、失业保险费	156,187.62	917,659.03	885,601.90	188,244.75
3、企业年金缴费				
合计	3,937,199.67	27,434,501.01	27,953,960.95	3,417,739.73

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,412,637.10	22,811,954.01
企业所得税	70,665,554.31	90,013,962.62
个人所得税	2,911,164.65	2,527,204.97
城市维护建设税	2,005,509.14	
教育费附加	1,965,773.78	
其他	1,368,038.87	6,571,924.68
合计	89,328,677.85	121,925,046.28

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	73,550,768.55	38,750,137.00
短期借款应付利息	1,537,196.45	7,565,738.93
合计	75,087,965.00	46,315,875.93

(1) 期末无已逾期未支付的利息。

(2) 期末应付利息较期初增长 62.12%，主要系本期中期票据、超短融资券计提利息所致。

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,172,000.00	5,336,838.03
合计	8,172,000.00	5,336,838.03

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：

期末应付股利较期初增加 53.12%，系公司本期部分股利分配尚未支付所致。

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权购买款	2,100,000.00	14,400,000.00
保证金及押金	101,163,466.62	96,237,032.91
其他	29,275,402.82	25,777,948.13
合计	132,538,869.44	136,414,981.04

期末余额中无账龄超过一年的重要其他应付款。

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券	699,764,478.23	699,018,645.15
1 年内到期的长期应付款		
合计	699,764,478.23	699,018,645.15

其他说明：

(1) 期末一年内到期的应付债券系公司 2015 年发行的中期票据，将于 2018 年 8 月到期。

(2) 一年内到期的应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
2015 年中期票据	100.00	2015.8.18	3 年	700,000,000.00	699,018,645.15
合计				700,000,000.00	699,018,645.15

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015 年中期票据	-	-	-745,833.08	-	699,764,478.23
合计	-	-	-745,833.08		699,764,478.23

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
超短期融资券	1,198,813,289.88	1,197,278,353.15
非银行金融机构借款[注 6]	117,510,014.08	105,184,158.02
待转销项税额[注 7]	548,808,682.61	470,161,985.06
合计	1,865,131,986.57	1,772,624,496.23

注 6：根据公司附属子公司 EasyGloryHoldingsLimited 与国泰君安证券（香港）有限公司签订信贷融通协议，国泰君安证券（香港）有限公司向 EasyGloryHoldingsLimited 提供信贷融通，截止 2018 年 6 月 30 日，融资金额为人民币 44,033,922.54 元。根据公司附属子公司 JANGHOHEALTHCAREAUSTRALIPTYLTD 与 NAB 签订的 MarginLoan 协议，截止 2018 年 6 月 30 日，NAB 向公司提供借款人民币 73,476,091.53 元。

注 7：系根据财会[2016]22 号文规定，“应交税费——待转销项税额”期末贷方余额重分类至“其他流动负债”项目列示所致。

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
江河创建集团股份有限公司 2017 年度第一期超短融资券	100	2017-6-16	270 天	600,000,000.00	599,405,165.37			-594,834.63	600,000,000.00	
江河创建集团股份有限公司 2017 年度第二期超短融资券	100	2017-11-15	270 天	600,000,000.00	597,873,187.77			-1,718,540.25		599,591,728.02
江河创建集团股份有限公司 2018 年度第一期超短融资券	100	2018-2-8	270 天	600,000,000.00		598,455,000.00		-766,561.86		599,221,561.86
合计	/	/	/	1,800,000,000.00	1,197,278,353.14	598,455,000.00		-3,079,936.74	600,000,000.00	1,198,813,289.88

其他说明:

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	46,201,711.38	48,381,641.23	2%至 3%
合计	46,201,711.38	48,381,641.23	

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

2%至 3%

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	3,808,818.00	3,774,108.00	汇率波动
合计	3,808,818.00	3,774,108.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末预计负债对应的未决诉讼详见附注十四、承诺及或有事项 1、或有事项未决诉讼案件①，本期变动系汇率影响所致。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

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	55,093,837.57	6,238,074.98	4,070,529.27	57,261,383.28	与资产相关的政府补助
合计	55,093,837.57	6,238,074.98	4,070,529.27	57,261,383.28	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2008-2009 年文化创意产业专项补助	209,250.00		209,250.00			与资产有关
固定资产重点项目投资补助	10,872,000.00		453,000.00		10,419,000.00	与资产相关
新型节能幕墙技术改造专项补贴	5,898,360.39		482,252.29		5,416,108.10	与资产相关
固定资产投资贷款贴息补助	800,000.00		200,000.00		600,000.00	与资产相关
总部基地扩建及光伏项目补助	12,857,083.34		1,307,500.00		11,549,583.34	与资产相关
2012 年文化创意产业专项政府补助	507,894.70		50,789.48		457,105.22	与资产相关
2013 年文化创新专项补助	1,189,250.00		100,500.00		1,088,750.00	与资产相关
2013 年高新技术成果转化专项补助	558,333.32		50,000.00		508,333.32	与资产相关
2014 年文化创新专项补助	1,256,250.00		100,500.00		1,155,750.00	与资产相关
新型节能环保幕墙系统研发设计和产品开发平台建设项目补助	3,375,000.00		250,000.00		3,125,000.00	与资产相关
生态幕墙数字化模型的技术开发专项补贴	946,833.33		247,000.00		699,833.33	与资产相关
成都工厂基建项目补贴	14,882,690.83		418,207.50		14,464,483.33	与资产相关
新引进技术固定资产专项补助	1,607,558.33		101,530.00		1,506,028.33	与资产相关
高效节能铝板幕墙研究与开发资金补助	133,333.33		100,000.00		33,333.33	与资产相关
政策性搬迁补助		13,228,600.00	6,990,525.02		6,238,074.98	与资产相关



合计	55,093,837.57	13,228,600.00	11,061,054.29	57,261,383.28	/
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 根据《2008 年度北京市文化创意产业发展专项资金管理使用协议书》，2008 年度和 2009 年度公司分别收到中共顺义区委宣传部文化创意产业专项补贴资金 4,882,500.00 元和 2,092,500.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助，按照资产实际使用年限结转，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 6,975,000.00 元。

(2) 根据北京市顺义区牛栏山镇人民政府牛政文[2009]23 号《顺义区牛栏山镇人民政府关于拨付重点项目投资补助资金的通知》，2009 年度公司收到固定资产投资补助资金 18,120,000.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 7,701,000.00 元。

(3) 根据上海市松江区经济委员会沪松经[2009]163 号《关于上海江河幕墙系统工程有限公司新型节能幕墙技术改造申请上海市重点技术改造专项资金的批复》，2010 年度公司收到技术改造专项资金 9,980,000.00 元，此款项属于与资产相关的政府补助，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 4,563,891.90 元。

(4) 根据北京市发展和改革委员会京发改[2010]444 号《关于北京江河幕墙股份有限公司 45 万平方米建筑幕墙技改项目资金申请报告的批复》，2010 年度公司收到 45 万平方米建筑幕墙技改项目资金 4,000,000.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 3,400,000.00 元。

(5) 根据北京市固定资产投资计划调整单（2012）京发改投资（投资）便字第（169）号，本公司 2012 年收到拨付的总部基地扩建及光伏幕墙项目补助 26,150,000.00 元，此款项属于与资产和收益相关的综合性政府补助，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 14,600,416.66 元。

(6) 根据《2012 年度顺义区文化创意产业发展专项资金补贴项目管理协议书》，2012 年度顺义区文化创意产业促进办公室对本公司申报的“建筑外墙装饰创意设计 & 国际化应用项目”累计给予 1,000,000.00 元的补贴支持，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 542,894.78 元。

(7) 根据北京市国有文化资产监督管理办公室《关于拨付 2013 年市文化创新发展专项资金项目经费的通知》，2013 年度收到项目专项资金 2,010,000.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 921,250.00 元。

(8) 根据《北京市科学技术委员会关于下达“2013 年北京市高新技术成果转化专项资金”经费的通知》，2013 年收到北京市高新技术成果转化专项资金 1,000,000.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 491,666.68 元。

(9) 根据北京市国有资产监督管理办公室《关于拨付 2013 年市文化创新发展专项资金项目经

费的通知》，2014 年度收到项目专项资金 2,010,000.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 854,250.00 元。

(10) 根据《顺义区发展和改革委员会关于下达“2014 年市政府投资计划(第三批)”的请示》，2014 年度收到技术中心创新能力建设项目专项资金 5,000,000.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 1,875,000.00 元。

(11) 根据本公司与北京市经济和信息化委员会签订的《北京市工业发展资金拨款项目合同书》，2014 年度收到固定资产投资项目拨款 2,470,000.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 1,770,166.67 元。

(12) 根据成都创建与成都市青白江区人民政府签订的《江河创建西南产业基地建设项目投资协议》，补助成都创建 25,000,000.00 元用于基础设施配套建设，累计收到项目拨款 16,728,300.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 2,263,816.67 元。

(13) 根据《成都市财政局和成都市经济和信息化委员会关于下达 2015 年企业技术改造和新引进重大工业及信息化项目固定资产投资补助的通知》，2015 年度收到固定资产投资项目拨款 2,030,600.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 524,571.67 元。

(14) 根据《关于公示 2017 年度顺义区科技三项费项目立项结果的通知》，2017 年度收到新型高效节能铝板幕墙研究与开发项目拨款 200,000.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 166,666.67 元。

(15) 根据《关于上海桃浦科技智慧城内 607 街坊 12 丘地块部分土地实施收购储备的函》，2018 年度收到搬迁补偿款 13,228,600.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日累计结转收入 6,990,525.02 元。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

适用  不适用

单位：元币种：人民币

	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	1,154,050,000						1,154,050,000

其他说明：

无

## 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

适用  不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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）	3,033,742,370.08	24,345.56		3,033,766,715.64
其他资本公积	6,703,447.59	448,126.36		7,151,573.95
合计	3,040,445,817.67	472,471.92		3,040,918,289.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积股本溢价本期增加主要系本期江河泽明购买其子公司南京创明 10.00% 少数股东股权，购买成本与按照新增持股比例计算应享有南京创明自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 24,345.56 元计入资本公积。

资本公积其他资本公积本期增加系子公司梁志天设计以权益结算的股份支付 448,126.36 元。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	15,208,354.53	-86,947,724.58	-	-22,370,987.58	-66,294,365.47	1,717,628.47	-51,086,010.94
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	97,574,497.55	-114,076,899.43		-22,370,987.58	-93,728,970.93	2,023,059.08	3,845,526.62
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							

外币财务报表折算差额	-82,366,143.02	27,129,174.85			27,434,605.46	-305,430.61	-54,931,537.56
其他综合收益合计	15,208,354.53	-86,947,724.58	-	-22,370,987.58	-66,294,365.47	1,717,628.47	-51,086,010.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		61,970,454.28	61,970,454.28	
合计		61,970,454.28	61,970,454.28	

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	245,340,323.66			245,340,323.66
任意盈余公积				
合计	245,340,323.66			245,340,323.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,437,560,169.08	2,113,303,260.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,437,560,169.08	2,113,303,260.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	315,076,251.99	241,507,331.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	346,215,000.00	115,405,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,406,421,421.07	2,239,405,592.06

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 0 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**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,214,579,498.24	5,997,085,476.21	6,590,121,426.74	5,560,581,919.21
合计	7,214,579,498.24	5,997,085,476.21	6,590,121,426.74	5,560,581,919.21

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,143,632.53	4,344,415.11
教育费附加	4,198,543.31	3,133,266.32
房产税	3,248,895.99	2,539,441.94
土地使用税	1,063,178.91	1,279,499.45
印花税	2,438,612.61	2,635,898.32
其他	3,494,897.52	3,635,244.21
合计	19,587,760.87	17,567,765.35

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职员薪酬	28,366,774.68	29,431,643.40
招待费	14,490,978.41	13,871,240.64
售后服务费	1,023,516.56	6,712,856.26
办公费	7,987,311.27	11,391,472.41
差旅费	8,206,800.06	9,761,320.67
技术服务费	4,098,617.74	3,694,896.88
样板制作费	4,344,049.98	2,180,323.12
租赁费	2,087,789.50	1,500,932.15
折旧费	1,096,248.96	1,069,009.68
广告宣传费	5,576,751.42	
其他	2,652,883.96	2,446,005.63
合计	79,931,722.54	82,059,700.84

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职员薪酬	327,444,954.97	290,874,688.69
办公费用	33,768,409.26	30,899,657.32
技术研发费	101,808,579.64	35,561,019.41
差旅费	14,072,048.66	16,458,416.55



维修费	11,823,964.60	6,306,423.69
试验费	164,826.62	150,316.99
无形资产摊销	21,550,586.98	20,940,601.06
租赁费	35,091,831.46	27,267,274.04
折旧费	20,085,859.45	17,252,399.39
上市及并购费用	5,609,853.60	1,563,727.47
招待费	4,927,069.29	4,165,988.21
其他	11,319,848.75	13,474,144.16
合计	587,667,833.28	464,914,656.98

其他说明：  
无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	101,416,580.53	103,995,912.36
加：利息收入	-11,096,694.18	-9,206,741.05
加：汇兑净损失	-12,288,835.82	5,137,170.00
加：银行手续费	12,013,592.85	6,084,236.66
加：保函手续费	8,679,420.13	22,886,865.51
加：其他	31,355.00	130,861.05
合计	98,755,418.51	129,028,304.53

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,321,159.97	33,257,878.68
二、存货跌价损失	-5,310,480.39	787,815.22
合计	20,010,679.58	34,045,693.90

其他说明：

本期资产减值损失较上期减少 41.22%，主要系本期回款较好，计提坏账准备减少所致。

#### 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,932,833.94	511,282.78

处置长期股权投资产生的投资收益	-10,631.12	-20,047.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	23,882,960.39	26,106,142.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
理财产品投资收益	49,266.90	998,019.37
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	25,854,430.11	27,595,397.72

#### 69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,395,557.57	-5,352,896.50
其他		-3,391.19
合计	-2,395,557.57	-5,356,287.69

其他说明：

□适用 √不适用

#### 70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,483,316.62	
与资产相关的政府补助摊销金额	4,070,529.27	
合计	14,553,845.89	

其他说明：

√适用 □不适用

主要系本期依据财会〔2017〕15号规定将与日常活动有关的政府补助由“营业外收入”调整至本项目核算及列报所致。

#### 71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币  
计入当期非经常性损益的金额

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		8,828,677.94	-
与资产有关的政府补助摊销		3,850,429.48	-
违约金净收入	460,019.81	-22,211.37	460,019.81
业绩补偿款		27,889,890.00	-
其他	1,289,512.81	5,747,527.95	1,289,512.81
合计	1,749,532.62	46,294,314.00	1,749,532.62

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国家知识产权局 2017 年专利费用补贴		48,284.00	与收益相关
信息化和工业化融合试点企业补贴		150,000.00	与收益相关
松江泗联工业区促发展专项补贴		80,000.00	与收益相关
2016 年广州研发费用投入专项补贴		4,971,000.00	与收益相关
促进产业发展专项补助		1,500,000.00	与收益相关
长宁区促发展专项补贴		170,363.94	与收益相关
昌平区企业突出贡献专项补贴		1,839,516.00	与资产相关
北京市专利补贴		5,000.00	与收益相关
递延收益摊销确认		3,850,429.48	与资产相关
其他补助		64,514.00	与收益相关
合计		12,679,107.42	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期营业外收入较上期减少 96.22%，主要系上期港源装饰利润未达预期收到的业绩补偿款、本期依据财会〔2017〕15 号规定将与日常活动有关的政府补助调整到“其他收益”核算及列报所致。

## 72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	176,388.27	118,221.04	176,388.27
其他	555,878.70	19,270,831.37	555,878.70
合计	732,266.97	19,389,052.41	732,266.97

其他说明：

本期营业外支出较上期减少 96.22%，主要系上期预计损失较大所致。

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	71,831,164.16	65,971,423.39
递延所得税费用	12,481,689.75	-2,834,772.45
合计	84,312,853.91	63,136,650.94

本期所得税费用较上期增长 33.54%，主要系本期坏账准备减少，冲回递延所得税资产所致。

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

## 75、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,721,391.60	8,828,677.94
违约金净收入等	80,574.54	
索赔及其他费用退回等		763,579.16
诉讼冻结款解冻		9,010,000.00
业绩补偿款		27,889,890.00
合计	16,801,966.14	46,492,147.10

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	41,755,720.53	42,291,129.73
差旅费	22,278,848.72	26,219,737.22
招待费	19,418,047.70	18,037,228.85
技术服务费	49,174,391.29	39,255,916.29
租赁费	37,179,620.96	28,768,206.19
手续费	12,013,592.85	6,084,236.66
样板制作费	4,344,049.98	2,180,323.12
售后服务费	1,023,516.56	6,712,856.26
试验费	164,826.62	150,316.99
维修费	11,823,964.60	6,306,423.69
保证金、备用金及个人往来	76,103,423.56	58,994,590.42
诉讼冻结款	100,031,239.51	7,746,173.94
其他	10,267,270.80	7,128,932.93
合计	385,578,513.68	249,876,072.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,096,694.18	9,206,741.05
合计	11,096,694.18	9,206,741.05

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证融资	400,000,000.00	
保函、票据及信用证保证金等	65,593,036.93	86,396,948.35
非金融机构借款		177,559,946.73
合计	465,593,036.93	263,956,895.08

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函手续费	8,679,420.13	22,886,865.51
质押担保款		531,045,216.00
信用证到期归还		330,000,000.00
非金融机构借款		177,559,946.73
固定资产融资租赁款	689,499.97	1,023,952.71
其他	1,545,000.00	1,563,727.47
合计	10,913,920.10	1,064,079,708.42

## 76. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	366,257,737.42	287,931,106.61
加：资产减值准备	20,010,679.58	33,928,739.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,039,122.94	87,528,381.62
无形资产摊销	28,322,493.95	24,925,922.13
长期待摊费用摊销	3,964,388.93	2,278,050.47
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）	2,395,557.57	5,192,763.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	160,132.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	98,999,306.48	112,156,552.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,854,430.11	-27,595,397.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,147,635.63	2,181,936.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	210,086.75	-5,016,708.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-299,481,971.77	-673,122,482.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	48,399,487.62	133,622,648.95

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,315,035,959.83	-725,828,263.36
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-985,625,864.84	-741,656,618.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,440,658,217.59	2,357,591,045.57
减: 现金的期初余额	2,322,099,744.17	3,693,577,978.25
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	-881,441,526.58	-1,335,986,932.68

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,200,000.00
购买南通启荣股权款	5,200,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	246,719.12
南通启荣	246,719.12
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,300,000.00
购买江河泽明股权款	4,200,000.00
购买靖江光明医院股权款	8,100,000.00
取得子公司支付的现金净额	17,253,280.88

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,800,000.00
南京创路科贸有限公司	4,800,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,756,919.26
南京创路科贸有限公司	1,756,919.26
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	3,043,080.74

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,440,658,217.59	2,322,099,744.17



其中：库存现金	5,593,874.15	3,084,758.34
可随时用于支付的银行存款	1,369,926,933.33	2,283,456,759.50
可随时用于支付的其他货币资金	65,137,410.11	35,558,226.33
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,440,658,217.59	2,322,099,744.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
保函保证金	125,737,289.30	保证金
信用证保证金	1,040,000.00	保证金
承兑保证金	352,531,146.21	保证金
农民工工资保证金	10,309,597.28	保证金
诉讼冻结款	119,045,635.95	诉讼冻结款
可供出售金融资产	473,412,167.96	借款质押
应收票据	21,010,270.58	借款质押
应收账款	184,636,678.97	借款抵押
其他应收款	20,693,481.14	借款抵押
预付款项	10,929,219.13	借款抵押
长期待摊费用	656,334.33	借款抵押
应收票据	244,770.22	借款抵押
合计	1,320,246,591.07	/

其他说明：

1、截止报告期末，因经营需要开具保函、信用证及承兑汇票等，公司缴存保函保证金、信用证保证金、承兑保证金及农民工工资保证金等共计 489,618,032.79 元。

2、期末其他货币资金中诉讼冻结款 119,045,635.95 元，主要系北京江河与高地（杭州）房地产开发有限公司施工合同纠纷诉讼案冻结款 89,539,807.00 元（截至目前双方已签署和解协议，款项已解冻）；北京江河与曙光建设有限公司施工合同纠纷诉讼案冻结款 7,852,303.00 元（见附

注十四、1.②)；港源装饰与武汉鼎加幕墙装饰工程有限公司建设工程施工合同纠纷诉讼案冻结款 5,000,000.00 元；港源装饰与北京保成永康建筑设备租赁有限公司租赁合同纠纷诉讼案冻结款 3,730,480.04 元等。

3、梁志天设计公司以其应收账款、其他应收款、预付款项、长期待摊费用、应收票据（账面价值共计人民币 217,160,483.79 元）作为抵押物，从恒生银行取得港币借款 20,000,000.00 元。

4、香港江河附属子公司 JanghoHealthcareAustraliaPtyLTD 以持有的 Primary 公司股票 20,000,000 股（公允价值为人民币 339,458,340.00 元）与 MonashIVFGroupLtd 公司股票 839,035 股（公允价值为人民币 4,406,917.23 元）作为抵押物，从 NAB 取得澳币借款 15,000,000.00 元。

5、承达集团附属子公司 EasyGloryHoldingsLimited 与国泰君安证券（香港）有限公司签订协议，以其持有的北控医疗健康等股权作为抵押物，从国泰君安证券（香港）有限公司取得港币借款 52,228,587.96 元。

## 79、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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			
其中：美元	26,439,673.20	6.6166	174,940,741.70
欧元	1,393,885.69	7.6515	10,665,316.36
港币	230,551,649.89	0.8431	194,378,096.02
澳元	7,641,520.99	4.8633	37,163,009.03
加拿大元	629,514.37	4.9947	3,144,235.42
英镑	177.94	8.6551	1,540.09
马来西亚令吉	2,151,843.49	1.6381	3,524,934.82
澳门元	84,123,023.87	0.8212	69,081,827.20
菲律宾比索	13,102,215.14	0.1239	1,623,364.46
新加坡元	12,280,014.68	4.8386	59,418,079.03
科威特第那尔	1,105,481.72	21.8147	24,115,752.01
阿联酋迪拉姆	2,424,263.87	1.8022	4,369,008.35
卡塔尔里亚尔	14,194.68	1.8183	25,810.19
沙特里亚尔	841,474.15	1.7649	1,485,117.73
越南盾	6,765,593.05	0.0003	2,029.68
印度尼西亚盾	11,341,706,390.00	0.0005	5,670,853.20
智利比索	22,142.52	0.0101	223.64
应收账款			
其中：美元	109,891,100.17	6.6166	727,105,453.39
欧元	259,431.32	7.6515	1,985,038.74
港币	856,299,743.64	0.8431	721,946,313.86
澳元	8,664,160.11	4.8633	42,136,409.86
马来西亚令吉	3,465,499.44	1.6381	5,676,834.64
澳门元	23,015,109.31	0.8212	18,900,007.77

菲律宾比索	42,896,102.11	0.1239	5,314,827.05
新加坡元	17,467,117.37	4.8386	84,516,394.11
科威特第那尔	3,078,177.65	21.8147	67,149,522.04
阿联酋迪拉姆	769,600.00	1.8022	1,386,973.12
沙特里亚尔	13,867,737.42	1.7649	24,475,169.77
越南盾	39,140,202,737.99	0.0003	11,742,060.82
印度尼西亚盾	5,363,032,954.50	0.0005	2,681,516.48
智利比索	1,345,189.34	0.0101	13,586.41
长期借款			
澳元	9,500,000.00	4.8633	46,201,350.00
其他应收款			
美元	3,183,337.04	6.6166	21,062,867.86
澳元	80,000.00	4.8633	389,064.00
加拿大元	3,000.00	4.9947	14,984.10
港元	14,207,520.48	0.8431	11,978,360.52
欧元	5,000.00	7.6515	38,257.50
马来西亚令吉	208,520.00	1.6381	341,576.61
澳门元	810,582.50	0.8212	665,650.35
菲律宾比索	651,592.23	0.1239	80,732.28
科威特第那尔	13,963.03	21.8147	304,599.31
阿联酋迪拉姆	7,515.00	1.8022	13,543.53
卡塔尔里亚尔	98,000.00	1.8183	178,193.40
沙特里亚尔	428,601.24	1.7649	756,438.33
越南盾	8,130,538.00	0.0003	2,439.16
印度尼西亚盾	78,616,000.00	0.0005	39,308.00
智利比索	1,877,366.03	0.0101	18,961.40
应付账款			
澳元	11,743,035.13	4.8633	57,109,902.75
港元	836,617,222.64	0.8431	705,351,980.41
马来西亚令吉	1,291,626.64	1.6381	2,115,813.60
澳门元	12,431,971.41	0.8212	10,209,134.92
菲律宾比索	42,287,677.08	0.1239	5,239,443.19
新加坡元	16,161,067.80	4.8386	78,196,942.63
科威特第那尔	329,729.85	21.8147	7,192,957.72
阿联酋迪拉姆	50,158.20	1.8022	90,395.11
沙特里亚尔	91,516.93	1.7649	161,518.23
越南盾	2,268,442,722.67	0.0003	680,532.82
印度尼西亚盾	470,234,584.62	0.0005	235,117.29
其他应付款			
澳元	5,110,056.67	4.8633	24,851,738.60
港元	6,207,280.54	0.8431	5,233,358.23
澳门元	1,134,864.96	0.8212	931,951.11
新加坡元	238,517.98	4.8386	1,154,093.10
科威特第那尔	218.19	21.8147	4,759.75
其他流动负债			
澳元	15,000,000.00	4.8633	72,949,500.00
港元	52,228,588.00	0.8431	44,033,922.54
短期借款			
美元	165,776.84	6.6166	1,096,879.04

港元	603,637,000.00	0.8431	508,926,354.70
----	----------------	--------	----------------

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

√适用 □不适用

序号	境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币
1	澳门江河	中国，澳门	澳门元
2	香港江河	中国，香港	港币
3	承达集团	中国，香港	港币
4	梁志天设计集团	中国，香港	港币
5	Vision	澳大利亚，墨尔本	澳大利亚元

## 80、套期

□适用 √不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2008-2009 年文化创意产业专项补助	6,975,000.00	其他收益	209,250.00
固定资产重点项目投资补助	18,120,000.00	其他收益	453,000.00
固定资产投资贷款贴息补助	4,000,000.00	其他收益	200,000.00
2012年文化创意产业专项政府补助	1,000,000.00	其他收益	50,789.48
总部基地扩建及光伏项目补助	26,150,000.00	其他收益	1,307,500.00
2013年文化创新专项补助	2,010,000.00	其他收益	100,500.00
2014年文化创新专项补助	2,010,000.00	其他收益	100,500.00
2013年高新技术成果转化专项补助	1,000,000.00	其他收益	50,000.00
新型节能环保幕墙系统研发设计和产品开发平台建设补助	5,000,000.00	其他收益	250,000.00
生态幕墙数字化模型的技术开发专项补贴	2,470,000.00	其他收益	247,000.00
成都工厂基建项目补贴	25,000,000.00	其他收益	418,207.50
高效节能铝板幕墙研究与开发资金补助	200,000.00	其他收益	100,000.00
新型节能幕墙技术改造专	9,980,000.00	其他收益	482,252.29

项补贴			
新引进技术固定资产专项补助	2,030,600.00	其他收益	101,530.00
代扣代缴个税手续费返还	854,638.51	其他收益	854,638.51
政策性搬迁补助	6,990,525.02	其他收益	6,990,525.02
2017年度产业扶持资金	564,201.66	其他收益	564,201.66
2016年度广州研发费用投入专项补贴	1,497,500.00	其他收益	1,497,500.00
稳岗补贴	348,311.40	其他收益	348,311.40
其他	228,140.03	其他收益	228,140.03
合计	116,428,916.62		14,553,845.89

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 82、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南通启荣	2018-2-28	5,200,000.00	65.00	现金购买	2018-2-28	实现控制	2,858,784.20	366,063.75

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	
--现金	5,200,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	5,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	214,996.68

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,985,003.32
-----------------------------	--------------

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	南通启荣	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,195,312.97	2,195,312.97
货币资金	246,719.12	246,719.12
应收款项	44,320.48	44,320.48
存货	314,771.97	314,771.97
固定资产	511,395.63	511,395.63
无形资产		
其他应收款	123,418.58	123,418.58
长期待摊费用	954,687.19	954,687.19
负债：	1,864,548.85	1,864,548.85
借款		
应付款项	176,650.20	176,650.20
递延所得税负债		
预收款项	687,301.14	687,301.14
应交税费	-7,373.55	-7,373.55
应付股利		-
其他应付款	870,892.94	870,892.94
应付职工薪酬	137,078.12	137,078.12
净资产	330,764.12	330,764.12
减：少数股东权益	115,767.44	115,767.44
取得的净资产	214,996.68	214,996.68

## (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

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

## (6). 其他说明：

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用



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

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南京创路科贸有限公司	4,800,000.00	100.00	转让	2018.02.28	收到股权转让款,且已完成工商变更。	-10,631.12						

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
江河钢构	中国	中国，北京市	钢结构生产销售	100.00		投资设立
澳门江河	中国，澳门	中国，澳门	幕墙系统	99.01	0.99	同一控制下企业合并形成
新加坡江河	新加坡	新加坡	幕墙系统	23.08	76.92	投资设立
香港江河	中国，香港	中国，香港	幕墙系统	100.00		投资设立
承达集团	中国，香港	中国，香港	装修装饰		69.50	非同一控制下企业合并形成
梁志天设计集团	中国，香港	中国，香港	建筑设计		70.00	非同一控制下企业合并形成
Vision	澳大利亚	澳大利亚，墨尔本	医疗健康		100.00	非同一控制下企业合并形成
马来西亚江河	马来西亚	马来西亚，吉隆坡	幕墙系统	100.00		投资设立
智利江河	智利	智利，圣地亚哥	幕墙系统	99.00		投资设立
印尼江河	印尼	印尼，雅加达	幕墙系统	99.00	1.00	投资设立
江河创展	中国	中国，北京市	幕墙系统	100.00		投资设立
港源装饰	中国	中国，北京市	装修装饰	26.25	68.75	非同一控制下企业合并形成
北京江河	中国	中国，北京市	幕墙系统	100.00		投资设立
成都创建	中国	中国，成都市	项目投资建设	51.00	49.00	投资设立
江河医疗	中国	中国，北京市	医疗管理	100.00		投资设立
江河维视	中国	中国，北京市	眼科医疗服务	90.00	10.00	投资设立
江河泽明	中国	中国，南京市	医疗健康		51.00	非同一控制下企业合并形成

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司通过香港江河间接持有澳门江河 0.99% 的股权；本公司通过北京江河间接持有新加坡江河 76.92% 的股权；本公司通过香港江河间接持有承达集团 69.50% 的股权；本公司通过香港江河、承达集团、港源装饰间接持有梁志天设计集团 70.00% 的股权；本公司通过香港江河间接持有 Vision100.00% 的股权；本公司通过江河钢构间接持有印尼江河 1.00% 的股权；本公司通过江河创展间接持有港源装饰 68.75% 的股权；本公司通过 Vision 间接持有江河维视 10.00% 的股权；本公司通过江河医疗、江河维视间接持有江河泽明 51.00% 的股权。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

①北京江河子公司情况

序号	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	
1	上海江河	中国	中国，上海市	幕墙系统	100	-	同一控制下企业合并
2	广州江河	中国	中国，增城市	幕墙系统	100	-	同一控制下企业合并
3	成都江河	中国	中国，成都市	幕墙系统	100	-	同一控制下企业合并
4	北京制造	中国	中国，北京市	幕墙系统	100	-	同一控制下企业合并
5	大连江河	中国	中国，大连市	幕墙系统	100	-	同一控制下企业合并
6	长春江河	中国	中国，长春市	幕墙系统	100	-	同一控制下企业合并
7	武汉江河	中国	中国，武汉市	幕墙系统	50	50	投资设立
8	北京晟潮	中国	中国，北京市	企业管理咨询	100		投资设立
9	北京晟锐	中国	中国，北京市	技术服务	100		投资设立
10	新加坡江河	新加坡	新加坡	幕墙系统	76.92		同一控制下企业合并

②承达集团子公司情况

序号	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	
1	承达投资有限公司	香港	中国，香港	投资控股	100.00	-	投资设立
2	SundartProductsLimited	香港	英属处女群岛	投资控股及出租知识产权	100.00	-	投资设立
3	HonestParkLimited	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00	-	投资设立
4	GLORYEILDENTERPRISESLIMITED	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00	-	投资设立

序号	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	
5	GROWPATHINTERNATIONALLIMITED	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00	-	投资设立
6	GLORYSPRINGINVESTMENTSLIMITED	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
7	承达木材制品有限公司	香港	中国, 香港	投资控股及市内装潢工程	-	100.00	投资设立
8	承达工程服务(澳门)有限公司	澳门	中国, 澳门	市内装潢工程	-	100.00	投资设立
9	耀正工程有限公司	香港	中国, 香港	市内装潢工程	-	100.00	投资设立
10	坚城(梁氏)建筑有限公司	香港	中国, 香港	改建与加建及建筑工程	-	100.00	投资设立
11	承达工程管理顾问有限公司	香港	中国, 香港	工程管理及顾问服务	-	100.00	投资设立
12	承达宜居有限公司	香港	中国, 香港	投资控股	-	100.00	投资设立
13	东莞承达家居有限公司	中国	中国, 东莞市	制造及分销室内装饰材料	-	100.00	投资设立
14	承达国际贸易有限公司	香港	中国, 香港	采购及分销室内装饰材料	-	100.00	投资设立
15	承达国际供应(澳门)一人有限公司	澳门	中国, 澳门	采购及分销室内装饰材料	-	100.00	投资设立
16	EASYGLORYHOLDINGSLIMITED	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
17	PEAKGAINDEVELOPMENTLIMITED	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
18	耀一投资有限公司	香港	中国, 香港	投资控股	-	100.00	投资设立
19	GOODENCORELIMITED	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
20	GoodEncoreDevelopmentLimited	香港	中国, 香港	投资控股	-	100.00	投资设立
21	PROPERWEALTHGROUPLIMITED	香港	英属处女群岛	投资控股		100.00	投资设立
22	承达工程投资有限公司	香港	中国, 香港	投资控股		100.00	投资设立
23	北京承达创建装饰工程有限公司	中国, 上海市	中国, 北京市	市内装潢工程		100.00	同一控制下企业合并
24	上海承达企业发展有限公司	中国, 上海市	中国, 上海市	市内装潢工程		100.00	同一控制下企业合并

③港源装饰子公司情况

序号	子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
----	-------	------	-----	------	----------	------

		地			直接	间接	
1	大连港源鹏宇建筑装饰工程有限公司	中国	中国, 大连市	建筑装饰	100.00	-	投资设立
2	辽宁港源鲲宇建筑装饰工程有限公司	中国	中国, 沈阳市	建筑装饰	100.00	-	投资设立
3	北京港源海宇建筑装饰工程有限公司	中国	中国, 北京市	建筑装饰	60.00	-	投资设立
4	北京港源天宇建筑装饰工程有限公司	中国	中国, 北京市	建筑装饰	100.00	-	投资设立
5	北京港源幕墙有限公司	中国	中国, 北京市	建筑装饰	100.00	-	投资设立
6	港源建筑装饰香港有限公司	香港	中国, 香港	建筑工程	100.00	-	同一控制下企业合并

## ④梁志天设计集团子公司情况

序号	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	
1	SLDGROUPHOLDINGSLIMITED	香港	英属处女群岛	投资控股	100		投资设立
2	梁志天设计师有限公司	香港	中国, 香港	设计		100	投资设立
3	梁志天室内设计(北京)有限公司	中国	中国, 北京市	设计		100	投资设立
4	梁志天设计咨询深圳有限公司	中国	中国, 深圳市	设计		100	投资设立
5	梁志天建筑师有限公司	香港	中国, 香港	设计		100	投资设立
6	SteveLeung&YooLimited	香港	中国, 香港	设计		100	投资设立
7	梁志天酒店设计有限公司	香港	中国, 香港	设计		100	投资设立
8	梁志天国际有限公司	香港	中国, 香港	设计		100	投资设立
9	天天生活有限公司	香港	中国, 香港	设计		100	投资设立
10	天天生活(广州)贸易有限公司	中国	中国, 广州市	设计		100	投资设立
11	梁志天生活艺术有限公司	香港	中国, 香港	设计		100	投资设立
12	梁志天生活艺术(深圳)有限公司	中国	中国, 深圳市	设计		100	投资设立
13	北京港源建筑装饰设计研究院有限公司	中国	中国, 北京市	设计		80	同一控制下企业合并

## ⑤江河泽明子公司情况

序号	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	
1	阜阳泽明眼科医院	中国	中国, 阜阳	医疗	100	-	非同一控制下企业合并

2	淮南泽明眼科医院（以下简称“淮南泽明”）	中国	中国，淮南	医疗		96.35	非同一控制下企业合并
3	常州泽明眼科医院有限公司	中国	中国，常州	医疗	90	-	非同一控制下企业合并
4	淮安泽明妇产医院有限公司	中国	中国，淮安	医疗	100	-	非同一控制下企业合并
5	淮安市泽明健康管理有限公司	中国	中国，淮安	服务业	-	100	投资设立
6	淮安泽慧医疗门诊部有限公司	中国	中国，淮安	医疗	-	100	非同一控制下企业合并
7	南京创明医疗设备有限公司	中国	中国，南京	医疗器械	100	-	非同一控制下企业合并
8	南京泽慧光学有限公司	中国	中国，南京	零售	100	-	非同一控制下企业合并
9	阜阳市泽慧视光有限公司	中国	中国，阜阳	零售	-	72.5	非同一控制下企业合并
10	淮南市泽慧视光有限公司	中国	中国，淮南	零售	-	100	非同一控制下企业合并
11	靖江光明眼科医院	中国	中国，靖江	医疗	60	-	非同一控制下企业合并
12	南通启荣光明医院有限公司	中国	中国，南通	医疗	65		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
梁志天设计集团	30.00	3,601,958.78		128,037,360.75
港源装饰	5.00	3,481,275.47		71,463,391.62
承达集团	30.50	46,954,806.18	11,098,737.02	530,585,083.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
梁志天设计集团	262,001,912.96	255,475,268.13	517,477,181.09	111,126,148.88	-77,948.37	111,048,200.51	282,445,422.22	251,754,672.29	534,200,094.51	139,896,015.24	14,210,363.91	154,106,379.15
港源装饰	3,931,360,247.71	324,868,625.34	4,256,228,873.05	2,868,867,456.13	-	2,868,867,456.13	4,157,746,864.55	338,085,563.48	4,495,832,428.03	3,175,470,929.40	-	3,175,470,929.40
承达集团	3,200,709,821.33	321,139,103.94	3,521,848,925.27	1,777,563,544.91	4,682,855.04	1,782,246,399.95	3,596,490,762.85	291,804,142.20	3,888,294,905.05	2,288,434,867.02	-2,794,101.54	2,285,640,765.48

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
梁志天设计集团	181,834,958.34	11,949,015.35	9,408,968.18	-34,565,583.06	158,206,705.94	19,416,629.09	21,589,496.92	-14,343,842.35
港源装饰	1,152,691,957.36	66,323,999.05	66,732,248.52	-233,795,016.34	1,141,103,982.64	35,174,345.86	32,972,393.94	-443,993,933.64
承达集团	2,200,505,316.31	153,136,135.11	154,841,426.36	-123,001,554.26	1,945,223,842.79	148,708,087.95	159,584,031.23	-513,604,585.36

其他说明:

注 8: 重要非全资子公司的主要财务信息根据母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整,同时根据母公司为子公司设置的备查簿的记录,以记录的子公司的各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值为基础,通过编制调整分录,对该子公司的个别财务报表进行了调整。境外子公司的财务信息按照《企业会计准则》的规定进行报表折算后列示。



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

公司控股子公司江河泽明于 2018 年 3 月以 1,391,632.57 元的价格购买南京创明 10.00% 的股权，交易完成后，江河泽明持有南京创明 100.00% 的股权。

## (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:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	江河泽明
购买成本/处置对价	1,391,632.57
--现金	1,391,632.57
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,391,632.57
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,439,368.97
差额	-47,736.40
其中:调整资本公积	-24,345.56
调整盈余公积	
调整未分配利润	
其他少数股东享有	-23,390.84

其他说明

适用 不适用

江河泽明于 2018 年 3 月 5 日以 1,391,632.57 元人民币购买了下属控股公司南京创明 10% 少数股权。

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	31,099,069.12	29,166,235.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,932,833.94	511,282.78
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,932,833.94	511,282.78

## (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：

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的确定由本公司管理层负责，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于国有银行、国际知名银行及其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

本公司从事工程施工业务，主要承接大型建筑幕墙工程及内部装修装饰工程。本公司定位于高端市场，客户主要为政府机关或大型企事业单位，承接的项目工程体量较大，施工周期较长，工程验收和决算时间较长。受行业结算模式和本公司项目施工周期及工程验收、决算、质保时间较长的影响，公司应收账款金额较大。本公司按项目工程进行应收账款管理，区分工程项目进行应收账款的回收及项目工程质保金的回收工作。

本公司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。各项金融资产的详细情况说明见本附注七相关项目。

### 2. 流动性风险

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

本公司定期监控短期和长期的流动资金需求，确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时与主要金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以确保提供足够的备用资金，以此满足短期和较长期的流动资金需求。于资产负债表日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计

项目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	1,718,293,671.25				1,718,293,671.25
应付票据	3,163,338,635.11				3,163,338,635.11
应付账款	6,461,645,623.53				6,461,645,623.53
应付利息	75,087,965.00				75,087,965.00
应付股利	8,172,000.00				8,172,000.00
其他应付款	132,538,869.44				132,538,869.44
一年内到期的非流动负债	699,764,478.23				699,764,478.23
其他流动负债	1,316,323,303.96				1,316,323,303.96
长期借款		46,201,711.38			46,201,711.38

### 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，包括汇率风险、利率风险和权益工具投资价格风险。

#### (1) 汇率风险

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

期末各外币资产负债项目汇率风险敞口如下：

资产负债项目	币种	外币余额	折算人民币余额
货币资金	美元	26,439,673.20	174,940,741.70
	欧元	1,393,885.69	10,665,316.36
	港币	230,551,649.89	194,378,096.02
	澳元	7,641,520.99	37,163,009.03
	加拿大元	629,514.37	3,144,235.42
	英镑	177.94	1,540.09
	马来西亚令吉	2,151,843.49	3,524,934.82
	澳门元	84,123,023.87	69,081,827.20
	菲律宾比索	13,102,215.14	1,623,364.46
	新加坡元	12,280,014.68	59,418,079.03
	科威特第那尔	1,105,481.72	24,115,752.01
	阿联酋迪拉姆	2,424,263.87	4,369,008.35

资产负债项目	币种	外币余额	折算人民币余额
	卡塔尔里亚尔	14,194.68	25,810.19
	沙特里亚尔	841,474.15	1,485,117.73
	越南盾	6,765,593.05	2,029.68
	印度尼西亚盾	11,341,706,390.00	5,670,853.20
	智利比索	22,142.52	223.64
应收账款原值	美元	109,891,100.17	727,105,453.39
	欧元	259,431.32	1,985,038.74
	港币	856,299,743.64	721,946,313.86
	澳元	8,664,160.11	42,136,409.86
	马来西亚令吉	3,465,499.44	5,676,834.64
	澳门元	23,015,109.31	18,900,007.77
	菲律宾比索	42,896,102.11	5,314,827.05
	新加坡元	17,467,117.37	84,516,394.11
	科威特第那尔	3,078,177.65	67,149,522.04
	阿联酋迪拉姆	769,600.00	1,386,973.12
	沙特里亚尔	13,867,737.42	24,475,169.77
	越南盾	39,140,202,737.99	11,742,060.82
	印度尼西亚盾	5,363,032,954.50	2,681,516.48
	智利比索	1,345,189.34	13,586.41
其他应收款原值	美元	3,183,337.04	21,062,867.86
	澳元	80,000.00	389,064.00
	加拿大元	3,000.00	14,984.10
	港元	14,207,520.48	11,978,360.52
	欧元	5,000.00	38,257.50
	马来西亚令吉	208,520.00	341,576.61
	澳门元	810,582.50	665,650.35
	菲律宾比索	651,592.23	80,732.28
	科威特第那尔	13,963.03	304,599.31
	阿联酋迪拉姆	7,515.00	13,543.53
	卡塔尔里亚尔	98,000.00	178,193.40
	沙特里亚尔	428,601.24	756,438.33
	越南盾	8,130,538.00	2,439.16
	印度尼西亚盾	78,616,000.00	39,308.00
	智利比索	1,877,366.03	18,961.40
应付账款	澳元	11,743,035.13	57,109,902.75
	港元	836,617,222.64	705,351,980.41
	马来西亚令吉	1,291,626.64	2,115,813.60
	澳门元	12,431,971.41	10,209,134.92

资产负债项目	币种	外币余额	折算人民币余额
	菲律宾比索	42,287,677.08	5,239,443.19
	新加坡元	16,161,067.80	78,196,942.63
	科威特第那尔	329,729.85	7,192,957.72
	阿联酋迪拉姆	50,158.20	90,395.11
	沙特里亚尔	91,516.93	161,518.23
	越南盾	2,268,442,722.67	680,532.82
	印度尼西亚盾	470,234,584.62	235,117.29
其他应付款	澳元	5,110,056.67	24,851,738.60
	港元	6,207,280.54	5,233,358.23
	澳门元	1,134,864.96	931,951.11
	新加坡元	238,517.98	1,154,093.10
	科威特第那尔	218.19	4,759.75
短期借款	美元	165,776.84	1,096,879.04
	港元	603,637,000.00	508,926,354.70
其他流动负债	澳元	15,000,000.00	72,949,500.00
	港元	52,228,588.00	44,033,922.54
长期借款	澳元	9,500,000.00	46,201,350.00
资产负债表敞口净额	美元	139,348,333.57	922,012,183.90
	澳大利亚元	-24,967,410.70	-121,424,008.46
	加拿大元	632,514.37	3,159,219.52
	港币	-397,631,177.17	-335,242,845.47
	欧元	1,658,317.01	12,688,612.60
	英镑	177.94	1,540.09
	马来西亚	4,534,236.29	7,427,532.47
	澳门元	94,381,879.32	77,506,399.30
	菲律宾比索)	14,362,232.40	1,779,480.59
	新加坡元	13,347,546.28	64,583,437.41
	科威特第纳尔	3,867,674.36	84,372,155.90
	迪拉姆	3,151,220.67	5,679,129.89
	卡塔尔里亚尔	112,194.68	204,003.59
	沙特里亚尔	15,046,295.88	26,555,207.60
	越南盾	36,886,656,146.37	11,065,996.84
	印尼盾	16,313,120,759.88	8,156,560.38
	智利比索	3,244,697.89	32,771.45

注：负数余额表示该币种期末为净负债。

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本公司于2018年6月30日人民币对以下币种的汇率变动使人民币升值1%将导致所有者权益和净利润的增加(减少以“-”列示)情况如下：

币种	所有者权益	净利润
美元	-9,220,121.83	-9,220,121.83
澳大利亚元	1,214,240.08	1,214,240.08
加拿大元	-31,592.20	-31,592.20
港币	3,352,428.45	3,352,428.45
欧元	-126,886.13	-126,886.13
英镑	-15.40	-15.40
马来西亚	-74,275.32	-74,275.32
澳门元	-775,063.99	-775,063.99
菲律宾比索)	-17,794.81	-17,794.81
新加坡元	-645,834.37	-645,834.37
科威特第纳尔	-843,721.56	-843,721.56
迪拉姆	-56,791.30	-56,791.30
卡塔尔里亚尔	-2,040.04	-2,040.04
沙特里亚尔	-265,552.08	-265,552.08
越南盾	-110,659.97	-110,659.97
印尼盾	-81,565.60	-81,565.60
智利比索	-327.71	-327.71
合计	-7,685,573.78	-7,685,573.78

于 2018 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对上述币种的汇率变动使人民币贬值 1%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的，外币报表折算差额未包括在内。

### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款，计息负债为主要为长短期借款及应付债券。假设报告期的计息负债（不考虑生息资产）一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本公司所有者权益及净利润减少人民币 4,478,858.76 元。

### (3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司主要投资于证券交易所上市的股票，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

上述金融工具因其市值变动而面临价格风险，该变动可因只影响个别金融工具或其发行人的因素所致，亦可因影响市场上交易的所有金融工具的因素所致。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

项目	权益工具投资账面	净损益增	其他综合收益的税后净	股东权益合计增加
----	----------	------	------------	----------



	价值	加/(减少)	额增加/(减少)	/(减少)
可供出售金融资产 - 澳大利亚证券交易所购买股票	1,475,789,699.88		116,878,989.74	116,878,989.74
可供出售金融资产 - 香港交易所购买股票	169,302,422.00		14,136,752.24	14,136,752.24
可供出售金融资产 - 新加坡证券交易所购买股票	79,503,900.62		6,638,575.70	6,638,575.70
合计	1,724,596,022.50		137,654,317.68	137,654,317.68

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

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且 变动计入当期损益的金 融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产	1,724,596,022.50		107,309,768.00	1,831,905,790.50
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,724,596,022.50		107,309,768.00	1,831,905,790.50
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转 让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的 资产总额</b>	1,724,596,022.50		107,309,768.00	1,831,905,790.50

(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用  不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：在资产负债表日取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司第三层次公允价值确定方法为根据具有专业资质的资产评估公司对无活跃市场报价的可供出售金融资产的评估结果确认的公允价值。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

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

适用  不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京江河源控股有限责任公司	公司股东
刘载望、富海霞夫妇	公司股东、实际控制人
梁志天	主要子公司梁志天设计少数股东
ArtUnionLimited	梁志天控制的公司
MangoTree (HK) Limited	梁志天控制的公司
1957&Co. (Management) Limited	梁志天控制的公司
北京中航油置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京花宇置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京江河佳业创意科技中心有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京顺义产业投资基金管理有限公司	公司的联营企业
江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司	按照实质重于形式的原则确认为关联方
江河幕墙美洲有限公司	按照实质重于形式的原则确认为关联方
江河幕墙加拿大有限公司	按照实质重于形式的原则确认为关联方
中清能绿洲（北京）能源科技有限公司	同受实际控制人控制的公司
岳阳富登置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
岳阳南湖天著置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京顺投绿能数据科技有限公司	同受实际控制人控制的公司

**其他说明**

公司于 2014 年 3 月将所持江河幕墙美洲有限公司、江河幕墙加拿大有限公司、江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司等 6 家公司（以下简称“标的公司”）的全部股权进行了转让。根据有关协议安排，股权转让完成后，公司继续为上述标的公司存量项目提供技术设计、产品供应和担保

服务；江河源作为大股东，为标的公司所欠贷款以及公司为存量项目所作担保，向公司提供了担保和反担保。为保证存量项目顺利完成，江河源基于自身担保责任，对标的公司进行了监管，并提供资金融通支持，从而在事实上能够对标的公司施加重大影响，有鉴于此公司根据实质重于形式的原则，认为上述有关交易和事项构成关联交易，并按照关联交易准则进行处理。截止 2018 年 6 月 30 日，公司对上述标的公司的应收账款为 495,477,986.35 元，江河源担保范围内应收账款已全部收回；公司通过第三方机构开具的保函、备用信用证的形式对存量项目提供担保的余额为人民币 656,601,613.74 元。

## 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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京江河源控股有限责任公司	后勤业务服务	1,206,938.31	4,609,465.37
中清能绿洲（北京）能源科技有限公司	光伏幕墙分包	5,181,818.16	
合计		6,388,756.47	4,609,465.37

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中航油置业有限公司	提供劳务		1,335,004.29
1957&Co. (Management)Limited	提供劳务	259,538.40	908,196.42
北京顺义产业投资基金管理有限公司	提供劳务	100,527.36	
北京花宇置业有限公司	提供劳务	6,325,506.55	
岳阳富登置业有限公司	提供劳务	15,433,226.85	
岳阳南湖天著置业有限公司	提供劳务	3,134,013.95	
江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司	销售产品	17,538,452.59	21,023,562.00
江河幕墙美洲有限公司	销售产品		306,574.70
江河幕墙加拿大有限公司	销售产品		447,025.46
ArtUnionLimited	管理服务		65,310.27
MangoTree(HK)Limited	提供劳务		92,919.20
合计		42,791,265.70	24,178,592.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	受益银行	担保是否已经履行完毕
北京承达创建装饰工程有限公司	88,000,000.00	长期有效	长期有效	汇丰银行北京分行	否
北京承达创建装饰工程有限公司	9,007,045.60	2017-7-26	2018-7-26	广发银行黄寺支行	否
北京承达创建装饰工程有限公司	50,000,000.00	2018-3-8	2019-3-7	民生银行北京和平里支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	200,000,000.00	2017-9-28	2018-9-14	中国银行北京顺义支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	400,000,000.00	2017-8-7	2018-7-24	浦发银行万寿路支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	82,258,710.92	2017-6-28	2018-6-27	广发银行黄寺支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	250,000,000.00	2018-1-24	2019-1-24	建设银行安华支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	20,000,000.00	2017-7-4	2018-7-3	农商银行顺义支行	否
北京港源幕墙有限公司	300,000,000.00	2017-3-27	2019-6-26	北京银行绿港支行	否
北京港源幕墙有限公司	200,000,000.00	2017-8-21	2018-8-21	华夏银行顺义支行	否
北京港源幕墙有限公司	32,508,000.00	2017-6-29	2018-6-28	广发银行黄寺支行	否
北京港源幕墙有限公司	70,000,000.00	2017-10-15	2018-10-15	中国银行顺义支行	否
北京港源幕墙有限公司	50,000,000.00	2018-3-27	2019-3-26	民生银行和平里支行	否
北京江河幕墙系统工程技术有限公司	200,000,000.00	2017-9-22	2018-9-22	华夏银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程技术有限公司	250,000,000.00	2017-11-8	2018-10-30	中国银行顺义支行	否

北京江河幕墙系统工程 有限公司	75,700,000.00	2017-8-31	2018-8-31	工商银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程 有限公司	340,000,000.00	2017-7-20	2018-7-19	北京银行绿港支行	否
北京江河幕墙系统工程 有限公司	300,000,000.00	2018-8-8	2019-8-2	中信银行三元桥支行	否
北京江河幕墙系统工程 有限公司	165,000,000.00	长期有效	长期有效	汇丰银行北京分行	否
北京江河幕墙系统工程 有限公司	61,337,035.44	2017-5-19	2018-11-14	交通银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程 有限公司	300,000,000.00	2017-6-28	2018-6-27	广发银行黄寺支行	否
北京江河幕墙系统工程 有限公司	200,000,000.00	2017-7-4	2018-7-3	北京农商行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程 有限公司	700,000,000.00	2017-12-25	2018-12-24	建设银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程 有限公司	400,000,000.00	2017-8-7	2018-7-24	浦发银行永定路支行	否
北京江河幕墙系统工程 有限公司	230,000,000.00	2018-4-10	2018-12-30	江苏银行望京支行	否
成都江河幕墙系统工程 有限公司	39,000,000.00	2018-1-31	2019-1-30	中国银行成都青白江支行	否
成都江河幕墙系统工程 有限公司	55,000,000.00	2017-8-28	2018-8-27	成都银行青白江支行	否
成都江河幕墙系统工程 有限公司	40,000,000.00	2017-12-15	2018-12-15	建行成都青白江支行	否
广州江河幕墙系统工程 有限公司	400,000,000.00	2017-5-25	2018-9-4	中国银行增城支行	否
广州江河幕墙系统工程 有限公司	100,000,000.00	2017-7-12	2020-12-31	工商银行增城支行	否
广州江河幕墙系统工程 有限公司	300,000,000.00	2017-3-9	2019-3-9	建设银行增城支行	否
广州江河幕墙系统工程 有限公司	54,002,166.60	2017-4-7	2018-4-6	兴业银行新塘支行	否
广州江河幕墙系统工程 有限公司	50,000,000.00	2018-4-3	2019-4-2	光大银行广州新塘支行	否
广州江河幕墙系统工程 有限公司	170,000,000.00	2016-12-1	2018-11-25	交通银行广州新塘支行	否
广州江河幕墙系统工程 有限公司	155,149,478.22	2017-6-28	2018-6-27	中国民生银行广州分行营业部	否
武汉江河幕墙系统工程 有限公司	20,000,000.00	2017-10-25	2018-10-25	兴业银行武汉分行	否
武汉江河幕墙系统工程 有限公司	70,000,000.00	2018-3-5	2018-10-25	华夏银行新华支行	否
上海江河幕墙系统工程 有限公司	100,000,000.00	2017-4-6	2020-4-5	工商银行泗泾支行	否
上海江河幕墙系统工程 有限公司	100,000,000.00	2018-2-5	2019-1-31	中国银行松江支行	否
上海江河幕墙系统工程	220,000,000.00	2015-12-7	2018-12-7	交通银行泗泾支行	否

有限公司				行	
上海江河幕墙系统工程 有限公司	150,000,000.00	2017-3-23	2020-3-22	农商银行上海泗 泾支行	否
上海江河幕墙系统工程 有限公司	110,000,000.00	2017-11-14	2020-11-14	浙商银行上海分 行	否

本公司作为被担保方  
适用 不适用

单位:元币种:人民币

担保方	银行(明细)	保证合同	担保金额	币种	担保起始 日	担保到期 日	担保 是否 已经 履行 完毕
刘载望、富 海霞	中国建设银行股份有限公司 北京顺义支行	建京顺最高额 201701 号	820,000,000.00	人民币 (CNY)	2018-7-9	2019-7-9	否
刘载望、富 海霞	汇丰银行(中国)有限公司北 京分行	006-160493	299,200,000.00	人民币 (CNY)	2015-9-11	长期有效	否
刘载望	华夏银行顺义支行	《个人最高额保证合 同》YYB54(高保) 20150005	2,057,391.74	人民币 (CNY)	2017-8-21	2018-8-21	否
刘载望、富 海霞	中国民生银行股份有限公司 北京西长安街支行	公授信字第 1500000087697-更1号	397,792,300.00	人民币 (CNY)	2015-6-16	2018-6-16	否
刘载望、富 海霞	中国银行顺义支行	2017012RSB092	455,000,000.00	人民币 (CNY)	2017-9-28	2018-9-14	否
刘载望、富 海霞	工商银行顺义支行	2013(BG)00039003	95,660,800.00	人民币 (CNY)	2017-10-1 0	2018-10-1 0	否
刘载望	渣打银行(中国)有限公司北 京分行	最高额担保函(适用于 循环融资)	41,000,000.00	美元 (USD)	2014-8-19	2019-8-18	否
刘载望	渣打银行(中国)有限公司北 京分行	最高额担保函(适用于 循环融资)	300,000,000.00	港币 (HKD)	2014-8-19	2019-8-18	否
刘载望、富 海霞	广发银行澳门分行	CMD/454/17	420,000,000.00	港币 (HKD)	2017-9-28	2018-9-28	否
刘载望、富 海霞	中国银行增城支行	GBZ477140120170043- 1&GBZ47714012017004 3-2	400,000,000.00	人民币 (CNY)	2017-1-17	2018-9-4	否
刘载望	华侨银行金融街支行	BJ/BZ/2013-001	4,382,265.75	新加坡 元 (SGD)	2013-3-14	2019-9-22	否
刘载望、富 海霞	广发银行黄寺支行	编号: 2114CF022	25,160,081.06	人民币 (CNY)	2014-12-1	自主合同 债务人履 行债务期 限届满之 日起两年。	否

关联担保情况说明  
适用 不适用



## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,349,200.00	5,240,826.00

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	北京中航油置业有限公司	405,609,723.77	20,280,486.19	405,462,942.10	20,273,147.10
应收账款	岳阳富登置业有限公司	11,835,171.33	953,155.06		
应收账款	北京顺义产业投资基金管理有限公司	120,000.00	6,000.00		
应收账款	江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司	344,764,123.91	202,531,328.55	351,967,374.50	141,016,572.13
应收账款	江河幕墙美洲有限公司	150,713,862.44	104,579,297.04	148,906,276.53	74,224,094.67
应收账款	江河幕墙加拿大有限公司			-	-
应收账款	北京顺义产业投资基金管理有限公司			120,000.00	6,000.00
应收账款	北京花宇置业有限公司	1,515,271.74	78,189.95		
合计		914,558,153.19	328,428,456.79	906,456,593.13	235,519,813.90

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	北京顺投绿能数据科技有限公司	100,000.00	
应付票据	中清能绿洲（北京）能源科技有限公司	5,700,000.00	
合计		5,800,000.00	

## 7、关联方承诺

适用 不适用



## 8、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①本公司与 Soil-Build(Pte.)Ltd（下称“原告”）合同纠纷：本公司新加坡分公司与原告于 2011 年 2 月 26 日签订《Sub-contractforsupplyandinstallationofaluminumfacade》，约定合同总价 780.00 万新币。2016 年 2 月 24 日原告以本公司违反合同约定的完工日期为由，向新加坡国际仲裁提出索赔要求，请求裁决本公司赔偿工期罚款 1,663.50 万新币，目前双方仍处于举证阶段。截止 2018 年 6 月 30 日，公司应收原告新币 839,464.32 元已全额计提坏账准备，公司开立的以原告为受益人的保函新币 780,000.00 元已全额确认预计负债，本公司预计不会产生进一步的财务损失。

② 本公司全资子公司北京江河与曙光建设有限公司（下称“被告”）合同纠纷：北京江河与被告于 2016 年 12 月 10 日就帝景苑一期项目 3 号楼幕墙工程签订《幕墙工程专业承包合同》，2017 年 5 月 16 日北京江河以被告违反合同约定为由向厦门市思明区人民法院提起诉讼，请求判

定被告支付剩余工程款及损失约 4,500,188.98 元,随后提请法院冻结其名下 5,000,000.00 元银行存款,后又追加诉讼请求返还履约保证金或等额现金 3,137,547.17 元;被告于 2017 年 6 月 7 日以北京江河工期延误等行为违反合同约定为由,向厦门市思明区人民法院提起反诉,请求判定北京江河赔偿违约损失 7,852,303.00 元,并提请法院冻结了北京江河 7,852,303.00 元银行存款。截止目前此案正在审理中,本公司预计不会产生其他财务损失。

③ 本公司控股子公司港源装饰与山东宏河矿业集团有限公司(下称“被告”)合同纠纷:2010 年 10 月 25 日至 2013 年 2 月 8 日港源装饰分别与被告就山东邹城商务中心商务大厦的建筑、装饰装修、给排水、电气工程、空调工程、主机设备安装工程、精装修工程及传达室及室外工程等内容签订五份合同;被告于 2013 年 4 月 30 日出具了上述涉案工程的“竣工工程质量验收报告”,此后港源装饰于 2017 年 5 月 2 日以被告拖延结算及款项违反合同约定为由向山东省高级人民法院提起诉讼,请求判令被告支付拖欠工程款及支付相应欠款利息合计 110,508,129.44 元,并由被告承担诉讼费用。目前此案正在进行造价鉴定中。本公司预计不会产生其他财务损失。

④ 本公司与青岛长基置业有限公司施工合同纠纷:2017 年 11 月 1 日,本公司以原判决事实不清,证据不足,认定事实错误,适用法律错误,程序不合法,判决结果错误且显失公平公正为由向中华人民共和国最高人民法院(下称“最高院”)提请再审申请书,请求判令撤销二审判决,撤销一审判决中主文第二项,并依法改判,驳回被申请人青岛长基置业有限公司对再审申请人江河公司支付违约金 1869.4 万元的诉讼请求,最高院于 2017 年 12 月 7 日下发《最高人民法院民事申请再审案件受理通知书》((2017)最高法民 5017 号)立案审查,目前案件正在审理中。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

√适用 □不适用

截止 2018 年 6 月 30 日公司未撤销保函情况

保函币种	保函余额(原币)	缴存保证金(人民币)
人民币(CNY)	1,704,575,418.13	12,826,379.10
澳大利亚元(AUD)	-	-
迪拉姆(AED)	56,508,253.85	22,420,448.10
卡塔尔里亚尔(QAR)	-	-
科威特第纳尔(KWD)	2,369,488.53	6,795,037.00
美元(USD)	50,587,197.90	-
沙特利亚尔(SAR)	7,826,846.75	2,775,458.93
新加坡元(SGD)	33,608,737.62	1,938,628.01
港币(HKD)	948,814,541.00	74,218,600.00
加币(CAD)	44,056,136.51	1,399,990.00
马来西亚(MYR)	7,404,337.21	740,623.67
印尼盾(IDR)	100,950,000,000.00	1,900,000.00
澳门元(MOP)	199,105,000.00	

保函币种	保函余额（原币）	缴存保证金（人民币）
菲律宾币（PHP）		
<b>已到期保函但保证金尚未退回金额</b>	187,847.80	187,847.80
合计	104,005,043,805.30	125,203,012.61

截止 2018 年 6 月 30 日公司未撤销的信用证情况

信用证币种	信用证开证金额（原币）	信用证未到期余额（原币）	缴存保证金（人民币）
人民币（CNY）	499,870,000.00	499,870,000.00	1,040,000.00
美元（USD）	312,178.17	312,178.17	-
港币（HKD）			
欧元（EUR）			

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 1、梁志天设计集团境外发行股份并上市

公司所属企业梁志天设计集团向香港联交所递交主板上市申请并获得批准，于 2018 年 7 月 5 日在香港联交所主板上市。本次梁志天设计集团共发行 28,500 万股，每股发行价格为港币 0.88 元，共计融资港币 25,080 万元。发行完成后总股本为 114,000 万股，公司通过下属控股子公司持有梁志天设计集团 59,850 万股，占其发行后总股本的 52.5%。

#### 2、公司债券发行

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1355 号文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 20 亿元的公司债券。2018 年 7 月 20 日，2018 年公司债券（第一期）发行完成，发行规模为 1 亿元，债券期限为 3 年，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

#### 3、光正眼科医院股权交割完成

根据江河维视、江河泽明与转让方郑光正、光正眼科医院于 2018 年 5 月 6 日签署的《股权转让及增资协议》及后续的补充协议，截至 2018 年 8 月 2 日，各方已按协议约定履行完成增资及股权转让事项并完成相关工商变更登记手续。交割完成后，公司控股子公司合计持有光正眼科医院 70% 股权，其中江河维视持有 30% 股权，江河泽明持有 40% 股权。自然人郑光正先生持有 30% 股权。

#### 4、超短期融资券和中期票据获准注册

2018 年 7 月 31 日，公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》，决定接受公司的超短期融资券注册金额人民币 18 亿元及中期票据注册金额人民币 12 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效，在注册有效期内可分期发行。公司将根据资金需求和市场情况择机发行超短期融资券和中期票据。

#### 5、拟开展应收账款资产证券化业务

为盘活公司账面资产，加速资金周转，公司于 2018 年 8 月 14 日召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司拟开展应收账款资产证券化的议案》，根据议案内容公司将在未来 12 个月内，通过具有资格的证券公司或基金管理公司子公司作为管理人设立资产支持专项计划，择机分期开展规模不超过 10 亿人民币，期限不超过两年的应收账款资产证券化业务，向合格投资者募集资金。

除上述事项外，截止 2018 年 8 月 28 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的其他非调整事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(4). 其他说明:**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	56,300,481.31	1.81	56,300,481.31	100.00		55,401,289.37	1.60	55,401,289.37	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,011,932,900.32	96.72	398,896,775.16	13.24	2,613,036,125.16	3,350,848,974.22	97.05	467,040,530.73	13.94	2,883,808,443.49
组合 1：已到期应收款	1,386,585,597.23	44.52	317,630,789.33	22.91	1,068,954,807.90	1,755,053,643.66	50.83	387,250,764.20	22.06	1,367,802,879.46
组合 2：未到期应收款	1,625,347,303.09	52.20	81,265,985.84	5.00	1,544,081,317.26	1,595,795,330.56	46.22	79,789,766.53	5.00	1,516,005,564.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	45,727,353.92	1.47	45,727,353.92	100.00		46,446,026.77	1.35	46,446,026.77	100.00	-
合计	3,113,960,735.55	100.00	500,924,610.39	16.09	2,613,036,125.16	3,452,696,290.36	100.00	568,887,846.87	16.48	2,883,808,443.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
OGERAbuDhabiLLC	42,144,628.75	42,144,628.75	100.00	
SaudiOger	14,155,852.56	14,155,852.56	100.00	
合计	56,300,481.31	56,300,481.31	100.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	836,936,753.40	83,693,675.34	10.00
1年以内小计	836,936,753.40	83,693,675.34	10.00
1至2年	227,628,052.89	45,525,610.58	20.00
2至3年	164,601,090.54	65,840,436.21	40.00
3至4年	59,718,673.83	35,831,204.30	60.00
4至5年	54,805,818.36	43,844,654.69	80.00
5年以上	42,895,208.21	42,895,208.21	100.00
合计	1,386,585,597.23	317,630,789.33	22.91

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
未到期应收款	1,625,347,303.09	81,265,985.84	5.00
合计	1,625,347,303.09	81,265,985.84	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-67,963,236.48元；本期收回或转回坏账准备金额718,672.85元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南绿地广场置业发展有限公司	119,861,893.28	3.85	14,149,827.00
中建三局集团有限公司	60,909,588.67	1.96	7,753,885.73
中铁建工集团有限公司	58,600,596.42	1.88	24,855,111.32
南京金高房地产开发有限公司	57,224,493.63	1.84	10,444,342.87
Saudibinladingroup	50,887,050.05	1.63	11,338,184.89
合计	347,483,622.05	11.16	68,541,351.81

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款



## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,935,567.04	1.06	2,585,567.04	13.65	16,350,000.00	18,439,319.13	1.20	18,439,319.13	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,759,508,923.17	98.94	114,067,582.33	6.48	1,645,441,340.84	1,519,476,105.81	98.80	104,062,756.86	6.85	1,415,413,348.95
组合1: 已到期应收款	42,652,337.08	2.40	28,224,752.55	66.17	14,427,584.53	52,848,223.75	3.44	30,731,362.75	58.15	22,116,861.00
组合2: 未到期应收款	1,716,856,586.10	96.54	85,842,829.78	5.00	1,631,013,756.31	1,466,627,882.06	95.36	73,331,394.11	5.00	1,393,296,487.95

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							-	-	-	-	-
合计	1,778,444,490.21	100.00	116,653,149.37	6.56	1,661,791,340.84	1,537,915,424.94	100.00	122,502,075.99	7.97	1,415,413,348.95	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
鑫宏达集团有限公司	17,112,503.76	762,503.76	4.46	
印尼江河	1,823,063.28	1,823,063.28	100.00	[注 9]
合计	18,935,567.04	2,585,567.04		/

注 9：印尼江河期末资不抵债，预计无法收回，全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,785,124.21	478,512.42	10.00
1 年以内小计	4,785,124.21	478,512.42	10.00
1 至 2 年	4,916,731.40	983,346.28	20.00
2 至 3 年	6,608,391.59	2,643,356.63	40.00
3 至 4 年	3,252,191.67	1,951,315.01	60.00
4 至 5 年	4,608,380.02	3,686,704.02	80.00
5 年以上	18,481,518.19	18,481,518.19	100.00
合计	42,652,337.08	28,224,752.55	66.17

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
未到期应收款	1,716,856,586.10	85,842,829.79	5.00
合计	1,716,856,586.10	85,842,829.79	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-5,848,926.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来及备用金	1,737,126,457.42	1,490,304,170.99
保证金及押金	40,547,178.78	47,442,791.77
其他	770,854.01	168,462.18
合计	1,778,444,490.21	1,537,915,424.94

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香港江河	子公司往来款	1,189,951,333.36	1年以内	66.91	59,497,566.67
澳门江河	子公司往来款	126,756,252.17	1年以内	7.13	6,337,812.61
创展投资	子公司往来款	119,350,268.00	1年以内	6.71	5,967,513.40
上海江河.	子公司往来款	78,469,347.97	1年以内	4.41	3,923,467.40
江河泽明	子公司往来款	43,500,000.00	1年以内	2.45	2,175,000.00
合计	/	1,558,027,201.50		87.61	77,901,360.08

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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	3,568,879,351.75	5,956,219.50	3,562,923,132.25	3,549,434,451.75	5,956,219.50	3,543,478,232.25

对联营、合营企业投资	30,192,864.01		30,192,864.01	29,166,235.18		29,166,235.18
合计	3,599,072,215.76	5,956,219.50	3,593,115,996.26	3,578,600,686.93	5,956,219.50	3,572,644,467.43

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
江河钢构	30,000,000.00			30,000,000.00		
澳门江河	85,316.74			85,316.74		
新加坡江河						
香港江河	674,954,015.27			674,954,015.27		
马来西亚江河	1,568,143.50			1,568,143.50		1,568,143.50
智利江河	1,259,181.00			1,259,181.00		1,259,181.00
印尼江河	3,128,895.00			3,128,895.00		3,128,895.00
江河创展	755,000,000.00			755,000,000.00		
北京江河	1,509,481,718.24			1,509,481,718.24		
成都创建	10,200,000.00			10,200,000.00		
港源装饰	473,976,000.00			473,976,000.00		
江河医疗	61,224,500.00	12,244,900.00		73,469,400.00		
江河维视	21,000,000.00	7,200,000.00		28,200,000.00		
合计	3,541,877,769.75	19,444,900.00		3,561,322,669.75		5,956,219.50

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
北京顺义产业投资基金管理有限公司	29,166,235.18			1,932,833.94						31,099,069.12	

新加坡江河	7,556,682.00		-984,127.48	77,922.37					6,650,476.89
小计	36,722,917.18		948,706.46	77,922.37					37,749,546.01
合计	36,722,917.18		948,706.46	77,922.37					37,749,546.01

其他说明：  
适用 不适用

**4、营业收入和营业成本：**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	333,148,004.12	251,089,544.47	713,119,701.56	653,994,240.77
其他业务				
合计	333,148,004.12	251,089,544.47	713,119,701.56	653,994,240.77

其他说明：

**5、投资收益**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	948,706.46	511,282.78
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益		68,589.03
合计	948,706.46	579,871.81

**6、其他**

适用 不适用

**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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,406,188.69	处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、		

减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,553,845.89	当期新增政府补助及与资产相关政府补助本期摊销额合计
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	49,226.90	理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-120,966.99	出售股票确认的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,068,672.85	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,017,265.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,612,983.66	
少数股东权益影响额	-404,438.71	
合计	25,144,433.24	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	4.53	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.17	0.25	0.25

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内本公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
--------	--

董事长：刘载望

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日