

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能存在宏观经济景气度变化风险、房地产政策调控的风险、应收账款坏账的风险、市场竞争风险及业务扩张带来的管理风险，敬请投资者注意投资风险。具体内容请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	46
第六节 重要事项.....	47
第七节 股份变动及股东情况.....	78
第八节 优先股相关情况.....	85
第九节 债券相关情况.....	86
第十节 财务报告.....	87

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文件原件；
- 五、文件备查地点：苏州市西环路 888 号公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/金螳螂装饰	指	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司
公司章程	指	《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司公司章程》
美瑞德、美瑞德公司	指	苏州美瑞德建筑装饰有限公司
金螳螂幕墙、幕墙公司	指	苏州金螳螂幕墙有限公司
金螳螂景观、景观公司	指	苏州金螳螂园林绿化景观有限公司
金螳螂装配科技	指	金螳螂装配科技（苏州）有限公司
精装科技	指	金螳螂精装科技（苏州）有限公司
医疗科技	指	苏州金螳螂医疗科技有限公司
新加坡金螳螂	指	新加坡金螳螂有限公司
HBA	指	HBA HOLDINGS PTE.LTD.
金螳螂国际	指	金螳螂（国际）建筑装饰有限公司
软装艺术	指	苏州金螳螂软装艺术有限公司
集加材料	指	苏州集加材料有限公司
土木文化设计	指	苏州土木文化中城建筑设计有限公司
金浦九号	指	苏州金浦九号文化产业发展有限公司
金螳螂家	指	金螳螂家数字科技（苏州）有限公司
金螳螂供应链	指	金螳螂供应链管理（苏州）有限公司
建管公司	指	苏州金螳螂建设工程管理有限公司
容诚会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
四大证券报	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金螳螂	股票代码	002081
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司		
公司的中文简称	金螳螂		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Gold Mantis Construction Decoration Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Gold Mantis		
公司的法定代表人	王汉林		
注册地址	苏州工业园区民营工业区内		
注册地址的邮政编码	215000		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	江苏省苏州市西环路 888 号		
办公地址的邮政编码	215004		
公司网址	www.goldmantis.com		
电子信箱	tzglb@goldmantis.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	苏州市西环路 888 号公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91320000608285139H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1、根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，公司经营范围增加：“承包境外建筑装饰装修装饰、建筑幕墙工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，出口上述境外工程所需的设备、材料，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。”公司于 2008 年 4 月 29 日在江苏省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。2、根据公司 2008 年第二次临时股东大会决议，公司减少经营范围：“承接 8 层以下、18 米跨度以下的房屋建筑，高度 30 米以下的构筑物的建筑施工；承接建筑智能化工程的施工（凭资质证书许可经营）。”增加经营范围：“承接城市园林绿化工程的设计（凭资质证书许可经营）；承接园林古建筑工程的设计与施工（凭资质证书许可经营）；承接消防设施工程的设计（凭资质证书许可经营）。”。公司于 2009 年 3 月 16 日在江苏省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。3、根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，公司增加经营范围：“承接钢结构工程施工（凭资质证书许可经营），承接轻型钢结构工程设计（凭资质证书许可经营）。”。公司于 2009 年 6 月 30 日在江苏省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。4、根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议，公司增加经营范围：“承接各类建筑室内、室外艺术品设计、施工；软装配饰设计、施工；环境导视系统设计、施工。”。公司于 2014 年 12 月 24 日在江苏省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。5、根据公司 2016 年第二次临时股东大会决议，公司增加经营范围：“承接建筑工程施工总承包项目。承接城市及道路照明工程。销售建筑材料。”公司于 2016 年 10 月 8 日在江苏省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。6、根据公司 2017 年度股东大会，公司经营范围增加“建筑装饰设计技术开发、技术转让”，公司于 2018 年 6 月 1 日在江苏省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	宛云龙、梁欢、徐远

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	25,374,151,840.65	31,243,227,802.04	-18.79%	30,834,654,530.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,950,089,441.09	2,373,915,319.52	-308.52%	2,349,395,605.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,976,453,320.68	2,289,281,453.97	-317.38%	2,360,608,057.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	813,571,441.33	1,777,115,242.16	-54.22%	1,755,219,982.71
基本每股收益（元/股）	-1.85	0.88	-310.23%	0.88
稀释每股收益（元/股）	-1.85	0.89	-307.87%	0.88
加权平均净资产收益率	-35.36%	14.83%	-50.19%	16.55%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	38,185,068,951.14	45,003,313,428.27	-15.15%	39,473,391,654.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,108,240,033.96	17,008,652,023.81	-34.69%	15,156,092,842.89

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	25,374,151,840.65	31,243,227,802.04	报表总营业收入
营业收入扣除金额（元）	74,584,258.86	75,256,772.76	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除后金额（元）	25,299,567,581.79	31,167,971,029.28	扣除后营业收入

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,675,281,366.04	7,994,498,768.10	6,130,114,036.26	5,574,257,670.25
归属于上市公司股东的净利润	473,257,664.36	598,541,612.85	335,611,036.81	-6,357,499,755.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	455,644,108.25	585,221,872.94	321,459,678.80	-6,338,778,980.67
经营活动产生的现金流量净额	-1,726,929,588.57	1,290,334,773.00	-173,980,007.80	1,424,146,264.70

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,722,745.47	16,701,006.66	-26,506,540.38	
计入当期损益的政府补助（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）	19,621,871.10	54,243,752.72	19,660,084.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,053,433.58	1,428,722.80	1,907,117.77	
委托他人投资或管理资产的损益			40,843,523.94	
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	-13,464,908.56	35,346,523.09	-59,789,345.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,153,470.53	3,356,920.55		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,370,739.48	-3,385,100.86	1,010,129.80	
减：所得税影响额	613,684.25	19,092,692.94	-7,656,454.79	
少数股东权益影响额（税后）	-1,707,182.14	3,965,266.47	-4,006,123.00	
合计	26,363,879.59	84,633,865.55	-11,212,451.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

1、行业主要特点

公司所处的建筑装饰行业是我国经济发展的重要组成部分。根据建筑物使用性质的不同，建筑装饰业划分为公共建筑装饰业和住宅装饰业。我国已进入高质量发展阶段，经济结构持续优化，发展质量稳步提升，建筑装饰行业具有重复实施的特点，在整个建筑主体使用的周期内，需要多次装饰更新。因此建筑装饰行业具有需求的永续性特点。

2、行业发展现状

近年来由于受到新冠疫情冲击，宏观经济降低杠杆等诸多因素影响，经济面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，装饰行业同样面临严峻挑战。国家在宏观经济调控中坚持稳字当头，上半年受到地产行业政策收紧影响，企业经营活动受到相应冲击，下半年固定资产投资逐步趋稳，行业发展得到平稳过渡。随着我国进入高质量发展阶段，重点区域建设及新业态项目得到蓬勃发展，如粤港澳（大湾区）、京津冀、雄安新区等重点区域市场，新基建、新能源、人工智能、生物医药等综合类项目逐步增多，具备装饰工程总承包（EPC）模式及在细分市场具有较强壁垒的企业将迎来新的发展机遇。

3、行业竞争格局和发展趋势

近年来受地产行业政策调控，建筑业总承包制推行和企业资质改革等相关影响，装饰行业竞争加剧，产业结构进一步优化，企业间的兼并、重组、和战略合作进一步加快，管理与运作不规范的企业逐步被市场淘汰，全行业企业数量呈下降趋势，行业集中度有所提高。随着国家逐步进入高质量发展阶段，科技创新体制和机制不断完善，科技创新在装饰行业取得长足进步，在互联网、数字化、BIM 应用、工厂化生产、装配式施工、信息化协同、既有建筑改造、智能化建造、移动终端应用等领域取得了较快的进步。随着新型城镇化持续推进、国家坚定实施扩大内需发展战略等都为行业提供了持续发展的巨大空间，“碳达峰、碳中和”目标的提出将助推建筑装饰行业转型升级、绿色发展。

4、公司所处行业地位

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

公司是中国建筑装饰行业首家上市公司，股票简称“金螳螂”，股票代码“002081”。公司保持蝉联“中国建筑装饰行业百强”第 1 名，累计荣获 128 项“鲁班奖”，483 项“全国建筑工程装饰奖”，曾被美国《福布斯》杂志授予“亚太最佳上市公司 50 强”，被评为“中国上市公司百强”、“金圆桌-董事会价值创造奖”、“全景投资者关系金奖”，入围“ENR 工程设计企业 60 强”，荣获“全国优秀施工企业”、“江苏省优秀装饰企业”等众多荣誉。同时，因公司在标准化设计、工厂化生产、装配化施工、一体化装修、信息化管理、智能化应用以及绿色建筑装饰装修技术领域等方面取得的显著成果与建设成效，公司成为首批获得中华人民共和国住房和城乡建设部办公厅认定的国家“装配式建筑产业基地”之一，并被江苏省科技厅认定为江苏省建筑绿色装饰装修工程技术研究中心。

子公司美瑞德已连续多年入选“中国建筑装饰行业百强”，荣获鲁班奖 6 项、中国建筑装饰工程奖 45 项、詹天佑奖 2 项，主要作品有：苏州轨道交通（一、二、四）号线、龙湖时代天街、东湖数字小镇、中惠铂尔曼酒店等。

金螳螂幕墙荣获“全国建筑幕墙行业优秀企业”、“江苏省装饰装修行业优秀装饰企业”，荣获鲁班奖 8 项，中国建筑装饰工程奖 24 项，主要作品有舟山观音圣坛、北京环球影城城市大道、深圳国际会展中心等。苏州中心“未来之翼”的超长异形网格结构关键技术创新与应用，荣获住房和城乡建设部颁发的“华夏建设科学技术奖一等奖”；东方之门、上海深坑酒店荣获中国土木工程学会颁发的“中国土木工程詹天佑奖”。

金螳螂景观被评为“全国城市园林绿化企业 50 强”、“江苏省优秀装饰企业”，获得鲁班奖 2 项，全国建筑装饰科技示范

工程 6 项，全国优秀园林绿化工程奖 7 项，主要作品有西安大唐不夜城项目、安徽淮南北湖公园项目、第十一届江苏省园艺博览会（南京园博园）项目、江苏盐城桃花源项目、河南洛阳九洲池皇家园林项目等。

HBA 连续多年被《室内设计》评为“酒店设计行业第一”。迄今为止，HBA 已荣获包括金钥匙奖、酒店设计奖、视角奖、精品设计奖以及欧洲酒店设计奖等 500 多项设计业界顶尖奖项，作品遍布全球，为全世界各类规模的项目，带来匠心独具的设计风格，包括黑山共和国波多诺维 One&Only 度假酒店、泰国曼谷嘉佩乐酒店、韩国釜山喜格尼尔酒店、墨西哥坎昆岛希尔顿嘉悦里酒店、埃奇伍德塔霍度假村、迪拜凯悦酒店、北京东方文华酒店、马尔代夫 Sirru Fen Fushi 费尔蒙酒店、苏州柏悦酒店等。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

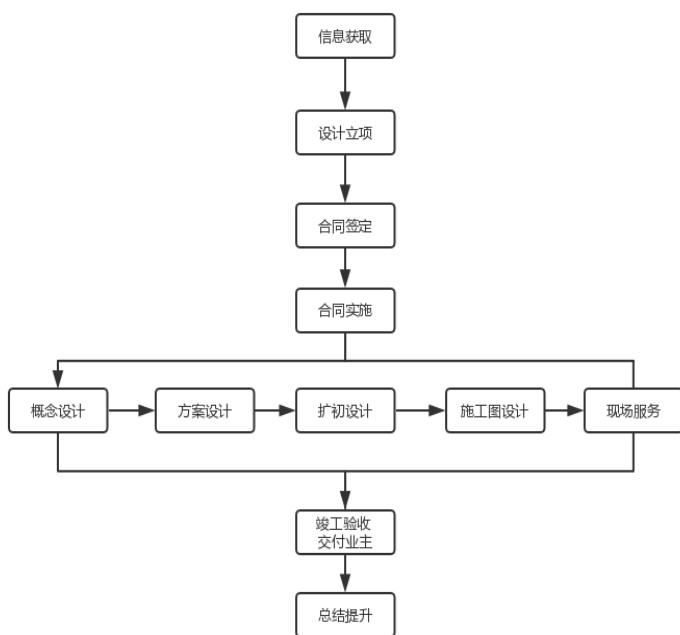
1、公司主营业务情况

公司是一家以室内装饰为主体，融幕墙、景观、软装、家具、机电设备安装等为一体的综合性专业化装饰集团。公司承接的项目包括公共建筑装饰和住宅装饰等，涵盖酒店装饰、文体会展建筑装饰、商业建筑装饰、交通运输基础设施装饰、住宅装饰等多种业务形态。公司拥有《建筑工程施工总承包壹级》、《建筑装修装饰工程专业承包壹级》、《建筑装饰工程设计专项甲级》等资质证书，具备承接各类建筑装饰工程的资格和能力，是建筑装饰企业中资质级别最高、资质种类最多的企业之一。公司设计和施工项目的承接一般通过招投标、邀标的方式取得。报告期内公司主要业务未发生重大变化。

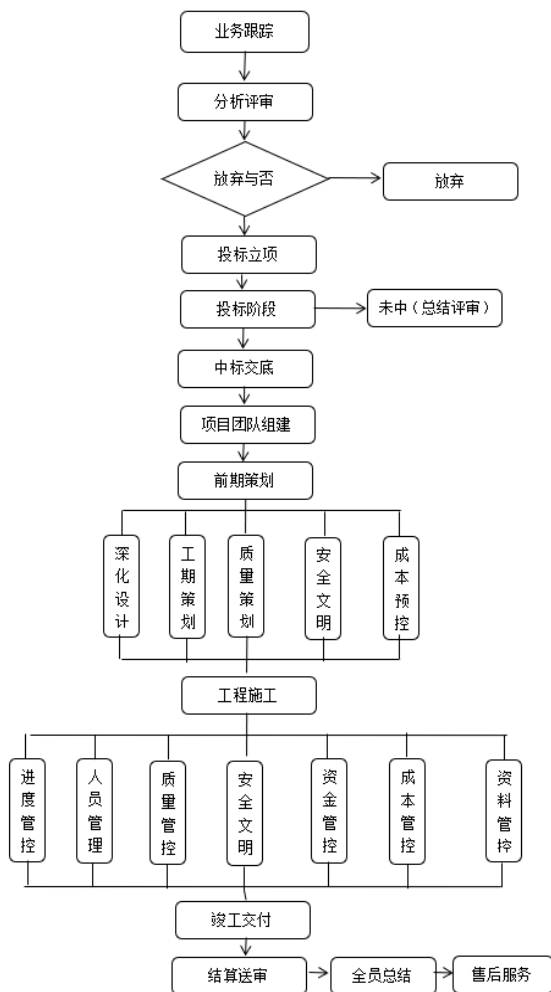
2、公司经营模式

公司经营模式为自主承揽业务、自主组织设计或/和施工。报告期内，公司经营模式未发生重大变化。公司注重质量管理，通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 ISO45001 职业健康安全管理体系“三标一体化”的认证，制定了质量控制标准、质量控制措施、产品质量纠纷解决方案，对设计、施工过程的各个环节实行严格的质量控制和监督，打造出过硬的质量管理体系。报告期内，公司未出现重大项目质量问题。

公司设计业务流程



公司施工业务流程



3、报告期内，公司董事会开展了如下工作：

报告期内，公司由于重要客户发生票据违约，以及疫情带来的不利影响，公司主要经营数据发生重大变化。同时，公司积极加强风控管理，妥善沟通风险事件，在变局中不断前行，紧抓市场需求，重点围绕 EPC 项目、装配式、重点区域市场深耕、新业务开拓、优化业务结构，使公司不断提升市场竞争力，行稳致远。

(1) 积极应对风险，加强风控管理，调整公司战略

报告期内公司营业收入和净利润均出现下滑情况，主要由于重要客户发生票据违约事件：

公司一方面全面加强风控管理，停止承接票据违约客户的相关业务，并谨慎承接其他地产类相关业务，同时加强内部管理，预控公司运营的风险事项，倒逼管理，提前预警。2021 年住宅类项目合同产值同比下降 57%。

另一方面，公司果断对违约票据、应收账款等进行坏账计提，最大程度降低风险事件对公司未来业务影响。

同时，对公司经营目标做出调整，提出高质量发展战略，重点关注利润、现金流更优质的公开标项目，2021 年公司公开标项目合同产值同比增长 52%。同时贯彻收付款管理计划，加强应收款项的项目审计收款工作，严控垫资项目，保障公司经营现金流的持续稳定。

(2) 加强属地深耕，打造专业化能力

公司紧跟政策指引，加强属地深耕战略，通过加强与地方政府的合作，建立属地专业营销、施工团队。重点聚焦长三角、珠三角、山东等核心市场。通过打造当地标志性工程，与当地政府、大型企业建立信任与粘性，促进互利共赢。

同时，围绕客户持续优化业务结构，积极开拓新基建、新能源、人工智能、医疗康养等新业态业务；聚焦细分专业，打造专业资质，做专、做精、做透，加速开拓医院、酒店、学校、佛教、剧院、轨道交通等专业化板块市场。

(3) EPC、装配式、城市更新“三箭齐发”

公司紧跟市场趋势，重点打造 EPC、装配式、城市更新等业务核心竞争力。

EPC 业务方面：公司重点打造总承包承接能力、各专业协同能力，建立专业投标、设计、施工团队。打造出江苏园博园系列项目、江西景德镇系列项目、南京牛首山综合项目等一批大型 EPC 项目。

装配式业务方面：公司坚持自主原创、联合研发双轮驱动，建立首期装配部品产业园，自营装配部品生产工厂。打造出成都璞誉装配式住宅项目、沧州周转房装配式项目及深圳、广州多地隔离酒店项目等一批装配式项目。

城市更新业务方面：公司紧跟国家战略步伐，打造出西安大唐不夜城和创业园区咖啡街的改造、老建筑美克美家洞学馆的改造、文保江西文旅景德镇陶阳里历史街区改造等一系列城市更新项目。

（4）精细化管理平台、提升赋能优势

夯实管理平台搭建和体系建设，履行好服务、预警、监督的职能，为一线团队赋能。管理平台通过标准制定、资源整合、培训分享、支撑补位、能力提升等方面为各条线提供服务；通过目标成本分析、风控管理、工效管理、产能管理、客户价值分析、产品管理等管理维度进行数据分析、关键预警、及时纠偏，用数据指导管理；通过公司制度、绩效考核、管理要求、复盘分析等方面进行有效监督，做到主动管理、部门协同、结果闭环。

（5）科技支撑，研发创新推动业务发展

公司持续做好研发创新工作，通过科技创新、工艺技术提升、新型材料研发等方式，驱动公司发展，为项目工期、质量和品质提供技术保障。公司重视科技研发成果转化与专利知识产权技术保护，累计已获得授权发明专利 370 余项。公司新型材料研发工作进展顺利，完成“石材背胶 J003”、“大板粘接剂 C105”等多款新材料研发及现有材料优化，并在项目施工上进行了推广。

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

1、品牌优势

公司高度重视产品质量以及客户服务，树立了以质量生命、以客户为中心的经营理念，凭借多年不忘初心的奋斗，金螳螂形成了自身强大的品牌优势和市场口碑。公司保持蝉联中国建筑装饰行业百强第 1 名，累计荣获 128 项鲁班奖、483 项中国建筑工程装饰奖等诸多荣誉，继续成为中国建筑装饰行业内获得上述奖项最多的企业。同时，因公司在标准化设计、工厂化生产、装配化施工、一体化装修、信息化管理、智能化应用以及绿色建筑装饰装修技术领域等方面取得的显著成果与建设成效，公司成为首批获得中华人民共和国住房和城乡建设部办公厅认定的国家“装配式建筑产业基地”之一，并被江苏省科技厅认定为江苏省建筑绿色装饰装修工程技术研究中心。金螳螂已成为我国建筑装饰行业具有标杆意义的品牌。

2、设计优势

设计是建筑装饰的核心，公司拥有全球最大的室内设计师团队。在支撑体系上，公司成立了专业设计平台，利用综合服务优势，在高端酒店写字楼、文体场馆、文化地标、医院等设计方面形成了绝对领先的设计特长和专业优势，深得业主好评。公司下属子公司 HBA 是一家专注酒店室内设计的公司，与四季、万豪、凯悦、洲际、喜达屋、希尔顿、香格里拉、凯宾斯基、雅高等国际酒店管理集团保持长期良好合作关系，为其旗下品牌酒店提供室内设计服务，成立至今作品遍及 80 个国家或地区，共完成超过 1000 个国内外五星酒店项目。未来，金螳螂还将不断通过资源整合应对各个细分市场，力争在各细分领域都达到行业领先，不断提升金螳螂设计的核心竞争力，打造中国装饰设计第一品牌。

3、供应链体系优势

面对市场日趋激烈的竞争环境，为保持公司长期稳定增长，进行深度的供应链整合，是实现降本增效的重要一环。公司持续完善供应链管理机制，通过优化资源整合、细化管理模块，打造了集中采购、集中招标的大工管平台，为投标及成本管控提供了有力支撑，实现了规模经济效应，同时还能最大化杜绝不良问题的发生，具有行业内绝对领先优势。同时，将设计、施工、采购等环节串联为多维度内部一体化的运营体系，通过供应链集成，优化产品、资金和服务。此外，公司还建立起一套以共赢和服务为指导思想的供应链整合体系，通过打造有竞争力的质量、服务和价格体系，从而更好的实现客户、伙伴、公司的多赢，提升公司持续发展生命力。

4、管理体系优势

面对庞大而又复杂的建筑装饰市场，管理能力不足成为制约行业发展的重要因素。公司以信息化、精细化、标准化管理为抓手，全面提升管理水平。信息化管理方面，公司建立企业管理驾驶舱，对项目的工期、质量的关键节点进行准确计划管理，并以红黄绿不同颜色进行明确标识，配合工程管理中心对工期和质量预警的项目进行重点跟进、协调和解决；精细化管理方面，公司建有营销大平台、专业设计平台、大工管平台、风控大平台等，实现数据流、资金流、信息流的精确管理和共享，打通各个管理模块，提高了决策科学性和效率，加快了对业务的反应和执行能力，已成为公司提升管理能力的一把利器；标准化管理方面，公司建立了从营销端到供应链端到施工端的完整业务标准化流程，标准化理念的普及应用，大幅提升了管理的准确性与及时性，降低了管理成本及管理漏洞。未来公司还将持续推进各项管理水平的提升，实现降本增效的经营目标。

5、技术优势

建筑装饰行业近年来依靠技术升级在施工工艺方面得到长足进步，科技元素渗透渐广，公司作为行业龙头，始终引领 BIM、VR、装配式装饰等行业关键技术发展，研发适配装饰行业 BIM 系统，有效的提高了项目管理效率和质量，增强了服务水平，VR 技术实现了帮助设计方和业主身临其境感受空间及效果，使设计到施工全程清晰化操作，在营销、设计、施工方面大幅提升效率，降低成本。公司重视各类技术创新，积极申报专利，累计已获得发明专利 370 余项。公司积极组织参与建筑装饰行业相关质量标准编制，主编中国建筑装饰协会《住宅装配式装修技术规程》、江苏省《装配式装修技术规程》等，参编多项装配式相关标准规范。金螳螂多年来在施工技术方面的打磨，在研发创新领域的钻研，已成为公司的核心竞争优势。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	25,374,151,840.65	100%	31,243,227,802.04	100%	-18.79%
分行业					
建筑装饰业	24,580,920,535.56	96.87%	30,117,163,022.25	96.40%	-18.38%
制造业	551,632,958.31	2.17%	954,085,964.93	3.05%	-42.18%
其他	241,598,346.78	0.95%	171,978,814.86	0.55%	40.48%
分产品					
装饰	22,479,404,231.32	88.59%	27,939,943,817.80	89.43%	-19.54%
幕墙	1,190,392,530.86	4.69%	1,637,205,437.26	5.24%	-27.29%
设计	1,504,768,799.43	5.93%	1,501,558,913.30	4.81%	0.21%
其他	199,586,279.04	0.79%	164,519,633.68	0.53%	21.31%
分地区					

省内	8,304,891,148.91	32.73%	8,501,664,546.85	27.21%	-2.31%
省外	17,069,260,691.74	67.27%	22,741,563,255.19	72.79%	-24.94%
分销售模式					
直销模式	25,374,151,840.65	100.00%	31,243,227,802.04	100.00%	-18.79%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建筑装饰业	24,580,920,535.56	20,709,723,200.67	15.75%	-18.38%	-17.61%	-0.79%
分产品						
装饰	22,479,404,231.32	19,261,512,128.45	14.31%	-19.54%	-18.40%	-1.20%
分地区						
省内	8,304,891,148.91	6,536,505,319.70	21.29%	-2.31%	-3.97%	1.35%
省外	17,069,260,691.74	14,742,522,453.02	13.63%	-24.94%	-23.42%	-1.71%

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

适用 不适用

公司不同业务类型的情况

单位：元

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
装饰	22,479,404,231.32	19,261,512,128.45	14.31%
设计	1,504,768,799.43	784,160,672.91	47.89%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

是 否

金螳螂家线上通过自建微信平台、官网、APP、天猫、京东及其他自媒体平台等营销渠道开展业务。

公司是否需开展境外项目

是 否

报告期内，公司共开展 3 个境外项目，合同总金额 3,361.82 万元，在香港、柬埔寨等地区。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

单位：元

	项目金额	累计确认产值	未完工部分金额
未完工项目	60,765,766,438.17	30,174,906,501.67	30,590,859,936.50

是否存在重大未完工项目

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

单位：元

	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
已完工未结算项目	22,354,251,605.92	2,975,473,987.69		22,162,040,938.08	5,069,868,066.68

是否存在重大已完工未结算项目

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑装饰业	直接材料	12,595,401,524.87	63.35%	16,223,118,950.89	66.91%	-22.36%
建筑装饰业	直接人工	6,447,528,169.12	32.43%	7,291,485,367.27	30.07%	-11.57%
建筑装饰业	费用	838,528,003.27	4.22%	732,184,275.95	3.02%	14.52%

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	业务类型	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	装饰	12,595,401,524.87	63.35%	16,223,118,950.89	66.91%	-22.36%
	设计		0.00%			

	小计	12,595,401,524.87	63.35%	16,223,118,950.89	66.91%	-22.36%
直接人工	装饰	5,829,787,414.65	29.32%	6,632,060,386.56	27.35%	-12.10%
	设计	617,740,754.47	3.11%	659,424,980.71	2.72%	-6.32%
	小计	6,447,528,169.12	32.43%	7,291,485,367.27	30.07%	-11.57%
费用	装饰	666,084,455.11	3.35%	549,397,367.20	2.27%	21.24%
	设计	172,443,548.16	0.87%	182,786,908.75	0.75%	-5.66%
	小计	838,528,003.27	4.22%	732,184,275.95	3.02%	14.52%
小计		19,881,457,697.26	100.00%	24,246,788,594.11	100.00%	-18.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1) 新增合并

本期新设子公司金螳螂建筑装配科技(海南)有限公司、苏州视界文化产业发展有限公司, 子公司金螳螂国际新设金螳螂文韵(香港)建设工程有限公司、金螳螂建设工程(东南亚)有限公司, 子公司景观公司新设泰安金螳螂园林景观有限公司。

本期公司发生非同一控制下企业合并, 新增合并常熟穗华置业有限公司、常熟盛建置业有限公司。

故本期新增合并金螳螂文韵(香港)建设工程有限公司、金螳螂建设工程(东南亚)有限公司、泰安金螳螂园林景观有限公司、金螳螂建筑装配科技(海南)有限公司、苏州视界文化产业发展有限公司、常熟穗华置业有限公司、常熟盛建置业有限公司。

2) 减少合并

本期子公司家装电商转让或注销“金螳螂家”系列子企业 11 家, 子公司金螳螂国际注销子公司济宁金螳螂建设工程有限公司, 子公司软装艺术吸收合并子公司家具公司, 注销子公司辽宁金螳螂建筑装饰有限公司与俄罗斯金螳螂建筑装饰有限公司, 故本期不再纳入合并范围。

合并范围变动的详细情况请见第十节财务报告部分附注八、合并范围的变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	4,321,119,848.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.03%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	2,575,717,322.06	10.15%

2	第二名	958,392,587.36	3.78%
3	第三名	308,787,829.37	1.22%
4	第四名	246,833,366.17	0.97%
5	第五名	231,388,743.99	0.91%
合计	--	4,321,119,848.95	17.03%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	379,131,479.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	1.68%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	96,477,975.91	0.43%
2	第二名	80,444,837.81	0.36%
3	第三名	74,218,500.23	0.33%
4	第四名	64,176,510.19	0.28%
5	第五名	63,813,655.44	0.28%
合计	--	379,131,479.58	1.68%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	330,084,538.96	375,964,501.30	-12.20%	
管理费用	520,436,562.62	604,846,088.47	-13.96%	
财务费用	81,071,011.15	131,166,068.90	-38.19%	主要系本期利息支出减少所致。
研发费用	841,017,213.31	955,782,334.18	-12.01%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响

建筑装饰 BIM 三维造型高精度设计施工技术	研究建筑装饰三维造型复原设计, 分析验证设计异形曲面造型的精度, 研究检验方法, 研究施工技术逆向设计路径, BIM 信息设计要素编码规则, 研究设计施工一体化技术路径。实现高精度解决异形立体造型或图案造型等建筑装饰成为可能, 有效地提高三维造型的施工质量, 为验收标准的制定提供数据基础。	目前已经在公司项目中得到广泛应用	同类型项目设计施工良品率和效率得到提升。该研究属于国内行业首创, 同时也成为我司最早应用实行且具有专利权的研究成果。	为建筑装饰行业精细化管理提供更加全面细致的数据支撑, 为建筑企业数字化转型铺路。
装配式内装 BIM 数字化平台	以在线 3D 图形和 AI 计算为核心, 以参数化建模和计算机辅助设计为基础, 支持最新的装配式工艺, 实现自主研发的装配式内装 BIM 设计、效果图、施工图、清单的全流程闭环应用, 并提供开放的接口, 构建供应链与部品库互通的装配式数字化平台。	完成了装配式内装的 BIM 设计平台, 支持基于在线 3D Web 的装配式内装完整方案的建模能力	平台以设计为基础, 进一步研发装配式施工图和清单一键生成的功能, 以及通过后端的供应链和部品库, 构建数字化产业互联网平台。	有助于提升公司的科技影响力, 打造基于数字化能力的新型装配式业务属性, 与行业各方共建装配式生态。
节能内保温饰面集成墙板产品的研发	根据建筑节能和绿色建筑评定标准, 将装配式建筑和内装修做一体化设计研究, 既解决了建筑内保温墙板干法施工技术工艺, 又为装配式内装体系提供了一款全新绿色节能的墙板产品。	已完成初步研发及验收, 正在批量推广中	墙板安装可同时完成装配式墙板和外墙内保温施工内容, 降低施工成本, 提高安装功效。	增加装配式产品种类, 提高公司在装配式市场的竞争力。
可降低能耗的轻型干式地暖模块关键技术的研发	干式地暖采用轻质硅晶保温无机材料, 通过工业化生产, 可实现快速、无尘的绿色建造, 使用时高供热效能可降低能源消耗。	已完成初步研发及验收, 正在批量推广中	提高地暖供热效能, 增加室内层高, 加快安装速度。	在已有装配式产品进行迭代升级, 继续增加公司在装配式市场的竞争力。
基于工业化模压成型技术的标准化集成卫生间关键技术的研发	卫生间制造工艺采用工业化模压成型技术, 形成标准化防水底盘及防水墙板, 可大批量生产供货, 现场快速组装, 解决了传统湿作业铺贴“慢”、施工环境“脏”以及人工费用“高”的问题。	已完成初步研发及验收, 正在批量推广中	可彻底解决卫生间漏水的质量通病, 提高安装功效, 缓解项目批量交付卫生间遇到的技工紧缺、人工费上涨、施工质量不稳定的施工瓶颈。	增加装配式产品种类, 提高公司在装配式市场的竞争力。
便于快速装配及二次拆改的集成厨房关键技术的研发	通过 BIM 数字设计, 将厨房内的地面、墙面、吊顶、橱柜、厨房设备及管线等多系统进行合理布局, 集成化设计, A 级防火标准, 现场装配安装无湿作业, 二次拆改简单。	已完成研发并验收	集成设计提供厨房间整体解决方案, 实现部品工厂预制, 现场快速安装。	增加装配式产品种类, 提高公司在装配式市场的竞争力。
单元幕墙内嵌式节能隔热通风板系统一体化设计的研发	研究单元式幕墙通风板系统控制技术、通风部品集成化设计及装配技术, 实现夏季高层建筑幕墙在雨天、较高风压工况下自然通风换气, 降低室内能耗, 依托集成化、装配化设计, 实现幕墙的节能减排、精致建造。	已完成研发并验收	形成标准化的通风部品, 实现部品集成化设计及装配式安装, 满足在特殊工况下实现自然通风, 降低室内能耗。	积极推进低碳建筑市场布局, 为公司业务的发展提供核心竞争力。

物联网+人工智能的医院智慧后勤管理系统的研发	研究医院设备、能耗、环境、安全、服务等，提供全方位、一站式的运维服务，有效地帮助医务人员、就诊病人及相关人员解除工作、生活等方面的后顾之忧，降低运维成本。	按照研发进度，相关产品版本持续升级	对已有产品实现突破性变革，减少能耗的损耗。	优化公司产品，提高公司效益、市场占有率，增强公司竞争力。
绿色建筑室内涉水区域饰面层装饰质量控制技术与产品开发	结合绿色建筑室内装饰装修相关要求，对涉水区域饰面层装饰工艺及材料进行研究，通过工程案例实践验证，总结绿色设计要求、绿色环保材料的选型、绿色施工及质量验收要求。	已完成研发并验收	为提升绿色建筑室内涉水区域装饰装修质量提供可靠依据。	通过绿色施工技术优化和绿色环保产品研发，提升装饰工程质量，降低损耗，增强公司核心竞争力。
养老（社区）建筑室内卫生间区域适老化设计研发	研究老年人人体工程学、生活习惯、卫生间彩色搭配、建筑材料绿色环保、医疗器械使用等，充分考虑到卫生间各使用功能区域的舒适性、针对性、实用性和安全性，让老年人能够安全、独立地使用卫生间设施，从而提升老年人康养绿色生活品质。	已完成研发并验收	提升公司专业化技术能力，通过实践形成公司一整套专业化设计与施工体系，为公司承建此类工程提供技术指导。	随着我国人口老龄化加剧，医养康养相结合的养老建筑市场容量将会进一步扩大，未来将成为公司新的增长点。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,626	3,137	-16.29%
研发人员数量占比	18.12%	20.77%	-2.65%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	1,344	1,685	-20.24%
硕士	52	55	-5.45%
本科以下	1,230	1,397	-11.95%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	1,125	1,115	0.90%
30~40 岁	1,102	1,668	-33.93%
40 岁以上	399	354	12.71%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	841,017,213.31	955,782,334.18	-12.01%
研发投入占营业收入比例	3.31%	3.06%	0.25%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	27,444,845,787.17	28,880,990,351.48	-4.97%
经营活动现金流出小计	26,631,274,345.84	27,103,875,109.32	-1.74%
经营活动产生的现金流量净额	813,571,441.33	1,777,115,242.16	-54.22%
投资活动现金流入小计	9,978,279,520.31	10,856,910,482.46	-8.09%
投资活动现金流出小计	8,722,768,591.48	11,430,608,541.98	-23.69%
投资活动产生的现金流量净额	1,255,510,928.83	-573,698,059.52	318.85%
筹资活动现金流入小计	3,058,110,476.66	1,173,776,082.77	160.54%
筹资活动现金流出小计	3,969,452,657.79	1,970,884,916.45	101.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-911,342,181.13	-797,108,833.68	-14.33%
现金及现金等价物净增加额	1,109,343,085.51	303,149,343.56	265.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

主要原因是本期的经营活动、投资活动、筹资活动共同作用所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	34,432,292.80	-0.63%	主要是理财产品的收益	具有可持续性
公允价值变动损益	-54,845,037.90	1.00%		
资产减值	-7,693,333,216.23	140.92%	坏帐准备的计提	具有可持续性
营业外收入	1,840,893.05	-0.03%		不具有可持续性
营业外支出	5,236,663.18	-0.10%		不具有可持续性

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,490,255,020.03	19.62%	6,372,631,845.72	14.11%	5.51%	
应收账款	12,113,336,236.30	31.72%	13,517,789,956.57	29.92%	1.80%	
合同资产	9,273,902,033.93	24.29%	8,776,903,224.25	19.43%	4.86%	
存货	1,651,836,767.63	4.33%	53,841,882.04	0.12%	4.21%	
投资性房地产	117,865,353.21	0.31%	135,295,908.94	0.30%	0.01%	
长期股权投资		0.00%	225,124.06	0.00%	0.00%	
固定资产	880,599,689.56	2.31%	892,169,838.74	1.97%	0.34%	
在建工程	14,260,221.78	0.04%	41,215,785.57	0.09%	-0.05%	
使用权资产	165,790,142.76	0.43%	173,266,917.71	0.38%	0.05%	
短期借款	882,248,095.30	2.31%	714,363,172.85	1.58%	0.73%	
合同负债	1,707,726,280.58	4.47%	818,343,554.80	1.81%	2.66%	
长期借款	1,524,073,521.47	3.99%	836,918,353.34	1.85%	2.14%	
租赁负债	126,301,044.06	0.33%	125,898,954.23	0.28%	0.05%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,172,086,741.05	-1,957,832.02			8,593,250,000.00	9,780,050,000.00		983,328,909.03
其他非流动金融资产	512,022,000.00	-52,887,205.88			32,286,937.76	814,329.77		490,607,402.11

上述合计	2,684,108,741.05	-54,845,037.90	0.00	0.00	8,625,536,937.80	9,780,864,329.80	0.00	1,473,936,311.10
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2021年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	25,044,807.69	被法院冻结
应收票据	160,063,923.42	商票背书或贴现未终止确认
应收账款	223,695,779.47	未确认终止的保理款项
应收款项融资	36,596,256.23	质押开票
合计	445,400,766.81	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
497,536,938.76	196,000,000.00	153.85%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600515	*ST 基础	0.00	公允价值计量	0.00	-22,887,205.88	0.00	32,286,937.76	0.00	-22,887,205.88	9,399,731.88	其他非流动资产	应收款项抵款
合计			0.00	--	0.00	-22,887,205.88	0.00	32,286,937.76	0.00	-22,887,205.88	9,399,731.88	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用												

注：根据经法院裁定批准的《海航基础设施投资集团股份有限公司及其二十家子公司重组计划草案》，公司受让了*ST 基础（600515）股票以抵偿公司应收账款。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
美瑞德	子公司	建筑装饰工程	13,700万元	3,649,873,066.41	66,126,800.36	3,095,666,549.46	-1,331,870,756.92	-1,391,593,887.12
金螳螂幕墙	子公司	装饰部品部件生产	30,000万元	2,531,295,361.85	805,870,113.47	1,198,466,726.89	-143,729,892.41	-117,871,546.77
金螳螂景观	子公司	园林绿化工程	15,000万元	2,473,258,017.52	701,877,733.04	1,144,971,616.44	21,045,444.93	21,860,632.13
新加坡金螳螂	子公司	建筑装饰工程	1 美元	1,088,558,339.37	412,789,507.86	719,258,972.80	-220,939,932.91	-225,785,532.39
金螳螂（国际）	子公司	建筑装饰工程	1,000 万港元	428,973,722.83	343,783,767.48	155,912,246.55	68,526,683.15	54,880,948.12
金螳螂装配科技	子公司	装饰及电子商务	27,000万元	1,927,942,801.10	574,810,153.32	1,798,276,922.01	329,616,213.62	324,423,541.62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
"金螳螂家"系列子企业 11 家	转让和注销	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
济宁金螳螂建设工程有限公司	注销	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司	新设	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
苏州视界文化产业发展有限公司	新设	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
金螳螂文韵（香港）建设工程有限公司	新设	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
金螳螂建设工程（东南亚）有限公司	新设	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
泰安金螳螂园林景观有限公司	新设	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
常熟穗华置业有限公司	非同一控制下企业合并	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
常熟盛建置业有限公司	非同一控制下企业合并	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	吸收合并	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	注销	对整体生产经营和业绩不造成重大影响
俄罗斯金螳螂建筑装饰有限公司	注销	对整体生产经营和业绩不造成重大影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、公司经营规划

当前行业中挑战与机遇并存。一方面由于受到新冠疫情冲击，宏观经济降低杠杆等诸多因素影响，经济复苏与行业需求仍存在较多不确定因素；另一方面，随着国家政策的推动和规范化程度的提高，重点区域建设如粤港澳（大湾区）、京津冀、雄安新区等重点区域市场及新业态项目，如新基建、新能源、人工智能、生物医疗等综合类项目将得到蓬勃发展。

未来，公司将按既定战略推进公司各项运营工作，重点围绕重点区域市场和新业态项目，着力提升新兴业务竞争力和技术水平，持续优化业务结构，不断提升管理效率，降本增效，进一步扩大公司在行业市场占有率和领先优势。

（1）明确战略目标，全面提升竞争力

公司未来将以高质量发展为主要发展战略，通过承接高质量项目，同时以精细化管理、大平台建设、研发创新、属地深耕、新业务拓展、供应链优化等为主要战术，重点打造公司高质量、高科技、稳工期、低成本的市场竞争力。以不断提升业务含金量、提升公司利润率、创造更有效优质的现金流为主要发展方向。全力打造客户满意、市场认可、同行尊重、投资者信任的公司形象。

（2）深化组织改革，加强属地深耕

公司将根据市场及客户要求，持续优化组织架构，对营销、施工、景观、幕墙等组织体系进行改革，对区域、条线、人员进行优化组合。构建出既能协同合作、又能进行专业化垂直管理，同时具有灵活应变和自主学习能力的组织体系，为公司可持续增长提供制度和组织保障。

同时，继续细化属地深耕战略，推进信息化管理模块，合理分配资源，从以客户为中心的基本点出发，以扩大属地市场占有率为核心目标，推动长线客户的管理方案有效落地并加大服务深度，聚焦重要市场和重点客户的开拓，快速做好对客户需求的转型，优化业务结构。

（3）坚持精细化管理，不断降本增效

强化精准思维，通过项目指挥中心下的：营销大平台、专业设计平台和大工管平台等信息化平台模块的完善和丰富，打通公司在营销、设计、工程管理、审计收款等各项经营维度的管理，协同合作，以高标准、精细化的运营管理水平打造公司按期交付、工程系统管理能力，全面提升客户满意度。

打造产业化工人团队，完善集中招标、集中采购和集中调拨模块，夯实集采资源、降成本、增效率的重要目标。。

（4）细分客户需求，加强业务创新

针对客户结构及群体变化，在设计、施工等方面按专业、项目类型、客户需求、复杂程度等情况细分，打造医疗、净化室、教育等不同的业务竞争力，真正做精做透。

坚持做好研发创新、业务创新工作，持续稳定加大在技术、工艺方面的投入。针对装配式、EPC、光伏幕墙等新兴市场，公司将进一步加大研发投入，打造管理模式，固定条线团队，重点打造公司业务未来新的增长点。

2、公司面临的风险和应对措施

（1）宏观经济景气度变化风险

国家宏观经济的稳定运行是各个行业健康发展的基础。近年来，我国经济进入新常态，由以往高速增长进入中高速增长期，由主要依靠投资、出口拉动转向依靠消费、投资、出口协调拉动。若经济结构调整中我国经济增长速度持续放缓，固定资产投资减少影响到对公共建筑装饰服务的需求，可能对公司未来公共建筑装饰业务开拓的产生不利影响。

（2）房地产政策调控的风险

住宅装饰行业与房地产行业存在一定的关联性。近些年来，国家出台多项房地产调控政策，有效抑制了投机炒作的的需求。如果未来政府继续出台更严厉的调控政策，使得房地产投资和销售量出现下滑，可能对公司住宅装饰业务的开拓产生不利影响。

（3）应收账款坏账的风险

公司应收账款余额较大，应收账款净额占总资产比例较高是由所处行业的特点决定的。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额总体上呈增加趋势，应收账款净额占总资产的比例预计仍将可能保持较高水平。如果未来宏观经济发生不利变

化或者货币资金环境趋紧等因素导致公司应收账款不能及时回收将影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量,从而对公司的生产经营及业绩水平造成不利影响。

(4) 市场竞争风险

国内从事建筑装饰的同类企业较多,市场集中度很低。已有不少企业通过自身发展积累或者行业内资源整合,在建筑装饰方面的施工能力、综合配套服务等方面具有了较强的实力,与此同时,行业内上市公司出现引入国有控股资本的动向,将为建筑装饰行业竞争格局带来新的变化,公司将面临一定的市场竞争风险。

(5) 业务扩张带来的管理风险

公司业务和规模的不断扩张,在公司管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等方面的管理提出了更高要求。如果公司不能适应业务扩张的发展,将面临一定的管理风险。

公司将积极关注上述可能面临的风险,通过持续加强审计收款工作、完善风险防控、坚持精细化管理、推动企业核心竞争力建设等措施及时应对。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月30日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券、国盛证券等	介绍公司经营情况及发展战略	详见深交所互动易《投资者关系活动记录表》。
2021年05月12日	公司会议室	其他	其他	全体投资者	介绍公司经营情况及发展战略	详见深交所互动易《投资者关系活动记录表》。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理状况良好，符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，并严格按其规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决、提案程序；平等对待所有股东，按照相关规定通过提供网络投票方式，提高中小股东参与股东大会的便利性，并单独统计中小投资者的表决结果，切实维护中小投资者权益。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出。报告期内，控股股东依据其持有的公司股权，通过股东大会行使其相应的权利，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定程序选举董事。公司董事会由九名董事组成，董事会成员中有独立董事 3 名，其中会计专业人士一名。报告期内，董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等规定召集、召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事以认真、严谨的态度出席董事会、列席股东大会，勤勉尽责地履行职责，认真审议议案并行使表决权，独立董事能够不受影响独立履行职责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事。监事会共有 3 名监事，其中职工监事 1 名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、关联交易、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于内部控制

公司根据《公司法》、《证券法》、证监会及深交所相关规定以及《企业内部控制基本规范》及配套指引文件的要求，制定了《关联交易制度》、《对外担保制度》等管理制度，在公司治理、信息披露、财务报告编制、关联交易、工程项目管理、货币资金控制、采购环节控制、印章管理等重要方面，作出了明确的规定，为实现公司经营效益目标、合规合法目标、战略发展目标等，提供了强有力的制度保障。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护各利益相关方的合法权益，加强与各方的沟通和交流，主动承担社会责任，努力实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定，以董事会秘书为核心的证券部，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过投资者互动平台、网上业绩说明会、电话、接待投资者调研等方式，与投资者进行良好的互动和交流，及时认真回复投资者的有关咨询和问题。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，确保所有股东有公平的机会获

得信息。

公司将持续强化公司治理工作，建立公司治理的长效机制，切实保护投资者利益，为公司持续、健康、稳步发展夯实基础。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务：公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，业务独立于控股股东，与控股股东及其附属企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。2、人员：公司拥有完全独立的人事、工资体系。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属单位担任除董事、监事外的任何职务或领取报酬，公司财务人员未在控股股东及其附属企业中兼职。3、资产：公司拥有独立办公经营场所、拥有独立的土地使用权、房屋所有权等资产，具备与生产经营有关的生产系统，合法拥有与生产经营有关的设备，具有独立的采购、销售系统及配套设施。4、机构：公司建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东及其附属企业间没有机构混同的情形。5、财务：公司具有规范的财务会计制度，设有独立的财务会计部门、专职会计人员、独立会计核算体系，能够独立作出财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。不存在控股股东及其附属企业无偿占用公司资金和资产的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.04%	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2021-018
2020 年度股东大会	年度股东大会	53.63%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2021-042

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
王汉林	董事长	现任	男	48	2016年 04月08 日	2022年 04月02 日	3,000,00 0			-900,000	2,100,00 0	部分限 制性股 票回购 注销。
曹黎明	董事、总 经理	现任	男	43	2016年 04月08 日	2022年 04月02 日	3,199,80 8			-900,000	2,299,80 8	部分限 制性股 票回购 注销。
施国平	董事、常 务副总 经理	现任	男	44	2017年 05月23 日	2022年 04月02 日	3,000,00 0			-900,000	2,100,00 0	部分限 制性股 票回购 注销。
朱明	董事	现任	男	37	2015年 05月20 日	2022年 04月02 日	0			0	0	
朱兴泉	董事、副 总经理	现任	男	58	2004年 11月15 日	2022年 04月02 日	4,699,52 7			0	4,699,52 7	
张新宏	董事	现任	男	44	2020年 05月15 日	2022年 04月02 日	0			0	0	
万解秋	独立董 事	现任	男	67	2016年 04月08 日	2022年 04月02 日	0			0	0	
俞雪华	独立董 事	现任	男	59	2016年 04月08 日	2022年 04月02 日	0			0	0	
赵增耀	独立董 事	现任	男	59	2019年 04月03 日	2022年 04月02 日	0			0	0	
朱盘英	监事会 主席	现任	女	50	2016年 09月12 日	2022年 04月02 日	24,000			0	24,000	

钱萍	监事	现任	女	55	2016年 04月08日	2022年 04月02日	4,800			0	4,800	
张军	监事	现任	男	50	2013年 03月25日	2022年 04月02日	67,500			0	67,500	
王泓	副总经理	现任	男	54	2010年 04月17日	2022年 04月02日	1,010,469			-150,000	860,469	部分限制性股票回购注销。
东升	副总经理	现任	男	46	2016年 04月08日	2022年 04月02日	500,000			-150,000	350,000	部分限制性股票回购注销。
蔡国华	副总经理、财务总监	现任	男	47	2016年 04月08日	2022年 04月02日	500,000			-150,000	350,000	部分限制性股票回购注销。
宁波	副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2018年 03月02日	2022年 04月02日	500,000			-150,000	350,000	部分限制性股票回购注销。
合计	--	--	--	--	--	--	16,506,104	0	0	-3,300,000	13,206,104	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王汉林：历任江苏信达装饰有限公司项目经理、苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司分公司总经理，苏州金螳螂医疗科技有限公司董事长，现任本公司董事长，中国建筑装饰协会副会长，中电建金螳螂（北京）建筑装饰工程有限公司董事长，苏州金螳螂园林绿化景观有限公司董事，苏州金螳螂软装艺术有限公司董事，金螳螂装配科技（苏州）有限公司董事，金螳螂精装科技（苏州）有限公司董事，金螳螂家数字科技（苏州）有限公司董事，金螳螂供应链管理（苏州）有限公司董事，新加坡金螳螂有限公司董事。

曹黎明：历任南京联强冶金集团有限公司人力资源部部长兼法律顾问室主任、南京中萃食品有限公司风险管理部主任、苏州美瑞德建筑装饰有限公司总经理助理兼法务部和资金结算部经理、苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司总经理助理兼法务合约/中心经理、苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司营销中心常务副总经理、营销公司总经理，苏州勘察设计协会副理事长、常务理事、装饰设计分会会长，现任本公司董事、常务副总经理，苏州金螳螂建设工程管理有限公司董事，苏州金螳螂园林绿化景观有限公司董事，苏州金螳螂软装艺术有限公司董事，苏州金螳螂医疗科技有限公司董事长，金螳螂（国际）建筑装

饰股份有限公司董事长，金螳螂国际发展有限公司董事，Gold Mantis HK Construction Decoration Limited 董事长，斯里兰卡：峰峦金螳螂合资有限公司董事。

朱明：历任苏州朗捷通智能科技有限公司总经理、苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司董事。现任本公司董事、苏州金螳螂企业（集团）有限公司董事、苏州金螳螂控股有限公司董事、苏州诺金投资有限公司董事、苏州金诺商业保理有限公司董事、苏州诺金融资租赁有限公司董事、上海棠金美数据科技有限公司董事、广州市金诺小额贷款有限责任公司董事、苏州慧筑信息科技有限公司董事长、苏州金螳螂怡和科技有限公司董事、苏州朗捷通智能科技有限公司董事、苏州金螳螂文化发展股份有限公司董事、苏州金螳螂公益慈善基金会理事、苏州美瑞德建筑装饰有限公司董事、苏州金螳螂建设工程管理有限公司董事、苏州金螳螂园林绿化景观有限公司董事、苏州金螳螂幕墙有限公司董事、金螳螂装配科技（苏州）有限公司董事、金螳螂精装科技（苏州）有限公司董事、金螳螂家数字科技（苏州）有限公司董事、金螳螂供应链管理（苏州）有限公司董事、新加坡金螳螂有限公司董事、HBA HOLDINGS PTE.LTD.董事。

朱兴泉：历任苏州金达装饰公司经理，苏州金螳螂建筑装饰有限公司八部经理、五分公司经理、总经理助理、副总经理。现任本公司董事、副总经理、江苏装饰协会常务理事、苏州装饰装修行业协会副会长、苏州金螳螂公益慈善基金会理事、苏州美瑞德建筑装饰有限公司董事、苏州美瑞德建筑材料有限公司执行董事。

张新宏：历任本公司施工分公司决算经理、核算中心副总经理、分公司副总经理、施工分公司总经理。现任本公司董事、金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司董事。

施国平：历任公司项目经理、五分公司总经理、管理八区区域经理、工程管理中心副总经理、澳门金螳螂建筑装饰有限公司董事、苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司董事长、总经理、苏州金螳螂医疗科技有限公司董事。现任本公司董事、常务副总经理、苏州金螳螂建设工程管理有限公司董事长、苏州华丽金饰建筑装饰有限公司董事长、常熟盛建置业有限公司董事长、总经理、常熟穗华置业有限公司董事长、总经理、金螳螂国际发展有限公司执行董事。

俞雪华：历任南京农业大学讲师，现任本公司独立董事，苏州大学会计学副教授、硕士生导师，江苏沙钢股份有限公司独立董事，江苏恒立液压股份有限公司独立董事，苏州瑞可达连接系统股份有限公司独立董事。

万解秋：历任西安陆军学院教师、苏州大学财经学院教授、博士生导师。现任本公司独立董事，苏州大学教授、博士生导师，福立旺精密机电（中国）股份有限公司独立董事。

赵增耀：历任西北大学讲师、副教授、教授，本公司独立董事，现任苏州大学商学院教授，江苏常铝铝业集团股份有限公司独立董事、江苏斯迪克新材料科技股份有限公司独立董事。

朱盘英：历任苏州养育服装有限公司事务部副经理，苏州金莱克电气有限公司人事经理，苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司人事经理、商学院副院长、人力资源总监。现任本公司监事会主席，苏州市智信建设职业培训学校理事，苏州工业园区智信职业培训学校理事，苏州市金螳螂职业培训学校理事，苏州大学金螳螂建筑学院副院长，水城县瑞通建设发展有限公司董事长，苏州金螳螂建设工程有限公司董事。

钱萍：历任江苏天地钢结构工程集团有限公司审计主管，苏州金螳螂建筑装饰有限公司审计经理，苏州金螳螂文化发展股份有限公司监事主席，苏州金螳螂园林绿化景观有限公司监事。现任本公司监事、苏州金润投资有限公司监事、苏州工业园区金螳螂建设施工工程有限公司监事、苏州诺金投资有限公司监事、苏州金诺商业保理有限公司监事、苏州诺金融资租赁有限公司监事、上海棠金美数据科技有限公司监事、广州市金诺互联网小额贷款有限责任公司监事、苏州金螳螂三维软件有限公司监事、苏州金湖地产发展有限公司监事、苏州金柏酒店管理有限公司监事、苏州金螳螂投资有限公司监事、苏州朗捷通智能科技有限公司监事、苏州金螳螂公益慈善基金会监事、金棠资本控股有限公司监事、苏州金螳螂建设工程管理有限公司监事、苏州金螳螂软装艺术有限公司监事、金螳螂装配科技（苏州）有限公司监事、金螳螂精装科技（苏州）有限公司监事、常熟盛建置业有限公司董事、常熟穗华置业有限公司董事、金螳螂家数字科技（苏州）有限公司监事、苏州螳宝技术服务有限公司监事、金螳螂供应链管理（苏州）有限公司监事。

张军：历任苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司工程三部经理，苏州金螳螂园林绿化景观有限公司总经理。现任本公司监事，苏州风景园林学会副理事长，苏州金螳螂园林绿化景观有限公司董事长，江苏金螳螂苗艺有限公司执行董事。

王泓：历任安徽省明光市审计师事务所所长、安徽省明光市女山湖镇党委组织委员、北京中视大地广告公司财务经理、上海复星实业有限公司审计专员、子公司财务总监、太平洋建设集团财务总监，苏州美瑞德建筑装饰有限公司董事、苏州金螳螂幕墙有限公司监事。现任本公司副总经理。

东升：历任江苏南通万丰律师事务所律师，中南控股集团有限公司法务经理，苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司资金结算中心总经理。现任本公司副总经理。

蔡国华：历任江苏公证会计师事务所审计专员、苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司财务经理、苏州金螳螂幕墙有限公司财务总监、苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司财务副总监。现任本公司财务总监，苏州金螳螂建设工程管理有限公司董事，苏州工业园区金德金建筑工程有限公司董事，苏州金螳螂医疗科技有限公司董事，常熟盛建置业有限公司董事，常熟穗华置业有限公司董事，苏州金螳螂建设工程有限公司董事。

宁波：历任安永华明会计师事务所审计专员，上海有信会计师事务所（普通合伙）高级审计经理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱明	苏州金螳螂企业（集团）有限公司	总裁	2018年07月11日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王汉林	中国建筑装饰协会	副会长	2016年06月15日		否
朱兴泉	江苏装饰协会	常务理事	2005年12月01日		否
朱兴泉	苏州装饰装修行业协会	副会长	2005年05月18日		否
俞雪华	苏州大学	会计学副教授、硕士生导师	1993年09月15日		是
俞雪华	江苏沙钢股份有限公司	独立董事	2019年09月02日	2023年03月22日	是
俞雪华	江苏恒立液压股份有限公司	独立董事	2016年09月07日	2022年09月10日	是
俞雪华	苏州瑞可达连接系统股份有限公司	独立董事	2022年03月17日	2023年04月08日	是
万解秋	苏州大学	教授、博士生导师	1986年09月15日		是
万解秋	福立旺精密机电（中国）股份有限公司	独立董事	2017年11月30日	2022年07月08日	是
赵增耀	苏州大学	商学院教授	2011年09月01日		是
赵增耀	江苏常铝铝业集团股份有限公司	独立董事	2019年09月17日	2022年09月16日	是
赵增耀	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司	独立董事	2017年11月12日	2023年11月15日	是

朱盘英	苏州大学金螳螂建筑学院	副院长	2016年06月02日		否
张军	苏州风景园林学会	副理事长	2015年03月25日		否
张军	江苏省风景园林协会	副秘书长	2018年05月22日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了完善的绩效考评体系和薪酬制度，按照公司董事、监事及高级管理人员的职务，根据公司绩效考核机制对其进行定期考核，并按照考核情况确定报酬。公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王汉林	董事长	男	48	现任	100	
曹黎明	董事、总经理	男	43	现任	68	
施国平	董事、常务副总经理	男	44	现任	76.4	
朱明	董事	男	37	现任		是
张新宏	董事	男	44	现任	120	
朱兴泉	董事、副总经理	男	58	现任	108	
万解秋	独立董事	男	67	现任	7.1	
俞雪华	独立董事	男	59	现任	7.1	
赵增耀	独立董事	男	59	现任	7.1	
朱盘英	监事会主席	女	50	现任	80	
钱萍	监事	女	55	现任	55	
张军	监事	男	50	现任	90.07	
王泓	副总经理	男	54	现任	42	
东升	副总经理	男	46	现任	68	
蔡国华	副总经理、财务总监	男	47	现任	60	
宁波	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	58	
合计	--	--	--	--	946.77	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第二次临时会议	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2021-003
第六届董事会第三次临时会议	2021 年 03 月 31 日	2021 年 04 月 01 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2021-012
第六届董事会第九次会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2021-020
第六届董事会第四次临时会议	2021 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2021-045
第六届董事会第十次会议	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2021-048
第六届董事会第十一次会议	2021 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 30 日	因仅涉及审议定期报告一项议案，未做披露。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王汉林	6	6				否	2
曹黎明	6	6				否	2
施国平	6	6				否	2
朱明	6	6				否	2
朱兴泉	6	6				否	2
张新宏	6	6				否	2
万解秋	6	6				否	2
俞雪华	6	6				否	2
赵增耀	6	6				否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事均能按照相关法律法规的规定，忠实、勤勉地履行职责，积极参加公司董事会、股东大会等会议，认真审阅公司历次董事会的各项议案，认真谨慎地发表独立意见。此外，公司独立董事定期了解公司经营情况，对公司内部控制建设、审计工作、经营发展规划等方面提出了宝贵建议。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会战略委员会	王汉林、曹黎明、施国平、朱明、朱兴泉、张新宏、万解秋	1	2021年01月05日	对公司经营情况作出总结并对未来发展提出规划展望。	董事会专门委员会严格按照相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论后，一致通过了所有议案。		
董事会审计委员会	俞雪华、万解秋、曹黎明	6	2021年01月05日	审议《审计部2020年度工作报告》、《2020年度原始报表》、《会计师事务所年度审计计划》。	董事会专门委员会严格按照相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论后，一致通过了所有议案。		
			2021年04月01日	对外部审计工作予以适当督促，对会计师事务所出具的初步审计意见后的财务报表进行了审核。	董事会专门委员会严格按照相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论后，一致通过了所有议案。		
			2021年04月28日	审议《2020年度财务报告》、《续聘会计师事务所》、《内部控制自我评价报告》。	董事会专门委员会严格按照相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论后，一致通过了所有议案。		
			2021年04月28日	审议《审计部一	董事会专门委员会严格按照		

				季度工作报告和二季度工作计划》、《2021年一季报》。	相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论后，一致通过了所有议案。		
			2021年08月20日	审议《审计部二季度工作报告和三季度工作计划》、《2021年半年度报告》、审查《上半年相关交易事项》。	董事会专门委员会严格按照相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论后，一致通过了所有议案。		
			2021年10月19日	审议《审计部三季度工作报告和四季度工作计划》、《2021年第三季度报告》。	董事会专门委员会严格按照相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论后，一致通过了所有议案。		
董事会提名委员会	赵增耀、万解秋、朱明	1	2021年12月28日	董事会任期即将届满，进行董事、高管的人选搜寻、人选审查准备工作。	董事会专门委员会严格按照相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论后，一致通过了所有议案。		
董事会薪酬考核委员会	万解秋、赵增耀、俞雪华、王汉林、朱明	2	2021年01月05日	研究和审查公司薪酬分配体系，对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查；审议《关于2018年限制性股票激励计划预留限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	董事会专门委员会严格按照相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论后，一致通过了所有议案。		
			2021年04月19日	审议《回购注销部分限制性股票》。	董事会专门委员会严格按照相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意		

					见，经过充分沟通讨论后， 一致通过了所有议案。		
--	--	--	--	--	----------------------------	--	--

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	9,109
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,384
报告期末在职员工的数量合计（人）	14,493
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,493
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,903
销售人员	784
技术人员	5,424
财务人员	297
行政人员	454
预决算人员	1,687
其他人员	944
合计	14,493
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	250
本科	7,333
大专	5,041
中专及中专以下	1,869
合计	14,493

2、薪酬政策

公司建立了完善的绩效考评体系和薪酬制度，按照公司绩效考核机制对公司员工进行定期考核，并按照考核情况确定报酬。

3、培训计划

公司致力于打造一支能促进转型升级、创新发展的内部人才队伍，推动建筑装饰及其产业链的人才建设。在统一公司企业文化价值观的基础上，以专业技能培训和管理能力培训为主要训练维度，根据不同职类、职级差异，设置不同岗位的行为标准及培训课程。在培训实施方面，坚持将网络化、移动化、游戏化、情景化等混合式培训与师徒“传帮带”相结合，创造性的开展了一系列以推进学习成果应用、绩效改进实践以及组织变革为目的的学习项目，持续提高员工的专业技能和综合素养。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
分配预案的股本基数（股）	2,644,406,237
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	249,834,424.52
现金分红总额（含其他方式）（元）	249,834,424.52
可分配利润（元）	5,889,336,513.97
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
《公司章程》规定的现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供股东分配利润的百分之十，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	

公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。前款所述特殊情况为：1、遇到战争、自然灾害等不可抗力对公司生产经营造成重大不利影响；2、因国际、国内宏观经济影响引起行业盈利大幅下滑，致使公司净利润比上年同期下降百分之五十以上；3、因国家宏观经济、政策调控等原因导致公司经营现金流量净额比上年同期下降百分之五十以上或公司经营现金流量净额为负；4、公司未来十二个月拟以自有资金进行收购资产、对外投资、购置重大固定资产或无形资产等累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之十。公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，公司以回购股份现金分红金额为 249,834,424.52 元。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励

1、2018 年 10 月 29 日，公司召开第五届董事会第十二次临时会议和第五届监事会第四次临时会议，审议通过了《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，公司独立董事及监事会就本次激励计划是否有利于公司持续发展及是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表了意见。具体内容于 2018 年 10 月 30 日刊登在巨潮资讯网供投资者查询。

2、2018 年 10 月 30 日至 2018 年 11 月 12 日，公司对本激励计划激励对象名单在巨潮资讯网和公司官方网站进行了公示，在公示期间，公司监事会未收到任何异议。公示期满后，监事会于 2018 年 11 月 13 日召开了第五届监事会第五次临时会议，对首次授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

3、2018 年 11 月 20 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，并对激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况进行了自查，未发现相关内幕信息知情人存在利用内幕信息买卖公司股票的行为。具体内容于 2018 年 11 月 21 日刊登在巨潮资讯网供投资者查询。

4、2018 年 12 月 17 日，公司召开了第五届董事会第十三次临时会议和第五届监事会第六次临时会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司以 2018 年 12 月 17 日为授予日，向符合条件的 32 名激励对象授予 3,310 万股限制性股票。公司独立董事及监事会对该事项发表了明确的同意意见。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

5、2019 年 1 月 11 日，公司完成了 2018 年限制性股票激励计划限制性股票首次授予部分的登记工作，向 32 名激励对象授予 3,310 万股限制性股票，并披露了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予完成的公告》，首次授予限制性股票的上市日期为 2019 年 1 月 15 日。

6、2019 年 11 月 15 日，公司召开了第六届董事会第一次临时会议和第六届监事会第一次临时会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意确定以 2019 年 11 月 15 日为限制性股票预留部分的授予日，向 14 名激励对象授予 800 万股预留限制性股票。公司独立董事及监事会对该事项发表了明确的同意意见。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

7、2020 年 1 月 22 日，公司完成了 2018 年限制性股票激励计划预留部分的授予登记工作，向 14 名激励对象授予 800 万股限制性股票，并披露了《关于 2018 年限制性股票激励计划预留部分授予完成的公告》，本次预留部分限制性股票上市日为 2020 年 1 月 23 日。

8、2020 年 4 月 23 日，公司召开了第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司本次激励计划首次授予的限制性股票第一个限售期已届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足《公司 2018 年限制性股票激励计划》第一个解除限售期解除限售条件，同意公司在 2019 年度股东大会审议通过公司《2019 年年度报告》之后，按照激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理解除限售相关事宜。同时，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象杨鹏、谢进军因个人原因离职，根据《公司 2018 年限制性股票激励计划》的相关规定，上述人员已不符合激励条件。公司董事会同意公司回购注销上述人员合计持有的 105.00 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格为 3.99 元/股。公司独立董事及监事会对该事项发表了明确的同意意见。

9、2020年5月15日，公司召开2019年度股东大会审议通过了《公司2019年度报告及其摘要》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，具体内容于2020年5月16日刊登在巨潮资讯网供投资者查询。

10、2020年6月4日，公司完成了为符合条件的激励对象办理限制性股票解除限售的工作，并披露了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（2020-032），此次解除限售股份可上市流通的日期为2020年6月9日。

11、2020年7月13日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司部分限制性股票回购注销事宜已办理完成，公司总股本变更为2,683,358,689股，并披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（2020-033）。

12、2021年1月15日，公司召开了第六届董事会第二次临时会议和第六届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划预留限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司2018年限制性股票激励计划预留限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司在预留限制性股票第一个限售期届满后，按照激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理解除限售相关事宜。公司独立董事及监事会对该事项发表了明确的同意意见。

13、2021年1月25日，公司完成了为符合条件的激励对象办理限制性股票解除限售的工作，并披露了《关于2018年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（2021-007），此次解除限售股份可上市流通的日期为2021年1月27日。

14、2021年4月28日，公司召开了第六届董事会第九次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2018年限制性股票激励计划的第二个解除限售期公司层面业绩考核未达成，根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，需对第二个解除限售期已获授但尚未解除限售的合计12,015,000股限制性股票进行回购注销。公司独立董事及监事会对该事项发表了明确的同意意见。

15、2021年5月21日，公司召开2020年度股东大会审议通过了《公司2020年度报告及其摘要》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，具体内容于2021年5月22日刊登在巨潮资讯网供投资者查询。

16、2021年7月19日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司部分限制性股票回购注销事宜已办理完成，公司总股本变更为2,671,343,689股，并披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（2021-046）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
王汉林	董事长								2,100,000	0		3.99	1,200,000
曹黎明	董事、总经理								2,100,000	0		3.99	1,200,000
施国平	董事、常务副总经理								2,100,000	0		3.99	1,200,000
王泓	副总经理								350,000	0		3.99	200,000
东升	副总经								350,000	0		3.99	200,000

	理												
蔡国华	副总经理、财务总监								350,000	0		3.99	200,000
宁波	副总经理、董事会秘书								350,000	0		3.99	200,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	7,700,000	0	0	--	4,400,000
备注（如有）	2021年7月19日，鉴于公司2018年限制性股票激励计划的第二个解除限售期公司层面业绩考核未达成，根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，公司董事和高管持有的公司2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期已获授但尚未解除限售的部分限制性股票330万股被回购注销。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了高级管理人员薪酬方案，不断完善高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。董事会薪酬与考核委员会根据每位高级管理人员的职务职级、岗位责任、工作绩效以及任务目标完成情况等因素确定不同职务高级管理人员的薪酬标准范围，体现责权利对等的原则，薪酬与岗位重要性、工作量、承担责任相符，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。报告期内，公司高级管理人员能够依法依规履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了分管工作职责。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
------	------	------	----------	----------	------	--------

			题	施		
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>发生以下情形（包括但不限于），认定为财务报告重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当年财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。出现以下情形的（包括但不限于），认定为“重要缺陷”，以及存在“重要缺陷”的强烈迹象：（1）未依照企业会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失；（2）严重违反国家法律法规；（3）缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效；（4）公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改；（5）公司持续或大量出现重要内控缺陷。</p>
定量标准	<p>如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的错报涉及金额达到或超过当年利润总额的 5%，就应将该缺陷认定为重大缺陷。如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的错报金额涉及金额达到或超过当年利润总</p>	<p>直接或潜在负面影响或造成直接财产损失达到或超过归属上市公司股东的净利润的 3%，该缺陷为重大缺陷。直接或潜在负面影响或造成直接财产损失达到或超过归属上市公司股东的净利润的 1%且不超过 3%，该缺陷为重要缺陷。直接或潜在负面影响或造成直接财产损失不超过归属上市公司股东</p>

	额的 3%但不超过当年利润总额的 5%，就应将该缺陷认定为重要缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。	的净利润的 1%，该缺陷为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于重点排污单位，报告期内，未发生重大环保事故。未来，公司将严格执行国家和地方各项环保法律法规，持续完善环境管理体系，高标准、严要求的推进各项环保管理工作。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司《社会责任报告》全文于 2022 年 4 月 30 日刊登在巨潮资讯网，敬请投资者查询。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州金螳螂企业（集团）有限公司、金羽（英国）有限公司、朱兴良	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺	2006年10月25日	长期	严格履行承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

①2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、31。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

A. 本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

(a) 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

(b) 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

(c) 在首次执行日，本公司按照附注三、23，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

(a) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

(b) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

(c) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

(d) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(e) 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

(f) 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B. 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

C. 售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合附注三、28作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 173,266,917.71 元、租赁负债 125,898,954.23 元、一年内到期的非流动负债 46,071,718.39 元，预付款项-1,296,245.09 元。本公司母公司财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 41,644,167.85 元、租赁负债 30,398,277.89 元、一年内到期的非流动负债 9,949,644.87 元、预付款项-1,296,245.09 元。

上述会计政策变更经本公司于 2021 年 4 月 28 日第六届董事会第九次会议审议批准。

②2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（以下简称解释 14 号），自公布之日起施行，本公司于 2021 年 1 月 26 日执行解释 14 号。2021 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 26 日新增的有关业务，本公司根据解释 14 号进行调整。

2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同，未按照解释第 14 号及 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例等相关规定进行会计处理的，本公司进行追溯调整，并合理估计 PPP 项目合同历史期间的折现率、单独售价等信息，追溯调整不切实可行的，本公司从可追溯调整的最早期间期初开始应用解释 14 号。PPP 项目合同尚未完成，指的是 PPP 项目合同的建造、运营和移交等一项或多项义务在解释第 14 号施行日之前尚未全部完成。

2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，未按照解释 14 号的规定进行会计处理的，本公司进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外。

因执行解释 14 号，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日长期应收款-1,154,845,542.97 元，其他非流动资产 1,154,845,542.97 元。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、新增合并

(1) 本期新设子公司金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司、苏州视界文化产业发展有限公司，子公司金螳螂国际新设金螳螂文韵（香港）建设工程有限公司、金螳螂建设工程（东南亚）有限公司，子公司景观公司新设泰安金螳螂园林景观有限公司。

(2) 本期公司发生非同一控制下企业合并，新增合并常熟穗华置业有限公司、常熟盛建置业有限公司。

故本期新增合并金螳螂文韵（香港）建设工程有限公司、金螳螂建设工程（东南亚）有限公司、泰安金螳螂园林景观有限公司、金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司、苏州视界文化产业发展有限公司、常熟穗华置业有限公司、常熟盛建置业有限公司。

2、减少合并

本期子公司家装电商转让或注销“金螳螂家”系列子企业 11 家，子公司金螳螂国际注销子公司济宁金螳螂建设工程有限公司，子公司软装艺术吸收合并子公司家具公司，故本期不再纳入合并范围。

合并范围变动的详细情况请见第十节财务报告部分附注八、合并范围的变更。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	232
境内会计师事务所审计服务的连续年限	19
境内会计师事务所注册会计师姓名	宛云龙、梁欢、徐远
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、1 年、1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影 响	诉讼(仲 裁)判决 执行情 况	披露日期	披露索引
公司与江阴云龙置业有限公司、上海品龙投资管理有限公司建设工程施工合同纠纷	1,153.79	否	已撤诉	不适用	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与无锡远东置业有限公司、恒大地产集团南京置业有限公司建设工程施工合同纠纷	3,955.4	否	已撤诉	不适用	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与江阴名嘉房地产有限公司、恒大地产集团南京置业有限公司建设工程施工合同纠纷	1,437.3	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与无锡恒瑞置业有限公司、恒大地产集团南京置业有限公司建设工程施工合同纠纷	1,327.08	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与淮安佳鑫置业有限公司、南京恒仕融企业管理有限公司建设工程施工合同纠纷	2,694.93	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网

				不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。			
公司与佛山市裕朗通房地产开发有限公司、恒大地产集团珠三角房地产开发有限公司、恒大地产集团有限公司建设工程施工合同纠纷	1,836.42	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与哈尔滨华鸿房地产开发有限公司, 黑龙江华鸿投资有限公司建设工程施工合同纠纷	1,917.58	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与贵阳金融控股有限公司、中天金融集团股份有限公司装饰装修合同纠纷	1,711.38	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与上海元寓酒店管理有限公司、上海兴力达商业广场有限公司、深圳方瑞有限公司建设工程施工合同纠纷	1,144.4	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与丽江红树林旅游文化地产开发有限公司施工合同纠纷	6,136	否	执行	法院判决被告支付工程款人民币 6136 万元, 该判决已生效, 最终实际影响以执行结果为依据。	仍在执行中	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与天津天房建设工程有限公司装饰装修合同纠纷	9,177.77	否	执行	法院判决被告支付工程款人民币 3622.85 万元, 该判决已生效, 最终实际影响以执行结果为依据。	判决书仍在执行中	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与浙江昆仑建设集团股份有限公司、天津昆仑兆业投资有限公司、浙江昆仑控股集团有限公司、叶健装饰装修合同纠纷	9,119.84	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与乌海市城市建设投资集	2,568.07	否	仲裁中	本案还在庭审期间, 尚未	不适用	2021年12	巨潮资讯网

团有限责任公司建设工程施工合同纠纷				出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。		月 04 日	
公司与江阴澄星实业集团有限公司建设工程施工合同纠纷	17,360.18	否	执行	法院判决被告支付工程款人民币 17171.76 万元, 该判决已生效, 最终实际影响以执行结果为依据。	判决书仍在执行中	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
公司与青岛深华房地产有限公司, 青岛诚基联合商业物业管理有限公司施工合同纠纷	8,198.33	否	已结案	已结案, 我司将继续向有付款义务的其他主体主张权利。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
苏州金螳螂幕墙有限公司与海天建设集团有限公司建设工程施工合同纠纷	1,330.37	否	仲裁中	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
苏州金螳螂幕墙有限公司与泰州市普丰园林绿化工程有限公司建设工程施工合同纠纷	1,968.38	否	执行	法院判决被告支付工程款人民币 1968.38 万元, 该判决已生效, 最终实际影响以执行结果为依据。	判决书仍在执行中	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
苏州金螳螂幕墙有限公司与苏州鼎铭企业管理有限公司建设工程施工合同纠纷	2,620.99	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
公司与石家庄安悦酒店有限公司, 河北宾馆集团有限公司建设工程施工合同纠纷	5,297.98	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
公司与河北中宏置业房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	1,747.34	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
公司与南京龙津房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	2,685.45	否	执行	法院判决被告支付工程款人民币 2576.2 万元、	判决书仍在执	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网

				违约金 92.02 万元，该判决已生效，最终实际影响以执行结果为依据。	行中		
公司与大连香洲田园城开发有限公司施工合同纠纷	3,452.6	否	一审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
公司与云南省天主教爱国会，云南省天主教教务委员会建设工程施工合同纠纷	1,562.83	否	一审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司与胡小平，遵义圳能实业有限责任公司，贵州新蒲经济开发投资有限责任公司建设工程施工合同纠纷	1,446.44	否	二审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司与柞水百川生态农业旅游开发有限公司，柞水县旅游公司，柞水县溶洞景区管理处建设工程施工合同纠纷	2,535.15	否	二审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
公司与贵阳金融控股有限公司，中天金融集团股份有限公司建设工程施工合同纠纷	1,086.79	否	一审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
公司与天津天狮学院建设工程施工合同纠纷	2,040.44	否	二审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网
公司与遵义道桥建设（集团）有限公司建设工程施工合同纠纷	10,367.25	否	二审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有	不适用	2021 年 12 月 04 日	巨潮资讯网

				不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。			
公司与贵州清安建设集团有限公司，贵阳茶马温泉酒店管理有限公司，贵州顺安房地产开发有限公司茶马君澜温泉度假酒店，贵州顺安房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	4,236.44	否	二审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与贵阳宏益房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	2,992.4	否	一审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与贵州清安建设集团有限公司，贵州和安房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	2,005.46	否	一审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
金螳螂精装科技（苏州）有限公司与贵安新区宏曦房地产建设开发有限公司，贵安新区宸景企业管理有限公司，贵安新区新锐企业管理有限公司，贵州宏立城集团有限公司建设工程施工合同纠纷	1,487.74	否	一审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与贵阳宏益房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	4,452.05	否	一审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与青岛世纪广场投资有限公司装饰装修合同纠纷	1,516.4	否	执行	法院判决被告支付工程款人民币 1234.06 万元，该判决已生效，最终实际影响以执行结果为依据。	判决书仍在执行中	2021年12月04日	巨潮资讯网
苏州金螳螂幕墙有限公司与南京龙津房地产开发有限公司，南京东洲房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	3,198.58	否	执行	法院判决被告支付工程款人民币 3144.36 万元、违约金 30 万元，该判决已生效，最终实际影响以	判决书仍在执行中	2021年12月04日	巨潮资讯网

				执行结果为依据。			
公司与海南万宁华凯置业有限公司装饰装修合同纠纷	1,396.68	否	二审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2021年12月04日	巨潮资讯网
公司与南京东润置业有限公司建设工程施工合同纠纷	2,809.48	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
苏州金螳螂幕墙有限公司与四川大科技园(南区)开发有限公司, 成都莱盛置业有限公司建设工程施工合同纠纷	4,820.8	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与商丘世龙房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	5,538.91	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与商丘世龙房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	3,338.85	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与商丘世龙房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	1,372.04	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与商丘世龙房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	1,458.03	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网

				行结果为准。			
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与启东欢华置业有限公司建设工程施工合同纠纷	3,996.63	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与儋州嘉伟旅游开发有限公司,广东美奂投资有限公司,恒大海花岛有限公司,恒大童世界集团有限公司建设工程施工合同纠纷	2,174.54	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与儋州明良旅游开发有限公司,广东美奂投资有限公司建设工程施工合同纠纷	2,751.83	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与儋州中润旅游开发有限公司,海南鼎昌投资有限公司,恒大童世界集团有限公司,广州恒童投资有限公司建设工程施工合同纠纷	2,541.94	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与三亚恒合融医院投资管理有限公司建设工程施工合同纠纷	5,579.89	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与齐齐哈尔市恒大永华房地产开发有限公司,恒大地产集团哈尔滨有限公司,恒大地产集团有限公司建设工程施工合同纠纷	1,396.15	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与齐齐哈尔市恒大永兴房地产开发有限公司,恒大地产集团哈尔滨有限公司,恒大地产集团有限公司建设工程施工合同纠纷	4,355.67	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网

				行结果为准。			
公司与温州悦安置业有限公司建设工程施工合同纠纷	3,402.87	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与温州国鹏置业有限公司建设工程施工合同纠纷	4,929.21	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与东莞恒展房地产开发有限公司, 广州荔曹企业管理咨询有限公司建设工程施工合同纠纷	3,696.1	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与恒大地产集团盐城城南置业有限公司, 恒大地产集团上海盛建置业有限公司, 恒大地产集团有限公司建设工程施工合同纠纷	3,777.31	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与扬州盛基房地产开发有限公司, 恒大地产集团南京置业有限公司, 恒大地产集团有限公司建设工程施工合同纠纷	6,511.12	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与湖州市乌虹湖置业有限公司, 恒大地产集团上海盛建置业有限公司建设工程施工合同纠纷	4,154	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与杭州穗华置业有限公司, 恒大地产集团上海盛建置业有限公司建设工程施工合同纠纷	1,006.68	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网

				行结果为准。			
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与杭州晶立置业有限公司建设工程施工合同纠纷	1,243.54	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与浙江金湖置业有限公司,恒大地产集团上海盛建置业有限公司建设工程施工合同纠纷	1,222.39	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与嘉兴恒瑾房地产开发有限公司,恒大地产集团上海盛建置业有限公司建设工程施工合同纠纷	2,527.33	否	已撤诉	不适用	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与连云港永盛房地产开发有限公司,恒大地产集团南京置业有限公司建设工程施工合同纠纷	1,275.01	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与连云港永盛房地产开发有限公司,恒大地产集团南京置业有限公司建设工程施工合同纠纷	4,780.18	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与连云港恒隆房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	1,668.09	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与泰安憬恣置业有限公司建设工程施工合同纠纷	1,646.48	否	一审	本案还在庭审期间,尚未出判决,对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性,最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网

苏州美瑞德建筑装饰有限公司与山东名尚置业有限公司建设工程施工合同纠纷	2,194.02	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022 年 01 月 01 日	巨潮资讯网
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与淄博高新正承房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	1,840.18	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022 年 01 月 01 日	巨潮资讯网
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与淄博高新正承房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	3,300.07	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022 年 01 月 01 日	巨潮资讯网
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与淄博高新正承房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	1,411.02	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022 年 01 月 01 日	巨潮资讯网
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与淄博高新正承房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	1,361.97	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022 年 01 月 01 日	巨潮资讯网
公司与句容童世界旅游发展有限公司, 句容恒大童世界旅游开发有限公司建设工程施工合同纠纷	2,646.85	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022 年 01 月 01 日	巨潮资讯网
苏州美瑞德建筑装饰有限公司与扬中市恒瑞置业有限公司, 恒大健康产业集团有限公司建设工程施工合同纠纷	6,348.17	否	一审	本案还在庭审期间, 尚未出判决, 对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性, 最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022 年 01 月 01 日	巨潮资讯网

公司与荆门帝景置业有限公司，恒大地产集团武汉有限公司建设工程施工合同纠纷	2,101.75	否	一审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司与全椒恒宁置业有限公司，滁州恒鹏健康产业有限公司建设工程施工合同纠纷	1,179.15	否	一审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网
公司与兰州科天投资控股股份有限公司、戴家兵、戴家君、李叶惟股权增资纠纷	6,075	否	一审	本案还在庭审期间，尚未出判决，对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。	不适用	2022年01月01日	巨潮资讯网

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州金螳螂三维软件有限公司	母公司的参股公司	采购商品、接受劳务	软件及技术服务	市场定价	303.17	303.17		303.17	否	货币	303.17	2021年04月30日	2021-030

苏州慧筑信息科技有限公司	母公司的参股公司	采购商品、接受劳务	技术服务	市场定价	10.98	10.98		10.98	否	货币	10.98	2021年04月30日	2021-030
得乐室(苏州)健康科技有限公司	本公司的参股公司	采购商品、接受劳务	材料	市场定价	10.89	10.89		10.89	否	货币	10.89		
苏州博朗明科技有限公司	母公司的孙公司	采购商品、接受劳务	设备、材料	市场定价	377.46	377.46		377.46	否	货币	377.46	2021年04月30日	2021-030
苏州朗捷通智能科技有限公司	母公司的子公司	采购商品、接受劳务	设计费、材料	市场定价	980.27	980.27		980.27	否	货币	980.27	2021年04月30日	2021-030
苏州金柏酒店管理有限公司	母公司的孙公司	采购商品、接受劳务	餐饮住宿	市场定价	564.16	564.16		564.16	否	货币	564.16		
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	母公司的参股公司	采购商品、接受劳务	技术服务	市场定价	3.77	3.77		3.77	否	货币	3.77		
苏州金湖地产发展有限公司	母公司的子公司	出售商品、提供劳务	装饰幕墙工程、设计	市场定价	-1035.28	-1,035.28		-1,035.28	否	货币	-1035.28	2018年05月23日	2018-015、2018-025
苏州金柏酒店管理有限公司	母公司的孙公司	出售商品、提供劳务	装饰工程	市场定价	841.05	841.05		841.05	否	货币	841.05	2018年05月23日	2018-015、2018-025
得乐室(苏州)健康科技有限公司	本公司的参股公司	出售商品、提供劳务	装饰工程	市场定价	6.80	6.8		6.8	否	货币	6.80		
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	母公司的参股公司	出售商品、提供劳务	景观工程、物业服务	市场定价	50.33	50.33		50.33	否	货币	50.33		
苏州金朵云数字科技有限公司	母公司的孙公司	出售商品、提供劳务	装饰工程	市场定价	10.48	10.48		10.48	否	货币	10.48	2021年04月30日	2021-030

苏州金螳螂企业(集团)有限公司	母公司	出售商品、提供劳务	装饰工程	市场定价	4.42	4.42		4.42	否	货币	4.42		
合计				--	--	2,128.5	--	2,128.5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期内,公司与朗捷通及其子公司、三维软件及其子公司发生日常经营关联交易金额总计 1682.36 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

说明: 1、公司于 2018 年 5 月 22 日召开 2017 年度股东大会, 审议通过《关于拟签署装饰工程合同暨关联交易的议案》, 同意公司及合并报表范围内子公司根据业务发展需要, 与苏州金湖地产发展有限公司签署若干相关建筑装饰设计、施工合同, 为苏州柏悦酒店的酒店装饰、公寓装饰、幕墙及景观等设计与施工, 总额共计不超过人民币 54,000 万元。具体内容请参见公司 2018-015 号、2018-025 号公告。根据 2017 年度股东大会的授权及公司与苏州金湖地产发展有限公司签订的合同。2021 年度, 公司(含子公司)与苏州金湖地产发展有限公司(含子公司)就苏州柏悦酒店项目发生关联装饰服务交易金额-194.22 万元。

2、2021 年度, 公司与苏州金螳螂企业(集团)有限公司、得乐室(苏州)健康科技有限公司、苏州金柏酒店管理有限公司、苏州金螳螂文化发展股份有限公司、发生关联交易金额共计 640.38 万元, 在总经理权限范围内, 已根据公司《关联交易制度》, 由总经理审批。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 关联租赁情况

①根据本公司与苏州金螳螂企业（集团）有限公司签定的《房屋租赁协议》，金螳螂集团租赁本公司办公楼建筑面积为 272.12 平方米，每年租金 18.90 万元，2021 年度实际收到租金 18.90 万元，2020 年度实际收到租金 18.90 万元。

②根据本公司与苏州金螳螂投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂投资有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 100 平方米，每年租金 4.20 万元，2021 年度实际收到全年租金 4.20 万元，2020 年度实际收到全年租金 4.20 万元。

③根据本公司与苏州博朗明科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州博朗明科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 25 平方米，每年租金 1.05 万元，2021 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2020 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

④根据本公司与苏州金湖地产发展有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金湖地产发展有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 100 平方米，每年租金 4.20 万元，2021 年度实际收到全年租金 4.20 万元，2020 年度实际收到全年租金 4.20 万元。

⑤根据本公司与苏州金朵云数字科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金朵云信息科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 20 平方米，每年租金 1.92 万元，2021 年度实际收到全年租金 1.80 万元，2020 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑥根据本公司与江苏东怡软件技术有限公司签定的《房屋租赁协议》，江苏东怡软件技术有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 25 平方米，每年租金 1.05 万元，2021 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2020 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑦根据本公司与苏州金螳螂三维软件有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂三维软件有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 200 平方米，每年租金 8.40 万元，该租赁协议签订于 2020 年 1 月，2021 年度实际收到全年租金 8.40 万元，2020 年度实际收到全年租金 8.40 万元。

⑧根据本公司与苏州慧筑信息科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州慧筑信息科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 200 平方米，每年租金 8.40 万元，该租赁协议签订于 2020 年 1 月，2021 年度实际收到全年租金 8.40 万元，2020 年度实际收到全年租金 8.40 万元。

⑨根据本公司与苏州朗捷通智能科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州朗捷通智能科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积分别为 5 平方米、2,557.39 平方米，每年租金分别为 0.45 万元、107.41 万元，2021 年度实际收到全年租金 0.45 万元、107.41 万元，2020 年度实际收到全年租金 0.45 万元、107.41 万元。

⑩根据本公司与苏州金螳螂怡和科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂怡和科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 500 平方米，每年租金 21.00 万元，2021 年度实际收到全年租金 21.00 万元，2020 年度实际收到全年租金 21.00 万元。

⑪根据本公司与苏州金诺商业保理有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金诺商业保理有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 30 平方米，每年租金 1.26 万元，2021 年度实际收到全年租金 1.26 万元，2020 年度实际收到全年租金 1.26 万元。

⑫根据本公司与苏州金螳螂公益慈善基金会签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂公益慈善基金会租赁本公司办公楼建筑面积为 25.00 平方米，每年租金 1.05 万元，该租赁协议签订于 2020 年 1 月，2021 年度实际收到全年租金 1.05 万元，2020 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑬根据子公司美瑞德与苏州诺金投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州诺金投资有限公司租赁美瑞德办公楼建筑面积 50 平方米，每年租金 2.10 万元，该租赁协议签订于 2020 年 1 月，2021 年度实际收到全年租金 2.10 万元，2020 年度实际收到全年租金 2.10 万元。

⑭根据本公司与苏州金润投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金润投资有限公司租赁本公司厂房建筑面积 50 平方米，每年租金 0.38 万元，2021 年度实际收到全年租金 0.38 万元，2020 年度实际收到租金 0.38 万元。

⑮根据本公司与苏州金螳螂文化发展股份有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂文化发展股份有限公司租赁本公司办公楼建筑面积分别为 1,363.21 平方米、2,684.00 平方米，每年租金分别为 57.25 万元、64.42 万元，2020 年度实际收到全年租金 52.48 万元、59.05 万元。

(2) 其他关联交易

①2021 年度，本公司及子公司美瑞德公司、幕墙公司、景观公司、精装科技、软装艺术、金德金建筑、华丽金饰支付给苏州市智信建设职业培训学校培训费共计 188.99 万元；公司及子公司美瑞德公司、幕墙公司、景观公司支付苏州工业园区智信职业培训学校培训费共计 2.34 万元。

②2021 年 11 月，公司捐赠给苏州金螳螂公益慈善基金会 300.00 万元。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期						(如有)			
金螳螂精装科技	2018年05月23日	70,000	2019年05月17日	4,050	连带责任保证			2019.5.17-2022.5.16	否	否
金螳螂精装科技	2020年05月16日	100,000	2020年10月26日	30,000	连带责任保证			2020.10.26-2021.10.26	否	否
金螳螂精装科技	2020年05月16日	100,000	2020年12月10日	10,000	连带责任保证			2020.12.10-2021.12.9	否	否
金螳螂精装科技	2021年05月22日	100,000	2021年11月11日	30,000	连带责任保证			2021.11.11-2022.11.11	否	否
金螳螂精装科技	2021年05月22日	100,000	2021年11月18日	8,000	连带责任保证			2021.11.18-2022.11.18	否	否
金螳螂精装科技	2020年05月16日	100,000	2020年12月14日	10,000	连带责任保证			2020.12.14-2021.12.13	否	否
金螳螂精装科技	2020年05月16日	100,000	2020年12月09日	8,000	连带责任保证			2020.12.9-2021.12.9	是	否
金螳螂精装科技	2020年05月16日	100,000	2020年06月01日	1,500	连带责任保证			2020.6.1-2021.5.31	是	否
金螳螂景观	2019年05月21日	150,000	2019年07月04日	15,000	连带责任保证			2019.7.4-2020.7.4	否	否
金螳螂景观	2020年05月16日	150,000	2020年06月05日	20,000	连带责任保证			2020.6.5-2021.5.13	否	否
金螳螂景观	2020年05月16日	150,000	2020年12月10日	10,000	连带责任保证			2020.12.10-2021.12.9	否	否
金螳螂景观	2021年05月22日	150,000	2021年06月11日	20,000	连带责任保证			2021.6.11-2022.6.1	否	否
金螳螂景观	2021年05月22日	150,000	2021年11月03日	15,000	连带责任保证			2021.11.3-2022.11.3	否	否
金螳螂景观	2021年05月22日	150,000	2021年11月18日	8,000	连带责任保证			2021.11.18-2022.11.18	否	否

金螳螂景观	2019年05月21日	150,000	2020年04月22日	6,000	连带责任保证			2020.4.22-2021.4.21	是	否
金螳螂景观	2019年05月21日	150,000	2019年06月18日	5,000	连带责任保证			2019.6.18-2020.6.17	是	否
金螳螂景观	2020年05月16日	150,000	2020年09月23日	8,000	连带责任保证			2020.9.23-2021.9.23	是	否
金螳螂幕墙	2018年05月23日	280,000	2018年05月31日	20,000	连带责任保证			2018.5.31-2019.5.30	否	否
金螳螂幕墙	2019年05月21日	320,000	2019年08月15日	37,200	连带责任保证			2019.8.15-2020.8.14	否	否
金螳螂幕墙	2020年05月16日	320,000	2020年05月18日	10,000	连带责任保证			2020.5.18-2021.5.18	否	否
金螳螂幕墙	2020年05月16日	320,000	2020年06月05日	20,000	连带责任保证			2020.6.5-2021.5.13	否	否
金螳螂幕墙	2020年05月16日	320,000	2020年06月18日	5,000	连带责任保证			2020.6.18-2021.6.18	否	否
金螳螂幕墙	2020年05月16日	320,000	2020年08月24日	37,200	连带责任保证			2020.8.24-2021.8.23	否	否
金螳螂幕墙	2020年05月16日	320,000	2020年09月23日	8,000	连带责任保证			2020.9.23-2021.9.23	否	否
金螳螂幕墙	2020年05月16日	320,000	2020年10月26日	30,000	连带责任保证			2020.10.26-2021.10.26	否	否
金螳螂幕墙	2020年05月16日	320,000	2020年12月10日	15,000	连带责任保证			2020.12.10-2021.12.9	否	否
金螳螂幕墙	2021年05月22日	320,000	2021年05月24日	10,000	连带责任保证			2021.5.24-2022.5.21	否	否
金螳螂幕墙	2021年05月22日	320,000	2021年06月11日	20,000	连带责任保证			2021.6.11-2022.6.1	否	否

金螳螂幕墙	2021年05月22日	320,000	2021年09月07日	49,200	连带责任保证			2021.9.7-2022.9.6	否	否
金螳螂幕墙	2021年05月22日	320,000	2021年11月12日	30,000	连带责任保证			2021.11.12-2022.11.12	否	否
金螳螂幕墙	2019年05月21日	320,000	2019年12月11日	10,000	连带责任保证			2019.12.11-2020.12.11	是	否
金螳螂幕墙	2020年05月16日	320,000	2020年11月04日	6,000	连带责任保证			2020.11.4-2021.8.25	是	否
金螳螂幕墙	2020年05月16日	320,000	2020年12月01日	17,000	连带责任保证			2020.12.1-2021.12.1	是	否
美瑞德	2020年05月16日	420,000	2020年06月11日	10,000	连带责任保证			2020.6.11-2021.6.11	否	否
美瑞德	2020年05月16日	420,000	2020年10月26日	40,000	连带责任保证			2020.10.26-2021.10.26	否	否
美瑞德	2020年05月16日	420,000	2020年12月10日	30,000	连带责任保证			2020.12.10-2021.12.9	否	否
美瑞德	2021年05月22日	420,000	2021年05月24日	20,000	连带责任保证			2021.5.24-2022.5.21	否	否
美瑞德	2021年05月22日	420,000	2021年06月11日	19,900	连带责任保证			2021.6.11-2022.6.1	否	否
美瑞德	2021年05月22日	420,000	2021年09月07日	45,000	连带责任保证			2021.9.7-2022.9.6	否	否
美瑞德	2021年05月22日	420,000	2021年09月10日	40,000	连带责任保证			2021.9.10-2022.9.10	否	否
美瑞德	2021年05月22日	420,000	2021年11月03日	40,000	连带责任保证			2021.11.3-2022.11.3	否	否
美瑞德	2018年05月23日	280,000	2018年10月26日	25,000	连带责任保证			2018.10.26-2019.11.25	是	否
美瑞德	2018年05	280,000	2019年05	20,000	连带责任			2019.5.13	是	否

	月 23 日		月 13 日		保证			-2020.4.1 5		
美瑞德	2019 年 05 月 21 日	360,000	2019 年 05 月 28 日	10,000	连带责任保证			2019.5.28 -2020.5.27	是	否
美瑞德	2020 年 05 月 16 日	420,000	2020 年 06 月 05 日	20,000	连带责任保证			2020.6.5- 2021.5.13	是	否
美瑞德	2019 年 05 月 21 日	360,000	2020 年 03 月 17 日	10,000	连带责任保证			2020.3.17 -2021.3.17	是	否
美瑞德	2020 年 05 月 16 日	420,000	2020 年 09 月 23 日	10,000	连带责任保证			2020.9.23 -2021.9.23	是	否
美瑞德	2019 年 05 月 21 日	360,000	2020 年 01 月 08 日	10,000	连带责任保证			2020.1.8- 2021.1.8	是	否
美瑞德	2020 年 05 月 16 日	420,000	2020 年 05 月 18 日	20,000	连带责任保证			2020.5.18 -2021.5.18	是	否
美瑞德	2020 年 05 月 16 日	420,000	2020 年 08 月 10 日	25,000	连带责任保证			2020.8.10 -2021.8.9	是	否
美瑞德	2020 年 05 月 16 日	420,000	2020 年 09 月 24 日	20,000	连带责任保证			2020.9.24 -2021.9.24	是	否
金螳螂供应链	2020 年 05 月 16 日	30,000	2020 年 06 月 05 日	6,000	连带责任保证			2020.6.5- 2021.5.13	否	否
金螳螂供应链	2020 年 05 月 16 日	30,000	2020 年 12 月 10 日	3,000	连带责任保证			2020.12.10- 2021.12.9	否	否
金螳螂供应链	2020 年 05 月 16 日	30,000	2021 年 04 月 06 日	2,000	连带责任保证			2021.4.6- 2022.4.6	否	否
金螳螂供应链	2021 年 05 月 22 日	30,000	2021 年 06 月 11 日	6,000	连带责任保证			2021.6.11 -2022.4.28	否	否
金螳螂供应链	2019 年 05 月 21 日	20,000	2019 年 09 月 24 日	10,000	连带责任保证			2019.9.24 -2020.9.24	是	否
金螳螂供应链	2019 年 05 月 21 日	20,000	2019 年 08 月 28 日	5,000	连带责任保证			2019.8.28 -2020.8.27	是	否
金螳螂供	2020 年 05	30,000	2020 年 05	5,000	连带责任			2020.5.26	是	否

应链	月 16 日		月 26 日		保证			-2021.5.25		
金螳螂供应链	2019 年 05 月 21 日	20,000	2020 年 04 月 08 日	3,000	连带责任保证			2020.4.8-2021.4.7	是	否
软装艺术	2020 年 05 月 16 日	10,000	2021 年 03 月 04 日	2,000	连带责任保证			2021.3.4-2022.3.4	否	否
软装艺术	2020 年 05 月 16 日	10,000	2020 年 07 月 27 日	1,200	连带责任保证			2020.7.27-2021.7.26	是	否
新加坡金螳螂	2021 年 05 月 22 日	50,000	2021 年 08 月 29 日	7,783.56	连带责任保证			2021.8.29-2022.8.29	否	否
新加坡金螳螂	2021 年 05 月 22 日	50,000	2021 年 09 月 26 日	11,627.82	连带责任保证			2021.9.26-2022.9.25	否	否
新加坡金螳螂	2020 年 05 月 16 日	50,000	2020 年 08 月 28 日	8,266.92	连带责任保证			2020.8.28-2021.8.28	是	否
新加坡金螳螂	2020 年 05 月 16 日	50,000	2020 年 09 月 26 日	12,261.78	连带责任保证			2020.9.26-2021.9.25	是	否
集加材料	2020 年 05 月 16 日	50,000	2020 年 06 月 05 日	6,000	连带责任保证			2020.6.5-2021.5.13	是	否
医疗科技	2020 年 05 月 16 日	10,000	2020 年 07 月 03 日	1,000	连带责任保证			2020.7.3-2021.7.3	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			1,413,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					1,038,190.08
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,413,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					754,961.38
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			1,413,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					1,038,190.08
报告期末已审批的担保额度合			1,413,000		报告期末实际担保余额					754,961.38

计 (A3+B3+C3)		合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			67.96%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	204,020	98,180	0	0
合计		204,020	98,180	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
平安银行	银行	保本浮动收益	500	自有资金	2021年08	*	其他	到期收回	2.30%	6.18	4.33	4.33		是	是	

苏州分行					月 17 日			本息								
上海银行苏州工业园区支行	银行	保本浮动收益	3,000	自有资金	2021 年 09 月 09 日	*	其他	到期收回本息	3.10%	36.69	28.79	-			是	是
工商银行相城支行	银行	保本浮动收益	90	自有资金	2021 年 09 月 28 日	*	其他	到期收回本息	2.52%	0.9	0.55	-			是	是
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	4,950	自有资金	2021 年 11 月 19 日	*	其他	到期收回本息	3.40%	19.37	8.43	-			是	是
交通银行姑苏支行	银行	保本浮动收益	5,000	自有资金	2021 年 12 月 15 日	*	其他	到期收回本息	4.60%	10.08	3.73	-			是	是
交通银行姑苏支行	银行	保本浮动收益	5,000	自有资金	2021 年 12 月 15 日	*	其他	到期收回本息	4.60%	10.08	3.73	-			是	是
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	10,000	自有资金	2021 年 12 月 08 日	*	其他	到期收回本息	3.37%	21.24	9.33	-			是	是
光大银行苏州分行	银行	保本浮动收益	7,000	自有资金	2021 年 12 月 17 日	*	其他	到期收回本息	3.42%	9.18	2.15	-			是	是
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	800	自有资金	2021 年 11 月 01 日	*	其他	到期收回本息	3.00%	7.89	3.95	-			是	是
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	300	自有资金	2021 年 11 月 15 日	*	其他	到期收回本息	3.05%	2.66	1.15	-			是	是
中信	银行	保本浮	200	自有	2021	*	其他	到期	2.95%	1.49	0.52	-			是	是

银行 苏州分行		动收益		资金	年 11 月 29 日			收回 本息								
中信 银行 苏州分行	银行	保本浮 动收益	100	自有 资金	2021 年 11 月 29 日	*	其他	到期 收回 本息	2.95%	0.74	0.26	-			是	是
中信 银行 苏州分行	银行	保本浮 动收益	300	自有 资金	2021 年 12 月 06 日	*	其他	到期 收回 本息	2.85%	1.99	0.59	-			是	是
中信 银行 苏州分行	银行	保本浮 动收益	300	自有 资金	2021 年 12 月 06 日	*	其他	到期 收回 本息	3.00%	2.1	0.62	-			是	是
中信 银行 苏州分行	银行	保本浮 动收益	400	自有 资金	2021 年 12 月 07 日	*	其他	到期 收回 本息	2.85%	2.62	0.75	-			是	是
中信 银行 苏州分行	银行	保本浮 动收益	300	自有 资金	2021 年 12 月 07 日	*	其他	到期 收回 本息	3.00%	2.07	0.59	-			是	是
中信 银行 苏州分行	银行	保本浮 动收益	400	自有 资金	2021 年 12 月 13 日	*	其他	到期 收回 本息	2.85%	2.44	0.56	-			是	是
中信 银行 苏州分行	银行	保本浮 动收益	300	自有 资金	2021 年 12 月 20 日	*	其他	到期 收回 本息	2.85%	1.66	0.26	-			是	是
中信 银行 苏州分行	银行	保本浮 动收益	500	自有 资金	2021 年 12 月 27 日	*	其他	到期 收回 本息	3.00%	2.63	0.16	-			是	是
工商 银行 相城 支行	银行	保本浮 动收益	33	自有 资金	2021 年 11 月 18 日	*	其他	到期 收回 本息	2.49%	0.22	0.09	-			是	是
工商 银行	银行	保本浮 动收益	12	自有 资金	2021 年 11	*	其他	到期 收回	2.49%	0.08	0.03	-			是	是

相城支行					月 18 日			本息								
工商银行相城支行	银行	保本浮动收益	55	自有资金	2021 年 11 月 24 日	*	其他	到期收回本息	2.49%	0.34	0.13	-			是	是
工商银行相城支行	银行	保本浮动收益	120	自有资金	2021 年 11 月 29 日	*	其他	到期收回本息	2.49%	0.71	0.25	-			是	是
工商银行相城支行	银行	保本浮动收益	120	自有资金	2021 年 12 月 17 日	*	其他	到期收回本息	2.36%	0.54	0.1	-			是	是
兴业银行苏州分行	银行	保本浮动收益	600	自有资金	2021 年 10 月 29 日	*	其他	到期收回本息	2.40%	4.85	2.49	-			是	是
兴业银行苏州分行	银行	保本浮动收益	2,000	自有资金	2021 年 11 月 26 日	*	其他	到期收回本息	2.40%	12.49	4.6	-			是	是
兴业银行苏州分行	银行	保本浮动收益	1,000	自有资金	2021 年 12 月 03 日	*	其他	到期收回本息	2.40%	5.79	1.84	-			是	是
兴业银行苏州分行	银行	保本浮动收益	550	自有资金	2021 年 12 月 23 日	*	其他	到期收回本息	2.40%	2.46	0.29	-			是	是
兴业银行苏州分行	银行	保本浮动收益	1,000	自有资金	2021 年 12 月 24 日	*	其他	到期收回本息	2.40%	4.41	0.46	-			是	是
中信银行苏州分行	银行	保本浮动收益	5,000	自有资金	2021 年 10 月 25 日	*	其他	到期收回本息	2.95%	39.6	27.08	-			是	是
中信银行苏州	银行	保本浮动收益	1,000	自有资金	2021 年 12 月 05 日	*	其他	到期收回本息	3.65%	8.6	2.6	-			是	是

分行					日											
中信 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	10,000	自有 资金	2021 年 12 月 08 日	*	其他	到期 收回 本息	1.48%	21.9	9.33	-			是	是
中国 银行 横泾 支行	银行	保本浮 动收益	1,000	自有 资金	2021 年 11 月 01 日	*	其他	到期 收回 本息	3.10%	10.19	5.1	-			是	是
中国 银行 横泾 支行	银行	保本浮 动收益	2,000	自有 资金	2021 年 12 月 17 日	*	其他	到期 收回 本息	3.00%	12.16	2.3	-			是	是
中信 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	3,000	自有 资金	2021 年 12 月 08 日	*	其他	到期 收回 本息	3.00%	20.47	5.67	-			是	是
中信 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	5,000	自有 资金	2021 年 12 月 25 日	*	其他	到期 收回 本息	2.92%	14.8	2.4	-			是	是
兴业 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	4,000	自有 资金	2021 年 12 月 31 日	*	其他	到期 收回 本息	2.90%	19.07		-			是	是
中信 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	1,550	自有 资金	2021 年 11 月 19 日	*	其他	到期 收回 本息	1.48%	6.41	2.7	-			是	是
中信 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	3,400	自有 资金	2021 年 11 月 19 日	*	其他	到期 收回 本息	1.48%	14.06	5.93	-			是	是
中信 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	6,000	自有 资金	2021 年 12 月 08 日	*	其他	到期 收回 本息	1.48%	20.19	5.84	-			是	是
招商 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	300	自有 资金	2021 年 11 月 24 日	*	其他	到期 收回 本息	3.30%	2.63	0.94	-			是	是

兴业 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	300	自有 资金	2021 年 12 月 07 日	*	其他	到期 收回 本息	2.96%	2.04	0.32	-		是	是	
兴业 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	1,000	自有 资金	2021 年 12 月 10 日	*	其他	到期 收回 本息	3.29%	7.3	1.75	-		是	是	
兴业 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	2,700	自有 资金	2021 年 12 月 29 日	*	其他	到期 收回 本息	2.50%	11.47	0.37	-		是	是	
兴业 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	700	自有 资金	2021 年 12 月 31 日	*	其他	到期 收回 本息	2.99%	3.44		-		是	是	
兴业 银行 苏州 分行	银行	保本浮 动收益	6,300	自有 资金	2021 年 12 月 31 日	*	其他	到期 收回 本息	2.99%	30.96		-		是	是	
合计			98,180	--	--	--	--	--	--	419.19	153.06	--		--	--	--

*注：该理财产品无名义存续期限，理财收益以实际存续天数计算。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订 立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标的	合同 签订 日期	合同涉 及资产 的账面 价值(万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值(万 元)(如 有)	评估 机构 名称 (如 有)	评估 基准 日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
公司	成都城 建投资	装配式装 修项目承	2020 年 12			无		市场定 价		否	无	洽谈中	2021 年 01 月	2021-0 02

管理集团有限公司	接、装配式装修、BIM 平台打造、资源整合、传统装饰项目合作	月 31 日											05 日	
----------	--------------------------------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------	--

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2021 年下半年以来，恒大集团债务风险持续发酵，导致公司部分子公司承接的该客户及其关联公司的部分建筑装饰工程不能按时回收到期应收款项，经公司管理层评估，认为对其应收款项出现了明显的减值迹象，基于谨慎性原则，公司对该客户应收账款、应收票据以及合同资产按照会计政策进一步计提了信用减值损失和资产减值损失。

截止报告期末，公司对该客户的应收款项总敞口（含应收账款、应收票据及合同资产等）合计 865,446.25 万元，累计计提各类减值损失 610,360.73 万元，应收款项敞口净额 255,085.52 万元。其中包括正在办理抵账手续的实物资产 168,000.00 万元；已完成保全金额 77,200.00 万元，其中已查封财产金额 31,853.48 万元；可用于抵账的甲供材料应付款 122,023.10 万元。考虑上述因素影响，公司对该客户的应收款项敞口可完全覆盖。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

1、2021 年度资质情况：

(1) 报告期内取得的行业资质类型及有效期

公司名称	资质名称	资质等级	有效期	变化类型
苏州金螳螂软装艺术有限公司	建筑装饰工程设计专项	丙级	至2026.07.26	增强
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	建筑工程施工总承包	壹级	至2022.12.31	平移
金螳螂家数字科技（苏州）有限公司	建筑装修装饰工程专业承包	贰级	至2022.12.31	平移

(2) 报告期内相关资质发生重大变化的情况说明

公司名称	资质名称	资质等级	有效期	变化类型
苏州工业园区金德金建筑工程有限公司	建筑工程施工总承包	壹级	/	资质已平移至苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司
苏州金螳螂幕墙有限公司	建筑装修装饰工程专业承包	贰级	/	资质已平移至金螳螂家数字科技（苏州）有限公司

(3) 下一报告期内相关资质有效期限届满续期情况说明

公司名称	资质名称	资质等级	有效期	备注
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	建筑工程施工总承包	壹级	至2022.12.31	
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	建筑装修装饰工程专业承包	壹级	至2022.12.31	
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	建筑幕墙工程专业承包	壹级	至2022.12.31	
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	建筑机电安装工程专业承包	壹级	至2022.12.31	
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	消防设施工程专业承包	贰级	至2022.12.31	
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	城市及道路照明工程专业承包	叁级	至2022.12.31	
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	古建筑工程专业承包	壹级	至2022.12.31	
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	市政公用工程施工总承包	叁级	至2022.12.31	

苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	环保工程专业承包	叁级	至2022.12.31	
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	风景园林工程设计专项	甲级	至2022.12.31	
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	建筑行业（建筑工程）	乙级	至2022.12.31	
金螳螂精装科技（苏州）有限公司	建筑装修装饰工程专业承包	壹级	至2022.12.31	
金螳螂精装科技（苏州）有限公司	建筑装饰工程设计专项	甲级	至2022.12.31	
苏州金螳螂幕墙有限公司	建筑幕墙工程专业承包	壹级	至2022.12.31	
苏州金螳螂幕墙有限公司	钢结构工程专业承包	贰级	至2022.12.31	
苏州金螳螂幕墙有限公司	城市及道路照明工程专业承包	叁级	至2022.12.31	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	建筑装修装饰工程专业承包	壹级	至2022.12.31	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	建筑幕墙工程专业承包	壹级	至2022.12.31	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	建筑机电安装工程专业承包	贰级	至2022.12.31	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	建筑工程施工总承包	叁级	至2022.12.31	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	钢结构工程专业承包	叁级	至2022.12.31	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	城市及道路照明工程专业承包	叁级	至2022.12.31	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	建筑装饰工程设计专项	甲级	至2022.12.31	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	建筑幕墙工程设计专项	甲级	至2022.12.31	

目前，公司人员、业绩、设备等各方面均符合相关资质续期的要求。

2、2021 年度，公司安全生产制度运行良好，风险可控。

公司严格执行“安全第一、预防为主、综合治理”的安全管理方针，建立了完善的安全标准化管理体系。公司安全组织架构稳定、专职安全管理人员完备。各项安全制度健全，如《金螳螂施工项目安全技术标准》、《金螳螂施工现场安全管理十条禁令》等，通过安全考核制度保证安全责任制等各项制度有效落地，安全管理风险可控。公司建立《安全主管绩效考核承诺书》《安全员岗位绩效考核目标》制度，有效的强化二级平台管理责任，提高了二级平台人员积极性，带动了一线项目安全状况的整体提升。安全教育培训多维度、多层面落实，按照人员技能弱项，分批次专项进行培训，提升专职安全管理人员能力的同时，也对项目经理及项目部其他人员进行培训，提高整体项目部人员的安全意识，带动公司全员安全管理。施工人员三级安全教育及安全交底制度总体执行情况良好，安全检查三级分类，公司专项抽查，分公司巡查，项目部自查，及时消除了现场存在的安全隐患。各施工项目安全应急演练按照行业规范要求及时落实，有效提升项目应急处置能力。

在安全标准化要求的基础上，公司不断优化安全信息化管理系统，安全 2080 管理系统涵盖了七大项执行纬度，更加有效的实现施工项目安全管理线上化、风险预警及消除线上化、安全考核线上化，提高了安全管理效率，提升了公司整体安全管理水平。同时，公司还优化和完善了安全考核体系，对安全考核指标持续进行了量化，并且分解至分公司二级平台，将安全生产目标责任考核与奖励、惩罚有机的结合，促进安全生产管理水平的全面提高。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,228,619	2.92%				-45,052,056	-45,052,056	33,176,563	1.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	78,228,619	2.92%				-45,052,056	-45,052,056	33,176,563	1.24%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	78,228,619	2.92%				-45,052,056	-45,052,056	33,176,563	1.24%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,605,130,070	97.08%				33,037,056	33,037,056	2,638,167,126	98.76%
1、人民币普通股	2,605,130,070	97.08%				33,037,056	33,037,056	2,638,167,126	98.76%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,683,358,689	100.00%				-12,015,000	-12,015,000	2,671,343,689	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他人员所持公司股份，按照股份及其变动管理的相关规定，进行了相应的锁定和解锁。

(2) 2021年1月27日，公司2018年限制性股票激励计划预留部分股票第一个解除限售期解除限售股份2,400,000股

上市流通。

(3) 2021 年 7 月 19 日, 公司部分限制性股票 12,015,000 股回购注销完成, 公司总股本由 2,683,358,689 股减至 2,671,343,689 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、根据公司 2018 年第一次临时股东大会的授权, 经公司第六届董事会第二次临时会议和第六届监事会第二次临时会议审议通过, 公司按照激励计划的相关规定, 为 2018 年限制性股票激励计划预留部分股票第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象办理解除限售相关事宜, 解除限售的限制性股票数量 240 万股, 上市日期为 2021 年 1 月 27 日。

2、经公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第九次会议和 2020 年度股东大会审议通过, 公司完成了 1201.50 万股部分限制性股票回购注销事宜, 公司总股本变更为 2,671,343,689 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

按最新股本 2,671,343,689 股摊薄计算, 2020 年度每股收益 0.89 元, 2021 年第三季度每股收益 0.52 元, 2020 年每股净资产 6.37 元, 2021 年第三季度每股净资产为 6.57 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	47,793,619	40,819	30,677,875	17,156,563	高管锁定	按高管股份管理相关规定。
股权激励限售股	30,435,000	0	14,415,000	16,020,000	股权激励锁定	按公司限制性股票激励计划规定
合计	78,228,619	40,819	45,092,875	33,176,563	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

鉴于公司 2018 年限制性股票激励计划的第二个解除限售期公司层面业绩考核未达成, 根据公司《2018 年限制性股票激励计划》的相关规定, 公司对 2018 年限制性股票激励计划的第二个解除限售期已获授但尚未解除限售的合计 12,015,000

股限制性股票进行回购注销，公司股份总数、股东结构、资产情况均发生变化。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	99,351	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	93,671	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州金螳螂企业(集团)有限公司	境内非国有法人	24.44%	652,805,330	17000000	0	652,805,330		
GOLDEN FEATHER CORPORATION	境外法人	23.77%	635,042,264	0	0	635,042,264		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.79%	74,480,313	7854398	0	74,480,313		
朱兴良	境外自然人	0.69%	18,327,718	0	0	18,327,718		
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	其他	0.62%	16,518,850	0	0	16,518,850		
工银瑞信基金-农业银行-工银瑞信中证金融资产管理计划	其他	0.61%	16,392,350	0	0	16,392,350		
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	其他	0.61%	16,375,350	0	0	16,375,350		
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	其他	0.61%	16,296,950	0	0	16,296,950		
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	其他	0.61%	16,198,650	0	0	16,198,650		
易方达基金-农业银行-易方达中证金融资产管理计划	其他	0.61%	16,192,050	0	0	16,192,050		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州金螳螂企业（集团）有限公司和 GOLDEN FEATHER CORPORATION 均为公司实际控制人朱兴良控制。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	本公司通过“苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司回购专用证券账户”持有本公司 26,937,452 股，占总股本比例 1%。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
苏州金螳螂企业（集团）有限公司	652,805,330	人民币普通股	
GOLDEN FEATHER ORPORATION	635,042,264	人民币普通股	
香港中央结算有限公司	74,480,313	人民币普通股	
朱兴良	18,327,718	人民币普通股	
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	16,518,850	人民币普通股	
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	16,392,350	人民币普通股	
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	16,375,350	人民币普通股	
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	16,296,950	人民币普通股	
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	16,198,650	人民币普通股	
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	16,192,050	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	苏州金螳螂企业（集团）有限公司和 GOLDEN FEATHER CORPORATION 均为公司实际控制人朱兴良控制。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
苏州金螳螂企业（集团）有限公司	朱海琴	2001 年 03 月 28 日	统一社会信用代码 913205947272769800	实业投资（除国家专控项目）；销售建筑材料；建筑工程施工；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	金螳螂集团持有广州足球俱乐部股份有限公司（证券简称：ST 广足；证券代码：834338）250 万股，持股比例为 0.63%。自 2021 年 3 月 10 日起，ST 广足终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。报告期内，金螳螂集团参与认购发行新股华尔泰、千味央厨等。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

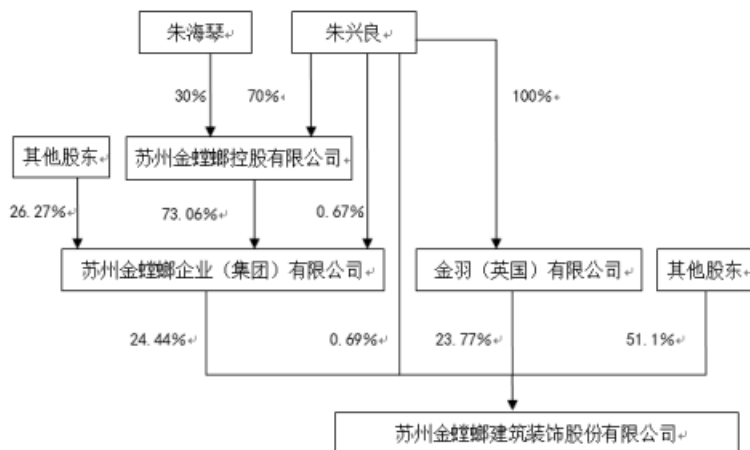
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱兴良	本人	中国香港	是
主要职业及职务	苏州金螳螂控股有限公司董事长，苏州金螳螂企业（集团）有限公司董事，金羽（英国）有限公司董事长，苏州朗捷通智能科技有限公司董事，苏州金润投资有限公司总经理，苏州诺金投资有限公司董事长，苏州诺金融资租赁有限公司董事长，金棠资本控股有限公司执行董事，新加坡金螳螂有限公司董事，HBA HOLDINGS PTE.LTD.董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
GOLDEN FEATHER CORPORATION	朱兴良	1998 年 07 月 24 日	1 美元	实业投资

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量 (股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (如有)

2021年04月01日	在回购股份价格不超过15元/股的前提下,按回购资金总额上限和回购股份价格上限进行测算,预计可回购股份数量约为20,000,000股	0.75%	不超过30,000万元人民币(含)且不低于15,000万元人民币(含)	自股东大会审议通过本回购股份方案之日起12个月内。	用于实施股权激励或员工持股计划	26,937,452	
2021年04月30日	12,015,000股	0.45%	47,987,850元	-	公司《2018年限制性股票激励计划》第二个解除限售期公司层面业绩考核未达成,回购注销	12,015,000	29.00%

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2022]230Z2384 号
注册会计师姓名	宛云龙、梁欢、徐远

审计报告正文

审计报告

容诚审字[2022]230Z2384号

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司（以下简称金螳螂）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金螳螂 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金螳螂，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）合同收入的确认

1. 事项描述

参见财务报表附注三、28 收入确认原则和计量方法和五、41 营业收入及营业成本所述，2021 年度金螳螂建筑装饰服务收入为 2,476,855.16 万元，占营业收入的比例为 97.61%，建筑装饰服务收入金额和占营业收入的比例均重大。

金螳螂对于所提供的建筑装饰服务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度按已经完成的为履约合同实际发生的合同成本占预计总成本的比例确认。金螳螂管理层（以下简称管理层）需要在初始对项目合同总收入和合同总成本作出合理估计以确定完工进度，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，因此我们将合同收入的确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对合同收入确认执行的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与合同收入确认相关的内部控制设计，并测试相关内部控制的运行有效性；

- (2) 重新计算项目合同台账中的完工进度，以验证其准确性；
- (3) 抽取重要项目施工合同，核对合同总收入，复核关键合同条款，并对合同情况执行函证程序；
- (4) 检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；
- (5) 选取样本对本年度发生的合同成本进行测试；
- (6) 选取工程项目，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度，并与账面合同确认进度对比，分析差异原因；
- (7) 分析性复核重大项目合同收入、成本及毛利率波动情况。

(二) 应收账款的可收回性

1. 事项描述

参见财务报表附注三、10 金融工具和五、4 应收账款所述，截至 2021 年 12 月 31 日止，金螳螂合并财务报表中应收账款账面余额为 1,797,074.11 万元，坏账准备合计为 585,740.48 万元。公司应收账款按照整个存续期的预期信用损失计提损失准备，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款的可收回性执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解和评价管理层与应收款项减值准备相关的内部控制设计，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 评估管理层计算应收账款减值准备时所采用的方法、输入数据和假设的准确性，并复核其坏账准备计提是否充分；
- (3) 获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的结算政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；
- (4) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；
- (5) 调阅工商档案资料或在全国企业信用信息公示系统中查询主要客户工商信息，检查应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响；
- (6) 检查报告期内的诉讼情况，了解相应的应收账款回收情况及坏账准备计提情况；
- (7) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；
- (8) 执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括金螳螂 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

金螳螂管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金螳螂的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金螳螂、终止运营或别无其他现实的选择。

金螳螂治理层（以下简称治理层）负责监督金螳螂的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。

告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金螳螂持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金螳螂不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就金螳螂中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,490,255,020.03	6,372,631,845.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	983,328,909.03	2,172,086,741.05
衍生金融资产		

应收票据	788,959,404.12	8,834,516,728.65
应收账款	12,113,336,236.30	13,517,789,956.57
应收款项融资	243,309,777.77	275,822,920.18
预付款项	270,462,345.38	184,622,237.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	250,610,780.03	238,574,992.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,651,836,767.63	53,841,882.04
合同资产	9,273,902,033.93	8,776,903,224.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	91,175,490.39	89,386,364.69
其他流动资产	299,899,381.96	113,007,717.52
流动资产合计	33,457,076,146.57	40,629,184,611.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	209,906,612.35	1,528,021,000.84
长期股权投资		225,124.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	490,607,402.11	512,022,000.00
投资性房地产	117,865,353.21	135,295,908.94
固定资产	880,599,689.56	892,169,838.74
在建工程	14,260,221.78	41,215,785.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	165,790,142.76	
无形资产	81,804,629.44	89,542,508.36
开发支出		
商誉	161,792,990.51	408,055,407.05

长期待摊费用	92,702,761.69	49,904,354.32
递延所得税资产	1,182,560,876.32	438,241,669.12
其他非流动资产	1,330,102,124.84	279,435,220.04
非流动资产合计	4,727,992,804.57	4,374,128,817.04
资产总计	38,185,068,951.14	45,003,313,428.27
流动负债：		
短期借款	882,248,095.30	714,363,172.85
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,216,949,936.39	4,871,222,687.68
应付账款	14,420,631,863.69	17,046,906,908.50
预收款项		
合同负债	1,707,726,280.58	818,343,554.80
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,579,058,030.77	1,700,769,141.23
应交税费	152,571,753.08	216,975,877.33
其他应付款	518,925,878.10	299,482,436.62
其中：应付利息		
应付股利	10,914,038.22	10,574,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	130,609,086.59	51,083,934.28
其他流动负债	1,401,054,135.33	1,297,749,046.76
流动负债合计	25,009,775,059.83	27,016,896,760.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,524,073,521.47	836,918,353.34
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	126,301,044.06	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	27,569,031.09	4,163,618.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,677,943,596.62	841,081,971.75
负债合计	26,687,718,656.45	27,857,978,731.80
所有者权益：		
股本	2,671,343,689.00	2,683,358,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	186,693,708.02	368,723,316.20
减：库存股	313,818,224.52	121,595,650.00
其他综合收益	-46,962,694.32	-7,462,575.66
专项储备		
盈余公积	1,360,431,738.20	1,360,431,738.20
一般风险准备		
未分配利润	7,250,551,817.58	12,725,196,506.07
归属于母公司所有者权益合计	11,108,240,033.96	17,008,652,023.81
少数股东权益	389,110,260.73	136,682,672.66
所有者权益合计	11,497,350,294.69	17,145,334,696.47
负债和所有者权益总计	38,185,068,951.14	45,003,313,428.27

法定代表人：王汉林

主管会计工作负责人：蔡国华

会计机构负责人：王振龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,131,228,751.32	4,157,896,016.45

交易性金融资产	324,773,559.49	891,634,191.47
衍生金融资产		
应收票据	568,570,294.90	5,603,812,080.85
应收账款	8,002,355,909.25	9,578,054,598.29
应收款项融资	197,111,343.59	211,831,423.35
预付款项	146,909,077.26	109,893,040.95
其他应收款	765,780,837.60	335,745,131.01
其中：应收利息		
应收股利		40,000,000.00
存货	210,146.46	465,048.33
合同资产	5,608,660,697.63	5,258,632,942.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,196,396.08	256,087.10
流动资产合计	19,814,797,013.58	26,148,220,560.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,894,799,014.88	2,504,132,432.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	490,607,402.11	512,022,000.00
投资性房地产	97,230,251.16	113,286,785.38
固定资产	705,182,323.68	720,890,710.89
在建工程	7,416,296.85	40,535,876.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,669,776.27	
无形资产	26,777,089.81	28,715,614.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	70,569,106.81	33,042,253.63
递延所得税资产	1,020,808,872.87	292,343,099.89
其他非流动资产	106,800,966.11	112,297,729.01

非流动资产合计	5,460,861,100.55	4,357,266,502.62
资产总计	25,275,658,114.13	30,505,487,062.82
流动负债：		
短期借款	159,269,539.95	92,385,970.13
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,761,280,541.84	2,600,907,620.27
应付账款	8,682,282,759.64	10,747,889,172.00
预收款项		
合同负债	1,107,827,660.97	449,649,019.21
应付职工薪酬	1,201,457,763.51	1,300,435,009.72
应交税费	59,856,222.48	111,246,421.74
其他应付款	402,338,404.63	150,784,450.66
其中：应付利息		
应付股利	8,972,000.00	10,574,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,281,105.82	
其他流动负债	865,210,682.65	949,026,505.13
流动负债合计	15,255,804,681.49	16,402,324,168.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,888,940.21	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	41,033.92	245,128.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,929,974.13	245,128.72
负债合计	15,278,734,655.62	16,402,569,297.58
所有者权益：		

股本	2,671,343,689.00	2,683,358,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	389,629,741.86	464,113,394.70
减：库存股	313,818,224.52	121,595,650.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,360,431,738.20	1,360,431,738.20
未分配利润	5,889,336,513.97	9,716,609,593.34
所有者权益合计	9,996,923,458.51	14,102,917,765.24
负债和所有者权益总计	25,275,658,114.13	30,505,487,062.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	25,374,151,840.65	31,243,227,802.04
其中：营业收入	25,374,151,840.65	31,243,227,802.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	23,140,002,315.79	28,234,372,648.30
其中：营业成本	21,279,027,772.72	26,058,435,143.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	88,365,217.03	108,178,512.22
销售费用	330,084,538.96	375,964,501.30
管理费用	520,436,562.62	604,846,088.47

研发费用	841,017,213.31	955,782,334.18
财务费用	81,071,011.15	131,166,068.90
其中：利息费用	125,553,582.24	145,524,591.79
利息收入	51,074,662.92	41,474,553.83
加：其他收益	24,278,538.56	54,684,095.82
投资收益（损失以“-”号填列）	34,432,292.80	37,648,383.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-225,124.06	-9,556,696.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-54,845,037.90	-723,913.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,013,551,382.74	-452,355,161.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,679,781,833.49	66,073,084.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-619,797.69	114,042.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,455,937,695.60	2,714,295,684.38
加：营业外收入	1,840,893.05	285,660.49
减：营业外支出	5,236,663.18	4,298,740.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,459,333,465.73	2,710,282,604.54
减：所得税费用	-584,488,515.04	369,673,831.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,874,844,950.69	2,340,608,772.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,874,844,950.69	2,340,608,772.66
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.归属于母公司股东的净利润	-4,950,089,441.09	2,373,915,319.52
2.少数股东损益	75,244,490.40	-33,306,546.86

六、其他综合收益的税后净额	-41,724,704.56	-67,210,472.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-39,500,118.66	-64,966,667.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-39,500,118.66	-64,966,667.89
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-39,500,118.66	-64,966,667.89
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,224,585.90	-2,243,804.75
七、综合收益总额	-4,916,569,655.25	2,273,398,300.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,989,589,559.75	2,308,948,651.63
归属于少数股东的综合收益总额	73,019,904.50	-35,550,351.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.85	0.88
（二）稀释每股收益	-1.85	0.89

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王汉林

主管会计工作负责人：蔡国华

会计机构负责人：王振龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	16,838,601,390.07	19,488,441,946.54
减：营业成本	14,162,990,869.85	16,086,748,755.05
税金及附加	66,082,711.74	70,254,919.85
销售费用	218,894,791.10	215,311,596.91
管理费用	217,971,612.03	207,882,651.82
研发费用	562,413,558.89	630,431,222.68
财务费用	5,209,898.12	21,814,116.30
其中：利息费用	36,043,260.38	39,834,849.73
利息收入	37,468,420.01	25,703,322.50
加：其他收益	12,937,106.76	7,225,891.98
投资收益（损失以“-”号填列）	35,324,399.24	22,017,920.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,390,420.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-54,247,837.86	400,503.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,610,211,064.31	-274,434,880.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-937,344,847.30	60,930,272.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,054,929.74	1,244.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,949,559,224.87	2,072,139,636.15
加：营业外收入	171,566.78	17,608.54
减：营业外支出	4,888,068.50	3,460,122.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,954,275,726.59	2,068,697,122.32

减：所得税费用	-651,557,894.62	248,609,717.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,302,717,831.97	1,820,087,405.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,302,717,831.97	1,820,087,405.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-3,302,717,831.97	1,820,087,405.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,355,694,477.64	28,786,537,582.19
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	799,622.08	1,284,072.45
收到其他与经营活动有关的现金	88,351,687.45	93,168,696.84
经营活动现金流入小计	27,444,845,787.17	28,880,990,351.48
购买商品、接受劳务支付的现金	21,982,534,016.72	22,055,723,564.18
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,325,625,357.07	3,079,182,809.78
支付的各项税费	978,070,984.81	1,437,637,805.83
支付其他与经营活动有关的现金	345,043,987.24	531,330,929.53
经营活动现金流出小计	26,631,274,345.84	27,103,875,109.32
经营活动产生的现金流量净额	813,571,441.33	1,777,115,242.16
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	9,845,864,329.77	10,750,380,711.98
取得投资收益收到的现金	43,337,961.36	36,709,817.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,162,113.64	10,427,451.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	856,236.34	18,588,895.83
收到其他与投资活动有关的现金	76,058,879.20	40,803,606.39
投资活动现金流入小计	9,978,279,520.31	10,856,910,482.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,518,591.48	156,882,830.00
投资支付的现金	8,658,250,000.00	11,272,570,711.98
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,155,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,722,768,591.48	11,430,608,541.98
投资活动产生的现金流量净额	1,255,510,928.83	-573,698,059.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,304,504.61	12,097,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,304,504.61	
取得借款收到的现金	3,052,805,972.05	1,152,731,644.19
收到其他与筹资活动有关的现金		8,947,438.58
筹资活动现金流入小计	3,058,110,476.66	1,173,776,082.77
偿还债务支付的现金	2,931,579,153.59	1,286,050,226.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	671,542,260.94	684,834,689.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	366,331,243.26	
筹资活动现金流出小计	3,969,452,657.79	1,970,884,916.45
筹资活动产生的现金流量净额	-911,342,181.13	-797,108,833.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-48,397,103.52	-103,159,005.40
五、现金及现金等价物净增加额	1,109,343,085.51	303,149,343.56
加：期初现金及现金等价物余额	6,354,809,671.18	6,051,660,327.62

六、期末现金及现金等价物余额	7,464,152,756.69	6,354,809,671.18
----------------	------------------	------------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,527,453,904.38	18,436,592,629.73
收到的税费返还	799,622.08	1,284,072.45
收到其他与经营活动有关的现金	227,014,087.28	43,713,301.52
经营活动现金流入小计	18,755,267,613.74	18,481,590,003.70
购买商品、接受劳务支付的现金	15,191,333,868.08	13,571,164,135.69
支付给职工以及为职工支付的现金	2,148,192,855.17	1,913,288,537.87
支付的各项税费	735,756,811.95	899,383,766.94
支付其他与经营活动有关的现金	189,436,462.99	381,796,864.00
经营活动现金流出小计	18,264,719,998.19	16,765,633,304.50
经营活动产生的现金流量净额	490,547,615.55	1,715,956,699.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,554,602,115.43	6,917,500,000.00
取得投资收益收到的现金	112,320,397.33	20,818,419.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,928,781.13	447,821.68
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	37,979,105.90	24,713,108.45
投资活动现金流入小计	4,712,830,399.79	6,963,479,349.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,652,433.89	80,448,492.27
投资支付的现金	4,379,750,001.00	6,748,098,222.33
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	4,408,402,434.89	6,828,546,714.60
投资活动产生的现金流量净额	304,427,964.90	134,932,635.17
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		12,097,000.00
取得借款收到的现金	2,506,621,608.87	396,206,771.20
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,506,621,608.87	408,303,771.20
偿还债务支付的现金	2,439,738,039.05	758,511,497.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	567,085,502.72	577,292,481.85
支付其他与筹资活动有关的现金	328,128,894.37	16,564,171.89
筹资活动现金流出小计	3,334,952,436.14	1,352,368,151.66
筹资活动产生的现金流量净额	-828,330,827.27	-944,064,380.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,281,968.22	-2,897,559.61
五、现金及现金等价物净增加额	-34,637,215.04	903,927,394.30
加：期初现金及现金等价物余额	4,140,073,841.91	3,236,146,447.61
六、期末现金及现金等价物余额	4,105,436,626.87	4,140,073,841.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	2,683,358,689.00				368,723,316.20	121,595,650.00	-7,462,575.66		1,360,431,738.20		12,725,196,506.07		17,008,652.023.81	136,682,672.66	17,145,334,696.47	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	2,683,358,689.00				368,723,316.20	121,595,650.00	-7,462,575.66		1,360,431,738.20		12,725,196.506.07		17,008,652.023.81	136,682,672.66	17,145,334.696.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-12,015,000.00				-182,029,608.18	192,222,574.52	-39,500,118.66				-5,474,644,688.49		-5,900,411,989.85	252,427,588.07	-5,647,984,401.78
(一)综合收益总额							-39,500,118.66				-4,950,089,441.09		-4,989,589,559.75	73,019,904.50	-4,916,569,655.25
(二)所有者投入和减少资本	-12,015,000.00				-182,029,608.18	192,222,574.52							-386,267,182.70	179,407,683.57	-206,859,499.13
1. 所有者投入的普通股	-12,015,000.00												-12,015,000.00	179,407,683.57	167,392,683.57
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					-35,446,099.96								-35,446,099.96		-35,446,099.96
4. 其他					-146,583,508.22	192,222,574.52							-338,806,082.74		-338,806,082.74
(三)利润分配											-524,555,247.40		-524,555,247.40		-524,555,247.40
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-524,555,247.40		-524,555,247.40		-524,555,247.40
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,671,343,689.00				186,693,708.02	313,818,224.52	-46,962,694.32		1,360,431,738.20		7,250,551,817.58		11,108,240,033.96	389,110,260.73	11,497,350,294.69

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,676,408,689.00				342,175,389.87	132,069,000.00	57,504,092.23		1,358,670,354.99		10,853,403,316.80		15,156,092,842.89	243,902,857.75	15,399,995,700.64
加：会计政策变更									1,761,383.21		34,339,607.55		36,100,990.76	3,075,706.90	39,176,697.66
前期差错更正															
同一控制下企业合															

并															
其他															
二、本年期初余额	2,676,408.689.00			342,175,389.87	132,069,000.00	57,504,092.23		1,360,431,738.20		10,887,742,924.35		15,192,193,833.65	246,978,564.65	15,439,172,398.30	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,950,000.00			26,547,926.33	-10,473,350.00	-64,966,667.89				1,837,453,581.72		1,816,458,190.16	-110,295,891.9	1,706,162,298.17	
（一）综合收益总额						-64,966,667.89				2,373,915,319.52		2,308,948,651.63	-35,550,351.61	2,273,398,300.02	
（二）所有者投入和减少资本	6,950,000.00			26,547,926.33	-10,473,350.00							43,971,276.33	-74,745,540.38	-30,774,264.05	
1. 所有者投入的普通股	6,950,000.00											6,950,000.00	-74,745,540.38	-67,795,540.38	
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				26,563,692.92	32,080,000.00							-5,516,307.08		-5,516,307.08	
4. 其他				-15,766.59	-42,553,350.00							42,537,583.41		42,537,583.41	
（三）利润分配										-536,461,737.80		-536,461,737.80		-536,461,737.80	
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										-536,461,737.80		-536,461,737.80		-536,461,737.80	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,683,358.689.00				368,723,316.20	121,595,650.00	-7,462,575.66		1,360,431,738.20	12,725,196,506.07	17,008,652,023.81	136,682,672.66	17,145,334,696.47		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,683,358,689.00				464,113,394.70	121,595,650.00			1,360,431,738.20	9,716,609,593.34		14,102,917,765.24
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,683,358,689.00				464,113,394.70	121,595,650.00			1,360,431,738.20	9,716,609,593.34		14,102,917,765.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-12,015,000.00				-74,483,652.84	192,222,574.52				-3,827,273.079.37		-4,105,994,306.73
（一）综合收益总额										-3,302,717,831.97		-3,302,717,831.97
（二）所有者投入和减少资本	-12,015,000.00				-74,483,652.84	192,222,574.52						-278,721,227.36
1. 所有者投入的普通股	-12,015,000.00											-12,015,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-35,446,099.96							-35,446,099.96
4. 其他					-39,037,552.88	192,222,574.52						-231,260,127.40
（三）利润分配										-524,555,247.40		-524,555,247.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-524,555,247.40		-524,555,247.40
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,671,343,689.00				389,629,741.86	313,818,224.52			1,360,431,738.20	5,889,336,513.97		9,996,923,458.51

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,676,408,689.00				437,549,701.78	132,069,000.00			1,358,670,354.99	8,417,131,477.05		12,757,691,222.82
加：会计政策变更									1,761,383.21	15,852,448.90		17,613,832.11
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,676,408,689.00				437,549,701.78	132,069,000.00			1,360,431,738.20	8,432,983,925.95		12,775,305,054.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	6,950,000.00				26,563,692.92	-10,473,350.00				1,283,625,667.39		1,327,612,710.31
(一)综合收益										1,820,087		1,820,087.4

总额										,405.19		05.19
(二)所有者投入和减少资本	6,950,000.00				26,563,692.92	-10,473,350.00						43,987,042.92
1. 所有者投入的普通股	6,950,000.00											6,950,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					26,563,692.92	32,080,000.00						-5,516,307.08
4. 其他						-42,553,350.00						42,553,350.00
(三)利润分配										-536,461,737.80		-536,461,737.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-536,461,737.80		-536,461,737.80
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,683,358.68 9.00				464,113,394.70	121,595,650.00			1,360,431,738.20	9,716,609,593.34		14,102,917,765.24

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

2011 年 11 月，根据 2011 年第一次临时股东大会决议、第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1388 号）核准，公司非公开发行人民币普通股 3,684.38 万股，注册资本增至 51,824.705 万元。

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

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

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

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

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

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

2016年6月，公司实施了2015年度利润分配方案，向全体股东以未分配利润每10股送5股，至此，公司注册资本增至264,330.8689万元。

2018年12月，根据公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第五届董事会第十三次临时会议决议，授予王汉林、曹黎明、施国平等32名限制性股票激励对象限制性股票，增加注册资本3,310.00万元，注册资本增至267,640.8689万元。

2020年1月，根据公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第六届董事会第一次临时会议决议，授予王振龙、高红强等14名限制性股票激励对象限制性股票，增加注册资本800.00万元，注册资本增至268,440.8689万元。

2020年5月，根据公司2019年度股东大会决议和2020年第六届董事会第五次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象杨鹏、谢进军已离职，公司将其已获授但尚未解锁的限制性股票105.00万股进行回购注销，减少注册资本105.00万元，本次回购注销完成后，公司注册资本变更为268,335.8689万元。

2021年6月，根据公司2020年度股东大会决议和2021年第六届董事会第九次会议及第六届监事会第九次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2018年限制性股票激励计划的第二个解除限售期公司层面业绩考核未达成，根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，公司对第二个解除限售期已获授但尚未解除限售的合计1,201.50万股限制性股票进行回购注销，减少注册资本1,201.50万元，本次回购注销完成后，公司注册资本变更为267,134.3689万元。

本公司住所：江苏省苏州工业园区民营工业区内，法定代表人：王汉林。

本公司经营范围为：承接建筑工程施工总承包项目；承接各类建筑室内、室外装饰装修工程的设计及施工；承接公用、民用建设项目的水电设备安装；建筑装饰设计咨询、服务、技术开发、技术转让；家具制作。承接各类建筑室内、室外艺术品的设计、施工；软装配饰设计、施工；环境导视系统设计、施工；承接各类型建筑幕墙工程的设计、生产、制作、安装及施工；承接金属门窗工程的加工、制作及施工；木制品制作；建筑石材加工。承接机电设备安装工程的制作、安装；承接城市园林绿化工程的设计与施工；承接园林古建筑工程的设计与施工；承接消防设施工程的设计与施工；民用、公用建筑工程设计；承接钢结构工程施工，承接轻型钢结构工程设计；承接城市及道路照明工程；销售：建筑材料；承包境外建筑装修装饰、建筑幕墙工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，出口上述境外工程所需的设备、材料；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2022年4月28日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子企业

序号	子企业全称	子企业简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	苏州美瑞德建筑装饰有限公司	美瑞德公司	100.00	—
2	苏州美瑞德建筑材料有限公司	美瑞德材料	—	100.00
3	苏州金螳螂幕墙有限公司	幕墙公司	100.00	—
4	启东金螳螂幕墙有限公司	启东幕墙	—	100.00
5	苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	景观公司	100.00	—
6	江苏金螳螂苗艺有限公司	苗艺公司	—	100.00
7	大同金螳螂园林绿化景观有限公司	大同金螳螂	—	100.00
8	济宁经济开发区金螳螂园林绿化工程有限公司	济宁金螳螂	—	100.00
9	苏州金螳螂建设工程管理有限公司*1	建设管理	100.00	—
10	新加坡金螳螂有限公司	新加坡金螳螂	100.00	—
11	HBA Holdings Pte. Ltd. *2	HBA	—	84.77

12	金螳螂（国际）建筑装饰有限公司	金螳螂国际	100.00	—
13	金螳螂装饰中东有限责任公司	中东金螳螂	—	100.00
14	金螳螂（北马里亚纳群岛）建筑装饰有限公司	塞班金螳螂	—	100.00
15	金螳螂建筑装饰（柬埔寨）有限公司	柬埔寨金螳螂	—	100.00
16	金螳螂国际发展有限公司	国际发展	—	100.00
17	金螳螂（越南）建筑有限公司	金螳螂（越南）	—	100.00
18	金螳螂（香港）建筑装饰有限公司	金螳螂（香港）	—	100.00
19	金螳螂（斯里兰卡）建筑有限公司	金螳螂（斯里兰卡）	—	100.00
20	金螳螂装配科技（苏州）有限公司	装配科技	70.00	—
21	金螳螂家数字科技（苏州）有限公司*3	金螳螂家	100.00	—
22	金螳螂精装科技（苏州）有限公司	精装科技	—	100.00
23	金螳螂供应链管理（苏州）有限公司	金螳螂供应链	—	100.00
24	苏州集加材料有限公司	集加材料	100.00	—
25	苏州金螳螂软装艺术有限公司*4	软装艺术	100.00	—
26	苏州金浦九号文化产业发展有限公司	金浦九号	100.00	—
27	西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司	西安金创	90.00	—
28	金螳螂市政工程建设（贵州）有限公司	金螳螂市政	100.00	—
29	苏州工业园区金德金建筑工程有限公司	金德金建筑	100.00	—
30	金螳螂华北（北京）建筑装饰工程有限公司	金螳螂华北	100.00	—
31	斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司	斯里兰卡金螳螂	50.00	—
32	金螳螂（菲律宾）建筑有限公司	菲律宾金螳螂	—	100.00
33	M+ Design Associates Pte. Ltd.	M+	—	63.00
34	苏州金螳螂医疗科技有限公司*5	医疗科技	100.00	—
35	苏州华丽金饰建筑装饰有限公司	华丽金饰	60.00	—
36	水城县瑞通建设发展有限公司	水城瑞通	90.00	—
37	苏州土木文化中城建筑设计有限公司	土木文化	70.00	—
38	金螳螂装饰（菲律宾）国际有限公司	菲律宾金螳螂装饰	—	100.00
39	杭州金螳螂园林绿化景观有限公司	杭州金螳螂	—	100.00
40	泰安金螳螂园林景观有限公司	泰安金螳螂	—	100.00
41	金螳螂文韵（香港）建设工程有限公司	香港文韵	—	100.00
42	金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司	装配科技（海南）	65.00	—
43	苏州视界文化产业发展有限公司	视界文化	70.00	—
44	常熟穗华置业有限公司	穗华置业	49.00	—
45	常熟盛建置业有限公司	盛建置业	49.00	—
46	金螳螂建设工程（东南亚）有限公司	金螳螂（东南亚）	—	100.00

注*1：苏州金螳螂建设工程管理有限公司原名苏州金螳螂建设投资有限公司。

*2：HBA 设立子企业 24 家。

*3：金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司于 2022 年 3 月更名为金螳螂家数字科技（苏州）有限公司，设立“金螳螂家”系列子企业 33 家。

*4：苏州金螳螂软装艺术有限公司原名苏州金螳螂艺术发展有限公司。

*5: 苏州金螳螂医疗科技有限公司原名金螳螂华东建筑装饰有限公司。

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

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

①本期新增子企业

序号	子企业全称	子企业简称	本期纳入合并范围原因
1	金螳螂文韵（香港）建设工程有限公司	香港文韵	新设
2	泰安金螳螂园林景观有限公司	泰安金螳螂	新设
3	金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司	装配科技（海南）	新设
4	苏州视界文化产业发展有限公司	视界文化	新设
5	常熟穗华置业有限公司	穗华置业	非同一控制下企业合并
6	常熟盛建置业有限公司	盛建置业	非同一控制下企业合并
7	金螳螂建设工程（东南亚）有限公司	金螳螂（东南亚）	新设

②本期减少子企业

序号	子企业全称	子企业简称	本期未纳入合并范围原因
1	“金螳螂家”系列公司	*	股权转让、注销
2	济宁金螳螂建设工程有限公司	济宁金螳螂工程	注销
3	苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	苏州家具	吸收合并
4	辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	辽宁金螳螂	注销
5	俄罗斯金螳螂建筑装饰有限公司	俄罗斯金螳螂	注销

注*：本期金螳螂家转让和注销“金螳螂家”系列子企业 11 家。

本期新增及减少子企业的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

（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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

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的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）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。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一

步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

(5) 金融工具减值

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

① 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

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

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 关联方组合

应收账款组合 2 非关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 关联方组合

其他应收款组合 2 非关联方组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(d) 应收款项融资确定组合的依据如下:

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

(e) 合同资产确定组合的依据如下:

合同资产组合 1 已完工未结算资产

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

(f) 长期应收款确定组合的依据如下:

长期应收款组合 1 应收工程款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

② 具有较低的信用风险

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

③ 信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化;

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化; 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化;

F. 借款合同的预期变更, 包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更;

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

H. 合同付款是否发生逾期超过 (含) 30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度,是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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。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。

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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

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

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

②公允价值层次

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

11、应收票据

请参照附注五、10、金融工具。

12、应收账款

请参照附注五、10、金融工具。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求
请参照附注五、10、金融工具。

13、应收款项融资

请参照附注五、10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

请参照附注五、10、金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在建开发产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司除房地产开发业务外存货发出时采用加权平均法计价。

本公司房地产开发业务存货主要包括在建开发产品。存货按实际成本进行初始计量。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

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

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

②可收回金额。

(3) 列报

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

请参照附注五、10、金融工具。

22、长期股权投资

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，

对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、31。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 折旧方法

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 生物资产的分类

本公司的生物资产为林木资产，林木主要为苗木，全部为消耗性生物资产。

消耗性生物资产按照成本进行初始计量。

- ①消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。
- ②消耗性生物资产在采伐时采用加权平均法结转成本。

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

28、油气资产

29、使用权资产

请参照附注五、42、租赁。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命

及摊销方法与以前估计未有不同。

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

③无形资产的摊销

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

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

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

32、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	按最佳预期经济利益实现方式合理摊销

33、合同负债

请参照附注五、16、合同资产。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**①符合设定提存计划条件的**

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

请参照附注五、42、租赁。

36、预计负债**(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、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。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付：

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。

以权益结算的股份支付：

①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。

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

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

建筑装饰业务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为当期成本，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

销售商品业务，公司与客户之间的销售商品合同包含转让建筑装饰材料等商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，客户已经取得相关商品的控制权。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

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

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

- A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

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

- ③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、36。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁

的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注五、39的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

参见（1）经营租赁的会计处理方法。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、回购本公司股份

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

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

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

2、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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。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。

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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

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

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

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输

入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021年1月1日执行新租赁准则	2021年4月28日第六届董事会第九次会议批准	

①2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

A. 本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

（a）对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

（b）对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

（c）在首次执行日，本公司按照附注五、31，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

（a）将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

（b）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

（c）使用权资产的计量不包含初始直接费用；

（d）存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

（e）作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

（f）首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B. 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

C. 售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合附注五、39作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产173,266,917.71元、租赁负债

125,898,954.23 元、一年内到期的非流动负债46,071,718.39元, 预付款项-1,296,245.09元。本公司母公司财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产41,644,167.85元、租赁负债30,398,277.89元、一年内到期的非流动负债9,949,644.87元、预付款项-1,296,245.09 元。

上述会计政策变更经本公司于2021年4月28日第六届董事会第九次会议审议批准。

②2021年1月26日, 财政部发布了《企业会计准则解释第14号》(财会[2021]1号)(以下简称解释14号), 自公布之日起施行, 本公司于2021年1月26日执行解释14号。2021年1月1日至2021年1月26日新增的有关业务, 本公司根据解释14号进行调整。

2020年12月31日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关PPP项目合同, 未按照解释第14号及PPP项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例等相关规定进行会计处理的, 本公司进行追溯调整, 并合理估计PPP项目合同历史期间的折现率、单独售价等信息, 追溯调整不切实可行的, 本公司从可追溯调整的最早期间期初开始应用解释14号。PPP项目合同尚未完成, 指的是PPP项目合同的建造、运营和移交等一项或多项义务在解释第14号施行日之前尚未全部完成。

2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务, 未按照解释14号的规定进行会计处理的, 本公司进行追溯调整, 追溯调整不切实可行的除外。

因执行解释14号, 本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日长期应收款 -1,154,845,542.97元, 其他非流动资产1,154,845,542.97元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	6,372,631,845.72	6,372,631,845.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,172,086,741.05	2,172,086,741.05	
衍生金融资产			
应收票据	8,834,516,728.65	8,834,516,728.65	
应收账款	13,517,789,956.57	13,517,789,956.57	
应收款项融资	275,822,920.18	275,822,920.18	
预付款项	184,622,237.74	183,325,992.65	-1,296,245.09
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	238,574,992.82	238,574,992.82	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	53,841,882.04	53,841,882.04	
合同资产	8,776,903,224.25	8,776,903,224.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	89,386,364.69	89,386,364.69	
其他流动资产	113,007,717.52	113,007,717.52	
流动资产合计	40,629,184,611.23	40,627,888,366.14	-1,296,245.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	1,528,021,000.84	373,175,457.87	-1,154,845,542.97
长期股权投资	225,124.06	225,124.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	512,022,000.00	512,022,000.00	
投资性房地产	135,295,908.94	135,295,908.94	
固定资产	892,169,838.74	892,169,838.74	
在建工程	41,215,785.57	41,215,785.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		173,266,917.71	173,266,917.71
无形资产	89,542,508.36	89,542,508.36	
开发支出			
商誉	408,055,407.05	408,055,407.05	
长期待摊费用	49,904,354.32	49,904,354.32	
递延所得税资产	438,241,669.12	438,241,669.12	
其他非流动资产	279,435,220.04	1,434,280,763.01	1,154,845,542.97
非流动资产合计	4,374,128,817.04	4,547,395,734.75	173,266,917.71
资产总计	45,003,313,428.27	45,175,284,100.89	171,970,672.62

流动负债：			
短期借款	714,363,172.85	714,363,172.85	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,871,222,687.68	4,871,222,687.68	
应付账款	17,046,906,908.50	17,046,906,908.50	
预收款项			
合同负债	818,343,554.80	818,343,554.80	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,700,769,141.23	1,700,769,141.23	
应交税费	216,975,877.33	216,975,877.33	
其他应付款	299,482,436.62	299,482,436.62	
其中：应付利息			
应付股利	10,574,000.00	10,574,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	51,083,934.28	97,155,652.67	46,071,718.39
其他流动负债	1,297,749,046.76	1,297,749,046.76	
流动负债合计	27,016,896,760.05	27,062,968,478.40	46,071,718.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	836,918,353.34	836,918,353.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		125,898,954.23	125,898,954.23
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	4,163,618.41	4,163,618.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	841,081,971.75	966,980,925.98	125,898,954.23
负债合计	27,857,978,731.80	28,029,949,404.42	171,970,672.62
所有者权益：			
股本	2,683,358,689.00	2,683,358,689.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	368,723,316.20	368,723,316.20	
减：库存股	121,595,650.00	121,595,650.00	
其他综合收益	-7,462,575.66	-7,462,575.66	
专项储备			
盈余公积	1,360,431,738.20	1,360,431,738.20	
一般风险准备			
未分配利润	12,725,196,506.07	12,725,196,506.07	
归属于母公司所有者权益合计	17,008,652,023.81	17,008,652,023.81	
少数股东权益	136,682,672.66	136,682,672.66	
所有者权益合计	17,145,334,696.47	17,145,334,696.47	
负债和所有者权益总计	45,003,313,428.27	45,175,284,100.89	171,970,672.62

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,157,896,016.45	4,157,896,016.45	0.00
交易性金融资产	891,634,191.47	891,634,191.47	0.00
衍生金融资产			
应收票据	5,603,812,080.85	5,603,812,080.85	
应收账款	9,578,054,598.29	9,578,054,598.29	
应收款项融资	211,831,423.35	211,831,423.35	

预付款项	109,893,040.95	108,596,795.86	-1,296,245.09
其他应收款	335,745,131.01	335,745,131.01	
其中：应收利息			
应收股利	40,000,000.00	40,000,000.00	
存货	465,048.33	465,048.33	
合同资产	5,258,632,942.40	5,258,632,942.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	256,087.10	256,087.10	
流动资产合计	26,148,220,560.20	26,146,924,315.11	-1,296,245.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,504,132,432.26	2,504,132,432.26	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	512,022,000.00	512,022,000.00	
投资性房地产	113,286,785.38	113,286,785.38	
固定资产	720,890,710.89	720,890,710.89	
在建工程	40,535,876.61	40,535,876.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		41,644,167.85	41,644,167.85
无形资产	28,715,614.95		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	33,042,253.63	33,042,253.63	
递延所得税资产	292,343,099.89	292,343,099.89	
其他非流动资产	112,297,729.01	112,297,729.01	
非流动资产合计	4,357,266,502.62	4,398,910,670.47	41,644,167.85
资产总计	30,505,487,062.82	30,545,834,985.58	40,347,922.76
流动负债：			
短期借款	92,385,970.13	92,385,970.13	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,600,907,620.27	2,600,907,620.27	
应付账款	10,747,889,172.00	10,747,889,172.00	
预收款项			
合同负债	449,649,019.21	449,649,019.21	
应付职工薪酬	1,300,435,009.72	1,300,435,009.72	
应交税费	111,246,421.74	111,246,421.74	
其他应付款	150,784,450.66	150,784,450.66	
其中：应付利息			
应付股利	10,574,000.00		
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		9,949,644.87	9,949,644.87
其他流动负债	949,026,505.13	949,026,505.13	
流动负债合计	16,402,324,168.86	16,412,273,813.73	9,949,644.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		30,398,277.89	30,398,277.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	245,128.72	245,128.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	245,128.72	30,643,406.61	30,398,277.89
负债合计	16,402,569,297.58	16,442,917,220.34	40,347,922.76
所有者权益：			
股本	2,683,358,689.00	2,683,358,689.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	464,113,394.70	464,113,394.70	
减：库存股	121,595,650.00	121,595,650.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,360,431,738.20	1,360,431,738.20	
未分配利润	9,716,609,593.34	9,716,609,593.34	
所有者权益合计	14,102,917,765.24	14,102,917,765.24	
负债和所有者权益总计	30,505,487,062.82	30,545,834,985.58	40,347,922.76

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%
教育费附加	流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
HBA	21.00%,8.84%,6.00%,5.50%,19.00%
金螳螂（越南）	20.00%
金螳螂国际	16.50%
M+	10.00%
金螳螂（香港）	16.50%
金螳螂（柬埔寨）	20.00%
金螳螂国际发展	10.00%
金螳螂（斯里兰卡）	28.00%
金螳螂（菲律宾）	30.00%

金螳螂（北马利亚纳群岛）	21.00%
--------------	--------

2、税收优惠

（1）所得税

2020年12月2日，本公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2020年至2022年减按15%的税率征收企业所得税。

2020年12月2日，本公司全资子公司幕墙公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2020年至2022年减按15%的税率征收企业所得税。

2020年12月2日，本公司全资子公司美瑞德公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2020年至2022年度减按15%的税率征收企业所得税。

2020年12月2日，本公司控股子公司装配科技的子公司精装科技被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2020年至2022年度减按15%的税率征收企业所得税。

2019年12月6日，本公司全资子公司景观公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2019年至2021年减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）规定，针对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。子公司土木文化、金浦九号、视界文化和美瑞德公司的子公司美瑞德建材本年度属于小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（2）增值税

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第87号）的规定，自2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。本公司符合条件的子公司金浦九号、西安金创、土木文化、视界文化、金螳螂家享受进项税加计抵减政策。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,218,819.61	1,518,895.79
银行存款	6,565,575,744.77	5,272,735,858.28
其他货币资金	923,460,455.65	1,098,377,091.65
合计	7,490,255,020.03	6,372,631,845.72
其中：存放在境外的款项总额	617,182,102.52	545,795,284.34

其他说明

2021年末银行存款余额中定期存款金额为653,754,254.85元，诉讼冻结金额为25,044,807.69元；2021年末其他货币资金余额中，银行承兑汇票保证金为833,479,271.81元，银行保函保证金为68,389,592.17元，农民工工资保证金为21,591,591.67元。除此之外，2021年末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	983,328,909.03	2,172,086,741.05
其中：		
债务工具投资	983,328,909.03	2,172,086,741.05
其中：		
合计	983,328,909.03	2,172,086,741.05

其他说明：

2021年末交易性金融资产较期初下降54.73%，主要系本期公司购买的理财产品减少所致。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	788,959,404.12	8,834,516,728.65
合计	788,959,404.12	8,834,516,728.65

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	2,067,779,422.54	86.72%	1,589,030,972.82	76.85%	478,748,449.72					

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	316,541,790.20	13.28%	6,330,835.80	2.00%	310,210,954.40	9,014,812,988.42	100.00%	180,296,259.77	2.00%	8,834,516,728.65
其中：										
商业承兑汇票	316,541,790.20	13.28%	6,330,835.80	2.00%	310,210,954.40	9,014,812,988.42	100.00%	180,296,259.77	2.00%	8,834,516,728.65
合计	2,384,321,212.74	100.00%	1,595,361,808.62	66.91%	788,959,404.12	9,014,812,988.42	100.00%	180,296,259.77	2.00%	8,834,516,728.65

按单项计提坏账准备：1,589,030,972.82

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,850,470,871.76	1,480,376,697.42	80.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户二	173,924,585.02	86,962,292.51	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户三	40,155,997.09	20,077,998.55	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户四	3,227,968.67	1,613,984.34	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
合计	2,067,779,422.54	1,589,030,972.82	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,330,835.80

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	316,541,790.20	6,330,835.80	2.00%
合计	316,541,790.20	6,330,835.80	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		1,589,030,972.82	0.00	0.00	0.00	1,589,030,972.82
按组合计提坏账准备	180,296,259.77	-173,965,423.97				6,330,835.80
合计	180,296,259.77	1,415,065,548.85	0.00	0.00	0.00	1,595,361,808.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		160,063,923.42
合计		160,063,923.42

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	4,658,241,892.30
合计	4,658,241,892.30

其他说明

2021年末应收票据较期初下降91.07%，主要系部分商业承兑汇票因出票人未履约而将其转入应收账款金额较大所致。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

2021年度无实际核销的应收票据情况。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,423,428,185.59	30.18%	4,025,594,371.90	74.23%	1,397,833,813.69	262,941,258.37	1.70%	232,409,201.69	88.39%	30,532,056.68
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,547,312,864.93	69.82%	1,831,810,442.32	14.60%	10,715,502,422.61	15,207,667,497.55	98.30%	1,720,409,597.66	11.31%	13,487,257,899.89
其中：										
非关联方	12,547,312,864.93	69.82%	1,831,810,442.32	14.60%	10,715,502,422.61	15,207,667,497.55	98.30%	1,720,409,597.66	11.31%	13,487,257,899.89
合计	17,970,741,050.52	100.00%	5,857,404,814.22	32.59%	12,113,336,236.30	15,470,608,755.92	100.00%	1,952,818,799.35	12.62%	13,517,789,956.57

按单项计提坏账准备：4,025,594,371.90

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	4,089,964,012.85	3,271,971,210.26	80.00%	根据预计损失计提坏账准备

客户二	277,805,777.38	138,902,888.71	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户三	141,556,609.64	70,778,304.82	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户四	135,496,119.11	67,748,059.56	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户五	125,970,020.86	88,179,014.61	70.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户六	123,102,486.67	61,551,243.34	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户七	103,938,710.72	51,969,355.42	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户八	82,709,476.68	41,354,738.37	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
其他	342,884,971.68	233,139,556.81	67.99%	根据预计损失计提坏账准备
合计	5,423,428,185.59	4,025,594,371.90	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 1,831,810,442.32

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,332,573,725.95	416,628,686.32	5.00%
1 至 2 年	1,944,603,425.57	194,460,342.53	10.00%
2 至 3 年	991,480,959.61	297,444,287.93	30.00%
3 至 4 年	603,716,517.46	301,858,258.73	50.00%
4 至 5 年	267,596,847.70	214,077,478.17	80.00%
5 年以上	407,341,388.64	407,341,388.64	100.00%
合计	12,547,312,864.93	1,831,810,442.32	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

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

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	11,882,310,308.92
1 至 2 年	3,312,261,370.90
2 至 3 年	1,307,842,450.82
3 年以上	1,468,326,919.88
3 至 4 年	627,094,592.15
4 至 5 年	362,023,150.51
5 年以上	479,209,177.22
合计	17,970,741,050.52

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	232,409,201.69	3,906,567,951.54	19,326,438.56	94,056,342.77		4,025,594,371.90
按组合计提坏账准备	1,720,409,597.66	709,932,443.97		598,531,599.31		1,831,810,442.32
合计	1,952,818,799.35	4,616,500,395.51	19,326,438.56	692,587,942.08		5,857,404,814.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位一	13,471,335.56	现金收回
单位二	5,855,103.00	现金收回
合计	19,326,438.56	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	692,587,942.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	工程款	79,259,603.01	无法收回	核销审批流程	否
单位二	工程款	77,206,561.14	无法收回	核销审批流程	否
单位三	工程款	49,032,503.60	无法收回	核销审批流程	否
单位四	工程款	48,312,150.00	无法收回	核销审批流程	否
单位五	工程款	42,491,541.96	无法收回	核销审批流程	否
单位六	工程款	24,448,081.36	无法收回	核销审批流程	否
单位七	工程款	22,818,582.00	无法收回	核销审批流程	否
单位八	工程款	21,163,485.42	无法收回	核销审批流程	否
单位九	工程款	21,063,774.00	无法收回	核销审批流程	否
单位十	工程款	15,538,879.42	无法收回	核销审批流程	否
单位十一	工程款	12,772,075.55	无法收回	核销审批流程	否
单位十二	工程款	11,642,178.19	无法收回	核销审批流程	否
单位十三	工程款	11,596,735.77	无法收回	核销审批流程	否
单位十四	工程款	11,385,211.13	无法收回	核销审批流程	否
单位十五	工程款	11,038,210.11	无法收回	核销审批流程	否
单位十六	工程款	11,021,000.00	无法收回	核销审批流程	否
单位十七	工程款	10,663,589.85	无法收回	核销审批流程	否
单位十八	工程款	10,582,186.75	无法收回	核销审批流程	否
单位十九	工程款	10,357,417.76	无法收回	核销审批流程	否
合计	--	502,393,767.02	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

第一名	666,601,696.12	3.71%	33,330,084.81
第二名	250,644,053.66	1.39%	125,322,026.83
第三名	141,556,609.64	0.79%	70,778,304.82
第四名	129,047,749.40	0.72%	51,138,635.48
第五名	126,571,959.37	0.70%	6,328,597.97
合计	1,314,422,068.19	7.31%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2021年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

本公司在装饰工程决算时将决算金额与合同金额的差额在决算当期调整，但决算时确认的应收账款账龄是以装饰工程竣工时点作为起点，从而导致应收账款余额较大以及1年以上应收账款金额较大。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移的方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	533,433,281.84	-34,444,451.02

2021年公司向金融机构以不附追索权的方式转让应收账款533,433,281.84元，相关的损失为34,444,451.02元

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	243,309,777.77	275,822,920.18
合计	243,309,777.77	275,822,920.18

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 2021年末公司已质押的应收款项融资

项目	已质押金额
银行承兑汇票	36,596,256.23

(2) 2021年末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,097,287,302.97	—

(3) 2021年末应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	202,505,604.92	74.87%	154,549,966.14	84.31%
1 至 2 年	45,128,655.09	16.69%	15,553,717.74	8.48%
2 至 3 年	12,163,731.98	4.50%	7,092,626.76	3.87%
3 年以上	10,664,353.39	3.78%	6,129,682.01	3.34%
合计	270,462,345.38	--	183,325,992.65	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

2021 年末公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	占预付账款余额 合计数的比例 (%)
第一名	20,519,082.56	7.59
第二名	9,721,468.08	3.59
第三名	8,322,557.85	3.08
第四名	6,955,350.42	2.57
第五名	5,196,142.28	1.92
合计	50,714,601.19	18.75

其他说明：

2021 年末预付款项较 2020 年末增长 46.49%，主要系本期公司预付供应商款项增加所致。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	250,610,780.03	238,574,992.82
合计	250,610,780.03	238,574,992.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	206,842,638.64	309,634,210.20
备用金	10,047,833.73	10,420,087.26
其他	85,012,228.28	9,600,557.79
合计	301,902,700.65	329,654,855.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	82,002,830.46		9,077,031.97	91,079,862.43
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,776,178.39		3,956,500.00	6,732,678.39
本期转回	0.00		2,827,031.97	2,827,031.97
本期核销	46,637,070.12		2,500,000.00	49,137,070.12
其他变动	5,443,481.89		0.00	5,443,481.89
2021 年 12 月 31 日余额	43,585,420.62		7,706,500.00	51,291,920.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	174,978,565.95
1 至 2 年	68,516,460.38
2 至 3 年	23,965,012.59
3 年以上	34,442,661.73
3 至 4 年	9,297,042.76
4 至 5 年	6,826,489.18
5 年以上	18,319,129.79
合计	301,902,700.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,077,031.97	3,956,500.00	2,827,031.97	2,500,000.00		7,706,500.00
按组合计提坏账	82,002,830.46	2,776,178.39		46,637,070.12	5,443,481.89	43,585,420.62

准备						
合计	91,079,862.43	6,732,678.39	2,827,031.97	49,137,070.12	5,443,481.89	51,291,920.62

其他增加系2021年非同一控制下企业合并穗华置业及盛建置业增加的坏账准备所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	49,137,070.12

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	保证金	39,484,676.77	预计无法收回	核销审批流程	否
单位二	保证金	2,800,000.00	预计无法收回	核销审批流程	否
单位三	保证金	2,000,000.00	预计无法收回	核销审批流程	否
单位四	保证金	1,700,000.00	预计无法收回	核销审批流程	否
单位五	保证金	1,244,821.01	预计无法收回	核销审批流程	否
合计	--	47,229,497.78	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	非关联单位往来款*	45,546,977.43	0-2 年	15.09%	3,987,298.22
第二名	工程项目保证金	10,000,000.00	1 年以内	3.31%	500,000.00
第三名	施工保证金	9,291,641.95	2-3 年	3.08%	2,787,492.59
第四名	信托保障基金	8,500,000.00	0-2 年	2.82%	440,000.00
第五名	工程项目保证金	7,500,000.00	5 年以上	2.48%	7,500,000.00
合计	--	80,838,619.38	--	26.78%	15,214,790.81

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

2021年末无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

2021年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

2021年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

*注：非关联单位往来款系本期非同一控制下企业合并的穗华置业、盛建置业两家公司在收购前与其他单位形成的往来款。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
开发成本	1,586,442,461.89		1,586,442,461.89			
原材料	40,925,742.02		40,925,742.02	21,949,126.04		21,949,126.04
库存商品	5,617,518.99	356,300.00	5,261,218.99	12,242,103.39	591,588.71	11,650,514.68
在产品				2,866,264.15		2,866,264.15
消耗性生物资产	18,997,198.27		18,997,198.27	16,910,928.84		16,910,928.84
周转材料	210,146.46		210,146.46	465,048.33		465,048.33
合计	1,652,193,067.63	356,300.00	1,651,836,767.63	54,433,470.75	591,588.71	53,841,882.04

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
悦澜湾雅园	2022年04月15日	2024年05月31日	1,140,000,000.00	0.00				767,245,482.86		43,331,704.01	信托融资
琚睿华庭	2021年04月01日	2024年05月31日	1,010,000,000.00	0.00				819,196,979.03		41,638,869.32	信托融资
合计	--	--	2,150,000,000.00	0.00				1,586,442,461.89		84,970,573.33	--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存商品	591,588.71	-27,920.00		207,368.71		356,300.00	
合计	591,588.71	-27,920.00		207,368.71		356,300.00	--

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

（3）存货期末余额中利息资本化率的情况

截至2021年12月31日止，存货余额中借款费用资本化金额84,970,573.33元，主要系穗华置业、盛建置业开发成本中借款利息资本化所致，其中穗华置业借款利息资本化金额41,638,869.32元，盛建置业借款利息资本化金额43,331,704.01元。

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况:

单位: 元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

10、合同资产

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	6,603,680,480.71	859,082,600.25	5,744,597,880.46	6,783,629,836.10	340,338,591.79	6,443,291,244.31
未到期的质保金	4,574,830,484.32	1,045,526,330.85	3,529,304,153.47	2,462,490,569.90	128,878,589.96	2,333,611,979.94
合计	11,178,510,965.03	1,904,608,931.10	9,273,902,033.93	9,246,120,406.00	469,217,181.75	8,776,903,224.25

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

单位: 元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
减值准备	1,435,391,749.35			
合计	1,435,391,749.35			--

其他说明:

11、持有待售资产

单位: 元

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

其他说明:

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	92,096,454.93	90,289,257.26
减：坏账准备	-920,964.54	-902,892.57
合计	91,175,490.39	89,386,364.69

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	299,899,381.96	113,007,717.52
合计	299,899,381.96	113,007,717.52

其他说明：

2021年末其他流动资产较期初增长165.38%，主要本期待抵扣税金金额较大所致。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款工程款	212,026,881.16	2,120,268.81	209,906,612.35	376,944,906.94	3,769,449.07	373,175,457.87	
合计	212,026,881.16	2,120,268.81	209,906,612.35	376,944,906.94	3,769,449.07	373,175,457.87	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,769,449.07			3,769,449.07

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-1,649,180.26			-1,649,180.26
2021年12月31日余额	2,120,268.81			2,120,268.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

2021年末公司无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

2021年末公司无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明

按欠款方归集的2021年末余额前三名的长期应收款情况

单位名称	2021年12月31日余额	占长期应收款余额 合计数的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	148,078,000.00	69.84	1,480,780.00
第二名	39,410,825.15	18.59	394,108.25
第三名	24,538,056.01	11.57	245,380.56
合计	212,026,881.16	100.00	2,120,268.81

2021年末长期应收款较2020年末下降86.26%，主要系根据解释14号的相关规定，将PPP项目的应收款项重分类至其他非流动资产所致。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
DELOS RESIDE NTIAI SOLUTI	225,124.0 6			-225,124. 06						0.00	0.00

ONS (HK) LIMITED											
小计	225,124.06			-225,124.06						0.00	0.00
合计	225,124.06			-225,124.06						0.00	0.00

其他说明

(1) 2017年8月25日, 本公司子公司金螳螂国际与DELOS CHINA (HK) IMITED共同投资设立DELOS RESIDENTIAL SOLUTIONS (HK) IMITED, 注册资本200.00万美元, 截止2021年12月31日, 金螳螂国际持股比例为45.78%, 能够对DELOS RESIDENTIAL SOLUTIONS (HK) IMITED实施重大影响, 故采用权益法核算。

(2) 2021年末长期股权投资较2020年末下降100.00%, 主要系本期DELOS RESIDENTIAL SOLUTIONS (HK) IMITED权益法下确认的投资损失金额较大所致。

18、其他权益工具投资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位: 元

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

其他说明:

19、其他非流动金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		
其中: 之江新实业有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
上海云锋麒泰投资中心(有限合伙)	199,185,670.23	200,000,000.00
上海中城联盟投资管理股份有限公司	31,872,000.00	31,872,000.00
兰州科天水性科技有限公司	0.00	30,000,000.00
苏州人民商场股份有限公司	150,000.00	150,000.00

海南机场设施股份有限公司	9,399,731.88	0.00
合计	490,607,402.11	512,022,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	166,420,189.08	8,255,496.78		174,675,685.86
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	13,186,050.78			13,186,050.78
(1) 处置	13,186,050.78			13,186,050.78
(2) 其他转出				
4.期末余额	153,234,138.30	8,255,496.78		161,489,635.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	35,095,705.40	4,284,071.52		39,379,776.92
2.本期增加金额	5,246,631.52	329,437.67		5,576,069.19
(1) 计提或摊销	5,246,631.52	329,437.67		5,576,069.19
3.本期减少金额	1,331,564.24			1,331,564.24
(1) 处置	1,331,564.24			1,331,564.24
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,010,772.68	4,613,509.19		43,624,281.87
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	114,223,365.62	3,641,987.59		117,865,353.21
2.期初账面价值	131,324,483.68	3,971,425.26		135,295,908.94

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

2021年末投资性房地产未发生减值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

2021年末无未办妥产权证书的资产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	880,599,689.56	892,169,838.74
固定资产清理	0.00	0.00
合计	880,599,689.56	892,169,838.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	------	------	----

一、账面原值:							
1.期初余额	1,059,688,842.77	59,177,149.96	78,507,726.79	147,523,349.82	46,656,562.49	22,029,096.07	1,413,582,727.90
2.本期增加金额	29,962,686.86	6,480,907.98	4,836,935.68	6,760,777.97	3,687,101.24	267,779.40	51,996,189.13
(1) 购置	29,962,686.86	3,390,847.52	4,836,935.68	6,760,777.97	3,687,101.24	267,779.40	48,906,128.67
(2) 在建工程转入		3,090,060.46					3,090,060.46
(3) 企业合并增加				145,916.44			145,916.44
3.本期减少金额	10,144,113.13	5,296,616.08	5,304,608.75	8,074,332.50	3,780,530.34	560,215.13	33,160,415.93
(1) 处置或报废	10,144,113.13	5,296,616.08	5,304,608.75	8,074,332.50	3,780,530.34	560,215.13	33,160,415.93
4.期末余额	1,079,507,416.50	60,361,441.86	78,040,053.72	146,209,795.29	46,563,133.39	21,736,660.34	1,432,418,501.10
二、累计折旧							
1.期初余额	250,762,869.66	42,919,624.24	60,400,546.06	111,544,674.24	36,633,557.59	18,532,532.72	520,793,804.51
2.本期增加金额	31,951,470.01	3,521,161.62	4,077,036.53	8,806,978.10	3,755,159.75	678,790.52	52,790,596.53
(1) 计提	31,951,470.01	3,521,161.62	4,077,036.53	8,806,382.60	3,755,159.75	678,790.52	52,790,001.03
(2) 企业合并增加				595.50			595.50
3.本期减少金额	1,297,134.88	4,637,355.53	4,690,307.62	7,950,332.18	3,312,758.44	496,785.50	22,384,674.15
(1) 处置或报废	1,297,134.88	4,637,355.53	4,690,307.62	7,950,332.18	3,312,758.44	496,785.50	22,384,674.15
4.期末余额	281,417,204.79	41,803,430.33	59,787,274.97	112,401,320.16	37,075,958.90	18,714,537.74	551,199,726.89
三、减值准备							
1.期初余额		46,631.91	290,705.70	281,747.04			619,084.65
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额		46,631.91	290,705.70	281,747.04			619,084.65
四、账面价值							
1.期末账面 价值	798,090,211.71	18,511,379.62	17,962,073.05	33,526,728.09	9,487,174.49	3,022,122.60	880,599,689.56
2.期初账面 价值	808,925,973.11	16,210,893.81	17,816,475.03	35,696,928.54	10,023,004.90	3,496,563.35	892,169,838.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

2021年末固定资产无闲置、置换、抵押及担保情况。

2021年末公司无通过经营租赁租出的固定资产情况。

2021年末无未办妥产权证书的资产情况。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,260,221.78	41,215,785.57
合计	14,260,221.78	41,215,785.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	14,260,221.78	0.00	14,260,221.78	41,215,785.57	0.00	41,215,785.57
合计	14,260,221.78	0.00	14,260,221.78	41,215,785.57	0.00	41,215,785.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
零星工程	0.00	41,215,785.57	25,806,430.06	3,090,060.46	49,671,933.39	14,260,221.78						其他
合计	0.00	41,215,785.57	25,806,430.06	3,090,060.46	49,671,933.39	14,260,221.78	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

注：其他减少系转入长期待摊费用所致

2021年末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

2021年末在建工程较期初下降65.40%，主要系金螳螂园区装修项目完工所致

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	173,266,917.71	173,266,917.71
2.本期增加金额	66,117,473.26	66,117,473.26
3.本期减少金额	38,285,095.79	38,285,095.79
4.期末余额	201,099,295.18	201,099,295.18
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	56,710,563.00	56,710,563.00
(1) 计提	56,710,563.00	56,710,563.00
3.本期减少金额	21,401,410.58	21,401,410.58
(1) 处置	21,401,410.58	21,401,410.58
4.期末余额	35,309,152.42	35,309,152.42
三、减值准备		

1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	165,790,142.76	165,790,142.76
2.期初账面价值	173,266,917.71	173,266,917.71

其他说明：

2021年末使用权资产计提的折旧金额为56,710,563.00元，其中计入管理费用的折旧费用为10,916,355.15元，计入销售费用的折旧费为2,095,647.59元，计入营业成本的折旧费为43,698,560.26元。

2021年末使用权资产较2020年末大幅增长，主要系根据新租赁准则的相关规定，将租赁期超过一年的房屋建筑物租赁在该科目核算所致。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	经营权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	81,278,014.61	198,130.00		36,000,000.00	56,085,677.29	173,561,821.90
2.本期增加金额					1,995,594.10	1,995,594.10
(1) 购置					1,995,594.10	1,995,594.10
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					1,829,046.10	1,829,046.10
(1) 处置					1,829,046.10	1,829,046.10

4.期末余额	81,278,014.61	198,130.00		36,000,000.00	56,252,225.29	173,728,369.90
二、累计摊销						
1.期初余额	30,286,348.69	198,130.00		4,083,333.34	49,451,501.51	84,019,313.54
2.本期增加金额	1,843,140.56			3,600,000.00	3,770,426.36	9,213,566.92
(1) 计提	1,843,140.56			3,600,000.00	3,770,426.36	9,213,566.92
3.本期减少金额					1,309,140.00	1,309,140.00
(1) 处置					1,309,140.00	1,309,140.00
4.期末余额	32,129,489.25	198,130.00		7,683,333.34	51,912,787.87	91,923,740.46
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	49,148,525.36			28,316,666.66	4,339,437.42	81,804,629.44
2.期初账面价值	50,991,665.92			31,916,666.66	6,634,175.78	89,542,508.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

2021年末无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

2021年末无形资产无闲置、置换、抵押及担保情况。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
HBA	383,537,920.28				8,770,074.29	374,767,845.99
Coopers Hill Singapore Pte Ltd*	17,865,176.20				408,509.60	17,456,666.60
土木文化	6,652,310.57					6,652,310.57
穗华置业		5,317,962.51				5,317,962.51
盛建置业		2,016,208.98				2,016,208.98
合计	408,055,407.05	7,334,171.49			9,178,583.89	406,210,994.65

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
HBA	0.00	244,418,004.14				244,418,004.14
CHS						
土木文化						
穗华置业						

盛建置业						
合计	0.00	244,418,004.14				244,418,004.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注*：Coopers Hill Singapore Pte Ltd以下简称CHS。

其他减少系汇率变动引起的外币报表折算差额所致

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

①收购HBA确认商誉

A. 资产组组合的识别与界定

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

B. 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照资产组组合预计未来现金流量的现值来确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为15.07%，为反映相关资产组组合特定风险的税前折现率。对资产组组合进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

受新冠疫情持续影响，管理层对HBA短期内经营业绩预期难以支持其原有账面估值，聘请专业评估机构对合并HBA形成的商誉进行评估，根据公司管理层对未来经营状况的预测和评估机构的评估报告。公司对截止2021年12月31日收购HBA确认的商誉进行减值测试，计提商誉减值准备244,418,004.14元。

②收购CHS确认商誉

A. 资产组组合的识别与界定

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

B. 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照资产组组合预计未来现金流量的现值来确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为14.66%，为反映相关资产组组合特定风险的税前折现率。对资产组组合进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

根据商誉减值测试过程，收购CHS确认的商誉截止2021年12月31日无需计提减值准备。

③收购土木文化确认商誉

A. 资产组的识别与界定

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

B. 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值来确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为14.36%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

根据商誉减值测试过程，收购土木文化确认的商誉截止2021年12月31日无需计提减值准备。

④收购穗华置业、盛建置业确认的商誉

于本期末，公司按照相同的商誉减值方法对公司收购穗华置业和盛建置业形成的商誉进行减值测试，根据商誉减值测试过程，收购穗华置业、盛建置业确认的商誉截止2021年12月31日无需计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

2021年末商誉较2020年末下降60.35%，主要系计提收购HBA形成的商誉减值准备金额较大所致。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	49,904,354.32	61,859,074.25	19,060,666.88		92,702,761.69
合计	49,904,354.32	61,859,074.25	19,060,666.88		92,702,761.69

其他说明

2021年末长期待摊费用较期初增长85.76%，主要系新增装修费支付金额较大所致。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,454,643,339.26	218,769,226.77	465,490,701.04	70,831,251.69
可抵扣亏损	95,028,421.35	14,524,824.70		
信用减值准备	6,124,873,150.10	925,655,313.59	2,220,344,202.71	337,359,385.19
股份支付			65,283,144.96	9,792,471.74
其他非流动金融资产公允价值变动	116,887,205.88	17,533,080.88	64,000,000.00	9,600,000.00
未支付的职工薪酬	35,216,366.47	5,986,782.31	62,158,308.41	10,566,912.43
固定资产减值准备	610,987.16	91,648.07	610,987.16	91,648.07
合计	7,827,259,470.22	1,182,560,876.32	2,877,887,344.28	438,241,669.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	94,303,912.85	23,575,978.22		
海外子公司固定资产折旧形成	10,876,194.10	2,075,966.64	12,377,183.94	2,104,121.27
美国州税联邦减免	10,013,599.38	1,702,311.90	8,789,424.12	1,494,202.10
交易性金融资产公允价值变动	1,351,132.60	214,774.33	3,486,741.05	565,295.04

合计	116,544,838.93	27,569,031.09	24,653,349.11	4,163,618.41
----	----------------	---------------	---------------	--------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,182,560,876.32		438,241,669.12
递延所得税负债		27,569,031.09		4,163,618.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	219,510,956.57	262,865,271.34
信用减值准备	1,392,929,072.02	20,188,166.98
资产减值准备	449,965,591.84	3,726,480.71
商誉减值准备	244,418,004.14	
存货跌价准备	356,300.00	591,588.71
固定资产减值准备	8,097.49	8,097.49
合计	2,307,188,022.06	287,379,605.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	0.00	1,475,132.07	
2022 年	16,814,463.40	35,282,566.54	
2023 年	20,485,728.80	26,816,496.47	
2024 年	7,175,148.70	97,288,565.34	
2025 年	79,999,372.84	102,002,510.92	
2026 年	95,036,242.83	0.00	
合计	219,510,956.57	262,865,271.34	--

其他说明：

2021年末递延所得税资产较2020年末增长169.84%，主要系应收款项单项计提坏账准备金额增加，相应形成的可抵扣暂时性差异金额较大所致；2021年末递延所得税负债较2020年末增长562.14%，主要系非同一控制下企业合并资产评估增值形成的递延所得税负债较大所致。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	258,490,839.84	0.00	258,490,839.84	268,329,840.24	0.00	268,329,840.24
人身保险的现金退保值	12,069,200.10	0.00	12,069,200.10	11,105,379.80	0.00	11,105,379.80
PPP 项目应收款项	1,070,244.530.21	10,702,445.31	1,059,542.084.90	1,166,510.649.47	11,665,106.50	1,154,845.542.97
合计	1,340,804.570.15	10,702,445.31	1,330,102.124.84	1,445,945.869.51	11,665,106.50	1,434,280.763.01

其他说明：

(1) 人身保险的现金退保值为假设于2021年12月31日终止为新加坡金螳螂的子公司HBA若干关键管理人员所购买的人身保险，公司可以从保险公司获得的现金金额。公司无近期终止上述人身保险的计划。

(2) 2021年末其他非流动资产较2020年末增长376.00%，主要系根据解释14号的相关规定，将PPP项目的应收款项重分类至其他非流动资产所致。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	641,271,000.00	515,747,000.00
应收账款保理	223,695,779.47	103,990,224.42
商业承兑汇票贴现	16,680,531.40	94,159,267.99
应计利息	600,784.43	466,680.44
合计	882,248,095.30	714,363,172.85

短期借款分类的说明：

2021年末保证借款余额中，由本公司提供担保，新加坡金螳螂向银行取得借款30,000,000.00美元（折合人民币金额191,271,000.00元），美瑞德公司向银行取得借款450,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

2021年末余额中无逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	170,727,912.52	354,853,516.29
银行承兑汇票	4,043,356,323.87	4,322,815,789.95
应付账款融资	2,865,700.00	193,553,381.44
合计	4,216,949,936.39	4,871,222,687.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 14,691,290.87 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	12,739,662,534.33	14,614,508,048.63
劳务款	1,645,879,936.61	2,388,948,158.11
工程设备款	24,004,048.29	39,589,683.07
其他款项	11,085,344.46	3,861,018.69
合计	14,420,631,863.69	17,046,906,908.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

2021年末无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	1,326,150,722.59	648,761,416.65
预收设计款	201,701,560.74	169,582,138.15
预收购房款	179,873,997.25	0.00
合计	1,707,726,280.58	818,343,554.80

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,683,090,502.71	3,106,568,835.86	3,226,023,725.49	1,563,635,613.08
二、离职后福利-设定提存计划	17,678,638.52	97,345,410.75	99,601,631.58	15,422,417.69

合计	1,700,769,141.23	3,203,914,246.61	3,325,625,357.07	1,579,058,030.77
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,681,160,122.75	2,918,093,275.35	3,038,455,622.97	1,560,797,775.13
2、职工福利费	0.00	113,765,552.71	113,765,552.71	0.00
3、社会保险费	967,459.00	31,737,378.97	30,870,249.99	1,834,587.98
其中：医疗保险费	563,470.63	24,281,528.42	23,654,110.60	1,190,888.45
工伤保险费	30,058.91	3,039,022.50	2,864,627.55	204,453.86
生育保险费	373,929.46	4,416,828.05	4,351,511.84	439,245.67
4、住房公积金	130,221.60	41,038,825.13	41,003,994.12	165,052.61
5、工会经费和职工教育经费	832,699.36	1,933,803.70	1,928,305.70	838,197.36
合计	1,683,090,502.71	3,106,568,835.86	3,226,023,725.49	1,563,635,613.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,514,779.17	95,269,753.43	97,600,276.84	15,184,255.76
2、失业保险费	163,859.35	2,075,657.32	2,001,354.74	238,161.93
合计	17,678,638.52	97,345,410.75	99,601,631.58	15,422,417.69

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	54,554,642.28	80,101,991.57
企业所得税	74,254,302.58	116,867,138.78
个人所得税	21,156,386.33	15,331,133.62
房产税	2,233,629.79	1,763,657.75
其他	372,792.10	2,911,955.61
合计	152,571,753.08	216,975,877.33

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	10,914,038.22	10,574,000.00
其他应付款	508,011,839.88	288,908,436.62
合计	518,925,878.10	299,482,436.62

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,914,038.22	10,574,000.00
合计	10,914,038.22	10,574,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债权转让款	170,000,000.00	0.00
限制性股票回购义务	63,983,800.00	121,595,650.00
保证金	57,351,391.97	107,158,502.19
外部单位往来款	155,657,732.83	43,329,326.46
股权转让款	40,000,000.00	530,000.00
其他	21,018,915.08	16,294,957.97

合计	508,011,839.88	288,908,436.62
----	----------------	----------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

2021年末无账龄超过1年的重要其他应付款。

2021年末其他应付款较期初增长73.27%，主要系本期非同一控制下企业合并穗华置业、盛建置业，尚未支付的股权及债权转让款金额较大所致。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	81,000,000.00	51,000,000.00
一年内到期的租赁负债	49,467,457.53	46,071,718.39
应计利息	141,629.06	83,934.28
合计	130,609,086.59	97,155,652.67

其他说明：

(1) 本公司控股子公司西安金创从中国银行西安高新技术开发区支行取得质押借款18,540.61万元，其中2022年5月到期1,150.00万元，2022年11月到期1,150.00万元。本公司控股子公司水城瑞通从中国农业发展银行水城县支行取得质押借款65,138.71万元，其中2022年6月到期2,900.00万元，2022年12月到期2,900.00万元。

(2) 2021年末一年内到期的非流动负债较2020年末增长155.68%，主要系将于2022年到期的长期借款和租赁负债金额较大所致。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,391,484,209.63	1,292,998,919.56
待执行的亏损合同	9,569,925.70	4,750,127.20
合计	1,401,054,135.33	1,297,749,046.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	754,388,800.00	835,388,800.00
抵押借款	765,000,000.00	0.00
应计利息	4,684,721.47	1,529,553.34
合计	1,524,073,521.47	836,918,353.34

长期借款分类的说明：

(1) 本公司控股子公司水城瑞通从中国农业发展银行水城县支行取得质押借款65,023.66万元（其中5,800.00万元计入一年内到期的长期借款），该借款系水城瑞通以《水城县改善农村人居环境综合治理PPP项目（二期）合同》项下应收可行性缺口补助收入为质押担保，并由苏州金螳螂企业（集团）有限公司提供保证。

(2) 本公司控股子公司西安金创从中国银行西安高新技术开发区支行取得质押借款18,515.22万元（其中2,300.00万元计入一年内到期的长期借款），该借款系西安金创以《西安创业咖啡特色街区改造建设项目PPP项目合同》项下预期收益权为质押担保。

(3) 本公司子公司穗华置业从五矿国际信托有限公司取得抵押借款36,000.00万元，该借款系穗华置业以标的项目坐落地块对应的国有建设用地使用权为抵押担保。

(4) 本公司子公司盛建置业从五矿国际信托有限公司取得抵押借款40,500.00万元，该借款系盛建置业以标的项目坐落地块对应的国有建设用地使用权为抵押担保。

(5) 2021年末长期借款较期初增长82.11%，主要系公司业务发展的需要，新增借款金额较大所致。

其他说明，包括利率区间：

长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2021年12月31日	2020年12月31日
五矿国际信托有限公司	2021/1/1	2023/1/1	人民币	12.00	360,000,000.00	—
五矿国际信托有限公司	2021/1/1	2023/1/1	人民币	12.00	203,308,000.00	—
五矿国际信托有限公司	2021/2/1	2023/2/1	人民币	12.00	147,181,000.00	—
五矿国际信托有限公司	2021/2/1	2023/2/1	人民币	12.00	54,511,000.00	—

中国农业发展银行水城县支行	2020/1/2	2033/6/19	人民币	6.37	39,236,600.00	39,236,600.00
中国农业发展银行水城县支行	2019/7/26	2033/6/19	人民币	6.37	200,000,000.00	200,000,000.00
中国农业发展银行水城县支行	2019/6/26	2033/6/19	人民币	6.37	193,000,000.00	251,000,000.00
中国农业发展银行水城县支行	2019/10/30	2033/6/19	人民币	6.37	150,000,000.00	150,000,000.00
中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	2017/11/28	2028/11/29	人民币	4.90	69,520,000.00	82,032,000.00
中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	2017/11/29	2028/11/28	人民币	4.90	52,480,000.00	58,368,000.00
中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	2018/11/29	2028/11/28	人民币	5.39	27,303,496.00	30,431,496.00
中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	2018/11/30	2028/11/28	人民币	5.39	12,848,704.00	14,320,704.00
中国农业发展银行水城县支行	2020/4/21	2033/6/19	人民币	6.37	10,000,000.00	10,000,000.00
合计					1,519,388,800.00	835,388,800.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	197,098,242.69	188,350,147.20
减：未确认融资费用	-21,329,741.10	-16,379,474.58
减：一年内到期的租赁负债	-49,467,457.53	-46,071,718.39
合计	126,301,044.06	125,898,954.23

其他说明

2021年末租赁负债较2020年末大幅增长，主要系根据新租赁准则的相关规定，将尚未支付的租赁付款额的现值在该科目核算所致。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

涉及政府补助的项目:

单位: 元

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

其他说明:

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,683,358,689.00				-12,015,000.00	-12,015,000.00	2,671,343,689.00

其他说明：

2021年6月，根据公司2020年度股东大会决议和2021年第六届董事会第九次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2018年限制性股票激励计划的第二个解除限售期公司层面业绩考核未达成，对第二个解除限售期已获授但尚未解锁的限制性股票1,201.50万股进行回购注销，减少注册资本1,201.50万元，本次回购注销完成后，公司注册资本变更为267,134.3689万元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	324,857,726.09	8,352,000.00	146,516,018.07	186,693,708.02
其他资本公积	43,865,590.11	0.00	43,865,590.11	0.00
合计	368,723,316.20	8,352,000.00	190,381,608.18	186,693,708.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本溢价增加主要系限制性股票激励计划预留部分股票第一个解除限售期的限制性股票解禁，相应将计提的其他资本公积8,352,000.00元由其他资本公积转入股本溢价。

(2) 本期资本溢价减少主要系：

①2021年6月，根据公司2020年度股东大会决议和2021年第六届董事会第九次会议及第六届监事会第九次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2018年限制性股票激励计划的第二个解除限售期公司层面业绩考核未达成，根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，公司对第二个解除限售期已获授但尚未解除限售的合计1,201.50万股限制性股票进行回购注销，使得股本溢价减少35,972,850.00元；②其他减少系公司本期收购孙公司金螳螂家，相应调整股本溢价和少数股东权益所致。

(3) 其他资本公积减少主要系第一期预留部分的限制性股票解禁影响，其他减少系冲回限制性股票激励计划第三个解除限售期确认的股份支付费用影响所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	121,595,650.00	0.00	57,611,850.00	63,983,800.00
回购公司股份	0.00	249,834,424.52	0.00	249,834,424.52
合计	121,595,650.00	249,834,424.52	57,611,850.00	313,818,224.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期库存股增加系根据2021年第六届董事会第三次临时会议、2021年第一次临时股东大会审计通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份所致。

(2) 本期限限制性股票回购义务减少主要系：

①根据公司2021年第六届董事会第二次临时会议和第六届监事会第二次临时会议审议通过的《关于2018年限制性股票激励计划预留限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次解锁的限制性股票数量为2,400,000股，相应限制性股票回购义务减少9,624,000.00元；

②2021年6月，根据公司2020年度股东大会决议和2021年第六届董事会第九次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2018年限制性股票激励计划的第二个解除限售期公司层面业绩考核未达成，根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，公司对第二个解除限售期已获授但尚未解除限售的合计1,201.50万股限制性股票进行回购注销，相应的限制性股票回购义务减少47,987,850.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,462,575.66	-41,724,704.56				-39,500,118.66	-2,224,585.90	-46,962,694.32
外币财务报表折算差额	-7,462,575.66	-41,724,704.56				-39,500,118.66	-2,224,585.90	-46,962,694.32
其他综合收益合计	-7,462,575.66	-41,724,704.56				-39,500,118.66	-2,224,585.90	-46,962,694.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,360,046,645.33			1,360,046,645.33
储备基金	256,728.58			256,728.58
企业发展基金	128,364.29			128,364.29
合计	1,360,431,738.20			1,360,431,738.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》及本公司章程有关规定，当法定盈余公积达到注册资本 50%时可不再提取，故本期未计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	12,725,196,506.07	10,853,403,316.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		34,339,607.55
调整后期初未分配利润	12,725,196,506.07	10,887,742,924.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,950,089,441.09	2,373,915,319.52
应付普通股股利	524,555,247.40	536,461,737.80
期末未分配利润	7,250,551,817.58	12,725,196,506.07

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,299,567,581.79	21,245,723,172.98	31,167,971,029.28	26,041,232,110.79
其他业务	74,584,258.86	33,304,599.74	75,256,772.76	17,203,032.44
合计	25,374,151,840.65	21,279,027,772.72	31,243,227,802.04	26,058,435,143.23

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	25,374,151,840.65	报表总营业收入	31,243,227,802.04	报表总营业收入
营业收入扣除项目合计金额	74,584,258.86	与主营业务无关的业务收入	75,256,772.76	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.29%	扣除项目占比	0.24%	扣除项目占比
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	74,584,258.86		75,256,772.76	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0		0	
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0		0	
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0		0	
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0		0	
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0		0	
与主营业务无关的业务收入小计	74,584,258.86	与主营业务无关的业务收入	75,256,772.76	与主营业务无关的业务收入
二、不具备商业实质的收入	——	——	——	——
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0			
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段	0			

段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3.交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00			
4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00			
5.审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00			
6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00			
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00			
营业收入扣除后金额	25,299,567,581.79	扣除后营业收入	31,167,971,029.28	扣除后营业收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
按收入确认时间：				

在某一时间确认收入				570,202,857.34
其中：材料销售				531,015,976.97
其他业务				39,186,880.37
在某段时间确认收入				24,803,948,983.31
其中：建筑装饰服务				24,768,551,604.82
其他业务				35,397,378.49
合计				25,374,151,840.65

与履约义务相关的信息：

公司主要为客户提供建筑装饰服务和销售商品。对于建筑装饰服务，履约义务的时间基本和相关建筑装饰项目的完工进度一致；对于销售商品，公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 28,487,990,370.19 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	2,575,717,322.06	10.15
第二名	958,392,587.36	3.78
第三名	308,787,829.37	1.22
第四名	246,833,366.17	0.97
第五名	231,388,743.99	0.91
合计	4,321,119,848.95	17.03

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	42,874,385.48	55,855,981.52
教育费附加	31,562,765.79	41,519,006.73
房产税	10,520,551.09	8,502,794.69
其他	3,407,514.67	2,300,729.28
合计	88,365,217.03	108,178,512.22

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	269,326,270.04	294,401,884.28
短期租赁费	14,473,729.67	12,018,057.83
办公费	10,486,059.59	15,176,281.47
差旅费	8,879,933.51	7,409,577.77
业务招待费	7,415,953.32	4,723,641.82
工程维修费	5,107,450.93	13,474,157.01
广告费	3,856,249.79	21,122,989.52
仓储管理费	2,855,649.46	5,316,033.23
其他	7,683,242.65	2,321,878.37
合计	330,084,538.96	375,964,501.30

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	412,326,571.35	372,598,225.30
折旧与摊销	56,073,293.34	96,738,585.25
办公费	45,310,919.47	54,265,803.69
专业服务费	16,712,508.33	17,910,468.81
差旅费	7,044,565.08	7,375,073.69
业务招待费	5,956,553.08	3,775,927.56
上市公司专项费	4,230,037.52	4,912,248.79
短期租赁费	3,836,298.72	35,355,434.42
股份支付	-35,446,099.96	3,579,199.92
其他	4,391,915.69	8,335,121.04
合计	520,436,562.62	604,846,088.47

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	441,702,375.64	495,211,608.31
材料费	347,374,696.57	405,454,506.46
折旧与摊销	6,526,671.59	13,029,926.57

其他费用	45,413,469.51	42,086,292.84
合计	841,017,213.31	955,782,334.18

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,553,582.24	145,524,591.79
其中：租赁负债利息支出	8,327,166.58	
减：利息收入	51,074,662.92	41,474,553.83
利息净支出	74,478,919.32	104,050,037.96
汇兑损失	3,641,466.78	12,175,656.00
减：汇兑收益	3,923,065.81	1,746,689.18
汇兑净损失	-281,599.03	10,428,966.82
银行手续费	6,873,690.86	16,687,064.12
合计	81,071,011.15	131,166,068.90

其他说明：

2021 年度财务费用金额较 2020 年度减少 38.19%，主要系本期利息净支出减少所致。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	19,621,871.10	51,537,845.33
其中：直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	19,621,871.10	51,537,845.33
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	4,656,667.46	3,146,250.49
其中：个税扣缴税款手续费	4,047,750.44	2,705,907.39
进项税加计扣除	608,917.02	440,343.10
合计	24,278,538.56	54,684,095.82

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-225,124.06	-9,556,696.62

处置长期股权投资产生的投资收益	-77,917.13	17,214,943.35
处置交易性金融资产取得的投资收益	33,592,343.68	35,183,316.32
应收款项融资贴现利息支出	-6,644,795.35	-6,080,300.20
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	7,787,785.66	887,120.46
合计	34,432,292.80	37,648,383.31

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,957,832.02	-723,913.69
其他非流动金融资产	-52,887,205.88	
合计	-54,845,037.90	-723,913.69

其他说明：

2021 年度公允价值变动收益较 2020 年度大幅下降，主要系其他非流动金融资产公允价值变动损失金额较大所致。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,905,646.42	-3,601,882.53
长期应收款坏账损失	1,649,180.26	-902,874.64
应收票据坏账损失	-1,415,065,548.85	-136,199,708.59
应收账款坏账损失	-4,597,173,956.95	-311,064,791.60
一年内到期的非流动资产坏账损失	-18,071.97	-585,904.50
其他非流动资产坏账损失	962,661.19	
合计	-6,013,551,382.74	-452,355,161.86

其他说明：

2021 年度信用减值损失较 2020 年度大幅增长，主要系本期应收款项单项计提坏账准备金额增加，相应计提的信用减值损失较大所致。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	27,920.00	-370,047.03
十一、商誉减值损失	-244,418,004.14	
十二、合同资产减值损失	-1,435,391,749.35	66,443,131.80
合计	-1,679,781,833.49	66,073,084.77

其他说明：

2021 年度资产减值损失较 2020 年度大幅增长，主要系本期合同资产单项计提减值准备金额增加，相应计提的资产减值损失较大所致。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-619,797.69	114,042.29
其中：固定资产处置利得	-619,797.69	-86,876.56
无形资产处置利得		200,918.85
合计	-619,797.69	114,042.29

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,638,968.27	285,660.49	1,638,968.27
赔偿收入	201,538.66		201,538.66
固定资产处置收益	386.12		386.12
合计	1,840,893.05	285,660.49	1,840,893.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

2021 年度营业外收入较 2020 年度增长 544.43%，主要系本期清理长期不需要支付的往来款金额较大所致。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	3,630,000.00	3,020,000.00	3,630,000.00
固定资产报废损失	1,025,416.77	627,978.98	1,025,416.77
其他	581,246.41	650,761.35	581,246.41
合计	5,236,663.18	4,298,740.33	5,236,663.18

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	162,936,014.43	392,581,912.71
递延所得税费用	-747,424,529.47	-22,908,080.83
合计	-584,488,515.04	369,673,831.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-5,459,333,465.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-818,900,019.86
子公司适用不同税率的影响	1,601,966.75
调整以前期间所得税的影响	359,877.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,861,304.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	271,440,160.74
研发费用加计扣除	-91,851,804.46
所得税费用	-584,488,515.04

其他说明

2021 年度所得税费用较 2020 年度大幅下降，主要系本期确认的递延所得税负数金额较大所致。

77、其他综合收益

详见附注七、57.其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	52,984,461.34	38,639,283.63
政府补助	19,621,871.10	54,243,752.72
其他	15,745,355.01	285,660.49
合计	88,351,687.45	93,168,696.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	195,069,703.06	300,985,139.99
办公费	55,796,979.06	69,442,085.16
短期租赁费	18,310,028.39	47,373,492.25
专业服务费	16,712,508.33	17,910,468.81
差旅费	15,924,498.59	14,784,651.46
业务招待费	13,372,506.40	8,499,569.38
工程修理费	5,107,450.93	13,474,157.01
广告费	3,856,249.79	21,122,989.52
仓储物流费	2,855,649.46	5,316,033.23
其他	18,038,413.23	32,422,342.72
合计	345,043,987.24	531,330,929.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	51,275,209.92	40,803,606.39

取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,783,669.28	
合计	76,058,879.20	40,803,606.39

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
冻结的银行存款		8,947,438.58
合计		8,947,438.58

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购社会公众股	249,834,424.52	
限制性股票回购	47,987,850.00	
支付租赁负债的本金和利息	60,028,332.94	
冻结的银行存款	8,480,635.80	
合计	366,331,243.26	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,874,844,950.69	2,340,608,772.66
加：资产减值准备	7,693,333,216.23	386,282,077.09

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,366,070.22	58,820,036.99
使用权资产折旧	56,710,563.00	
无形资产摊销	9,213,566.92	9,996,064.73
长期待摊费用摊销	19,060,666.88	60,823,876.16
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）	619,797.69	-114,042.29
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,025,030.65	627,978.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	54,845,037.90	723,913.69
财务费用（收益以“－”号填列）	74,197,320.29	114,479,004.78
投资损失（收益以“－”号填列）	-34,432,292.80	-37,648,383.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-747,253,963.93	-24,140,360.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-170,565.54	1,232,280.06
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,733,596.88	47,132,200.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,603,519,694.59	-5,414,546,457.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,025,438,053.23	4,229,259,080.91
其他	-35,446,099.97	3,579,199.92
经营活动产生的现金流量净额	813,571,441.33	1,777,115,242.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,464,152,756.69	6,354,809,671.18
减：现金的期初余额	6,354,809,671.18	6,051,660,327.62
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	1,109,343,085.51	303,149,343.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	50,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	132,389.08
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	938,625.42
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	856,236.34

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,464,152,756.69	6,354,809,671.18
其中：库存现金	1,218,819.61	1,518,895.79
可随时用于支付的银行存款	6,539,473,481.43	5,254,913,683.74
可随时用于支付的其他货币资金	923,460,455.65	1,098,377,091.65
三、期末现金及现金等价物余额	7,464,152,756.69	6,354,809,671.18

其他说明：

2021 年末现金及现金等价物中已扣除被冻结的银行存款为 25,044,807.69 元和应计利息 1,057,455.65 元；2020 年末现金及现金等价物中已扣除被冻结的银行存款为 16,564,171.89 元和应计利息 1,258,002.65 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,044,807.69	被法院冻结
应收票据	160,063,923.42	商票背书或贴现未终止确认
应收账款	223,695,779.47	未确认终止的保理款项
应收款项融资	36,596,256.23	质押开票
合计	445,400,766.81	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	650,007,045.25
其中：美元	58,558,530.78	6.3757	373,351,624.69
欧元	148,105.57	7.2197	1,069,277.78
港币	185,926,999.85	0.8176	152,013,915.08
英镑	2,216,946.00	8.6064	19,079,924.05
澳元	15,598.00	4.6220	72,093.96
比索	339,700.70	0.1250	42,462.59
迪拉姆	6,265,337.02	1.7305	10,842,165.71
菲律宾比索	119,934,208.46	0.1250	14,991,776.06
韩币	353,677,859.00	0.0054	1,909,860.44
卢布	1,518,714.17	0.0847	128,652.03
马来西亚林吉特	7,191.96	1.5255	10,971.33
瑞士法郎	3,614.00	6.9776	25,217.05
斯里兰卡卢比	220,185,213.10	0.0313	6,891,797.17
泰铢	23,376,633.23	0.1912	4,469,612.27
新土耳其里拉	72,530.29	0.4822	34,974.11
新元	5,553,367.70	4.7179	26,200,233.47
印度卢比	292,658,634.04	0.0853	24,963,781.48
印度尼西亚盾	3,958,128,758.28	0.0004	1,583,251.50

越南盾	21,036,013,367.00	0.0003	6,310,804.01
应收账款	--	--	411,638,136.80
其中：美元	44,137,520.80	6.3757	281,407,591.36
欧元			
港币	101,773,048.03	0.8176	83,209,644.07
迪拉姆	1,315,257.36	1.7305	2,276,052.86
菲律宾比索	145,040,512.71	0.1250	18,130,064.09
新加坡元	2,089,796.95	4.7179	9,859,453.03
越南盾	55,851,104,621.40	0.0003	16,755,331.39
其他应收款			164,278,420.70
其中：迪拉姆	30,599.50	1.7305	52,952.43
港币	168,482,731.83	0.8176	137,751,481.54
美元	4,101,000.00	6.3757	26,146,745.70
斯里兰卡卢比	4,155,556.23	0.0313	130,068.91
新加坡元	24,300.00	4.7179	114,644.97
越南盾	275,090,500.00	0.0003	82,527.15
应付账款			159,973,770.24
其中：迪拉姆	130,880.25	1.7305	226,488.27
菲律宾比索	93,219,649.47	0.1250	11,652,456.18
港币	120,666,298.85	0.8176	98,656,765.94
美元	7,036,400.00	6.3757	44,861,975.48
越南盾	15,253,614,555.61	0.0003	4,576,084.37
其他应付款			160,221,792.83
其中：迪拉姆	4,284,760.75	1.7305	7,414,778.48
菲律宾比索	133,428.29	0.1250	16,678.54
港币	115,664,136.29	0.8176	94,566,997.83
美元	8,063,974.70	6.3757	51,413,483.49
斯里兰卡卢比	403,873.16	0.0313	12,641.23
新加坡元	324,433.25	4.7179	1,530,643.63
越南盾	17,555,232,091.71	0.0003	5,266,569.63
短期借款			191,271,000.00
其中：美元	30,000,000.00	6.3757	191,271,000.00
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体的说明

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发补助	8,661,300.00	其他收益	8,661,300.00
2020 年度首批苏州市生产性服务业领军企业奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00

服务业政策扶持资金	1,850,000.00	其他收益	1,850,000.00
疫情补助	1,604,341.65	其他收益	1,604,341.65
稳岗补贴	1,236,027.19	其他收益	1,236,027.19
见习补助	1,157,412.00	其他收益	1,157,412.00
产业扶持	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
苏州市研发机构绩效补助	240,000.00	其他收益	240,000.00
优秀企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
人才项目奖励	166,573.45	其他收益	166,573.45
企业纳税奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
高新企业政策奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
培训补贴	141,300.00	其他收益	141,300.00
苏州工业园区科技奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
高质量发展综合奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	864,916.81	其他收益	864,916.81
合计	19,621,871.10		19,621,871.10

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
常熟穗华置业有限公司	2021年12月03日	45,000,000.00	49.00%	支付现金	2021年12月03日	实现控制	0.00	-48,397.55
常熟盛建置业有限公司	2021年12月03日	45,000,000.00	49.00%	支付现金	2021年12月03日	实现控制	0.00	-635,168.40

其他说明：

2021年12月，公司分别与平湖恒大名都置业有限公司（以下简称平湖恒大）、嘉兴恒大置业有限公司（以下简称嘉兴

恒大) 签署了《常熟穗华置业有限公司股权及债权转让协议》和《常熟盛建置业有限公司股权及债权转让协议》，根据协议约定，为了解决各方之间的债权债务关系，公司通过现金支付、应付工程款代为支付等多元化支付方式，分别收购平湖恒大所持穗华置业49%股权以及平湖恒大对穗华置业的债权、嘉兴恒大所持盛建置业49%股权以及嘉兴恒大对盛建置业的债权，承继平湖恒大对穗华置业、嘉兴恒大对盛建置业的相关股东权利与义务。穗华置业、盛建置业已于2021年12月3日完成工商变更，公司可以实际控制穗华置业和盛建置业。

根据穗华置业、盛建置业的章程约定，两家单位的董事会由全体董事组成，董事成员为3人，其中本公司委派2人，五矿国际信托有限公司委派1人。本公司可以通过董事会对公司的日常经营、财务管理等进行实际控制，故自合并日起将穗华置业和盛建置业纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	穗华置业	盛建置业
--现金	45,000,000.00	45,000,000.00
--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	45,000,000.00	45,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	39,682,037.49	42,983,791.02
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	5,317,962.51	2,016,208.98

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	穗华置业		盛建置业	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	73,983,630.14	73,983,630.14	800,039.14	800,039.14
应收款项				
存货	802,887,800.00	744,092,611.05	755,138,200.00	719,629,476.10

固定资产	3,917.77	3,917.77	1,839.79	1,839.79
无形资产				
预付款项	43,589.00	43,589.00	114,770.90	114,770.90
其他应收款	63,901,151.04	63,901,151.04	26,487,391.19	26,487,391.19
其他流动资产	0.00	0.00	2,363,566.16	2,363,566.16
其他非流动资产	20,586,882.02	20,586,882.02		
负债：				
借款				
应付款项	39,153,184.23	39,153,184.23	14,743,310.29	14,743,310.29
递延所得税负债	14,698,797.24		8,877,180.98	
应付票据	27,885,960.77	27,885,960.77	7,602,652.60	7,602,652.60
合同负债	179,873,997.25	179,873,997.25		
应交税费	16,909.21	16,909.21	47,840.31	47,840.31
其他应付款	232,223,824.88	232,223,824.88	260,912,800.52	260,912,800.52
其他流动负债	16,188,659.75	16,188,659.75		
长期借款	370,381,886.67	370,381,886.67	405,000,000.00	405,000,000.00
净资产	80,983,749.97	36,887,358.26	87,722,022.48	61,090,479.56
减：少数股东权益	41,301,712.48	18,812,552.71	44,738,231.46	31,156,144.58
取得的净资产	39,682,037.49	18,074,805.55	42,983,791.02	29,934,334.98

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

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
临海金螳螂家电子商务有限公司	50,000.00	51.00%	转让	2021年05月31日	完成工商变更登记或股权转让价款支付超过50%两者孰早	468,598.26	0.00%					

衢州金螳螂家电子商务有限公司	0.00	51.00%	清算	2021年03月31日	完成工商变更登记或股权转让价款支付超过 50% 两者孰早	0.00	0.00%					
丽水金螳螂家电子商务有限公司	0.00	51.00%	清算	2021年03月31日	完成工商变更登记或股权转让价款支付超过 50% 两者孰早	0.00	0.00%					
温州金螳螂家电子商务有限公司	0.00	100.00%	清算	2021年04月30日	完成工商变更登记或股权转让价款支付超过 50% 两者孰早	0.00	0.00%					
长兴金螳螂家电子商务有限公司	0.00	100.00%	清算	2021年05月31日	完成工商变更登记或股权转让价款支付超过 50% 两者孰早	0.00	0.00%					
佛山金螳螂家电子商务有限公司	0.00	51.00%	清算	2021年06月30日	完成工商变更登记或股权转让价款支付超过 50%	0.00	0.00%					

					两者孰早							
上饶市金螳螂家电子商务有限公司	0.00	100.00%	清算	2021年06月30日	完成工商变更登记或股权转让价款支付超过 50% 两者孰早	0.00	0.00%					
长春金螳螂家电子商务有限公司	0.00	100.00%	清算	2021年08月31日	完成工商变更登记或股权转让价款支付超过 50% 两者孰早	0.00	0.00%					
广州金螳螂家电子商务有限公司	0.00	100.00%	清算	2021年11月30日	完成工商变更登记或股权转让价款支付超过 50% 两者孰早	0.00	0.00%					
唐山金螳螂家电子商务有限公司	0.00	51.00%	转让	2021年11月30日	完成工商变更登记或股权转让价款支付超过 50% 两者孰早	1,092,943.21	0.00%					
绵阳金螳螂家电子商务有限公司	0.00	51.00%	清算	2021年12月31日	完成工商变更登记或股权转让价款	0.00	0.00%					

					支付超过 50% 两者孰早							
--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

本期子公司金螳螂家转让或注销“金螳螂家”系列子企业11家，子公司金螳螂国际注销下属子公司济宁金螳螂建设工程有限公司，子公司软装艺术吸收合并子公司苏州家具，子公司辽宁金螳螂及俄罗斯金螳螂于本期注销，故本期不再纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司、苏州视界文化产业发展有限公司，子公司金螳螂国际新设金螳螂文韵（香港）建设工程有限公司、金螳螂建设工程（东南亚）有限公司，子公司景观公司新设泰安金螳螂园林景观有限公司，故本期新增合并金螳螂文韵（香港）建设工程有限公司、金螳螂建设工程（东南亚）有限公司、泰安金螳螂园林景观有限公司、金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司、苏州视界文化产业发展有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰	100.00%		同一控制下企业合并
苏州美瑞德建筑装饰材料有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰		100.00%	出资设立
苏州金螳螂幕墙有限公司	苏州市	苏州市	幕墙制造	100.00%		非同一控制下企业合并
启东金螳螂幕墙有限公司	启东市	启东市	幕墙制造		100.00%	出资设立
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	苏州市	苏州市	园林绿化	100.00%		出资设立
江苏金螳螂苗艺	苏州市	苏州市	园林绿化		100.00%	出资设立

有限公司						
大同金螳螂园林绿化景观有限公司	大同市	大同市	园林绿化		100.00%	出资设立
济宁经济开发区金螳螂园林绿化工程有限公司	济宁市	济宁市	园林绿化		100.00%	出资设立
苏州金螳螂建设工程管理有限公司*1	苏州市	苏州市	投资管理		100.00%	出资设立
新加坡金螳螂有限公司	新加坡	新加坡	建筑装饰		100.00%	出资设立
HBA Holdings Pte. Ltd. *2	新加坡	新加坡	建筑设计		84.77%	非同一控制下企业合并
金螳螂（国际）建筑装饰有限公司	香港	香港	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂装饰中东有限责任公司	迪拜	迪拜	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂（北马里亚纳群岛）建筑装饰有限公司	北马里亚纳群岛	北马里亚纳群岛	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂建筑装饰（柬埔寨）有限公司	柬埔寨	柬埔寨	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂国际发展有限公司	新加坡	新加坡	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂（越南）建筑有限公司	越南	越南	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂（香港）建筑装饰有限公司	中国香港	中国香港	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂（斯里兰卡）建筑有限公司	斯里兰卡	斯里兰卡	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂装配科技（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	电子商务		70.00%	出资设立
金螳螂精装科技（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰		100.00%	出资设立

司						
金螳螂家数字科技（苏州）有限公司*3	苏州市	苏州市	电子商务	100.00%		出资设立
金螳螂供应链管理（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	电子商务		100.00%	出资设立
苏州集加材料有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰	100.00%		出资设立
金螳螂华北（北京）建筑装饰工程有限公司	北京市	北京市	建筑装饰	100.00%		出资设立
苏州金螳螂软装艺术有限公司*4	苏州市	苏州市	建筑装饰	100.00%		出资设立
苏州金浦九号文化产业发展有限公司	苏州市	苏州市	运营服务	100.00%		出资设立
西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司	西安市	西安市	PPP 项目管理	90.00%		出资设立
金螳螂市政工程建设（贵州）有限公司	都匀市	都匀市	建筑装饰	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州工业园区金德金建筑工程有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰	100.00%		非同一控制下企业合并
斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司	斯里兰卡	斯里兰卡	建筑装饰	50.00%		出资设立
金螳螂（菲律宾）建筑有限公司	菲律宾	菲律宾	建筑装饰		100.00%	出资设立
M+ Design Associates Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	建筑设计		63.00%	出资设立
苏州金螳螂医疗科技有限公司*5	苏州市	苏州市	建筑装饰	100.00%		出资设立
苏州华丽金饰建筑装饰有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰	60.00%		出资设立
水城县瑞通建设	六盘水市	六盘水市	PPP 项目管理	90.00%		出资设立

发展有限公司						
苏州土木文化 中城建筑设计有 限公司	苏州市	苏州市	建筑设计	70.00%		非同一控制下企 业合并
金螳螂装饰（菲 律宾）国际有限 公司	菲律宾	菲律宾	建筑装饰		100.00%	出资设立
杭州金螳螂园林 绿化景观有限公 司	杭州市	杭州市	园林绿化		100.00%	出资设立
泰安金螳螂园林 景观有限公司	泰安市	泰安市	园林绿化		100.00%	出资设立
金螳螂文韵（香 港）建设工程有 限公司	中国香港	中国香港	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂建设工程 （东南亚）有限 公司	柬埔寨	柬埔寨	建筑装饰		100.00%	出资设立
金螳螂建筑装配 科技（海南）有 限公司	澄迈县	澄迈县	建筑装饰	65.00%		出资设立
苏州视界文化产 业发展有限公司	苏州市	苏州市	建筑装饰	70.00%		出资设立
常熟穗华置业有 限公司	常熟市	常熟市	房地产业	49.00%		非同一控制下企 业合并
常熟盛建置业有 限公司	常熟市	常熟市	房地产业	49.00%		非同一控制下企 业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注*1：苏州金螳螂建设工程管理有限公司原名苏州金螳螂建设投资有限公司。

*2：HBA设立子企业24家。

*3：金螳螂家装电子商务（苏州）有限公司于2022年3月更名为金螳螂家数字科技（苏州）有限公司，设立“金螳螂家”系列子企业33家。

*4：苏州金螳螂软装艺术有限公司原名苏州金螳螂艺术发展有限公司。

*5：苏州金螳螂医疗科技有限公司原名金螳螂华东建筑装饰有限公司。

间接持股说明：本公司通过美瑞德公司间接持有美瑞德材料100%的股权；本公司通过幕墙公司间接持有启东幕墙100%的股权；本公司通过景观公司间接持有苗艺公司、大同金螳螂、济宁金螳螂、杭州金螳螂、泰安金螳螂100%的股权；本公司通过新加坡金螳螂间接持有HBA84.77%的股权；本公司通过金螳螂国际间接持有中东金螳螂、塞班金螳螂、柬埔寨金螳螂、国际发展、金螳螂（越南）、金螳螂（香港）、金螳螂（斯里兰卡）、菲律宾金螳螂、菲律宾金螳螂装饰、香港文韵、金螳螂（东南亚）100%的股权，M+63%的股权；本公司通过装配科技间接持有精装科技100%的股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
HBA	15.23%	2,935,453.47		69,831,482.19
装配科技	30.00%	23,541,300.79		178,511,760.94
合计		26,476,754.26		248,343,243.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	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
HBA	776,955,196.81	175,990,420.44	952,945,617.25	398,430,244.40	95,998,914.90	494,429,159.30	788,568,960.29	68,854,845.32	857,423,805.61	384,812,502.40	3,314,649.20	388,127,151.60
装配科技	1,882,869,013.22	45,073,787.88	1,927,942,801.10	1,352,780,890.37	351,757,414.11	1,353,132,647.78	2,208,852,750.36	21,302,545.84	2,230,155,296.20	1,973,082,143.59	73,663.56	1,973,155,807.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
HBA	719,258,972.80	24,153,540.18	24,153,540.18	33,835,839.90	803,827,849.60	88,202,658.23	88,202,658.23	86,735,560.00
装配科技	1,798,276,922.01	324,423,541.62	324,423,541.62	74,568,433.25	2,808,722,617.48	-13,401,119.37	-13,401,119.37	-20,135,768.74

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		225,124.06
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-225,124.06	-9,556,696.62
--综合收益总额	-225,124.06	-9,556,696.62
联营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
DELOS RESIDENTIAL SOLUTIONS (HK) LIMITED		-7,135,393.15	-7,135,393.15

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1. 定性信息

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

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

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

的风险管理政策。

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款和长期应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注五、4、7、12。

3. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，审计部进行监督。财务部通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止2021年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021年12月31日			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
短期借款	882,248,095.30	—	—	—
应付票据	4,216,949,936.39	—	—	—
应付账款	14,420,631,863.69	—	—	—
其他应付款	518,925,878.10	—	—	—
一年内到期的非流动负债	130,609,086.59	—	—	—
长期借款	—	81,000,000.00	848,000,000.00	595,073,521.47
租赁负债	—	41,993,378.80	38,543,869.08	45,763,796.18
合计	20,169,364,860.07	122,993,378.80	886,543,869.08	640,837,317.65

4. 市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算，外币报表折算差额未包括在内。期末各外币资产负债项目汇率风险敞口数据，详见附注五、60。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险来源于银行借款。截至2021年12月31日止，公司银行借款余额为人民币216,534.45万元，利率绝大部分为固定利率，因此利率风险较小。

(3) 其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			983,328,909.03	983,328,909.03
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			983,328,909.03	983,328,909.03
（1）债务工具投资			983,328,909.03	983,328,909.03
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	9,399,731.88		724,517,448.00	733,917,179.88
（六）应收款项融资			243,309,777.77	243,309,777.77
（七）其他非流动金融资产	9,399,731.88		481,207,670.23	490,607,402.11
持续以公允价值计量的资产总额	9,399,731.88		1,707,846,357.03	1,717,246,088.91
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

其他非流动金融资产中公司持有的对上市企业股权投资，采用其活跃市场报价作为公允价值。

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

无

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

期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

其他非流动金融资产是对非上市企业股权投资，公司计划长期持有，采用初始投资成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
苏州金螳螂企业(集团)有限公司	苏州工业园区	实业投资	21,500 万元	24.33%	24.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是苏州金螳螂控股有限公司，实际控制人为朱兴良先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
DELOS RESIDENTIAL SOLUTION (HK)LIMITED	金螳螂国际持有其 45.78% 股权

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州朗捷通智能科技有限公司	母公司的子公司

苏州工业园区智信职业培训学校	母公司的子公司
苏州市智信建设职业培训学校	母公司的子公司
苏州市金螳螂职业培训学校	母公司的子公司
苏州金螳螂投资有限公司	母公司的子公司
苏州金湖地产发展有限公司	母公司的子公司
苏州诺金投资有限公司	母公司的子公司
广州市金诺互联网小额贷款有限责任公司	母公司的子公司
金棠资本控股有限公司	母公司的子公司
苏州金螳螂三维软件有限公司	母公司的参股公司
苏州慧筑信息科技有限公司	苏州金螳螂三维软件有限公司的子公司
苏州博朗明科技有限公司	苏州朗捷通智能科技有限公司的子公司
苏州金螳螂怡和科技有限公司	苏州金湖地产发展有限公司的子公司
苏州金朵云数字科技有限公司	苏州朗捷通智能科技有限公司的子公司
江苏东怡软件技术有限公司	苏州金螳螂怡和科技有限公司的子公司
苏州金诺商业保理有限公司	苏州诺金投资有限公司的子公司
苏州诺金融资租赁有限公司	苏州诺金投资有限公司的子公司
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	母公司的参股公司
得乐室（苏州）健康科技有限公司	DELOS RESIDENTIAL SOLUTIONS（HK）LIMITED 的子公司
苏州金螳螂公益慈善基金会	本公司高管任该非法人组织理事
苏州金润投资有限公司	受同一实际控制人控制
苏州金柏酒店管理有限公司	苏州金湖地产发展有限公司的子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州朗捷通智能科技有限公司*	设计费、材料	9,802,735.28	9,802,735.28	否	7,547,969.20
苏州金柏酒店管理有限公司	餐饮住宿	5,641,573.69	5,641,573.69	否	0.00
苏州博朗明科技有限公司	设备、材料	3,774,586.32	3,774,586.32	否	929,356.41

苏州金螳螂三维软件有限公司	软件及技术服务	3,031,719.51	3,031,719.51	否	1,381,383.97
苏州慧筑信息科技有限公司	技术服务	109,811.32	109,811.32	否	274,801.88
得乐室（苏州）健康科技有限公司	材料	108,935.39	108,935.39	否	1,621,386.16
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	技术服务	37,735.85	37,735.85	否	0.00
苏州金螳螂投资有限公司	咨询服务	0.00	0.00	否	288,226.17
合计		22,507,097.36	22,507,097.36		12,043,123.79

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州金柏酒店管理有限公司	装饰工程	8,410,527.59	15,440,691.47
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	景观工程、物业服务	503,327.74	446,519.56
苏州金朵云数字科技有限公司	装饰工程	104,755.22	0.00
得乐室（苏州）健康科技有限公司	装饰工程	68,002.93	110,145.63
苏州金螳螂企业（集团）有限公司	装饰工程	44,247.78	0.00
苏州金湖地产发展有限公司	装饰幕墙工程、设计	-10,352,760.11	52,969,607.31
浙江天域商业运营管理有限公司	装饰工程、设计	0.00	1,125,479.28
苏州朗捷通智能科技有限公司*	装饰工程、设备	0.00	-482,110.08
合计		-1,221,898.85	69,610,333.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注*：交易金额为负数主要原因系审定结算调整所致。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
苏州金螳螂企业(集团)有限公司	房屋	189,000.00	189,000.00
苏州朗捷通智通科技有限公司(上海分)	房屋	4,500.00	4,500.00
江苏东怡软件技术有限公司	房屋	10,500.00	10,500.00
苏州博朗明科技有限公司	房屋	10,500.00	10,500.00
苏州金螳螂投资有限公司	房屋	42,000.00	42,000.00
苏州金诺商业保理有限公司	房屋	12,600.00	12,600.00
苏州金湖地产发展有限公司	房屋	42,000.00	42,000.00
苏州金螳螂三维软件有限公司	房屋	84,000.00	84,000.00
苏州慧筑信息科技有限公司	房屋	84,000.00	84,000.00
苏州朗捷通智通科技有限公司	房屋	1,074,103.80	1,074,103.80
苏州金螳螂怡和科技有限公司	房屋	210,000.00	210,000.00
苏州金螳螂公益慈善基金会	房屋	10,500.00	10,500.00
苏州金螳螂建设投资有限公司	房屋	12,600.00	12,600.00
苏州金润投资有限公司	房屋	3,750.00	3,750.00
苏州金螳螂投资管理中心(有限合伙)	房屋	1,500.00	1,500.00
苏州金朵云数字科技有限公司	房屋	19,200.00	19,200.00
得乐室(苏州)健康科技有限公司	房屋	0.00	12,600.00
苏州金螳螂文化发展股份有限公司	房屋	1,216,700.00	1,115,300.00

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

①根据本公司与苏州金螳螂企业(集团)有限公司签定的《房屋租赁协议》,金螳螂集团租赁本公司办公楼建筑面积为272.12平方米,每年租金18.90万元,2021年度实际收到租金18.90万元,2020年度实际收到租金18.90万元。

②根据本公司与苏州金螳螂投资有限公司签定的《房屋租赁协议》,苏州金螳螂投资有限公司租赁本公司办公楼建筑

面积为100平方米，每年租金4.20万元，2021年度实际收到全年租金4.20万元，2020年度实际收到全年租金4.20万元。

③根据本公司与苏州博朗明科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州博朗明科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为25平方米，每年租金1.05万元，2021年度实际收到全年租金1.05万元，2020年度实际收到全年租金1.05万元。

④根据本公司与苏州金湖地产发展有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金湖地产发展有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为100平方米，每年租金4.20万元，2021年度实际收到全年租金4.20万元，2020年度实际收到全年租金4.20万元。

⑤根据本公司与苏州金朵云数字科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金朵云数字科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为20平方米，每年租金1.92万元，2021年度实际收到全年租金1.80万元，2020年度实际收到全年租金1.05万元。

⑥根据本公司与江苏东怡软件技术有限公司签定的《房屋租赁协议》，江苏东怡软件技术有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为25平方米，每年租金1.05万元，2021年度实际收到全年租金1.05万元，2020年度实际收到全年租金1.05万元。

⑦根据本公司与苏州金螳螂三维软件有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂三维软件有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为200平方米，每年租金8.40万元，该租赁协议签订于2020年1月，2021年度实际收到全年租金8.40万元，2020年度实际收到全年租金8.40万元。

⑧根据本公司与苏州慧筑信息科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州慧筑信息科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为200平方米，每年租金8.40万元，该租赁协议签订于2020年1月，2021年度实际收到全年租金8.40万元，2020年度实际收到全年租金8.40万元。

⑨根据本公司与苏州朗捷通智能科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州朗捷通智能科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积分别为5平方米、2,557.39平方米，每年租金分别为0.45万元、107.41万元，2021年度实际收到全年租金0.45万元、107.41万元，2020年度实际收到全年租金0.45万元、107.41万元。

⑩根据本公司与苏州金螳螂怡和科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂怡和科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为500平方米，每年租金21.00万元，2021年度实际收到全年租金21.00万元，2020年度实际收到全年租金21.00万元。

⑪根据本公司与苏州金诺商业保理有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金诺商业保理有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为30平方米，每年租金1.26万元，2021年度实际收到全年租金1.26万元，2020年度实际收到全年租金1.26万元。

⑫根据本公司与苏州金螳螂公益慈善基金会签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂公益慈善基金会租赁本公司办公楼建筑面积为25.00平方米，每年租金1.05万元，该租赁协议签订于2020年1月，2021年度实际收到全年租金1.05万元，2020年度实际收到全年租金1.05万元。

⑬根据子公司美瑞德与苏州诺金投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州诺金投资有限公司租赁美瑞德办公楼建筑面积50平方米，每年租金2.10万元，该租赁协议签订于2020年1月，2021年度实际收到全年租金2.10万元，2020年度实际收到全年租金2.10万元。

⑭根据本公司与苏州金润投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金润投资有限公司租赁本公司厂房建筑面积50平方米，每年租金0.38万元，2021年度实际收到全年租金0.38万元，2020年度实际收到租金0.38万元。

⑮根据本公司与苏州金柏酒店管理有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金柏酒店管理有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为20平方米，每年租金0.84万元，该租赁协议签订于2019年3月，并于2020年4月终止，2020年度实际收到全年租金0.28万元。

⑯根据本公司与得乐室（苏州）健康科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，得乐室（苏州）健康科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为60平方米，每年租金2.52万元，该租赁协议签订于2019年1月，并于2020年6月终止，2020年度实际收到全年租金1.26万元。

⑰根据本公司与苏州金螳螂文化发展股份有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂文化发展股份有限公司租赁本公司办公楼建筑面积分别为1,363.21平方米、2,684.00平方米，每年租金分别为57.25万元、64.42万元，2020年度实际收到

全年租金52.48万元、59.05万元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金螳螂精装科技	40,500,000.00	2019年05月17日	2022年05月16日	否
金螳螂精装科技	300,000,000.00	2020年10月26日	2021年10月26日	否
金螳螂精装科技	100,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月09日	否
金螳螂精装科技	300,000,000.00	2021年11月11日	2022年11月11日	否
金螳螂精装科技	80,000,000.00	2021年11月18日	2022年11月18日	否
金螳螂精装科技	100,000,000.00	2020年12月14日	2021年12月13日	否
金螳螂景观	150,000,000.00	2019年07月04日	2020年07月04日	否
金螳螂景观	200,000,000.00	2020年06月05日	2021年05月13日	否
金螳螂景观	100,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月09日	否
金螳螂景观	200,000,000.00	2021年06月11日	2022年06月01日	否
金螳螂景观	150,000,000.00	2021年11月03日	2022年11月03日	否
金螳螂景观	80,000,000.00	2021年11月18日	2022年11月18日	否
金螳螂幕墙	200,000,000.00	2018年05月31日	2019年05月30日	否
金螳螂幕墙	372,000,000.00	2019年08月15日	2020年08月14日	否
金螳螂幕墙	100,000,000.00	2020年05月18日	2021年05月18日	否
金螳螂幕墙	200,000,000.00	2020年06月05日	2021年05月13日	否
金螳螂幕墙	50,000,000.00	2020年06月18日	2021年06月18日	否
金螳螂幕墙	372,000,000.00	2020年08月24日	2021年08月23日	否
金螳螂幕墙	80,000,000.00	2020年09月23日	2021年09月23日	否
金螳螂幕墙	300,000,000.00	2020年10月26日	2021年10月26日	否
金螳螂幕墙	150,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月09日	否
金螳螂幕墙	100,000,000.00	2021年05月24日	2022年05月21日	否
金螳螂幕墙	200,000,000.00	2021年06月11日	2022年06月01日	否
金螳螂幕墙	492,000,000.00	2021年09月07日	2022年09月06日	否
金螳螂幕墙	300,000,000.00	2021年11月12日	2022年11月12日	否
美瑞德	100,000,000.00	2020年06月11日	2021年06月11日	否
美瑞德	400,000,000.00	2020年10月26日	2021年10月26日	否
美瑞德	300,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月09日	否

美瑞德	200,000,000.00	2021年05月24日	2022年05月21日	否
美瑞德	199,000,000.00	2021年06月11日	2022年06月01日	否
美瑞德	450,000,000.00	2021年09月07日	2022年09月06日	否
美瑞德	400,000,000.00	2021年09月10日	2022年09月10日	否
美瑞德	400,000,000.00	2021年11月03日	2022年11月03日	否
金螳螂供应链	60,000,000.00	2020年06月05日	2021年05月13日	否
金螳螂供应链	30,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月09日	否
金螳螂供应链	20,000,000.00	2021年04月06日	2022年04月06日	否
金螳螂供应链	60,000,000.00	2021年06月11日	2022年04月28日	否
金螳螂软装艺术	20,000,000.00	2021年03月04日	2022年03月04日	否
新加坡金螳螂	77,835,600.00	2021年08月29日	2022年08月29日	否
新加坡金螳螂	116,278,200.00	2021年09月26日	2022年09月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州金螳螂企业（集团）有限公司	34,500.00	2019年06月20日	2033年06月19日	否

关联担保情况说明

2019年6月20日，子公司水城瑞通从中国农业发展银行水城县支行取得借款期限为168个月的长期质押借款，该借款系瑞通建设以《水城县改善农村人居环境综合治理PPP项目（二期）合同》项下应收可行性缺口补助收入为质押担保，并由苏州金螳螂企业（集团）有限公司提供保证。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计提关键管理人员报酬	9,467,600.00	9,851,500.00
------------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

①2021年度，本公司及子公司美瑞德公司、幕墙公司、景观公司、精装科技、软装艺术、金德金建筑、华丽金饰支付给苏州市智信建设职业培训学校培训费共计188.99万元；公司及子公司美瑞德公司、幕墙公司、景观公司支付苏州工业园区智信职业培训学校培训费共计2.34万元。

②2021年11月，公司捐赠给苏州金螳螂公益慈善基金会300.00万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州金柏酒店管理有限公司	509,867.50	25,493.38	38,096,160.80	1,904,808.04
合同资产	苏州金柏酒店管理有限公司	4,972,609.85	248,630.49	4,792,905.47	239,645.27
应收账款	苏州金湖地产发展有限公司	0.00	971.92	32,390,086.28	1,619,504.31
合同资产	苏州金湖地产发展有限公司	8,070,956.42	403,547.82	23,633,878.71	1,181,693.94
应收账款	浙江天域商业运营管理有限公司			6,891,246.53	344,562.33
合同资产	浙江天域商业运营管理有限公司			576,025.87	28,801.29
应收账款	苏州朗捷通智能科技有限公司	12,600.00	630.00	11,155.00	557.75
合同资产	苏州朗捷通智能科技有限公司			59,445.00	2,972.25
应收账款	得乐室（苏州）健康科技有限公司			31,702.05	9,510.62
应收账款	苏州金螳螂文化发展股份有限公司	27,170.90	1,358.55	110,005.79	5,500.29
合同资产	苏州金螳螂文化发展股份有限公司	901,898.18	45,094.91	901,898.18	45,094.91
应收账款	苏州金朵云数字科技有限公司	13,172.18	658.61		
合同资产	苏州金朵云数字科技有限公司	101,011.01	5,050.55		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州朗捷通智能科技有限公司	16,510,000.00	7,996,178.00
应付账款	苏州博朗明科技有限公司	1,521,807.55	881,695.91
应付账款	苏州慧筑信息科技有限公司	167,260.00	311,660.00
应付账款	得乐室（苏州）健康科技有限公司	0.00	216,686.60

应付账款	苏州金螳螂三维软件有限公司	188,000.00	180,000.00
其他应付款	苏州金螳螂文化发展股份有限公司	20,000.00	20,000.00
合同负债	苏州金螳螂文化发展股份有限公司	38,581.41	
合同负债	苏州金湖地产发展有限公司	76,285.70	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	12,015,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3.99 元/股，合同剩余期限 12 个月；4.01 元/股，合同剩余期限 24 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	首次授予：* 预留部分授予：授予日公司股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确认
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,420,766.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-35,446,099.96

其他说明

注*：公司对于非董事、高级管理人员的激励对象，限制性股票的公允价值=授予日收盘价；对于董事、高级管理人员获授限制性股票的公允价值，公司以Black-Scholes模型（B-S模型）作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。

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

计划进行会计处理。

根据公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于<公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、2019年第六届董事会第一次临时会议决议，授予王振龙、高红强等14名限制性股票激励对象限制性股票预留股份800.00万股，每股发行价格4.01元。本次股权激励计划共分三期，按比例解锁，确认股份支付费用时将其作为三个独立的股份支付计划进行会计处理。

本次股权激励计划分期及解锁条件如下：

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

2020年5月，根据公司2019年度股东大会决议和2020年第六届董事会第五次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象杨鹏、谢进军已离职，不符合激励条件，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将其已获授但尚未解锁的限制性股票1,050,000.00股进行回购注销。

2020年5月，根据公司2019年度股东大会决议和2020年第六届董事会第五次会议审议通过的《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次可申请解锁的限制性股票数量为9,615,000.00股，本期限制性股票的上市流通日为2020年6月9日。

2021年1月,根据公司2018年第一次临时股东大会的授权，经公司第六届董事会第二次临时会议和第六届监事会第二次临时会议审议通过，公司按照激励计划的相关规定，为2018年限制性股票激励计划预留部分股票第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象办理解除限售相关事宜，解除限售的限制性股票数量240万股，上市日期为2021年1月27日。

2021年6月，根据公司2020年度股东大会决议和2021年第六届董事会第九次会议及第六届监事会第九次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2018年限制性股票激励计划的第二个解除限售期公司层面业绩考核未达成，根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，公司对第二个解除限售期已获授但尚未解除限售的合计1,201.50万股限制性股票进行回购注销。

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至2021年12月31日止开具的保函信息

保函类型	保函金额
履约保函	1,158,384,156.28
预付款保函	351,976,059.02
投标保证金保函	22,114,000.00
质量保函	15,765,445.10
人工工资支付保函	24,781,344.48
低价风险保函	1,000,000.00
合计	1,574,021,004.88

(2) 截至2021年12月31日止，除上述事项外，公司无需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的财务影响

①本公司与江阴澄星实业集团有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

被告将澄星大厦万豪酒店室内精装修工程发包给本公司施工，双方为此签订了《江阴澄星综合体澄星大厦万豪酒店室内精装修施工工程合同文件》，本公司于2019年5月10日根据开工报告全面组织施工，被告于2020年11月初组织现场验收，并于2020年12月3日完成竣工验收工作。2020年12月24日，双方签署《工程结算审核验证签证单》。由于被告长期拖欠工程款，2021年11月15日本公司向江苏省无锡市中级人民法院提起诉讼，请求判令被告向本公司支付已完工工程款171,193,423.50元及相应利息，并享有上述建设工程优先受偿权。江苏省无锡市中级人民法院于2021年9月1日做出判决，判处被告向本公司支付工程款156,079,244.33元及利息，并对澄星大厦万豪酒店装修工程折价或者拍卖的价款在被告欠付工程款156,079,244.33元范围内享有优先受偿权。公司已对潜在损失计提了减值，预计未来不会产生进一步损失。

②本公司与遵义道桥建设（集团）有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

2018年7月30日，被告与本公司订立分包合同协议书，约定将遵义大酒店建设项目分包给本公司施工。工程已于2019年7月1日竣工验收合格并交付使用。2020年1月1日，双方完成结算。由于被告长期拖欠工程款，本公司向贵州省遵义市中级人民法院提出诉讼请求：请求判令被告立即支付工程款98,008,684.84元及逾期付款利息5,663,849.26元并享有上述建设工程优先

受偿权。贵州省遵义市中级人民法院于2022年1月21日做出判决，由被告在判决生效后三十日内支付苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司剩余工程款92,666,571.24元及逾期利息。公司已对潜在损失计提了减值，预计未来不会产生进一步损失。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年12月31日止，本公司与子公司之间担保情况详见附注十、5（4）。

(3) 截至2021年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 资产负债表日后子公司新设、合并、注销情况说明

2022年1月，子公司家装电商注销了宁波金螳螂家电子商务有限公司。

2022年3月，新设全资子公司苏州金螳螂建设工程有限公司。

2.其他资产负债表日后事项

截至2022年4月28日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

确定报告分部考虑的因素

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	建筑装饰业	制造业	其他	分部间抵销	合计

主营业务收入	24,580,920,535.56	551,632,958.31	167,014,087.92		25,299,567,581.79
主营业务成本	20,709,723,200.67	502,545,725.05	33,454,247.26		21,245,723,172.98

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

(4) 其他说明

主营业务（分产品）

产品类别	2021年度		2020年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	22,479,404,231.32	19,261,512,128.45	27,939,943,817.80	23,605,931,194.94
设计	1,504,768,799.43	784,160,672.91	1,501,558,913.30	928,786,610.87
幕墙	1,190,392,530.86	1,161,554,209.91	1,637,205,437.26	1,479,454,103.65
其他	125,002,020.18	38,496,161.71	89,262,860.92	27,060,201.33
合计	25,299,567,581.79	21,245,723,172.98	31,167,971,029.28	26,041,232,110.79

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2021年下半年以来，恒大集团债务风险持续发酵，导致公司部分子公司承接的该客户及其关联公司的部分建筑装饰工程不能按时回收到期应收款项，经公司管理层评估，认为对其应收款项出现了明显的减值迹象，基于谨慎性原则，公司对该客户应收账款、应收票据以及合同资产按照会计政策进一步计提了信用减值损失和资产减值损失。

截止报告期末，公司对该客户的应收款项总敞口（含应收账款、应收票据及合同资产等）合计865,446.25万元，累计计提各类减值损失610,360.73万元，应收款项敞口净额255,085.52万元。公司正在办理抵账手续的实物资产168,000.00万元；已完成保全金额77,200.00万元，其中已查封财产金额31,853.48万元；可用于抵账的甲供材料应付款122,023.10万元。

除上述事项外，截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	3,912,393,444.58	32.44%	2,850,025,294.74	72.85%	1,062,368,149.84	127,588,535.17	1.17%	123,375,780.37	96.70%	4,212,754.80
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	8,146,951,246.20	67.56%	1,206,963,486.79	14.81%	6,939,987,759.41	10,808,225,625.55	98.83%	1,234,383,782.06	11.42%	9,573,841,843.49
其中：										
关联方	129,046,251.78	1.07%			129,046,251.78	148,332,023.08	1.36%			148,332,023.08
非关联方	8,017,904,994.42	66.49%	1,206,963,486.79	15.05%	6,810,941,507.63	10,659,893,602.47	97.47%	1,234,383,782.06	11.58%	9,425,509,820.41
合计	12,059,344,690.78	100.00%	4,056,988,781.53	33.64%	8,002,355,909.25	10,935,814,160.72	100.00%	1,357,759,562.43	100.00%	9,578,054,598.29

按单项计提坏账准备：2,850,025,294.74

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,829,152,597.38	2,263,322,077.88	80.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户二	277,366,935.38	138,683,467.71	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户三	141,556,609.64	70,778,304.82	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户四	134,181,553.81	67,090,776.91	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户五	125,970,020.86	88,179,014.61	70.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户六	123,102,486.67	61,551,243.34	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
客户七	103,838,710.72	51,919,355.42	50.00%	根据预计损失计提坏账准备
其他	177,224,530.12	108,501,054.05	61.22%	根据预计损失计提坏账准备
合计	3,912,393,444.58	2,850,025,294.74	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州集加材料有限公司	54,806,756.65		0.00	0.00%
西安市高新区金创商业运营管理发展	52,861,930.26		0.00	0.00%

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
苏州集加材料有限公司	54,806,756.65		0.00%
西安市高新区金创商业运营管理发展	52,861,930.26		0.00%

有限责任公司			
金螳螂（菲律宾）建筑有限公司	8,024,359.64	0.00	0.00%
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	4,706,873.66	0.00	0.00%
金螳螂(国际)建筑装饰有限公司	4,486,997.11	0.00	0.00%
苏州土木文化中城建筑设计有限公司	2,161,507.28	0.00	0.00%
金螳螂(越南)建筑有限公司	1,144,442.03	0.00	0.00%
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	594,385.90	0.00	0.00%
金螳螂家数字科技（苏州）有限公司	153,250.02	0.00	0.00%
HBA International Inc	105,749.23	0.00	0.00%
合计	129,046,251.78	0.00	--

确定该组合依据的说明：

合并范围内不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：1,206,963,486.79

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,031,391,274.01	251,569,563.70	5.00%
1 至 2 年	1,505,273,618.49	150,527,361.85	10.00%
2 至 3 年	631,349,909.14	189,404,972.74	30.00%
3 至 4 年	397,519,489.84	198,759,744.92	50.00%
4 至 5 年	178,344,296.82	142,675,437.46	80.00%
5 年以上	274,026,406.12	274,026,406.12	100.00%
合计	8,017,904,994.42	1,206,963,486.79	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,555,878,799.24

1 至 2 年	2,609,601,127.65
2 至 3 年	882,074,854.48
3 年以上	1,011,789,909.41
3 至 4 年	488,658,917.97
4 至 5 年	200,552,622.55
5 年以上	322,578,368.89
合计	12,059,344,690.78

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	123,375,780.37	2,820,705,857.14		94,056,342.77		2,850,025,294.74
按组合计提坏账准备	1,234,383,782.06	511,144,283.15		538,564,578.42		1,206,963,486.79
合计	1,357,759,562.43	3,331,850,140.29		632,620,921.19		4,056,988,781.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	632,620,921.19

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	工程款	79,259,603.01	无法收回	核销审批流程	否
单位二	工程款	77,206,561.14	无法收回	核销审批流程	否
单位三	工程款	49,032,503.60	无法收回	核销审批流程	否
单位四	工程款	48,312,150.00	无法收回	核销审批流程	否
单位五	工程款	42,491,541.96	无法收回	核销审批流程	否

单位六	工程款	24,448,081.36	无法收回	核销审批流程	否
单位七	工程款	21,163,485.42	无法收回	核销审批流程	否
单位八	工程款	21,063,774.00	无法收回	核销审批流程	否
单位九	工程款	15,538,879.42	无法收回	核销审批流程	否
单位十	工程款	12,772,075.55	无法收回	核销审批流程	否
单位十一	工程款	11,642,178.19	无法收回	核销审批流程	否
单位十二	工程款	11,596,735.77	无法收回	核销审批流程	否
单位十三	工程款	11,385,211.13	无法收回	核销审批流程	否
单位十四	工程款	11,038,210.11	无法收回	核销审批流程	否
单位十五	工程款	11,021,000.00	无法收回	核销审批流程	否
单位十六	工程款	10,663,589.85	无法收回	核销审批流程	否
单位十七	工程款	10,582,186.75	无法收回	核销审批流程	否
单位十八	工程款	10,357,417.76	无法收回	核销审批流程	否
合计	--	479,575,185.02	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	519,892,283.98	4.31%	25,994,614.20
第二名	250,644,053.66	2.08%	125,322,026.83
第三名	141,556,609.64	1.17%	70,778,304.82
第四名	129,047,749.40	1.07%	51,138,635.48
第五名	123,102,486.67	1.02%	61,551,243.34
合计	1,164,243,183.35	9.65%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2021年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移的方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	311,595,011.29	-18,787,450.44

2021年公司向金融机构以不附追索权的方式转让应收账款311,595,011.29元，相关的损失为18,787,450.44元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		40,000,000.00
其他应收款	765,780,837.60	295,745,131.01
合计	765,780,837.60	335,745,131.01

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	681,791,285.55	194,097,292.19
保证金及押金	95,393,001.27	154,539,803.28
其他	9,610,302.84	11,481,548.41
减：坏账准备	-21,013,752.06	-64,373,512.87
合计	765,780,837.60	295,745,131.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	64,373,512.87			64,373,512.87
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,203,997.96		206,500.00	1,410,497.96
本期核销	44,770,258.77			44,770,258.77
2021 年 12 月 31 日余额	20,807,252.06		206,500.00	21,013,752.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	578,882,779.62
1 至 2 年	184,294,899.22
2 至 3 年	5,282,268.52
3 年以上	18,334,642.30
3 至 4 年	3,574,857.33
4 至 5 年	4,943,154.18
5 年以上	9,816,630.79
合计	786,794,589.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		206,500.00				206,500.00
按组合计提坏账准备	64,373,512.87	1,203,997.96		44,770,258.77		20,807,252.06
合计	64,373,512.87	1,410,497.96		44,770,258.77		21,013,752.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	44,770,258.77

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	保证金	39,484,676.77	无法收回	核销审批流程	否
单位二	保证金	2,800,000.00	无法收回	核销审批流程	否
合计	--	42,284,676.77	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	263,989,608.11	2 年以内	33.55%	0.00
第二名	内部往来	193,000,000.00	1 年以内	24.53%	0.00
第三名	内部往来	176,000,000.00	1 年以内	22.37%	0.00
第四名	内部往来	37,060,918.74	2 年以内	4.71%	0.00
第五名	内部往来	11,722,739.77	1 年以内	1.49%	0.00
合计	--	681,773,266.62	--	86.65%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

2021年末无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

2021年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

2021年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

2021年末其他应收款较2020年末增长128.08%，主要系本期收购穗华置业及盛建置业形成的内部往来金额较大所致。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,894,799,014.88		2,894,799,014.88	2,504,132,432.26		2,504,132,432.26
合计	2,894,799,014.88		2,894,799,014.88	2,504,132,432.26		2,504,132,432.26

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州金螳螂建设工程管理有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
苏州金螳螂幕墙有限公司	420,014,675.50					420,014,675.50	
新加坡金螳螂有限公司	277,840,764.83					277,840,764.83	
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	244,883,165.56					244,883,165.56	
水城县瑞通建设发展有限公司	234,034,290.00					234,034,290.00	
金螳螂(国际)建筑装饰有限公司	196,798,594.66					196,798,594.66	
金螳螂市政工程建设(贵州)有限公司	122,000,000.00					122,000,000.00	
苏州工业园区金德金建筑工程有限公司	114,822,000.00					114,822,000.00	
金螳螂装配科技(苏州)有限公司	105,700,000.00					105,700,000.00	
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	100,000,000.00	35,000,000.00				135,000,000.00	
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	64,583,418.38		64,583,418.38				
西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司	58,555,500.00					58,555,500.00	

苏州金螳螂软装艺术有限公司	15,000,000.00	26,250,000.00				41,250,000.00	
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				
苏州集加材料有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
苏州土木文化建筑设计有限公司	7,700,000.00					7,700,000.00	
苏州华丽金饰建筑装饰有限公司	7,200,000.00					7,200,000.00	
金螳螂华北(北京)建筑装饰工程有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
苏州金螳螂医疗科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
苏州金浦九号文化产业发展有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
SIERRA GOLD MANTIS JOINT VENTURE (PRIVATE) LIMITED	23.33					23.33	
金螳螂家数字科技(苏州)有限公司		299,600,001.00				299,600,001.00	
常熟盛建置业有限公司		45,000,000.00				45,000,000.00	
常熟穗华置业有限公司		45,000,000.00				45,000,000.00	
金螳螂建筑装配科技(海南)有限公司		13,000,000.00				13,000,000.00	
苏州视界文化产业发展有限公司		1,400,000.00				1,400,000.00	
合计	2,504,132,432.26	465,250,001.00	74,583,418.38			2,894,799,014.88	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,786,939,253.27	14,144,770,760.05	19,445,885,694.44	16,079,983,238.34
其他业务	51,662,136.80	18,220,109.80	42,556,252.10	6,765,516.71
合计	16,838,601,390.07	14,162,990,869.85	19,488,441,946.54	16,086,748,755.05

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 17,584,163,901.51 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	1,269,648,725.65	7.54
第二名	666,584,763.99	3.96
第三名	308,787,829.37	1.83
第四名	246,833,366.17	1.47
第五名	233,281,976.34	1.39
合计	2,725,136,661.52	16.18

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,169,216.95	
权益法核算的长期股权投资收益		-2,390,420.50
处置长期股权投资产生的投资收益		8,360,377.91
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,830,397.33	19,931,299.18
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	7,787,785.66	887,120.46
应收款项融资贴现利息支出	-6,463,000.70	-4,770,456.83
合计	35,324,399.24	22,017,920.22

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,722,745.47	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国	19,621,871.10	

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,053,433.58	
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	-13,464,908.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,153,470.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,370,739.48	
减：所得税影响额	613,684.25	
少数股东权益影响额	-1,707,182.14	
合计	26,363,879.59	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-35.36%	-1.85	-1.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-35.54%	-1.86	-1.86

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

董事长：王汉林

2022 年 04 月 30 日