

公司代码：601886

公司简称：江河集团

**江河创建集团股份有限公司  
2020 年半年度报告**

**JANGHO**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司可能面临的重大风险主要包括政策风险、市场竞争风险等。敬请查阅本报告第四节三、（二）可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	188

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、江河集团	指	江河创建集团股份有限公司。
集团、本集团	指	江河创建集团股份有限公司及其子公司。
江河幕墙、北京江河	指	北京江河幕墙系统工程有限公司。
江河源	指	北京江河源控股有限公司，为本公司第一大股东。
江河汇众	指	天津江河汇众企业管理合伙企业（有限合伙），为公司股东。
江河钢构	指	北京江河钢结构工程有限公司，为本公司全资子公司。
上海江河	指	上海江河幕墙系统工程有限公司，为北京江河全资子公司。
广州江河	指	广州江河幕墙系统工程有限公司，为北京江河全资子公司。
长春江河	指	长春江河幕墙工程有限公司，为北京江河全资子公司。
武汉江河	指	武汉江河幕墙系统工程有限公司，北京江河持有其 50% 股权，上海江河持有其 50% 股权。
成都江河	指	成都江河幕墙系统工程有限公司，为北京江河全资子公司。
成都创建	指	成都江河创建实业有限公司，本公司持有其 51% 股权，北京江河持有其 49% 股权。
北京制造	指	北京江河幕墙制造有限公司，为北京江河全资子公司。
香港江河	指	江河香港控股有限公司，为本公司全资子公司。
马来西亚江河	指	江河幕墙马来西亚有限公司，为本公司全资子公司。
新加坡江河	指	江河新加坡幕墙有限公司，北京江河持有其 74.51% 股权，广州江河持有其 25.49% 股权。
澳门江河	指	江河幕墙澳门有限公司，为本公司控股子公司，本公司现持有该公司 99.01% 的股权，香港江河持有 0.99% 股权。
印尼江河	指	江河幕墙印度尼西亚有限公司，为本公司控股子公司，本公司现持有该公司 99% 股权，江河钢构持有 1% 的股权。
承达集团	指	承达集团有限公司，为香港上市公司，截至报告期末，本公司通过全资子公司持有其 54.60% 股权。
北京承达	指	北京承达创建装饰工程有限公司，现为承达集团全资子公司。
港源装饰	指	北京港源建筑装饰工程有限公司，为本公司控股子公司。
港源幕墙	指	北京港源幕墙有限公司，为港源装饰控股子公司。
江河创展	指	北京江河创展管理咨询有限公司，为本公司全资子公司。
梁志天设计集团	指	梁志天设计集团有限公司，为香港上市公司，目前本公司通过下属子公司持有其 52.5% 股权，创始人梁志天先生持有其 22.5% 股权，其他社会公众股东持有 25% 股权。
梁志天设计	指	梁志天设计师有限公司，为梁志天设计集团全资子公司。
江河医疗	指	北京江河康健医疗管理有限公司，为本公司全资子公司。
维视眼科集团	指	维视眼科医院集团有限公司（变更前名称为北京江河维视眼科医院有限公司），现为本公司全资子公司。
江河泽明	指	南京江河泽明医院管理有限公司，更名前名称为南京泽明医院管理有限公司，为本公司控股子公司下属公司，其中江河医疗持有其 30% 股权，维视眼科集团持有其 21% 股权。
靖江光明医院	指	靖江光明眼科医院，江河泽明持有其 60% 股权。
光正眼科医院	指	东台光正眼科医院有限公司，目前维视眼科集团持有其 30% 股权，江河泽明持有其 40% 股权。

南通江河泽明	指	南通江河泽明眼科医院有限公司，江河泽明持有其 65% 股权。
江河华晟医学	指	南京江河华晟医学科技有限公司，报告期内江河医疗持有其 80% 股权。
首颐医疗	指	首颐医疗健康投资管理有限公司，江河医疗持有其 9.4643% 股权。
南京维视眼科	指	南京维视眼科医院有限公司，维视眼科集团持有其 100% 股权。
淮安光明	指	淮安江河泽明眼科医院有限公司，维视眼科集团持有其 60% 股权。
江河易知医疗	指	北京江河易知医疗健康资产管理中心（有限合伙），江河医疗持有其 23.41% 股权。
Vision	指	Vision Eye Institute Limited，为本公司全资子公司。
Healius	指	Healius Limited，更名前为 Primary Health Care Limited，澳大利亚上市公司，截至目前，公司系该公司第一大股东，持有其 15.93% 股权。
幕墙系统、幕墙	指	建筑幕墙及其附属的产品或服务。
内装系统、内装、设计	指	室内装饰及室内设计及其附属的相应服务。
医疗健康	指	与医药产销及医疗服务直接相关的产业活动，也包括围绕医药、医疗、生命健康活动相关的产业活动。
建筑装饰	指	采用装饰装修材料或饰物对建筑物的本身或者其建筑结构的表面结构进行装修装饰。
公司章程	指	江河创建集团股份有限公司章程。
会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙），更名前为华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），本公司的审计机构
元	指	人民币元（非经特别注明，金额单位均为人民币元）
境内	指	中国大陆及港澳台
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会。
上交所	指	上海证券交易所。
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司。
澳交所	指	澳大利亚证券交易所。
股东大会	指	江河创建集团股份有限公司股东大会。
董事会	指	江河创建集团股份有限公司董事会。
监事会	指	江河创建集团股份有限公司监事会。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

## 二、 联系人和联系方式

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

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市顺义区牛汇北五街5号
公司注册地址的邮政编码	101300
公司办公地址	北京市顺义区牛汇北五街5号
公司办公地址的邮政编码	101300
公司网址	http://www.jangho.com
电子信箱	ir@jangho.com
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	6,733,884,580.13	7,610,737,743.99	-11.52
归属于上市公司股东的净利润	204,172,631.11	330,054,609.48	-38.14

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,938,335.28	314,661,091.92	-57.12
经营活动产生的现金流量净额	-1,063,962,791.50	-1,043,199,713.35	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,746,575,894.18	7,789,316,661.67	-0.55
总资产	26,398,286,811.03	28,634,212,470.23	-7.81

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.29	-37.93
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.29	-37.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.27	-55.56
加权平均净资产收益率(%)	2.59	4.18	减少1.59个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.71	3.99	减少2.28个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

受新冠疫情影响，报告期公司各制造基地和项目施工现场、各地眼科医院严格遵守当地政府疫情防控政策逐步复工复产，对公司业绩产生一定影响，导致公司营收规模下降、盈利下降。目前随着国内疫情防控形势不断好转，公司国内业务已全面恢复。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-392,507.70	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	30,929,903.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	233,041.11	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-4,312,511.57	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	44,013,795.14	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	200,442.60	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,685,440.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	13,356,309.22	
所得税影响额	-13,108,735.78	
合计	69,234,295.83	



## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、主营业务

公司以“为了人类的生存环境和健康福祉”为企业使命，致力于提供绿色建筑系统和高品质医疗健康服务，坚持双主业发展战略，旗下拥有 JANGHO 江河幕墙、Sundart 承达集团（HK. 1568）、港源装饰、港源幕墙、SLD 梁志天设计集团（HK. 2262）、Vision、江河泽明等行业知名品牌，业务遍布全球多个国家和地区，在建筑幕墙、室内装饰与设计、眼科医疗等专业领域居世界领先水平。公司主营业务分为建筑装饰业务和医疗健康业务两大板块。

##### （1）建筑装饰业务板块

公司建筑装饰业务板块包括建筑幕墙、室内装饰和室内设计。

###### ① 建筑幕墙

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

###### ② 室内装饰

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

###### ③ 室内设计

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

##### （2）医疗健康业务板块

公司在医疗健康领域定位于国际化的专业医疗服务提供商，眼科业务领域主要开展屈光、视光、眼底病等眼科全科诊疗业务。

##### 2、经营模式

###### （1）建筑装饰板块

###### ① 建筑幕墙

建筑幕墙领域，公司拥有江河幕墙和港源幕墙双品牌。江河幕墙为全球高端幕墙第一品牌，主要定位高端幕墙领域，港源幕墙定位于中高端幕墙领域，形成双品牌错位发展。幕墙领域公司

是集产品研发、工程设计、精密制造、安装施工、咨询服务、产品出口于一体的幕墙系统整体解决方案提供商。在北京、上海、广州、成都、武汉等地建有一流的研发设计中心和生产基地，公司幕墙业务均由江河幕墙、港源幕墙等子公司承接。

## ② 室内装饰

室内装饰业务领域，公司拥有总部位于香港的全球顶级室内装饰品牌承达集团（HK. 1568），在内地拥有北方地区排名第一、装饰行业排名第四的港源装饰。在港澳市场承达集团定位高端、优势明显，在内地市场公司依托港源装饰及承达集团子公司北京承达开展业务，港源装饰聚焦公共建筑、高档住宅、长租公寓等市场承接业务；北京承达聚焦高档酒店、大型会展中心、商场等市场承接业务。

## ③ 室内设计

室内设计业务领域，公司拥有享誉全球的顶级建筑及室内设计品牌梁志天设计集团（HK. 2262），该品牌在住宅设计领域已经连续多年排名全球第一。梁志天设计集团总部设于香港，为一家提供室内设计服务、室内陈设及产品设计的公司，并在上海、北京、广州、深圳、成都设有分、子公司。在内地、香港及海外市场梁志天设计集团以承接以高端市场为对象的住宅、私人住宅、高档酒店及餐饮等项目著名，凭借其多年以来高品质的服务在业界赢得了良好口碑，备受海内外客户的推崇。

## （2）医疗健康板块

公司医疗健康板块业务主要集中在眼科医疗服务领域，公司拥有眼科品牌 Vision 和长三角区域知名品牌江河泽明。在国内眼科业务拓展上，以“Vision+区域品牌”的双品牌模式开展业务，并逐步实现国内区域性眼科医院的全国布局。

## 3、行业情况

### ① 建筑装饰行业

受新冠疫情影响，今年一季度建筑装饰行业普遍开工率不足，对国内建装行业实体的正常生产经营产生了一定负面影响，随着疫情得到有效控制，二季度建筑装饰行业已基本全面完成复工复产。

2020年7月3日，住建部、发改委等13部委联合发布《关于推动智能建造与建筑工业化协同发展的指导意见》，指出为推进建筑工业化、数字化、智能化升级，加快建造方式转变，重点要求大力发展装配式建筑，推动建立以标准部品为基础的专业化、规模化、信息化生产体系，在建造全过程加大建筑信息模型（BIM）等新技术的集成与创新应用。当前政策持续加大装配式建筑推广力度，同时技术体系及产业配套不断完善、装配式成本与传统施工成本不断接近且有望逆转等多因素推动下，装配式建筑渗透率持续提升，细分行业迎快速发展期。钢结构装配式方面，在医院、学校等民用建筑领域钢结构渗透率不断提升，推动行业需求较快增长，七部委文件要求未

来新建公共建筑原则上采用钢结构（此前渗透率约为 50%）将进一步推升公共建筑领域钢结构需求。由此可见，装配式建筑是建筑装饰行业未来发展的重要趋势，随着装配式钢结构主体渗透率的提高，也将带动幕墙行业新一轮的发展。

江河集团是中国装配式幕墙的先行者与领导者，多年来一直致力于装配式幕墙的发展。在北京、上海、广州、武汉、成都建立了五大全球领先的现代化装配式幕墙研发生产基地，全面实现了幕墙业务的装配式发展，未来钢结构装配式对幕墙市场将带来一定的增量市场。公司在装配式内装采取“自主研发+产业链系统集成”的发展模式，在全力推进内装装配式业务发展。

## ②医疗健康行业

随着国家医疗卫生体系改革的进一步深入，为社会办医的发展、完善医保支持政策带来进一步利好。2020 年 2 月，国务院发布了《关于深化医疗保障制度改革的意见》，该意见指出，全面部署医疗保障制度改革工作，到 2030 年，全面建成以基本医疗保险为主体，医疗救助为托底，补充医疗保险、商业健康保险、慈善捐赠、医疗互助共同发展的多层医疗保障制度体系；健全待遇保障、筹资运行、医保支付、基金监管四个机制；网上医疗服务供给和医疗保障服务两个支持。要加强经办能力建设，构建全国统一的医疗保障经办管理体系，大力推进服务下沉，实现省、市、县、乡镇（街道）、村（社区）全覆盖。加强经办服务队伍建设，打造与新时代医疗保障公共服务要求相适应的专业队伍。推进医疗保障经办机构法人治理，积极引入社会力量参与经办服务，探索建立共建共治共享的医保治理格局。规范和加强与商业保险机构、社会组织合作，完善激励约束机制。探索建立跨区域医保管理协作机制，实现全流程、无缝隙公共服务和基金监管。

2020 年是“十三五”全国眼健康规划（2016-2020 年）的收官之年，该规划明确了七方面的工作措施，包括完善眼病防治服务体系，加强人员队伍建设，推动可持续发展；防治导致盲和视觉损伤的主要眼病；规范开展低视力康复工作；开展眼健康宣传教育工作；加强数据收集与信息化建设；完善政府主导、多方协作的工作机制。近五年间我国在眼健康宣传教育、眼病防治服务体系、人员队伍建设、数据收集与信息化建设等方面做了大量卓有成效的工作。国家已将青少年近视防控和全国人民眼健康问题上升到战略高度，相关政策和规划为眼科医疗行业加快发展提供了明确的目标导向和有力的政策保障。目前眼科业务市场竞争加剧、市场下沉，眼科业务的发展受疫情影响较大，但从长远来看，受诸多政策的引导支持，公司所从事的眼科医疗服务行业将获得一定发展空间。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （1）品牌优势

#### ①建筑装饰板块

公司的建筑装饰业务主要包括建筑幕墙、室内装饰和室内设计，旗下拥有 JANGHO 江河幕墙、Sundart 承达集团（HK. 1568）、港源装饰、港源幕墙、SLD 梁志天设计集团（HK. 2262）。其中江河幕墙是全球高端幕墙领先品牌，在全球各地承建了数百项地标性建筑，为幕墙行业领军者；承达集团是源自香港的全球顶级室内装饰品牌，为香港联交所主板上市企业，是亚太地区装饰行业发展的引领者；梁志天设计 2018 年成功登录香港联交所，成为香港联交所第一家从事纯室内设计业务的上市公司，梁志天设计是享誉全球的顶级建筑及室内设计公司，是亚洲最大的室内设计公司之一；港源装饰位居中国建筑装饰行业百强前列、北方地区第一内装品牌，“港源”连续多年被评为北京市著名商标。

2020 年 3 月 18 日，2020 中国房地产 500 强测评成果发布会暨 500 强峰会召开，本次峰会同时揭晓了《2020 中国房地产开发企业 500 强测评报告》和《2020 中国房地产开发企业 500 强首选供应商服务商品品牌测评报告》，江河集团旗下品牌江河幕墙、SLD 梁志天设计集团分别以行业排名第一的成绩，蝉联中国房地产开发企业 500 强首选供应商品牌榜首。

2020 年 7 月 27 日，公司第五次入选《财富》中国 500 强榜单。

## ②医疗健康板块

公司的医疗健康板块业务主要定位在眼科医疗服务，旗下拥有 Vision、江河泽明等知名品牌。Vision 是澳大利亚最大的眼科医疗机构，江河泽明是 Vision 嫁接国内市场的附属机构，依托 Vision 品牌优势，江河泽明已成为区域领先的知名眼科医疗品牌、地区百姓最信赖的医院之一，旗下已拥有十余家专业眼科机构。

## （2）技术优势

### ①建筑装饰板块

公司上半年新增各项专利近 60 项。截至报告期末，公司累计获得专利授权 700 余项，其中公司在内装领域拥有装配式技术专利 18 项，其中 13 项实用新型专利，5 项发明专利。

在幕墙业务方面，公司拥有国家级企业技术中心，为全国首批 55 家国家技术创新示范企业之一，是国家火炬计划重点高新技术企业，中国建设科技自主创新优势企业和北京市专利示范单位。目前公司与中国建筑科学研究院、浙江大学共同承担了公共安全领域国家级课题研究。2018 年 11 月 12 日，由江河集团参与的“十三五”国家重点研发计划《城镇建筑围护结构防高空坠落及安全性能提升关键技术》课题示范工程考察会在北京亦庄移动硅谷项目部召开，通过“十三五”课题研究，江河集团借助课题组研究平台和浙江大学、上海交通大学、建筑科学研究院开展了广泛而深入的科研合作，并开始和辽宁工程技术大学联合培养硕士研究生。江河集团形成了一个精简高效的科研团队和一套贴合企业生产实际科研工作流程制度，不仅开拓了视野，提升了科研水平，也为幕墙行业的技术进步起到了积极的推动作用。公司还参与了《建筑门窗和幕墙产品及制品基本技术要求》、《装配式幕墙工程技术规程》等国家与行业标准的制定工作。此外，江河幕墙是北京市科学技术委员会认定的北京市科技研究开发机构。北京市企业科技研究开发机构是北京市

为了进一步引导和鼓励企业科技研究开发机构建设，强化企业技术创新主体地位，充分发挥企业科技研究开发机构在服务企业创新、支撑产业发展中的重要作用而设立。通过该认定的企业是北京市政府对企业科技研发实力的认可。

内装业务方面，承达集团拥有领先的预制组装家具中心生产线和多项全球认证，获得了美国建筑木结构学会质量认证，承达集团预制防火门及预制窗框产品通过了全球 UL 权威认证。港源装饰通过科技研发和创新，拥有多项行业创新的施工技术；梁志天先生在室内设计和产品设计领域均备受推崇，其现代简约又极具东方色彩的设计作品广受推崇，梁志天先生带领他的设计团队收获了超过 130 项国际和亚太区设计及企业殊荣，另外梁志天先生也是第一位当选国际室内建筑师/设计师团体联盟（IFI）主席的中国人。

## ②医疗健康板块

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

江河泽明不断引进国际最新的眼科诊疗技术和先进设备，目前公司拥有德国蔡司 Visumax3.0 全飞秒屈光手术系统、德国阿玛仕准分子激光治疗仪台、蔡司 IOL 测量系统等大型医疗设备数台。全飞秒及全激光治疗近视、超声乳化治疗白内障、玻璃体切割治疗玻璃体视网膜疾病以及医学验光配镜四大业务均处在区域领军地位。

## （3）管理优势

### 1) 战略优势

#### ①集团发展战略

公司坚持多品牌协同发展、坚持产业经营和资本运营双轮驱动发展。在保持幕墙业务平稳高质量发展的同时，着力提高内装业务的市场占比，实现“内外兼修”。

#### ②行业发展战略

建筑装饰板块，以建筑幕墙、室内装饰（含设计）等业务领域为主要方向，坚持领先战略，加快技术创新，加强集约经营和业务协同，推动业务标准化、系统化、集成化，实现建筑装饰业务稳健和可持续发展。幕墙业务继续保持行业龙头地位，实现高质量发展；内装业务继续苦练内功，提高市场占比，以创新引领发展，以发展带动创新。

医疗健康板块，定位于内容（服务）提供商，致力于提供高品质医疗健康服务，以眼科医疗服务为主要方向。

### 2) 资本运作优势

公司自上市以来已陆续完成了跨交易所并购承达集团，发行股票收购港源装饰，现金收购梁志天设计，要约收购澳交所上市公司 Vision，子公司承达集团和梁志天设计集团香港主板上市，发起设立北京顺义产业投资基金管理有限公司等资本运作事项，丰富的国际化资本运作经验、精干的团队和高效的执行力为公司业务快速扩张和跨越式转型发展提供了强有力的保证。

### 3) 经营管理优势

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

### 4) 企业文化优势

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

### 5) 国际化整合优势

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

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，面对新冠疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，我国经济先降后升，二季度经济增长由负转正，目前国内经济运行已稳步复苏，但受疫情影响国内建筑装饰行业和眼科医疗服务行业上半年整体表现呈下行趋势。报告期内，由于疫情的爆发和反复，公司国内外业务均受到一定影响，但随着疫情防控形势持续向好，公司上下统筹推进疫情防控和各项业务工作，加快推进复工复产，各项工作有序开展，二季度公司经营已基本恢复正常。报告期内公司在坚持稳健发展的基础上，大力发展内装业务，积极推进 vision 在国内第一家中高端眼科医院南京维视

眼科医院的设立工作。自复工复产以来，在全体员工的共同努力下，公司经营情况持续向好，尤其在报告期内狠抓工程回款，在疫情影响的大环境下，公司上半年销售回款表现突出，较上年同期增长 4%；新增订单逆势上涨，同比增长 1.31%。

### 1. 报告期内主营业务经营情况

报告期内，公司实现营业收入 67.34 亿元，比上年同期下降 11.52%，其中建筑装饰板块实现营业收入 63.53 亿元，同比下降 11.74%；医疗健康板块实现营业收入 3.81 亿元，同比下降 7.66%。公司实现净利润 2.69 亿元，同比下降 27.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.04 亿元，同比下降 38.14%。报告期内公司营业收入和利润同比下降的主要原因系在疫情形势严峻期间公司建筑装饰板块或医疗健康板块部分区域市场或部分业务停工停产，对公司生产经营及开展医疗服务业务产生一定影响。随着疫情防控取得阶段性成果，目前公司生产经营已基本恢复正常，各项工作正常有序开展。

### 2. 建装板块新增订单同比增长 1.31%，在手订单充足，产业单位协同效果显著

报告期内，公司建筑装饰板块实现中标额约 116.03 亿元，同比增长 1.31%。其中幕墙系统订单约 68.90 亿元，内装系统（含设计）订单约 47.13 亿元。截止报告期末，公司在手订单金额 333 亿元，在手订单充足。报告期内，公司在国内外中标多个 2 亿元以上项目，如广商中心幕墙工程、国家会议中心二期项目（初定）一标段幕墙工程、神州数码·国际创新中心一期幕墙工程以及新加坡 Integrated Business Park Development on CC1, CC2 and CC3at Punggol Digital District 幕墙工程等具有影响力的地标工程。报告期内新增 200 米以上项目 7 个，累计 187 个；累计 300 米以上幕墙项目 70 个。

2020 年上半年，公司内装业务取得了较好的成绩，新增订单同比增长 5.81%。为加快推进公司内装市场的发展，公司持续向内装市场发力，尤其在疫情期间，公司对国内南方区域内装市场进行了战略布局，在广州成立了港源装饰南方总部。公司将借助国家粤港澳大湾区的发展之势，以集团为依托，在中国南方区域内装市场深耕细作，全面服务大湾区，服务中国南方市场。至此，公司在内装业务的布局上，在港澳区域，公司依托承达集团总部开展业务，在大陆依托北京承达、港源装饰总部、港源装饰南方总部开展业务，北京承达、港源装饰全面开拓大陆内装市场。

报告期内，各产业单位加强协同作战，全力推动建装板块内外装业务一体化进程与内外装全产业链发展，充分发挥了区域市场协同部门的作用。上半年各产业单位协同中标项目 31 个，协同项目中标金额约为 9.58 亿元，协同效果显著。报告期内，公司围绕“客户价值”的年度主题，坚持服务领先，持续为客户创造价值，同时江河人高效、实干、攻坚克难的精神也赢得客户高度赞誉。

### 3. 精准把握建筑行业发展趋势，纵深发展装配式业务

近年来国家政策大力推进装配式建筑，公司积极把握行业发展趋势，多年来一直致力于装配式建筑的发展。在幕墙领域，公司已建立并完善了装配式幕墙从设计、生产到施工各阶段、各环

节的技术标准化、生产工业化、数据信息化系统，在北京、上海、广州、武汉、成都建立了五大全球领先的现代化幕墙研发生产基地，全面实现了幕墙业务的装配式发展，公司也凭借着在装配式幕墙方面的优势，成为全球高端幕墙第一品牌。随着国家对装配式建筑的推广，以及随着建筑主体应用钢结构装配式的渗透率提高，将带动新一轮幕墙行业的发展，公司凭借在幕墙领域的龙头品牌优势，将积极开拓增量市场业务。

在内装修领域，江河集团旗下承达集团早在 20 世纪 90 年代初就在东莞建设工业化生产基地，开始内装工业化的探索与实践，其大量装配式产品应用在诸如澳门四季酒店、澳门新濠天地君悦酒店等港澳地区高端项目上，并出口到欧美发达国家，是中国室内装潢行业唯一获得 AWI 质量认证企业、唯一获得全球最具权威的 UL 认证企业以及美国绿色建筑委员会成员，在内装装配式细分领域具有领先优势。

目前，装配式内装行业尚处于起步阶段，部分产品、工序虽然实现了装配化，但内装材料、工艺复杂，且个性化鲜明的特点决定了内装装配式是一个逐步推进的过程，不可能一蹴而就，其所需部品、部件也不可能全部由一家公司独立完成，必然要与上下游供应商在材料与产品上进行系统集成，形成合力，才能促进行业发展。也基于此，公司装配式内装采取的是“自主研发+产业链系统集成”的发展模式。在自主研发上，以“标准化、工业化、装配化、信息化”为发展路径，积极推进设计的标准化、生产的工业化、施工的装配化以及管理的信息化建设。在产业链系统集成上，将整合优质客户、供应商资源，共同研发系统集成产品，满足不同客户的个性化需求。截至报告期末，公司拥有内装装配式技术专利 18 项，其中 13 项实用新型专利，5 项发明专利。

#### 4. 稳步推进眼科医疗业务，打造国内中高端眼科品牌

报告期内，医疗健康板块稳步发展，实现营业收入 3.81 亿元，其中国内实现营业收入 1.15 亿元，同比增长 26.51%。受新冠疫情影响，国内眼科医院业务收入和利润同比下降，但公司医疗体系化建设及管理水平的进一步提升，为日后提高眼科业务经营效益奠定了基础。国内眼科发展方面，公司除面向大众的基层眼科医院外，在南京设立了第一家 vision 直营店南京维视眼科医院，定位中高端客户群体及中高端业务，并与现有的传统眼科医院形成互补。在眼科的布局上以面向大众的区域眼科医院+面向中高端的 vision 直营眼科医院并存的形式协同发展，稳步推进眼科医疗业务。

针对第三方医疗检验业务，自公司并购江河华晟医学以来其一直处于亏损状态，未来还将持续一段时间，对上市公司利润造成负面影响，不利于上市公司的整体发展。加之公司拟出售持有 Healius 的全部股权，公司仅依靠国内的江河华晟医学来实现第三方检验业务的规模发展，难度较大。江河华晟医学要做大做强第三方检验业务需要依托“互联网+”的平台模式进行驱动融合发展，该模式下公司需要投入较大的发展资金，并承受一定时间的亏损，同时采用互联网医疗模式进行发展，公司也不具备优势。截止本报告披露日，公司已对第三方检验医疗服务业务的战略进行调整，不再从事第三方检验业务，后续公司将



集中精力发展现有的主营业务（内容详见公司于 2020 年 8 月 12 日披露的临 2020-045 号江河集团关于全资子公司北京江河康健医疗管理有限公司签署股权转让协议暨关联交易的公告）。

### 5. 持续稳定分红，切实积极回报股东

公司以实现股东价值最大化为目标，努力为全体股东创造价值。报告期内，公司实施了 2019 年度利润分配方案，扣除股权登记日回购的股份，向全体股东每 10 股派发 3 元（含税）现金红利，共派发现金红利 339,900,618 元。公司自 2011 年上市至今实现归母净利润累计约 35 亿元，其中已累计派发现金红利近 17 亿元，分红率高达 48.54%。公司长期保持稳定分红，切实以实际行动在积极回报股东。

### 6. 品牌溢价再提高，影响力进一步彰显

公司旗下品牌江河幕墙、承达集团、梁志天设计集团品牌溢价不断实现业务增值，报告期内在全球各地承建了几十项地标性建筑。2020 年 3 月 18 日，2020 中国房地产 500 强测评成果发布会暨 500 强峰会召开，公司旗下品牌江河幕墙、SLD 梁志天设计集团分别以行业排名第一的成绩，蝉联中国房地产开发企业 500 强首选供应商品牌榜首，体现了江河幕墙、梁志天设计集团深得市场信赖，展现了其品牌价值及市场竞争力，再次凸显了江河“冠军”效应。7 月 27 日，2020 年《财富》中国 500 强排行榜揭晓，公司位列榜单，本次也是江河集团第五次入选《财富》中国 500 强榜单。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,733,884,580.13	7,610,737,743.99	-11.52
营业成本	5,611,362,298.88	6,278,982,057.04	-10.63
销售费用	86,605,050.85	83,222,021.78	4.07
管理费用	489,555,776.31	488,684,993.79	0.18
财务费用	132,880,025.79	138,458,178.95	-4.03
研发费用	157,271,260.44	186,609,791.26	-15.72
经营活动产生的现金流量净额	-1,063,962,791.50	-1,043,199,713.35	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-580,741,611.39	372,969,814.01	-255.71
筹资活动产生的现金流量净额	-239,497,480.55	-612,159,947.05	不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买固定资产和金融资产支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行借款、保函及承兑保证金净减少所致。

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,605,139,646.07	9.87	5,070,197,374.46	17.71	-48.62	主要系本期经营、投资及筹资活动均净流出所致。
交易性金融资产	800,211,406.95	3.03	76,013,001.50	0.27	952.73	主要系本期新增购买和抵入金融资产所致。
应收款项融资	2,600,000.00	0.01	18,829,797.12	0.07	-86.19	系期末应收银行承兑汇票减少所致。
其他应收款	406,852,345.06	1.54	880,926,813.06	3.08	-53.82	主要系本期收到部分转让通达集团股权款所致。
一年内到期的非流动资产	0.00		34,200,000.00	0.12	-100.00	系本期公司合并淮安江河泽明抵消预付的股权受让款所致。
在建工程	5,336,066.05	0.02	2,327,531.37	0.01	129.26	系子公司成都创建基建项目投入增加所致。
短期借款	2,249,212,257.98	8.52	3,274,630,260.85	11.44	-31.31	系本期公司偿还银行借款所致。
应付职工薪酬	173,050,266.96	0.66	384,356,775.82	1.34	-54.98	主要系本期公司支付职工薪酬及年终奖金所致。
其他应付款	224,060,267.68	0.85	130,203,229.07	0.45	72.09	主要系本期公司分配的股利部分

						尚未支付所致。
长期借款	267,964,028.18	1.02	428,305,032.85	1.50	-37.44	主要系期末将一年内到期的长期借款重分类至流动负债。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	2020年6月30日账面价值	受限情况说明
保函保证金	247,453,244.63	
承兑保证金	515,168,733.54	
农民工工资保证金	4,286,483.75	
诉讼冻结款	37,269,929.93	(1)
出口汇利达等保证金	117,023,991.87	(2)
其他权益工具投资	1,470,564,838.36	(3)
交易性金融资产	477,774,529.72	(4)
固定资产售后回租	291,955,560.49	(5)
应收票据质押	15,985,494.42	(6)
合计	3,177,482,806.71	

(1) 期末其他货币资金诉讼冻结款 37,269,929.93 元，主要系江河集团与明宇实业集团吉林房地产开发有限公司施工合同纠纷诉讼冻结款 2525 万元（详见第十节、十四、2、②）；港源装饰与武汉鼎加幕墙装饰工程公司分包合同纠纷诉讼冻结款 500 万元（目前已解冻）。

(2) 出口汇利达等保证金 117,023,991.87 元，主要系广州江河在中国银行办理出口汇利达业务，缴存保证金 1435 万美元。

(3) 公司子公司 Jangho Healthcare Australia Pty LTD 以其持有的 Healius 与 Monash IVF Group Ltd 合计 29,402,036.00 股股票为质押，从澳洲国民银行取得 34,623,002.55 澳大利亚元借款。公司子公司 Golden Acumen Holdings Limited 以其持有的 Healius 70,383,665 股股票为质押，从德意志银行取得 5,500 万澳大利亚元借款。

(4) 公司子公司 Golden Acumen Holdings Limited 以其持有的 RCL、BLMN、NCLH 等股票为质押，从国泰君安（香港）有限公司取得港币 237,819,935.01 元借款。

(5) 北京江河以价值 201,467,364.45 元的设备开展售后回租业务，按照相关规定，公司继续确认该批设备，并将收到的融资款确认为一项金融负债（详见第十节、七、48. 长期应付款）；公司控股子公司承达集团以其账面价值 90,488,196.04 元的房产为抵押，从恒生银行有限公司取得港币 38,545,454.00 元借款。

(6) 广州江河以其账面价值 15,985,494.42 元的应收商业承兑汇票为质押，从珠海华润银行取得 15,059,686.03 元借款。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2020年3月11日公司与彩云国际签署了《关于承达集团有限公司股份买卖协议之第三补充契据》，彩云国际以四家港股上市公司股份及持有的歌斐海外跨境并购基金的份额冲抵部分总剩余转让代价（详见公司2020年3月12日披露的临2020-013号公告）。报告期内，上述四家港股股份已经交割完成并进行了部分处置，处置金额约1亿港元。截止本报告披露日，由于彩云国际尚未履行完国资委备案手续，歌斐基金尚未交割。

报告期内，公司通过香港江河附属公司 Golden Acumen Holdings Limited 以自有资金 1.75 亿元港币及从国泰君安证券(香港)有限公司取得 2.37 亿元港币融资款通过二级市场投资 BLOOMIN BRANDS INC 等公司，截止本报告期末该部分持有的交易性金融资产公允价值合计 5.22 亿元港币（折合人民币 4.77 亿元）。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

## ①报告期末持有的金融资产

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面价值	报告期损益	报告期公允价值变动	报表列报项目	资金来源
HLS	Healius	1,621,954,792.47	1,468,401,125.37	12,055,256.75	117,090,735.13	其他权益工具投资	自有资金
MVF	Monash IVF Group Ltd	68,552,916.68	30,951,303.91	1,115,548.55	-28,347,861.19	其他权益工具投资	自有资金
HK. 2389	北控医疗健康	194,127,132.13	33,153,515.39	-14,087,314.37	-14,087,314.37	其他非流动金融资产	自有资金
BMGU	BHG Retail Reit	91,339,887.01	69,767,057.09	-9,487,542.39	-11,473,137.42	其他非流动金融资产	自有资金
HK. 1617	南方通信	33,700,803.48	15,706,212.60	-14,858,507.93	-15,125,577.52	交易性金融资产	自有资金
HK. 2086	海航科技投资	2,482,315.49	293,059.82	-62,029.07	-62,029.07	交易性金融资产	自有资金
HK. 2183	三盛控股	33,602,306.81	22,419,932.77	-8,496,357.31	-8,496,357.31	交易性金融资产	自有资金
ASX. CDU	CUDECO Ltd	5,171,132.02	0.00			交易性金融资产	自有资金
HK. 0245	中国民生金融	425,648.97	117,198.35	-11,492.06	-11,492.06	交易性金融资产	自有资金
HK. 1977	安乐工程	18,451,464.25	15,983,860.62	1,670,764.99	905,563.78	交易性金融资产	自有资金
HK. 01658	邮储银行	53,693,424.34	52,055,716.41	-1,623,722.69	-1,623,722.69	交易性金融资产	自有资金
HK. 03320	华润医药	49,022,835.65	49,354,071.02	328,406.78	328,406.78	交易性金融资产	自有资金
HK. 03958	东方证券	52,021,600.92	55,942,827.12	3,887,740.80	3,887,740.80	交易性金融资产	自有资金
HK. 06099	招商证券	109,049,583.78	110,063,998.51	1,005,752.12	1,005,752.12	交易性金融资产	自有资金
RCL	ROYAL CARIBBEAN	158,951,929.05	145,893,480.01	-12,946,935.24	-12,946,935.24	交易性金融资产	自有及融 资资金
CINE	CINEWORLD GROUP	14,111,499.14	11,924,833.01	-2,167,993.04	-2,167,993.04	交易性金融资产	自有及融

							资资金
BLMN	BLOOMIN BRANDS INC	206,586,865.12	194,640,501.26	-11,844,347.62	-11,844,347.62	交易性金融资产	自有及融 资资金
KSS	KOHL'S CORPORATION	25,732,760.65	24,203,829.93	-1,515,874.39	-1,515,874.39	交易性金融资产	自有及融 资资金
RTN	RESTAURANT GROUP	5,529,008.04	7,154,982.05	1,612,088.97	1,612,088.97	交易性金融资产	自有及融 资资金
NCLH	NORWEGIAN CRUISE L	107,411,388.20	93,803,744.57	-13,491,440.84	-13,491,440.84	交易性金融资产	自有及融 资资金
HK. 9988	阿里巴巴	141,759.68	153,158.91	11,301.89	11,301.89	交易性金融资产	融资资金
Rykadan Real	Rykadan Real Estate Fund LP	129,032,364.40	100,474,000.00	-14,185,318.40	-14,185,318.40	其他非流动金融资产	自有资金
首颐医疗健康 投资管理有限 公司		530,000,000.00	530,000,000.00			其他非流动金融资产	自有资金
中银日积月累 -乐享天天		500,000.00	500,000.00			交易性金融资产	自有资金
合计		3,511,593,418.25	3,032,958,408.72	-83,092,014.50	-10,537,811.68		

②报告期内，公司处置各类金融资产投资收益为 143,294,480.77 元。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	主营业务	总资产	净资产	营业收入	净利润	净利润(子公司政策)
北京江河	10 亿人民币	100.00	幕墙设计、生产和施工	972,973.47	253,008.27	289,092.03	1,267.26	1,267.26
承达集团	1,246,815,074 港元	54.60	投资控股	439,556.92	232,224.03	222,089.84	14,206.49	10,080.31
港源装饰	3 亿人民币	95.00	建筑装饰和幕墙设计、生产和施工	557,249.02	164,597.23	107,442.58	2,151.47	2,282.76
Vision	130,994,887.15 澳大利亚元	100.00	医疗健康	102,364.86	87,725.13	26,606.59	585.23	836.49
梁志天设计集团	11,400,390 港元	52.50	内装设计	77,259.69	62,190.55	16,948.29	-32.80	582.34
江河泽明	14,960,635 元人民币	51.00	医院投资管理	19,534.13	8,165.20	6,362.29	-1,271.47	-1,271.47

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、建筑装饰业务****(1) 政策风险**

建筑装饰行业的发展与固定资产投资的发展高度相关，受国家宏观调控的影响较为明显。目前，国家对房地产的宏观调控集中在住宅领域，而公司主要面向公共建筑领域开展业务、所受影响有限。如果未来调控范围扩展到公共建筑领域，公司的业务发展将可能受到影响。另一方面，公司有少数客户既从事商业地产等公共建筑的开发、又涉及政策调控范围内的住宅项目，这可能会对相关项目的实施进度或公司应收账款的回收产生间接影响。

**(2) 宏观经济周期性波动风险**

建筑装饰行业的发展与国家经济的发展息息相关，宏观经济的周期性波动对行业发展有着较大影响。如果国家未来经济增长速度持续放缓，建筑装饰服务的市场需求将可能收缩，这将对公司的业务拓展带来不利影响。

**(3) 市场竞争风险**

公司是国内幕墙行业的龙头企业，但在市场上与国内外众多优秀的幕墙企业进行竞争，仍然面临着一定的市场竞争风险。内装行业准入门槛相对较低，国内发展起来了相当一批在设计、施工、管理等方面具有较强实力的内装企业，故而其市场集中度较低、竞争激烈。

#### **(4) 主要原材料价格波动风险**

建筑装饰行业主要为固定造价合同，因此毛利率对装饰材料采购价格的波动存在一定敏感性。公司通过采取与材料供应商签订长期合同、向甲方洽商增补合同额、合理安排材料采购计划等措施转移了部分原材料价格波动风险。但如果原材料价格在未来出现大幅度上涨，则这一波动仍将对公司的盈利状况产生不利影响。

#### **(5) 海外业务经营风险**

公司海外业务主要集中在东南亚等港澳区域，在开展海外业务的过程中面临着经济政治等方面的潜在风险。如果公司海外目标市场所在国家或地区的经济状况或是政治环境出现恶化，公司海外业务的经营及未来进一步的开拓将受到不利影响。

#### **(6) 疫情影响带来的风险**

尽管国内新冠疫情已得到有效控制，但国外疫情形势比较严峻，国内疫情存在反复的风险，本次新冠疫情给全球经济造成了严重影响，若国际疫情形势没有改观或国内出现疫情反复，新冠疫情将对公司生产经营带来一定风险，公司的经营业绩也将受到严峻挑战。

## **2、医疗健康业务**

### **(1) 政策风险**

医疗行业关系到国计民生，在各国均受到当地的医疗行业管理体制和医保政策的影响。近年来，政府就医疗卫生体制改革出台了一系列政策措施，包括分级诊疗、鼓励支持社会力量举办医疗机构等。但结合国内现状，政策的实施情况存在不确定性，落地时间可能较长、政策有可能发生进一步调整。为此，公司将积极探索和发展适应区域医保政策和医改方向的商业模式，降低政策风险。

### **(2) 医疗风险**

受到患者个体差异、愈后主观性、医生水平不同、医院条件限制、技术发展等诸多因素的影响，发生医疗事故或差错的风险是客观存在的。就眼科业务而言，尽管目前相关治疗手段较为成熟，但眼球结构精细、脆弱、复杂，加上诊断水平、医师技术、医疗设备、质量控制水平等多种因素的影响，开展眼科业务存在一定的医疗风险。Vision 是激光眼科手术的先驱、有着近三十年的历史，在眼科医疗业务方面具备成熟的技术和内部管控机制。公司嫁接其优秀技术与管理经验，严格按照国际先进医疗控制体系加强风险控制、加强医护队伍的业务技能培训，努力降低医疗风险的发生。

### **(3) 管理风险**



公司建筑装饰行业与医疗健康业务双主业发展，在资源整合、医疗管理、人才管理、市场开拓等方面都面临着较大挑战。随着公司医疗业务范围不断扩大、连锁化运营的发展及业务规模的扩张，如果不能顺利地复制国外眼科先进的管理经验、有效地利用国外眼科优秀的专业技术，公司在国内的业务开展将受到阻碍、存在一定的管理风险。

#### (4) 人力资源风险

医疗行业对高素质的技术专业人才和管理人才有较大的需求和依赖，人才是医疗行业的核心竞争力之一。尽管公司利用制度优势、采取多种方式吸引、培养、留住优秀人才，但面对行业愈发激烈的竞争，公司在未来仍可能面临人才短缺问题，这将对公司医疗健康业务的扩张带来不利影响。

#### (5) 海外医疗业务风险

截至目前，公司医疗健康板块业务主要集中在澳大利亚，海外医疗业务占比较高，在开展海外业务的过程中面临着当地经济、政治、文化、医疗政策等方面的潜在风险。如果公司海外医疗业务所在国家或地区的经济状况或是政治环境出现恶化，公司海外业务的经营及未来将受到不利影响。

#### (6) 疫情影响带来的风险

尽管国内新冠疫情防控已取得阶段性成果，但国外疫情形势仍比较严峻。若国际疫情形势没有改观或国内出现疫情反复，公司国内眼科医院和在澳洲的子公司 vision 旗下眼科医院可能面临停诊的风险，将对公司眼科医疗业务产生较大的负面影响。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 4 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2019 年年度股东大会决议公告内容详见公司于 2020 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站披露的临 2020-034 号公告。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股 改相 关的 承诺	解决同 业竞争	刘载 望、富 海霞、 北京江 河源控 股有限 公司、 天津江 河汇众 企业管 理合伙 企业 (有限 合伙)	1、不以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与江河集团及其控股子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。2、将尽一切可能之努力使本人/本公司其他关联企业不从事于与江河集团及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。3、不直接或间接投资控股于业务与江河集团及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。4、如本人/本公司直接或间接参股的公司从事的业务与江河集团及其控股子公司有竞争，则本人/本公司将作为参股股东或促使本人/本公司控制的参股股东对此等事项实施否决权。5、不向其他业务与江河集团及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供江河集团及其控股子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。6、如果未来本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业拟从事的新业务可能与江河集团及其控股子公司存在同业竞争，本人/本公司将本着江河集团及其控股子公司优先的原则与江河集团协商解决。7、如本人/本公司或本人/本公司所控制的其他企业获得的商业机会与江河集团及其控股子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本公司承诺将上述商业机会通知江河集团，在通知中所指定的合理期间内，如江河集团及其控股子公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将无条件放弃该商业机会，以确保江河幕墙及其全体股东利益和控股子公司不受损害；如果江河集团不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商务机会。8、在江河集团发行 A 股并上市后，如本人/本公司及/或本人/本公司控制的其他企业与江河集团及其控股子公司之间出现同业竞争的情形，本人/本公司将促使江河集团依据有关同业竞争的信息披露规则，详细地披露同业竞争的性质、涉及同业竞争的相关交易的具体情况以及本人/本公司是否履行避免同业竞争的承诺，接受投资者的监督。	作为股 东或实 际控制 人期间 长期有 效	否	是
与重 大资	解决关 联交易	北京江 河源控	尽量避免或减少承诺人与江河集团及其子公司之间发生关联交易；不利用承诺人实际控制和股东地位及影响谋求江河集团及其子公司	自 2013	否	是

产重组相关的承诺		股有限公司，刘载望、富海霞夫妇	在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利和达成交易的优先权利；将以市场公允价格与江河集团及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为。就承诺人与江河集团及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或市场定价等方式。	年 9 月 27 日起至长期		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	北京江河源控股有限公司，刘载望、富海霞夫妇	不以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与江河集团、港源装饰及其下属公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；将尽一切可能使其他关联企业不从事与其构成竞争业务；不直接或间接投资控股于业务与其构成竞争的公司、企业或其他机构组织；如其直接或间接参股的公司从事的业务与其有竞争，将对此事项实施否决权；不向其他业务与其构成竞争的公司、企业或其他机构组织或个人提供其专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。如未来承诺人或承诺人控制的其他企业拟从事的新业务可能与其存在同业竞争，将本着对其优先的原则与发行人协商解决，并对获得的商业机会与其发生或可能发生同业竞争的，将会通知江河集团、港源装饰，并将无条件放弃该商业机会，确保其不受到伤害。	自 2013 年 9 月 27 日起至长期	否	是
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	北京江河源控股有限公司	如因北京港源建筑装饰工程有限公司在昌平区占用的房屋、土地的权属瑕疵问题对港源装饰造成任何损失，城建集团、王波将按照各自在本次交易中所转让的港源装饰的股权比例向江河集团承担相应的赔偿责任。江河集团第一大股东江河源承诺：如因上述房屋和土地的权属瑕疵问题对港源装饰、江河集团造成任何损失，江河源愿意在城建集团、王波赔偿的基础上，承担其余的全部损失。	长期有效	否	是
其他承诺	解决关联交易	北京江河源控股有限公司	如首颐医疗未能于 2023 年 12 月 31 日前完成合格上市（IPO 或装入上市公司），公司可根据首颐医疗经营情况，有权要求江河源在收到公司书面通知后的两个月内自行或指定第三方购买公司届时所持有的首颐医疗全部或部分股权。回购价款以本次股权转让价款为基数，自支付股权转让款之日起至回购价款支付完成之日止按 8% 的年化收益率（单利）计算。	2018 年 11 月 23 日 - 2023 年 12 月 31 日	是	是

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2019 年年度股东大会同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度的会计审计师。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海江河幕墙系统有限公司、江河创建集团股份有限公司	长沙华创房地产开发有限公司	无	诉讼	本公司与被告于2013年12月20日签订了《长沙华创国际广场幕墙工程施工合同》，此后本公司按照合同约定完成上述工程，由于业务重组，本公司、上海江河与被告签订三方协议书，约定由上海江河概括受让本公司在上述合同项下的全部权利义务。上海江河与被告于2018年6月29日签署工程结算协议，结算总价为115,140,537.00元。此后由于双方对上述施工合同涉及的工程款支付、工程质量问题等产生争议，于2019年5月22日分别向长沙市开福区人民法院提起诉讼，请求对方履行工程款支付、工程质量维修责任，长沙市开福区人民法院于2020年4月22日作出一审判决，判令公司向被告支付工程修复款23,946,721.58元，被告支付公司剩余工程款等；公司于2020年7月25日向长沙市中级人民法院提起上诉，请求判令撤销一审判决，并判令被告支付剩余工	38,696,102.28	否	正在审理中	无	无

				程款 38,696,102.28 元;目前案件正在长沙市中级人民法院审理中,公司已对案件潜在损失计提了减值,预计未来不会产生进一步损失。					
北京江河幕墙系统工程有限公司	明宇实业集团吉林房地产开发有限公司	无	诉讼	本公司与被告于 2013 年 5 月 27 日签订了《长春明宇广场幕墙工程施工合同》,后由于业务重组,本公司、北京江河与被告签订三方协议,约定由北京江河概括受让上述合同的全部权利义务,后北京江河完成合同约定的施工内容并于 2018 年 8 月 30 日通过竣工验收。2019 年 10 月 29 日北京江河以被告不按照施工合同约定办理结算及支付工程款为由向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼,请求判定被告支付已完工工程款及相应利息合计 4891 万元,并提请长春市中级人民法院冻结了被告相应的银行账户及房产。此后被告向长春市中级人民法院提起反诉,请求判定北京江河支付违约金和返还工程款共计 2525 万元等,同时提请法院冻结了北京江河同等金额的银行存款。目前案件正在审理中,本公司预计不会产生其他财务损失。	48,910,000.00	否	正在审理中	无	无
北京港源建筑装饰工程有限公司	厦门如心妇婴医院有限公司	无	诉讼	港源装饰与被告于 2018 年 5 月 4 日签订《厦门如心妇婴医院-2F~6F 及 10F 层室内精装修工程施工合同协议书》,合同总价为 17,500,000.00 元。2019 年 3 月港源装饰以被告拖欠工程款为由向厦门市湖里区人民法院提起诉讼,请求判定解除与被告的上述合同并支付拖欠工程款及相应利息、退还履约保证金和违约损失赔偿等合计 17,275,286.40 元,随后提请法院冻结了被告 5,184,311.77 元银行存款及评估值为 1700 万元的两套房产。被告于 2019 年 5 月 5 日以港源装饰延误工期为由提起反诉,请求判令解除上述合同并支付工期延误费、违约金及赔偿损失等合计 12,577,410.89 元。目前此案正在进行造价鉴定,本公司预计不会产生其他财务损失。	17,275,286.40	否	正在审理中	无	无
江河创建集	无锡世界贸易	无	诉讼	本公司与被告于 2012 年 5 月	34,675,	否	正		

团股份有限 公司	中心有限公司			10 日签订了《无锡世界贸易中心幕墙工程施工合同》，约定由本公司承揽被告无锡世界贸易中心二期项目幕墙工程设计及施工任务，此后在施工过程中由于被告长期拖延支付工程款，本公司于 2019 年 11 月 11 日向江苏省无锡市梁溪区人民法院提起诉讼，请求判定被告支付工程欠款及造成的损失和相应利息等共计 34,675,503.48 元，并请求对工程欠款享有建设工程价款优先受偿权等。目前案件正在进行造价鉴定，本公司预计不会产生其他财务损失。	503.48		在 审 理 中	无	无
江河创建集 团股份有限 公司	安徽金九矿业 集团有限公司	无	诉讼	本公司与被告于 2012 年 3 月 29 日签订了《幕墙工程施工合同书》，约定原告承揽被告安徽金九维景国际大酒店幕墙工程设计及施工任务。本公司于 2016 年 3 月完成了上述施工合同约定的内容，鉴于被告长期拖延支付工程款，本公司于 2019 年 11 月 2 日向安徽省铜陵市中级人民法院提起诉讼，请求判定被告支付工程欠款及造成的损失和相应利息等共计 30,289,397.75 元，并提请法院冻结被告银行存款 3028 万及金九铜矿开采权。目前案件正在进行造价鉴定，本公司预计不会产生财务损失。	30,289, 397.75	否	正 在 审 理 中	无	无
上海江河幕 墙系统工程 有限公司	振石控股集团 有限公司(下称 “被告一”)、 巨匠建设集团 股份有限公司 (下称“被告 二”)	无	诉讼	上海江河与被告一、被告二于 2016 年 10 月签订了《振石控股集团有限公司总部大楼室外幕墙工程施工合同》，约定由被告一作为发包单位，被告二作为总包单位，上海江河作为分包单位承揽被告一振石总部大楼室外幕墙工程设计、施工任务。此后上海江河完成施工任务并于 2019 年 3 月 8 日办理了竣工验收手续。此后由于被告二长期拖延结算付款，公司于 2019 年 7 月 12 日以被告二长期拖欠工程款为由向浙江省桐乡市人民法院提起诉讼，请求判定被告支付工程欠款及相应利息共计 39,134,725.62 元，并请求上海江河享有建设工程价款优先受偿权等，此后被告向桐乡市人民法院提起反诉，请求法院判令公司赔偿工	39,134, 725.62	否	正 在 审 理 中	无	无

				期延误违约金 5890 万元及对上述工程质量问题承担维修责任。目前案件正在审理中, 本公司预计不会产生财务损失。					
湖南富兴置业发展有限公司	北京江河幕墙系统工程有限公司	无	诉讼	本公司与原告于 2015 年 11 月 18 日签订了《富兴世界金融中心一期幕墙工程施工合同》, 约定由本公司承包富兴世界金融中心一期幕墙工程。后由于业务重组, 本公司、北京江河与原告签订三方协议书, 约定由北京江河概括受让上述合同的全部权利义务。此后在本公司及北京江河依约完成施工任务并经原告验收合格。2020 年 6 月 8 日原告以上述工程存在质量问题为由, 向长沙市开福区人民法院提起诉讼, 请求判令北京江河承担玻璃修复款、减少玻璃价格合计 1900 万元。北京江河于 2020 年 7 月 2 日以原告延期办理结算, 拖延支付工程款为由向长沙市开福区人民法院提起反诉, 请求判令原告支付北京江河拖欠的工程款 4727 万元及相应逾期利息。目前案件正在审理中, 本公司预计不会产生其他财务损失。	19,000,000.00	否	正在审理中	无	无

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
江河集团	公司本部	阿联酋江河	95,920,224.58				保证担保	否			是	是	
江河集团	公司本部	加拿大江河	150,304,479.27				保证担保	否			是	是	
江河集团	公司本部	美洲江河	156,183,157.42				保证担保	否			是	是	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									-39,910,419.65				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									402,407,861.26				
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									-251,229,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									8,674,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									9,076,407,861.26				
担保总额占公司净资产的比例（%）									100.07				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									246,224,703.85				

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	5,365,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	4,541,262,136.10
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	10,152,486,839.95
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	本公司对外担保系为上述公司存量项目提供第三方机构开具的保函，担保义务解除视存量项目完成情况为准。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年度颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）（下称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。

新收入准则的修订内容主要包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初留存收益及其他相关报表项目金额进行调整。

执行该准则预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，也不会对公司财务报表产生重大影响。

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

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,385
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
北京江河源 控股有限公 司	0	315,645,200	27.35	0	质押	127,680,300	境内非 国有法 人
刘载望	0	289,307,866	25.07	0	质押	187,958,000	境内自 然人
天津江河汇 众企业管 理合 伙企 业(有 限合 伙)	0	156,137,600	13.53	0	质押	108,240,000	境内非 国有法 人
北京城建集 团有限责 任公 司	0	27,240,000	2.36	0	无		国有法 人
中央汇金资 产管理有 限责 任公 司	0	18,839,600	1.63	0	无		未知
北京顺鑫智 远资本管 理有 限公 司	0	12,683,500	1.10	0	无		未知
天津汇邦投 资集团有 限公 司	-4,500,000	10,500,000	0.91	0	无		未知
赵静	-1,957,600	6,403,400	0.55	0	无		未知
吴木生	-2,182,800	6,346,000	0.55	0	无		未知
王飞	-500,000	4,900,000	0.42	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京江河源控股有限公司	315,645,200	人民币普通股	315,645,200				
刘载望	289,307,866	人民币普通股	289,307,866				
天津江河汇众企业管理合伙企业(有限合伙)	156,137,600	人民币普通股	156,137,600				
北京城建集团有限责任公司	27,240,000	人民币普通股	27,240,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	18,839,600	人民币普通股	18,839,600				
北京顺鑫智远资本管理有限公司	12,683,500	人民币普通股	12,683,500				
天津汇邦投资集团有限公司	10,500,000	人民币普通股	10,500,000				
赵静	6,403,400	人民币普通股	6,403,400				
吴木生	6,346,000	人民币普通股	6,346,000				
王飞	4,900,000	人民币普通股	4,900,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，北京江河源控股有限公司的法定代表人富海霞女士与自然人股东刘载望先生为夫妻关系，其中刘载望先生和富海霞女士分别持有北京江河源控股有限公司 85%和 15%的股权。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘载望	董事	289,307,866	289,307,866	0	
许兴利	董事	134,900	134,900	0	
周韩平	董事	110,000	110,000	0	
符剑平	董事	0	0	0	
于军	董事	113,500	113,500	0	
黄晓帆	董事	0	0	0	
付磊	独立董事	0	0	0	
耿建新	独立董事	0	0	0	
刘勇	独立董事	0	0	0	
刘宇	监事	0	0	0	
朱丹	监事	0	0	0	
强军	监事	0	0	0	
贾德虎	高管	50,000	50,000	0	
戴竣	高管	30,000	30,000	0	
丁敬勇	高管	0	0	0	
赵世东	高管	0	0	0	
刘中岳	高管	36,000	36,000	0	

刘飞宇	高管	0	0	0	
未良奎	高管	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
未良奎	高级管理人员	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

根据公司经营发展需要，由总裁（总经理）许兴利先生提名，同意聘任未良奎先生为公司副总经理，该事项经公司第五届董事会第十二次会议审议通过。

## 三、其他说明

适用 不适用

# 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 一、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
江河创建集团股份有限公司公开发行 2018 年公司债券(第一期)	18 江河 01	143741	2018 年 7 月 19 日-2018 年 7 月 20 日	2021 年 7 月 19 日	100,000,000	7.2	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
江河创建集团股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	19 江河 01	155574	2019 年 7 月 29 日-2019 年 7 月 30 日	2021 年 7 月 30 日	100,000,000	6.80	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

#### 公司债券付息兑付情况

适用 不适用

2020年7月20日公司对公司债“18江河01”进行了付息、兑付及回售工作，并于2020年7月30日完成了提前摘牌。

2020年7月30日对“19江河01”进行了付息。

#### 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲9号金融街中心南楼16层
	联系人	刘成立、夏祖扬
	联系电话	010-59312952
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座29层
资信评级机构	名称	东方金诚国际信用评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区朝外西街3号兆泰国际中心C座12层

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司发行债券募集资金已全部用于补充公司流动资金。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2020年4月28日，大公国际资信评估有限公司对公司发行的“18江河01”债券进行了跟踪评级。本期公司债券的2020年跟踪评级结果为：维持公司主体长期信用等级为AA+，评级展望维持稳定，同时维持公司债券“18江河01”信用等级为AA+。

2020年5月28日，东方金诚国际信用评估有限公司对公司发行的“19江河01”债券进行了跟踪评级，本期公司债券的2020年跟踪评级结果为：维持公司主体信用等级为AA+，评级展望维持稳定；同时维持“19江河01”信用等级为AA+。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，前述公司债券无增信机制的安排，偿债计划未发生变更。本公司将严格按照募集说明书约定向债券持有人付息兑付。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

公司债券存续期内，债券受托管理人严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

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

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.24	1.24	-0.32	
速动比率	0.91	1.13	-19.47	
资产负债率(%)	65.64	68.17	-2.53	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.81	4.87	-21.77	
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

**九、关于逾期债项的说明**

□适用 √不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

□适用 √不适用

**十一、公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

截至报告期末，本公司在各家金融机构共获得银行授信额度 176.08 亿元，已使用授信额度 88.10 亿元，尚未使用授信额度 87.98 亿元。

报告期内，本公司按时偿还银行贷款，不存在展期、减免等情况。

**十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

□适用 √不适用

**十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

□适用 √不适用



## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:江河创建集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	2,605,139,646.07	5,070,197,374.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	800,211,406.95	76,013,001.50
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,488,510,681.75	1,453,117,882.27
应收账款	七、5	9,362,833,201.51	12,411,215,595.01
应收款项融资	七、6	2,600,000.00	18,829,797.12
预付款项	七、7	479,688,748.12	442,943,709.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	406,852,345.06	880,926,813.06
其中: 应收利息		2,599,396.40	8,358,139.91
应收股利		13,741,696.44	
买入返售金融资产			
存货	七、9	685,478,014.11	2,146,262,003.73
合同资产	七、10	4,075,622,391.58	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			34,200,000.00
其他流动资产	七、13	709,574,452.98	699,557,623.66
流动资产合计		20,616,510,888.13	23,233,263,800.15
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	85,370,284.02	84,277,300.61
其他权益工具投资	七、18	1,499,352,429.28	1,391,799,818.05
其他非流动金融资产	七、19	733,394,572.48	766,404,678.25
投资性房地产	七、20	22,449,785.71	23,063,952.34
固定资产	七、21	1,286,121,817.24	1,082,496,113.15
在建工程	七、22	5,336,066.05	2,327,531.37

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	651,351,396.16	670,883,215.94
开发支出			
商誉	七、28	904,089,383.14	826,535,191.11
长期待摊费用	七、29	115,425,883.53	105,204,427.31
递延所得税资产	七、30	458,106,621.29	428,303,153.45
其他非流动资产	七、31	20,777,684.00	19,653,288.50
非流动资产合计		5,781,775,922.90	5,400,948,670.08
资产总计		26,398,286,811.03	28,634,212,470.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	2,249,212,257.98	3,274,630,260.85
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	七、35	4,979,237,706.93	4,516,917,588.23
应付账款	七、36	6,672,277,750.31	8,080,809,317.91
预收款项	七、37		1,266,095,079.80
合同负债	七、38	1,055,548,451.19	
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	七、39	173,050,266.96	384,356,775.82
应交税费	七、40	129,355,956.54	118,098,865.06
其他应付款	七、41	224,060,267.68	130,203,229.07
其中：应付利息		22,426,968.54	17,667,990.98
应付股利		74,602,370.02	
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	七、43	356,249,897.54	274,123,093.85
其他流动负债	七、44	841,373,505.29	640,868,088.98
流动负债合计		16,680,366,060.42	18,686,102,299.57
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	267,964,028.18	428,305,032.85
应付债券	七、46	199,658,212.47	199,509,331.89
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	100,854,358.08	130,339,967.58
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	7,521,655.92	
递延收益	七、51	40,845,642.57	44,616,285.85

递延所得税负债	七、30	30,785,403.07	31,901,667.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		647,629,300.29	834,672,285.52
负债合计		17,327,995,360.71	19,520,774,585.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,154,050,000.00	1,154,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,928,104,899.89	4,019,440,032.94
减：库存股	七、56	156,911,311.53	156,911,311.53
其他综合收益	七、57	108,870,301.57	-102,386,098.11
专项储备			
盈余公积	七、59	254,461,119.15	254,461,119.15
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,458,000,885.10	2,620,662,919.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,746,575,894.18	7,789,316,661.67
少数股东权益		1,323,715,556.14	1,324,121,223.47
所有者权益（或股东权益）合计		9,070,291,450.32	9,113,437,885.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,398,286,811.03	28,634,212,470.23

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：江河创建集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		311,650,896.34	443,377,304.58
交易性金融资产		500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		10,387,180.82	19,909,308.38
应收账款	十七、1	767,834,093.15	982,447,464.53
应收款项融资			
预付款项		12,403,755.66	8,214,846.10
其他应收款	十七、2	534,738,085.67	582,124,752.38
其中：应收利息			
应收股利		130,000,000.00	130,000,000.00
存货		2,009,358.99	61,116,949.10
合同资产		185,104,290.90	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		139,973,165.69	141,858,236.45
流动资产合计		1,964,600,827.22	2,239,048,861.52
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,238,076,715.46	4,218,768,428.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		20,458,703.28	20,812,000.35
固定资产		211,789,694.25	216,996,281.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		99,266,727.62	100,702,129.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		112,209,766.03	113,155,319.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,681,801,606.64	4,670,434,158.48
资产总计		6,646,402,433.86	6,909,483,020.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		149,300,000.00	535,799,998.72
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		44,460,074.61	144,869,799.02
应付账款		587,933,695.08	408,913,371.82
预收款项			69,478,067.25
合同负债		25,975,506.72	
应付职工薪酬		7,017,999.04	12,581,538.71
应交税费		863,295.00	2,718,275.98
其他应付款		1,764,417,663.53	1,338,860,712.46
其中：应付利息		14,403,926.98	7,200,950.65
应付股利		68,172,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		82,130,000.00	
其他流动负债		6,121,354.99	7,367,891.82
流动负债合计		2,668,219,588.97	2,520,589,655.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			85,950,000.00
应付债券		199,658,212.47	199,509,331.89
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债		3,968,145.84	
递延收益		19,054,363.96	21,366,653.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		222,680,722.27	306,825,985.33
负债合计		2,890,900,311.24	2,827,415,641.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,154,050,000.00	1,154,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,218,468,420.95	2,218,468,420.95
减：库存股		156,911,311.53	156,911,311.53
其他综合收益		35,814,808.34	36,898,762.99
专项储备			
盈余公积		254,461,119.15	254,461,119.15
未分配利润		249,619,085.71	575,100,387.33
所有者权益（或股东权益）合计		3,755,502,122.62	4,082,067,378.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,646,402,433.86	6,909,483,020.00

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		6,733,884,580.13	7,610,737,743.99
其中：营业收入	七、61	6,733,884,580.13	7,610,737,743.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,491,538,881.87	7,193,586,228.03
其中：营业成本	七、61	5,611,362,298.88	6,278,982,057.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	13,864,469.60	17,629,185.21
销售费用	七、63	86,605,050.85	83,222,021.78

管理费用	七、64	489,555,776.31	488,684,993.79
研发费用	七、65	157,271,260.44	186,609,791.26
财务费用	七、66	132,880,025.79	138,458,178.95
其中：利息费用		134,978,935.36	135,953,918.02
利息收入		13,216,524.31	12,177,174.57
加：其他收益	七、67	30,929,903.32	13,050,060.82
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	159,072,487.75	24,234,343.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,092,983.41	1,650,077.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-99,280,685.63	4,826,589.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-19,280,406.23	-18,575,881.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-7,726,464.31	-1,350,344.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-392,507.70	268,810.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		305,668,025.46	439,605,093.97
加：营业外收入	七、74	440,812.54	565,493.72
减：营业外支出	七、75	2,126,253.05	3,863,271.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		303,982,584.95	436,307,316.12
减：所得税费用	七、76	35,357,590.41	65,079,188.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		268,624,994.54	371,228,128.01
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		268,624,994.54	371,228,128.01
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（净亏损以“-”号填列）		204,172,631.11	330,054,609.48
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		64,452,363.43	41,173,518.53
六、其他综合收益的税后净额	七、77	204,181,191.89	332,896,530.78
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		211,256,399.68	334,839,991.72
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		88,742,873.95	311,739,441.63
（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		88,742,873.95	311,739,441.63
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		122,513,525.73	23,100,550.09
(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		122,513,525.73	23,100,550.09
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-7,075,207.79	-1,943,460.94
七、综合收益总额		472,806,186.43	704,124,658.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		415,429,030.79	664,894,601.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		57,377,155.64	39,230,057.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.29

定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	123,297,543.55	135,649,256.60
减：营业成本	十七、4	113,701,941.08	57,616,901.74
税金及附加		2,768,033.39	2,114,753.01
销售费用		1,657,263.59	3,127,709.34
管理费用		20,762,228.56	28,950,073.88
研发费用		3,420,194.53	4,553,815.68
财务费用		20,026,664.21	48,879,736.45
其中：利息费用		21,491,715.21	48,886,157.55
利息收入		1,665,653.15	1,664,088.37
加：其他收益		4,666,945.87	5,034,546.71
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-1,819,979.11	1,837,582.16
其中：对联营企业和合营企业		-1,859,513.36	1,837,582.16

的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		52,887,926.95	55,307,808.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		53,937.22	-11,195.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,750,049.12	52,575,008.75
加：营业外收入		6,370.52	49,836.13
减：营业外支出		4,462.65	2,037,671.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,751,956.99	50,587,173.08
减：所得税费用		1,165,284.15	12,624,161.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,586,672.84	37,963,012.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,586,672.84	37,963,012.02
（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		-1,083,954.65	-2,929,168.04
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,083,954.65	-2,929,168.04
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		-1,083,954.65	-2,929,168.04
7. 其他			
六、综合收益总额		14,502,718.19	35,033,843.98



七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,444,821,598.26	7,153,668,524.65
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		160,900,897.04	34,063,694.40
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	30,556,705.14	10,022,817.85
经营活动现金流入小计		7,636,279,200.44	7,197,755,036.90
购买商品、接受劳务支付的现金		7,352,594,551.67	6,906,869,224.93
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			
支付给职工及为职工支付的现金		948,338,445.66	888,135,234.78
支付的各项税费		130,852,274.33	204,299,141.88

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	268,456,720.28	241,651,148.66
经营活动现金流出小计		8,700,241,991.94	8,240,954,750.25
经营活动产生的现金流量净额		-1,063,962,791.50	-1,043,199,713.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		513,476,894.56	604,170,000.00
取得投资收益收到的现金		156,578,495.07	22,738,022.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		395,670.52	658,784.53
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	七、78	21,574,664.22	13,818,134.90
投资活动现金流入小计		692,025,724.37	641,384,942.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,796,156.70	48,771,588.76
投资支付的现金		999,339,936.48	214,322,230.02
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		31,631,242.58	5,321,309.39
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流出小计		1,272,767,335.76	268,415,128.17
投资活动产生的现金流量净额		-580,741,611.39	372,969,814.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,200,000.00
取得借款收到的现金		1,739,598,805.78	2,718,138,959.09
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,063,976,992.14	3,503,739.58
筹资活动现金流入小计		2,803,575,797.92	2,724,842,698.67
偿还债务支付的现金		2,641,010,062.69	2,257,557,108.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		391,210,174.24	490,518,730.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			44,819,402.04
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	10,853,041.54	588,926,806.12
筹资活动现金流出小计		3,043,073,278.47	3,337,002,645.72
筹资活动产生的现金流量净额		-239,497,480.55	-612,159,947.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		14,077,036.99	-5,074,473.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,870,124,846.45	-1,287,464,319.99
加：期初现金及现金等价物余额		3,554,062,108.79	2,877,975,405.23

额			
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	1,683,937,262.34	1,590,511,085.24

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		354,344,492.48	521,832,538.05
收到的税费返还		29,646.31	329,454.04
收到其他与经营活动有关的现金		483,899,588.98	307,542,744.89
经营活动现金流入小计		838,273,727.77	829,704,736.98
购买商品、接受劳务支付的现金		238,114,441.02	272,444,627.76
支付给职工及为职工支付的现金		19,731,138.61	22,962,863.00
支付的各项税费		4,403,396.16	12,282,725.67
支付其他与经营活动有关的现金		33,600,031.69	40,037,101.68
经营活动现金流出小计		295,849,007.48	347,727,318.11
经营活动产生的现金流量净额		542,424,720.29	481,977,418.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,556,682.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,665,654.44	1,664,088.37
投资活动现金流入小计		19,222,336.44	1,664,088.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		355,764.61	412,350.25
投资支付的现金		39,909,381.19	
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		40,265,145.80	412,350.25
投资活动产生的现金流量净额		-21,042,809.36	1,251,738.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			386,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		84,305,332.91	27,882,018.15
筹资活动现金流入小计		84,305,332.91	414,382,018.15
偿还债务支付的现金		390,320,000.00	422,686,175.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		285,868,476.30	367,782,636.15
支付其他与筹资活动有关的现金		2,233,319.62	179,571,657.48
筹资活动现金流出小计		678,421,795.92	970,040,469.15
筹资活动产生的现金流量净额		-594,116,463.01	-555,658,451.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		63,476.75	2,109,700.34
五、现金及现金等价物净增加额		-72,671,075.33	-70,319,593.67
加：期初现金及现金等价物余额		122,196,674.97	131,431,085.63
六、期末现金及现金等价物余额		49,525,599.64	61,111,491.96

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	1,154,050,000.00				4,019,440,032.94	156,911,311.53	-102,386,098.11		254,461,119.15		2,620,662,919.22		7,789,316,661.67	1,324,121,223.47	9,113,437,885.14
加: 会计政策变更											-26,934,047.23		-26,934,047.23	-17,753,822.68	-44,687,869.91
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,154,050,000.00				4,019,440,032.94	156,911,311.53	-102,386,098.11		254,461,119.15		2,593,728,871.99		7,762,382,614.44	1,306,367,400.79	9,068,750,015.23
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-91,335,133.05		211,256,399.68				-135,727,986.89		-15,806,720.26	17,348,155.35	1,541,435.09
(一) 综合收益总额							211,256,399.68				204,172,631.11		415,429,030.79	57,761,196.63	473,190,227.42
(二) 所有者投入和减					-91,335,133.05								-91,335,133.05	-33,982,671.26	-125,317,804.31

少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				397,717.96						397,717.96	365,084.42	762,802.38		
4. 其他				-91,732,851.01						-91,732,851.01	-34,347,755.68	-126,080,606.69		
(三) 利润分配									-339,900,618.00	-339,900,618.00	-6,430,370.02	-346,330,988.02		
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									-339,900,618.00	-339,900,618.00	-6,430,370.02	-346,330,988.02		
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							57,041,784.22							
2. 本期使用							57,041,784.22							
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,154,050,000.00				3,928,104,899.89	156,911,311.53	108,870,301.57		254,461,119.15	2,458,000,885.10		7,746,575,894.18	1,323,715,556.14	9,070,291,450.32

项目	2019 年半年度													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			
	实收资本(或股本)	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	1,154,050,000.00				4,096,912,394.93	82,842,876.17	-495,648,813.09		245,340,323.66		2,699,951,668.11		7,617,762,697.44	1,264,367,222.29	8,882,129,919.73
加：会计政策变更							83,110,673.76				-83,110,673.76				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	1,154,050,000.00			4,096,912,394.93	82,842,876.17	-412,538,139.33		245,340,323.66		2,616,840,994.35		7,617,762,697.44	1,264,367,222.29	8,882,129,919.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-26,472,869.72	74,068,435.36	334,701,072.77				-9,707,089.57		224,452,678.12	-14,097,756.68	210,354,921.44
（一）综合收益总额						334,839,991.72				330,054,609.48		664,894,601.20	39,230,057.59	704,124,658.79
（二）所有者投入和减少资本				-26,472,869.72	74,068,435.36							-100,541,305.08	-7,646,400.79	-108,187,705.87
1.所有者投入的普通股													3,200,000.00	3,200,000.00
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				258,341.35								258,341.35	243,347.66	501,689.01
4.其他				-26,731,211.07	74,068,435.36							-100,799,646.43	-11,089,748.45	-111,889,394.88
（三）利润分配										-339,900,618.00		-339,900,618.00	-45,681,413.48	-385,582,031.48
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										-339,900,618.00		-339,900,618.00	-45,681,413.48	-385,582,031.48
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							65,579, 074.67							65,579,074.67
2. 本期使用							65,579, 074.67							65,579,074.67
(六) 其他						-138,918.95				138,918.95				
四、本期期 末余额	1,154,050 ,000.00			4,070,439,5 25.21	156,911,31 1.53	-77,837,066.56		245,340,32 3.66		2,607,133,9 04.78		7,842,215,375. 56	1,250,269,465. 61	9,092,484,841.17

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95	156,911,311.53	36,898,762.99		254,461,119.15	575,100,387.33	4,082,067,378.89
加：会计政策变更										-1,167,356.46	-1,167,356.46
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95	156,911,311.53	36,898,762.99		254,461,119.15	573,933,030.87	4,080,900,022.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-1,083,954.65			-324,313,945.16	-325,397,899.81
(一)综合收益总额							-1,083,954.65			15,586,672.84	14,502,718.19
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-339,900,618.00	-339,900,618.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-339,900,618.00	-339,900,618.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

4. 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								354,577.76			
2. 本期使用								354,577.76			
(六) 其他											
四、本期末余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95	156,911,311.53	35,814,808.34		254,461,119.15	249,619,085.71	3,755,502,122.62

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95	82,842,876.17	22,305,044.68		245,340,323.66	832,913,845.89	4,390,234,759.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95	82,842,876.17	22,305,044.68		245,340,323.66	832,913,845.89	4,390,234,759.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						74,068,435.36	-2,929,168.04			-301,937,605.98	-378,935,209.38
(一) 综合收益总额							-2,929,168.04			37,963,012.02	35,033,843.98
(二) 所有者投入和减少资本						74,068,435.36					-74,068,435.36
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						74,068,435.36					-74,068,435.36

(三) 利润分配										-339,900,618.00	-339,900,618.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-339,900,618.00	-339,900,618.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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								323,741.98			323,741.98
2. 本期使用								323,741.98			323,741.98
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,154,050,000.00			2,218,468,420.95	156,911,311.53	19,375,876.64		245,340,323.66	530,976,239.91	4,011,299,549.63	

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

2014 年 1 月，根据公司 2013 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江河创建集团股份有限公司向北京城建集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]1602 号文）核准，公司向北京城建集团有限责任公司发行

人民币普通股 27,240,000 股、向自然人王波发行人民币普通股 6,810,000 股购买相关资产，每股发行价为人民币 13.92 元，本次发行后公司注册资本变更为 1,154,050,000 元。

公司总部地址：北京市顺义区牛汇北五街 5 号。

法定代表人：刘载望。

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

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 27 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	北京江河钢结构工程有限公司	江河钢构	100.00	-
2	江河澳门幕墙有限公司	澳门江河	99.01	0.99
3	江河香港控股有限公司	香港江河	100.00	-
4	江河幕墙马来西亚有限公司	马来西亚江河	100.00	-
5	江河幕墙印度尼西亚有限公司	印尼江河	99.00	1.00
6	北京江河创展投资管理有限公司	江河创展	100.00	-
7	北京江河幕墙系统工程有限公司	北京江河	100.00	-
8	成都江河创建实业有限公司	成都创建	51.00	49.00
9	北京港源建筑装饰工程有限公司	港源装饰	26.25	68.75
10	北京江河康健医疗管理有限公司	江河医疗	100.00	
11	维视眼科医院集团有限公司	维视眼科集团	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	本期纳入合并范围原因
1	北京承达置业有限公司	投资设立
2	南京江河华晟医学检验实验室有限公司	投资设立
3	淮安江河泽明眼科医院有限公司	非同一控制下企业合并

本期减少子公司：

序号	子公司全称	本期未纳入合并范围原因
1	大连江河幕墙系统工程有限公司	公司注销

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

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

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 同一控制下的企业合并

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

冲减盈余公积和未分配利润。

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“五、6.合并财务报表编制方法”。

### **(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。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“五、6.合并财务报表编制方法”。

### **(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**

适用 不适用

### **(1) 合并范围的确定**

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

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

### **(2) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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



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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(3) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

### **(4) 合并抵销中的特殊考虑**

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

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

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

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

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

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

## （5）特殊交易的会计处理

### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股东股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股东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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

## B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A.一次交易处置

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

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时

转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

#### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

#### （3）外币报表折算方法

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

货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算:

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

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

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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、应收融资款及合同资产，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、长期应收款及合同资产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、长期应收款及合同资产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、长期应收款及合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定的组合依据如下：

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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：已到期应收款

应收账款组合 2：未到期应收款

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。本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收客户款计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：已到期应收款

其他应收款组合 2：未到期应收款

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。

## 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（在此种情况下，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

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

#### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### (1) 存货的分类

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

##### (2) 发出存货的计价方法

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

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

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

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

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

#### **(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**

#### **(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

#### **(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

### **17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

#### **(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：



①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

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

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

②可收回金额。

### （3）列报

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

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

#### **①成本法**

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

#### **②权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

## (2). 折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

适用 不适用

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

## 24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的计价按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销：

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

③无形资产的摊销

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

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

A. 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。

B. 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。

**②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：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

#### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

#### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

#### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;



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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### **(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法**

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

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

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### **(6) 商誉减值测试**

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

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

### **31. 长期待摊费用**

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **32. 合同负债**

#### **合同负债的确认方法**

适用 不适用

合同负债是指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，本公司在向客户转让商品或提供服务之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

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

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 设定提存计划

设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；于报告期内，本公司离职后福利设定提存计划是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

##### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

##### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

##### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### **(4) 股份支付计划实施的会计处理**

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

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

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

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

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

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

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指客户能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③该合同有明确的与所转让商品或服务相关的支付条款；
- ④该合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤本公司因向客户转让商品或服务而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足上述条件的合同，本公司在后续期间不再对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。在合同开始日不满足上述条件的合同，本公司对其进行持续评估，并在满足上述条件时确认收入。

对于不满足上述条件的合同，本公司只有在不再负有向客户转让商品或提供服务的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，将已收取的对价作为负债进行会计处理。

分业务如下：

①建筑幕墙、室内装饰业务，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。

②医疗健康业务，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**(1) 合同取得成本**

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。

增量成本，是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。

公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

**(2) 合同履约成本**

公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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，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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(i) 本公司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；(ii) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

**40. 政府补助**

适用 不适用

**(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

适用 不适用

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

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影

响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

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

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

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

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

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

## （2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产



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

#### ②直接计入所有者权益的项目

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

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂

时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资

收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 回购公司股份

①本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) 安全生产费用及维简费

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

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

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年度颁布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号）（下称“新收入准	会计政策变更 经本公司于	执行该准则 预计不会导

<p>则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>本公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。</p> <p>新收入准则的修订内容主要包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。</p> <p>根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初留存收益及其他相关报表项目金额进行调整。</p>	<p>2020 年 3 月 30 日召开第五届董事会第十二次会议审议通过。</p>	<p>致公司收入确认方式发生重大变化，也不会对公司财务报表产生重大影响。</p>
---	---	--

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,070,197,374.46	5,070,197,374.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	76,013,001.50	76,013,001.50	
衍生金融资产			
应收票据	1,453,117,882.27	1,453,117,882.27	
应收账款	12,411,215,595.01	9,503,282,899.95	-2,907,932,695.06
应收款项融资	18,829,797.12	18,829,797.12	
预付款项	442,943,709.34	442,943,709.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	880,926,813.06	880,926,813.06	
其中：应收利息	8,358,139.91	8,358,139.91	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,146,262,003.73	626,776,815.58	-1,519,485,188.15
合同资产		3,904,640,023.84	3,904,640,023.84
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产	34,200,000.00	34,200,000.00	
其他流动资产	699,557,623.66	699,557,623.66	
流动资产合计	23,233,263,800.15	22,710,485,940.78	-522,777,859.37
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	84,277,300.61	84,277,300.61	
其他权益工具投资	1,391,799,818.05	1,391,799,818.05	
其他非流动金融资产	766,404,678.25	766,404,678.25	
投资性房地产	23,063,952.34	23,063,952.34	
固定资产	1,082,496,113.15	1,082,496,113.15	
在建工程	2,327,531.37	2,327,531.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	670,883,215.94	670,883,215.94	
开发支出			
商誉	826,535,191.11	826,535,191.11	
长期待摊费用	105,204,427.31	105,204,427.31	
递延所得税资产	428,303,153.45	436,073,564.04	7,770,410.59
其他非流动资产	19,653,288.50	19,653,288.50	
非流动资产合计	5,400,948,670.08	5,408,719,080.67	7,770,410.59
资产总计	28,634,212,470.23	28,119,205,021.45	-515,007,448.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款	3,274,630,260.85	3,274,630,260.85	
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	4,516,917,588.23	4,516,917,588.23	
应付账款	8,080,809,317.91	8,080,809,317.91	
预收款项	1,266,095,079.80		-1,266,095,079.80
合同负债		784,996,523.20	784,996,523.20
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	384,356,775.82	384,356,775.82	
应交税费	118,098,865.06	118,098,865.06	
其他应付款	130,203,229.07	130,203,229.07	
其中：应付利息	17,667,990.98	17,667,990.98	
应付股利			
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	274,123,093.85	274,123,093.85	

其他流动负债	640,868,088.98	640,868,088.98	
流动负债合计	18,686,102,299.57	18,205,003,742.97	-481,098,556.60
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	428,305,032.85	428,305,032.85	
应付债券	199,509,331.89	199,509,331.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	130,339,967.58	130,339,967.58	
长期应付职工薪酬			
预计负债		10,778,977.73	10,778,977.73
递延收益	44,616,285.85	44,616,285.85	
递延所得税负债	31,901,667.35	31,901,667.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	834,672,285.52	845,451,263.25	10,778,977.73
负债合计	19,520,774,585.09	19,050,455,006.22	-470,319,578.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,154,050,000.00	1,154,050,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,019,440,032.94	4,019,440,032.94	
减：库存股	156,911,311.53	156,911,311.53	
其他综合收益	-102,386,098.11	-102,386,098.11	
专项储备			
盈余公积	254,461,119.15	254,461,119.15	
一般风险准备			
未分配利润	2,620,662,919.22	2,593,728,871.99	-26,934,047.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,789,316,661.67	7,762,382,614.44	-26,934,047.23
少数股东权益	1,324,121,223.47	1,306,367,400.79	-17,753,822.68
所有者权益（或股东权益）合计	9,113,437,885.14	9,068,750,015.23	-44,687,869.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	28,634,212,470.23	28,119,205,021.45	-515,007,448.78

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于2020年1月1日首次执行新收入准则，根据其衔接规定，公司仅对2020年1月1日的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。在执行新收入准则时，公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（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；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。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	443,377,304.58	443,377,304.58	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,909,308.38	19,909,308.38	
应收账款	982,447,464.53	729,835,297.84	-252,612,166.69
应收款项融资			
预付款项	8,214,846.10	8,214,846.10	
其他应收款	582,124,752.38	582,124,752.38	
其中：应收利息			
应收股利	130,000,000.00	130,000,000.00	
存货	61,116,949.10	1,958,430.50	-59,158,518.60
合同资产		278,706,015.35	278,706,015.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	141,858,236.45	141,858,236.45	
流动资产合计	2,239,048,861.52	2,205,984,191.58	-33,064,669.94
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,218,768,428.23	4,218,768,428.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20,812,000.35	20,812,000.35	
固定资产	216,996,281.20	216,996,281.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	100,702,129.67	100,702,129.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	113,155,319.03	113,361,322.89	206,003.86
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,670,434,158.48	4,670,640,162.34	206,003.86
资产总计	6,909,483,020.00	6,876,624,353.92	-32,858,666.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款	535,799,998.72	535,799,998.72	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	144,869,799.02	144,869,799.02	
应付账款	408,913,371.82	408,913,371.82	
预收款项	69,478,067.25		-69,478,067.25
合同负债		32,850,559.16	32,850,559.16
应付职工薪酬	12,581,538.71	12,581,538.71	

应交税费	2,718,275.98	2,718,275.98	
其他应付款	1,338,860,712.46	1,338,860,712.46	
其中：应付利息	7,200,950.65	7,200,950.65	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	7,367,891.82	7,367,891.82	
流动负债合计	2,520,589,655.78	2,483,962,147.69	-36,627,508.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	85,950,000.00	85,950,000.00	
应付债券	199,509,331.89	199,509,331.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,936,198.47	4,936,198.47
递延收益	21,366,653.44	21,366,653.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	306,825,985.33	311,762,183.80	4,936,198.47
负债合计	2,827,415,641.11	2,795,724,331.49	-31,691,309.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,154,050,000.00	1,154,050,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,218,468,420.95	2,218,468,420.95	
减：库存股	156,911,311.53	156,911,311.53	
其他综合收益	36,898,762.99	36,898,762.99	
专项储备			
盈余公积	254,461,119.15	254,461,119.15	
未分配利润	575,100,387.33	573,933,030.87	-1,167,356.46
所有者权益（或股东权益）合计	4,082,067,378.89	4,080,900,022.43	-1,167,356.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,909,483,020.00	6,876,624,353.92	-32,858,666.08

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于2020年1月1日首次执行新收入准则，根据其衔接规定，公司仅对2020年1月1日的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。在执行新收入准则时，公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（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；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。



## (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

## (1) 中国大陆主要流转税

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	货物及增值税应税劳务	13%/9%/6%/3%
消费税	流转税	7%/5%/1%
城市维护建设税	流转税	3%/2%

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

## (2) 主要海外子公司流转税

序号	公司名称	税种	适用税率
1	新加坡江河	货物服务税 (GST)	7%
2	印尼江河	增值税 (PPN)	10%
3	Vision	货物服务税 (GST)	10%
4	菲律宾江河	增值税 (VAT)	12%

## (3) 海外子公司企业所得税

序号	公司名称	适用税率
1	澳门江河	12.00%
2	新加坡江河	17.00%
3	香港江河	16.50%
4	马来西亚江河	24.00%
5	印尼江河	25.00%
6	Vision	30.00%
7	菲律宾江河	30.00%

## (4) 中国大陆主要公司企业所得税

√适用 □不适用

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

北京承达	15
江河医疗	25
维视眼科集团	25
江河泽明	25
东莞承达	15

## 2. 税收优惠

适用 不适用

截止报告期末，本公司及所属公司北京江河、上海江河、广州江河、成都江河、港源装饰、港源幕墙、北京承达和东莞承达均持有《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，上述公司 2020 年度均享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,079,621.72	3,651,617.99
银行存款	1,674,464,156.53	3,499,464,367.02
其他货币资金	924,595,867.82	1,567,081,389.45
合计	2,605,139,646.07	5,070,197,374.46

其他说明：

(1) 其他货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
承兑保证金	515,168,733.54	618,729,507.54
外存内贷保证金		553,373,804.64
保函保证金	247,453,244.63	330,290,438.66
存出投资款	2,057,959.02	49,334,068.55
诉讼冻结款	37,269,929.93	9,866,937.70
农民工工资保证金	4,286,483.75	3,874,577.13
外埠存款	1,335,525.08	1,612,055.23
出口汇利达等保证金	117,023,991.87	
合计	924,595,867.82	1,567,081,389.45

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	800,211,406.95	76,013,001.50
其中：		
权益工具投资	800,211,406.95	76,013,001.50

合计	800,211,406.95	76,013,001.50
----	----------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,500,001.52	24,413,090.51
商业承兑票据	1,480,010,680.23	1,428,704,791.76
合计	1,488,510,681.75	1,453,117,882.27

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	15,985,494.42
合计	15,985,494.42

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,255,052.00	
商业承兑票据		363,129,777.17
合计	22,255,052.00	363,129,777.17

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,566,405,980.70	100.00	77,895,298.96	4.93	1,488,510,681.75	1,453,117,882.27	100.00	0.00	0.00	1,453,117,882.27
其中：										
商业承兑汇票	1,557,905,979.18	99.46	77,895,298.96	5.00	1,480,010,680.23	1,428,704,791.76	98.32	0.00	0.00	1,428,704,791.76
银行承兑汇票	8,500,001.52	0.54	0.00	0.00	8,500,001.52	24,413,090.51	1.68	0.00	0.00	24,413,090.51
合计	1,566,405,980.70	/	77,895,298.96	/	1,488,510,681.75	1,453,117,882.27	/	/	/	1,453,117,882.27

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	1,557,905,979.18	77,895,298.96	5.00
合计	1,557,905,979.18	77,895,298.96	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明见第十节、五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	0.00	77,895,298.96			77,895,298.96
合计	0.00	77,895,298.96			77,895,298.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
未到期应收款	5,735,220,891.91
1 年以内小计	3,073,805,258.25
1 至 2 年	977,304,335.19
2 至 3 年	423,615,866.07
3 至 4 年	286,612,301.99
4 至 5 年	119,348,617.82
5 年以上	464,291,912.42
合计	11,080,199,183.65

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	332,720,334.07	3.00	332,720,334.07	100.00		328,257,994.75	2.90	328,257,994.75	100	
按组合计提坏账准备	10,747,478,849.58	97.00	1,384,645,648.07	12.88	9,362,833,201.51	10,977,037,143.81	97.10	1,473,754,243.86	13.43	9,503,282,899.95
其中：										
组合1：已到期应收款	5,012,257,957.67	45.24	1,097,884,601.12	21.90	3,914,373,356.55	5,428,005,473.09	48.01	1,196,302,660.38	22.04	4,231,702,812.71
组合2：未到期应收款	5,735,220,891.91	51.76	286,761,046.95	5.00	5,448,459,844.96	5,549,031,670.72	49.09	277,451,583.48	5.00	5,271,580,087.24
合计	11,080,199,183.65	100.00	1,717,365,982.14	15.50	9,362,833,201.51	11,305,295,138.56	100.00	1,802,012,238.61	15.94	9,503,282,899.95

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江河幕墙美洲有限公司	162,645,889.49	162,645,889.49	100.00	[注1]
SaudiOger	38,008,495.27	38,008,495.27	100.00	[注2]
OGERAbuDhabiLLC	31,971,761.22	31,971,761.22	100.00	[注3]
其他	100,094,188.09	100,094,188.09	100.00	
合计	332,720,334.07	332,720,334.07	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

注1: 2018年中美贸易争端加剧, 美国商务部对江河幕墙美洲有限公司的“双反”(指反倾销、反补贴)案件, 以及美国海关就与其进口关税争议作出的行政处罚决定, 使其面临补缴税款和巨额罚款, 其财务状况和持续经营前景堪忧, 公司判断其所欠剩余货款回收风险较大, 因此在2018年已对该款项全额计提坏账准备。

注2: 公司与Saudi Oger因Jeddah Station项目施工合同产生的诉讼纠纷案件虽经Court of Grievance(吉达)法院判决本公司胜诉, 但因其已于2017年宣布破产, 公司判断其已无法履行判决结果, 因此在2017年已对该款项全额计提坏账准备。

注3: 公司与OGER Abu Dhabi LLC因ADFC系列项目施工合同产生的诉讼纠纷案件虽经阿布扎比初级法院判定公司胜诉, 但是由于该公司银行账户已无资金, 且对方涉及被诉债务较大, 公司判断上述款项回收的可能性较小, 因此在2017年已对该款项全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 组合 1: 已到期应收款

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	3,054,765,113.76	305,476,512.31	10.00
1 至 2 年	967,673,731.88	193,534,746.44	20.00
2 至 3 年	423,615,866.07	169,446,346.61	40.00
3 至 4 年	282,266,314.75	169,359,788.48	60.00
4 至 5 年	119,348,617.82	95,478,893.89	80.00
5 年以上	164,588,313.39	164,588,313.39	100.00
合计	5,012,257,957.67	1,097,884,601.12	21.90

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用  不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明见第十节、五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	1,802,012,238.61	-84,646,256.47				1,717,365,982.14
合计	1,802,012,238.61	-84,646,256.47				1,717,365,982.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国建筑第八工程局有限公司	590,880,272.38	5.34	60,157,708.25
北京中航油置业有限公司	552,573,935.57	4.99	50,837,170.25
中建三局集团有限公司	220,995,446.31	2.00	16,896,668.79
江河幕墙美洲公司	162,645,889.49	1.47	162,645,889.49
北京城建集团有限责任公司	155,284,743.33	1.40	13,617,347.10
合计	1,682,380,287.08	15.19	304,154,783.88

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	2,600,000.00	18,829,797.12
合计	2,600,000.00	18,829,797.12

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据:

适用 不适用

项目	2020年6月30日公允价值	2019年12月31日公允价值
银行承兑汇票	9,219,298.00	8,204,000.00
合计	9,219,298.00	8,204,000.00

(2) 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 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。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	453,656,560.66	94.57	397,755,444.16	89.80
1 至 2 年	22,983,851.67	4.79	26,373,261.86	5.95
2 至 3 年	235,971.42	0.05	7,393,049.70	1.67
3 年以上	2,812,364.37	0.59	11,421,953.62	2.58
合计	479,688,748.12	100.00	442,943,709.34	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
鼎胜工程有限公司	33,970,080.16	7.12
捷利建筑有限公司	10,847,749.31	2.27
中胜建材有限公司	10,318,281.08	2.16
杭州开尔装饰材料有限公司	10,155,756.63	2.13
佛山坚美铝业有限公司	8,364,698.25	1.75



合计	73,656,565.43	15.43
----	---------------	-------

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,599,396.40	8,358,139.91
应收股利	13,741,696.44	
其他应收款	390,511,252.22	872,568,673.15
合计	406,852,345.06	880,926,813.06

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,086.22	
债券投资	2,598,310.18	
外存内贷保证金利息		8,358,139.91
合计	2,599,396.40	8,358,139.91

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
HEALIUS	13,741,696.44	
合计	13,741,696.44	

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
未到期应收款	212,145,653.42
1 年以内小计	177,023,473.58
1 至 2 年	29,932,583.61
2 至 3 年	13,653,970.42
3 至 4 年	15,004,828.87
4 至 5 年	10,555,092.22
5 年以上	48,099,210.83
合计	506,414,812.95

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来及备用金	231,144,321.80	178,464,487.40
保证金及押金	155,769,733.06	190,166,472.94
其他	3,228,237.26	8,966,122.09
股权转让款	116,272,520.83	752,113,680.00
合计	506,414,812.95	1,129,710,762.43

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	79,887,326.65		177,254,762.63	257,142,089.28
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,763,707.70		15,669,469.85	17,433,177.55
本期转回			200,442.60	200,442.60
本期转销				
本期核销				
其他变动			158,471,263.39	158,471,263.39
2020 年 6 月 30 日余额	81,651,034.35		34,252,526.49	115,903,560.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

#### (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	257,142,089.28	17,433,177.55	200,442.60		158,471,263.39	115,903,560.84
合计	257,142,089.28	17,433,177.55	200,442.60		158,471,263.39	115,903,560.84

其他变动系本期彩云国际投资有限公司以其持有的股票及退回部分承达集团股权，用以偿还

本公司应收股权转让款所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
彩云国际投资有限公司	股权转让款	116,272,520.83	1-2年	22.96	22,227,850.60
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	融资类保证金	10,000,000.00	未到期	1.97	500,000.00
府谷煤业集团有限公司	履约保证金	6,226,000.00	5年以上	1.23	6,226,000.00
正荣地产控股股份有限公司	履约保证金	4,305,446.65	1年以内	0.85	430,544.67
中交(郑州)投资发展有限公司	履约保证金	4,202,463.52	未到期	0.83	210,123.18
合计	/	141,006,431.00	/	27.84	29,594,518.45

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 9、存货

#### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	366,245,556.39	11,368,190.10	354,877,366.29	323,885,304.33	5,219,714.42	318,665,589.91
在产品	109,613,402.02	108,427.93	109,504,974.09	106,057,043.87	12,256.12	106,044,787.75
库存商品	221,434,214.51	780,898.82	220,653,315.69	202,991,040.96	1,053,734.30	201,937,306.66
低值易耗品	442,358.04		442,358.04	129,131.26		129,131.26
合计	697,735,530.96	12,257,516.85	685,478,014.11	633,062,520.42	6,285,704.84	626,776,815.58

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,219,714.42	7,512,215.19		1,363,739.51		11,368,190.10
在产品	12,256.12	97,318.98		1,147.17		108,427.93
库存商品	1,053,734.30	116,930.14		389,765.62		780,898.82
合计	6,285,704.84	7,726,464.31		1,754,652.30		12,257,516.85

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	4,290,128,832.75	214,506,441.17	4,075,622,391.58	4,110,147,393.62	205,507,369.78	3,904,640,023.84
合计	4,290,128,832.75	214,506,441.17	4,075,622,391.58	4,110,147,393.62	205,507,369.78	3,904,640,023.84

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	8,999,071.39			
合计	8,999,071.39			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权购买款		34,200,000.00
合计		34,200,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期债券	86,773,000.00	31,353,000.00
增值税留抵税额	540,237,797.91	578,740,126.05
待认证进项税	13,335,694.90	30,680,030.44
待摊费用-房租保险等	13,619,400.41	13,610,484.86
预缴附加税	28,676,303.31	13,580,378.11
预缴企业所得税	26,323,812.37	31,593,604.20
其他	608,444.08	
合计	709,574,452.98	699,557,623.66

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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		
三、联营企业											
北京国门港源华庭房地产开发有限公司	14,927,630.57									14,927,630.57	14,927,630.57
上海港源银雨光电科技有限公司	900,000.00									900,000.00	900,000.00
北京顺义产业投资基金管理有限公司	37,207,869.09			1,737,223.93						38,945,093.02	
北京江河易知医疗健康投资合伙企业(有限合伙)	47,069,431.52			-644,240.52						46,425,191.00	
小计	100,104,931.18			1,092,983.41						101,197,914.59	15,827,630.57
合计	100,104,931.18			1,092,983.41						101,197,914.59	15,827,630.57

其他说明

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

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	1,499,352,429.28	1,391,799,818.05
合计	1,499,352,429.28	1,391,799,818.05

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
Healius	12,054,957.80		-153,553,667.09		根据向医疗业务转型的战略举措，公司在投资时计划长期持有该投资	
MonashIVFGroupLtd	1,115,548.55		-37,601,612.78		根据向医疗业务转型的战略举措，公司在投资时计划长期持有该投资	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	733,394,572.48	766,404,678.25
合计	733,394,572.48	766,404,678.25



## 20、资性房地产

## 投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	30,156,993.19	5,156,240.62		35,313,233.81
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	30,156,993.19	5,156,240.62		35,313,233.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,951,627.57	1,297,653.90		12,249,281.47
2. 本期增加金额	562,604.22	51,562.41		614,166.63
(1) 计提或摊销	562,604.22	51,562.41		614,166.63
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,514,231.79	1,349,216.31		12,863,448.10
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	18,642,761.40	3,807,024.31		22,449,785.71
2. 期初账面价值	19,205,365.62	3,858,586.72		23,063,952.34

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,286,121,817.24	1,082,496,113.15
固定资产清理		
合计	1,286,121,817.24	1,082,496,113.15

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	构筑物	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	905,365,141.21	557,467,887.34	38,914,517.27	195,546,654.01	173,123,326.44	1,870,417,526.27
2. 本期增加金额	203,128,680.11	38,761,744.08	2,165,929.41	10,131,934.99		254,188,288.59
(1) 购置	203,128,680.11	24,399,999.18	802,329.41	9,407,581.35		237,738,590.05
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		14,361,744.90	1,363,600.00	724,353.64		16,449,698.54

3. 本期减少金额	1,596,863.42	16,323,324.75	359,234.26	5,699,485.56	114,285.71	24,093,193.70
(1) 处置或报废	1,596,863.42	16,323,324.75	359,234.26	5,699,485.56	114,285.71	24,093,193.70
4. 期末余额	1,106,896,957.90	579,906,306.67	40,721,212.42	199,979,103.44	173,009,040.73	2,100,512,621.16
二、累计折旧						
1. 期初余额	180,532,822.51	380,428,199.16	23,521,652.31	132,542,941.37	70,895,797.77	787,921,413.12
2. 本期增加金额	14,462,075.11	19,354,730.43	1,765,515.26	6,428,886.05	4,512,620.60	46,523,827.45
(1) 计提	14,462,075.11	19,354,730.43	1,765,515.26	6,428,886.05	4,512,620.60	46,523,827.45
3. 本期减少金额	15,801.82	14,435,725.33	382,838.99	5,214,641.94	5,428.57	20,054,436.65
(1) 处置或报废	15,801.82	14,435,725.33	382,838.99	5,214,641.94	5,428.57	20,054,436.65
4. 期末余额	194,979,095.80	385,347,204.26	24,904,328.58	133,757,185.48	75,402,989.80	814,390,803.92
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	911,917,862.10	194,559,102.41	15,816,883.84	66,221,917.96	97,606,050.93	1,286,121,817.24
2. 期初账面价值	724,832,318.70	177,039,688.18	15,392,864.96	63,003,712.64	102,227,528.67	1,082,496,113.15

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广州基地 A1 厂房	13,799,354.68	正在办理中
其他房产	6,178,441.23	正在办理中
合计	19,977,795.91	

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,336,066.05	2,327,531.37
合计	5,336,066.05	2,327,531.37

其他说明:

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都产业基地建设项目	5,336,066.05		5,336,066.05	2,327,531.37		2,327,531.37
合计	5,336,066.05		5,336,066.05	2,327,531.37		2,327,531.37

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
成都产业基地建设项目	62,650,000.00	2,327,531.37	3,008,534.68			5,336,066.05	4.80	4.80%				自筹
合计	62,650,000.00	2,327,531.37	3,008,534.68			5,336,066.05	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件及其他	客户资源	品牌	医疗认证	医生合同收益	商标	培训体系	合计
一、账面原值										
1. 期初余额	297,551,917.30	97,551,416.32	73,496,881.06	183,055,315.60	151,759,314.90	14,870,790.00	58,321,922.24	153,214,200.00	28,389,690.00	1,058,211,447.42
2. 本期增加金额			102,584.88							102,584.88
(1) 购置			102,584.88							102,584.88
(2) 内部研发										
(3) 企业合并增加										
3. 本期减少金额			17,849.66							17,849.66
(1) 处置			17,849.66							17,849.66
4. 期末余额	297,551,917.30	97,551,416.32	73,581,616.28	183,055,315.60	151,759,314.90	14,870,790.00	58,321,922.24	153,214,200.00	28,389,690.00	1,058,296,182.64
二、累计摊销										
1. 期初余额	51,818,232.14	61,726,507.29	62,162,103.18	79,967,061.22		6,801,772.57	10,586,447.06			273,062,123.46
2. 本期增加金额	2,614,867.29	5,616,690.97	1,690,132.64	4,971,837.94		281,728.75	4,456,595.09			19,631,852.68
(1) 计提	2,614,867.29	5,616,690.97	1,690,132.64	4,971,837.94		281,728.75	4,456,595.09			19,631,852.68
3. 本期减少金额			15,297.68							15,297.68
(1) 处置			15,297.68							15,297.68
4. 期末余额	54,433,099.43	67,343,198.26	63,836,938.14	84,938,899.16		7,083,501.32	15,043,042.15			292,678,678.46
三、减值准备										

1. 期初余额				59,968,084.89			34,570,335.43	13,876,296.30	5,851,391.40	114,266,108.02
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				59,968,084.89			34,570,335.43	13,876,296.30	5,851,391.40	114,266,108.02
四、账面价值										
1. 期末账面价值	243,118,817.87	30,208,218.06	9,744,678.14	38,148,331.55	151,759,314.90	7,787,288.68	8,708,544.66	139,337,903.70	22,538,298.60	651,351,396.16
2. 期初账面价值	245,733,685.16	35,824,909.03	11,334,777.88	43,120,169.49	151,759,314.90	8,069,017.43	13,165,139.75	139,337,903.70	22,538,298.60	670,883,215.94

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%

(1) 期末，公司对无形资产中的品牌、商标、培训体系的使用寿命进行复核，确认该资产使用寿命无法确定，不予摊销。

(2) 本公司对使用寿命无法确定的无形资产进行减值测试。本公司董事会认为，基于测试结果，寿命无法确定的无形资产截止 2020 年 6 月 30 日无需计提减值准备。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购港源装饰确认商誉	495,475,063.40					495,475,063.40
收购承达集团确认商誉	97,700,280.46		1,980,490.60			99,680,771.06
收购梁志天设计确认商誉	57,214,615.21		1,124,109.43			58,338,724.64
收购Vision确认商誉	577,740,734.74		16,509,953.91			594,250,688.65
收购江河泽明确认商誉	54,168,690.45					54,168,690.45
收购靖江光明确认商誉	12,556,960.37					12,556,960.37
收购南通眼科确认商誉	4,984,943.69					4,984,943.69
收购东台光正确认商誉	12,760,820.88					12,760,820.88
收购江河华晟确认商誉	19,696,876.42					19,696,876.42
收购淮安眼科确认商誉		56,400,000.00				56,400,000.00
合计	1,332,298,985.62	56,400,000.00	19,614,553.94			1,408,313,539.56

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

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
收购港源装饰确认商誉	101,459,795.96					101,459,795.96
收购Vision确认商誉	404,303,998.55				1,539,638.09	402,764,360.46
合计	505,763,794.51				1,539,638.09	504,224,156.42

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

项目	资产组或资产组组合



	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
收购港源装饰确认商誉	港源装饰及港源幕墙长期资产及运营资金	1,088,780,783.30	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购承达集团确认商誉	承达集团长期资产及营运资金	2,286,983,385.26	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购梁志天设计确认商誉	梁志天设计扣除合并后增加业务的长期资产及营运资金	545,343,274.31	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购 Vision 确认商誉	Vision 扣除合并后增加业务的长期资产及营运资金	343,887,371.58	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购江河泽明确认商誉	江河泽明确除合并后增加业务的长期资产及营运资金	78,713,713.71	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购靖江光明确认商誉	靖江光明长期资产及营运资金	6,379,627.19	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购南通江河泽明确认商誉	南通江河泽明长期资产及营运资金	2,286,543.61	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购光正眼科医院确认商誉	光正眼科医院长期资产及营运资金	7,741,971.97	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购江河华晟确认商誉	江河华晟长期资产及营运资金	950,635.54	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购淮安眼科确认商誉	淮安眼科长期资产及营运资金	116,845,378.53	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例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,如适用)及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

①资产组认定:公司以存在商誉的对象整体作为资产组组合进行商誉减值测试。期末商誉所

在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

②资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。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预测期最后一年的水平确定，上述商誉涉及的计算现值的折现率在 13.02%-14.97%之间，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。

本公司结合上述测试方法及各资产组的运行情况对商誉进行减值测试，截止 2020 年 6 月 30 日无需补提商誉减值准备。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	105,204,427.31	19,246,847.39	9,025,391.17		115,425,883.53
合计	105,204,427.31	19,246,847.39	9,025,391.17		115,425,883.53

#### 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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	451,410,836.41	68,992,555.72	314,870,179.16	48,481,888.71
坏账准备	1,674,677,267.10	254,076,355.22	1,703,523,106.28	256,369,750.09
合同资产减值准备	211,081,961.29	31,406,983.80	200,817,949.10	30,372,132.15
存货跌价准备	7,039,866.99	1,161,624.90	6,285,704.84	1,005,111.69
递延收益	36,433,024.58	6,744,119.02	44,616,285.85	7,283,081.66
预计负债	7,521,655.95	1,128,248.39	10,778,977.73	1,616,846.66
未实现的内部销售利润抵消存货	1,058,145.00	264,536.25	6,919,294.24	1,133,514.77
未支付职工薪酬	20,743,609.82	6,223,082.95	20,822,812.97	6,246,843.88
权益工具公允价变动	485,270,974.05	76,599,181.63	457,172,596.53	72,099,008.60
其他	7,345,162.79	1,211,951.86	7,203,631.29	1,188,599.16

预提费用	34,491,017.18	10,297,981.55	34,255,955.57	10,276,786.67
合计	2,937,073,521.16	458,106,621.29	2,807,266,493.56	436,073,564.04

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	84,291,982.72	27,188,189.17	124,570,990.54	28,988,801.81
加速折旧差异	1,010,340.19	166,706.13	990,871.58	163,493.81
境内外公司所得税差异	114,350,259.04	3,430,507.77	91,645,724.33	2,749,371.73
合计	199,652,581.95	30,785,403.07	217,207,586.45	31,901,667.35

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	250,160,535.40	355,631,221.61
子公司可抵扣亏损	38,130,134.72	
长期股权投资减值准备	15,827,630.57	15,827,630.57
存货跌价准备	5,217,649.86	
商誉减值准备	504,224,156.42	505,763,794.51
合同资产减值准备	3,424,479.89	4,689,420.68
权益工具公允价变动	2,480,034.47	
合计	819,464,621.33	881,912,067.37

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购房款	19,922,524.00		19,922,524.00	17,148,282.00		17,148,282.00
装修款	855,160.00		855,160.00	2,505,006.50		2,505,006.50
合计	20,777,684.00		20,777,684.00	19,653,288.50		19,653,288.50

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	254,930,904.25	515,819,751.89
抵押借款	35,207,417.68	37,981,920.00
保证借款	1,801,438,878.76	2,670,582,590.49
信用借款	146,156,600.00	17,916,000.00
票据贴现	11,478,457.29	27,402,856.07
应收账款保理		4,927,142.40
合计	2,249,212,257.98	3,274,630,260.85

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,578,390,301.46	1,827,875,952.67
银行承兑汇票	1,807,371,878.00	1,552,818,600.75
应付账款融资及信用证贴现	1,593,475,527.47	1,136,223,034.81
合计	4,979,237,706.93	4,516,917,588.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	3,452,637,884.53	3,500,987,727.21
劳务款	3,192,346,137.83	4,509,034,195.60
工程设备款	5,236,230.49	3,084,563.09
其他	22,057,497.46	67,702,832.01
合计	6,672,277,750.31	8,080,809,317.91

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	1,055,548,451.19	784,996,523.20
合计	1,055,548,451.19	784,996,523.20

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	378,848,788.57	600,107,636.15	817,907,763.54	161,048,661.18
二、离职后福利-设定提存计划	5,507,987.25	21,505,502.10	15,011,883.57	12,001,605.78
合计	384,356,775.82	621,613,138.25	832,919,647.11	173,050,266.96

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	372,925,839.43	536,388,537.58	774,003,583.30	135,310,793.71
二、职工福利费	919,718.91	20,242,151.88	16,439,738.28	4,722,132.51
三、社会保险费	2,479,144.16	15,173,200.75	13,123,930.29	4,528,414.62
其中: 医疗保险费	2,179,823.66	13,541,232.49	11,913,848.00	3,807,208.15
工伤保险费	91,796.42	576,600.89	321,207.70	347,189.61
生育保险费	207,524.08	1,055,367.37	888,874.59	374,016.86
四、住房公积金	2,319,630.57	25,388,363.04	11,264,766.08	16,443,227.53
五、工会经费和职工教育经费	204,455.50	2,915,382.90	3,075,745.59	44,092.81
合计	378,848,788.57	600,107,636.15	817,907,763.54	161,048,661.18

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,274,320.11	20,977,592.40	14,614,253.78	11,637,658.73
2、失业保险费	233,667.14	527,909.70	397,629.79	363,947.05
合计	5,507,987.25	21,505,502.10	15,011,883.57	12,001,605.78

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,770,756.75	10,417,481.06
企业所得税	109,571,682.91	102,653,159.79
个人所得税	1,274,216.36	4,060,075.09
城市维护建设税	604,479.04	462,641.39
教育费附加	543,077.10	485,122.58
其他	5,591,744.38	20,385.15
合计	129,355,956.54	118,098,865.06

其他说明：

其他主要系公司子公司北京承达置业有限公司购买办公楼应交契税。

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	22,426,968.54	17,667,990.98
应付股利	74,602,370.02	
其他应付款	127,030,929.12	112,535,238.09
合计	224,060,267.68	130,203,229.07

其他说明：

应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,280,697.74	
企业债券利息	13,084,931.52	6,123,835.62
短期借款应付利息	5,061,339.28	11,544,155.36
合计	22,426,968.54	17,667,990.98

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	74,602,370.02	
合计	74,602,370.02	

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权购买款	11,996,835.20	11,996,835.20
保证金及押金	82,569,651.34	79,973,555.44
其他	32,464,442.58	20,564,847.45
合计	127,030,929.12	112,535,238.09

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	292,570,737.85	211,244,241.54
1年内到期的长期应付款	63,679,159.69	62,878,852.31
合计	356,249,897.54	274,123,093.85

1年内到期的长期应付款系将于一年内支付的应付融资租赁款。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
金融机构其他借款	385,821,461.43	168,850,405.28
待转销项税额	455,552,043.86	472,017,683.70
合计	841,373,505.29	640,868,088.98

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	267,612,499.00	341,898,194.40
保证借款		85,950,000.00
信用借款	351,529.18	456,838.45
合计	267,964,028.18	428,305,032.85

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

1.3%至 5%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	199,658,212.47	199,509,331.89
合计	199,658,212.47	199,509,331.89

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2018 年公司债	100.00	2018-8-1	3 年	100,000,000.00	99,701,193.48			-101,100.23		99,802,293.71
2019 年公司债	100.00	2019-7-30	2 年	100,000,000.00	99,808,138.41			-47,780.35		99,855,918.76
合计	/	/	/	200,000,000.00	199,509,331.89			-148,880.58		199,658,212.47

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	100,854,358.08	130,339,967.58
合计	100,854,358.08	130,339,967.58

其他说明：

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	164,533,517.77	193,218,819.89
一年内到期的应付融资租赁款	-63,679,159.69	-62,878,852.31
合计	100,854,358.08	130,339,967.58

其他说明：

公司于2019年与北京市文化科技融资租赁股份有限公司（下称“买受人、出租人”）签署《融资租赁租赁合同》和《设备买卖合同》（含设备回租条款），按照合同约定，公司将一批设备出售给买受人，公司于收到出售设备款时向出租人回租该批设备，设备租赁期为三年，公司每三个月按照固定年利率6%向出租人支付一次租金，并于租赁期满后以100元价款回购该批设备。公司按照企业会计准则的相关规定，继续确认了该设备，将收到设备出售款确认为一项金融负债。

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
待执行的亏损合同	10,778,977.73	7,521,655.92	
合计	10,778,977.73	7,521,655.92	/

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,616,285.85		3,770,643.28	40,845,642.57	与资产相关的政府补助
合计	44,616,285.85		3,770,643.28	40,845,642.57	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
成都工厂基建项目补贴	13,209,860.83			418,207.50		12,791,653.33	与资产相关
固定资产重点项目投资补助	9,060,000.00			453,000.00		8,607,000.00	与资产相关
总部基地扩建及光伏项目补助	7,627,083.34			1,307,500.00		6,319,583.34	与资产相关
北京承达租赁办公楼拆	4,868,982.05			456,364.00		4,412,618.05	与资产相关

迁补助							
新型节能幕墙技术改造专项补贴	3,969,351.20			482,252.30		3,487,098.90	与资产相关
新型节能环保幕墙系统研发设计和产品开发平台建设项目补助	2,375,000.00			250,000.00		2,125,000.00	与资产相关
新引进技术固定资产专项补助	1,201,438.33			101,530.00		1,099,908.33	与资产相关
2014 年文化创新专项补助	854,250.00			100,500.00		753,750.00	与资产相关
2013 年文化创新专项补助	787,250.00			100,500.00		686,750.00	与资产相关
2013 年高新技术成果转化专项补助	358,333.32			50,000.00		308,333.32	与资产相关
2012 年文化创意产业专项政府补助	304,736.78			50,789.48		253,947.30	与资产相关
合计	44,616,285.85			3,770,643.28		40,845,642.57	

其他说明：

适用  不适用

(1) 根据北京市顺义区牛栏山镇人民政府牛政文[2009]23 号《顺义区牛栏山镇人民政府关于拨付重点项目投资补助资金的通知》，2009 年度公司收到固定资产投资补助资金 18,120,000.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助，截止 2020 年 6 月 30 日累计结转收入 9,513,000.00 元。

(2) 根据上海市松江区经济委员会沪松经[2009]163 号《关于上海江河幕墙系统工程有公司新型节能幕墙技术改造申请上海市重点技术改造专项资金的批复》，2010 年度公司收到技术改造专项资金 9,980,000.00 元，此款项属于与资产相关的政府补助，截止 2020 年 6 月 30 日累计结转收入 6,492,901.10 元。

(3) 根据北京市固定资产投资计划调整单（2012）京发改投资（投资）便字第（169）号，本公司 2012 年收到拨付的总部基地扩建及光伏幕墙项目补助 26,150,000.00 元，此款项属于与资产和收益相关的综合性政府补助，截止 2020 年 6 月 30 日累计结转收入 19,830,416.22 元。

(4) 根据《2012 年度顺义区文化创意产业发展专项资金补贴项目管理协议书》，2012 年度顺义区文化创意产业促进办公室对本公司申报的“建筑外墙装饰创意设计国际化应用项目”累计给予 1,000,000.00 元的补贴支持，截止 2020 年 6 月 30 日累计结转收入 746,052.70 元。

(5) 根据北京市国有文化资产监督管理办公室《关于拨付 2013 年市文化创新发展专项资金项目经费的通知》，2013 年度收到项目专项资金 2,010,000.00 元，截止 2020 年 6 月 30 日累计结转收入 1,323,250.00 元。

(6) 根据《北京市科学技术委员会关于下达“2013年北京市高新技术成果转化专项资金”经费的通知》，2013年收到北京市高新技术成果转化专项资金1,000,000.00元，截止2020年6月30日累计结转收入691,666.68元。

(7) 根据北京市国有资产监督管理委员会《关于拨付2013年市文化创新发展专项资金项目经费的通知》，2014年度收到项目专项资金2,010,000.00元，截止2020年6月30日累计结转收入1,256,250.00元。

(8) 根据《顺义区发展和改革委员会关于下达“2014年市政府投资计划(第三批)”的请示》，2014年度收到技术中心创新能力建设项目专项资金5,000,000.00元，截止2020年6月30日累计结转收入2,875,000.00元。

(9) 根据成都创建与成都市青白江区人民政府签订的《江河创建西南产业基地建设项目投资协议》，补助成都创建25,000,000.00元用于基础设施配套建设，累计收到项目拨款16,728,300.00元，截止2020年6月30日累计结转收入3,936,646.67元。

(10) 根据《成都市财政局和成都市经济和信息化委员会关于下达2015年企业技术改造和新引进重大工业及信息化项目固定资产投资补助的通知》，2015年度收到固定资产投资项目拨款2,030,600.00元，截止2020年6月30日累计结转收入930,691.67元。

(11) 根据《上海市人民政府关于同意〈上海市普陀区桃浦科技智慧城W06-1401单元控制性详细规划修编〉的批复》[沪府(2016)49号]的规定，对位于永登路277弄1号，3-8号(607街坊12丘部分)地块实施土地储备，公司租赁的办公场所处于拆迁范围，公司收到补偿款13,734,265.70元，截止2020年6月30日累计结转收入9,321,647.65元。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,154,050,000.00						1,154,050,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,010,594,527.19		91,732,851.01	3,918,861,676.18
其他资本公积	8,845,505.75	397,717.96		9,243,223.71
合计	4,019,440,032.94	397,717.96	91,732,851.01	3,928,104,899.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积股本溢价本期减少主要原因是：公司子公司 Reach Glory International Limited 接受彩云国际投资有限公司退回 38,184,653 股承达集团股份，与按照新增持股比例计算应享有承达集团自合并日开始持续计算的净资产之间的差额 91,732,851.01 元计入资本公积。

资本公积其他资本公积本期增加系子公司梁志天设计以权益结算的股份支付 397,717.96 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	156,911,311.53			156,911,311.53
合计	156,911,311.53			156,911,311.53

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-232,255,827.88	88,742,873.95				88,742,873.95		-143,512,953.93
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-232,255,827.88	88,742,873.95				88,742,873.95		-143,512,953.93
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	129,869,729.77	115,438,317.94				122,513,525.73	-7,075,207.79	252,383,255.50
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	129,869,729.77	115,438,317.94				122,513,525.73	-7,075,207.79	252,383,255.50
其他综合收益合计	-102,386,098.11	204,181,191.89				211,256,399.68	-7,075,207.79	108,870,301.57

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		57,041,784.22	57,041,784.22	
合计		57,041,784.22	57,041,784.22	

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	254,461,119.15			254,461,119.15
合计	254,461,119.15			254,461,119.15

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,620,662,919.22	2,699,951,668.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-26,934,047.23	-83,110,673.76
调整后期初未分配利润	2,593,728,871.99	2,616,840,994.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,172,631.11	352,843,338.36
减：提取法定盈余公积		9,120,795.49
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	339,900,618.00	339,900,618.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,458,000,885.10	2,620,662,919.22

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-26,934,047.23 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,729,324,449.92	5,611,009,001.81	7,610,737,743.99	6,278,982,057.04
其他业务	4,560,130.21	353,297.07		
合计	6,733,884,580.13	5,611,362,298.88	7,610,737,743.99	6,278,982,057.04

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	建筑装饰服务	医疗健康服务	合计
按经营地区分类			
中国大陆	4,276,412,548.76	115,171,435.63	4,391,583,984.39
港澳台	1,968,891,719.56		1,968,891,719.56
其他	107,342,972.66	266,065,903.52	373,408,876.18
合计	6,352,647,240.98	381,237,339.15	6,733,884,580.13

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

公司提供的建筑幕墙、装饰工程专业承包与设计服务通常构成单项履约义务，且属于在某一时段内履行的履约义务。截至2020年6月30日，本公司部分建筑幕墙、装饰工程专业承包与设计服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格与每个合同的履约进度相关，并将于每个合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,370,176.59	4,629,505.22
教育费附加	3,135,104.73	3,539,196.41
房产税	2,410,087.02	3,176,447.69
土地使用税	636,112.73	1,217,844.37
印花税	2,883,409.57	4,033,404.57
其他	429,578.96	1,032,786.95
合计	13,864,469.60	17,629,185.21

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职员薪酬	37,365,994.88	30,878,924.20
办公费	6,027,849.51	7,254,183.20
差旅费	6,263,421.36	8,511,099.75
招待费	12,135,127.28	14,119,110.70
中介服务费	3,591,594.68	2,697,743.55
样板制作费	841,627.78	3,954,617.27
售后服务费	3,792,536.81	3,401,414.88
租赁费	3,068,594.04	1,800,292.25
折旧费	826,437.80	784,856.08
广告宣传费	9,437,367.02	6,752,070.18

其他	3,254,499.69	3,067,709.72
合计	86,605,050.85	83,222,021.78

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职员薪酬	315,385,919.84	303,186,177.69
办公费用	24,839,804.49	32,899,989.06
中介服务费	32,569,142.84	28,418,902.82
差旅费	11,591,060.90	15,691,733.99
维修费	9,715,263.78	9,561,331.01
试验费	68,458.16	107,352.74
无形资产摊销	18,088,604.95	22,222,986.78
租赁费	31,771,099.78	34,657,523.38
折旧费	17,506,937.18	17,895,878.78
招待费	9,087,537.47	10,265,297.71
其他	18,931,946.92	13,777,819.83
合计	489,555,776.31	488,684,993.79

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	81,961,172.11	97,072,584.33
职员薪酬	69,708,970.43	81,938,651.73
试验费	693,649.61	
折旧、摊销费	1,390,650.60	1,385,370.69
租赁费	1,070,522.19	977,683.89
其他	2,446,295.50	5,235,500.62
合计	157,271,260.44	186,609,791.26

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,978,935.36	135,953,918.02
加：利息收入	-13,216,524.31	-12,177,174.57
加：汇兑净损失	-6,697,420.27	-4,271,543.88
加：银行手续费	6,063,489.40	3,593,677.34
加：保函手续费	7,146,372.28	6,226,499.88
加：融资手续费	4,605,173.33	9,132,802.16
合计	132,880,025.79	138,458,178.95

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,159,259.60	8,832,416.75
与资产相关的政府补助摊销金额	3,770,643.72	4,217,644.07



合计	30,929,903.32	13,050,060.82
----	---------------	---------------

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,092,983.41	1,650,077.16
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,032,270.80	2,709,037.67
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	13,170,506.35	19,817,212.12
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,809,162.97	58,016.82
处置交易性金融资产取得的投资收益	143,294,480.77	
债务重组收益	-4,312,511.57	
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	1,985,595.02	
合计	159,072,487.75	24,234,343.77

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-66,458,377.04	4,826,589.45
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产	-32,822,308.59	
合计	-99,280,685.63	4,826,589.45

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-8,999,071.39	
应收账款坏账损失	84,646,256.47	-45,926,030.73
应收票据坏账损失	-77,895,298.96	
其他应收款坏账损失	-17,032,292.35	20,807,829.96
建造合同形成的已完工未结算资产减值损失		6,542,319.08
合计	-19,280,406.23	-18,575,881.69

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,726,464.31	-1,038,638.11
三、商誉减值损失		-311,706.39
合计	-7,726,464.31	-1,350,344.50

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产、在建工程	-392,507.70	268,810.16
合计	-392,507.70	268,810.16

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金净收入	132,815.06	343,512.27	132,815.06
其他	307,997.48	221,981.45	307,997.48
合计	440,812.54	565,493.72	440,812.54

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	229,278.96	2,074,837.39	229,278.96
其他	1,896,974.09	1,788,434.18	1,896,974.09
合计	2,126,253.05	3,863,271.57	2,126,253.05

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,506,911.94	58,443,863.11
递延所得税费用	-23,149,321.53	6,635,325.00
合计	35,357,590.41	65,079,188.11

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见附注七、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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	29,677,747.11	8,832,417.43
违约金净收入等	878,958.03	545,677.67
解除被冻结银行存款		644,722.75
合计	30,556,705.14	10,022,817.85

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	30,867,582.32	40,154,172.26
差旅费	17,854,482.26	24,202,833.74
招待费	21,222,664.75	24,384,408.41
中介服务费	36,160,737.52	31,116,646.37
租赁费	34,839,693.82	36,457,815.63
手续费	6,063,489.40	3,593,677.34
样板制作费	2,046,775.15	3,954,617.27
售后服务费	3,792,536.81	3,401,414.88
试验费	68,458.16	107,352.74
维修费	9,715,263.78	9,561,331.01
保证金、备用金及个人往来	56,774,865.73	42,862,565.08
诉讼冻结款	27,402,992.24	
其他	21,647,178.34	21,854,313.93
合计	268,456,720.28	241,651,148.66

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	21,574,664.22	13,818,134.90
合计	21,574,664.22	13,818,134.90

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证融资	433,608,896.15	3,503,739.58
保函、票据及信用证保证金等	630,368,095.99	
合计	1,063,976,992.14	3,503,739.58

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函、融资手续费	10,853,041.54	17,722,822.11
保函、票据及信用证保证金等		458,860,547.84
信用证到期归还		508,010.38
固定资产融资租赁款		862,042.77
股份回购		74,068,435.36
购买少数股东股权		36,904,947.66
合计	10,853,041.54	588,926,806.12

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	268,624,994.54	371,228,128.01
加：资产减值准备	27,006,870.54	19,926,226.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,523,827.45	58,099,528.78
无形资产摊销	19,631,852.68	22,096,545.76
长期待摊费用摊销	9,025,391.17	9,792,687.92
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）	392,507.70	-1,323,175.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	99,280,685.63	4,826,589.45
财务费用（收益以“-”号填列）	133,646,723.91	136,503,222.95
投资损失（收益以“-”号填列）	159,072,487.75	24,234,343.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,033,057.25	91,677,012.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,116,264.28	-2,487,069.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,701,198.53	19,266,584.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	601,971,303.30	-556,660,366.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,347,288,916.11	-1,240,379,973.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,063,962,791.50	-1,043,199,713.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,683,937,262.34	1,590,511,085.24
减：现金的期初余额	3,554,062,108.79	2,877,975,405.23
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	-1,870,124,846.45	-1,287,464,319.99

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	34,200,000.00
淮安江河泽明	34,200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,568,757.42
淮安江河泽明	2,568,757.42
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	31,631,242.58

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,683,937,262.34	3,554,062,108.79
其中：库存现金	6,079,621.72	3,651,617.99
可随时用于支付的银行存款	1,674,464,156.54	3,499,464,367.02
可随时用于支付的其他货币资金	3,393,484.08	50,944,123.78
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,683,937,262.34	3,554,062,108.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限情况说明
保函保证金	247,453,244.63	
承兑保证金	515,168,733.54	
农民工工资保证金	4,286,483.75	
诉讼冻结款	37,269,929.93	(1)
出口汇利达等保证金	117,023,991.87	(2)
其他权益工具投资	1,470,564,838.36	(3)
交易性金融资产	477,774,529.72	(4)
固定资产	291,955,560.49	(5)

应收票据	15,985,494.42	(6)
合计	3,177,482,806.71	

其他说明:

(1) 期末其他货币资金诉讼冻结款 37,269,929.93 元, 主要系江河集团与明宇实业集团吉林房地产开发有限公司施工合同纠纷诉讼冻结款 2525 万元 (详见第十节、十四、2、②); 港源装饰与武汉鼎加幕墙装饰工程公司分包合同纠纷诉讼冻结款 500 万元 (目前已解冻)。

(2) 出口汇利达等保证金 117,023,991.87 元, 主要系广州江河在中国银行办理出口汇利达业务, 缴存保证金 1435 万美元。

(3) 公司子公司 Jangho Healthcare Australia Pty LTD 以其持有的 Healius 与 Monash IVF Group Ltd 合计 29,402,036.00 股股票为质押, 从澳洲国民银行取得 34,623,002.55 澳大利亚元借款。公司子公司 Golden Acumen Holdings Limited 以其持有的 Healius 70,383,665 股股票为质押, 从德意志银行取得 5,500 万澳大利亚元借款。

(4) 公司子公司 Golden Acumen Holdings Limited 以其持有的 RCL、BLMN、NCLH 等股票为质押, 从国泰君安 (香港) 有限公司取得港币 237,819,935.01 元借款。

(5) 北京江河以价值 201,467,364.45 元的设备开展售后回租业务, 按照相关规定, 公司继续确认该批设备, 并将收到的融资款确认为一项金融负债 (详见第十节、七、48. 长期应付款); 公司控股子公司承达集团以其账面价值 90,488,196.04 元的房产为抵押, 从恒生银行有限公司取得港币 38,545,454.00 元借款。

(6) 广州江河以其账面价值 15,985,494.42 元的应收商业承兑汇票为质押, 从珠海华润银行取得 15,059,686.03 元借款。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	18,113,734.69	7.0795	128,236,184.74
欧元	534,859.80	7.9610	4,258,018.87
澳元	15,915,631.99	4.8657	77,440,690.57
澳门元	282,829,396.71	0.8870	250,869,674.88
阿联酋迪拉姆	896,929.94	1.9230	1,724,796.27
菲律宾比索	11,870,543.71	0.1422	1,687,991.32
港币	308,143,037.62	0.9134	281,457,850.56
加拿大元	20.69	5.1843	107.26
科威特第纳尔	52,916.37	22.9366	1,213,721.61
马来西亚令吉	448,655.94	1.6494	740,013.11
沙特里亚尔	2,637,578.58	1.8832	4,967,087.98
新加坡元	4,400,266.83	5.0813	22,359,075.84

印度尼西亚盾	2,269,978,245.93	0.0005	1,134,989.12
英镑	127,322.69	8.7144	1,109,540.85
越南盾	5,622,338.00	0.0003	1,686.70
应收账款			
其中：美元	26,632,910.61	7.0795	188,547,690.66
澳元	8,416,493.34	4.8657	40,952,131.64
港币	401,556,252.99	0.9134	366,781,481.48
欧元	271,574.68	7.9610	2,162,006.03
马来西亚令吉	384,000.00	1.6494	633,369.60
澳门元	23,252,894.05	0.8870	20,625,317.02
菲律宾比索	110,752,645.35	0.1422	15,749,026.17
新加坡元	125,869.01	5.0813	639,578.21
阿联酋迪拉姆	39,381,759.98	1.9230	75,731,124.44
卡塔尔里亚尔	2,006,000.00	1.9401	3,891,840.60
沙特里亚尔	31,151,476.80	1.8832	58,664,461.10
印度尼西亚盾	82,926,728,752.00	0.0005	41,463,364.38
其他应收账款			
其中：美元	78,933.32	7.0795	558,808.44
澳元	471,722.29	4.8657	2,295,259.15
港币	164,291,137.62	0.9134	150,063,525.10
马来西亚令吉	526,485.20	1.6494	868,384.69
澳门元	2,018,506.40	0.8870	1,790,415.18
菲律宾比索	5,289,271.85	0.1422	752,134.46
新加坡元	96,377.85	5.0813	489,724.75
印度尼西亚盾	30,500,000.00	0.0005	15,250.00
应付账款			
其中：美元	16,058,543.01	7.0795	113,686,455.26
澳元	13,030,164.39	4.8657	63,400,870.87
港币	692,317,079.67	0.9134	632,362,420.57
马来西亚令吉	387,272.31	1.6494	638,766.95
澳门元	22,215,703.51	0.8870	19,705,329.01
菲律宾比索	237,448,711.33	0.1422	33,765,206.75
新加坡元	7,371,574.40	5.0813	37,457,181.00
阿联酋迪拉姆	681,501.22	1.9230	1,310,526.84
越南盾	2,879,604,860.67	0.0003	863,881.46
印度尼西亚盾	1,606,128,742.00	0.0005	803,064.37
其他应付款			
其中：澳元	3,495,855.43	4.8657	17,009,783.77
港币	19,893,042.35	0.9134	18,170,304.88
澳门元	1,143,859.60	0.8870	1,014,603.47
菲律宾比索	360,000.00	0.1422	51,192.00
新加坡元	341,654.37	5.0813	1,736,048.35
短期借款			
其中：澳元	23,546,243.90	4.8657	114,568,958.94
加拿大元		5.1843	
港币	559,492,557.00	0.9134	511,040,501.56
其他流动负债			
其中：澳元	34,623,002.55	4.8657	168,465,143.51

港币	238,053,473.91	0.9134	217,438,043.07
长期借款			
澳元	55,000,000.00	4.8657	267,613,500.00

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

适用  不适用

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

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
固定资产重点项目投资补助	18,120,000.00	其他收益	453,000.00
新型节能幕墙技术改造专项补贴	9,980,000.00	其他收益	482,252.30
总部基地扩建及光伏项目补助	26,150,000.00	其他收益	1,307,500.00
2012年文化创意产业专项政府补助	1,000,000.00	其他收益	50,789.48
2013年文化创新专项补助	2,010,000.00	其他收益	100,500.00
2013年高新技术成果转化专项补助	1,000,000.00	其他收益	50,000.00
2014年文化创新专项补助	2,010,000.00	其他收益	100,500.00
新型节能环保幕墙系统研发设计和产品开发平台建设项目补助	5,000,000.00	其他收益	250,000.00
成都工厂基建项目补贴	25,000,000.00	其他收益	418,207.50
新引进技术固定资产专项补助	2,030,600.00	其他收益	101,530.00
北京承达租赁办公楼拆迁补助	13,734,265.70	其他收益	456,364.44
疫情相关补助	13,372,635.20	其他收益	13,372,635.20
政策性扶持及补助	2,333,598.72	其他收益	2,333,598.72
失业保险稳岗返还	1,888,516.83	其他收益	1,888,516.83
发明专利产业化项目补助	1,830,100.00	其他收益	1,830,100.00
就业支持计划补贴	1,306,963.79	其他收益	1,306,963.79
文创一般项目奖励资金补助	1,154,000.00	其他收益	1,154,000.00
武汉开发区扶优扶强补贴	1,022,700.00	其他收益	1,022,700.00
实体企业发展专项资金补助	1,017,542.63	其他收益	1,017,542.63
其他	3,233,202.43	其他收益	3,233,202.43
合计	133,194,125.30		30,929,903.32

#### 2. 政府补助退回情况

适用  不适用



## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
淮安江河泽明眼科医院有限公司	2020-1-1	68,400,000.00	60	现金购买	2020-1-1	实现控制	16,441,399.90	2,376,210.67

## (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	淮安江河泽明眼科医院有限公司
—现金	68,400,000.00
合并成本合计	68,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,000,000.00
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	56,400,000.00

## (3). 购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	淮安江河泽明眼科医院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	20,000,000.00	20,000,000.00
货币资金	2,568,757.42	2,568,757.42
存货	981,544.04	981,544.04
固定资产	16,449,698.54	16,449,698.54
净资产	20,000,000.00	20,000,000.00
减：少数股东权益	8,000,000.00	8,000,000.00
取得的净资产	12,000,000.00	12,000,000.00

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

## (6). 其他说明

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 3、反向购买

□适用 √不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权 处置 价款	股权 处置 比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款 与处置投 资对应的 合并财务 报表层面 享有该子 公司净资 产份额的 差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 (%)	丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值	丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值	按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
大连江河幕墙系统工程有限公司			注销	2020/3/25	注销日							

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

序号	子公司全称	本期纳入合并范围的原因
1	北京承达置业有限公司	本期新设立
2	南京江河华晟医学检验实验室有限公司	本期新设立

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
北京江河钢结构工程有限公司	中国	中国, 北京市	钢结构生产销售	100.00	-	投资设立
江河幕墙澳门有限公司	中国, 澳门	中国, 澳门	幕墙系统	99.01	0.99	投资设立
江河香港控股有限公司	中国, 香港	中国, 香港	幕墙系统	100.00	-	投资设立

承达集团有限公司	中国, 香港	中国, 香港	装修装饰	-	54.60	非同一控制下企业合并形成
梁志天设计集团有限公司	中国, 香港	中国, 香港	建筑设计	-	52.50	非同一控制下企业合并形成
Vision Eye Institute Limited	澳大利亚	澳大利亚, 墨尔本	医疗健康		100.00	非同一控制下企业合并形成
江河幕墙马来西亚有限公司	马来西亚	马来西亚, 吉隆坡	幕墙系统	100.00	-	投资设立
江河幕墙印度尼西亚有限公司	印尼	印尼, 雅加达	幕墙系统	99.00	1.00	投资设立
北京江河创展管理咨询有限公司	中国	中国, 北京市	幕墙系统	100.00	-	投资设立
北京港源建筑装饰工程有限公司	中国	中国, 北京市	装修装饰	26.25	68.75	非同一控制下企业合并形成
北京江河幕墙系统工程有限公司	中国	中国, 北京市	幕墙系统	100.00	-	投资设立
成都江河创建实业有限公司	中国	中国, 成都市	项目投资建设	51.00	49.00	投资设立
北京江河康健医疗管理有限公司	中国	中国, 北京市	医疗管理	100.00	-	投资设立
维视眼科医院集团有限公司	中国	中国, 北京市	眼科医疗服务	100.00		投资设立
南京江河泽明医院管理有限公司	中国	中国, 南京市	医疗健康		51.00	非同一控制下企业合并形成

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

间接持股说明: 本公司通过香港江河间接持有澳门江河 0.99% 的股权; 本公司通过香港江河间接持有承达集团 52.83% 的股权; 本公司通过香港江河、承达集团、港源装饰间接持有梁志天设计 52.50% 的股权; 本公司通过香港江河间接持有 Vision 100.00% 的股权; 本公司通过江河钢构间接持有印尼江河 1.00% 的股权; 本公司通过江河创展间接持有港源装饰 68.75% 的股权; 本公司通过江河医疗、维视眼科集团间接持有江河泽明 51.00% 的股权。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

① 北京江河子公司情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	上海江河幕墙系统工程有限公司	中国	中国, 上海市	幕墙系统	100.00	-	同一控制下企业合并
2	广州江河幕墙系统工程有限公司	中国	中国, 增城市	幕墙系统	100.00	-	同一控制下企业合并
3	成都江河幕墙系统工程有限公司	中国	中国, 成都市	幕墙系统	100.00	-	同一控制下企业合并
4	北京江河幕墙制造有限公司	中国	中国, 北京市	幕墙系统	100.00	-	同一控制下企业合并
5	长春江河幕墙工程有限公司	中国	中国, 长春市	幕墙系统	100.00	-	同一控制下企业合并
6	武汉江河幕墙系统工程有限公司	中国	中国, 武汉市	幕墙系统	50.00	50.00	投资设立
7	北京晟潮企业管理咨询有限责任公司	中国	中国, 北京市	企业管理咨询	100.00		投资设立
8	北京晟锐技术有限责任公司	中国	中国, 北京市	技术服务	100.00		投资设立
9	江河新加坡幕墙有限公司	新加坡	新加坡	幕墙系统	74.51	25.49	同一控制下企业合并
10	北京河建建筑工程有限公司	中国	中国, 北京市	幕墙系统服务	100.00		投资设立
11	武汉备而得建筑工程有限公司	中国	中国, 武汉市	幕墙系统服务		100.00	投资设立
12	广州江建建筑服务有限公司	中国	中国, 增城市	幕墙系统服务		100.00	投资设立
13	上海创浚建筑服务有限公司	中国	中国, 上海市	幕墙系统服务		100.00	投资设立
14	上海江河创浚幕墙制造有限公司	中国	中国, 上海市	幕墙系统		100.00	投资设立
15	成都秉文建筑工程有限公司	中国	中国, 成都市	幕墙系统服务		100.00	投资设立

## ② 承达集团子公司情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	承达投资有限公司	香港	中国, 香港	投资控股	100.00	-	投资设立
2	SundartProductsLimited	香港	英属处女群岛	投资控股及出租知识产权	100.00	-	投资设立
3	HonestParkLimited	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00	-	投资设立
4	GloryeildEnterprisesLimited	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00	-	投资设立
5	GrowPathInternationalLimited	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00	-	投资设立
6	GlorySpringInvestmentsLimited	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
7	承达木材制品有限公司	香港	中国, 香港	投资控股及市内装潢工程	-	100.00	非同一控制下企业合并
8	承达工程服务(澳门)有限公司	澳门	中国, 澳门	市内装潢工程	-	100.00	投资设立
9	耀正工程有限公司	香港	中国, 香港	市内装潢工程	-	100.00	投资设立
10	坚城(梁氏)建筑有限公司	香港	中国, 香港	改建与加建及建筑工程	-	100.00	投资设立
11	承达工程管理顾问有限公司	香港	中国, 香港	工程管理及顾问服务	-	100.00	投资设立
12	承达宜居有限公司	香港	中国, 香港	投资控股	-	100.00	非同一控制下企业合并
13	东莞承达家居有限公司	中国	中国, 东莞市	制造及分销室内装饰材料	-	100.00	非同一控制下企业合并
14	承达国际贸易有限公司	香港	中国, 香港	采购及分销室内装饰材料	-	100.00	投资设立
15	承达国际供应(澳门)一人有限公司	澳门	中国, 澳门	采购及分销室内装饰材料	-	100.00	投资设立
16	EasyGloryHoldingsLimited	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
17	PeakGainDevelopmentLimited	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
18	耀一投资有限公司	香港	中国, 香港	投资控股	-	100.00	投资设立
19	GoodEncoreLimited	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
20	GoodEncoreDevelopmentLimited	香港	中国, 香港	投资控股	-	100.00	投资设立
21	ProperWealthGroupLimited 柏源集团有限公司	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
22	承达工程投资有限公司	香港	中国, 香港	投资控股	-	100.00	投资设立
23	北京承达创建装饰工程有限公司	中国, 上海市	中国, 北京市	市内装潢工程	-	100.00	同一控制下企业合并
24	上海承达企业发展有限公司	中国, 上海市	中国, 上海市	市内装潢工程	-	100.00	同一控制下企业合并
25	威浪有限公司	香港	中国, 香港	租赁物业	-	100.00	非同一控制下企业合并

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
							并
26	AcuteKeyInternationalLimited	香港	英属处女群岛	投资控股		100.00	投资设立
27	MetroPalaceLimited	香港	香港	租赁物业		100.00	同一控制下企业合并
28	北京承达置业有限公司	中国, 上海市	中国, 上海市	租赁物业		100.00	投资设立

## ③ 港源装饰子公司情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	北京港源海宇建筑装饰工程有限公司	中国	中国, 北京市	建筑装饰	60.00	-	投资设立
2	北京港源天宇建筑装饰工程有限公司	中国	中国, 北京市	建筑装饰	100.00	-	投资设立
3	北京港源幕墙有限公司	中国	中国, 北京市	建筑装饰	100.00	-	投资设立
4	港源建筑装饰香港有限公司	香港	中国, 香港	建筑工程	100.00	-	同一控制下企业合并

## ④ 梁志天设计子公司情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	梁志天室内设计(北京)有限公司	中国	中国, 北京市	设计	100.00	-	投资设立
2	梁志天设计师咨询深圳有限公司	中国	中国, 深圳市	设计	100.00	-	投资设立
3	梁志天建筑师有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00	-	投资设立
4	SteveLeung&YooLimited	香港	中国, 香港	设计	100.00	-	投资设立
5	梁志天酒店设计有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00	-	投资设立
6	梁志天国际有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00	-	投资设立
7	天天生活有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00	-	投资设立
8	天天生活(广州)贸易有限公司	中国	中国, 广州市	设计	-	100.00	投资设立
9	梁志天生活艺术有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00	-	投资设立
10	梁志天生活艺术(深圳)有限公司	中国	中国, 深圳	设计	-	100.00	投资设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
	司		市				立
11	北京港源建筑装饰设计研究院有限公司	中国	中国, 北京市	设计	80.00	-	同一控制下企业合并
12	梁志天私宅定制有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00		投资设立
13	梁志天室内设计(天津)有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00		投资设立
14	港源室内设计(天津)有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00		投资设立
15	SLDGroupHoldingsLimited	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00		投资设立
16	梁志天设计师有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00		投资设立
17	梁志天室内设计(天津)有限公司	中国	中国, 天津市	设计		100.00	投资设立
18	梁志天私宅设计(天津)有限公司	中国	中国, 天津市	设计		100.00	投资设立
19	梁志天装饰设计(天津)有限公司	中国	中国, 天津市	设计		100.00	投资设立
20	梁志天建筑设计咨询(天津)有限公司	中国	中国, 天津市	设计		100.00	投资设立
21	梁志天健康设计有限公司	香港	中国, 香港	设计		100.00	投资设立
22	思路 2.0 设计师有限公司	香港	中国, 香港	设计		100.00	投资设立
23	思路室内设计(天津)有限公司	中国	中国, 天津市	设计		100.00	投资设立
24	梁志天室内设计(深圳)有限公司	中国	中国, 深圳市	设计		100.00	投资设立

## ⑤ 江河泽明子公司情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
1	阜阳泽明眼科医院	中国	中国, 阜阳	医疗	100.00	-	非同一控制下企业合并
2	淮南泽明眼科医院	中国	中国, 淮南	医疗		96.35	非同一控制下企业合并
3	常州泽明眼科医院有限公司	中国	中国, 常州	医疗	90.00	-	非同一控制下企业合并
4	淮安泽明妇产医院有限公司	中国	中国, 淮安	医疗	100.00	-	非同一控制下企业合并
5	淮安市泽明健康管理有限公司	中国	中国, 淮安	服务业	-	100.00	投资设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
6	淮安泽慧医疗门诊部有限公司	中国	中国, 淮安	医疗	-	100.00	非同一控制下企业合并
7	南京创明医疗设备有限公司	中国	中国, 南京	医疗器械	90.00	-	非同一控制下企业合并
8	南京泽慧光学有限公司	中国	中国, 南京	零售	100.00	-	非同一控制下企业合并
9	阜阳市泽慧视光有限公司	中国	中国, 阜阳	零售	-	72.50	非同一控制下企业合并
10	淮南市泽慧视光有限公司	中国	中国, 淮南	零售	-	100.00	非同一控制下企业合并
11	靖江光明眼科医院	中国	中国, 靖江	医疗	60.00	-	非同一控制下企业合并
12	南通江河泽明眼科医院有限公司	中国	中国, 南通	医疗	65.00		非同一控制下企业合并
13	东台光正眼科医院有限公司	中国	中国, 东台	医疗	40.00		非同一控制下企业合并
14	如东创达医疗设备科技有限公司	中国	中国, 南通	医疗	100.00		投资设立
15	阜阳市泽明眼视光诊所有限公司	中国	中国, 阜阳	医疗		72.50	非同一控制下企业合并
16	阜阳昊欣视光有限公司	中国	中国, 阜阳	零售		100.00	投资设立
17	阜阳辰澈视光有限公司	中国	中国, 阜阳	零售		100.00	投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
梁志天设计集团	47.50	-24,906.52	6,430,370.02	208,573,542.42
港源装饰	5.00	1,140,111.27		82,946,868.80
承达集团	45.40	69,743,059.62		1,017,550,062.81

其他说明



□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
梁志天设计	485,727,098.84	286,869,783.81	772,596,882.65	150,173,122.72	518,235.31	150,691,358.03	479,232,077.14	308,945,602.93	788,177,680.07	134,551,463.76	181,536.75	134,733,000.51
港源装饰	5,215,619,117.49	356,871,118.44	5,572,490,235.93	3,926,517,913.12		3,926,517,913.12	5,959,158,877.04	357,307,101.52	6,316,465,978.56	4,682,009,760.57		4,682,009,760.57
承达集团	3,833,256,713.04	562,312,465.95	4,395,569,178.99	2,061,917,756.92	11,411,077.69	2,073,328,834.61	4,578,569,318.87	393,216,585.84	4,971,785,904.71	2,824,091,797.15	4,868,982.05	2,828,960,779.20

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
梁志天设计	169,482,863.01	-328,006.17	-21,558,527.43	-9,201,801.60	191,172,299.73	-14,273,290.58	-17,588,036.11	-36,729,369.93
港源装饰	1,074,425,788.89	21,514,670.87	22,947,367.04	-156,048,464.00	1,320,662,248.31	42,212,063.77	42,525,641.79	-296,643,036.28
承达集团	2,220,898,424.42	142,064,920.92	133,381,164.48	395,061,275.01	2,103,191,212.71	94,804,762.58	101,773,155.86	-385,283,034.39

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

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

报告期内, 公司子公司 ReachGloryInternationalLimited 接受彩云国际投资有限公司退回 38,184,653 股承达集团股份, 持股比例由 52.83% 增至 54.60%。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位: 元币种: 港元

	承达集团
购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
其他	145,101,682.00
购买成本/处置对价合计	145,101,682.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	44,671,584.55
差额	100,430,097.45
其中: 调整资本公积	100,430,097.45
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	85,370,284.02	84,277,300.61

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	1,092,983.41	7,986,645.99
一综合收益总额	1,092,983.41	7,986,645.99

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

1. 信用风险

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。各项金融资产的详细情况说明见本附注、七相关项目。

## 2. 流动性风险

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

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

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
短期借款	2,249,212,257.98				2,249,212,257.98
应付票据	4,979,237,706.93				4,979,237,706.93
应付账款	6,672,277,750.31				6,672,277,750.31
其他应付款	224,060,267.68				224,060,267.68
一年内到期的非流动负债	356,249,897.54				356,249,897.54
其他流动负债	841,373,505.29				841,373,505.29
长期借款		267,964,028.18			267,964,028.18
应付债券		199,658,212.47			199,658,212.47
长期应付款		64,991,282.41	35,863,075.67		100,854,358.08

## 3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和权益工具投资价格风险。

### (1) 汇率风险

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

期末各外币资产负债项目汇率风险敞口如下：

资产负债	币种	外币余额	折算人民币余额
货币资金	澳大利亚元	15,915,631.99	77,440,690.57
	澳门元	282,829,396.71	250,869,674.88
	迪拉姆	896,929.94	1,724,796.27
	菲律宾比索	11,870,543.71	1,687,991.32
	港币	308,143,037.62	281,457,850.56
	加拿大元	20.69	107.26

资产负债	币种	外币余额	折算人民币余额
	科威特第纳尔	52,916.37	1,213,721.61
	马来西亚	448,655.94	740,013.11
	美元	18,113,734.69	128,236,184.74
	欧元	534,859.80	4,258,018.87
	沙特里亚尔	2,637,578.58	4,967,087.98
	新加坡元	4,400,266.83	22,359,075.84
	印尼盾	2,269,978,245.93	1,134,989.12
	英镑	127,322.69	1,109,540.85
	越南盾	5,622,338.00	1,686.70
应收账款 余额	美元	26,632,910.61	188,547,690.66
	澳大利亚元	8,416,493.34	40,952,131.64
	港币	401,556,252.99	366,781,481.48
	欧元	271,574.68	2,162,006.03
	马来西亚	384,000.00	633,369.60
	澳门元	23,252,894.05	20,625,317.02
	菲律宾比索	110,752,645.35	15,749,026.17
	新加坡元	125,869.01	639,578.21
	迪拉姆	39,381,759.98	75,731,124.44
	卡塔尔里亚尔	2,006,000.00	3,891,840.60
	沙特里亚尔	31,151,476.80	58,664,461.10
	印尼盾	82,926,728,752.00	41,463,364.38
其他应收 款余额	美元	78,933.32	558,808.44
	澳大利亚元	471,722.29	2,295,259.15
	港币	164,291,137.62	150,063,525.10
	马来西亚	526,485.20	868,384.69
	澳门元	2,018,506.40	1,790,415.18
	菲律宾比索	5,289,271.85	752,134.46
	新加坡元	96,377.85	489,724.75
	印尼盾	30,500,000.00	15,250.00
应付账款	美元	16,058,543.01	113,686,455.26
	澳大利亚元	13,030,164.39	63,400,870.87
	港币	692,317,079.67	632,362,420.57
	马来西亚	387,272.31	638,766.95
	澳门元	22,215,703.51	19,705,329.01
	菲律宾比索	237,448,711.33	33,765,206.75
	新加坡元	7,371,574.40	37,457,181.00
	迪拉姆	681,501.22	1,310,526.84
	越南盾	2,879,604,860.67	863,881.46
印尼盾	1,606,128,742.00	803,064.37	
其他应付 款	澳大利亚元	3,495,855.43	17,009,783.77
	港币	19,893,042.35	18,170,304.88
	澳门元	1,143,859.60	1,014,603.47
	菲律宾比索	360,000.00	51,192.00
	新加坡元	341,654.37	1,736,048.35
短期借款	澳大利亚元	23,546,243.90	114,568,958.94
	港币	559,492,557.00	511,040,501.56

资产负债	币种	外币余额	折算人民币余额
其他流动负债	港币	238,053,473.91	217,438,043.07
	澳大利亚元	34,623,002.55	168,465,143.51
长期借款	澳大利亚元	55,000,000.00	267,613,500.00
资产负债表敞口净额	美元	28,767,035.61	203,656,228.58
	澳大利亚元	-148,141,418.65	-720,811,700.73
	加拿大元	20.69	107.26
	港币	-635,765,724.70	-580,708,412.94
	欧元	806,434.48	6,420,024.90
	英镑	127,322.69	1,109,540.85
	马来西亚	971,868.83	1,603,000.45
	澳门元	284,741,234.05	252,565,474.60
	菲律宾比索	-109,896,250.42	-15,627,246.81
	新加坡元	-3,090,715.08	-15,704,850.55
	科威特第纳尔	52,916.37	1,213,721.61
	迪拉姆	39,597,188.70	76,145,393.88
	卡塔尔里亚尔	2,006,000.00	3,891,840.60
	沙特里亚尔	33,789,055.38	63,631,549.08
	越南盾	-2,873,982,522.67	-862,194.76
印尼盾	83,621,078,255.93	41,810,539.13	

注：负数余额表示该币种期末为净负债。

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本公司于2020年6月30日人民币对以下币种的汇率变动使人民币升值1%将导致利润总额的增加(减少以“-”列示)情况如下：

币种	利润总额
美元	-2,036,562.29
澳大利亚元	7,208,117.01
加拿大元	-1.07
港币	5,807,084.13
欧元	-64,200.25
英镑	-11,095.41
马来西亚	-16,030.00
澳门元	-2,525,654.75
菲律宾比索	156,272.47
新加坡元	157,048.51
科威特第纳尔	-12,137.22
迪拉姆	-761,453.94
卡塔尔里亚尔	-38,918.41
沙特里亚尔	-636,315.49
越南盾	8,621.95
印尼盾	-418,105.39
合计	6,816,669.85

于2020年6月30日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对上述币种的汇率变动使人民币贬值1%将导致利润总额的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

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

## (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款，计息负债主要为长短期借款及应付债券。假设报告期的计息负债（不考虑生息资产）一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本公司利润总额减少人民币 50,630,241.47 元。

## (3) 权益工具投资价格风险

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

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

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

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

项目	权益工具投资账面价值	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
交易性金融资产	800,211,406.94	66,818,402.48		66,818,402.48
其他权益工具投资	1,499,352,429.30		119,055,646.57	119,055,646.57
其他非流动金融资产	733,394,572.48	62,033,446.80		62,033,446.80
合计	3,032,958,408.72	128,851,849.28	119,055,646.57	247,907,495.85

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	903,131,979.43	100,474,000.00	530,000,000.00	1,533,605,979.43
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资	500,000.00			500,000.00

(2) 权益工具投资	902,631,979.43	100,474,000.00	530,000,000.00	1,533,105,979.43
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,499,352,429.28			1,499,352,429.28
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	2,600,000.00			2,600,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>2,405,084,408.71</b>	<b>100,474,000.00</b>	<b>530,000,000.00</b>	<b>3,035,558,408.71</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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



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

适用 不适用

公司第二层次公允价值确定方法为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。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京江河源控股有限责任公司	公司股东
刘载望、富海霞夫妇	公司股东、实际控制人
梁志天	主要子公司梁志天设计少数股东
ArtUnionLimited	梁志天控制的公司
MangoTree(HK)Limited	梁志天控制的公司
1957&Co. (Management)Limited	梁志天控制的公司

北京中航油置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京花宇置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京江河佳业创意科技中心有限公司	同受实际控制人控制的公司
岳阳富登置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
岳阳南湖天著置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
中清能绿洲（北京）能源科技有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京顺投绿能数据科技有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京顺义产业投资基金管理有限公司	公司的联营企业
江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司	按照实质重于形式的原则确认为关联方
江河幕墙加拿大有限公司	按照实质重于形式的原则确认为关联方

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京花宇置业有限公司	提供劳务	16,981.13	470,162.94
北京顺投绿能数据科技有限公司	提供劳务	-215,984.87	39,028,259.71
北京中航油置业有限公司（注4）	提供劳务	69,211,381.12	71,439,743.58
岳阳富登置业有限公司	提供劳务	149,131.18	4,421,541.48
岳阳南湖天著置业有限公司	提供劳务	1,041,464.76	9,976,426.90
总计		70,202,973.32	125,336,134.61

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注4：该关联交易事项为子公司港源装饰通过公开招投标方式中标北京中航油置业有限公司的欣港城创意科技中心项目，内容详见公司披露的2018-068号临时公告。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
北京顺投绿能数据科技有限公司	房屋建筑物	4,560,130.21	3,914,285.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	收益银行	担保是否已经履行完毕
北京承达创建装饰工程有限公司	100,000,000.00	2020-2-17	债务履行期限届满日起两年	华夏银行股份有限公司北京分行	否
北京承达创建装饰工程有限公司	20,000,000.00	2019-11-8	债权合同约定的债务履行期限届满之日后两年止	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否
北京承达创建装饰工程有限公司	20,000,000.00	2020-1-15	债务履行期限届满日起两年	南京银行股份有限公司北京分行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	120,000,000.00	2019-1-9	主债权发生期间届满之日起两年	中国银行北京顺义支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	200,000,000.00	2019-11-8	主债权发生期间届满之日起两年	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	100,000,000.00	2019-2-1	主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	广发银行黄寺支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	200,000,000.00	2018-7-4	债务期限届满之日起两年	盛京银行顺义支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	90,000,000.00	2019-10-14	主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	华夏银行顺义支行	否
北京港源幕墙有限公司	200,000,000.00	2019-8-5	该债权的债务履行期限届满之日后两年止	华夏银行顺义支行	否
北京港源幕墙有限公司	70,000,000.00	2019-1-11	主债权发生期间届满之日起两年	中国银行顺义支行	否
北京港源幕墙有限公司	50,000,000.00	2019-11-8	该债权合同约定的债务履行期限届满之日后两年止	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否
北京港源幕墙有限公司	50,000,000.00	2019-6-6	主债务人履行债务期限届满之日起三年	民生银行北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	200,000,000.00	2019-11-28	债务期限届满日起两年	华夏银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	430,000,000.00	2019-1-11	主债权履行期限届满日后两年止	中国银行北京顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	30,000,000.00	2019-7-30	自主合同债务人履行期限届满之次日起两年	工商银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	340,000,000.00	2019-2-11	主债权履行期限届满之日起两年	北京银行绿港支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	300,000,000.00	2018-8-8	自主合同债务人履行期限届满之日起两年	中信银行股份有限公司总行营业部	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	500,000,000.00	2019-11-27	主债务履行期限届满日后两年止	交通银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	300,000,000.00	2019-9-11	自主合同债务人履行期限届满之日起两年	广发银行北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	195,000,000.00	2019-8-5	主债务履行期限届满日两年	北京农商行顺义支行	否

北京江河幕墙系统工程有 限公司	700,000,000.00	2019-12-31	主债务履行期限届满日 后三年止	建设银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有 限公司	130,000,000.00	2019-11-8	至债权合同约定的债务 履行期届满之日后两年 止	上海浦东发展银行股 份有限公司北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有 限公司	70,000,000.00	2020-4-24	主合同项下债务到期 (包括展期到期)后满 两年之日止	江苏银行北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有 限公司	100,000,000.00	2019-7-18	自主合同债务人履行期 限届满之日起两年	宁波银行股份有限公 司北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有 限公司	500,000,000.00	2020-6-5	主合同项下的债务履行 期限届满之日起三年止	中国民生银行股份有 限公司北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有 限公司	80,000,000.00	2020-5-22	主合同项下的债务履行 期限届满之日起三年	中信银行国际(中国) 有限公司	否
成都江河幕墙系统工程有 限公司	48,000,000.00	2019-1-22	自债务人依具体业务合 同约定的债务履行届满 之日起两年	交行成都青白江支行	否
成都江河幕墙系统工程有 限公司	55,000,000.00	2020-4-30	全部主合同项下最后到 期的主债务的债务履行 期限届满之日(或债权 人垫付款项之日)后两 年止	成都银行股份有限公 司青白江支行	否
成都江河幕墙系统工程有 限公司	40,000,000.00	2019-10-29	自具体授信业务合同或 协议约定受信人履行债 务期限届满之日(如因 法律规定或约定的事件 发生而导致具体授信业 务合同或协议提前到 期,则为提交到期之日) 起两年	光大银行成都光华支 行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	200,000,000.00	2018-9-10	主合同项下的业务期限 届满之次日起两年	工商银行广州增城支 行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	400,000,000.00	2019-5-17	主合同项下的债务履行 期届满日后三年止	建设银行广州增城支 行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	150,000,000.00	2020-3-11	债务履行期限届满日起 两年	兴业银行广州新塘支 行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	400,000,000.00	2019-1-1	自主合同债务人履行债 务期限届满之日起两年	中国银行广州增城支 行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	96,000,000.00	2019-11-29	自主合同债务人履行债 务期限届满之日起两年	交通银行广东省分行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	200,000,000.00	2019-12-3	主合同项下的债务履行 期届满日后三年	中国民生银行广州分 行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	100,000,000.00	2019-9-4	自主合同债务人履行债 务期限届满之日起两年	九江银行股份有限公 司广州增城支行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	200,000,000.00	2018-11-1	主合同项下的债务履行 期届满日后三年	中信银行股份有限公 司广州分行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	200,000,000.00	2020-3-25	自主合同债务人履行债 务期限届满之日起两年	广发银行股份有限公 司广州分行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	80,000,000.00	2019-7-1	自主合同债务人履行债 务期限届满之日起两年	光大银行广州分行	否

限公司			务期限届满之日起两年		
广州江河幕墙系统工程有 限公司	200,000,000.00	2019-9-24	自主合同债务人履行债 务期限届满之日起两年	广东华兴银行股份有 限公司广州分行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	100,000,000.00	2020-5-15	至该债权合同约定的债 务履行期届满之日后两 年止	上海浦东发展银行股 份有限公司广州新塘 支行	否
武汉江河幕墙系统工程有 限公司	100,000,000.00	2019-6-17	被担保债权确定日起两 年	华夏银行股份有限公 司武汉新华支行	否
武汉江河幕墙系统工程有 限公司	20,000,000.00	2019-6-25	债务履行期限届满之日 起两年	兴业银行股份有限公 司武汉分行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	100,000,000.00	2017-4-6	主债权发生期间届满之 日起两年	工商银行松江支行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	100,000,000.00	2019-4-19	主债权发生期间届满之 日起两年	中国银行松江支行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	235,000,000.00	2018-12-3	主债权发生期间届满之 日起两年	交通银行松江支行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	110,000,000.00	2020-4-7	主债权发生期间届满之 日起两年	农商银行上海松江支 行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	110,000,000.00	2017-11-14	主债权发生期间届满之 日起两年	浙商银行上海分行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	100,000,000.00	2019-7-3	主债权发生期间届满之 日起三年	民生银行上海分行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	70,000,000.00	2019-9-23	主债权发生期间届满之 日起两年	光大银行松江新城支 行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	150,000,000.00	2020-5-8	主债权发生期间届满之 日起两年	上海浦发银行松江支 行	否
南京创明医疗设备有限 公司	5,000,000.00	2019-11-8	主债权发生期间届满之 日起三年	招商银行股份有限公司 南京分行	否
淮安泽明妇产医院有限公 司	5,000,000.00	2020-3-13	主合同约定的债务人履 行债务期限届满之日起 三年	江苏淮安农村商业银 行股份有限公司	否
阜阳泽明眼科医院	5,000,000.00	2020-4-28	主合同约定的债务人履 行债务期限届满之日起 二年	光大银行股份有限公 司阜阳分行	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

担保方	银行(明细)	保证合同	担保金额	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘载望、 富海霞	中国建设银行股份 有限公司北京顺 义支行	建京顺保最高额 201906 号	500,000,000.00	人民币 (CNY)	2020-6-25	主债务履行期 限届满日后两 年止	否
刘载望、 富海霞	汇丰银行(中国) 有限公司北京分 行	单个人保证 006-160493	16,500,000.00	美元 (USD)	2019-2-25	自主合同债务 人履行期限届 满之日起两年	否

刘载望	华夏银行股份有限公司北京顺义支行	《个人最高额保证合同》YYB54(高保) 20180014	100,000,000.00	人民币 (CNY)	2020-6-30	债务期限届满日起两年	否
刘载望、富海霞	中国民生银行股份有限公司北京分行	个高保字第 2000000032803 号	600,000,000.00	人民币 (CNY)	2020-6-5	主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	否
刘载望、富海霞	中国银行顺义支行	2019012RSB001	356,000,000.00	人民币 (CNY)	2019-1-11	主债权发生期间届满之日起两年	否
刘载望	渣打银行(中国)有限公司北京分行	最高额担保函(适用于循环融资)	60,000,000.00	美元 (USD)	2014-8-19	最晚到期的一笔融资的到期日后的两年止	否
刘载望	厦门国际银行股份有限公司北京分行	1202201807200017BZ-1	100,000,000.00	人民币 (CNY)	2018-7-24	主合同项下的债务履行期限届满之日起两年止	否
刘载望、富海霞	平安银行股份有限公司北京分行	最高额保证担保合同(平银京交三部额保字 201191210 第 001 号、平银京交三部额保字 20191210 第 002 号)	585,000,000.00	人民币 (CNY)	2018-10-29	至主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后三年	否
刘载望、富海霞	宁波银行股份有限公司北京分行	07700KB199HGHJN	100,000,000.00	人民币 (CNY)	2019-9-25	2020-9-25	否
刘载望、富海霞	杭州银行股份有限公司北京顺义支行	120C110201900062、120C110201900063	50,000,000.00	人民币 (CNY)	2019-8-27	债务人履行期限届满之日起两年	否
刘载望、富海霞	广发银行股份有限公司澳门分行	CMD/383/19	400,000,000.00	港币 (HKD)	2019-9-25	收回全部担保书正本或银行确认担保书失效为止	否
刘载望、富海霞、江河源	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	19GB0083-01-01	219,698,435.50	人民币 (CNY)	2019-12-27	自主合同生效之日起至主合同项下最后一笔债务履行期限届满之日后两年	否
李鑫	武汉农村商业银行股份有限公司	HT01139030920200512001	5,000,000.00	人民币 (CNY)	2020-5-12	债务履行期限届满之日起两年	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	285.43	248.81

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京花宇置业有限公司	4,707,291.50	621,896.22	4,583,844.85	437,754.05
应收账款	北京顺投绿能数据科技有限公司	47,136,821.14	3,270,727.73	52,975,204.27	3,345,315.59
应收账款	北京中航油置业有限公司	619,650,022.96	54,190,974.62	562,070,023.31	49,669,043.96
应收账款	岳阳富登置业有限公司	8,122,808.20	1,146,781.47	7,959,071.00	739,978.60
应收账款	岳阳南湖天著置业有限公司	23,833,786.83	3,653,445.23	22,954,073.56	2,435,734.08
应收票据	北京中航油置业有限公司	8,086,156.62	404,307.83		
合计		711,536,887.25	63,288,133.10	650,542,216.99	56,627,826.28

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## 7. 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8. 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1. 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2. 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3. 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4. 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5. 其他

□适用 √不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①本公司及所属子公司上海江河与长沙华创房地产开发有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

本公司与被告于 2013 年 12 月 20 日签订了《长沙华创国际广场幕墙工程施工合同》，此后本公司按照合同约定完成上述工程，由于业务重组，本公司、上海江河与被告签订三方协议书，约定由上海江河概括受让本公司在上述合同项下的全部权利义务。上海江河与被告于 2018 年 6 月 29 日签署工程结算协议，结算总价为 115,140,537.00 元。此后由于双方对上述施工合同涉及的工程款支付、工程质量问题等产生争议，于 2019 年 5 月 22 日分别向长沙市开福区人民法院提起诉讼，请求对方履行工程款支付、工程质量维修责任，长沙市开福区人民法院于 2020 年 4 月 22 日作出一审判决，判令公司向被告支付工程修复款 23,946,721.58 元，被告支付公司剩余工程款等；公司于 2020 年 7 月 25 日向长沙市中级人民法院提起上诉，请求判令撤销一审判决，并判令被告支付剩余工程款 38,696,102.28 元；目前案件正在长沙市中级人民法院审理中，公司已对案件潜在损失计提了减值，预计未来不会产生进一步损失。

②本公司及所属子公司北京江河与明宇实业集团吉林房地产开发有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

本公司与被告于 2013 年 5 月 27 日签订了《长春明宇广场幕墙工程施工合同》，后由于业务重组，本公司、北京江河与被告签订三方协议，约定由北京江河概括受让上述合同的全部权利义务，后北京江河完成合同约定的施工内容并于 2018 年 8 月 30 日通过竣工验收。2019 年 10 月 29 日北京江河以被告不按照施工合同约定办理结算及支付工程款为由向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼，请求判定被告支付已完工工程款及相应利息合计 4891 万元，并提请长春市中级人民法院冻结了被告相应的银行账户及房产。此后被告向长春市中级人民法院提起反诉，请求判定北京江河支付违约金和返还工程款共计 2525 万元等，同时提请法院冻结了北京江河同等金额的银行存款。目前案件正在审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。

③本公司所属子公司港源装饰与厦门如心妇婴医院有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

港源装饰与被告于 2018 年 5 月 4 日签订《厦门如心妇婴医院-2F~6F 及 10F 层室内精装修工



程施工合同协议书》，合同总价为 17,500,000.00 元。2019 年 3 月港源装饰以被告拖欠工程款为由向厦门市湖里区人民法院提起诉讼，请求判定解除与被告的上述合同并支付拖欠工程款及相应利息、退还履约保证金和违约损失赔偿等合计 17,275,286.40 元，随后提请法院冻结了被告 5,184,311.77 元银行存款及评估值为 1700 万元的两套房产。被告于 2019 年 5 月 5 日以港源装饰延误工期为由提起反诉，请求判令解除上述合同并支付工期延误费、违约金及赔偿损失等合计 12,577,410.89 元。目前此案正在进行造价鉴定，本公司预计不会产生其他财务损失。

④本公司与无锡世界贸易中心有限公司（下称：被告）施工合同纠纷：

本公司与被告于 2012 年 5 月 10 日签订了《无锡世界贸易中心幕墙工程施工合同》，约定由本公司承揽被告无锡世界贸易中心二期项目幕墙工程设计及施工任务，此后在施工过程中由于被告长期拖延支付工程款，本公司于 2019 年 11 月 11 日向江苏省无锡市梁溪区人民法院提起诉讼，请求判定被告支付工程欠款及造成的损失和相应利息等共计 34,675,503.48 元，并请求对工程欠款享有建设工程价款优先受偿权等。目前案件正在进行造价鉴定，本公司预计不会产生其他财务损失。

⑤本公司与安徽金九矿业集团有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

本公司与被告于 2012 年 3 月 29 日签订了《幕墙工程施工合同书》，约定原告承揽被告安徽金九维景国际大酒店幕墙工程设计及施工任务。本公司于 2016 年 3 月完成了上述施工合同约定的内容，鉴于被告长期拖延支付工程款，本公司于 2019 年 11 月 2 日向安徽省铜陵市中级人民法院提起诉讼，请求判定被告支付工程欠款及造成的损失和相应利息等共计 30,289,397.75 元，并提请法院冻结被告银行存款 3028 万及金九铜矿开采权。目前案件正在进行造价鉴定，本公司预计不会产生财务损失。

⑥本公司所属子公司上海江河与振石控股集团有限公司（下称“被告一”）、巨匠建设集团股份有限公司（下称“被告二”）施工合同纠纷：

上海江河与被告一、被告二于 2016 年 10 月签订了《振石控股集团有限公司总部大楼室外幕墙工程施工合同》，约定由被告一作为发包单位，被告二作为总包单位，上海江河作为分包单位承揽被告一振石总部大楼室外幕墙工程设计与施工任务。此后上海江河完成施工任务并于 2019 年 3 月 8 日办理了竣工验收手续。此后由于被告二长期拖延结算付款，公司于 2019 年 7 月 12 日以被告二长期拖欠工程款为由向浙江省桐乡市人民法院提起诉讼，请求判定被告支付工程欠款及相应利息共计 39,134,725.62 元，并请求上海江河享有建设工程价款优先受偿权等，此后被告向桐乡市人民法院提起反诉，请求法院判令公司赔偿工期延误违约金 5890 万元及对上述工程质量问题承担维修责任。目前案件正在审理中，本公司预计不会产生财务损失。

⑦本公司及所属子公司北京江河与湖南富兴置业发展有限公司（下称“原告”）施工合同纠纷：

纷:

本公司与原告于 2015 年 11 月 18 日签订了《富兴世界金融中心一期幕墙工程施工合同》，约定由本公司承包富兴世界金融中心一期幕墙工程。后由于业务重组，本公司、北京江河与原告签订三方协议书，约定由北京江河概括受让上述合同的全部权利义务。此后在本公司及北京江河依约完成施工任务并经原告验收合格。2020 年 6 月 8 日原告以上述工程存在质量问题为由，向长沙市开福区人民法院提起诉讼，请求判令北京江河承担玻璃修复款、减少玻璃价格合计 1900 万元。北京江河于 2020 年 7 月 2 日以原告延期办理结算，拖延支付工程款为由向长沙市开福区人民法院提起反诉，请求判令原告支付北京江河拖欠的工程款 4727 万元及相应逾期利息。目前案件正在审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。

2) 截止 2020 年 6 月 30 日公司未撤销保函情况

保函币种	保函余额 (原币)	缴存保证金 (人民币)
人民币 (CNY)	1,971,643,140.48	10,082,188.59
迪拉姆 (AED)	62,187,291.85	128,561,565.97
科威特第纳尔 (KWD)	2,140,616.53	73,517,610.00
美元 (USD)	39,904,019.40	
新加坡元 (SGD)	4,545,671.48	444,786.33
港币 (HKD)	724,311,800.00	
加币 (CAD)	33,179,983.06	25,450,634.00
马来西亚 (MYR)	4,832,800.00	416,173.67
印尼盾 (IDR)	67,300,000,000.00	1,900,000.00
澳门元 (MOP)	317,040,805.65	
<b>已到期保函但保证金尚未退回金额</b>		2,408,339.90
合计		242,781,298.46

3) 截止 2020 年 6 月 30 日公司未撤销的信用证情况

信用证币种	信用证开证金额 (原币)	信用证未到期余额 (原币)	缴存保证金 (人民币)
欧元	1,270,438.41	1,270,438.41	1,920,000.00
人民币	1,072,716,064.66	1,072,716,064.66	7,777,777.78

4) 除上述或有事项外，截止 2020 年 6 月 30 日，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：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于 2020 年 8 月 11 日召开的第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于全资子公司江河医疗签订股权转让协议暨关联交易的议案》，公司子公司江河医疗与江河源签订了《江河医疗与江河源关于南京江河华晟医学科技有限公司之股权转让协议》，协议约定，江河医疗将持有江河华晟全部 80%股权作价 4,372.6 万元转让给江河源。截至本报告披露日，该事项已经股东大会审议通过。

除上述事项外，截至 2020 年 8 月 27 日止，本公司无需要披露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

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

报告期内，公司子公司 Reach Glory International Limited 接受彩云国际投资有限公司转让的股票，冲抵股权转让款。交割日，股票市值共计港币 388,943,862.00 元，对应股权转让款公允价值港币 393,705,911.00 元，差额为港币 4,762,049.00 元，确认为债务重组损失。

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
未到期应收款	251,267,853.92
1年以内小计	245,973,326.40
1至2年	242,380,504.57
2至3年	123,936,532.89
3至4年	127,641,544.33
4至5年	21,797,711.01
5年以上	173,554,634.96
合计	1,186,552,108.08

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	135,686,014.80	11.44	135,686,014.80	100.00		134,876,809.31	11.30	134,876,809.31	100	
按组合计提坏账准备	1,050,866,093.28	88.56	283,032,000.14	26.93	767,834,093.15	1,058,246,858.07	88.70	328,411,560.23	31.03	729,835,297.84
其中：										
组合 1：已到期应收款	799,598,239.36	67.39	270,468,607.49	33.83	529,129,631.88	955,944,945.07	80.12	323,296,464.72	33.82	632,648,480.35
组合 2：未到期应收款	251,267,853.92	21.18	12,563,392.65	5.00	238,704,461.27	102,301,913.00	8.58	5,115,095.51	5.00	97,186,817.49
合计	1,186,552,108.08	/	418,718,014.94	/	767,834,093.15	1,193,123,667.38	/	463,288,369.54	/	729,835,297.84

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
OGERAbuDhabiLLC	31,971,761.22	31,971,761.22	100.00	
其他	103,714,253.58	103,714,253.58	100.00	
合计	135,686,014.80	135,686,014.80	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1: 已到期应收款

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	238,766,695.65	23,876,669.55	10.00
1 至 2 年	232,749,901.26	46,549,980.25	20.00
2 至 3 年	123,936,532.89	49,574,613.15	40.00
3 至 4 年	123,295,557.09	73,977,334.25	60.00
4 至 5 年	21,797,711.01	17,438,168.81	80.00
5 年以上	59,051,841.46	59,051,841.46	100.00
合计	799,598,239.36	270,468,607.49	33.83

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明见第十节、五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	463,288,369.54	-44,570,354.60				418,718,014.94
合计	463,288,369.54	-44,570,354.60				418,718,014.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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

		(%)	
saudibinladingroup	60,376,788.57	5.09	32,504,145.29
南京金高房地产开发有限公司	50,855,649.41	4.29	16,130,645.03
ALHABTOORLEIGHTON-MURRAY&ROBERT	36,991,738.23	3.12	6,387,707.60
中国建筑工程总公司	36,338,231.85	3.06	21,742,939.11
OGERAbuDhabiLLC	31,971,761.22	2.69	31,971,761.22
合计	216,534,169.28	18.25	108,737,198.25

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	130,000,000.00	130,000,000.00
其他应收款	404,738,085.67	452,124,752.38
合计	534,738,085.67	582,124,752.38

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京江河创展管理咨询有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00
合计	130,000,000.00	130,000,000.00

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末账面余额
未到期其他应收款	419,157,906.96
1 年以内小计	2,069,052.13
1 至 2 年	2,650,942.67
2 至 3 年	2,048,391.58
3 至 4 年	4,209,565.75
4 至 5 年	1,706,510.22
5 年以上	14,633,792.27
合计	446,476,161.58

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来及备用金	423,314,011.59	471,539,571.56
保证金及押金	23,162,149.99	25,733,947.93
其他		527,168.43
合计	446,476,161.58	497,800,687.92

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	45,037,968.34		637,967.20	45,675,935.54
2020 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,937,859.62			-3,937,859.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	41,100,108.72		637,967.20	41,738,075.92



对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

见第十节、五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
其他应收款	45,675,935.54	-3,937,859.62				41,738,075.92
合计	45,675,935.54	-3,937,859.62				41,738,075.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
江河创展	子公司往来款	119,350,268.00	1年以内	26.73	5,967,513.40
澳门江河	子公司往来款	109,536,568.76	1年以内	24.53	5,476,828.44
江河泽明	子公司往来款	60,100,000.00	1年以内	13.46	3,005,000.00
江河医疗	子公司往来款	58,290,000.00	1年以内	13.06	2,914,500.00
上海江河	子公司往来款	25,163,669.69	1年以内	5.64	1,258,183.48
合计	/	372,440,506.45	/	83.42	18,622,025.32

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

对子公司投资	4,157,403,469.94	4,697,038.50	4,152,706,431.44	4,127,994,088.75	4,697,038.50	4,123,297,050.25
对联营、合营企业投资	85,370,284.02		85,370,284.02	95,471,377.98		95,471,377.98
合计	4,242,773,753.96	4,697,038.50	4,238,076,715.46	4,223,465,466.73	4,697,038.50	4,218,768,428.23

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江河钢构	30,000,000.00			30,000,000.00		
澳门江河	85,316.74			85,316.74		
香港江河	674,954,015.27			674,954,015.27		
马来西亚江河	1,568,143.50			1,568,143.50		1,568,143.50
印尼江河	3,128,895.00			3,128,895.00		3,128,895.00
江河创展	755,000,000.00			755,000,000.00		
北京江河	1,509,481,718.24			1,509,481,718.24		
成都创建	10,200,000.00			10,200,000.00		
港源装饰	473,976,000.00			473,976,000.00		
江河医疗	600,000,000.00			600,000,000.00		
维视眼科集团	69,600,000.00	29,409,381.19		99,009,381.19		
合计	4,127,994,088.75	29,409,381.19		4,157,403,469.94		4,697,038.50

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,737,413.34	113,348,644.01	135,649,256.6	57,616,901.74
其他业务	4,560,130.21	353,297.07		
合计	123,297,543.55	113,701,941.08	135,649,256.6	57,616,901.74

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

公司提供的建筑幕墙、装饰工程专业承包与设计服务通常构成单项履约义务，且属于在某一时段内履行的履约义务。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司部分建筑幕墙、装饰工程专业承包与设计服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格与每个合同的履约进度相关，并将于每个合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,492,439.91	1,837,582.16
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,351,953.27	
处置交易性金融资产取得的投资收益	39,534.25	
合计	-1,819,979.11	1,837,582.16

## 6、其他

适用 不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-392,507.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,929,903.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	233,041.11	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-4,312,511.57	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	44,013,795.14	

融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	200,442.60	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,685,440.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,108,735.78	
少数股东权益影响额	13,356,309.22	
合计	69,234,295.83	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.59	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71	0.12	0.12

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：刘载望

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

**修订信息**

适用 不适用