



苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司
2010 年半年度报告

二〇一〇年八月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、没有董事未出席本次董事会会议。

四、公司 2010 年半年度财务报告未经审计。

五、公司董事长倪林先生、主管会计工作负责人严多林先生及财务负责人罗承云先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|-----|----------------------|-----|
| 第一节 | 公司基本情况 | 3 |
| 第二节 | 公司主要财务数据及财务指标 | 5 |
| 第三节 | 股本变动和主要股东持股情况 | 7 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 11 |
| 第五节 | 董事会报告 | 14 |
| 第六节 | 重大事项 | 25 |
| 第七节 | 财务报告 | 32 |
| 第八节 | 备查文件 | 109 |

第一节 公司基本情况

一、公司法定中英文名称及缩写

中文名称：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

英文名称：Suzhou Gold Mantis Construction Decoration Co., Ltd.

中文简称：金螳螂

英文简称：Gold Mantis

二、公司法定代表人：倪林

三、公司董事会秘书、证券事务代表联系方式

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

四、公司注册地址：江苏省苏州工业园区民营工业区内

公司办公地址：江苏省苏州市西环路 888 号

邮政编码：215004

网址：www.goldmantis.com

电子邮箱：tzglb@goldmantis.com

五、公司选定的信息披露报纸

公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》（以下简称“四大证券报”）

登载半年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：深圳证券交易所

江苏省苏州市西环路 888 号 投资管理部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：金螳螂

股票代码：002081

七、其他有关资料：

公司首次注册或变更注册登记日期：2004 年 4 月 30 日

注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320000400000964

税务登记号码：321700608285139

公司聘请的会计师事务所名称：华普天健会计师事务所

会计师事务所办公地址：北京市西城区西直门南大街 2 号 2105

第二节 公司主要财务数据及财务指标

一、主要会计数据及财务指标

单位：元

| 项目 | 本报告期末 | 上年度期末 | | 本报告期末比上年 年度期末增减 (%) |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产 | 2,808,628,749.50 | 2,761,031,047.49 | 2,761,031,047.49 | 1.72% |
| 归属于上市公司股东的 所有者权益 | 936,885,506.12 | 901,863,755.03 | 901,863,755.03 | 3.88% |
| 股本 | 319,194,000.00 | 212,796,000.00 | 212,796,000.00 | 50.00% |
| 归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股) | 2.94 | 4.24 | 4.24 | -30.66% |
| 项目 | 报告期(1-6月) | 上年同期 | | 本报告期比上年 同期增减(%) |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业总收入 | 2,447,654,342.02 | 1,676,493,327.05 | 1,676,493,327.05 | 46.00% |
| 营业利润 | 169,399,336.69 | 92,644,593.35 | 92,496,761.10 | 83.14% |
| 利润总额 | 169,343,175.10 | 93,120,548.54 | 92,972,716.29 | 82.14% |
| 归属于上市公司股东的 净利润 | 119,377,101.09 | 66,579,548.01 | 66,430,942.55 | 79.70% |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润 | 118,717,245.27 | 66,270,075.33 | 66,270,075.33 | 79.14% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.37 | 0.21 | 0.21 | 76.19% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.37 | 0.21 | 0.21 | 76.19% |
| 净资产收益率(%) | 12.79% | 9.21% | 8.54% | 4.25% |
| 经营活动产生的现金流 量净额 | 26,676,715.18 | 98,094,785.08 | 98,094,699.16 | -72.81% |
| 每股经营活动产生的现 金流量净额(元/股) | 0.08 | 0.46 | 0.46 | -82.61% |

注：公司 2009 年度利润分配方案实施后，公司总股本由 212,796,000 股增加到 319,194,000 股，基本每股收益和稀释每股收益均按调整后的公司股本计算。

二、非经常性损益项目

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | 60,041.48 | 488,035.67 |
| 计入当期损益的政府补助 | 100,000.00 | — |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 937,126.03 | — |
| 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 | — | -148,605.46 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -216,203.07 | -12,080.48 |
| 非经常性损益合计 | 880,964.44 | 327,349.73 |
| 减：所得税影响数 | 207,684.21 | 122,764.10 |
| 少数股东损益影响数 | 13,424.41 | 43,718.41 |
| 扣除所得税及少数股东损益影响数后的非经常性损益 | 659,855.82 | 160,867.22 |

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

1、IPO 前已发行股份上市流通情况

公司第一大股东苏州金螳螂企业（集团）有限公司和外资股东金羽（英国）有限公司在公司上市时承诺：自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的发行人的股份，也不由发行人收购该部分股份。

2008 年 10 月 28 日，苏州金螳螂企业（集团）有限公司在二级市场上首次增持公司股份并计划在首次增持一年内通过二级市场增持不超过占公司已发行股份 2% 的股份（含首次已增持股份在内）。金螳螂集团在增持公司股份时承诺：法定期限内不减持所持公司股份。

2010 年 4 月 19 日，上述股东承诺的持股锁定期满，苏州金螳螂企业（集团）有限公司持有的 6,462.50 万股限售股份和金羽英国有限公司持有的 6,300 万股限售股份解除限售上市流通。苏州金螳螂集团持有的 2,200 万股发起人股份（公司实施 2009 年度利润分配方案后增加到 3,300 万股）因于 2010 年 2 月 2 日由苏州工业园区人民法院裁定过户到倪林、杨震等 43 名自然人名下，尚未完成过户，本次未解除限售。

2、报告期内送红股情况

根据公司 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案，以 2009 年 12 月 31 日总股本 21,279.60 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税）；用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 5 股。派息送股前公司总股本为 21,279.60 万股，派息送股后公司总股本增加至 31,919.40 万股。

3、首期股权激励对象第一期行权股份上市流通情况

2009 年 11 月 27 日，公司首期股权激励计划 18 名激励对象（以下简称“激励对象”）行使其第一期可行权股票期权 129.60 万份，行权股份于 2009 年 12 月 3 日起上市。根据公司《首期股权激励计划》的规定，上述激励对象通过行权所获股份自行权股份上市之日起锁定 6 个月，且每年转让该部分股份不超过其所持有通过股权激励计划获得的股份上年末余额的 25%。

2010 年 6 月 3 日，激励对象第一期行权股份（公司实施 2009 年度利润分配方案后，该部分股份由 129.60 万股增加到 194.40 万股）锁定期满。根据《首期股权激励计划》规定，激励对象本次行权股份总量的 25% 即 485,998 股上市流通。

公司股份变动具体情况如下表所示：

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|--------------|-------------|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 150,921,000 | 70.92% | | 11,648,000 | | -128,110,998 | -116,462,998 | 34,458,002 | 10.80% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 87,921,000 | 41.32% | | 11,648,000 | | -66,356,374 | -54,708,374 | 33,212,626 | 10.41% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 86,625,000 | 40.71% | | 11,000,000 | | -64,625,000 | -53,625,000 | 33,000,000 | 10.34% |
| 境内自然人持股 | 1,296,000 | 0.61% | | 648,000 | | -1,731,374 | -1,083,374 | 212,626 | 0.07% |
| 4、外资持股 | 63,000,000 | 29.61% | | | | -63,000,000 | -63,000,000 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 63,000,000 | 29.61% | | | | -63,000,000 | -63,000,000 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 0 | 0.00% | | | | 1,245,376 | 1,245,376 | 1,245,376 | 0.39% |
| 二、无限售条件股份 | 61,875,000 | 29.08% | | 94,750,000 | | 128,110,998 | 222,860,998 | 284,735,998 | 89.20% |
| 1、人民币普通股 | 61,875,000 | 29.08% | | 94,750,000 | | 128,110,998 | 222,860,998 | 284,735,998 | 89.20% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 212,796,000 | 100.00% | | 106,398,000 | | 0 | 106,398,000 | 319,194,000 | 100.00% |

二、股东情况

1、股东数量及持股情况

单位：股

| 股东总数 | 9,003 | | | | |
|----------------------------|---|--------|-------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 苏州金螳螂企业（集团）有限公司 | 境内非国有法人 | 40.79% | 130,195,763 | 33,000,000 | 0 |
| GOLDEN FEATHER CORPORATION | 境外法人 | 29.61% | 94,500,000 | 0 | 0 |
| 汇添富均衡增长股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.51% | 8,000,083 | 0 | 0 |
| 苏州工业园区金月金属制品有限公司 | 境内非国有法人 | 2.05% | 6,532,884 | 0 | 0 |
| 汇添富成长焦点股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.38% | 4,419,049 | 0 | 0 |
| 全国社保基金一零九组合 | 境内非国有法人 | 1.14% | 3,629,966 | 0 | 0 |
| 广发策略优选混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.14% | 3,626,868 | 0 | 0 |
| 汇添富优势精选混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.04% | 3,331,605 | 0 | 0 |
| 交银施罗德成长股票证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.03% | 3,300,000 | 0 | 0 |
| 富国天合稳健优选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.01% | 3,228,269 | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 苏州金螳螂企业（集团）有限公司 | 97,195,763 | | 人民币普通股 | | |
| GOLDEN FEATHER CORPORATION | 94,500,000 | | 人民币普通股 | | |
| 汇添富均衡增长股票型证券投资基金 | 8,000,083 | | 人民币普通股 | | |
| 苏州工业园区金月金属制品有限公司 | 6,532,884 | | 人民币普通股 | | |
| 汇添富成长焦点股票型证券投资基金 | 4,419,049 | | 人民币普通股 | | |
| 全国社保基金一零九组合 | 3,629,966 | | 人民币普通股 | | |
| 广发策略优选混合型证券投资基金 | 3,626,868 | | 人民币普通股 | | |
| 汇添富优势精选混合型证券投资基金 | 3,331,605 | | 人民币普通股 | | |
| 交银施罗德成长股票证券投资基金 | 3,300,000 | | 人民币普通股 | | |
| 富国天合稳健优选股票型证券投资基金 | 3,228,269 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 苏州金螳螂企业（集团）有限公司和 GOLDEN FEATHER CORPORATION 同属公司实际控制人朱兴良家族控制。汇添富均衡增长股票型证券投资基金、汇添富成长焦点股票型证券投资基金和汇添富优势精选混合型证券投资基金均由汇添富基金管理有限公司管理。 | | | | |

2、有限售条件股东持股情况及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件 股东名称 | 持有的有限售 条件股份数量 | 可上市 交易时间 | 新增可上市 交易股份数量 | 限售条件 |
|----|---------------------|------------------|---------------|-----------------|--|
| 1 | 苏州金螳螂企业 (集团)有限公司 | 33,000,000 | -- | -- | 法院裁定过户，尚未 完成过户手续。 |
| 2 | 18名首期股权 激励对象 | 1,458,002 | 2011年1 月1日 | 364,500 | 每年抛售股权激励行 权股份不超过其通过 股权激励所获股份上 年末余额的25%。 |

三、报告期内，公司持股5%以上（含5%）的股东未发生增持或减持公司股份情况，也没有发生所持股份被质押、冻结情况。

四、报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数量 | 本期增加股份数量 | 本期减少股份数量 | 期末持股数量 | 变动原因 |
|-----|---------------|-----------|----------|----------|-----------|------------|
| 倪林 | 董事长 | 202,500 | 101,250 | 0 | 303,750 | 2009年度权益分派 |
| 朱兴良 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 金建平 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 杨震 | 董事 总经理 | 202,500 | 101,250 | 0 | 303,750 | 2009年度权益分派 |
| 严多林 | 董事 常务副总经理 | 135,000 | 67,500 | 0 | 202,500 | 2009年度权益分派 |
| 庄良宝 | 董事 副总经理 | 67,500 | 33,750 | 0 | 101,250 | 2009年度权益分派 |
| 赵增耀 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 夏健 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 龚菊明 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 张文英 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 任建国 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 姜樱 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 王琼 | 副总经理 设计院院长 | 67,500 | 33,750 | 0 | 101,250 | 2009年度权益分派 |
| 朱兴泉 | 副总经理 | 81,000 | 40,500 | 0 | 121,500 | 2009年度权益分派 |
| 浦建明 | 副总经理 | 81,000 | 40,500 | 0 | 121,500 | 2009年度权益分派 |
| 王洁 | 副总经理 | 33,750 | 16,875 | 0 | 50,625 | 2009年度权益分派 |
| 严永法 | 副总经理 | 67,500 | 33,750 | 0 | 101,250 | 2009年度权益分派 |
| 白继忠 | 副总经理 | 67,500 | 33,750 | 0 | 101,250 | 2009年度权益分派 |
| 董津宁 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 毛国平 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 王泓 | 副总经理 | 33,750 | 16,875 | 0 | 50,625 | 2009年度权益分派 |
| 戴轶钧 | 副总经理 董事会秘书 | 33,750 | 16,875 | 0 | 50,625 | 2009年度权益分派 |
| 罗承云 | 财务总监 | 33,750 | 16,875 | 0 | 50,625 | 2009年度权益分派 |
| 合计 | -- | 1,107,000 | 553,500 | 0 | 1,660,500 | -- |

报告期内，公司实施 2009 年度权益分派方案：以 2009 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，派送现金红利 4.00 元，致公司董事、高级管理人员持股数量增加。

二、公司董事、高级管理人员持有公司股票期权情况

单位：份

| 姓名 | 职务 | 期初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期股权激励计划调整影响数* | 报告期股票期权行权数量 | 股票期权行权价格(元) | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------------|------------|--------------|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 倪林 | 董事长 | 472,500 | 0 | 236,250 | 0 | 14.10 | 708,750 |
| 杨震 | 总经理 | 472,500 | 0 | 236,250 | 0 | 14.10 | 708,750 |
| 严多林 | 董事 常务副总经理 | 315,000 | 0 | 157,500 | 0 | 14.10 | 472,500 |
| 庄良宝 | 董事 副总经理 | 157,500 | 0 | 78,750 | 0 | 14.10 | 236,250 |
| 王琼 | 副总经理 设计院院长 | 157,500 | 0 | 78,750 | 0 | 14.10 | 236,250 |
| 朱兴泉 | 副总经理 | 189,000 | 0 | 94,500 | 0 | 14.10 | 283,500 |
| 浦建明 | 副总经理 | 189,000 | 0 | 94,500 | 0 | 14.10 | 283,500 |
| 王洁 | 副总经理 | 78,750 | 0 | 39,375 | 0 | 14.10 | 118,125 |
| 严永法 | 副总经理 | 157,500 | 0 | 78,750 | 0 | 14.10 | 236,250 |
| 白继忠 | 副总经理 | 157,500 | 0 | 78,750 | 0 | 14.10 | 236,250 |
| 王泓 | 副总经理 | 78,750 | 0 | 39,375 | 0 | 14.10 | 118,125 |
| 戴轶钧 | 副总经理 董事会秘书 | 78,750 | 0 | 39,375 | 0 | 14.10 | 118,125 |
| 罗承云 | 财务总监 | 78,750 | 0 | 39,375 | 0 | 14.10 | 118,125 |
| 合计 | -- | 2,583,000 | 0 | 1,291,500 | 0 | 14.10 | 3,874,500 |

*注：根据公司 2009 年度权益分派方案和《首期股票期权激励计划》的相关规定，公司第三届董事会第一次会议将首期股权激励对象所持有的未行权股票期权数量由 3,024,000 份调整到 4,536,000 份，其中公司董事、高管未行权股票期权数量由 2,583,000 份调整到 3,874,500 份，行权价格由 21.55 元调整为 14.10 元。

三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

1、报告期内，公司第二届董事会任期届满，公司于 2010 年 4 月 17 日召开

2009 年度股东大会，审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事的议案》，决议选举倪林先生、朱兴良先生、金建平先生、杨震先生、严多林先生、庄良宝先生为公司第三届董事会董事，选举赵增耀先生、夏健先生、龚菊明先生为公司第三届董事会独立董事。

公司于 2010 年 4 月 17 日召开第三届董事会第一次会议，选举倪林先生为公司第三届董事会董事长。

2、报告期内，公司第二届监事会任期届满。公司于 2010 年 3 月 7 日召开公司职工代表大会，推举姜樱先生为公司第三届监事会职工代表监事。

公司于 2010 年 4 月 17 日召开 2009 年度股东大会，审议通过了《关于选举公司第三届监事会非职工代表监事的议案》，选举张文英女士、任建国先生为公司第三届监事会监事。

公司于 2010 年 4 月 17 日召开第三届监事会第一次会议，选举张文英女士为公司第三届监事会主席。

3、公司于 2010 年 4 月 17 日召开公司第三届董事会第一次会议，决议聘任杨震先生为公司总经理，聘任严多林先生为公司常务副总经理，聘任王琼先生、朱兴泉先生、浦建明先生、王洁先生、严永法先生、白继忠先生、董津宁先生、毛国平先生、王泓先生、庄良宝先生、戴轶钧先生为公司副总经理，聘任罗承云先生为公司财务总监。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况和经营业绩分析

(1) 总体经营情况概述

2010 年上半年，国民经济总体态势良好，固定资产投资增速高位回稳。上半年，全社会固定资产投资 114,187 亿元，同比增长 25.0%。（数据来源：国家统计局）。随着国内经济持续增长推动，建筑装饰行业增长较快，公司业务开拓顺利，订单量增长较快，开工数目增多，实现营业收入 244,765.43 万元，比上年同期增长 46.00%；公司“捆绑经营”和“50/80 模式”已较为成熟，业务、施工流程的细化、标准化管理以及 ERP 系统全面上线促进公司管理效率提高，成本费用控制更好，办公成本有所降低，三项费用率由去年同期的 6.61% 下降至 5.38%，毛利率从去年同期的 15.69% 提升至 15.78%，实现营业利润 16,939.93 万元，比上年同期增长 83.14%；实现归属母公司的净利润 11,937.71 万元，比上年同期增长 79.70%；实现每股收益 0.37 元。

公司推行的“标杆管理”、“50/80 管理体系”及“捆绑经营模式”运营成熟，标准化的业务、施工、行政流程及默契的模式化团队合作使公司内部可以更好地沟通、合作，关键节点出错几率大大降低，工程质量和工程盈利水平有所提高。作为公司核心竞争力的软实力--设计能力、施工能力保持国内领先水平。公司不仅拥有国内最大的由 800 多名专业设计师组成的设计团队和由 300 多名一、二级注册建造师组成的施工管理团队，而且是国内最早进行产、学、研一体化探索和实践的公司，目前已取得一定成效。公司内部设计师和项目管理人员业务水平均有所提高，后备人才充裕。报告期内，公司加强了与境内外高校、设计机构等交流、合作，瑞士 ATHENAEUM 建筑设计学院、法国斯特拉斯堡布西耶建筑学院等境外院校组织 150 余人至公司参观，交流。公司派遣设计师至美国、芬兰、瑞典、新加坡等多地考察、参观、学习，进一步促进了公司设计水平与国际接轨。

座落于西环路 888 号的设计研究中心大楼已投入使用一年，使公司园林化的总部更具现代化气息，在满足设计师办公、研发需求的同时，作为公司作品之一的新大楼也成为公司形象展示的样板工程。位于苏州工业园区的木制品加工中心和位于太湖之滨的幕墙加工中心可为公司装饰施工业务提供强大的后场支撑，建

筑装饰用木制品、家具、幕墙及其他部品部件可实现个性化、标准化、批量化生产，大大提高了生产效率，为公司承接大体量、高要求的工程工期和质量提供了保证。公司自主研发的金螳螂“ERP 信息化管理系统”已全面上线，涵盖营销投标管理、设计项目管理、工程项目管理、材料管理、人力资源管理、财务管理、行政办公管理及其他管理等多个方面，为公司搭建了标准化、数据化、模块化管理平台，促进了管理效率提高和成本费用控制。

经过多年的努力，公司已具备适合公司持续发展的软、硬实力，步入稳定发展阶段，具备了向更高端经营模式转化的能力和基础。

(2) 主营业务范围及经营情况

1) 公司的主营业务范围为：承接各类建筑室内、室外装修装饰工程的设计及施工；承接公用、民用建设项目的水电设备安装；建筑装饰设计咨询、服务；家具制作。承接各类型建筑幕墙工程的设计、生产、制作、安装及施工；承接金属门窗工程的加工、制作及施工；木制品制作；建筑石材加工。承接机电设备安装工程的制作、安装（凭资质证书许可经营）；承接城市园林绿化工程的设计与施工（凭资质证书许可经营）；承接园林古建筑工程的设计与施工（凭资质证书许可经营）；承接消防设施工程的设计与施工（凭资质证书许可经营）；民用、公用建筑工程设计（凭资质证书许可经营）；承接钢结构工程施工（凭资质证书许可经营），承接轻型钢结构工程设计（凭资质证书许可经营）。承包境外建筑装修装饰、建筑幕墙工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，出口上述境外工程所需的设备、材料，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------|------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入(万元) | 营业成本(万元) | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
| 建筑装饰业 | 238,549.69 | 201,092.31 | 15.70% | 45.07% | 44.84% | 0.13% |
| 制造业 | 5,788.95 | 4,634.95 | 19.93% | 83.70% | 90.14% | -2.72% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 装饰 | 196,052.87 | 165,854.24 | 15.40% | 44.46% | 45.15% | -0.40% |
| 设计 | 12,241.02 | 9,503.35 | 22.36% | 32.27% | 26.34% | 3.65% |
| 家具 | 3,314.29 | 2,585.49 | 21.99% | 163.60% | 186.40% | -6.21% |
| 幕墙 | 32,730.45 | 27,784.18 | 15.11% | 53.16% | 49.46% | 2.10% |

主营业务分地区情况:

| 地区 | 营业收入(万元) | 营业收入比上年增减(%) |
|----|------------|--------------|
| 省内 | 136,612.58 | 52.72% |
| 省外 | 107,726.06 | 37.86% |

报告期内, 公司主营业务构成及经营状况未发生重大改变。

3) 毛利率变动情况

| | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 销售毛利率 | 15.80% | 15.70% |

主营业务毛利率提升变动原因说明: 1) 2010 年上半年, 公司承接的五星级酒店等毛利率略高的高端项目较多。2) 公司“50/80”、“捆绑经营”模式成熟, ERP 系统多次优化全面上线, 较好的促进了管理效率提高和成本费用控制。

4) 现金流情况分析

单位: 万元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减(%) |
|-----------------|------------|-----------|------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 2,667.67 | 9,809.47 | -72.81% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | 7,302.91 | -6,397.35 | 214.16% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -10,102.59 | 4,061.11 | -348.76% |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -13.66 | -0.30 | -4,453.33% |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -145.67 | 7,472.93 | -101.95% |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 61,578.76 | 40,545.19 | 51.88% |

变动原因说明: 经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 72.81%, 主要原因是报告期内开工项目和投标项目较多, 支付的施工保证金和投票保证金增加较多。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 214.16%, 主要原因是 2009 年购买的银行理财产品在本期均已到期赎回。

筹资活动产生的现金流量金额同比下降-348.76%, 主要原因是报告期内公司进行 2009 年度现金分红金额较大。

汇率变动对现金的影响同比增加 4,453.33%, 主要原因是公司欧元存款因汇率变动造成的汇兑损失。

现金及现金等价物净增加额同比下降 101.95%, 主要原因是公司报告期内公

司进行 2009 年度现金分红金额较大。

5) 经营环境分析

受益于经济持续复苏增长、城镇化、区域振兴规划和国家经济增长方式调整优化的影响，内需拉动的效应日益显现，2010 年上半年，国内公共建筑装饰装饰业务和住宅精装修业务的需求增长较快。由政府主导投资的铁路客运基础设施建设、剧院、会展中心、展览馆、博物馆、医院、学校、园林绿化等与民生、内需相关的项目逐渐增多，市场空间较大。公司主要定位于中高端装饰市场，目前经营环境较好。

6) 行业比较分析

中国建筑装饰行业现处于由传统的劳动密集型逐步向技术密集型和劳动密集型相结合的转型升级阶段。出众的设计水平、扎实的施工能力、部品部件工厂化生产能力以及先进的综合管理系统将促使公司在未来行业竞争中占据主导地位。公司连续七年获得中国建筑装饰行业百强企业第一名，拥有 800 多人的国内最大室内设计师团队，其中 200 多名主案设计师，可完成高端设计作品。公司还拥有一支 300 多人的注册一、二级建造师、项目经理队伍，可为公司所承接项目效果和质量提供充足的人才保证。作为行业内最早实施“工厂化生产、装配化施工”模式改革的公司，公司的木制品加工中心和幕墙加工中心已正常运作，产能逐渐释放，与施工部门的配合更加默契，可为公司业务发展提供较好的支撑。因此，公司在行业内处于领先地位并在未来竞争中占有较大的优势。

(3) 报告期内，主要债权债务变动情况

单位：万元

| 科目 | 报告期末 | 上年度期末 | 本报告期比上年度期末增加变动 (%) |
|------|------------|------------|--------------------|
| 长期借款 | 0 | 0 | 0 |
| 短期借款 | 0 | 0 | 0 |
| 应收账款 | 155,180.23 | 154,740.97 | 2.84% |

公司的应收账款余额较大，占总资产的比例较高的原因主要有以下两点：1、行业特点导致的应收账款余额较大：公司所从事的建筑装饰工程业务，通常情况下在与委托方签订合同时约定工程竣工时支付至工程预计总造价的 60%-70%，在经造价师事务所审计确定最终造价后，支付至总造价的 95%，余款 5%作为保

修金在保修期（通常为 1-3 年）满后 10 个工作日内支付。2、收入确认方法决定了公司应收账款余额较大。公司采用完工百分比法确认施工业务收入。即：根据已经发生的成本占预算总成本的比例确定装饰工程的完工进度。在工程尚未完成时，资产负债表日按照合同额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，将确认的收入与实际收款之间的差额作为应收账款。已经完成尚未决算的，按合同额扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认当期收入；同时，调整应收账款。决算时决算金额与合同金额的差额在决算当期调整收入及应收账款。同样，按照合同约定，只有委托方在工程竣工时、竣工决算后、或保修期满后，没有按照约定比例及时间支付工程款，公司才有收款权利。但由于收入确认方法的特点，公司对委托方按合同约定尚未到期的工程款也只能作为应收账款来反映，导致账面应收账款余额较大。

(4) 主要子公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 持股比例及是否列入合并报表 | 本报告期净利润 | 上年同期净利润 | 同比变动比例 % | 对合并净利润的影响比例 % |
|---------------------|---------------|----------|---------|----------|---------------|
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司 | 60%，是 | 1,118.51 | 262.64 | 325.87% | 9.01% |
| 苏州建筑装饰设计研究院有限公司 | 79%，是 | 41.20 | 7.64 | 439.27% | 0.33% |
| 上海金螳螂环境设计研究有限公司 | 70%，是 | -26.86 | -54.16 | 50.41% | -0.22% |
| 苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司 | 60%，是 | 307.04 | 250.31 | 22.66% | 2.47% |
| 苏州金螳螂木业有限公司*1 | 78.33%，是 | -106.42 | 25.10 | -523.98% | -0.86% |
| 苏州金螳螂幕墙有限公司 | 100%，是 | -94.82 | -227.24 | 58.27% | -0.76% |
| 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司 | 100%，是 | -33.73 | -- | -- | -0.27% |
| 苏州赛得科技有限公司 | 100%，是 | -12.21 | -- | -- | -0.10% |
| 苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司 | 100%，是 | -5.24 | -- | -- | -0.04% |
| 辽宁金螳螂建筑装饰有限公司 | 100%，是 | -1.31 | -- | -- | -0.01% |
| 合计 | — | 1,186.16 | 264.29 | 348.81% | 9.56% |

注：*1 金螳螂家具（张家港）有限公司于报告期内更名为苏州金螳螂木业有限公司，并将办公地址迁至苏州工业园区。

(5) 风险情况分析

公司目前主要面临的风险为管理风险。随着公司业务量增加和公司省外市场

开拓尤其是远程业务的开拓，公司业务点增多，内部管理和控制面临更大压力。目前公司项目经理人数和现场管理人员人数均有增加，公司 ERP 系统已全面上线，可对每一个分公司、项目进行电子信息化管理，大大提高了管理效率和管理质量，大幅降低了管理风险。

2、公司 2010 年下半年工作部署

公司现已步入稳定发展阶段，2010 年下半年，公司将在稳健拓展存量市场的基础上，做好增量市场的开拓，寻求新的利润增长点。

(1) 继续发挥设计的龙头作用，寻找并把握优质项目。

(2) 保证“捆绑经营”和“50/80”管理体系制度和标准执行到位、全面。上半年，公司“捆绑经营”和“50/80”落实较为有效，作出了一批精品工程，公司要积极为精品工程申报“全国装饰奖”、“鲁班奖”等奖项。下半年，各部门、项目部要加大“捆绑经营”和“50/80”模式执行情况自检和互检力度，总结经验教训。

(3) 加强全国营销网络建设。完善各驻外机构建制，加强业务开拓力度，加强与兄弟单位、业务、合作伙伴等沟通，扩大城市布点，积极获取业务信息。在各地争取有影响力的项目，发挥公司设计优势，施工特长，打造一批精品项目，以实力提高公司知名度和美誉度。

(4) 加大精装修市场和城市园林绿化市场开拓力度。在国家政策主导绿色、低碳发展方向和国内城镇化加速发展的大背景下，精装修楼盘正逐渐替代毛坯住宅成为未来住宅市场发展的趋势，政府、企事业单位及开发商纷纷加大生态环境建设和城市园林绿化投入，精装修和城市园林绿化市场前景广阔。公司已设立了住宅集成装饰公司 and 园林绿化景观公司，2010 年下半年，尽快推进上述两个公司架构建设和业务开拓，为公司争取新的利润增长点。

(5) 加快审计决算速度，加强资金回收工作。因公司行业特点决定公司应收账款余额较大且在下半年面临较大的收款、付款压力，公司需要在前期做好项目评审以控制风险的同时，加快审计决算速度。业务、资金结算和材供部门要尽早设定合理收付款计划并严格执行，保证公司现金流充沛。

(6) 继续加强新材料、新工艺的研发力度。近年来，公司借建筑部品部件工厂化技改项目及设计研究中心大楼建成的契机加大了新材料、新工艺的研发力

度，2009 年，公司获得了由中国建筑装饰行业协会评出的“全国建筑装饰行业科技示范科技创新奖”36 项，今后要继续将节能、环保、低碳方面的技术、工艺引入项目，推动行业革新。

(7) 坚持金螳螂的人才战略。上半年公司通过招聘、内部选拔培训等方式引进专业人才较多，与苏州大学合作进展顺利，对员工培训力度加大，培训质量提高，已取得一定成效。2010 年下半年，公司要继续招聘引进设计、施工管理人才，为公司保持高速发展奠定基础。对内做好在职员工培训工作，提高员工业务能力。对外给苏州大学等院校相关专业学生提供见习、实习机会，更好的在产学研一体化的路上走下去。

二、公司的投资情况

1、募集资金投资情况

(1) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]100 号文《关于核准苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，由主承销商平安证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）2,400 万股，每股发行价为 12.80 元，应募集资金总额为人民币 30,720.00 万元，扣除尚未支付的券商承销佣金及保荐费 1,250.00 万元后，主承销商平安证券有限责任公司于 2006 年 11 月 8 日划入本公司在中国银行苏州分行营业部开立的账户（账号为：30871408093001）人民币 29,470.00 万元，扣减券商承销佣金及保荐费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费 385.25 万元后，公司募集资金净额为 29,084.75 万元。上述资金到位情况业经安徽华普会计师事务所华普验字[2006]第 0710 号《验资报告》验证。

截至 2010 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况为：1) 募集资金到位后，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 3,987.97 万元；2) 实际募集资金超过投资项目资金需求的部分补充流动资金 2,969.90 万元；3) 直接投入募集资金项目 21,921.01 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 896.86 万元。募集资金专用账户利息收入 846.18 万元，其中利息 690.99 万元已用于募集资金项目投资。募集资金专户 2010 年 6 月 30 日余额合计为 1,052.05 万元。

(2) 募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

截至 2010 年 6 月 30 日，公司募集资金专户银行存款余额为 1,052.05 万元，具体情况如下：

单位：万元

| 开户银行 | 2010 年 6 月 30 日余额 |
|---------------|-------------------|
| 中国工商银行苏州分行营业部 | 0 |
| 中国银行苏州分行营业部 | 0.25 |
| 交通银行苏州分行平江支行 | 1,051.80 |

(3) 募集资金使用情况表

单位：万元

| 募集资金总额 | | 30,720.00 | | 报告期内投入募集资金总额 | | 258.69 | | | | | | |
|---------------------------|----------------|-------------------------|-----------|---------------|----------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 25,908.98 | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 3,224.71 | | 已累计投入募集资金总额 | | 25,908.98 | | | | | | |
| 累计变更用途募集资金总额比例 | | 10.50% | | 已累计投入募集资金总额 | | 25,908.98 | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 报告期内投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 报告期内实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 建筑装饰部品部件工厂化生产技改项目 | 是 | 16,834.00 | 16,834.00 | 16,834.00 | — | 17,176.62 | 342.62 | 102.04% | 2009 年 | 952.93 | 是 | 否 |
| 设计研究中心项目 | 否 | 6,841.05 | 6,841.05 | 6,841.05 | — | 7,189.42 | 348.37 | 105.09% | 2009 年 | — | — | 否 |
| 企业信息化建设项目 | 否 | 2,439.80 | 2,439.80 | 2,439.80 | 258.69 | 1,542.94 | -896.86 | 63.24% | 2010 年 | — | — | 否 |
| 合计 | — | 26,114.85 | 26,114.85 | 26,114.85 | 258.69 | 25,908.98 | -205.87 | — | — | 952.93 | — | — |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | | 无 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | 无 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | 报告期内，募集资金投资项目实施地点未发生变更。 | | | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 报告期内，未出现募集资金先期投入及置换情况。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 报告期内，未出现用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存储于募集资金专户，将继续投入募集资金投资项目。 |
| 实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况 | 实际募股资金超过投资项目资金需求的部分补充流动资金 2,969.90 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

2、非募集资金投资情况

1) 报告期内，公司第二届董事会第二十四次临时会议决议以公司自有资金设立辽宁金螳螂建筑装饰有限公司，注册资本 1,000 万元人民币。具体情况请参见公司 2010-014 号公告。

2) 报告期内，公司第三届董事会第一次会议决议以公司自有资金设立苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司，注册资本 2,000 万元人民币。具体情况请参见公司 2010-018 号公告。

三、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及董事出席情况

报告期内，公司董事会共召开了 5 次会议，各次会议情况及决议披露情况如下表所示：

| 会议届次 | 召开日期 | 决议公告编号 | 信息披露日期 | 信息披露报纸 |
|-----------------|------------|----------|------------|--------|
| 第二届董事会第十一次会议 | 2010-03-10 | 2010-004 | 2010-03-12 | 四大证券报 |
| 第二届董事会第二十四次临时会议 | 2010-03-24 | 2010-014 | 2010-03-26 | 四大证券报 |
| 第三届董事会第一次会议 | 2010-04-17 | 2010-018 | 2010-04-20 | 四大证券报 |
| 第三届董事会第一次临时会议 | 2010-04-28 | *1 | -- | -- |
| 第三届董事会第二次临时会议 | 2010-06-23 | *2 | -- | -- |

注：*1：2010 年 4 月 28 日，公司召开了第三届董事会第一次临时会议，会议以赞成票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票决议设立句容分公司，任命顾建明先

生为句容分公司负责人。因本次会议仅此一个议案且对公司经营影响不大，会议决议未单独公告。

*2: 2010 年 6 月 23 日，公司召开了第三届董事会第二次临时会议，会议以赞成票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票决议将昆明分公司的营业期限延长二十年，即将其经营期限延长至 2030 年 5 月 31 日。因本次会议仅此一个议案且对公司经营影响不大，会议决议未单独公告。

2、董事长、独立董事及其他董事履职情况

报告期内，公司全体董事均能按照《公司法》及其他法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的要求积极履行董事职责，合理行使董事权利，诚实守信、勤勉尽责，有效维护了公司及全体股东利益。

公司董事长能按照相关规定召集并主持董事会会议，督促和检查股东大会决议的执行情况并安排董事会日常工作。

独立董事均能独立、主动的履行其职责，积极参加公司董事会、股东大会会议；按照相关规定，对公司对外担保事项和控股股东及其他关联方占用公司资金情况、公司续聘会计师事务所等事项发表独立意见，确保了公司董事会决策的客观性、公正性，维护了公司股东尤其是中小股东的利益。

3、董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会按照《公司法》、《证券法》及公司章程的规定，审慎得履行股东大会赋予的职权，严格执行股东大会决议。报告期内，公司董事会主要执行了以下股东大会决议：

(1) 根据 2009 年度股东大会的决议，实施了 2009 年度利润分配方案，办理了增加注册资本和修改公司章程的相关登记（备案）手续。

(2) 根据 2009 年度股东大会决议，完成了公司董事、监事会换届工商备案手续。

(3) 根据 2008 年第二次临时股东大会的授权，按照公司首期股票期权激励计划和 2009 年度利润分配方案对公司首期股权激励的未行权股票期权数量和行权价格作出调整。

四、对 2010 年 1 至 9 月份经营情况的预计

1、预计 2010 年 1 至 9 月份归属母公司所有者的净利润同比增长 50%-80%。

2、业绩变动原因：公司业务开展顺利，成本费用得到有效控制。

五、其他需要披露的事项

1、信息披露情况

公司按照真实、准确、完整、及时、公平的原则开展信息披露活动，严格遵守《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露制度》等相关规定，积极履行信息披露义务。

2、投资者关系管理活动开展情况

2010 年上半年度，公司以公平为准则开展投资者关系管理活动。公司指定董事长作为投资者关系管理活动的第一负责人，由董事会秘书负责主持投资者接待、投资者电话咨询、投资者留言回复及上市公司互动平台留言回复等工作，积极加强与投资者的沟通交流，确保公司投资者关系管理活动符合中国证监会、深圳证券交易所和公司《投资者关系管理制度》等相关规定。报告期内，公司加强了对公司网站投资者关系网页的维护，加入了研究报告栏目，促进更多投资者对公司有更深入的了解。

2010 年 3 月 19 日，公司通过网络投资者关系平台举行了 2010 年年度报告网上交流会。公司董事长、财务负责人、独立董事等与投资者进行了在线互动和深入、坦诚的交流，促进投资者对公司的经营管理情况有了更深、更全面的了解。

第六节 重大事项

一、公司治理情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的规定，建立了完善的法人治理结构并严格按照规范运作。截至 2010 年 6 月 30 日，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求基本不存在差异。

二、报告期内公司实施利润分配、未分配利润转增股本情况

公司 2010 年 4 月 17 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案为：以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 21,279.60 万股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 4.00 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金和合格境外投资者实际每 10 股派 3.10 元现金），向全体股东每 10 股送红股 5 股。2010 年 4 月 28 日，公司实施了利润分配方案，共派发现金红利 85,118,400.00 元，以未分配利润送红股 106,398,000 股；送股派息前公司总股本为 21,279.60 万股，送股派息后公司总股本增加至 31,919.40 万股。

三、本报告期利润分配预案

本报告期，公司不进行利润分配或转增股本。

四、公司股权激励方案的执行情况

1、首期股票期权激励计划简介

2007 年 12 月 23 日，公司第二届董事会第五次临时会议审议通过了《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》；2008 年 7 月 10 日，公司召开第二届董事会第八次临时会议，对首期股票期权激励计划进行修订；2008 年 8 月 27 日，公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过了公司首期股票期权激励计划。

以公司公告首期股票期权激励计划的公告日为基准，首期股票期权激励计划授予 20 名激励对象共计 300 万份股票期权，占公司当时总股本 14,100 万股的 2.13%；行权价格为 32.53 元。每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股金螳螂股票的权利。激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。首期股票期权激励计划有效期为自股票期权授权日起 5 年。自首期股票期权激励计划授权日起满 12 个月且 2008 年年度报告公告后，激

励对象应在可行权日内按30%：30%：40%的行权比例分期逐年行权。

2、首期股票期权的授予

2008年8月28日，公司第二届董事会第十一次临时会议通过了《关于确定公司首期股票期权激励计划授权日的议案》，确定公司首期股票期权激励计划授权日为2008年8月28日，并授予20名激励对象共计300万份股票期权。

3、首期股票期权激励计划调整情况

2008年9月17日，公司发布关于《对股权激励计划进行调整的公告》。因激励对象高超一先生为非中国国籍，无法开立A股股东账户，其所获期权不具操作性，由公司取消高超一先生未行权的股票期权，并予以注销。

2009年4月21日，公司第二届董事会第十四次临时会议决议根据公司《首期股票期权激励计划》第八条规定和公司2008年度利润分配方案，将公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由292.5万份调整为438.75万份，期权行权价格由32.53元/股调整为21.55元/股。

2009年8月10日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于取消王传义所获授公司股票期权的议案》。因王传义先生出现不符合激励对象条件的情况，取消其所获得股票期权67,500份，并予以注销。

2010年4月17日，公司第三届董事第一次会议决议根据公司《首期股票期权激励计划》第八条规定和公司2009年度利润分配方案，将公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由302.40万份调整到453.60万份，行权价格由21.55元/股调整为14.10元/股。

4、首期股权激励计划激励对象行权情况

2009年11月，公司首期股权激励计划激励对象向公司董事会以书面方式提交了第一期行权申请，并向公司缴纳了足额行权资金。经公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，以2009年11月27日为股票期权行权登记日，将公司股权激励计划第一期可行权的129.60万份股票期权予以统一行权。该事项详情请参见2009-037号公告。

5、首期股权激励计划激励对象第一期行权股份解除限售情况

根据公司《首期股权激励计划》的规定，激励对象于2009年11月27日行权所获股份自行权股份上市之日(2009年12月3日)起锁定6个月期满，于2010

年 6 月 3 日上市流通，且流通数量为其通过股权计划所获股份总数的 25%。激励对象通过行权所获股份总量为 129.60 万股，公司实施 2009 年度利润分配方案后，该部分股份由 129.60 万股增加到 194.40 万股。本次解除限售股份为 485,998 股。

6、公司首期股票期权的授予对公司相关年度财务状况和经营成果的影响

以 2008 年 8 月 28 日为股票期权的授予日，根据测算公司相关年度的行权费用如下：

单位：万元

| 期间 | 截止 2009 年 12 月 31 日 累计费用 | 2010 年度 | 2011 年度 | 2012 年度 | 合计 |
|------|-----------------------------|---------|---------|---------|--------|
| 股权费用 | 289.40 | 152.61 | 92.90 | 53.97 | 588.88 |

2010 年 1-6 月，公司共计提该项费用 76.305 万元。

五、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项

公司与浙江省宁海新世纪大酒店有限公司（下称“新世纪公司”）施工合同纠纷诉讼案，2004 年 9 月 6 日，浙江省宁海县人民法院一审判决本公司返还新世纪公司支付的工程款 4,474,494.00 元，并支付利息损失 1,614,456.20 元，合计人民币 6,088,950.20 元；支付新世纪公司违约金 138 万元；赔偿新世纪公司损失 302 万元；负担各项诉讼费合计 137,500.00 元。本公司不服，认为工期延误的责任应由新世纪公司承担，且装修工程审核造价与实际不符，于 2004 年 11 月 4 日向浙江省宁波市中级人民法院提起上诉。

2007 年 1 月 24 日，浙江省宁波市中级人民法院二审做出终审判决，判决本公司返还新世纪公司支付的工程款 2,353,126.00 元，并支付利息损失 1,614,456.20 元，违约金 102 万元，赔偿新世纪公司损失 2,613,699.00 元。本公司按照上述判决于 2007 年 3 月支付了款项。本公司不服判决，向最高人民法院申请再审。最高人民法院于 2009 年 12 月 23 日作出民事裁定，指令浙江省高级人民法院再审本案。

2010 年 6 月 8 日，经浙江省高级人民法院主持调解，公司与新世纪公司达成协议：新世纪公司一次性支付本公司 1,000,000 元，原判已执行的不作变动，本案纠纷终结，再审其他诉讼费 8,000 元由公司承担。2010 年 7 月 1 日，本公司收到新世纪公司支付的 1,000,000 元。

六、报告期内，公司未发生也无以前期间发生且持续到本报告期内的重大资产收购、出售及企业合并事项。

七、关联交易事项

报告期内，公司未发生单笔或累计关联交易总额高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的重大关联交易事项。

1、报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、其他关联事项说明：

1) 根据公司与苏州金螳螂企业集团有限公司签订的《房屋租赁协议》，金螳螂集团租用公司办公楼建筑面积 272.12 平方米，每年向公司支付租金 18 万元。金螳螂集团已按照协议约定于 7 月 31 日前向公司支付 2010 年度租金 18 万元。

2) 报告期内，公司与苏州金螳螂企业（集团）有限公司下属子公司苏州金螳螂广告传播有限公司签订《房屋租赁协议》，约定租用公司办公楼建筑面积 280.56 平方米，租期一年，每年向公司支付租金 15 万元。金螳螂广告已按照协议约定于 7 月 31 日前向公司支付 2010 年度租金 15 万元。

3) 公司与苏州金螳螂企业（集团）有限公司下属子公司苏州朗捷通智能科技有限公司签订《房屋租赁协议》，约定租用公司办公楼建筑面积 558.68 平方米，租期一年，每年向公司支付租金 30 万元。朗捷通科技已按照协议约定于 7 月 31 日前向公司支付 2010 年度租金 30 万元。

3、报告期内，公司未发生与资产收购、出售相关的重大关联交易。

4、报告期内，公司控股股东苏州金螳螂企业（集团）有限公司为公司 13,500 万元银行授信额度提供担保，并为公司控股子公司苏州美瑞德有限公司 2,000 万元银行授信额度、苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司 500 万元银行授信额度、苏州金螳螂幕墙有限公司 4,000 万银行授信额度提供担保。

5、报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金情况，未发生也无以前期间发生但延续到报告期内的重大担保情况。

独立董事对关联方资金往来和对外担保情况的专项说明：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）和《关于规范上市公司对外担保行业的通知》（证监发[2005]120 号文）等规定的要求，作为苏州金螳螂建筑装饰股份

有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本人本着对全体股东及投资者负责的态度，对公司 2010 年上半年度控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了认真了解和核查，现就相关情况发表如下独立意见：

①截止 2010 年 6 月 30 日，没有发生控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

②报告期内，公司没有为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保，且没有以前期间发生持续到本报告期内的对外担保事项。

独立董事：赵增耀、夏健、龚菊明

二〇一〇年八月十八日

八、报告期内重大合同及履行情况

1、银行综合授信合同

(1) 2010 年 3 月 16 日，公司与中国银行股份有限公司苏州分行签订编号为中银（苏州）授字（2010）第 21 号《授信额度协议》，协议约定由中国银行苏州分行为公司提供总额为 13,500 万元整的授信额度，期限由 2010 年 3 月 16 日起至 2011 年 3 月 17 日止。本协议由苏州金螳螂企业（集团）有限公司以编号为中银（苏州）保字（2010）第 021 号《最高保证额合同》提供担保。

(2) 报告期内，公司于 2009 年 9 月 16 日与中国光大银行苏州分行签订的苏光银授（2009）02-045 号，授信总额为 8,000 万元的综合授信协议仍在有效期内。

2、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期内的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

3、报告期内，不存在也无以前期间发生但延续到报告期内的重大委托他人进行现金资产管理情况。

九、报告期内，公司未进行证券投资。

十、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

公司控股股东金螳螂企业（集团）有限公司和公司外资股东金羽（英国）有限公司在公司上市时做出关于避免同业竞争的承诺。报告期内，承诺方均严格遵守上述承诺。

十一、报告期内，公司、公司董事会及董事、监事会及监事、高级管理人员、实际控制人没有发生受公安机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选及证券交易所公开谴责的情况。

十二、其他重大事项

2010 年 2 月 2 日，公司收到控股股东苏州金螳螂企业（集团）有限公司及倪林、杨震等 43 名自然人传来的《民事裁定书》，裁定：因合同纠纷，金螳螂集团将其持有的 2,200 万股本公司股份（发起人股）过户到倪林、杨震等 43 名自然人名下。

截止本报告披露日，上述 2,200 万股（公司实施 2009 年度权益分派方案后，该部分股份已增加到 3,300 万股）股份尚未完成过户，如股份过户完成后，金螳螂集团持有公司股份 97,195,763 股，占公司股份总数的 30.45%，仍然为公司的控股股东。

十三、公司 2010 年上半年度信息披露索引

| 披露日期 | 公告编号 | 公告名称 | 披露媒体 |
|------------|----------|-------------------------------|----------------|
| 2010-01-21 | 2010-001 | 2009 年度业绩快报 | 四大证券报 巨潮资讯网 |
| 2010-02-04 | 2009-002 | 关于控股股东持股变动的提示性公告 | |
| 2010-03-06 | 2010-003 | 关于控股股东获得中国证监会核准豁免要约收购义务批复的公告 | |
| 2010-03-12 | 2010-004 | 第二届董事会第十一次会议决议公告 | |
| 2010-03-12 | 2010-005 | 第二届监事会第六次会议决议公告 | |
| 2010-03-12 | 2010-006 | 董事会关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | |
| 2010-03-12 | 2010-007 | 2009 年年度报告摘要 | |
| 2010-03-12 | 2010-008 | 独立董事关于第二届董事会第十一次会议相关事项的独立意见 | |
| 2010-03-12 | 2010-009 | 独立董事关于董事会换届相关事项的独立意见 | |
| 2010-03-12 | 2010-010 | 关于召开 2009 年度股东大会的通知 | |
| 2010-03-12 | 2010-011 | 关于选举第三届监事会职工代表监事的公告 | |
| 2010-03-17 | 2010-012 | 关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告 | |
| 2010-03-26 | 2010-013 | 2010 年第一季度业绩预增公告 | |
| 2010-03-26 | 2010-014 | 第二届董事会第二十四次临时会议决议公告 | |

| 披露日期 | 公告编号 | 公告名称 | 披露媒体 |
|------------|----------|-------------------------|----------------|
| 2010-03-26 | 2010-015 | 关于增加 2009 年度股东大会临时提案的通知 | 四大证券报 巨潮资讯网 |
| 2010-04-15 | 2010-016 | 限售股份上市流通提示性公告 | |
| 2010-04-20 | 2010-017 | 2009 年度股东大会决议公告 | |
| 2010-04-20 | 2010-018 | 第三届董事会第一次会议决议公告 | |
| 2010-04-20 | 2010-019 | 第三届监事会第一次会议决议公告 | |
| 2010-04-20 | 2010-020 | 2010 年第一季度报告 | |
| 2010-04-22 | 2010-021 | 2009 年度权益分派实施公告 | |
| 2010-07-30 | 2010-022 | 2010 年半年度业绩快报 | |

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|-------|------|-----------------|---------------|
| 2010 年 01 月 11 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中投证券、国联安基金、中金公司 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2010 年 01 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 诺德基金 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2010 年 03 月 22 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 交银施罗德基金、东方证券 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2010 年 05 月 13 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 国金证券 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2010 年 06 月 18 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中金公司 | 公司经营情况 |
| 2010 年 06 月 29 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 申银万国 | 公司经营情况及业务模式 |

第七节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

资产负债表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 2010 年 6 月 30 日 单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------|------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 五、1 | | 615,787,635.42 | 453,370,331.00 | 617,244,306.77 | 424,838,000.69 |
| 结算备付金 | | | | | | |
| 拆出资金 | | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | | | |
| 应收票据 | 五、2 | | 71,654,395.39 | 65,724,395.39 | 45,525,649.88 | 37,018,797.76 |
| 应收账款 | 五、3 | 十二、1 | 1,382,539,816.52 | 1,149,108,530.16 | 1,382,739,793.51 | 1,140,668,484.09 |
| 预付款项 | 五、4 | | 51,886,709.86 | 49,184,926.72 | 22,011,358.46 | 18,623,689.74 |
| 应收保费 | | | | | | |
| 应收分保账款 | | | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收股利 | | | | | | |
| 其他应收款 | 五、5 | 十二、2 | 149,290,691.96 | 141,547,116.37 | 63,646,123.02 | 80,018,568.42 |
| 买入返售金融资产 | | | | | | |
| 存货 | 五、6 | | 40,499,924.97 | 11,995,065.65 | 30,442,414.23 | 11,284,860.93 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | | |
| 其他流动资产 | 五、7 | | | | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | | 2,311,659,174.12 | 1,870,930,365.29 | 2,271,609,645.87 | 1,822,452,401.63 |
| 非流动资产： | | | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | | |
| 长期股权投资 | 五、8 | 十二、3 | 9,742,000.00 | 247,318,408.33 | 9,742,000.00 | 217,318,408.33 |
| 投资性房地产 | 五、9 | | 4,979,490.02 | 13,033,024.36 | 6,904,177.93 | 11,208,995.37 |
| 固定资产 | 五、10 | | 365,111,319.04 | 272,645,066.82 | 355,206,317.67 | 268,192,013.03 |
| 在建工程 | 五、11 | | 5,581,081.08 | 398,572.40 | 7,485,873.55 | 6,271,756.63 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | | |
| 油气资产 | | | | | | |
| 无形资产 | 五、12 | | 66,554,552.18 | 29,794,547.31 | 67,454,306.18 | 30,287,922.45 |
| 开发支出 | | | | | | |
| 商誉 | | | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | | | |
| 递延所得税资产 | 五、13 | | 45,001,133.06 | 39,004,918.58 | 42,628,726.29 | 36,383,500.49 |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 非流动资产合计 | | | 496,969,575.38 | 602,194,537.80 | 489,421,401.62 | 569,662,596.30 |
| 资产总计 | | | 2,808,628,749.50 | 2,473,124,903.09 | 2,761,031,047.49 | 2,392,114,997.93 |

单位负责人：倪林

主管会计工作的负责人：严多林

会计机构负责人：罗承云

资产负债表（续）

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 向中央银行借款 | | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | | |
| 拆入资金 | | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 五、15 | 24,233,271.92 | 24,233,271.92 | | |
| 应付账款 | 五、16 | 1,140,039,971.77 | 924,359,938.76 | 1,260,682,631.65 | 1,029,900,326.13 |
| 预收款项 | 五、17 | 521,456,898.08 | 468,646,376.19 | 330,282,933.33 | 295,019,597.90 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、18 | 72,677,032.14 | 67,658,537.80 | 122,026,022.58 | 115,217,577.23 |
| 应交税费 | 五、19 | 79,771,213.15 | 64,270,761.30 | 102,870,279.03 | 81,190,063.56 |
| 应付利息 | | | | | |
| 应付股利 | | | | | |
| 其他应付款 | 五、20 | 5,977,233.60 | 3,932,355.37 | 5,240,575.21 | 3,546,818.22 |
| 应付分保账款 | | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 1,844,155,620.66 | 1,553,101,241.34 | 1,821,102,441.80 | 1,524,874,383.04 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延所得税负债 | 五、21 | 4,338,064.87 | 2,833,750.00 | 4,385,281.98 | 2,833,750.00 |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 4,338,064.87 | 2,833,750.00 | 4,385,281.98 | 2,833,750.00 |
| 负债合计 | | 1,848,493,685.53 | 1,555,934,991.34 | 1,825,487,723.78 | 1,527,708,133.04 |
| 所有者权益： | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 五、22 | 319,194,000.00 | 319,194,000.00 | 212,796,000.00 | 212,796,000.00 |
| 资本公积 | 五、23 | 180,404,985.39 | 179,612,332.25 | 179,641,935.39 | 178,849,282.25 |
| 减：库存股 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 五、24 | 63,555,507.48 | 63,555,507.48 | 63,555,507.48 | 63,555,507.48 |
| 一般风险准备 | | | | | |
| 未分配利润 | 五、25 | 373,731,013.25 | 354,828,072.02 | 445,870,312.16 | 409,206,075.16 |
| 外币报表折算差额 | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 936,885,506.12 | 917,189,911.75 | 901,863,755.03 | 864,406,864.89 |
| 少数股东权益 | | 23,249,557.85 | | 33,679,568.68 | |
| 所有者权益合计 | | 960,135,063.97 | 917,189,911.75 | 935,543,323.71 | 864,406,864.89 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,808,628,749.50 | 2,473,124,903.09 | 2,761,031,047.49 | 2,392,114,997.93 |

单位负责人：倪林

主管会计工作的负责人：严多林

会计机构负责人：罗承云

利润表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|-----------------------|------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | | | 2,447,654,342.02 | 2,036,746,231.72 | 1,676,493,327.05 | 1,479,994,865.07 |
| 其中：营业收入 | 五、26 | 十二、4 | 2,447,654,342.02 | 2,036,746,231.72 | 1,676,493,327.05 | 1,479,994,865.07 |
| 利息收入 | | | | | | |
| 已赚保费 | | | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | | | |
| 二、营业总成本 | | | 2,280,194,475.02 | 1,886,316,969.26 | 1,584,036,565.95 | 1,391,172,144.32 |
| 其中：营业成本 | 五、26 | 十二、4 | 2,061,524,084.71 | 1,703,029,443.22 | 1,413,382,223.99 | 1,243,537,349.91 |
| 利息支出 | | | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | | | |
| 退保金 | | | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | | | |
| 保单红利支出 | | | | | | |
| 分保费用 | | | | | | |
| 营业税金及附加 | 五、27 | | 76,937,366.23 | 64,077,171.59 | 53,120,546.55 | 46,628,994.59 |
| 销售费用 | 五、28 | | 61,443,262.85 | 57,979,795.27 | 53,973,761.61 | 52,543,058.34 |
| 管理费用 | 五、29 | | 71,830,667.02 | 52,161,800.11 | 58,267,136.17 | 45,073,289.64 |
| 财务费用 | 五、30 | | -1,615,037.11 | -1,329,648.73 | -1,363,020.02 | -1,355,812.73 |
| 资产减值损失 | 五、31 | | 10,074,131.32 | 10,398,407.80 | 6,655,917.65 | 4,745,264.57 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填 | 五、32 | 十二、5 | 1,939,469.69 | 25,943,258.19 | 40,000.00 | 1,660,196.71 |
| 其中：对联营企业和合 | | | | | | |
| 营企业的投资收益 | | | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填 | | | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填 | | | 169,399,336.69 | 176,372,520.65 | 92,496,761.10 | 90,482,917.46 |
| 加：营业外收入 | 五、33 | | 1,212,374.13 | 1,112,374.13 | 634,500.67 | 484,500.67 |
| 减：营业外支出 | 五、34 | | 1,268,535.72 | 1,260,160.85 | 158,545.48 | 150,500.00 |
| 其中：非流动资产处置损 | | | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-” | | | 169,343,175.10 | 176,224,733.93 | 92,972,716.29 | 90,816,918.13 |
| 号填列） | | | | | | |
| 减：所得税费用 | 五、35 | | 44,488,559.16 | 39,086,337.07 | 24,582,008.72 | 23,158,684.32 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填 | | | 124,854,615.94 | 137,138,396.86 | 68,390,707.57 | 67,658,233.81 |
| 归属于母公司所有者的净利 | | | 119,377,101.09 | 137,138,396.86 | 66,430,942.55 | 67,658,233.81 |
| 少数股东损益 | | | 5,477,514.85 | | 1,959,765.02 | |
| 六、每股收益： | 五、36 | | | | | |
| （一）基本每股收益 | | | 0.37 | | 0.21 | |
| （二）稀释每股收益 | | | 0.37 | | 0.21 | |
| 七、其他综合收益 | | | | | | |
| 八、综合收益总额 | | | 124,854,615.94 | 137,138,396.86 | 68,390,707.57 | 67,658,233.81 |
| 归属于母公司所有者的综合 | | | 119,377,101.09 | 137,138,396.86 | 66,430,942.55 | 67,658,233.81 |
| 收益总额 | | | | | | |
| 归属于少数股东的综合收益 | | | 5,477,514.85 | | 1,959,765.02 | |

单位负责人：倪林

主管会计工作的负责人：严多林

会计机构负责人：罗承云

现金流量表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|-----------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 合并数 | 母公司 | 合并数 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,527,803,956.54 | 2,110,319,261.68 | 1,758,575,434.17 | 1,598,403,612.47 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | | |
| 收到的税费返还 | | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、37 | 5,811,817.77 | 30,143,546.97 | 5,515,174.18 | 5,282,788.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,533,615,774.31 | 2,140,462,808.65 | 1,764,090,608.35 | 1,603,686,400.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,980,344,814.52 | 1,654,532,516.55 | 1,295,378,801.51 | 1,138,891,925.73 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 245,989,291.43 | 217,864,987.60 | 171,402,394.02 | 153,749,604.14 |
| 支付的各项税费 | | 149,746,670.86 | 119,638,665.88 | 120,425,517.93 | 105,707,899.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、37 | 130,858,282.32 | 112,125,823.34 | 78,789,195.73 | 74,988,727.89 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,506,939,059.13 | 2,104,161,993.37 | 1,665,995,909.19 | 1,473,338,156.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 26,676,715.18 | 36,300,815.28 | 98,094,699.16 | 130,348,243.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 153,000,000.00 | 153,000,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,939,469.69 | 25,943,258.19 | 40,000.00 | 1,660,196.71 |
| 处置固定资产、无形资产和 | | 28,000.00 | 28,000.00 | 952,906.00 | 402,953.00 |

| 项 目 | 附注号 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|-------------------------|------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 合并数 | 母公司 | 合并数 | 母公司 |
| 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 | 五、37 | 1,996,636.34 | 1,661,035.01 | 1,638,915.48 | 1,558,003.56 |
| 投资活动现金流入小计 | | 156,964,106.03 | 180,632,293.20 | 2,631,821.48 | 3,621,153.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 40,934,946.14 | 30,145,769.26 | 61,316,982.06 | 49,500,732.11 |
| 投资支付的现金 | | 43,000,000.00 | 43,000,000.00 | 5,288,330.82 | 5,288,330.82 |
| 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 | | | 30,000,000.00 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 83,934,946.14 | 103,145,769.26 | 66,605,312.88 | 54,789,062.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 73,029,159.89 | 77,486,523.94 | -63,973,491.40 | -51,167,909.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | | 187,000,000.00 | 157,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | | 187,000,000.00 | 157,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | 117,000,000.00 | 117,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 101,025,925.68 | 85,118,400.00 | 29,388,917.12 | 28,295,773.48 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 15,907,525.68 | | 183,165.85 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 101,025,925.68 | 85,118,400.00 | 146,388,917.12 | 145,295,773.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -101,025,925.68 | -85,118,400.00 | 40,611,082.88 | 11,704,226.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -136,620.74 | -136,608.91 | -3,017.81 | -35.31 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,456,671.35 | 28,532,330.31 | 74,729,272.83 | 90,884,525.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 617,244,306.77 | 424,838,000.69 | 330,722,595.86 | 262,331,275.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 615,787,635.42 | 453,370,331.00 | 405,451,868.69 | 353,215,800.69 |

单位负责人：倪林

主管会计工作的负责人：严多林

会计机构负责人：罗承云



合并所有者权益变动表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|-----------------|----------------|-----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | |
| 一、上年年末余额 | 212,796,000.00 | 179,641,935.39 | | | 63,555,507.48 | 445,870,312.16 | 33,679,568.68 | 935,543,323.71 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 212,796,000.00 | 179,641,935.39 | | | 63,555,507.48 | 445,870,312.16 | 33,679,568.68 | 935,543,323.71 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 106,398,000.00 | 763,050.00 | | | | -72,139,298.91 | -10,430,010.83 | 24,591,740.26 | |
| （一）净利润 | | | | | | 119,377,101.09 | 5,477,514.85 | 124,854,615.94 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 119,377,101.09 | 5,477,514.85 | 124,854,615.94 | |
| （三）所有者投入和减少股本 | | 763,050.00 | | | | | | 763,050.00 | |
| 1. 所有者投入股本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 763,050.00 | | | | | | 763,050.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 106,398,000.00 | | | | | -191,516,400.00 | -15,907,525.68 | -101,025,925.68 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | 106,398,000.00 | | | | | -191,516,400.00 | -15,907,525.68 | -101,025,925.68 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 319,194,000.00 | 180,404,985.39 | | | 63,555,507.48 | 373,731,013.25 | 23,249,557.85 | 960,135,063.97 | |

单位负责人：倪林

主管会计工作的负责人：严多林

会计机构负责人：罗承云



合并所有者权益变动表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | |
| 一、上年年末余额 | 141,000,000.00 | 275,655,000.00 | | | 44,736,570.95 | 292,276,078.47 | 24,443,991.28 | 778,111,640.70 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 141,000,000.00 | 275,655,000.00 | | | 44,736,570.95 | 292,276,078.47 | 24,443,991.28 | 778,111,640.70 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 71,796,000.00 | -96,013,064.61 | | | 18,818,936.53 | 153,594,233.69 | 9,235,577.40 | 157,431,683.01 | |
| （一）净利润 | | | | | | 200,613,170.22 | 10,621,927.03 | 211,235,097.25 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 200,613,170.22 | 10,621,927.03 | 211,235,097.25 | |
| （三）所有者投入和减少股本 | 1,296,000.00 | -25,513,064.61 | | | | | -306,218.49 | -24,523,283.10 | |
| 1. 所有者投入股本 | 1,296,000.00 | 26,632,800.00 | | | | | -306,218.49 | 27,622,581.51 | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 2,086,500.00 | | | | | | 2,086,500.00 | |
| 3. 其他 | | -54,232,364.61 | | | | | | -54,232,364.61 | |
| （四）利润分配 | | | | | 18,818,936.53 | -47,018,936.53 | -1,080,131.14 | -29,280,131.14 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 18,818,936.53 | -18,818,936.53 | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | -28,200,000.00 | -1,080,131.14 | -29,280,131.14 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 70,500,000.00 | -70,500,000.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 70,500,000.00 | -70,500,000.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 212,796,000.00 | 179,641,935.39 | | | 63,555,507.48 | 445,870,312.16 | 33,679,568.68 | 935,543,323.71 | |

单位负责人：倪林

主管会计工作的负责人：严多林

会计机构负责人：罗承云

母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|-----------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 212,796,000.00 | 178,849,282.25 | | | 63,555,507.48 | 409,206,075.16 | 864,406,864.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 212,796,000.00 | 178,849,282.25 | | | 63,555,507.48 | 409,206,075.16 | 864,406,864.89 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 106,398,000.00 | 763,050.00 | | | | -54,378,003.14 | 52,783,046.86 |
| （一）净利润 | | | | | | 137,138,396.86 | 137,138,396.86 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 137,138,396.86 | 137,138,396.86 |
| （三）所有者投入和减少股本 | | 763,050.00 | | | | | 763,050.00 |
| 1. 所有者投入股本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 763,050.00 | | | | | 763,050.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 106,398,000.00 | | | | | -191,516,400.00 | -85,118,400.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | 106,398,000.00 | | | | | -191,516,400.00 | -85,118,400.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 319,194,000.00 | 179,612,332.25 | | | 63,555,507.48 | 354,828,072.02 | 917,189,911.75 |

单位负责人：倪林

主管会计工作的负责人：严多林

会计机构负责人：罗承云

母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 141,000,000.00 | 220,655,000.00 | | | 44,736,570.95 | 268,035,646.38 | 674,427,217.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 141,000,000.00 | 220,655,000.00 | | | 44,736,570.95 | 268,035,646.38 | 674,427,217.33 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 71,796,000.00 | -41,805,717.75 | | | 18,818,936.53 | 141,170,428.78 | 189,979,647.56 |
| （一）净利润 | | | | | | 188,189,365.31 | 188,189,365.31 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 188,189,365.31 | 188,189,365.31 |
| （三）所有者投入和减少股本 | 1,296,000.00 | 28,694,282.25 | | | | | 29,990,282.25 |
| 1. 所有者投入股本 | 1,296,000.00 | 26,632,800.00 | | | | | 27,928,800.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 2,086,500.00 | | | | | 2,086,500.00 |
| 3. 其他 | | -25,017.75 | | | | | -25,017.75 |
| （四）利润分配 | | | | | 18,818,936.53 | -47,018,936.53 | -28,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 18,818,936.53 | -18,818,936.53 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | -28,200,000.00 | -28,200,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 70,500,000.00 | -70,500,000.00 | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 70,500,000.00 | -70,500,000.00 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 212,796,000.00 | 178,849,282.25 | | | 63,555,507.48 | 409,206,075.16 | 864,406,864.89 |

单位负责人：倪林

主管会计工作的负责人：严多林

会计机构负责人：罗承云

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

财务报表附注

2010 年 1-6 月

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

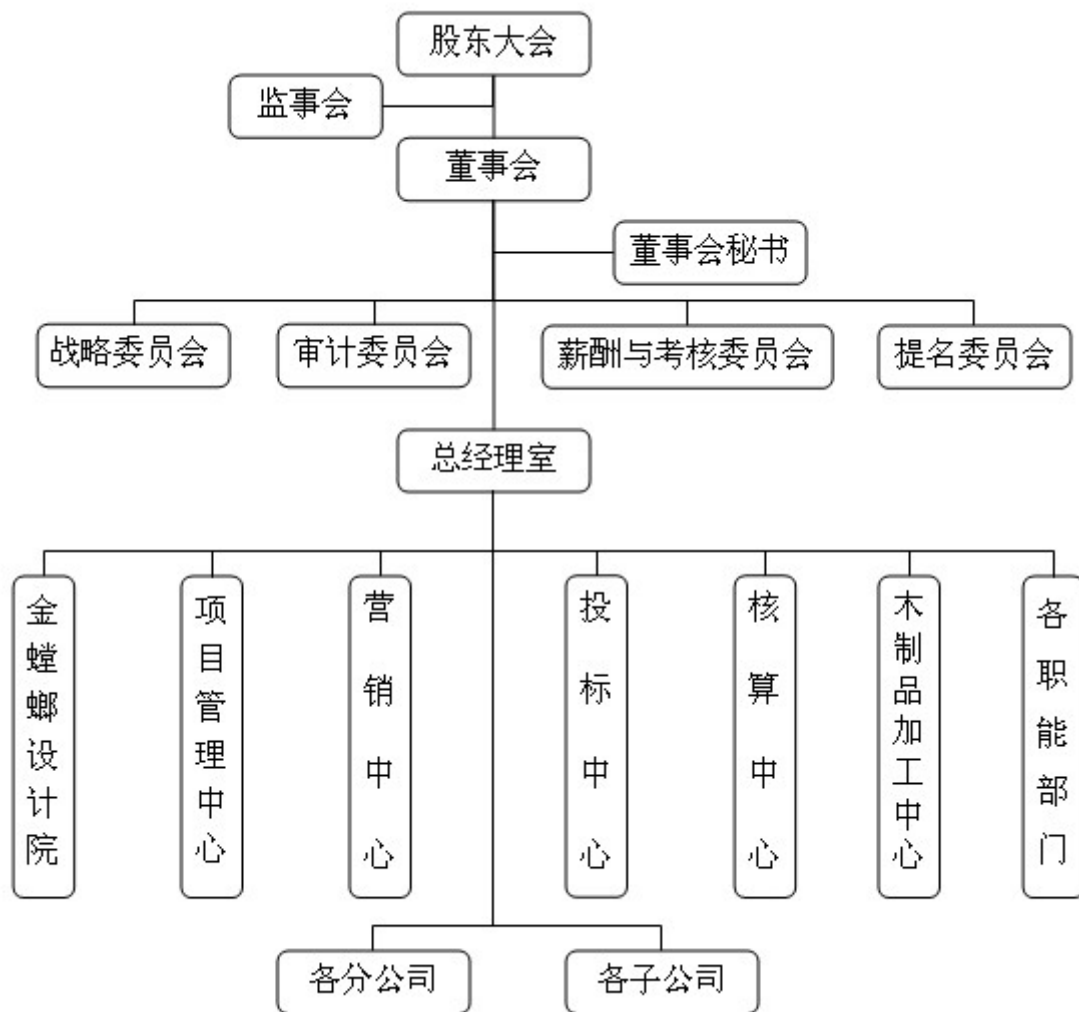
一、公司基本情况

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经中华人民共和国商务部商资一批 [2004] 242 号文和商外资资审字 [2004] 0082 号批准证书批准，原苏州金螳螂建筑装饰有限公司整体变更设立的外商投资股份有限公司，成立时注册资本为 7,000 万元。公司于 2004 年 4 月 30 日在江苏省工商行政管理局办理工商登记。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]100 号文核准，公司于 2006 年 11 月 2 日向社会公开发行人民币普通股股票 2,400 万股，发行后公司注册资本增至 9,400 万元。2006 年 11 月 20 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“金螳螂”，证券代码为“002081”。2008 年 5 月，公司实施了 2007 年度利润分配方案，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，注册资本增至 14,100 万元。2009 年 4 月，公司实施了 2008 年度利润分配方案，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，注册资本增至 21,150 万元。2009 年 11 月，公司根据《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首次股票期权激励计划》，由倪林、杨震、严多林等 18 名股票期权激励对象行权，增加注册资本 129.60 万元，注册资本增至 21,279.60 万元。2010 年 4 月，公司实施了 2009 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股送红股 5 股，至此公司注册资本增至 31,919.40 万元。

本公司经营范围为：承接各类建筑室内、室外装修装饰工程的设计及施工，承接公用、民用建设项目的水电设备安装，建筑装饰设计咨询、服务，家具制作；承接各类型建筑幕墙工程的设计、生产、制作、安装及施工，承接金属门窗工程的加工、制作及施工（凭资质证书许可经营），木制品制作，建筑石材加工；承接机电设备安装工程的制作、安装（凭资质证书许可经营），承接城市园林绿化工程的设计与施工（凭资质证书许可经营），承接消防设施工程的设计与施工（凭

资质证书许可经营)，民用、公用建筑工程设计（凭资质证书许可经营）；承接钢结构工程施工（凭资质证书许可经营），承接轻型钢结构工程设计（凭资质证书许可经营）；承包境外建筑装修装饰、建筑幕墙工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，出口上述境外工程所需的设备、材料，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

本公司组织机构图如下：



其中子公司为：苏州金螳螂幕墙有限公司（以下简称“幕墙公司”，投资比例为 100%）、苏州美瑞德建筑装饰有限公司（以下简称“美瑞德公司”，投资比例为 60%）、苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司（以下简称“苏州家具”，投资比例为 60%）、苏州建筑装饰设计研究院有限公司（以下简称“苏州设计院”，投资比例为 79%）、上海金螳螂环境设计研究有限公司（以下简称“上海设计院”，投资比例为 70%）、苏州金螳螂木业有限公司（以下简称“苏州木业”，投资比例

为 78.33%)、苏州金螳螂园林绿化景观有限公司(以下简称“景观公司”,投资比例为 100%)、苏州赛得科技有限公司(以下简称“赛得科技”,投资比例为 100%)、苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司(以下简称“住宅集成”,投资比例为 100%)、辽宁金螳螂建筑装饰有限公司(以下简称“辽宁金螳螂”,投资比例为 100%)。

本公司财务报表的批准机构为董事会,本财务报告于 2010 年 8 月 18 日经公司第三届董事会第二次会议批准后对外报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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

1、财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年半年度合并及母公司财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度,即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、12。

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减留存收益。

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、12。

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

本公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，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，并与相关账面价值相比较，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。

6、合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司都纳入合并范围；编制合并报表时以母公司和其

子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对子公司财务报表进行调整；合并报表范围内母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（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。

8、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益；如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表

中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类、确认和计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

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

③应收款项

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

认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

②其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。这类金融负债按取得时公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本和实际利率进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

①公司在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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难。

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组。

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

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

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

B. 应收款项：应收款项包括应收账款和其他应收款等，应收款项采用实际

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

C. 持有至到期投资：资产负债表日，公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

D. 可供出售金融资产：资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、应收款项

公司对合并财务报表范围内各公司之间往来不计提坏账准备。除上述往来之外的应收款项，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例具体如下：

| <u>账龄</u> | <u>计提比例</u> |
|-----------|-------------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1-2 年 | 10% |
| 2-3 年 | 30% |
| 3-4 年 | 50% |
| 4-5 年 | 80% |
| 5 年以上 | 100% |

11、存货

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、库存商品、工程施工成本、设计成本、在产品等，各类存货的取得和发出均采用实际成本计价。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末，对已实际发生未报账的工程成本由项目部统计报财务部门进行工程施工成本暂估，在工程项目确认收入时结转工程施工成本。

设计成本的具体核算方法为：设计成本核算公司设计项目所发生的各项成本，在设计项目确认收入时结转设计成本。

资产负债表日存货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。可变现净值的确定方法：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货的盘存制度：采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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，在合并日按照取得被合并方所有者权益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. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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初始投资成本：

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初始投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按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，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，考虑对被投资单位计提的折旧额、推销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账

面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。

D. 向被投资单位派出管理人员。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法、减值准备计提方法

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。

13、投资性房地产

投资性房地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,公司投资性房地产包括:已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并采用成本模式进行后续计量。

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

本公司在资产负债表日对投资性房产按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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一年,单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机械设备、运输设备、办公设备、电子设备、其他设备等。固定资产在同时满足下列条件时,才予以确认:

- 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。

固定资产发生的修理费用,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) 固定资产分类、折旧方法

本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| <u>固定资产类别</u> | <u>残值率 (%)</u> | <u>折旧年限</u> | <u>年折旧率 (%)</u> |
|---------------|----------------|-------------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | 5-10 | 20-30 | 4.75-3.00 |
| 机械设备 | 5-10 | 10-14 | 9.50-6.43 |
| 运输设备 | 5-10 | 5-8 | 19.00-11.25 |
| 办公设备 | 5-10 | 5-8 | 19.00-11.25 |
| 电子设备 | 5-10 | 5-8 | 19.00-11.25 |
| 其他设备 | 5-10 | 5-8 | 19.00-11.25 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，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) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开

始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、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在建工程占用的一般借款发生的借款费用。

本公司在工程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，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

本公司在资产负债表日对在建工程是否存在减值迹象进行判断，当在建工程存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款费用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三个月的，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。资本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。本公司按照无形资产的取得成本进行初始计量。外购的无形资产按购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出计价。投资者投入无形资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。自行开发的无形资产，首先区分研究阶段支出和开发阶段支出，对为获取并理解新的科学或技术知识而进行独创性有计划调查发生的支出界定为研究阶段支出，研究阶段支出在发生时计入当期损益，对在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出界定为开发阶段支出，开发阶段支出在同时满足下列条件时，按开发阶段直至达到预定用途前所发生的支出额确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时估计其使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

每年年度终了，本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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，调整摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对无形资产是否存在减值迹象进行判断，当无形资产存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本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公司。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司对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。期末公司对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真

实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对预计负债账面价值进行调整。

20、股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的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。

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。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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。

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。

21、职工薪酬

职工薪酬包括工资、奖金、津贴和补助、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬在职工提供服务的期间确认，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。因解除与职工的劳动关系给予的补偿，在公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，且不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认为预计负债，同时计入当期损益。

22、收入

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，对该商品既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。

(2) 提供劳务收入

①提供劳务交易结果能够可靠估计

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A. 收入的金额能够可靠地计量。
- B. 相关的经济利益很可能流入公司。
- C. 交易的完工进度能够可靠地确定。
- D. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司采用已经发生的成本占预算总成本的比例确定劳务交易的完工进度。本公司在劳务尚未完成时，资产负债表日按照合同额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。劳务已经完成尚未决算的，按合同额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认劳务完成当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。决算时决算金额与合同金额的差额在决算当期调整。

②提供劳务交易结果不能够可靠估计

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

本公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

23、政府补助

(1) 公司在同时满足下列条件时，确认政府补助：

- ①公司能够满足政府补助所附条件。
- ②公司能够收到政府补助。

(2) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认：

①公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 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）。

②本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

- ①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：
 - 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对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期无会计政策、会计估计变更事项。

27、前期会计差错更正

本公司报告期无前期会计差错更正事项。

三、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|-------|--------|-------|-----|
| 增值税 | 应税收入 | 17% | 注 1 |
| 营业税 | 应税收入 | 3%、5% | 注 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% | 注 3 |

注 1：家具销售收入执行 17% 增值税税率。

注 2：建筑装饰收入执行 3% 营业税税率，设计收入执行 5% 营业税税率。

注 3：本公司及控股子公司幕墙公司、美瑞德公司、苏州设计院、苏州木业、景观公司、赛得科技、住宅集成、辽宁金螳螂所得税执行 25% 税率。

2、税收优惠

本公司控股子公司苏州家具位于苏州工业园区，系生产性外商投资企业，所

得税原执行 15% 税率。按照《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》要求，苏州家具 2010 年度所得税执行 22% 税率。

本公司控股子公司上海设计院位于上海浦东新区，所得税原执行 15% 税率。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定，该公司 2009 年度所得税执行 22% 税率。

3、其他说明

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|-----------------|-------|-----------------|------|----------|---|
| 上海金螳螂环境设计研究有限公司 | 控股子公司 | 上海浦东新区张江路 727 号 | 建筑设计 | 25 万美元 | 环境艺术设计、景观设计、建筑设计咨询、工程项目咨询、平面图案设计（除广告）、室内装饰设计（涉及许可经营凭许可证经营） |
| 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司 | 全资子公司 | 苏州工业园区民生路 5 号 | 园林绿化 | 2,200 万元 | 城市园林绿化工程的设计与施工、园林古建筑工程的设计与施工 |
| 苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司 | 全资子公司 | 苏州工业园区民生路 5 号 | 建筑装饰 | 2,000 万元 | 承接建筑室内外装饰装修工程的设计及施工；承接公用、民用建设项目的水电设备安装；建筑装饰设计咨询服务；承接金属门窗工程的施工；承接机电设备安装工程的安装；承接城市园林绿化工程的设计与施工；承接消防设施工程的设计施工；民用、公用建筑工程设计；承接钢结构工程施工；承接轻型钢结构工程设计。 |
| 辽宁金螳螂建筑装饰有限公司 | 全资子公司 | 沈阳市沈河区西滨河路 44 号 | 建筑装饰 | 1,000 万元 | 室内、室外装饰装修工程设计、施工，金属门窗、机电设备安装（不含特种设备），建筑幕墙工程设计、施工、安装，钢结构工程施工，城市园林绿化工程、消防设施工程设计、施工，民用、公用建筑工程、轻钢结构工程设计。 |

续:

| 子公司全称 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 |
|-----------------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|
| 上海金螳螂环境设计研究有限公司 | 17.50 万美元 | — | 70% | 70% | 是 |
| 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司 | 2,200 万元 | — | 100% | 100% | 是 |
| 苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司 | 2,000 万元 | — | 100% | 100% | 是 |
| 辽宁金螳螂建筑装饰有限公司 | 1,000 万元 | — | 100% | 100% | 是 |

续:

| 子公司全称 | 少数股东 权益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|------------|----------------------------------|---|
| 上海金螳螂环境设计研究有限公司 | 108,098.09 | — | — |
| 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司 | — | — | — |
| 苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司 | — | — | — |
| 辽宁金螳螂建筑装饰有限公司 | — | — | — |

住宅集成于 2010 年 4 月登记注册，由本公司独资组建，注册资本为 2,000 万元，出资方式全部为货币资金。

辽宁金螳螂于 2010 年 4 月登记注册，由本公司独资组建，注册资本为 1,000 万元，出资方式全部为货币资金。

(2) 同一控制下的企业合并取得的子公司概况

| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|---------------|-----------|------------------|------|----------|---|
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司 | 控股子 公司 | 苏州市吉庆 街 121 号 | 建筑装饰 | 1,800 万元 | 承接各类建筑室内、室外装饰装修工程的设计、施工并提供相关的咨询服务；承接各类建筑幕墙工程的设计、安装及施工；承接机电设备安装工程和水电安装工程的制作、安装及施工；承接金属门窗工程的制作、安装及施工；木制品制作；建筑石材加工；承接城市园林绿化工程的施工；承接消防工程的施工。（涉及资质的凭证经营） |

| | | | | | |
|---------------------|-------|------------------|--------|----------|--|
| 苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司 | 控股子公司 | 苏州工业园区民生路 5 号 | 家具设计制造 | 75 万美元 | 设计、生产各式家具和木制品，销售本公司所生产的产品并提供相关售后服务。从事本公司生产产品的同类商品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及相关业务（上述涉及配额、许可证管理及专项管理的商品，根据国家有关规定办理）。 |
| 苏州建筑装饰设计研究院有限公司 | 控股子公司 | 苏州市沧浪区念珠街 105 号 | 建筑设计 | 420 万元 | 建筑室内外装饰设计、环境艺术设计 |
| 苏州赛得科技有限公司 | 全资子公司 | 苏州工业园区娄葑镇民生路 5 号 | 电子科技 | 5,500 万元 | 研发：新型电子元器件；研发、加工、销售：精密五金件。 |

续：

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 |
|---------------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司 | 858.94 万元 | — | 60% | 60% | 是 |
| 苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司 | 45 万美元 | — | 60% | 60% | 是 |
| 苏州建筑装饰设计研究院有限公司 | 227.16 万元 | — | 79% | 79% | 是 |
| 苏州赛得科技有限公司 | 5,415.53 万元 | — | 100% | 100% | 是 |

续：

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------------|---------------|----------------------|---|
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司 | 14,097,008.64 | — | — |
| 苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司 | 7,246,200.91 | — | — |
| 苏州建筑装饰设计研究院有限公司 | 1,180,589.32 | — | — |

| | | | |
|----------------|---|---|---|
| 苏州赛得科技有限 公司 | — | — | — |
|----------------|---|---|---|

本公司取得美瑞德公司、苏州设计院、赛得科技的控制权均是通过收购本公司的母公司苏州金螳螂企业（集团）有限公司（以下简称“金螳螂集团”）持有的上述公司股权实现的，取得苏州家具的控制权是通过对本公司实际控制人朱兴良先生控制的独资企业苏州家具增资实现的。

(3) 非同一控制下的企业合并取得的子公司概况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|-------------|-------|---------------|------|-----------|---|
| 苏州金螳螂幕墙有限公司 | 全资子公司 | 苏州吴中区临湖镇渡村工业园 | 幕墙制造 | 10,000 万元 | 建筑幕墙、门窗、钢结构件、轻钢结构件的设计、制造、销售及安装；采光顶、金属屋面的设计、销售及安装；建材销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。 |
| 苏州金螳螂木业有限公司 | 控股子公司 | 苏州工业园区金浦路 9 号 | 家具制造 | 740.32 万元 | 生产、销售各类高档木制家具，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营和禁止进出口的商品及技术除外）。 |

续：

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 |
|-------------|--------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 苏州金螳螂幕墙有限公司 | 11,061.37 万元 | — | 100% | 100% | 是 |
| 苏州金螳螂木业有限公司 | 479.79 万元 | — | 78.33% | 78.33% | 是 |

续：

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------|------------|----------------------|---|
| 苏州金螳螂幕墙有限公司 | — | — | — |
| 苏州金螳螂木业有限公司 | 617,660.87 | — | — |

本公司取得幕墙公司（原苏州市文辉电子有限公司）的控制权是 2007 年度

收购该公司自然人股东钱文华、钱水根和陶林妹持有的该公司 100% 股权实现的。本公司取得苏州木业（原伟松家具（张家港）有限公司、金螳螂家具（张家港）有限公司）的控制权是 2007 年度收购该公司原独资股东香港华利高国际有限公司 70% 股权实现的，公司 2009 年又购买少数股东持有的 8.33% 股权，截止 2010 年 6 月 30 日，公司合计持有苏州木业 78.33% 股权。

2、合并范围发生变更的说明

本公司 2010 年上半年度新增合并住宅集成、辽宁金螳螂财务报表，二家公司均为本期新设立。

3、本期新纳入合并范围的主体

| 子公司全称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|-----------------|---------------|------------|
| 苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司 | 19,947,617.08 | -52,382.92 |
| 辽宁金螳螂建筑装饰有限公司 | 9,986,938.00 | -13,062.00 |

本期没有不再纳入合并范围的子公司。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-----------|--------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| | 外币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 |
| 现 金 | — | — | 157,854.56 | — | — | 187,689.70 |
| 银行存款 | — | — | 615,322,130.61 | — | — | 616,493,366.82 |
| 其中：外币（美元） | 13,230.06 | 6.7909 | 89,844.02 | 13,488.56 | 6.8282 | 92,102.59 |
| 外币（欧元） | 89,198.86 | 8.2710 | 737,763.77 | 89,131.26 | 9.7971 | 873,227.87 |
| 其他货币资金 | — | — | 307,650.25 | — | — | 563,250.25 |
| 合 计 | — | — | 615,787,635.42 | — | — | 617,244,306.77 |

银行存款期末余额中通知存款金额为 238,000,000.00 元，定期存款金额为 20,085,500.00 元，银行保函保证金金额为 18,007,326.26 元，银行承兑汇票保证金金额为 4,234,2976.24 元；其他货币资金期末余额中外埠存款为 307,650.25 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

| <u>种 类</u> | <u>期末余额</u> | <u>年初余额</u> |
|------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 71,404,395.39 | 45,525,649.88 |
| 商业承兑汇票 | 250,000.00 | — |
| 合计 | 71,654,395.39 | 45,525,649.88 |

(2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额前五名情况

| <u>出票单位</u> | <u>出票日期</u> | <u>到期日</u> | <u>金额</u> | <u>备 注</u> |
|---------------------|-------------|------------|---------------------|------------|
| 江苏天香集团有限公司 | 2010.02.04 | 2010.08.04 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 江阴三毛销售有限公司 | 2010.05.24 | 2010.11.24 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 江阴三毛销售有限公司 | 2010.05.24 | 2010.11.24 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 靖江市滨江新城投资开 发有限公司 | 2010.02.09 | 2010.08.09 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 靖江市滨江新城投资开 发有限公司 | 2010.02.09 | 2010.08.09 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合 计 | — | — | 2,500,000.00 | — |

(3) 应收票据期末余额比年初增长 57.39%，主要原因是本期公司业务量增长及甲方采用承兑汇票方式支付工程款增多。

(4) 应收票据期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

3、应收账款

(1) 按种类列示

| <u>类 别</u> | <u>期末余额</u> | | | | <u>账面价值</u> |
|-----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| | <u>账面余额</u> | | <u>坏账准备</u> | | |
| | <u>金 额</u> | <u>比例 (%)</u> | <u>金 额</u> | <u>比例 (%)</u> | |
| 单项金额重大的应收 账款 | 1,119,206,914.30 | 72.12 | 90,091,841.98 | 53.23 | 1,029,115,072.32 |

| | | | | | |
|---------------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 14,935,542.63 | 0.96 | 14,935,542.63 | 8.82 | — |
| 其他不重大应收账款 | 417,659,803.04 | 26.91 | 64,235,058.84 | 37.95 | 353,424,744.20 |
| 合 计 | 1,551,802,259.97 | 100.00 | 169,262,443.45 | 100.00 | 1,382,539,816.52 |

| 类 别 | 账 面 余 额 | | 年 初 余 额 | | 账 面 价 值 |
|---------------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 比 例 (%) | |
| | | | | | |
| 单项金额重大的应收账款 | 1,086,161,451.24 | 70.19 | 84,463,105.96 | 51.29 | 1,001,698,345.28 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 12,260,548.13 | 0.79 | 12,260,548.13 | 7.45 | — |
| 其他不重大应收账款 | 448,987,737.34 | 29.02 | 67,946,289.11 | 41.26 | 381,041,448.23 |
| 合 计 | 1,547,409,736.71 | 100.00 | 164,669,943.20 | 100.00 | 1,382,739,793.51 |

根据经营特点，公司将期末余额中单项金额 300 万元（含 300 万元）以上的应收账款作为单项金额重大性标准，单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的应收账款外，账龄较长且预计难以收回的应收账款。

(2) 账龄分析

| 账 龄 | 期 末 余 额 | | | |
|------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏 账 准 备 | 账 面 价 值 |
| 1 年以内 | 1,038,928,018.10 | 66.95 | 51,946,400.90 | 986,981,617.20 |
| 1-2 年 | 317,413,496.12 | 20.45 | 31,741,349.61 | 285,672,146.51 |
| 2-3 年 | 129,609,728.39 | 8.35 | 38,882,918.52 | 90,726,809.87 |
| 3-4 年 | 29,920,493.36 | 1.93 | 14,960,246.69 | 14,960,246.67 |
| 4-5 年 | 20,994,981.37 | 1.35 | 16,795,985.10 | 4,198,996.27 |
| 5 年以上 | 14,935,542.63 | 0.96 | 14,935,542.63 | — |
| 合 计 | 1,551,802,259.97 | 100.00 | 169,262,443.45 | 1,382,539,816.52 |

| <u>账龄</u> | <u>年初余额</u> | | | |
|------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| | <u>金额</u> | <u>比例 (%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | 988,945,923.67 | 63.91 | 49,447,296.18 | 939,498,627.49 |
| 1-2 年 | 379,282,507.59 | 24.51 | 37,928,250.76 | 341,354,256.83 |
| 2-3 年 | 118,593,001.86 | 7.67 | 35,577,900.57 | 83,015,101.29 |
| 3-4 年 | 30,687,522.68 | 1.98 | 15,343,761.34 | 15,343,761.34 |
| 4-5 年 | 17,640,232.78 | 1.14 | 14,112,186.22 | 3,528,046.56 |
| 5 年以上 | 12,260,548.13 | 0.79 | 12,260,548.13 | — |
| 合 计 | 1,547,409,736.71 | 100.00 | 164,669,943.20 | 1,382,739,793.51 |

(3) 金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

| <u>账龄</u> | <u>期末余额</u> | | | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | <u>金额</u> | <u>比例 (%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | — | — | — | — |
| 1-2 年 | — | — | — | — |
| 2-3 年 | — | — | — | — |
| 3-4 年 | — | — | — | — |
| 4-5 年 | — | — | — | — |
| 5 年以上 | 14,935,542.63 | 100.00 | 14,935,542.63 | — |
| 合 计 | 14,935,542.63 | 100.00 | 14,935,542.63 | — |

| <u>账龄</u> | <u>年初余额</u> | | | |
|-----------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| | <u>金额</u> | <u>比例 (%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | — | — | — | — |
| 1-2 年 | — | — | — | — |
| 2-3 年 | — | — | — | — |
| 3-4 年 | — | — | — | — |
| 4-5 年 | — | — | — | — |

| | | | | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---|
| 5 年以上 | 12,260,548.13 | 100.00 | 12,260,548.13 | — |
| 合 计 | 12,260,548.13 | 100.00 | 12,260,548.13 | — |

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| <u>单位名称</u> | <u>与本 公司 关系</u> | <u>金额</u> | <u>年限</u> | <u>占应收账款 总额的比例 (%)</u> |
|------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------|--------------------------------|
| 江苏昆山高新技术产业投资发 展有限公司 | 客户 | 50,385,914.98 | 1 年以内 | 3.25 |
| 北京京隆房地产开发有限公司 | 客户 | 44,075,576.14 | 1-2 年 | 2.84 |
| 苏州阳光新地置业有限公司 | 客户 | 43,336,562.58 | 1 年以内 | 2.79 |
| 青岛阳光新地置业有限公司 | 客户 | 40,171,289.61 | * | 2.59 |
| 苏州中信投资有限公司 | 客户 | 35,683,277.00 | 1 年以内 | 2.30 |
| 合 计 | | 213,652,620.31 | | 13.77 |

注*: 应收账款期末余额中应收青岛阳光新地置业有限公司 40,171,289.61 元, 其中账龄 1 年以内 2,405,788.00 元, 1-2 年 37,765,501.61 元。

(5) 本公司应收账款期末余额较大以及一年以上应收账款金额较大, 主要原因是业务量增长以及本公司与建设单位签定的装饰合同通常约定在装饰工程未完工时, 建设单位按完成工程额的 60%-70% 向本公司支付工程进度款, 在装饰工程竣工时, 建设单位按工程预计造价的 60%-70% 向本公司支付工程进度款, 在装饰工程决算审计后, 建设单位工程进度款支付至决算造价的 95%, 剩余 5% 作为工程保修金在保修期 (竣工验收后 1-3 年) 满后支付, 但装饰工程决算审计通常时间较长, 同时本公司是在装饰工程竣工时按合同额确认收入, 决算时决算金额与合同金额的差额在决算当期调整, 但决算时确认的应收账款账龄是以装饰工程竣工时点作为起点, 从而导致应收账款余额较大以及一年以上应收账款金额较大。

(6) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

4、预付款项

(1) 按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 51,096,237.58 | 98.48 | 21,355,646.15 | 97.02 |
| 1-2 年 | 567,943.00 | 1.09 | 311,512.20 | 1.42 |
| 2-3 年 | 147,330.00 | 0.28 | 211,117.31 | 0.96 |
| 3 年以上 | 75,199.28 | 0.14 | 133,082.80 | 0.60 |
| 合 计 | 51,886,709.86 | 100.00 | 22,011,358.46 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 未结算原因 |
|--------------------|--------|----------------------|-------|---------|
| 成都高新置业有限公司 | 房产公司 | 5,715,908.00 | 1 年以内 | 预付购房款 |
| 苏州市金山古建有限公司 | 合作单位 | 3,067,964.00 | 1 年以内 | 预付项目工程款 |
| 苏州工业园区新佳建材有限公司 | 供应商 | 2,740,000.00 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 南京锦嘉建筑安装工程有 限公司 | 合作单位 | 2,440,000.00 | 1 年以内 | 预付项目工程款 |
| 温岭市石料装饰工程有限公司 | 合作单位 | 1,600,000.00 | 1 年以内 | 预付项目工程款 |
| 合 计 | | 15,563,872.00 | | |

(3) 预付款项期末余额中账龄超过一年的款项金额为 790,472.28 元，主要是本公司预付给供货单位材料款尚余部分尾款未结算。

(4) 预付款项期末余额比年初增长 135.73%，主要原因是本期公司预付成都分公司办公用房购房款，业务量增长、开工项目增加，预付项目材料款、工程款相应增加。

(5) 预付款项期末余额中无预付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

5、其他应收款

(1) 按种类列示

| 类 别 | 期末余额 | | | | |
|--|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大的其他应 收款 | 131,242,762.73 | 81.28 | 7,707,138.14 | 63.30 | 123,535,624.59 |
| 单项金额不重大但按信 用风险特征组合后该组 合的风险较大的其他应 收款 | 1,419,761.40 | 0.88 | 1,419,761.40 | 11.66 | — |
| 其他不重大其他应收款 | 28,802,788.64 | 17.84 | 3,047,721.27 | 25.03 | 25,755,067.37 |
| 合 计 | 161,465,312.77 | 100.00 | 12,174,620.81 | 100.00 | 149,290,691.96 |

| 类 别 | 年初余额 | | | | |
|--|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大的其他应 收款 | 47,082,631.00 | 66.94 | 3,154,131.55 | 47.13 | 43,928,499.45 |
| 单项金额不重大但按信 用风险特征组合后该组 合的风险较大的其他应 收款 | 209,549.10 | 0.30 | 209,549.10 | 3.13 | — |
| 其他不重大其他应收款 | 23,046,932.66 | 32.76 | 3,329,309.09 | 49.74 | 19,717,623.57 |
| 合 计 | 70,339,112.76 | 100.00 | 6,692,989.74 | 100.00 | 63,646,123.02 |

根据经营特点，公司将期末余额中单项金额 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款作为单项金额重大性标准，单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的其他应收款外，账龄较长且预计难以收回的其他应收款。

(2) 账龄分析

| 账 龄 | 期末余额 | | | |
|-------|----------------|--------|--------------|----------------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 143,322,014.35 | 88.76 | 7,166,100.72 | 136,155,913.63 |
| 1-2 年 | 11,662,681.99 | 7.22 | 1,166,268.20 | 10,496,413.79 |

| | | | | |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 2-3 年 | 2,468,556.08 | 1.53 | 740,566.83 | 1,727,989.25 |
| 3-4 年 | 1,306,385.00 | 0.81 | 653,192.50 | 653,192.50 |
| 4-5 年 | 1,285,913.95 | 0.80 | 1,028,731.16 | 257,182.79 |
| 5 年以上 | 1,419,761.40 | 0.88 | 1,419,761.40 | — |
| 合 计 | 161,465,312.77 | 100.00 | 12,174,620.81 | 149,290,691.96 |

| <u>账 龄</u> | <u>年初余额</u> | | | |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | <u>金额</u> | <u>比例 (%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | 59,655,373.21 | 84.81 | 2,982,768.67 | 56,672,604.54 |
| 1-2 年 | 3,222,665.04 | 4.58 | 322,266.50 | 2,900,398.54 |
| 2-3 年 | 4,274,493.71 | 6.08 | 1,282,348.11 | 2,992,145.60 |
| 3-4 年 | 1,618,560.00 | 2.30 | 809,280.00 | 809,280.00 |
| 4-5 年 | 1,358,471.70 | 1.93 | 1,086,777.36 | 271,694.34 |
| 5 年以上 | 209,549.10 | 0.30 | 209,549.10 | — |
| 合 计 | 70,339,112.76 | 100.00 | 6,692,989.74 | 63,646,123.02 |

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

| <u>账 龄</u> | <u>期末余额</u> | | | |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | <u>金额</u> | <u>比例 (%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | — | — | — | — |
| 1-2 年 | — | — | — | — |
| 2-3 年 | — | — | — | — |
| 3-4 年 | — | — | — | — |
| 4-5 年 | — | — | — | — |
| 5 年以上 | 1,419,761.40 | 100.00 | 1,419,761.40 | — |
| 合 计 | 1,419,761.40 | 100.00 | 1,419,761.40 | — |

| <u>账 龄</u> | <u>年初余额</u> | | | |
|------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| | <u>金额</u> | <u>比例 (%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | — | — | — | — |
| 1-2 年 | — | — | — | — |

| | | | | |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|----------|
| 2-3年 | — | — | — | — |
| 3-4年 | — | — | — | — |
| 4-5年 | — | — | — | — |
| 5年以上 | 209,549.10 | 100.00 | 209,549.10 | — |
| 合计 | 209,549.10 | 100.00 | 209,549.10 | — |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| <u>单位名称</u> | <u>与本公司关系</u> | <u>金额</u> | <u>年限</u> | <u>占其他应收款总额的比例(%)</u> |
|-----------------|---------------|----------------------|-----------|-----------------------|
| 大丰市半岛温泉酒店管理有限公司 | 客户 | 50,000,000.00 | 1年以内* | 30.97 |
| 苏州大学 | 合作单位 | 15,000,000.00 | * | 9.29 |
| 天津市经特建设工程咨询有限公司 | 招标单位 | 6,400,000.00 | 1年以内 | 3.96 |
| 温州房地产开发股份有限公司 | 招标单位 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 3.10 |
| 东营华泰大厦有限责任公司 | 招标单位 | 3,000,000.00 | 1年以内 | 1.86 |
| 合计 | | 79,400,000.00 | | 49.17 |

注*: 其他应收款期末余额中应收大丰市半岛温泉酒店管理有限公司的施工保证金按工程进度已在2010年7月1日收回2,500.00万元; 应收苏州大学1,500.00万元, 其中账龄1年以内500.00万元, 1-2年1,000.00万元。

(5) 其他应收款期末比年初增长134.56%, 主要原因是公司本期支付大丰市半岛温泉酒店管理有限公司5,000.00万元工程项目施工保证金及其他项目投标保证金增加。

(6) 其他应收款期末余额中无应收持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

6、存货

| <u>项 目</u> | <u>期末余额</u> | | |
|------------|--------------|-------------|--------------|
| | <u>账面余额</u> | <u>跌价准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 原材料 | 7,007,231.78 | — | 7,007,231.78 |
| 库存商品 | 8,832,518.92 | — | 8,832,518.92 |

| | | | |
|------------|----------------------|----------|----------------------|
| 在产品 | 24,660,174.27 | — | 24,660,174.27 |
| 合 计 | 40,499,924.97 | — | 40,499,924.97 |

| <u>项 目</u> | <u>年初余额</u> | | |
|------------|----------------------|-------------|----------------------|
| | <u>账面余额</u> | <u>跌价准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 原材料 | 4,867,122.40 | — | 4,867,122.40 |
| 库存商品 | 11,919,040.07 | — | 11,919,040.07 |
| 在产品 | 13,656,251.76 | — | 13,656,251.76 |
| 合 计 | 30,442,414.23 | — | 30,442,414.23 |

7、其他流动资产

| <u>项 目</u> | <u>期末余额</u> | <u>年初余额</u> |
|---|-------------|-----------------------|
| 中银平稳收益理财计划 2009 年第 13 期 A 款 | — | 50,000,000.00 |
| 中国农业银行 2009 年第 76 期“金钥匙·本利丰”人民币理财“安心得利”系列第 73 支 | — | 40,000,000.00 |
| 工商银行理财共赢 3 号 09 年第 40 期 | — | 20,000,000.00 |
| 合 计 | — | 110,000,000.00 |

本公司为充分利用闲置资金，提高资金利用效率，增加公司收益，以自有资金投资银行理财产品，截至 2010 年 6 月 30 日均已到期收回。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| <u>被投资单位名称</u> | <u>核算方法</u> | <u>初始投资成本</u> | <u>年初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> | <u>持股比例</u> | <u>表决权比例</u> |
|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|
| 苏州人民商场股份有限公司 | 成本法 | 150,000.00 | 150,000.00 | — | — | 150,000.00 | 0.25% | 0.25% |
| 上海中城联盟投资管理有限 公司 | 成本法 | 9,592,000.00 | 9,592,000.00 | — | — | 9,592,000.00 | 2.62% | 2.62% |
| 合 计 | | 9,742,000.00 | 9,742,000.00 | — | — | 9,742,000.00 | — | — |

续：

| 被投资单位名称 | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | | | 期末余额 |
|----------------|------------------|------|------|------|------|
| | | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | |
| 苏州人民商场股份有限公司 | 无 | — | — | — | — |
| 上海中城联盟投资管理有限公司 | 无 | — | — | — | — |
| 合计 | | — | — | — | — |

(2) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

9、投资性房地产

| 类别 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 账面原值合计 | 8,390,255.60 | 4,011,567.20 | 7,015,925.00 | 5,385,897.80 |
| 房屋及建筑物 | 7,793,534.32 | 4,011,567.20 | 7,015,925.00 | 4,789,176.52 |
| 土地使用权 | 596,721.28 | — | — | 596,721.28 |
| 累计折旧合计 | 1,486,077.67 | 166,315.36 | 1,245,985.20 | 406,407.78 |
| 房屋及建筑物 | 1,391,786.83 | 150,600.17 | 1,245,985.20 | 296,401.80 |
| 土地使用权 | 94,290.84 | 15,715.14 | — | 110,005.98 |
| 账面净值合计 | 6,904,177.93 | | | 4,979,490.02 |
| 房屋及建筑物 | 6,401,747.49 | | | 4,492,774.72 |
| 土地使用权 | 502,430.44 | | | 486,715.30 |
| 减值准备合计 | — | — | — | — |
| 房屋及建筑物 | — | — | — | — |
| 土地使用权 | — | — | — | — |
| 账面价值合计 | 6,904,177.93 | | | 4,979,490.02 |
| 房屋及建筑物 | 6,401,747.49 | | | 4,492,774.72 |
| 土地使用权 | 502,430.44 | | | 486,715.30 |

期末投资性房地产没有发生减值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

10、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

| 类别 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 账面原值合计 | 415,312,462.02 | 28,485,500.39 | 4,311,132.20 | 439,486,830.21 |

| | | | | |
|---------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 296,462,304.95 | 17,131,925.00 | 4,011,567.20 | 309,582,662.75 |
| 机器设备 | 31,066,584.57 | 1,286,824.80 | — | 32,353,409.37 |
| 办公设备 | 49,674,826.10 | 2,868,365.88 | 160,965.00 | 52,382,226.98 |
| 运输工具 | 36,038,883.96 | 7,036,054.71 | 138,600.00 | 42,936,338.67 |
| 电子设备 | 1,662,994.52 | 162,330.00 | — | 1,825,324.52 |
| 其他设备 | 406,867.92 | — | — | 406,867.92 |
| 累计折旧合计 | 59,059,950.76 | 14,594,423.17 | 325,056.35 | 73,329,317.58 |
| 房屋及建筑物 | 15,731,062.89 | 7,473,759.04 | 63,152.75 | 23,141,669.18 |
| 机器设备 | 6,346,012.25 | 1,320,904.42 | — | 7,666,916.67 |
| 办公设备 | 17,614,180.16 | 3,456,107.22 | 137,163.60 | 20,933,123.78 |
| 运输工具 | 17,657,264.63 | 2,239,546.81 | 124,740.00 | 19,772,071.44 |
| 电子设备 | 1,405,062.21 | 79,994.16 | — | 1,485,056.37 |
| 其他设备 | 306,368.62 | 24,111.52 | — | 330,480.14 |
| 账面净值合计 | 356,252,511.26 | | | 366,157,512.63 |
| 房屋及建筑物 | 280,731,242.06 | | | 286,440,993.57 |
| 机器设备 | 24,720,572.32 | | | 24,686,492.70 |
| 办公设备 | 32,060,645.94 | | | 31,449,103.20 |
| 运输工具 | 18,381,619.33 | | | 23,164,267.23 |
| 电子设备 | 257,932.31 | | | 340,268.15 |
| 其他设备 | 100,499.30 | | | 76,387.78 |
| 减值准备合计 | 1,046,193.59 | — | — | 1,046,193.59 |
| 房屋及建筑物 | — | — | — | — |
| 机器设备 | 60,734.41 | — | — | 60,734.41 |
| 办公设备 | 539,307.68 | — | — | 539,307.68 |
| 运输工具 | 440,897.50 | — | — | 440,897.50 |
| 电子设备 | 5,254.00 | — | — | 5,254.00 |
| 其他设备 | — | — | — | — |
| 账面价值合计 | 355,206,317.67 | | | 365,111,319.04 |
| 房屋及建筑物 | 280,731,242.06 | | | 286,440,993.57 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 机器设备 | 24,659,837.91 | 24,625,758.29 |
| 办公设备 | 31,521,338.26 | 30,909,795.52 |
| 运输工具 | 17,940,721.83 | 22,723,369.73 |
| 电子设备 | 252,678.31 | 335,014.15 |
| 其他设备 | 100,499.30 | 76,387.78 |

(1) 本期计提的固定资产折旧额为 13,348,437.97 元，由在建工程转入固定资产原价为 9,950,000.00 元。

(2) 本公司固定资产无闲置、置换、抵押、担保情况。

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

11、在建工程

(1) 在建工程账面价值

| 项目 | 期末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 企业信息化建设 | — | — | — | 244,030.00 | — | 244,030.00 |
| 设计大楼改造工程 | — | — | — | 6,027,726.63 | — | 6,027,726.63 |
| 综合楼（一期工程） | 4,967,484.23 | — | 4,967,484.23 | 1,206,340.23 | — | 1,206,340.23 |
| 零星工程 | 613,596.85 | — | 613,596.85 | 7,776.69 | — | 7,776.69 |
| 合计 | 5,581,081.08 | — | 5,581,081.08 | 7,485,873.55 | — | 7,485,873.55 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 万元 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入 | 工程进 |
|----------|-----------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
| | | | | | | 占预算比 例(%) | 度(%) |
| 企业信息化建设 | 2,439.80 | 244,030.00 | 1,894,431.00 | 2,138,461.00 | — | 63.24 | 63.24 |
| 设计大楼改造工程 | | 6,027,726.63 | 3,922,273.37 | 9,950,000.00 | — | — | — |

| | | | | | | |
|------------|---------------------|---------------------|----------------------|---|---|---|
| 综合楼(一期工程) | 1,206,340.23 | 3,761,144.00 | — | — | — | — |
| 合 计 | 7,478,096.86 | 9,577,848.37 | 12,088,461.00 | — | — | — |

续:

| 项目名称 | 利息资本化 | 其中: 本期利息 | 本期利息 | 资金来源 | 期末数 |
|------------|-------|----------|---------|------|---------------------|
| | 累计金额 | 资本化金额 | 资本化率(%) | | |
| 企业信息化建设 | — | — | — | 募集资金 | — |
| 设计大楼改造工程 | — | — | — | 自筹 | — |
| 综合楼(一期工程) | — | — | — | 自筹 | 4,967,484.23 |
| 合 计 | — | — | — | — | 4,967,484.23 |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|-----------|--------|----|
| 企业信息化建设 | 63.24% | — |
| 综合楼(一期工程) | 70.00% | — |

(4) 因业务发展及管理的需要, 本公司对企业信息化建设项目进行了进一步的开发和测试, 该项目主体信息系统已经完成, 目前处于试运行阶段。

(5) 期末在建工程没有发生减值的情形, 故未计提在建工程减值准备。

12、无形资产

| 类 别 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|
| 账面原值合计 | 71,533,674.58 | — | — | 71,533,674.58 |
| 土地使用权1 | 1,606,248.40 | — | — | 1,606,248.40 |
| 土地使用权2 | 538,962.17 | — | — | 538,962.17 |
| 土地使用权3 | 4,192,499.99 | — | — | 4,192,499.99 |
| 设计大楼土地使用权4 | 26,392,652.13 | — | — | 26,392,652.13 |
| 土地使用权5 | 23,740,331.80 | — | — | 23,740,331.80 |
| 土地使用权6 | 15,027,510.00 | — | — | 15,027,510.00 |
| 软件费 | 35,470.09 | — | — | 35,470.09 |
| 累计摊销合计 | 4,079,368.40 | 899,754.00 | — | 4,979,122.40 |
| 土地使用权1 | 270,223.94 | 41,750.99 | — | 311,974.93 |

| | | | | |
|---------------|----------------------|------------|---|----------------------|
| 土地使用权2 | 88,596.42 | 14,766.07 | — | 103,362.49 |
| 土地使用权3 | 686,045.52 | 114,340.92 | — | 800,386.44 |
| 设计大楼土地使用权4 | 1,397,574.36 | 322,517.16 | — | 1,720,091.52 |
| 土地使用权5* | 1,094,412.56 | 252,556.74 | — | 1,346,969.30 |
| 土地使用权6 | 525,962.86 | 150,275.10 | — | 676,237.96 |
| 软件费 | 16,552.74 | 3,547.02 | — | 20,099.76 |
| 账面净值合计 | 67,454,306.18 | | | 66,554,552.18 |
| 土地使用权1 | 1,336,024.46 | | | 1,294,273.47 |
| 土地使用权2 | 450,365.75 | | | 435,599.68 |
| 土地使用权3 | 3,506,454.47 | | | 3,392,113.55 |
| 设计大楼土地使用权4 | 24,995,077.77 | | | 24,672,560.61 |
| 土地使用权5* | 22,645,919.24 | | | 22,393,362.50 |
| 土地使用权6 | 14,501,547.14 | | | 14,351,272.04 |
| 软件费 | 18,917.35 | | | 15,370.33 |
| 减值准备合计 | — | — | — | — |
| 账面价值合计 | 67,454,306.18 | | | 66,554,552.18 |
| 土地使用权1 | 1,336,024.46 | | | 1,294,273.47 |
| 土地使用权2 | 450,365.75 | | | 435,599.68 |
| 土地使用权3 | 3,506,454.47 | | | 3,392,113.55 |
| 设计大楼土地使用权4 | 24,995,077.77 | | | 24,672,560.61 |
| 土地使用权5* | 22,645,919.24 | | | 22,393,362.50 |
| 土地使用权6 | 14,501,547.14 | | | 14,351,272.04 |
| 软件费 | 18,917.35 | | | 15,370.33 |

本期无形资产摊销金额为 899,754.00 元。

注*：该土地使用权是以评估值入账，评估机构为上海大雄资产评估有限公司，评估方法为市场比较法。

(1) 本公司整体变更为股份有限公司之前取得的土地使用权和房屋使用权，摊销期均按合同受益年限与公司合营期限孰短确定；本公司整体变更为股份有限公司之后取得的土地使用权，摊销期按合同受益年限确定。

(2) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 坏账准备形成 | 44,745,417.28 | 42,373,010.51 |
| 固定资产减值准备形成 | 255,715.78 | 255,715.78 |
| 合 计 | 45,001,133.06 | 42,628,726.29 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 坏账准备形成 | 559,948.43 | 397,742.13 |
| 可抵扣亏损 | 1,223,311.62 | 653,387.42 |
| 合 计 | 1,783,260.05 | 1,051,129.55 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 2012 年 | 316,529.44 | 316,529.44 |
| 2013 年 | 1,438,812.28 | 1,438,812.28 |
| 2014 年 | 1,118,809.47 | 1,118,809.47 |
| 2015 年 | 2,145,129.09 | — |
| 合 计 | 5,019,280.28 | 2,874,151.19 |

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|------------|-----------------------|
| 坏账准备形成 | 181,437,064.26 |
| 固定资产减值准备形成 | 1,046,193.59 |
| 未弥补亏损 | 5,019,280.28 |
| 合 计 | 187,502,538.13 |

14、资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|-------|----|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 171,362,932.94 | 10,074,131.32 | — | — | 181,437,064.26 |
| 二、固定资产减值准备 | 1,046,193.59 | — | — | — | 1,046,193.59 |

| | | | | |
|------|----------------|---------------|---|----------------|
| 三、其他 | — | — | — | — |
| 合计 | 172,409,126.53 | 10,074,131.32 | — | 182,483,257.85 |

15、应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 24,233,271.92 | — |

16、应付账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 1,140,039,971.77 | 1,260,682,631.65 |

(1) 应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项为 220,818,027.78 元，主要是对尚未决算的工程项目暂估的工程成本。

(2) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

17、预收款项

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 521,456,898.08 | 330,282,933.33 |

(1) 预收款项期末余额中账龄超过 1 年的款项为 9,064,586.77 元，主要是部分未完工项目的收款额超过该项目已确认的收入额。

(2) 预收款项期末余额比年初增长 57.88%，主要原因是本期公司业务量增长，预收项目工程款相应增加。

(3) 预收款项期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

18、应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 119,300,000.09 | 204,200,393.88 | 253,490,026.91 | 70,010,367.06 |
| 职工福利费 | — | 1,912,546.27 | 1,912,546.27 | — |

| | | | | |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 社会保险费 | 1,716,538.00 | 9,458,226.68 | 9,222,077.27 | 1,952,687.41 |
| 其中：医疗保险费 | — | 821,668.42 | 821,668.42 | — |
| 基本养老保险费 | 1,716,538.00 | 8,258,271.37 | 8,022,121.96 | 1,952,687.41 |
| 失业保险费 | — | 239,972.32 | 239,972.32 | — |
| 工伤保险费 | — | 68,627.55 | 68,627.55 | — |
| 生育保险费 | — | 69,687.02 | 69,687.02 | — |
| 住房公积金 | — | 607,614.00 | 607,614.00 | — |
| 工会经费和职工教育经费 | 685,623.17 | 437,017.55 | 408,663.05 | 713,977.67 |
| 职工福利及奖励基金 | 323,861.32 | — | 323,861.32 | — |
| 合计 | 122,026,022.58 | 216,615,798.38 | 265,964,788.82 | 72,677,032.14 |

本公司应付职工薪酬期末余额较大，主要原因是公司实行年薪制，工资按月计提，平时每月均只支付基本工资，剩余年薪在元旦和春节前支付。

19、应交税费

| 税种 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 营业税 | 57,616,027.86 | 63,686,088.47 |
| 企业所得税 | 33,368,182.03 | 45,076,843.03 |
| 增值税 | 472,806.13 | 84,777.06 |
| 城建税 | 888,865.01 | 954,265.62 |
| 印花税 | 2,579.33 | 836.23 |
| 个人所得税 | -14,026,235.93 | -8,356,324.13 |
| 教育费附加 | 968,890.78 | 947,662.43 |
| 房产税 | 480,096.48 | 476,132.75 |
| 其他 | 1.46 | -2.43 |
| 合计 | 79,771,213.15 | 102,870,279.03 |

(1) 本公司应交营业税期末余额较大，主要原因是本公司工程项目造价基本上采用可变更价格，即以最终决算审计结果确定工程造价，造成工程造价在工程完工时不能最终确定，本公司在确认工程项目收入时，已按当期确认收入金额计提了营业税，即对当期确认的工程收入金额与该工程项目累计已收工程款之间

的差额也相应地计提了营业税，但这部分营业税需在工程决算审计结束并且审计结果得到建设单位和本公司双方认可时，再一次清缴；另外，本公司部分工程项目的营业税应由总包方或建设单位代扣代缴，由于公司在工程项目完工时已按当期确认收入金额计提了营业税，但没有及时取得全部代扣代缴证明，从而导致公司期末未交营业税余额较大。

(2) 应交个人所得税期末余额为负数，是部分外地项目开票时按属地原则预征的个人所得税。

20、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 5,977,233.60 | 5,240,575.21 |

(1) 其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的款项为 2,460,876.54 元，主要是收到的材料供应商保证金。

(2) 金额较大的其他应付款明细如下：

| 单位名称 | 款项内容 | 金额 |
|-------------|------|------------|
| 何永昌 | 保证金 | 500,000.00 |
| 昆明西山大观硅宝经营部 | 保证金 | 500,000.00 |

(3) 其他应付款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

21、递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---|---------------------|---------------------|
| 合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的递延所得税负债*1 | 1,504,314.87 | 1,551,531.98 |
| 政策性搬迁收入缓交企业所得税计提的递延所得税负债*2 | 2,833,750.00 | 2,833,750.00 |
| 合计 | 4,338,064.87 | 4,385,281.98 |

注*1：公司 2007 年度收购幕墙公司 100% 的股权，合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值 6,864,696.30 元，扣除累计可辨认净资产公

允价值增值额摊销 1,007,298.26 元，形成的递延所得税负债为 1,464,349.51 元；公司 2007 年度收购苏州木业 70% 股权，合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值 159,861.43 元，形成的递延所得税负债为 39,965.36 元。

注*2：根据《财政部国家税务总局关于企业政策性搬迁收入有关企业所得税处理问题的通知》（财税[2007]61 号）的规定，公司 2008 年度收到的房屋拆迁补偿款净收益 11,335,000.00 元，可以暂缓缴纳企业所得税，相应计提递延所得税负债 2,833,750.00 元。

22、股本

| 项目 | 年初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 小计 | 期末余额 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------|------------------------|------------------------|-----------------------|------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | | |
| 一、有限售条件流通股 | 150,921,000.00 | — | 11,648,000.00 | — | -128,110,998.00 | -116,462,998.00 | 34,458,002.00 | |
| 1、国家持股 | — | — | — | — | — | — | — | |
| 2、国有法人持股 | — | — | — | — | — | — | — | |
| 3、其它内资持股 | 87,921,000.00 | — | 11,648,000.00 | — | -66,356,374.00 | -54,708,374.00 | 33,212,626.00 | |
| 其中：境内非国有法人持股 | 86,625,000.00 | — | 11,000,000.00 | — | -64,625,000.00 | -53,625,000.00 | 33,000,000.00 | |
| 境内自然人持股 | 1,296,000.00 | — | 648,000.00 | — | -1,731,374.00 | -1,083,374.00 | 212,626.00 | |
| 4、外资持股 | 63,000,000.00 | — | — | — | -63,000,000.00 | -63,000,000.00 | — | |
| 其中：境外法人持股 | 63,000,000.00 | — | — | — | -63,000,000.00 | -63,000,000.00 | — | |
| 境外自然人持股 | — | — | — | — | — | — | — | |
| 5、高管持股 | — | — | — | — | 1,245,376.00 | 1,245,376.00 | 1,245,376.00 | |
| 二、无限售条件流通股 | 61,875,000.00 | — | 94,750,000.00 | — | 128,110,998.00 | 222,860,998.00 | 284,735,998.00 | |
| 其中：境内上市人民币普通股 | 61,875,000.00 | — | 94,750,000.00 | — | 128,110,998.00 | 222,860,998.00 | 284,735,998.00 | |
| 合计 | 212,796,000.00 | — | 106,398,000.00 | — | — | 106,398,000.00 | 319,194,000.00 | |

(1) 2010 年 4 月 19 日, 公司第一大股东苏州金螳螂企业(集团)有限公司和外资股东金羽(英国)有限公司承诺的持股锁定期满, 苏州金螳螂企业(集团)有限公司持有的 6,462.50 万股限售股份解除限售上市流通, 金羽英国有限公司持有的 6,300 万股限售股份解除限售上市流通。由法院裁定金螳螂集团过户到倪林、杨震等 43 名自然人名下的 2,200 万股(公司实施 2009 年度利润分配方案后增加到 3,300 万股)股份尚未完成过户, 本次未解除限售。

(2) 根据 2010 年 4 月 17 日召开的 2009 年度公司股东大会决议, 以 2009 年 12 月 31 日总股本 21,279.60 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元(含税); 用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 5 股, 共计增加公司股本 106,398,000.00 元, 公司总股本增加至 31,919.40 万股。本次增资业经华普天健会计师事务所(北京)有限公司会验字[2010]3861 号验资报告验证。

(3) 2010 年 6 月 3 日, 股权激励对象第一期行权股份(公司实施 2009 年度利润分配方案后, 该部分股份由 129.60 万股增加到 194.40 万股)锁定期满。根据《首期股权激励计划》规定, 激励对象本次行权股份总量的 25% 即 485,998 股上市流通。

23、资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------------------|-------------------|------|-----------------------|
| 股本溢价 | 177,607,235.39 | — | — | 177,607,235.39 |
| 其他资本公积 | 2,034,700.00 | 763,050.00 | — | 2,797,750.00 |
| 合计 | 179,641,935.39 | 763,050.00 | — | 180,404,985.39 |

(1) 其他资本公积本期增加 763,050.00 元, 是根据本公司首期股票期权激励计划确认期权费用 763,050.00 元。

24、盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 63,170,414.61 | — | — | 63,170,414.61 |
| 储备基金 | 256,728.58 | — | — | 256,728.58 |

| | | | | |
|--------|----------------------|---|---|----------------------|
| 企业发展基金 | 128,364.29 | — | — | 128,364.29 |
| 合计 | 63,555,507.48 | — | — | 63,555,507.48 |

25、未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|-----------------------|-------------|
| 年初余额 | 445,870,312.16 | — |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | — | — |
| 调整后 年初未分配利润 | 445,870,312.16 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 119,377,101.09 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | — | 10% |
| 提取任意盈余公积 | — | — |
| 提取一般风险准备 | — | — |
| 应付普通股股利 | 85,118,400.00 | 每10股派4元 |
| 转作股本的普通股股利 | — | — |
| 转作股本的普通股股利 | 106,398,000.00 | 每 10 股送 5 股 |
| 期末余额 | 373,731,013.25 | — |

根据公司 2010 年 4 月 17 日召开的 2009 年度股东大会决议，公司 2009 年度净利润在提取 10% 的法定盈余公积金后，以 2009 年末总股本 21,279.60 万股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股并派发现金红利 4.00 元（含税），合计分配现金股利 85,118,400.00 元。

26、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,443,386,364.91 | 1,675,935,270.50 |
| 其他业务收入 | 4,267,977.11 | 558,056.55 |

营业成本 2,061,524,084.71 1,413,382,223.99

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 建筑装饰业 | 2,385,496,858.18 | 2,010,923,056.61 | 1,644,421,529.66 | 1,388,395,565.32 |
| 制造业 | 57,889,506.73 | 46,349,469.46 | 31,513,740.84 | 24,376,360.99 |
| 合计 | 2,443,386,364.91 | 2,057,272,526.07 | 1,675,935,270.50 | 1,412,771,926.31 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 装饰 | 1,960,528,704.14 | 1,658,542,359.39 | 1,357,122,566.00 | 1,142,624,185.27 |
| 设计 | 122,410,237.83 | 95,033,457.51 | 92,543,573.37 | 75,221,111.17 |
| 家具 | 33,142,923.96 | 25,854,879.51 | 12,573,185.82 | 9,027,638.90 |
| 幕墙 | 327,304,498.98 | 277,841,829.66 | 213,695,945.31 | 185,898,990.97 |
| 合计 | 2,443,386,364.91 | 2,057,272,526.07 | 1,675,935,270.50 | 1,412,771,926.31 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------|-----------------------|-----------------|
| 江苏昆山高新技术产业投资发展有限公司 | 56,012,100.91 | 2.29 |
| 中新苏州工业园区置地有限公司 | 51,231,886.23 | 2.09 |
| 苏州高新区国有资产经营公司 | 49,833,818.45 | 2.04 |
| 张家港市暨阳湖开发发展有限公司 | 42,147,459.70 | 1.72 |
| 苏州中信投资有限公司 | 37,587,504.62 | 1.54 |
| 合计 | 236,812,769.91 | 9.68 |

(5) 营业收入本期比上年同期增长 46.00%，主要原因是本期公司业务开拓较好，订单量增幅较大；营业成本本期比上年同期增长 45.86%，主要原因是公司业务较好营业收入增加营业成本相应增加。

27、营业税金及附加

| <u>税种</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 营业税 | 74,789,310.08 | 52,026,738.43 |
| 城建税 | 1,293,904.11 | 442,154.33 |
| 教育费附加 | 854,152.04 | 651,653.79 |
| 合计 | 76,937,366.23 | 53,120,546.55 |

营业税金及附加本期比上年同期增长 44.84%，主要原因业务较好营业收入增加营业税金及附加相应增加。

28、销售费用

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 61,443,262.85 | 53,973,761.61 |

29、管理费用

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 71,830,667.02 | 58,267,136.17 |

30、财务费用

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | — | 108,785.98 |
| 减：利息收入 | 1,996,636.34 | 1,638,915.48 |
| 汇兑损失 | 136,620.74 | 4,380.14 |
| 减：汇兑收益 | — | 1,362.33 |
| 银行手续费 | 244,978.49 | 164,091.67 |
| 合计 | -1,615,037.11 | -1,363,020.02 |

31、资产减值损失

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------|---------------|--------------|
| 计提的坏账准备 | 10,074,131.32 | 6,655,917.65 |

资产减值损失本期比上年同期增长 51.36%，主要原因是公司本期应收账款增加及部分应收款账龄增加，计提的坏账准备相应增加。

32、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,002,343.66 | 40,000.00 |
| 其他 | 937,126.03 | — |
| 合计 | 1,939,469.69 | 40,000.00 |

(1) 投资收益本期比上年同期增长 4,748.67%，主要原因是本期收到上海中城联盟投资管理有限公司 2009 年度分红及银行理财产品收益增加。

(2) 本公司投资收益汇回无重大限制。

33、营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 赔偿款 | 1,020,000.00 | 96,465.00 |
| 拆迁补偿收益 | — | 468,462.67 |
| 政府补助 | 100,000.00 | — |
| 其他 | 92,374.13 | 69,573.00 |
| 合计 | 1,212,374.13 | 634,500.67 |

营业外收入本期比上年同期增加 91.08%，主要原因为最高人民法院于 2009 年 12 月 23 日作出民事裁定，指令浙江省高级人民法院再审公司与宁海新世纪大酒店有限公司关于原工程装饰施工合同纠纷案。2010 年 6 月 8 日，经浙江省高级人民法院主持调解，公司与新世纪公司达成协议：新世纪公司一次性支付本公司 1,000,000 元，原判已执行的不作变动，本案纠纷终结。2010 年 7 月 1 日，本公司收到新世纪公司支付的 1,000,000 元。

34、营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|------------|
| 公益救济性捐赠 | 1,220,000.00 | 150,000.00 |

| | | |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 其他 | 48,535.72 | 8,545.48 |
| 合计 | 1,268,535.72 | 158,545.48 |

营业外支出本期比上期增加 700.11%，主要原因是公司本期捐赠支出金额较大。

35、所得税费用

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 46,886,366.92 | 26,245,988.13 |
| 递延所得税费用 | -2,397,807.76 | -1,663,979.41 |
| 合计 | 44,488,559.16 | 24,582,008.72 |

所得税费用本期比上期增长 80.98%，主要原因是公司本期利润总额增加计提的当期所得税费用相应增加。

36、每股收益

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------|-------------|-------------|
| 基本每股收益 | 0.37 | 0.21 |
| 稀释每股收益 | 0.37 | 0.21 |

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；

S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的报告期净利润

和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 资金往来 | 3,421,608.40 | 2,328,395.58 |
| 保证金 | 2,187,000.00 | 3,026,586.00 |
| 租金 | 67,006.30 | 60,192.60 |
| 政府补助 | 100,000.00 | — |
| 其他 | 36,203.07 | 100,000.00 |
| 合计 | 5,811,817.77 | 5,515,174.18 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 办公费 | 16,273,226.77 | 13,016,776.28 |
| 差旅费 | 14,322,054.54 | 12,655,125.22 |
| 押金及保证金 | 81,058,450.20 | 32,676,058.50 |
| 业务招待费 | 6,154,213.76 | 5,568,149.53 |
| 广告费 | 775,028.00 | 2,466,880.00 |
| 租赁费 | 1,370,436.79 | 1,335,202.60 |

| | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 捐赠支出 | 1,220,000.00 | 150,000.00 |
| 其他 | 9,684,872.26 | 10,921,003.60 |
| 合计 | 130,858,282.32 | 78,789,195.73 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 1,996,636.34 | 1,638,915.48 |

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 124,854,615.94 | 68,390,707.57 |
| 加：资产减值准备 | 10,074,131.32 | 6,655,917.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,435,885.39 | 5,433,742.85 |
| 无形资产摊销 | 915,469.14 | 915,469.14 |
| 长期待摊费用摊销 | — | — |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号添列) | -60,041.48 | -488,035.67 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号添列) | — | — |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号添列) | — | — |
| 财务费用(收益以“-”号添列) | -1,860,015.60 | -1,527,111.69 |
| 投资损失(收益以“-”号添列) | -1,939,469.69 | -40,000.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号添列) | -2,372,406.77 | -1,651,662.46 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号添列) | -47,217.11 | -47,217.11 |
| 存货的减少(增加以“-”号添列) | -10,057,510.74 | 90,322.39 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号添列) | -151,522,820.18 | 53,227,769.82 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号添列) | 44,493,044.96 | -33,930,803.33 |
| 其他 | 763,050.00 | 1,065,600.00 |

经营活动产生的现金流量净额 26,676,715.18 98,094,699.16

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

资本公积转增股本 — 70,500,000.00

一年内到期的可转换公司债券 — —

融资租入固定资产 — —

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额 615,787,635.42 405,451,868.69

减：现金的年初余额 617,244,306.77 330,722,595.86

加：现金等价物的期末余额 — —

减：现金等价物的年初余额 — —

现金及现金等价物净增加 **-1,456,671.35 74,729,272.83**

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | 615,787,635.42 | 405,451,868.69 |
| 其中：库存现金 | 157,854.56 | 113,570.77 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 615,322,130.61 | 402,530,162.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 307,650.25 | 2,808,135.85 |
| 现金等价物 | — | — |
| 期末现金及现金等价物余额 | 615,787,635.42 | 405,451,868.69 |

六、关联方关系及其交易的披露

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|-----------------|------|--------|-----------------|------|------|
| 苏州金螳螂企业(集团)有限公司 | 母公司 | 有限责任公司 | 苏州工业园区 民营工业区 | 朱海琴 | 实业投资 |

续:

| <u>母公司名称</u> | <u>注册资本</u> | <u>母公司对本企业的持股比例(%)</u> | <u>母公司对本企业的表决权比例(%)</u> | <u>本企业最终控制方</u> | <u>组织机构代码</u> |
|-----------------|-------------|------------------------|-------------------------|-----------------|---------------|
| 苏州金螳螂企业(集团)有限公司 | 5,000 万元 | 40.79 | 40.79 | 苏州金螳螂控股有限公司 | 72727698-0 |

2、本企业的子公司情况

| <u>子公司名称</u> | <u>子公司类型</u> | <u>企业类型</u> | <u>法人代表</u> | <u>业务性质</u> |
|---------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 苏州金螳螂幕墙有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 金建平 | 幕墙制造 |
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 朱兴泉 | 建筑装饰 |
| 苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司 | 控股子公司 | 中外合资有限责任公司 | 杨震 | 家具设计制造 |
| 苏州建筑装饰设计研究院有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 刘涛 | 建筑装饰设计 |
| 苏州赛得科技有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 李俊奇 | 电子科技 |
| 上海金螳螂环境设计研究有限公司 | 控股子公司 | 中外合资有限责任公司 | 倪林 | 建筑设计 |
| 苏州金螳螂木业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 陈菊元 | 家具制造 |
| 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 董津宁 | 园林绿化 |
| 苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 倪林 | 建筑装饰 |
| 辽宁州金螳螂建筑装饰有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 顾建明 | 建筑装饰 |

续:

| <u>子公司名称</u> | <u>注册地</u> | <u>注册资本</u> | <u>持股比例(%)</u> | <u>表决权比例(%)</u> | <u>组织机构代码</u> |
|--------------|---------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|
| 苏州金螳螂幕墙有限公司 | 苏州吴中区临湖镇渡村工业园 | 10,000 万元 | 100.00 | 100.00 | 75143739-3 |

| | | | | | |
|---------------------|----------------|-----------|--------|--------|------------|
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司 | 苏州市吉庆街121号 | 1,800 万元 | 60.00 | 60.00 | 71324099-5 |
| 苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司 | 苏州工业园区民生路5号 | 75 万美元 | 60.00 | 60.00 | 73116785-9 |
| 苏州建筑装饰设计研究院有限公司 | 苏州市沧浪区念珠街105号 | 420 万元 | 79.00 | 79.00 | 71324908-4 |
| 苏州赛得科技有限公司 | 苏州工业园区娄葑镇民生路5号 | 5,500 万元 | 100.00 | 100.00 | 67095552-7 |
| 上海金螳螂环境设计研究有限公司 | 浦东新区张江路 | 25 万美元 | 70.00 | 70.00 | 75478586-0 |
| 苏州金螳螂木业有限公司 | 苏州工业园区金浦路9号 | 740.32 万元 | 78.33 | 78.33 | 79651189-2 |
| 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司 | 苏州工业园区民生路5号 | 2,200 万元 | 100.00 | 100.00 | 69449539-3 |
| 苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司 | 苏州工业园区民生路5号 | 2,000 万元 | 100.00 | 100.00 | 55464008-5 |
| 辽宁州金螳螂建筑装饰有限公司 | 沈阳市沈河区西滨河路44号 | 1,000 万元 | 100.00 | 100.00 | 55079627-7 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|-------------|------------|
| 苏州金螳螂控股有限公司 | 母公司的母公司 | 67200546-1 |
| 苏州金螳螂广告传播有限公司 | 母公司的子公司 | 72873732-0 |
| 苏州朗捷通智能科技有限公司 | 母公司的子公司 | 67762135-1 |

4、关联交易披露

根据本公司与金螳螂集团签定的《房屋租赁协议》，金螳螂集团租赁本公司办公楼建筑面积为 272.12 平方米，每年租金 18 万元；与金螳螂集团子公司金螳螂广告签定的《房屋租赁协议》，金螳螂广告租赁本公司办公楼建筑面积为 280.56 平方米，每年租金 15 万元；与金螳螂集团子公司朗捷通科技签定的《房屋租赁协议》，朗捷通科技租赁本公司办公楼建筑面积为 558.68 平方米，每年租金 30 万元；按合同约定以上房租均已在 7 月收到。

七、股份支付

1、股份支付总体情况

| | |
|-----------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | — |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | — |
| 其中：股票期权数量 | — |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | — |

2、以权益结算的股份支付情况—股票期权

| | |
|----------------------|------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 2,894,000.00 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 2,086,500.00 |

根据 2008 年公司第二次临时股东大会审议通过的《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首期股票期权激励计划》（以下简称“激励计划”），本公司股票期权的授予日为 2008 年 8 月 28 日，授予对象为公司董事（不含独立董事）、高级管理人员和核心业务（技术）人员共计 20 人，授予数量为 300 万份股票期权，对应的标的股票数量为 300 万股，行权价格为 32.53 元。该激励计划有效期为自股票期权首次授权日起五年。所授予的股票期权自激励计划授权日起满 12 个月且 2008 年年度报告公告后，激励对象应在可行权日内按 30%、30%、40% 的行权比例分期逐年行权。

2008 年 9 月 17 日，公司发布关于《对股权激励计划进行调整的公告》。因激励对象高超一先生为非中国国籍，无法开立 A 股股东账户，其所获期权不具操作性，由公司取消高超一先生未行权的股票期权，并予以注销。注销后股票期权数量由 300 万份调整为 292.50 万份。

2009 年 4 月 21 日，公司第二届董事会第十四次临时会议决议根据公司《首期股票期权激励计划》第八条规定和公司 2008 年度利润分配方案，将公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由 292.50 万份调整为 438.75 万份，期权行权价格由 32.53 元/股调整为 21.55 元/股。

2009 年 8 月 10 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于取消王传义所获授公司股票期权的议案》。因王传义先生出现不符合激励对象条件的情

况,取消其所获得股票期权 6.75 万份,并予以注销。注销后股票期权数量由 438.75 万份调整为 432 万份。

2009 年 11 月,公司股票期权激励对象按行权价 21.55 元全部行使第一期股票期权共 129.60 万份。

2010 年 4 月 17 日,公司第三届董事会第一次会议决议根据公司《首期股票期权激励计划》第八条规定和公司 2009 年度利润分配方案,将公司首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由 302.40 万份调整为 453.60 万份,期权行权价格由 21.55 元/股调整为 14.10 元/股。截止 2010 年 6 月 30 日,公司已授予激励对象尚未到行权期的股票期权合计为 453.60 万份。

公司以2008年8月28日为股票期权的授予日,在期末对股票期权数量的进行了最佳估计基础的基础上,经测算公司相关年度的行权费用如下(金额单位:万元):

| 期间 | 截止 2009 年 12 月 31 日累计费用 | 2010 年度 | 2011 年度 | 2012 年度 | 合计 |
|------|-------------------------|---------|---------|---------|--------|
| 股权费用 | 289.40 | 152.61 | 92.90 | 53.97 | 588.88 |

八、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日止,本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日止,本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司与浙江省宁海新世纪大酒店有限公司(下称“新世纪公司”)施工合同纠纷诉讼案,2004 年 9 月 6 日,浙江省宁海县人民法院一审判决本公司返还新世纪公司支付的工程款 4,474,494.00 元,并支付利息损失 1,614,456.20 元,合计人民币 6,088,950.20 元;支付新世纪公司违约金 138 万元;赔偿新世纪公司损失 302 万元;负担各项诉讼费合计 137,500.00 元。本公司不服,认为工期延误的责任应由新世纪公司承担,且装修工程审核造价与实际不符,于 2004 年 11 月 4 日

向浙江省宁波市中级人民法院提起上诉。

2007 年 1 月 24 日，浙江省宁波市中级人民法院二审做出终审判决，判决本公司返还新世纪公司支付的工程款 2,353,126.00 元，并支付利息损失 1,614,456.20 元，违约金 102 万元，赔偿新世纪公司损失 2,613,699.00 元。本公司按照上述判决于 2007 年 3 月支付了款项。本公司不服判决，向最高人民法院申请再审。最高人民法院于 2009 年 12 月 23 日作出民事裁定，指令浙江省高级人民法院再审本案。

2010 年 6 月 8 日，经浙江省高级人民法院主持调解，公司与新世纪公司达成协议：新世纪公司一次性支付本公司 1,000,000 元，原判已执行的不作变动，本案纠纷终结，再审其他诉讼费 8,000 元由公司承担。2010 年 7 月 1 日，本公司收到新世纪公司支付的 1,000,000 元。

截至 2010 年 8 月 18 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

2010 年 2 月 2 日，本公司收到控股股东金螳螂集团及倪林、杨震等 43 名自然人传来的《民事裁定书》，根据裁定书规定，因合同纠纷，苏州工业园区人民法院裁定金螳螂集团将其持有的 2,200 万股本公司股份（发起人股）过户到倪林、杨震等 43 名自然人名下。截止目前，上述 2,200 万股（公司实施 2009 年度权益分派方案后，该部分股份已增加到 3,300 万股）股份尚未完成过户，如股份过户完成后，金螳螂集团持有公司股份 97,195,763 股，占公司股份总数的 30.45%，仍然为公司的控股股东。倪林等 43 名自然人共持有公司股份 33,000,000 股，占公司股份总数的 10.34%。

截至 2010 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按种类列示

| 类 别 | 账面余额 | | 期末余额 | | 账面价值 |
|---|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) | |
| | | | | | |
| 单项金额重大的应收 账款 | 960,182,384.43 | 74.22 | 77,020,177.68 | 53.23 | 883,162,206.75 |
| 单项金额不重大但按 信用风险特征组合后 该组合的风险较大的 应收账款 | 14,803,542.63 | 1.14 | 14,803,542.63 | 10.23 | — |
| 其他不重大应收账款 | 318,809,391.93 | 24.64 | 52,863,068.52 | 36.54 | 265,946,323.41 |
| 合 计 | 1,293,795,318.99 | 100.00 | 144,686,788.83 | 100.00 | 1,149,108,530.16 |

| 类 别 | 账面余额 | | 年初余额 | | 账面价值 |
|---|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) | |
| | | | | | |
| 单项金额重大的应收 账款 | 920,265,431.62 | 71.90 | 70,717,969.82 | 50.80 | 849,547,461.80 |
| 单项金额不重大但按 信用风险特征组合后 该组合的风险较大的 应收账款 | 12,163,548.13 | 0.95 | 12,163,548.13 | 8.74 | — |
| 其他不重大应收账款 | 347,449,783.57 | 27.15 | 56,328,761.28 | 40.46 | 291,121,022.29 |
| 合 计 | 1,279,878,763.32 | 100.00 | 139,210,279.23 | 100.00 | 1,140,668,484.09 |

根据经营特点，公司将期末余额中单项金额 300 万元（含 300 万元）以上的应收账款作为单项金额重大性标准，单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的应收账款外，账龄较长且预计难以收回的应收账款。

(2) 账龄分析

| <u>账 龄</u> | <u>期末余额</u> | | | |
|------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| | <u>金额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | 873,172,581.99 | 67.49 | 43,658,629.10 | 829,513,952.89 |
| 1-2 年 | 249,948,410.48 | 19.32 | 24,894,841.05 | 225,053,569.43 |
| 2-3 年 | 111,901,070.86 | 8.65 | 33,570,321.26 | 78,330,749.60 |
| 3-4 年 | 24,721,052.13 | 1.91 | 12,360,526.07 | 12,360,526.06 |
| 4-5 年 | 19,248,660.90 | 1.49 | 15,398,928.72 | 3,849,732.18 |
| 5 年以上 | 14,803,542.63 | 1.14 | 14,803,542.63 | — |
| 合 计 | 1,293,795,318.99 | 100.00 | 144,686,788.83 | 1,149,108,530.16 |

| <u>账 龄</u> | <u>年初余额</u> | | | |
|------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| | <u>金额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | 804,900,640.25 | 62.89 | 40,138,532.01 | 764,762,108.24 |
| 1-2 年 | 318,795,548.78 | 24.91 | 31,879,554.88 | 286,915,993.90 |
| 2-3 年 | 108,014,292.36 | 8.44 | 32,404,287.71 | 75,610,004.65 |
| 3-4 年 | 20,598,101.80 | 1.61 | 10,299,050.90 | 10,299,050.90 |
| 4-5 年 | 15,406,632.00 | 1.20 | 12,325,305.60 | 3,081,326.40 |
| 5 年以上 | 12,163,548.13 | 0.95 | 12,163,548.13 | — |
| 合 计 | 1,279,878,763.32 | 100.00 | 139,210,279.23 | 1,140,668,484.09 |

应收账款期末余额中应收子公司幕墙公司货款 1,000,000.00 元（账龄为 1-2 年）未计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

| <u>账 龄</u> | <u>期末余额</u> | | | |
|------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | <u>金额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | — | — | — | — |
| 1-2 年 | — | — | — | — |
| 2-3 年 | — | — | — | — |

| | | | | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---|
| 3-4 年 | — | — | — | — |
| 4-5 年 | — | — | — | — |
| 5 年以上 | 14,803,542.63 | 100.00 | 14,803,542.63 | — |
| 合 计 | 14,803,542.63 | 100.00 | 14,803,542.63 | — |

| <u>账 龄</u> | <u>年初余额</u> | | | <u>账面价值</u> |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | <u>金额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>坏账准备</u> | |
| 1 年以内 | — | — | — | — |
| 1-2 年 | — | — | — | — |
| 2-3 年 | — | — | — | — |
| 3-4 年 | — | — | — | — |
| 4-5 年 | — | — | — | — |
| 5 年以上 | 12,163,548.13 | 100.00 | 12,163,548.13 | — |
| 合 计 | 12,163,548.13 | 100.00 | 12,163,548.13 | — |

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| <u>单位名称</u> | <u>与本公司关系</u> | <u>金额</u> | <u>年限</u> | <u>占应收账款总额的 比例(%)</u> |
|--------------------|---------------|-----------------------|-----------|---------------------------|
| 江苏昆山高新技术产业投资发展有限公司 | 客户 | 50,385,914.98 | 1 年以内 | 3.89 |
| 北京京隆房地产开发有限公司 | 客户 | 44,075,576.14 | 1-2 年 | 3.41 |
| 苏州阳光新地置业有限公司 | 客户 | 43,336,562.58 | 1 年以内 | 3.35 |
| 青岛阳光新地置业有限公司 | 客户 | 40,171,289.61 | * | 3.10 |
| 苏州中信投资有限公司 | 客户 | 35,683,277.00 | 1 年以内 | 2.76 |
| 合 计 | | 213,652,620.31 | | 16.51 |

注：*应收账款期末余额中应收青岛阳光新地置业有限公司 40,171,289.61 元，其中账龄 1 年以内 2,405,788.00 元，1-2 年 37,765,501.61 元。

(5) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

2、其他应收款

(1) 按种类列示

| 类 别 | 账面余额 | | 期末余额 | | 账面价值 |
|----------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) | |
| | | | | | |
| 单项金额重大的其他应收款 | 131,441,362.77 | 86.47 | 6,676,951.86 | 63.80 | 124,764,410.91 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 1,419,761.40 | 0.93 | 1,419,761.40 | 13.57 | — |
| 其他不重大其他应收款 | 19,151,407.06 | 12.60 | 2,368,701.60 | 22.63 | 16,782,705.46 |
| 合 计 | 152,012,531.23 | 100.00 | 10,465,414.86 | 100.00 | 141,547,116.37 |

| 类 别 | 账面余额 | | 年初余额 | | 账面价值 |
|----------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) | |
| | | | | | |
| 单项金额重大的其他应收款 | 66,224,193.62 | 77.40 | 2,394,131.55 | 43.19 | 63,830,062.07 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 209,549.10 | 0.24 | 209,549.10 | 3.78 | — |
| 其他不重大其他应收款 | 19,128,342.36 | 22.36 | 2,939,836.01 | 53.03 | 16,188,506.35 |
| 合 计 | 85,562,085.08 | 100.00 | 5,543,516.66 | 100.00 | 80,018,568.42 |

根据经营特点，公司将期末余额中单项金额 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款作为单项金额重大性标准，单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的其他应收款外，账龄较长且预计难以收回的其他应收款。

(2) 账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 134,107,127.04 | 88.22 | 6,033,415.07 | 128,073,711.97 |
| 1-2年 | 12,564,192.15 | 8.26 | 1,035,319.22 | 11,528,872.93 |
| 2-3年 | 1,499,151.69 | 0.99 | 379,995.51 | 1,119,156.18 |
| 3-4年 | 1,136,385.00 | 0.75 | 568,192.50 | 568,192.50 |
| 4-5年 | 1,285,913.95 | 0.85 | 1,028,731.16 | 257,182.79 |
| 5年以上 | 1,419,761.40 | 0.93 | 1,419,761.40 | — |
| 合计 | 152,012,531.23 | 100.00 | 10,465,414.86 | 141,547,116.37 |

| 账龄 | 年初余额 | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 50,403,235.37 | 58.91 | 2,296,844.57 | 48,106,390.80 |
| 1-2年 | 28,843,275.20 | 33.71 | 306,617.52 | 28,536,657.68 |
| 2-3年 | 3,299,993.71 | 3.86 | 920,248.11 | 2,379,745.60 |
| 3-4年 | 1,448,560.00 | 1.69 | 724,280.00 | 724,280.00 |
| 4-5年 | 1,357,471.70 | 1.59 | 1,085,977.36 | 271,494.34 |
| 5年以上 | 209,549.10 | 0.24 | 209,549.10 | — |
| 合计 | 85,562,085.08 | 100.00 | 5,543,516.66 | 80,018,568.42 |

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

| 账龄 | 期末余额 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|----------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | — | — | — | — |
| 1-2年 | — | — | — | — |
| 2-3年 | — | — | — | — |
| 3-4年 | — | — | — | — |
| 4-5年 | — | — | — | — |
| 5年以上 | 1,419,761.40 | 100.00 | 1,419,761.40 | — |
| 合计 | 1,419,761.40 | 100.00 | 1,419,761.40 | — |

| 账龄 | 年初余额 | | | 账面价值 |
|------|-------------------|---------------|-------------------|------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | |
| 1年以内 | — | — | — | — |
| 1-2年 | — | — | — | — |
| 2-3年 | — | — | — | — |
| 3-4年 | — | — | — | — |
| 4-5年 | — | — | — | — |
| 5年以上 | 209,549.10 | 100.00 | 209,549.10 | — |
| 合计 | 209,549.10 | 100.00 | 209,549.10 | — |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------------|-------|----------------|
| 大丰市半岛温泉酒店管理有限公司 | 客户 | 50,000,000.00 | 1年以内* | 32.89 |
| 苏州大学 | 合作单位 | 15,000,000.00 | * | 9.87 |
| 天津市经特建设工程咨询有限公司 | 招标单位 | 6,400,000.00 | 1年以内 | 4.21 |
| 温州房地产开发股份有限公司 | 招标单位 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 3.29 |
| 东营华泰大厦有限责任公司 | 招标单位 | 3,000,000.00 | 1年以内 | 1.97 |
| 合计 | | 79,400,000.00 | | 52.53 |

注*：其他应收款期末余额中应收大丰市半岛温泉酒店管理有限公司的施工保证金按工程进度已在2010年7月1日收回2,500.00万元；应收苏州大学1,500.00万元，其中账龄1年以内500.00万元，1-2年1,000.00万元。

(5) 其他应收款期末比年初增长76.89%，主要原因是公司本期支付大丰市半岛温泉酒店管理有限公司5,000.00万元工程项目施工保证金及其他项目投标保证金增加。

(6) 其他应收款期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 |
|---------------------|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|----------|----------|
| 苏州人民商场股份有限公司 | 成本法 | 150,000.00 | 150,000.00 | — | — | 150,000.00 | 0.25 | 0.25% |
| 上海中城联盟投资管理有限公司 | 成本法 | 9,592,000.00 | 9,592,000.00 | — | — | 9,592,000.00 | 2.62% | 2.62% |
| 苏州金螳螂幕墙有限公司 | 成本法 | 110,613,675.50 | 110,613,675.50 | — | — | 110,613,675.50 | 100.00 | 100.00 |
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司 | 成本法 | 8,589,365.56 | 8,589,365.56 | — | — | 8,589,365.56 | 60.00 | 60.00 |
| 苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司 | 成本法 | 3,724,638.38 | 3,724,638.38 | — | — | 3,724,638.38 | 60.00 | 60.00 |
| 苏州建筑装饰设计研究院有限公司 | 成本法 | 2,271,637.97 | 2,271,637.97 | — | — | 2,271,637.97 | 79.00 | 79.00 |
| 上海金螳螂环境设计有限公司 | 成本法 | 1,449,000.00 | 1,449,000.00 | — | — | 1,449,000.00 | 70.00 | 70.00 |
| 苏州金螳螂木业有限公司 | 成本法 | 4,797,856.39 | 4,797,856.39 | — | — | 4,797,856.39 | 78.33 | 78.33 |
| 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司 | 成本法 | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 | — | — | 22,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 苏州赛得科技有限公司 | 成本法 | 54,130,234.53 | 54,130,234.53 | — | — | 54,130,234.53 | 100.00 | 100.00 |
| 苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | — | 20,000,000.00 | — | 20,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 辽宁金螳螂建筑装饰有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | — | 10,000,000.00 | — | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 合 计 | | 247,318,408.33 | 217,318,408.33 | 30,000,000.00 | — | 247,318,408.33 | — | — |

(2) 期末长期股权投资没有发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,036,679,225.42 | 1,479,934,672.47 |
| 其他业务收入 | 67,006.30 | 60,192.60 |
| 营业成本 | 1,703,029,443.22 | 1,243,537,349.91 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 建筑装饰业 | 2,036,679,225.42 | 1,702,782,624.90 | 1,479,934,672.47 | 1,243,341,388.95 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 装饰 | 1,604,367,342.92 | 1,338,656,060.20 | 1,183,418,174.21 | 987,709,033.07 |
| 设计 | 109,066,496.01 | 86,997,979.86 | 82,820,552.95 | 69,733,364.91 |
| 幕墙 | 323,245,386.49 | 277,128,584.84 | 213,695,945.31 | 185,898,990.97 |
| 合计 | 2,036,679,225.42 | 1,702,782,624.90 | 1,479,934,672.47 | 1,243,341,388.95 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------|-----------------------|-----------------|
| 昆山高新技术产业投资发展有限公司 | 56,012,100.91 | 2.75 |
| 中新苏州工业园区置地有限公司 | 51,231,886.23 | 2.52 |
| 张家港市暨阳湖开发发展有限公司 | 42,147,459.70 | 2.07 |
| 苏州中信投资有限公司 | 37,587,504.62 | 1.85 |
| 沧州贻成房地产开发有限公司 | 32,724,973.72 | 1.61 |
| 合计 | 219,703,925.18 | 10.79 |

5、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------------|---------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 25,006,132.16 | 1,660,196.71 |
| 其他 | 937,126.03 | — |
| 合计 | 25,943,258.19 | 1,660,196.71 |

本公司投资收益汇回无重大限制。

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | 60,041.48 | 488,035.67 |
| 计入当期损益的政府补助 | 100,000.00 | — |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 937,126.03 | — |
| 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 | — | -148,605.46 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -216,203.07 | -12,080.48 |
| 非经常性损益合计 | 880,964.44 | 327,349.73 |
| 减：所得税影响数 | 207,684.21 | 122,764.10 |
| 少数股东损益影响数 | 13,424.41 | 43,718.41 |
| 扣除所得税及少数股东损益影响数后的非经常性损益 | 659,855.82 | 160,867.22 |

2、净资产收益率及每股收益计算表

| 期 间 | 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|--------------|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 2010 年 1-6 月 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 12.79 | 0.37 | 0.37 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.72 | 0.37 | 0.37 |
| 2009 年 1-6 月 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.54 | 0.21 | 0.21 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.52 | 0.21 | 0.21 |

第八节 备查文件

一、载有公司法定代表人倪林先生签字的 2010 年半年度报告原件。

二、载有公司负责人倪林先生、主管会计工作的负责人严多林先生、财务负责人罗承云先生签名并盖章的财务报表原件。

三、报告期内在中国证监会指定报刊上披露过的所有文件正本及公告原稿。

四、备查文件置备于公司投资管理部供投资者查询。

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

董事长：倪林

二〇一〇年八月十八日