



苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司
2011 年半年度报告

二〇一一年八月

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 2011 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	12
第五节	董事会报告	15
第六节	重大事项	27
第七节	财务报告	34
第八节	备查文件	116

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 证券事务部

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（北京）有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 9 层 922-926 室

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 上年度期末增 减（%）
总资产	4,456,244,514.81	4,060,689,213.50	9.74%
归属于上市公司股东的所有者 权益	1,411,355,255.53	1,206,915,311.74	16.94%
股本	481,403,250.00	319,194,000.00	50.82%
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	2.93	3.78	-22.49%
项目	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上 年同期增减 （%）
营业总收入	3,747,244,209.52	2,447,654,342.02	53.10%
营业利润	335,372,738.12	169,399,336.69	97.98%
利润总额	335,073,426.30	169,343,175.10	97.87%
归属于上市公司股东的净利润	243,538,976.29	119,377,101.09	104.01%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	243,152,149.52	118,717,245.27	104.82%
基本每股收益（元/股）	0.51	0.25	104.00%
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.25	100.00%
加权平均净资产收益率（%）	18.78%	12.79%	5.99%
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	18.75%	12.72%	6.03%
经营活动产生的现金流量净额	-45,422,952.61	26,676,715.18	-270.27%
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	-0.09	0.08	-212.50%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-54,433.15	60,041.48

计入当期损益的政府补助	1,709.64	100,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	609,930.00	—
委托他人投资或管理资产的损益	114,312.32	937,126.03
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-246,588.31	-216,203.07
合计	424,930.50	880,964.44
减：所得税影响数	106,224.73	207,684.21
少数股东损益影响数	-68,121.00	13,424.41
扣除所得税及少数股东损益影响数后的非经常性损益	386,826.77	659,855.82

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

经中国证监会证监发行字[2006]100 号文批准，公司于 2006 年 11 月 1 日首次向社会公众共公开发行人民币普通股（A 股）2,400 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 12.80 元；其中网下向询价对象配售 480 万股，网上向社会公众定价发行 1,920 万股。

经深圳证券交易所深证上[2006]133 号文批准，公司首次网上公开发行的人民币普通股（A 股）1,920 万股于 2006 年 11 月 20 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

首次网下向询价对象配售的 480 万股于 2007 年 2 月 26 日限售期满，在深圳证券交易所上市交易。发起人股中 350 万股于 2007 年 11 月 20 日限售期满，在深圳证券交易所上市交易。

公司控股股东金螳螂集团持有的 6,462.50 万股发起人股和第二大股东金羽（英国）有限公司持有的 6,300 万股发起人股于 2010 年 4 月 19 日限售期满，在深圳证券交易所上市交易。

倪林、杨震等 41 名自然人持有的 3,138.00 万股限售股份于 2011 年 1 月 4 日锁定期满，解除限售上市流通。根据限售股持有人作出的承诺：每年在二级市场抛售股份不得超过上年末股份余额（含通过利润分配派送、公积金转增等方式由该部分股份孳生的股份）的 25%，本次实际可上市流通数量为 7,845,009 股；

2、报告期内送红股情况

根据公司 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日总股本 31,919.40 万股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 2.00 元（含税）；向全体股东每 10 股送红股 5 股。派息送股前公司总股本为 31,919.40 万股，派息送股后公司总股本增加至 47,879.10 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，上市流通。根据《首期股权激励计划》规定，激励对象在任职期间每年转让其通过公司股权激励计划获得的股份不超过其所持有的通过股权激励计划获得的股份总数（含通过利润分配派送、公积金转增等方式由该部分股份孳生的股份）的 25%。

4、首期股权激励对象第二期行权情况

2011 年 6 月 24 日，符合公司首期股权激励计划第二期行权条件的 18 名激励对象中共有 15 名激励对象申请行权，行权数量为 2,612,250 份。上述激励对象于 2011 年 6 月 24 日向公司行权专户缴纳了行权资金共 24,215,557.50 元。

华普天健会计师事务所对本次激励对象所缴纳的行权资金进行了审验并出具了会验字[2011]4391 号验资报告，审验意见为：“经我们审验，截至 2011 年 6 月 24 日止，贵公司已收到股票期权激励对象缴纳的新增股本合计人民币 2,612,250.00 元（大写：人民币贰佰陆拾壹万贰仟贰佰伍拾元整）。全部以现金出资。”

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，公司以 2011 年 7 月 13 日为股票期权行权登记日，将公司股权激励计划 15 名激励对象本期可行权的 2,612,250 份股票期权予以行权。截止 2011 年 7 月 18 日，公司已完成本次行权股份的登记手续。（具体情况请参见公司 2011-027 号公告。）

5、公司股份变动情况表

截止 2011 年 6 月 30 日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司登记的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	34,458,077	10.80%		13,165,126		-8,127,824	5,037,302	39,495,379	8.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,212,626	10.41%		810,000		-31,592,626	-30,782,626	2,430,000	0.51%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	33,212,626	10.41%		810,000		-31,592,626	-30,782,626	2,430,000	0.51%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份*	1,245,451	0.39%		12,355,126		23,464,802	35,819,928	37,065,379	7.74%
二、无限售条件股份	284,735,923	89.20%		146,431,874		8,127,824	154,559,698	439,295,621	91.75%
1、人民币普通股	284,735,923	89.20%		146,431,874		8,127,824	154,559,698	439,295,621	91.75%
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	319,194,000	100.00%		159,597,000		0	159,597,000	478,791,000	100.00%

*注：高管股份包含公司非高管人员纳入高管股份管理系统被锁定的股份。

二、股东情况

1、股东数量及持股情况

单位：股

股东总数	14,585				
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	30.45%	145,793,645	0	0
GOLDEN FEATHER CORPORATION	境外法人	29.08%	139,229,336	0	0
周文华	境内自然人	3.67%	17,588,240	15,588,240	0
华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.58%	12,343,158	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	2.26%	10,800,098	0	0
广发策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.42%	6,817,778	0	0
中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.37%	6,550,000	0	0
大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.33%	6,376,272	0	0
倪桂云	境内自然人	1.10%	5,271,084	0	5,250,000
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	1.09%	5,200,000	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	145,793,645		人民币普通股		
GOLDEN FEATHER CORPORATION	139,229,336		人民币普通股		
华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	12,343,158		人民币普通股		
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	10,800,098		人民币普通股		
广发策略优选混合型证券投资基金	6,817,778		人民币普通股		
中邮核心成长股票型证券投资基金	6,550,000		人民币普通股		
大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	6,376,272		人民币普通股		
倪桂云	5,271,084		人民币普通股		
全国社保基金一零九组合	5,200,000		人民币普通股		
广发聚瑞股票型证券投资基金	4,789,361		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控制。广发策略优选混合型证券投资基金和广发聚瑞股票型证券投资基金均由广发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	43 名自然人(含 18 名首期股权 激励对象)	39,495,379	2012 年 1 月 1 日	9,266,345	43 名自然人承诺每年抛售所持限售股份不超过上年末该部分余额(含通过利润分配派送、公积金转增等方式增加的股份)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	2,202,863	1,101,432	0	3,304,295	*1
朱兴良	董事	0	0	0	0	--
金建平	董事（历任）	1,320,000	660,000	0	1,980,000	*1
杨震	董事、总经理	2,252,863	1,126,431	0	3,379,294	*1
严多林	董事、常务副总经理	1,160,190	580,095	0	1,740,285	*1
庄良宝	董事、副总经理	491,738	245,870	0	737,608	*1
戴轶钧	董事、副总经理、 董事会秘书	154,575	77,287	0	231,862	*1
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	379,418	175,208	29,000	525,626	*1
任建国	监事	103,950	51,975	0	155,925	*1
姜樱	监事	103,950	51,975	0	155,925	*1
王琼	副总经理、设计 院院长	1,089,451	544,726	0	1,634,177	*1
朱兴泉	副总经理	1,546,425	773,212	0	2,319,637	*1
浦建明	副总经理	782,393	391,197	0	1,173,590	*1
王洁	副总经理	1,051,481	500,740	50,000	1,502,221	*1
严永法	副总经理	569,025	284,513	0	853,538	*1
白继忠	副总经理	442,878	221,439	0	664,317	*1
毛国平	副总经理	0	0	0	0	--
王泓	副总经理	50,625	25,313	0	75,938	*1
罗承云	财务总监	141,918	70,959	0	212,877	*1
合计	--	13,843,743	6,882,372	79,000	20,647,115	--

*1：上述期末持股数量均以中国登记结算有限责任公司深圳分公司登记的股份填列。股份增加因公司实施 2010 年度权益分派（每 10 股送红股 5 股）所致，

详情请参见 2011-017 号公告。股份减少因二级市场卖出股份，明细请参见深圳证券交易所诚信档案。

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	708,750	0	354,375	0	9.27	1,063,125
杨震	总经理	708,750	0	354,375	0	9.27	1,063,125
严多林	董事、常务副总经理	472,500	0	236,250	0	9.27	708,750
庄良宝	董事、副总经理	236,250	0	118,125	0	9.27	354,375
戴轶钧	董事、副总经理、董事会秘书	118,125	0	59,063	0	9.27	177,188
王琼	副总经理、设计院院长	236,250	0	118,125	0	9.27	354,375
朱兴泉	副总经理	283,500	0	141,750	0	9.27	425,250
浦建明	副总经理	283,500	0	141,750	0	9.27	425,250
王洁	副总经理	118,125	0	59,063	0	9.27	177,188
严永法	副总经理	236,250	0	118,125	0	9.27	354,375
白继忠	副总经理	236,250	0	118,125	0	9.27	354,375
王泓	副总经理	118,125	0	59,063	0	9.27	177,188
罗承云	财务总监	118,125	0	59,063	0	9.27	177,188
合计	--	3,874,500	0	1,937,252	0	--	5,811,752

*注：上述期末持有股票期权数量均以中国登记结算有限责任公司深圳分公司登记的期权数量填列。根据公司 2010 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五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 4,536,000 份调整到 6,804,000 份，其中公司董事、高管未行权股票期权数量由 3,874,500 调整到 5,811,752 份，行权价格由 14.10 元调整为 9.27 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。

2011 年 1 月 21 日，公司收到公司董事金建平先生的书面辞职报告。因个人原因，金建平先生辞去公司董事职务。公司于 2011 年 1 月 22 日公告该事项。

2011 年 2 月 28 日，公司召开第三届董事会第四次会议，提名戴轶钧先生为公司第三届董事会董事。

2011 年 3 月 21 日，公司召开 2010 年度股东大会，增补戴轶钧先生为公司第三届董事会董事。

报告期内，除上述变动外，公司其他董事、监事和高级管理人员未发生变动。

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

2011 年，我国建筑业开复工面积达到近 40 亿平方米，预计比 2010 年增长 20% 左右，从建筑面积上分析，以既有建筑年更新装修率 10%、开复工面积装修率 80% 计算，2011 年将有近 80 亿平方米建筑需要装饰装修，装饰装修工程总量规模将会有较大增长。2011 年全国建筑装饰工程总产值将在 2.3 万亿元以上，预计比 2010 年增长将在 10%~15%。（来源：中国建筑装饰网）我国建筑装饰行业仍然保持着较高的景气度，公司外部经营情况较好。

近年来，公司规模效应逐渐显现。在努力开拓业务的同时，公司狠抓成本费用控制，三项费用率逐年降低，主营业务毛利率稳步提升、净利率逐年提高。报告期内，公司进一步从管理创新、人才战略、综合配套、成本控制、技术研发等多领域全方位提升核心竞争力，继续保持了稳定、快速、健康的成长态势。2011 年上半年，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 374,724.42 万元，比上年同期增长 53.10%；实现营业利润 33,537.27 万元，比上年同期增长 97.98%；实现归属母公司的净利润 24,353.90 万元，比上年同期增长 104.01%；实现每股收益 0.51 元；三项费用率由去年同期的 5.38% 下降至 3.83%，毛利率从去年同期的 15.80% 提升至 16.75%，净利率由去年同期的 5.10% 提升至 6.67%。

公司积极倡导管理创新，致力于把传统的行业内分散化管理提升到标准化管理模式，首创并成功运用了“标杆管理”、“50/80 管理体系”及“捆绑经营模式”等管理措施，用标准化的现场时间节点控制和标准化空间施工方式打造出个性化的装饰作品。公司以“金螳螂 ERP 管理系统”为载体实施了精细化的“50/80 管理体系”，将现场管理动态、数据等信息集成到企业信息化管理系统中，有利于降低管理费用、提高管理效率，同时，为管理层及时掌控风险，做出科学决策提供了详实的依据，也为今后管理模式的进一步提升打定了坚实的基础。为推进各项管理体系落实和公司制度落实，公司进一步健全了激励约束机制，完善了责任

追究机制和奖惩机制，赏罚分明，大大的提高了区域公司、项目部争创优质工程、打造过程精品的积极性，取得了良好的效果。

公司积极倡导施工管理方式创新，从传统的现场手工作业到工厂化生产、装配化施工再到“产品化装饰”，不断提炼、优化施工流程和管理方式。报告期内，公司全面推广的“产品化装饰”重策划，抓细节，改善了现场施工秩序，减少了资源浪费，大大提高了公司工程质量。未来随着公司非公开发行股票募集资金到位，公司建筑部件工厂化生产规模将大大提高，高端项目的工期和质量更加有保证。幕墙、住宅精装修、景观园林绿化等领域的业务规模将进一步提高，成为公司新的利润增长点，并进一步提高公司的综合配套能力，支撑公司对创新业务流程和模式的应用，提高作品质量。

在做好业务的同时，公司更以战略的眼光看待未来发展，积极做好人才培养和储备。公司现拥有国内最大的由 1,200 多名专业设计师组成的设计团队和一支由 1,300 多名施工管理人员组成的施工管理队伍，并经常组织公司员工进行分层次、专业化、针对性的培训，通过“项目经理训练营”、“营销训练营”等封闭式培训，创新公司培训方式，以建设适应金螳螂发展的人才梯队。报告期内，公司进一步进行产、学、研一体化探索和实践，与西安建筑科技大学签订了全面合作框架协议：公司推荐经验丰富的技术人员和管理骨干与西安建筑科技大学合作，共同完成教学、科研项目，共同进行科学研究与科技成果的推广等工作。同时，公司与苏州大学保持着良好的合作关系，在产、学、研一体化方面开展了多方面的合作。报告期内，公司在协助苏州大学金螳螂建筑与城市环境学院做好教学的同时，为该院在校学生提供了大量实践机会，组织了学生至公司设计研究院进行实习，安排优秀学生去美国、香港两地参观学习，开拓眼界，并安排该院与其他国外设计公司 and 设计学院进行互访。公司设计研究院的高端设计师与苏州大学的教师共同研究、开发了多项课题。

2011 年上半年，公司加大了技术研发力度：设立专项扶持基金提供资金支持，做好科技成果推广；制定针对研发人员的绩效考核体系，激发员工对新材料、新工艺、新技术的研发热情，加快科技成果转化。截至本报告期末，公司已获得授权专利 11 项，新申报专利 31 项。2011 年上半年，公司荣获全国建筑装饰行业科技示范工程科技创新奖 52 项，全国建筑装饰行业科技创新成果奖 12 项，江

苏省装饰装修行业科技示范工程奖 54 项，江苏省装饰装修行业科技创新成果奖 7 项，获奖数量居行业之首。报告期内，公司企业信息化管理系统获得了 7 项由中华人民共和国国家版权局颁发的计算机软件著作权，进一步保护了公司的知识产权，在企业信息化建设方面继续保持着行业内的领先优势。

2011 年上半年，公司设计、施工了国家博物馆、九华山但愿文化园佛展中心、苏州环球 188、中国人民大学图书馆等一批有影响力的工程，为公司的品牌优势增添了浓墨重彩的一笔。报告期内，公司荣获中国民营企业五百强、第七届中国上市公司董事会“金圆桌奖”之“董事会建设特别贡献奖”、2010 中国中小板上市公司“十佳管理团队”、2010 中国中小板上市公司“价值 50 强”前 10 强，2010 中国中小板上市公司“最具成长性 10 强”及“2011 年度中国上市公司市值管理百佳”等多个奖项，进一步提高了公司美誉度与知名度。

(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	365,576.84	304,198.43	16.79%	53.25%	51.27%	1.09%
制造业	8,950.11	7,606.40	15.01%	54.61%	64.11%	-4.92%

主营业务分产品情况						
装饰	318,342.39	267,297.94	16.03%	62.38%	61.16%	0.63%
设计	17,142.86	12,238.09	28.61%	40.04%	28.78%	6.25%
家具	1,744.61	1,419.04	18.66%	-47.36%	-45.12%	-3.33%
幕墙	37,297.09	30,849.77	17.29%	13.95%	11.03%	2.18%

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	193,281.23	41.48 %
省外	181,245.72	68.25 %

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

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
销售毛利率	16.75%	15.80%

主营业务毛利率提升变动原因说明：1) 2011 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) “标杆管理”、“50/80”、“捆绑经营模式”等管理体系已较为成熟及 ERP 系统的全面上线，规模效应逐渐显现。2011 年上半年公司“产品化装饰”体系的建立，进一步提升了现场质量管控水平，促进了公司成本费用的降低。

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	-4,542.30	2,667.67	-270.27
二、投资活动产生的现金流量净额	-8,503.41	7,302.92	-216.44
三、筹资活动产生的现金流量净额	-3,983.32	-10,102.59	60.57
四、汇率变动对现金的影响	11.34	-13.66	183.02
五、现金及现金等价物净增加额	-17,017.70	-145.67	-11,582.36
六、期末现金及现金等价物余额	68,319.51	61,578.76	10.95

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 270.27%，主要原因是报告期内开工项目较多，支付材料款、专业分包工程款增加较多。

投资活动产生的现金流量净额同比下降 216.44%，主要原因是主要原因是报告期基建付款较多，公司上期存在购买理财产品跨期收回影响。

筹资活动产生的现金流量金额同比增加 60.57%，主要原因是报告期现金分红较上年有所下降、公司收到股权激励行权款。

汇率变动对现金的影响同比增加 183.02%，主要原因是报告期内公司欧元存款因汇率变动造成的汇兑收益。

5) 经营环境分析

公司属建筑装饰行业，建筑装饰行业的市场容量大，而行业集中度极低，是一个典型的“大行业、小企业”的领域，受益于国民经济持续稳定增长、城市化进程的不断加快以及人民生活水平进一步提高带来的消费升级，我国建筑装饰行业景气度将持续上升。

“十二五”期间，中国建筑装饰行业发展的指导思想是：以产业化发展为基础途径，以提高创新能力和资源利用效率为基本手段，通过转变发展方式，全面提升发展质量，在国家宏观经济政策指导下，实现行业的可持续发展。“十二五”行业规模的发展目标：行业 2015 年工程总产值力争达到 3.8 万亿元，比 2010 年增长 1.7 万亿元，总增长率为 81%，年平均增长率为 12.3% 左右。在全部工程总产值中，公共建筑装饰装修（包括住宅开发建设中的整体楼盘成品房装修）争取达到 2.6 万亿元，比 2010 年增长 1.5 万亿元，增长幅度在 136% 左右，年平均增长率为 18.9% 左右；其中建筑幕墙要达到 4,000 亿元，比 2010 年增长 2,500 亿元，增长幅度在 167% 左右，年平均增长率为 21.3% 左右。（来源：中国建筑装饰网《中国建筑装饰行业“十二五”发展规划纲要》）

总体上看，公司的外部经营环境较好，未来市场空间较大。

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有利地位。公司连续八年获得中国建筑装饰行业百强企业第一名，拥有 1,200 多名设计师组成的国内最大室内设计师团队，其中 260 多名主案设计师，可完成高端设计作品。公司还拥有一支 1,300 多名施工管理人员组成的施工管理队伍，其中注册

一、二级建造师 418 名，可为公司所承接项目效果和质量提供充足的人才保证。上市以来，依托公司推行的“标杆管理”、“50/80 管理体系”、“捆绑经营模式”、“产品化装饰”、“五力五意识”等管理体系建设以及 ERP 企业信息化平台，公司内部实现了更好地沟通和合作，设计能力、施工能力得到了进一步的提高。截至本报告期末，金螳螂共获得中国建筑工程鲁班奖 34 项，全国建筑工程装饰奖 97 项，是获得“国优”奖项最多的装饰企业。良好的品牌形象和众多的获奖工程为公司赢得了巨大的市场声誉和竞争优势。公司具有幕墙、家具、景观、艺术品等多项产品的专业配套能力，在建筑装饰中能够通过自我配套，达到良好的整体装饰效果。公司拟进一步扩大建筑部件工厂化生产规模，积极拓展幕墙、住宅精装修、景观园林绿化等领域的业务规模，培育新的增长点，继续巩固公司在公共装饰领域的领先竞争优势。

(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	272,852.42	235,923.94	15.65%

公司应收账款余额较大，占总资产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	1,570.39	1,118.51	40.40%	6.2805%
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	79%，是	29.96	41.20	-27.28%	0.1198%
上海金螳螂环境设计研究有限公司	70%，是	11.75	-26.86	143.75%	0.0470%
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	60%，是	31.96	307.04	-89.59%	0.1278%
苏州金螳螂木业有限公司	78.33%，是	-1.48	-106.42	98.61%	-0.0059%
苏州金螳螂幕墙有限公司	100%，是	397.92	-94.82	519.66%	1.5914%
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	100%，是	131.60	-33.73	490.16%	0.5263%
苏州赛得科技有限公司	100%，是	-65.81	-12.21	-438.98%	-0.2632%
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	100%，是	-230.61	-5.24	-4300.95%	-0.9223%
苏州格格木制品有限公司	100%，是	-9.31	-11.18	16.73%	-0.0372%
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	100%，是	-0.07	-1.31	94.66%	-0.0003%
合计	—	1,866.30	1,186.16	57.34%	7.4639%

注：报告期内，公司拟设立大连金螳螂建筑装饰有限公司，目前，该公司正在办理工商注册登记手续。

(5) 风险情况分析

公司目前主要面临的风险为经营管理风险。公司上市以来保持了较快的增长，跨区域业务和高端业务的增长较快，业务点增多，业务量不断增加，对公司管理体系、专业管理人员的数量和素质有了更高要求，公司内部管理和控制面临着更大的压力。目前，公司拥有一支 1,300 多名施工管理人员组成的施工管理队伍，其中注册一、二级建造师 418 名；公司推行的“标杆管理”、“50/80 管理体系”、“捆绑经营模式”、“产品化装饰”等管理体系可通过标准化的业务、施工、行政流程及默契的模式化团队合作使公司内部更好地沟通。ERP 企业信息化建设平台运营良好，可对全国各地的工程进行风险掌控，大大降低了关键节点出错几

率，减少了运营成本，降低了管理风险。

2、公司 2011 年下半年工作部署

(1) 优化管理方式，提升 ERP 系统效率和实用性

将“50/80”项目管理体系、“产品化装饰”现场质量管控体系、“五力五意识”思想指导体系的宣传、培训和实施工作落到实处，进一步将管理思想、企业文化渗透到公司日常经营中去。进一步提升 ERP 系统的效率、实用性，保持并提高金螳螂的管理效率。

(2) 狠抓成本管理，提高经济效益

建立健全适应公司发展的客户体系，加强“大客户战略”的实施，以降低营销费用，提升公司利润率。公司已与众多材料供应商都建立起了良好的合作关系，今后要继续积极引进更多的战略合作伙伴，进一步建立材料集中采购平台，打造集中采购优势，降低成本。

(3) 加快审计决算速度，加强资金回收工作

公司行业特点决定了公司应收账款较大，下半年资金回收工作更为重要。公司将在做好前期项目评审以控制风险的同时，加快审计决算速度，降低应收账款风险。同时，加强审计决算人员的培养，制定针对审计决算人员的相关考核体系，促进应收款资金回收。

(4) 加大技术研发力度，加快科技成果转化

目前公司研发中心运营良好，公司内部设计、生产、施工技术资源得到了有效的整合。公司将继续做好技术研发工作，加大技术研发力度，加快科技成果转化，符合条件的，还应进行规模化生产，运用到施工过程中去。进一步拓宽技术研发活动领域，创新技术研发活动方式，激发员工自主创新热情。

(5) 加强员工培训，打造学习型团队，提高公司竞争力

人才培养是企业组织效益提高的重要途径。公司将继续加强企业文化建设，打造学习型团队，倡导员工坚持学习，终身学习。公司将继续推广和完善各条线“封闭式”培训，加大项目经理训练营、营销训练营以及为提高管理人员能力而组织的管理培训等针对性培训力度，提高基层员工综合能力，提高管理人员和骨干员工的管理专业素质。同时，做好人才储备工作，培养和引进更多优秀员工。

(6) 积极推进再融资进程

积极推进公司非公开发行股票事宜的进程，尽快取得募集资金。加快募集资金投资项目投入及建设，为“产品化装饰”的推行提供更好的后场支撑，促进公司综合配套能力进一步提高，为公司进一步做大、做强夯实基础。

二、公司的投资情况

1、募集资金投资情况

2011 年 1 月 17 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票相关议案。2011 年 6 月 16 日，公司召开第三届董事会第七次临时会议，对非公开发行股票方案进行调整。2011 年 7 月 6 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会审议通过了调整后的非公开发行股票募集资金方案。

公司拟以不低于 33.41 元（定价基准日前 20 个交易日交易均价）的价格向不超过 10 名特定对象发行不超过 3,970 万股（含 3,970 万股）A 股，募集不超过 132,637.70 万元资金（含发行费用）用于实施以下八个项目：

序号	项目名称	投资总额	其中：募集资金投入总额	自有资金投入总额
1	节能幕墙及门窗生产线建设项目	38,940.10	30,940.10	8,000.00
2	建筑装饰用木制品工厂化生产项目	13,066.70	13,066.70	—
3	建筑装饰用石材工厂化生产项目	12,785.60	12,785.60	—
4	金螳螂工程施工管理运营中心建设项目	28,090.40	28,090.40	—
5	营销网络升级项目	15,338.00	15,338.00	—
6	收购美瑞德公司 40% 少数股权并增资项目	18,726.20	18,726.20	—
7	增资金螳螂景观公司项目	3,000.00	3,000.00	—
8	增资金螳螂住宅公司项目	7,000.00	7,000.00	—
-	合计	136,947.00	128,947.00	8,000.00

2011 年 8 月 15 日，中国证监会发审委审核通过了公司本次非公开发行股票的申请。截止本报告披露日，公司尚未完成本次发行，募集资金尚未到位。

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司第三届董事会第七次临时会议决议以公司自有资金设立大连金螳螂建筑装饰有限公司，注册资本 200 万元人民币。具体情况请参见公司 2011-023 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
第三届董事会第五次临时会议	2011-01-17	*1	--	--
第三届董事会第四次会议	2011-02-28	2011-005	2011-03-01	四大证券报
第三届董事会第六次临时会议	2011-03-11	2011-013	2011-03-12	四大证券报
第三届董事会第五次会议	2011-04-27	2011-019	2011-04-29	四大证券报
第三届董事会第七次临时会议	2011-06-16	2011-023	2011-06-17	四大证券报

注：*1：2011 年 1 月 17 日，公司召开了第三届董事会第五次临时会议，会议以赞成票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票决议设立黄山分公司，任命顾建明先生为黄山分公司负责人。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、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、主动地履行其职责，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，审慎地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 2011 年第一次临时股东大会的授权，制定了非公开发行股票具体

方案，聘请保荐人（主承销商）等中介机构办理非公开发行业股票的申报事项。

（2）根据 2010 年度股东大会的决议，实施了 2010 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。

（3）根据 2010 年度股东大会决议，完成了公司变更董事的工商备案手续。

（4）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 2010 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，并对首期股权激励计划第二个行权期行权条件满足情况进行了核查并作出同意激励对象可以行权第二期股票期权的决议。

（5）根据 2011 年第二次临时股东大会的决议，对非公开发行股票募集资金投资项目进行调整，并向中国证监会上报了调整后的非公开发行申请材料。

四、对 2011 年 1 至 9 月份经营情况的预计

1、预计 2011 年 1 至 9 月份归属母公司所有者的净利润同比增长 80%-120%。

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

2011 年上半年度，公司严格按照《投资者关系管理制度》等相关规定，以公平、公正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，促进更多投资者对公司有更深入的了解，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。

3、报告期内公司接待调研、沟通、采访活动情况表

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
2011 年 01 月 07 日	公司会议室	实地调研	申银万国、华宝兴业基金、信诚基金、方正证券	公司经营情况及业务模式
2011 年 01 月 10 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
2011 年 01 月 11 日	公司会议室	实地调研	金元比联基金、广发基金、上投摩根基金等 31 家机构	公司经营情况及业务模式
2011 年 03 月 11 日	公司会议室	实地调研	国信证券、上海混沌道然资产管理、东吴证券	公司经营情况及业务模式
2011 年 03 月 24 日	公司会议室	实地调研	汇丰晋信、广东新价值投资、上海丰煜投资、海通证券	公司经营情况
2011 年 05 月 18 日	公司会议室	实地调研	华安基金、中银国际证券	公司经营情况及业务模式

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 2011 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 2011 年 3 月 21 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度公司利润分配预案：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 31,919.40 万股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 2.00 元（含税），共派发现金红利 63,838,800.00 元；向全体股东每 10 股送红股 5 股。2011 年 3 月 31 日，公司实施了利润分配方案，共派发现金红利 63,838,800.00 元，以未分配利润送红股 159,597,000 股；送股派息前公司总股本为 31,919.40 万股，送股派息后公司总股本增加至 47,879.10 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。

2011 年 4 月 27 日，公司第三届董事第五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 2010 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 453.60 万份调整到 680.40 万份，行权价格由 14.10 元/股调整为 9.27 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。

2011 年 6 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二期行权申请，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 2011 年 7 月 13 日为股票期权行权登记日，将公司股权激励计划第二期可行权股份中 2,612,250 份股票期权予以行权。该事项详情请参见 2011-027 号公告。

5、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：

期间	截止 2011 年 6 月 30 日累计费用	2011 年 7-12 月	2012 年度	合计
股权费用	494.43 万元	40.48 万元	53.97 万元	588.88 万元

五、报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生涉案金额超过 1000 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。

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、其他关联交易事项说明：

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 2011 年度租金 18 万元。

2) 根据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展览设计工程有限公司签订的《房屋租赁协议》，金螳螂展览公司租用办公楼建筑面积 280.56 平方米，租期一年，每年向公司支付租金 15 万元。金螳螂展览公司已按照协议约定于 7 月 31 日前向公司支付 2011 年度租金 15 万元。

3) 根据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的《房屋租赁协议》，约定朗捷通科技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 2011 年度租金 30 万元。

4) 报告期内，公司支付给苏州金螳螂企业（集团）有限公司下属非法人单位苏州工业园区智信职业培训学校员工培训费 0.04 万元，支付苏州市智信建设职业培训学校员工培训费 2.45 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 40,000 万元银行授信额度提供担保，并为公司子公司苏州美瑞德建筑装饰有限公司 15,000 万元银行授信额度、苏州金螳螂幕墙有限公司 12,000 万元银行授信额度、苏州建筑装饰设计研究院有限公司 2,000 万元银行授信额度、苏州金螳螂园林绿化景观有限公司 5,000 万元银行授信额度、苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司 5,000 万元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 2011 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 2011 年 6 月 30 日，没有发生控股股东及其他关联方违规占用公司资金情况。

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

二〇一一年八月二十九日

八、报告期内重大合同及履行情况

1、2010 年 11 月 20 日，公司与恒大地产集团有限公司（以下简称“恒大地产”）签订《战略合作协议》，约定恒大地产每年为公司安排约 30 亿元的施工任务。截至本报告期末，公司及下属子公司与恒大地产累计已签订的合同金额为 6.25 亿元。

2、银行综合授信合同

2011 年 3 月 23 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（2011）第 10 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 30,000 万元整的授信额度，期限由 2011 年 3 月 23 日起至 2012 年 3 月 24 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（2011）第 010 号《最高保证额合同》提供担保。

3、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。

4、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

2011 年 1 月 17 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了关于《公司非公开发行 A 股股票预案》等议案。2011 年 1 月，公司就非公开发行 A 股股票事宜向中国证监会上报了申请材料并收到了中国证监会行政许可申请受理通知书。

2011 年 6 月 16 日，公司召开第三届董事会第七次临时会议，对非公开发行股票方案进行调整。2011 年 7 月 6 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会审议通过了相关议案。2011 年 7 月，公司就非公开发行 A 股股票事宜向中国证监会上报了申请材料。

2011 年 8 月 15 日，中国证监会发审委召开工作会议对公司非公开发行股票的申请进行了审核，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过。截止本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的核准批复。

十三、公司 2011 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
2011-01-06	2011-001	关于增加 2011 年第一次临时股东大会临时提案的通知	四大证券报 巨潮资讯网
2011-01-18	2011-002	2011 年第一次临时股东大会决议公告	
2011-01-21	2011-003	2010 年度业绩快报	
2011-01-22	2011-004	关于董事辞职的公告	
2011-03-01	2011-005	第三届董事会第四次会议决议公告	
2011-03-01	2011-006	第三届监事会第四次会议决议公告	
2011-03-01	2011-007	董事会关于 2010 年度募集资金使用情况的专项报告	
2011-03-01	2011-008	2010 年度报告摘要	
2011-03-01	2011-009	独立董事关于第三届董事会第四次会议有关事项的独立意见	
2011-03-01	2011-010	关于首期股权激励计划激励对象第二个行权期可行权的公告	
2011-03-01	2011-011	关于召开 2010 年度股东大会的通知	
2011-03-08	2011-012	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	
2011-03-12	2011-013	第三届董事会第六次临时会议决议公告	
2011-03-12	2011-014	关于增加 2010 年度股东大会临时提案的通知	
2011-03-22	2011-015	2010 年度股东大会决议公告	
2011-03-23	2011-016	澄清公告	
2011-03-25	2011-017	2010 年度权益分派实施公告	
2011-04-15	2011-018	2011 年第一季度业绩预增公告	
2011-04-29	2011-019	第三届董事会第五次会议决议公告	
2011-04-29	2011-020	2011 年第一季度报告正文	
2011-04-29	2011-021	关于根据 2010 年度利润分配方案调整非公开发行股票发行数量和发行价格的公告	

披露日期	公告编号	公告名称	披露媒体
2011-05-31	2011-022	关于取得计算机软件著作权登记证书的公告	
2011-06-17	2011-023	第三届董事会第七次临时会议决议公告	
2011-06-17	2011-024	关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知	
2011-07-07	2011-025	2011 年第二次临时股东大会决议公告	
2011-07-07	2011-026	澄清公告	
2011-07-19	2011-027	关于首期股权激励计划第二个行权期行权情况的公告	

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

2011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	七、1		683,195,115.61	519,074,962.98	853,372,070.28	671,873,749.86
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产						
应收票据	七、2		160,046,928.73	139,385,850.00	130,056,772.07	107,169,122.33
应收账款	七、3	十四、1	2,728,524,178.69	2,153,402,539.32	2,359,239,443.86	1,936,707,050.60
预付款项	七、4		117,374,408.85	107,269,311.36	27,484,663.51	22,851,067.91
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息	七、5		356,510.86	356,510.86	1,360,119.57	1,360,119.57
应收股利						
其他应收款	七、6	十四、2	133,089,850.69	116,059,741.33	96,634,968.76	99,479,784.61
买入返售金融资产						
存货	七、7		54,640,250.97	23,203,534.30	35,285,055.74	20,239,198.79
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计			3,877,227,244.40	3,058,752,450.15	3,503,433,093.79	2,859,680,093.67
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	七、8	十四、3	9,742,000.00	286,118,408.33	9,742,000.00	286,118,408.33
投资性房地产	七、9		4,757,449.70	10,678,757.79	4,876,327.40	12,779,396.50
固定资产	七、10		412,603,969.72	272,820,920.07	367,255,261.02	276,445,670.60
在建工程	七、11		722,044.00		28,464,433.78	
工程物资						
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	七、12		78,907,322.29	29,196,297.06	79,827,558.01	29,564,813.84
开发支出						
商誉						
长期待摊费用						
递延所得税资产	七、13		72,284,484.70	60,178,317.67	67,090,539.50	57,064,999.01
其他非流动资产						
非流动资产合计			579,017,270.41	658,992,700.92	557,256,119.71	661,973,288.28
资产总计			4,456,244,514.81	3,717,745,151.07	4,060,689,213.50	3,521,653,381.95

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

2011 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	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	七、15		85,943,144.00	78,000,000.00	38,550,000.00	38,550,000.00
应付账款	七、16		2,100,993,699.34	1,627,439,543.18	2,026,268,885.41	1,661,841,500.38
预收款项	七、17		550,451,523.09	442,972,717.24	409,100,056.66	364,710,157.38
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	七、18		108,543,655.48	93,795,765.68	189,912,541.33	178,140,099.55
应交税费	七、19		145,160,276.61	117,169,154.89	142,583,458.47	111,210,160.06
应付利息						
应付股利						
其他应付款	七、20		6,187,929.29	3,960,017.70	5,989,240.80	4,654,951.69
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			2,997,280,227.81	2,363,337,198.69	2,812,404,182.67	2,359,106,869.06
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	七、21		4,318,347.69	2,833,750.00	4,373,396.54	2,833,750.00
其他非流动负债						
非流动负债合计			4,318,347.69	2,833,750.00	4,373,396.54	2,833,750.00
负债合计			3,001,598,575.50	2,366,170,948.69	2,816,777,579.21	2,361,940,619.06
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	七、22		481,403,250.00	481,403,250.00	319,194,000.00	319,194,000.00
资本公积	七、23		203,295,552.89	202,502,899.75	181,168,035.39	180,375,382.25
减：库存股						
专项储备						
盈余公积	七、24		101,445,327.28	101,445,327.28	101,445,327.28	101,445,327.28
一般风险准备						
未分配利润	七、25		625,211,125.36	566,222,725.35	605,107,949.07	558,698,053.36
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计			1,411,355,255.53	1,351,574,202.38	1,206,915,311.74	1,159,712,762.89
少数股东权益			43,290,683.78		36,996,322.55	
所有者权益合计			1,454,645,939.31	1,351,574,202.38	1,243,911,634.29	1,159,712,762.89
负债和所有者权益总计			4,456,244,514.81	3,717,745,151.07	4,060,689,213.50	3,521,653,381.95

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

2011 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			3,747,244,209.52	2,964,907,367.12	2,447,654,342.02	2,036,746,231.72
其中：营业收入	七、26	十四、4	3,747,244,209.52	2,964,907,367.12	2,447,654,342.02	2,036,746,231.72
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
二、营业总成本			3,413,093,486.85	2,657,694,114.94	2,280,194,475.02	1,886,316,969.26
其中：营业成本	七、26	十四、4	3,118,754,860.80	2,440,519,967.63	2,061,524,084.71	1,703,029,443.22
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	七、27		129,922,618.64	102,586,841.64	76,937,366.23	64,077,171.59
销售费用	七、28		66,047,608.98	59,274,826.92	61,443,262.85	57,979,795.27
管理费用	七、29		80,662,231.90	45,494,976.57	71,830,667.02	52,161,800.11
财务费用	七、30		-3,064,673.32	-2,635,772.49	-1,615,037.11	-1,329,648.73
资产减值损失	七、31		20,770,839.85	12,453,274.67	10,074,131.32	10,398,407.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）						
投资收益（损失以“-”号填列）	七、32	十四、5	1,222,015.45	2,012,015.45	1,939,469.69	25,943,258.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
汇兑收益（损失以“-”号填列）						
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			335,372,738.12	309,225,267.63	169,399,336.69	176,372,520.65
加：营业外收入	七、33		1,709.64		1,212,374.13	1,112,374.13
减：营业外支出	七、34		301,021.46	31,452.59	1,268,535.72	1,260,160.85
其中：非流动资产处置损失			54,433.15			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			335,073,426.30	309,193,815.04	169,343,175.10	176,224,733.93
减：所得税费用	七、35		85,030,088.78	78,233,343.05	44,488,559.16	39,086,337.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			250,043,337.52	230,960,471.99	124,854,615.94	137,138,396.86
归属于母公司所有者的净利润			243,538,976.29	230,960,471.99	119,377,101.09	137,138,396.86
少数股东损益			6,504,361.23		5,477,514.85	
六、每股收益：	七、36					
（一）基本每股收益			0.51		0.25	
（二）稀释每股收益			0.50		0.25	
七、其他综合收益						
八、综合收益总额			250,043,337.52	230,960,471.99	124,854,615.94	137,138,396.86
归属于母公司所有者的综合收益总额			243,538,976.29	230,960,471.99	119,377,101.09	137,138,396.86
归属于少数股东的综合收益总额			6,504,361.23		5,477,514.85	

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

2011 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		3,275,117,050.66	2,691,747,389.34	2,527,803,956.54	2,110,319,261.68
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	七、37	4,183,821.12	9,856,254.04	5,811,817.77	30,143,546.97
经营活动现金流入小计		3,279,300,871.78	2,701,603,643.38	2,533,615,774.31	2,140,462,808.65
购买商品、接受劳务支付的现金		2,712,401,486.38	2,245,154,545.81	1,980,344,814.52	1,654,532,516.55
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		308,557,971.26	266,293,884.26	245,989,291.43	217,864,987.60
支付的各项税费		226,193,843.42	183,075,011.69	149,746,670.86	119,638,665.88
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	77,570,523.33	53,762,592.49	130,858,282.32	112,125,823.34
经营活动现金流出小计		3,324,723,824.39	2,748,286,034.25	2,506,939,059.13	2,104,161,993.37
经营活动产生的现金流量净额		-45,422,952.61	-46,682,390.87	26,676,715.18	36,300,815.28
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		36,000,000.00	36,000,000.00	153,000,000.00	153,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,222,015.45	2,012,015.45	1,939,469.69	25,943,258.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,190.00		28,000.00	28,000.00

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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	七、37	4,274,718.17	3,749,533.06	1,996,636.34	1,661,035.01
投资活动现金流入小计		41,518,923.62	41,761,548.51	156,964,106.03	180,632,293.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,826,870.17	60,641,890.88	40,934,946.14	30,145,769.26
投资支付的现金		47,726,200.00	47,726,200.00	43,000,000.00	43,000,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					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		126,553,070.17	108,368,090.88	83,934,946.14	103,145,769.26
投资活动产生的现金流量净额		-85,034,146.55	-66,606,542.37	73,029,159.89	77,486,523.94
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		24,215,557.50	24,215,557.50		
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					
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		24,215,557.50	24,215,557.50		
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,048,800.00	63,838,800.00	101,025,925.68	85,118,400.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		210,000.00		15,907,525.68	
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		64,048,800.00	63,838,800.00	101,025,925.68	85,118,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		-39,833,242.50	-39,623,242.50	-101,025,925.68	-85,118,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		113,386.99	113,388.86	-136,620.74	-136,608.91
五、现金及现金等价物净增加额		-170,176,954.67	-152,798,786.88	-1,456,671.35	28,532,330.31
加：期初现金及现金等价物余额		853,372,070.28	671,873,749.86	617,244,306.77	424,838,000.69
六、期末现金及现金等价物余额		683,195,115.61	519,074,962.98	615,787,635.42	453,370,331.00

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

2011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	319,194,000.00	181,168,035.39			101,445,327.28	605,107,949.07	36,996,322.55	1,243,911,634.29	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	319,194,000.00	181,168,035.39			101,445,327.28	605,107,949.07	36,996,322.55	1,243,911,634.29	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	162,209,250.00	22,127,517.50				20,103,176.29	6,294,361.23	210,734,305.02	
（一）净利润						243,538,976.29	6,504,361.23	250,043,337.52	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						243,538,976.29	6,504,361.23	250,043,337.52	
（三）所有者投入和减少股本	2,612,250.00	22,127,517.50						24,739,767.50	
1. 所有者投入股本	2,612,250.00	21,603,307.50						24,215,557.50	
2. 股份支付计入所有者权益的金额		524,210.00						524,210.00	
3. 其他									
（四）利润分配						-63,838,800.00	-210,000.00	-64,048,800.00	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-63,838,800.00	-210,000.00	-64,048,800.00	
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	159,597,000.00					-159,597,000.00			
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	159,597,000.00					-159,597,000.00			
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	481,403,250.00	203,295,552.89			101,445,327.28	625,211,125.36	43,290,683.78	1,454,645,939.31	

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	1,526,100.00			37,889,819.80	159,237,636.91	3,316,753.87	308,368,310.58	
（一）净利润						388,643,856.71	19,224,279.55	407,868,136.26	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						388,643,856.71	19,224,279.55	407,868,136.26	
（三）所有者投入和减少股本		1,526,100.00					2,849,792.26	4,375,892.26	
1. 所有者投入股本							2,849,792.26	2,849,792.26	
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,526,100.00						1,526,100.00	
3. 其他									
（四）利润分配					37,889,819.80	-123,008,219.80	-18,482,235.91	-103,600,635.91	
1. 提取盈余公积					37,889,819.80	-37,889,819.80			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-85,118,400.00	-18,482,235.91	-103,600,635.91	
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	106,398,000.00					-106,398,000.00	-275,082.03	-275,082.03	
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本							-275,082.03	-275,082.03	
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	106,398,000.00					-106,398,000.00			
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	319,194,000.00	181,168,035.39			101,445,327.28	605,107,949.07	36,996,322.55	1,243,911,634.29	

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

2011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	319,194,000.00	180,375,382.25			101,445,327.28	558,698,053.36	1,159,712,762.89
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	319,194,000.00	180,375,382.25			101,445,327.28	558,698,053.36	1,159,712,762.89
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）	162,209,250.00	22,127,517.50				7,524,671.99	191,861,439.49
（一）净利润						230,960,471.99	230,960,471.99
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						230,960,471.99	230,960,471.99
（三）所有者投入和减少股本	2,612,250.00	22,127,517.50					24,739,767.50
1. 所有者投入股本	2,612,250.00	21,603,307.50					24,215,557.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额		524,210.00					524,210.00
3. 其他							
（四）利润分配						-63,838,800.00	-63,838,800.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配						-63,838,800.00	-63,838,800.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转	159,597,000.00					-159,597,000.00	
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	159,597,000.00					-159,597,000.00	
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	481,403,250.00	202,502,899.75			101,445,327.28	566,222,725.35	1,351,574,202.38

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

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	上期金额						
	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	1,526,100.00			37,889,819.80	149,491,978.20	295,305,898.00
（一）净利润						378,898,198.00	378,898,198.00
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						378,898,198.00	378,898,198.00
（三）所有者投入和减少股本		1,526,100.00					1,526,100.00
1. 所有者投入股本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,526,100.00					1,526,100.00
3. 其他							
（四）利润分配					37,889,819.80	-123,008,219.80	-85,118,400.00
1. 提取盈余公积					37,889,819.80	-37,889,819.80	
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配						-85,118,400.00	-85,118,400.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转	106,398,000.00					-106,398,000.00	
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	106,398,000.00					-106,398,000.00	
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	319,194,000.00	180,375,382.25			101,445,327.28	558,698,053.36	1,159,712,762.89

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

2011 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，由原苏州金螳螂建筑装饰有限公司整体变更设立的外商投资股份有限公司，成立时注册资本为 7,000 万元。公司于 2004 年 4 月 30 日在江苏省工商行政管理局办理工商登记。经中国证券监督管理委员会证监发行字 [2006]100 号文核准，公司于 2006 年 11 月 2 日向社会公开发行人民币普通股股票 2,400 万股，发行后公司注册资本增至 9,400 万元。2006 年 11 月 20 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“金螳螂”，证券代码为“002081”。

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

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

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

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

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

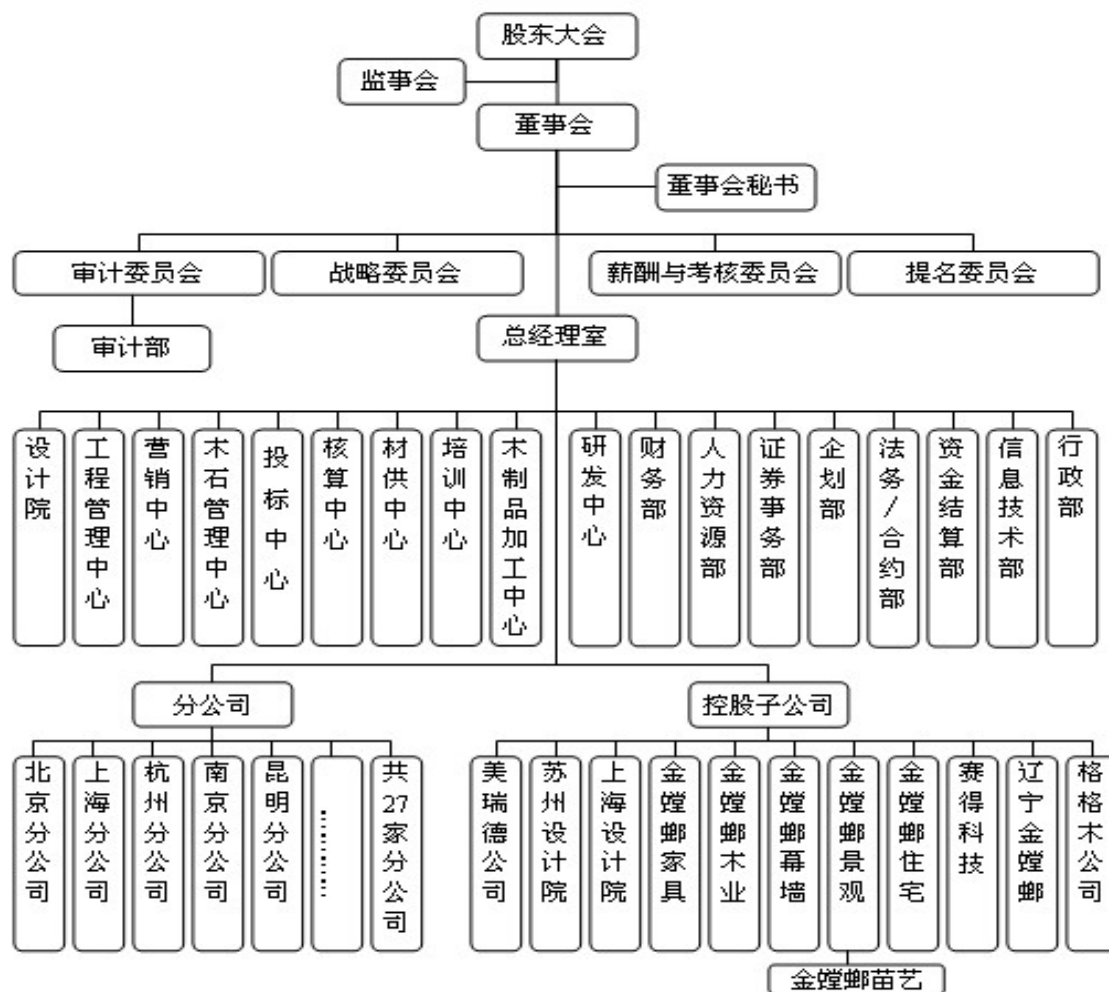
2011 年 6 月，公司根据《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首次股票期权激励计划》，由倪林、杨震、严多林等 15 名股票期权激励对象行权，增加注册资本 261.225 万元，至此，本公司股本增至 48,140.325 万元。

本公司住所：江苏省苏州工业园区民营工业区，法定代表人：倪林。

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。

公司主营业务属于建筑装饰业。

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（原名称金螳螂家具（张家港）有限公司，以下简称“金螳螂木业”，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%）、苏州格格木制品有限公司（以下简称“格格木”，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%）、江苏金螳螂苗艺有限公司（景观公司的子公司，以下简称“金螳螂苗艺”，投资比例为 100%）。

二、财务报表的编制基础

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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年 1-6 月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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计

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、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。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、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四、10。

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四、10。

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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。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. 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。

C. 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。

8、应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本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，50 万元（含 50 万元）以上其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

<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%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

此外，本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。

9、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。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

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投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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股权投资，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及减值准备计提方法

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。

11、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。

12、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。

13、在建工程

(1) 在建工程类别

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。在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、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。

15、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、计算机软件、专利权、工业产权及专有技术等。无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，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。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对其使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

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

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、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。

17、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。

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

18、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。

19、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。

20、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。

21、政府补助

(1) 范围及分类

本公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

本公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认：

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。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 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 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

③ 资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应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。

23、经营租赁和融资租赁

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。

五、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
城建税	应缴流转税税额	7%	注 3
教育费附加	应缴流转税税额	4%	注 3
企业所得税	应纳税所得额	25%	注 4

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：城建税按应缴流转税的 7% 缴纳、教育费附加按应缴流转税的 3% 缴纳、地方教育费附加按应缴流转税的 1% 缴纳。

注 4：本公司及控股子公司幕墙公司、美瑞德公司、苏州设计院、金螳螂木业、景观公司、赛得科技、格格木、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。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 2011 年度所得税执行 24% 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 2011 年度所得税执行 24% 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。

六、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	上海市浦 东新区张 江路 727 号 506—D 室	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（涉及许可经营的凭许可证经营）
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 园区娄葑 镇民生路 5 号	建筑 装饰	2,000 万元	承接建筑室内外装饰装修工程的施工及设计；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服务；承接建筑幕墙工程的设计、安装及施工；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与施工；民用、公用建筑工程设计；承接钢结构工程施工；承接轻型钢结构工程设计。
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。
江苏金螳螂苗艺有限公司*	子公司的 子公 司	镇江市丹 徒区上党 镇东方村	园林 绿化	1,000 万元	苗木、花卉、草坪的种植、销售；畜禽的饲养、销售；水产的养殖、销售；盆景出租；农业技术培训；绿化工程的设计、施工（按资质施工）；提供生态农业观光服务。

*金螳螂苗艺于 2011 年 6 月登记注册，由本公司全资子公司景观公司独资组建，注册资本 1,000 万元，出资方式全部为货币资金。

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	—	70.00	70.00	是
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	2,200 万元	—	100.00	100.00	是
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	2,000 万元	—	100.00	100.00	是
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	1,000 万元	—	100.00	100.00	是
江苏金螳螂苗艺有限公司	1,000 万元	—	100.00	100.00	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	-68,939.20	—	—
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	—	—	—
江苏金螳螂苗艺有限公司	—	—	—

(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	180万美元	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	—	60.00	60.00	是
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	45 万美元	—	60.00	60.00	是
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	227.16 万元	—	79.00	79.00	是
苏州赛得科技有限公司	5,415.53 万元	—	100.00	100.00	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	33,014,925.78	—	—
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	7,842,350.30	—	—
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	1,175,062.70	—	—
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

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）。
苏州格格木制品有限公司	全资子公司	苏州市吴中区临湖镇迎宾路北侧	制品加工	3,700 万元	加工、装配、销售：木制品、石材。

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	—	100.00	100.00	是
苏州金螳螂木业有限公司	479.79 万元	—	78.33	78.33	是
苏州格格木制品有限公司	3,880 万元	—	100.00	100.00	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	1,327,284.20	—	—
苏州格格木制品有限公司	—	—	—

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。

本公司取得金螳螂木业（原伟松家具（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，之后公司又购买少数股东持有的金螳螂木业 8.33% 股权，至此，公司合计持有金螳螂木业 78.33% 股权。

本公司取得格格木公司的控制权是 2010 年度收购母公司苏州金螳螂企业（集团）有限公司持有的该公司 100% 股权实现的。由于金螳螂集团控制格格木未满足一年，按照企业会计准则的有关规定，本公司将收购格格木的股权作为非同一控制下的企业合并。

2、合并范围发生变更的说明

本公司 2011 年 1-6 月新增合并金螳螂苗艺财务报表，金螳螂苗艺是公司全资子公司本期新设的子公司。

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
江苏金螳螂苗艺有限公司	1,000,000.00	—

七、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	—	—	266,793.57	—	—	339,826.45
银行存款	—	—	682,928,322.04	—	—	852,723,883.78
其中：外币（美元）	12,250.12	6.4716	79,277.88	13,243.50	6.6227	87,707.73
外币（欧元）	208,146.49	9.3612	1,948,500.92	208,068.46	8.8065	1,832,354.89
其他货币资金	—	—	—	—	—	308,360.05
合 计	—	—	683,195,115.61	—	—	853,372,070.28

银行存款期末余额中定期存款金额为 145,000,000.00 元，通知存款金额为 48,000,000.00 元，银行承兑汇票保证金为 33,340,526.70 元，银行保函保证金为 32,502,572.05 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	160,046,928.73	130,056,772.07

(2) 期末已经质押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</u>	<u>到期日</u>	<u>金额</u>	<u>备注</u>
苏州香山国际大酒店有限公司	2011.1.27	2011.7.27	4,000,000.00	银行承兑汇票
上海浦东海澜之家服饰有限公司	2011.1.12	2011.7.12	3,200,000.00	银行承兑汇票
无锡市太湖新城建设投资管理有 限公司	2011.1.27	2011.7.27	3,000,000.00	银行承兑汇票
苏州香山国际大酒店有限公司	2011.1.27	2011.7.27	2,500,000.00	银行承兑汇票
上海浦东海澜之家服饰有限公司	2011.1.12	2011.7.12	1,600,000.00	银行承兑汇票
合计			14,300,000.00	

(3) 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</u>	<u>到期日</u>	<u>金额</u>	<u>备注</u>
安徽星马汽车股份有限公司	2011.03.22	2011.09.22	2,500,000.00	银行承兑汇票
大同市路生汽贸有限责任公司	2011.04.28	2011.10.28	1,500,000.00	银行承兑汇票
无锡市建设发展投资有限公司	2011.01.26	2011.07.26	1,000,000.00	银行承兑汇票
枣庄市瀚华贸易有限公司	2011.01.11	2011.07.11	1,000,000.00	银行承兑汇票
大冶华鑫实业有限公司	2011.03.22	2011.09.22	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计			7,000,000.00	

(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及其他关联方的票据。

3、应收账款

(1) 按种类列示

<u>类别</u>	<u>期末余额</u>				
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>		<u>账面价值</u>
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的应收账款：

以账龄作为信用风险特征组合	3,003,357,520.25	99.98	274,833,341.56	99.75	2,728,524,178.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	701,861.03	0.02	701,861.03	0.25	—
合 计	3,004,059,381.28	100.00	275,535,202.59	100.00	2,728,524,178.69

年初余额

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款:					
以账龄作为信用风险特征组合	2,617,271,947.38	99.97	258,032,503.52	99.73	2,359,239,443.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	701,861.03	0.03	701,861.03	0.27	—
合 计	2,617,973,808.41	100.00	258,734,364.55	100.00	2,359,239,443.86

① 公司期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

② 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

期末余额

账 龄	金 额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,247,257,951.85	74.82	112,362,897.56	2,134,895,054.29
1-2 年	496,611,436.35	16.54	49,661,143.64	446,950,292.71
2-3 年	176,992,129.32	5.89	53,097,638.80	123,894,490.52
3-4 年	39,115,492.31	1.30	19,557,746.17	19,557,746.14
4-5 年	16,132,975.20	0.54	12,906,380.17	3,226,595.03
5 年以上	27,247,535.22	0.91	27,247,535.22	—
合 计	3,003,357,520.25	100.00	274,833,341.56	2,728,524,178.69

年初余额

账 龄	金 额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,835,352,167.44	70.13	91,767,608.37	1,743,584,559.07
1-2 年	503,930,777.85	19.25	50,393,077.79	453,537,700.06

2-3 年	194,244,617.44	7.42	58,273,385.23	135,971,232.21
3-4 年	46,759,817.06	1.79	23,379,908.54	23,379,908.52
4-5 年	13,830,219.98	0.53	11,064,175.98	2,766,044.00
5 年以上	23,154,347.61	0.88	23,154,347.61	—
合 计	2,617,271,947.38	100.00	258,032,503.52	2,359,239,443.86

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

<u>应收账款内容</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账金额</u>	<u>计提比例 (%)</u>	<u>计提理由</u>
设计费	701,861.03	701,861.03	100.00	合同终止

(2) 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>
第一名	非关联方	121,104,624.67	1 年以内	4.03
第二名	非关联方	72,698,775.40	1 年以内	2.42
第三名	非关联方	59,966,561.21	1 年以内	2.00
第四名	非关联方	48,428,440.79	*	1.61
第五名	非关联方	44,097,403.04	*	1.47
合 计		346,295,805.11		11.53

注*：应收账款期末余额中应收苏州中信投资有限公司工程款 48,428,440.79 元，其中账龄 1 年以内 652,996.37 元，1-2 年 47,775,444.42 元；应收昆山高新技术产业投资发展有限公司工程款 44,097,403.04 元，其中账龄 1 年以内 17,361,079.27 元，1-2 年 26,736,323.77 元。

(3) 本公司应收账款期末余额较大以及 1 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 1 年以上应收账款金额较大。

(4) 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	114,772,770.80	97.78	26,676,782.46	97.06
1-2 年	1,523,126.17	1.30	506,505.97	1.84
2-3 年	843,650.18	0.72	221,224.97	0.81
3 年以上	234,861.70	0.20	80,150.11	0.29
合 计	117,374,408.85	100.00	27,484,663.51	100.00

(2) 预付款项期末余额中账龄超过 1 年的款项金额为 2,601,638.05 元，主要原因是本公司预付给供货单位材料款尚余部分尾款未结算。

(3) 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
江苏凤凰置业有限公司南京分公司	非关联方	34,367,745.00	1 年以内	预付购房款
庄海红	非关联方	11,726,200.00	1 年以内	预付股权款
昆明南亚风情房地产开发有限公司	非关联方	7,162,174.00	1 年以内	预付购房款
上海磊卓装饰工程中心	非关联方	2,440,000.00	1 年以内	预付工程款
北京顺通雅石商贸有限公司	非关联方	2,300,000.00	1 年以内	预付工程款
合 计		57,996,119.00		

(4) 预付款项期末比年初增长 327.05%，主要原因是公司购置南京分公司、昆明分公司办公用房预付房款及预付收购美瑞德 40% 股权的股权转让款。

(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、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款利息	356,510.86	1,360,119.57

应收利息期末比年初下降 73.79%，主要原因是上年存入的定期存款报告期内已收到到期利息。

6、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		坏 账 准 备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款：					
以账龄作为信用风险特征组合	147,336,350.06	99.95	14,246,499.37	99.44	133,089,850.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	80,794.33	0.05	80,794.33	0.56	—
合 计	147,417,144.39	100.00	14,327,293.70	100.00	133,089,850.69

类 别	账 面 余 额		年 初 余 额		账 面 价 值
	金 额		坏 账 准 备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款：					
以账龄作为信用风险特征组合	106,911,466.32	99.92	10,276,497.56	99.22	96,634,968.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	80,794.33	0.08	80,794.33	0.78	—
合 计	106,992,260.65	100.00	10,357,291.89	100.00	96,634,968.76

① 公司期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

② 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	119,563,235.90	81.15	5,978,161.80	113,585,074.10
1-2 年	11,353,805.26	7.71	1,135,380.53	10,218,424.73
2-3 年	11,195,232.42	7.60	3,358,569.73	7,836,662.69
3-4 年	2,564,670.53	1.74	1,282,335.27	1,282,335.26
4-5 年	836,769.55	0.57	669,415.64	167,353.91
5 年以上	1,822,636.40	1.24	1,822,636.40	—
合 计	147,336,350.06	100.00	14,246,499.37	133,089,850.69

账 龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	83,995,176.42	78.57	4,199,758.82	79,795,417.60
1-2 年	14,840,737.00	13.88	1,484,073.70	13,356,663.30
2-3 年	2,873,356.95	2.69	862,007.09	2,011,349.86
3-4 年	2,470,920.00	2.31	1,235,460.00	1,235,460.00
4-5 年	1,180,390.00	1.10	944,312.00	236,078.00
5 年以上	1,550,885.95	1.45	1,550,885.95	—
合 计	106,911,466.32	100.00	10,276,497.56	96,634,968.76

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
进项税	80,794.33	80,794.33	100.00	无法抵扣

(2) 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 (%)
第一名	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	13.57
第二名	非关联方	15,000,000.00	*	10.18
第三名	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	6.78
第四名	非关联方	4,800,000.00	1 年以内	3.25
第五名	非关联方	4,200,000.00	1 年以内	2.85
合计		54,000,000.00		36.63

注*：其他应收款期末余额中应收苏州大学 15,000,000.00 元，其中账龄 1-2

年 5,000,000.00 元，2-3 年 10,000,000.00 元。

(3) 其他应收款期末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
苏州金螳螂企业（集团）有限公司*	180,000.00	9,000.00	—	—

注*：其他应收款期末余额中应收苏州金螳螂企业(集团)有限公司 180,000.00 元，系应收 2011 年房租，已于 2011 年 7 月收到。

(4) 其他应收款期末余额中应收其他关联方款项情况

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（%）
苏州朗捷通智能科技有限公司*	母公司的子公司	300,000.00	1 年以内	0.20
苏州金螳螂展览设计工程有限公司*	母公司的子公司	150,000.00	1 年以内	0.10
合计		450,000.00		0.30

注*：其他应收款期末余额中应收苏州朗捷通智能科技有限公司 300,000.00 元、苏州金螳螂展览设计工程有限公司 150,000.00 元，系应收 2011 年房租，已于 2011 年 7 月收到。

(5) 其他应收款期末比年初增长 37.72%，主要原因是报告期内公司支付的投标保证金增加。

7、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,137,092.89	—	8,137,092.89
库存商品	22,568,711.86	—	22,568,711.86
在产品	23,934,446.22	—	23,934,446.22
合计	54,640,250.97	—	54,640,250.97

项目	年初余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,102,863.18	—	7,102,863.18
库存商品	14,888,191.14	—	14,888,191.14
在产品	13,294,001.42	—	13,294,001.42
合计	35,285,055.74	—	35,285,055.74

(1) 存货期末比年初增长 54.85%，主要原因是报告期末子公司生产规模扩大，在产及完工的木制品和幕墙制品增加。

(2) 期末存货没有发生减值的情形，故未计提存货跌价准备。

8、长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面净值	账面成本	减值准备	账面净值
其他股权投资	9,742,000.00	—	9,742,000.00	9,742,000.00	—	9,742,000.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例(%)
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	2.25
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
合计		9,742,000.00	9,742,000.00	—	—	9,742,000.00	

续：

被投资单位	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
上海中城联盟投资管理有限公司	2.25	无	—	—	1,077,703.13
苏州人民商场股份有限公司	0.25	无	—	—	30,000.00
合计			—	—	1,107,703.13

(3) 期末长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

(4) 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

(1) 按成本计量的投资房地产

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
账面原值合计	5,385,897.80	—	—	5,385,897.80
房屋及建筑物	4,789,176.52	—	—	4,789,176.52
土地使用权	596,721.28	—	—	596,721.28
累计折旧合计	509,570.40	118,877.70	—	628,448.10
房屋及建筑物	383,849.28	103,162.56	—	487,011.84
土地使用权	125,721.12	15,715.14	—	141,436.26
账面净值合计	4,876,327.40			4,757,449.70
房屋及建筑物	4,405,327.24			4,302,164.68
土地使用权	471,000.16			455,285.02
减值准备合计	—	—	—	—
房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
账面价值合计	4,876,327.40			4,757,449.70
房屋及建筑物	4,405,327.24			4,302,164.68
土地使用权	471,000.16			455,285.02

(2) 本期投资性房地产折旧额为 118,877.70 元。

(3) 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

(1) 固定资产情况

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	455,036,834.89	61,074,572.27	766,231.50	515,345,175.66
房屋及建筑物	316,000,464.37	50,000,000.00	—	366,000,464.37
机器设备	32,924,739.07	1,079,474.33	—	34,004,213.40

办公设备	54,783,011.15	4,643,905.68	766,231.50	58,660,685.33
运输工具	48,747,780.85	5,217,182.26	—	53,964,963.11
电子设备	2,121,584.52	130,710.00	—	2,252,294.52
其他设备	459,254.93	3,300.00	—	462,554.93
累计折旧合计	86,746,464.87	15,649,240.42	689,608.35	101,706,096.94
房屋及建筑物	29,026,937.87	7,069,576.52	—	36,096,514.39
机器设备	9,166,875.28	1,407,015.12	—	10,573,890.40
办公设备	24,653,770.82	3,999,227.63	689,608.35	27,963,390.10
运输工具	21,975,006.36	3,066,345.93	—	25,041,352.29
电子设备	1,576,159.81	104,197.20	—	1,680,357.01
其他设备	347,714.73	2,878.02	—	350,592.75
账面净值合计	368,290,370.02			413,639,078.72
房屋及建筑物	286,973,526.50			329,903,949.98
机器设备	23,757,863.79			23,430,323.00
办公设备	30,129,240.33			30,697,295.23
运输工具	26,772,774.49			28,923,610.82
电子设备	545,424.71			571,937.51
其他设备	111,540.20			111,962.18
减值准备合计	1,035,109.00			1,035,109.00
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	429,812.91			429,812.91
电子设备	5,254.00			5,254.00
其他设备	—	—	—	—
账面价值合计	367,255,261.02			412,603,969.72
房屋及建筑物	286,973,526.50			329,903,949.98
机器设备	23,697,129.38			23,369,588.59
办公设备	29,589,932.65			30,157,987.55

运输工具	26,342,961.58	28,493,797.91
电子设备	540,170.71	566,683.51
其他设备	111,540.20	111,962.18

(2) 固定资产原值本期增加数中, 由在建工程转入固定资产原价为 50,000,000.00 元。累计折旧本期增加数中, 计提的固定资产折旧额为 15,649,240.42 元。

(3) 本公司固定资产无闲置、置换、抵押、担保情况。

(4) 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) 在建工程账面余额

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
综合楼(一期工程)	—	—	—	27,783,389.78	—	27,783,389.78
总部大楼二期	119,800.00	—	119,800.00	118,800.00	—	118,800.00
零星工程	602,244.00	—	602,244.00	562,244.00	—	562,244.00
合计	722,044.00	—	722,044.00	28,464,433.78	—	28,464,433.78

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算数 万元	年初余额	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(%)
综合楼(一期 工程)	—	27,783,389.78	22,216,610.22	50,000,000.00	—	—	100%
总部大楼二期	—	118,800.00	1,000.00	—	—	—	—
零星工程	—	562,244.00	40,000.00	—	—	—	—
合计		28,464,433.78	22,257,610.22	50,000,000.00	—	—	—

续:

项目名称	利息资本化	其中：本年利息	本年利息资本化	资金来源	年末余额
	累计金额	资本化金额	率（%）		
综合楼（一期工程）	—	—	—	自筹	—
总部大楼二期	—	—	—	自筹	119,800.00
零星工程	—	—	—	自筹	602,244.00
合 计	—	—	—		722,044.00

（3）在建工程期末比年初下降 97.46%，主要原因是综合楼（一期工程）本期完工转入固定资产。

（4）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

（1）无形资产情况

类 别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
账面原值合计	86,508,278.16	159,700.00	—	86,667,978.16
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
土地使用权 4	26,392,652.13	—	—	26,392,652.13
土地使用权 5*	26,674,622.16	—	—	26,674,622.16
土地使用权 6	15,027,510.00	—	—	15,027,510.00
土地使用权 7*	11,756,013.22	—	—	11,756,013.22
软件费	319,770.09	84,700.00	—	404,470.09
专利权	—	75,000.00	—	75,000.00
累计摊销合计	6,680,720.15	1,079,935.72	—	7,760,655.87
土地使用权 1	353,725.92	41,750.99	—	395,476.91
土地使用权 2	118,128.56	14,766.07	—	132,894.63
土地使用权 3	914,727.36	114,340.92	—	1,029,068.28
土地使用权 4	2,042,608.68	322,517.16	—	2,365,125.84
土地使用权 5*	1,604,747.21	283,883.68	—	1,888,630.89
土地使用权 6	826,513.06	150,275.10	—	976,788.16

土地使用权 7*	764,140.94	117,560.16	—	881,701.10
软件费	56,128.42	29,841.64	—	85,970.06
专利权		5,000.00	—	5,000.00
账面净值合计	79,827,558.01	—	—	78,907,322.29
土地使用权 1	1,252,522.48	—	—	1,210,771.49
土地使用权 2	420,833.61	—	—	406,067.54
土地使用权 3	3,277,772.63	—	—	3,163,431.71
土地使用权 4	24,350,043.45	—	—	24,027,526.29
土地使用权 5*	25,069,874.95	—	—	24,785,991.27
土地使用权 6	14,200,996.94	—	—	14,050,721.84
土地使用权 7*	10,991,872.28	—	—	10,874,312.12
软件费	263,641.67	—	—	318,500.03
专利权		—	—	70,000.00
减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权 1	—	—	—	—
土地使用权 2	—	—	—	—
土地使用权 3	—	—	—	—
土地使用权 4	—	—	—	—
土地使用权 5*	—	—	—	—
土地使用权 6	—	—	—	—
土地使用权 7*	—	—	—	—
软件费	—	—	—	—
专利权	—	—	—	—
账面价值合计	79,827,558.01			78,907,322.29
土地使用权 1	1,252,522.48			1,210,771.49
土地使用权 2	420,833.61			406,067.54
土地使用权 3	3,277,772.63			3,163,431.71
土地使用权 4	24,350,043.45			24,027,526.29
土地使用权 5*	25,069,874.95			24,785,991.27

土地使用权 6	14,200,996.94	14,050,721.84
土地使用权 7*	10,991,872.28	10,874,312.12
软件费	263,641.67	318,500.03
专利权		70,000.00

注*：该土地使用权是以评估值入账。

(2) 无形资产累计摊销本期增加数中摊销金额为 1,079,935.72 元。

(3) 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。

(4) 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	72,029,297.47	66,835,352.27
固定资产减值准备形成	255,187.23	255,187.23
合 计	72,284,484.70	67,090,539.50

(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	405,537.50	410,328.72
固定资产减值准备形成	2,529.61	2,529.61
可抵扣亏损	2,035,526.70	1,290,742.07
合 计	2,443,593.81	1,703,600.40

(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	—	—
2013 年	911,497.14	911,497.14
2014 年	1,255,200.70	1,325,514.19
2015 年	2,961,557.91	2,961,557.91

2016 年	3,046,639.45	—
合 计	8,174,895.20	5,198,569.24

(4) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

<u>项 目</u>	<u>暂时性差异金额</u>
坏账准备形成	288,177,473.37
固定资产减值准备形成	1,024,568.97
合 计	289,202,042.34

14、资产减值准备

<u>项 目</u>	<u>年初账面余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>期末账面余额</u>
			<u>转回</u>	<u>转销</u>	
一、坏账准备	269,091,656.44	20,770,839.85	—	—	289,862,496.29
二、固定资产减值准备	1,035,109.00	—	—	—	1,035,109.00
合 计	270,126,765.44	20,770,839.85	—	—	290,897,605.29

15、应付票据

(1) 应付票据分类

<u>种 类</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑汇票	85,943,144.00	38,550,000.00

(2) 应付票据期末余额全部将于 2011 年 12 月 31 日前到期。

(3) 应付票据期末比年初增长 122.94%，主要原因是本年收到的应收票据较多，公司为节约资金成本，将部分大额应收票据质押给银行开具等额的应付票据用于采购结算。

(4) 应付票据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的票据。

16、应付账款

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,789,937,194.56	1,698,336,538.05
1-2 年	227,167,902.25	231,572,312.20
2-3 年	39,073,329.31	54,304,616.32
3 年以上	44,815,273.22	42,055,418.84
合 计	2,100,993,699.34	2,026,268,885.41

(2) 应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项为 311,056,504.78 元，主要是对尚未决算的已完工工程项目暂估的工程成本。

(3) 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

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	528,520,372.04	390,565,829.05
1-2 年	15,759,367.60	13,984,195.28
2-3 年	4,909,510.13	3,609,311.73
3 年以上	1,262,273.32	940,720.60
合 计	550,451,523.09	409,100,056.66

(2) 预收款项期末余额中账龄超过 1 年的款项为 21,931,151.05 元，主要是部分未完工工程及设计项目的收款额超过该项目已确认的收入额以及部分工程尾款未清算。

(3) 预收款项期末比年初增长 34.55%，主要原因是公司本年业务量增加，新开工项目预收工程款较多。

(4) 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	186,959,505.76	208,714,868.95	290,325,623.60	105,348,751.11
职工福利费	—	4,175,725.47	4,175,725.47	—
社会保险费	2,206,451.85	14,583,094.63	14,372,405.83	2,417,140.65
其中：医疗保险费	23,109.85	1,308,083.82	1,308,327.54	22,866.13
基本养老保险费	2,070,480.32	12,716,069.31	12,442,818.56	2,343,731.07
失业保险费	68,390.32	347,307.05	391,962.96	23,734.41
工伤保险费	3,611.68	103,157.81	106,176.33	593.16
生育保险费	40,859.68	108,476.64	123,120.44	26,215.88
住房公积金	—	893,110.00	893,110.00	—
工会经费和职工教育经费	746,583.72	824,343.46	793,163.46	777,763.72
合 计	189,912,541.33	229,191,142.51	310,560,028.36	108,543,655.48

(1) 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。

(2) 应付职工薪酬期末比年初下降 42.85%，主要原因是公司在报告期内支付 2010 年考核年薪。

19、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
企业所得税	59,741,450.37	86,066,654.60
营业税	86,477,744.81	55,746,996.28
增值税	851,124.07	3,227,633.42
城建税	4,618,592.16	2,180,267.44
教育费附加	3,038,449.28	1,844,953.09
房产税	476,132.75	476,132.75
印花税	—	1,000.70
个人所得税	-10,043,216.83	-6,960,179.81
合 计	145,160,276.61	142,583,458.47

(1) 本公司应交营业税年末余额较大，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，从而导致公司年末未交营业税余额较大。

(2) 应交个人所得税年末余额为负数，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

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,880,842.30	2,817,897.31
1-2 年	598,692.50	675,979.00
2-3 年	1,508,257.15	1,484,227.15
3 年以上	1,200,137.34	1,011,137.34
合 计	6,187,929.29	5,989,240.80

(2) 其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的款项为 3,307,086.99 元，主要是收到的材料供应商保证金。

(3) 金额较大的其他应付款明细

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
孙美娟	600,000.00	保证金	1 年以内
昆明西山大观硅宝经营部	500,000.00	保证金	2-3 年
何永昌	500,000.00	保证金	2-3 年
苏州裕兴幕墙装饰有限公司	450,000.00	保证金	1 年以内
府秋忠	250,000.00	保证金	2-3 年
合 计	2,300,000.00		

(4) 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	1,484,597.69	1,539,646.54
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	4,318,347.69	4,373,396.54

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 1,385,035.11 元，形成的递延所得税负债为 1,369,915.30 元；公司 2007 年度收购金螳螂木业 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；公司 2010 年度收购格格木 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 335,416.23 元，扣除累计可辨认净资产公允价值增值额摊销 36,548.10 元，形成的递延所得税负债为 74,717.03 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	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	34,458,077	10.80%		13,165,126		-5,515,574	7,649,552	42,107,629	8.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,212,626	10.41%		810,000		-28,980,376	-28,170,376	5,042,250	1.05%
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股	33,212,626	10.41%	810,000	-28,980,376	-28,170,376	5,042,250	1.05%
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份*	1,245,451	0.39%	12,355,126	23,464,802	35,819,928	37,065,379	7.70%
二、无限售条件股份	284,735,923	89.20%	146,431,874	8,127,824	154,559,698	439,295,621	91.25%
1、人民币普通股	284,735,923	89.20%	146,431,874	8,127,824	154,559,698	439,295,621	91.25%
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	319,194,000	100.00%	159,597,000	2,612,250	162,209,250	481,403,250	100.00%

(1) 根据 2011 年 3 月 21 日召开的 2010 年度公司股东大会决议，本公司于 2011 年 3 月 31 日向全体股东以未分配利润每 10 股送 5 股，共计增加公司股本 159,597,000.00 元。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[2011]4376 号《验资报告》验证。

(2) 2011 年 6 月，符合公司股票期权激励行权条件的 18 名股权激励对象中共有 15 名激励对象按行权价 9.27 元行使第二期股票期权共 2,612,250 份。合计认缴现金 24,215,557.50 元，相应增加本公司股本 2,612,250.00 元、资本公积 21,603,307.50 元。同时，按照企业会计准则规定，将计入“资本公积——其他资本公积”项目中与该批股票期权相关的股票期权支出合计 1,604,600.00 元转入“资本公积——股本溢价”。本次变更业经华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司会验字[2011]4391 号验资报告验证。

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	23,207,907.50	—	200,815,142.89
其他资本公积	3,560,800.00	524,210.00	1,604,600.00	2,480,410.00
合 计	181,168,035.39	23,732,117.50	1,604,600.00	203,295,552.89

(1) 股本溢价本期增加 23,207,907.50 元，具体说明详见本附注七、22 (2)。

(2) 其他资本公积本期增加 524,210.00 元，是根据本公司首期股票期权激

励计划确认期权费用 524,210.00 元。其他资本公积本期减少 1,604,600.00 元，具体说明详见本附注五、22（2）。

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	101,060,234.41	—	—	101,060,234.41
储备基金	256,728.58	—	—	256,728.58
企业发展基金	128,364.29	—	—	128,364.29
合计	101,445,327.28	—	—	101,445,327.28

25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初余额	605,107,949.07	—
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	605,107,949.07	—
加：本年归属于母公司所有者的净利润	243,538,976.29	—
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	63,838,800.00	每10股派2.00元
转作股本的普通股股利	159,597,000.00	每 10 股送 5 股
年末余额	625,211,125.36	—

根据公司 2011 年 3 月 21 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度净利润在提取 10% 的法定盈余公积金后，以 2010 年末总股本 31,919.40 万股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股并派发现金红利 2.00 元（含税），合计以未分配利润送红股 15,959.70 万元，分配现金股利 6,383.88 万元。

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	3,745,269,530.95	2,443,386,364.91
其他业务收入	1,974,678.57	4,267,977.11
营业收入合计	3,747,244,209.52	2,447,654,342.02
营业成本	3,118,754,860.80	2,061,524,084.71

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑装饰业	3,655,768,410.81	3,041,984,333.51	2,385,496,858.18	2,010,923,056.61
制造业	89,501,120.14	76,064,022.72	57,889,506.73	46,349,469.46
合 计	3,745,269,530.95	3,118,048,356.23	2,443,386,364.91	2,057,272,526.07

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	3,183,423,906.50	2,672,979,391.01	1,960,528,704.14	1,658,542,359.39
设计	171,428,625.58	122,380,850.66	122,410,237.83	95,033,457.51
家具	17,446,114.62	14,190,408.98	33,142,923.96	25,854,879.51
幕墙	372,970,884.25	308,497,705.58	327,304,498.98	277,841,829.66
合 计	3,745,269,530.95	3,118,048,356.23	2,443,386,364.91	2,057,272,526.07

(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 (%)
第一名	197,808,183.64	5.28
第二名	61,914,572.49	1.65
第三名	55,409,420.69	1.48
第四名	50,595,279.31	1.35
第五名	48,960,538.37	1.31
合 计	414,687,994.50	11.07

(5) 营业收入本期比上年同期增长 53.10%、营业成本本年比上年增长 51.28%，主要原因是公司业务量大幅增长，营业收入和营业成本相应增长。

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	116,526,400.20	74,789,310.08
城建税	8,077,195.05	1,293,904.11
教育费附加	5,174,063.39	854,152.04
其他	144,960.00	—
合 计	129,922,618.64	76,937,366.23

营业税金及附加本期比上年同期增长 68.87%，主要原因是营业收入大幅增长，计提的营业税等相应增长。

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	66,047,608.98	61,443,262.85

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	80,662,231.90	71,830,667.02

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	—	—
减：利息收入	3,271,109.46	1,996,636.34
汇兑损失	1,984.46	136,620.74
减：汇兑收益	115,371.45	—
银行手续费	319,823.13	244,978.49
合 计	-3,064,673.32	-1,615,037.11

财务费用本期比上年同期下降 89.76%，主要原因是公司报告期定期存款及通知存款利息收入较多。

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	20,770,839.85	10,074,131.32

资产减值损失本期比上年同期增长 106.18%，主要原因是业务量增长，应收账款增加，计提的坏账准备相应增加。

32、投资收益

(1) 投资收益明细

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
成本法核算的长期股权投资收益	1,107,703.13	1,002,343.66
其他	114,312.32	937,126.03
合 计	1,222,015.45	1,939,469.69

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
上海中城联盟投资管理有限公司	1,077,703.13	977,343.66
苏州人民商场股份有限公司	30,000.00	25,000.00
合 计	1,107,703.13	1,002,343.66

(3) 投资收益本期比上年同期下降 36.99%，主要原因是本期银行理财产品收益较少。

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。

33、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
赔偿款	—	1,020,000.00	—
政府补助	1,709.64	100,000.00	1,709.64

其他	—	92,374.13	—
合计	1,709.64	1,212,374.13	1,709.64

34、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年金额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
公益救济性捐赠	127,000.00	1,220,000.00	127,000.00
罚款及滞纳金	2.59	—	2.59
处理固定资产净损失	54,433.15	—	54,433.15
其他	119,585.72	48,535.72	119,585.72
合 计	301,021.46	1,268,535.72	301,021.46

营业外支出本期比上年同期减少 76.27%，主要原因是公司本期捐赠支出金额比上年同期减少。

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	90,279,082.83	46,886,366.92
递延所得税费用	-5,248,994.05	-2,397,807.76
合 计	85,030,088.78	44,488,559.16

所得税费用本期比上年同期增长 91.13%，主要原因是本年利润总额增长，计提的当期所得税费用相应增长。

36、每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>本期金额</u>		<u>上期金额</u>	
	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.50	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.50	0.25	0.25

(1) 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) 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 P1 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	2,956,800.00	3,421,608.40
保证金	341,784.88	2,187,000.00
租金	74,676.00	67,006.30
政府补助	1,709.64	100,000.00
其他	808,850.60	36,203.07
合 计	4,183,821.12	5,811,817.77

(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
押金及保证金	21,366,919.01	81,058,450.20
办公费	15,450,276.18	16,273,226.77
差旅费	15,132,449.65	14,322,054.54

业务招待费	5,217,955.40	6,154,213.76
广告费	2,490,361.00	775,028.00
租赁费	2,001,769.07	1,370,436.79
捐赠支出	127,000.00	1,220,000.00
其他	15,783,793.02	9,684,872.26
合 计	77,570,523.33	130,858,282.32

(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	4,274,718.17	1,996,636.34

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	250,043,337.52	124,854,615.94
加：资产减值准备	20,770,839.85	10,074,131.32
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	15,752,402.98	13,435,885.39
无形资产摊销	1,095,650.86	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）	54,433.15	-60,041.48
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,384,496.45	-1,860,015.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,222,015.45	-1,939,469.69
递延所得税资产减少（增加以“-” 号填列）	-5,193,945.20	-2,372,406.77
递延所得税负债增加（减少以“-” 号填列）	-55,048.85	-47,217.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,355,195.23	-10,057,510.74
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-504,860,439.61	-151,522,820.18

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	200,407,313.82	44,493,044.96
其他	524,210.00	763,050.00
经营活动产生的现金流量净额	-45,422,952.61	26,676,715.18

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	—	—
分配股票股利	159,597,000.00	106,398,000.00
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	683,195,115.61	615,787,635.42
减：现金的年初余额	853,372,070.28	617,244,306.77
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	-170,176,954.67	-1,456,671.35

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	—	—
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—
4. 取得子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	—	—
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—
4. 处置子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
现金	683,195,115.61	853,372,070.28
其中：库存现金	266,793.57	339,826.45
可随时用于支付的银行存款	682,928,322.04	852,723,883.78
可随时用于支付的其他货币资金	—	308,360.05
现金等价物	—	—
期末现金及现金等价物余额	683,195,115.61	853,372,070.28

八、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：

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
苏州金螳螂企业(集团)有限公司	10,000 万元	30.45	30.45	苏州金螳螂控股有限公司	72727698-0

2、本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	法人代表	业务性质
苏州金螳螂幕墙有限公司	全资子公司	有限责任公司	浦建明	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	吉第	园林绿化
苏州格格木制品有限公司	全资子公司	有限责任公司	马军	制品加工
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
江苏金螳螂建苗艺有限公司*	子公司的子公司	有限责任公司	张军	园林绿化

*金螳螂苗艺于 2011 年 6 月登记注册，系公司孙公司，由本公司全资子公司景观公司独资组建。

续：

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
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	180 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	上海市浦东新区张江路 727 号 506-D 室	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

苏州格格木制品有限公司	苏州市吴中区临湖镇迎宾路北侧	3,700 万元	100.00	100.00	68915748-8
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	苏州工业园区娄葑镇民生路 5 号	2,000 万元	100.00	100.00	55464008-5
辽宁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
江苏金螳螂建苗艺有限公司	镇江市丹徒区上党镇东方村	1,000 万元	100.00	100.00	57811594-7

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
苏州朗捷通智能科技有限公司	母公司的子公司	67762135-1
苏州金螳螂展览设计工程有限公司	母公司的子公司	72873732-0
苏州工业园区智信职业培训学校	母公司的子公司	69788751-X
苏州市智信建设职业培训学校	母公司的子公司	66577725-2
苏州市吴中区智信建设职业培训中心	母公司的子公司	77469822-X

4、关联交易披露

(1) 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，2011 年度实际收到租金 18 万元。

(2) 根据本公司与苏州朗捷通智能科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州朗捷通智能科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 558.68 平方米，每年租金 30 万元，2011 年度实际收到租金 30 万元。

(3) 根据本公司与苏州金螳螂展览设计工程有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂展览设计工程有限公司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，2011 年度实际收到租金 15 万元。

(4) 公司本年支付给苏州市智信建设职业培训学校员工培训费 2.45 万元，支付苏州工业园区智信职业培训学校员工培训费 0.04 万元。

九、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	4,94,4310.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	524,210.00

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审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》。根据《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》第八条规定和公司 2008 年度利润分配方案，公司将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。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司已授予激励对象尚未到行权期的股票期权合计为 302.40 万份。

2010 年 4 月 17 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》。根据公司《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》第八条规定和公司 2009 年度利润分配方案，公司将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。

2011 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》。根据公司《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》第八条规定和公司 2010 年度利润分配方案，公司将首期股票期权激励计划未行权的股票期权数量由 453.60 万份调整为 680.40 万份，期权行权价格由 14.10 元/股调整为 9.27 元/股。

2011 年 6 月，符合公司股票期权激励计划行权条件的 18 名激励对象中共有 15 名激励对象按行权价 9.27 元行使第二期股票期权共 261.225 万份。截至 2011 年 6 月 30 日止，公司首期股票期权激励计划第二个行权期尚有未行权股票期权 30.375 万份，公司已授予激励对象尚未到行权期的股票期权合计为 388.80 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 2011 年 6 月 30 日 累计费用	2011 年 7-12 月	2012 年度	合计
股权费用	494.43	40.48	53.97	588.88

十、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2011 年 8 月 29 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。

十三、其他重要事项

1、非公开发行股票预案

2011 年 1 月 17 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票相关议案。2011 年 6 月 16 日，公司召开第三届董事会第七次临时会议，对非公开发行股票方案进行调整。2011 年 7 月 6 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会审议通过了调整后的非公开发行股票募集资金方案。

公司拟以不低于 33.41 元（定价基准日前 20 个交易日交易均价）的价格向不超过 10 名特定对象发行不超过 3,970 万股（含 3,970 万股）A 股，募集不超过 132,637.70 万元资金（含发行费用）用于实施以下八个项目：

序号	项目名称	投资总额	其中：募集资金投入总额	自有资金投入总额
1	节能幕墙及门窗生产线建设项目	38,940.10	30,940.10	8,000.00
2	建筑装饰用木制品工厂化生产项目	13,066.70	13,066.70	—
3	建筑装饰用石材工厂化生产项目	12,785.60	12,785.60	—
4	金螳螂工程施工管理运营中心建设项目	28,090.40	28,090.40	—
5	营销网络升级项目	15,338.00	15,338.00	—
6	收购美瑞德公司 40% 少数股权并增资项目	18,726.20	18,726.20	—
7	增资金螳螂景观公司项目	3,000.00	3,000.00	—
8	增资金螳螂住宅公司项目	7,000.00	7,000.00	—
-	合计	136,947.00	128,947.00	8,000.00

2011 年 8 月 15 日，中国证监会发审委审核通过了公司本次非公开发行股票的申请。截止本报告披露日，公司尚未完成本次发行，募集资金尚未到位。

2、拟收购美瑞德公司少数股东股权

2010 年 12 月 23 日，经公司第三届董事会第四次临时会议审议通过了《关于购买苏州美瑞德建筑装饰有限公司 40% 股权的议案》，公司通过协议方式收购自然人庄海红持有的美瑞德公司 40% 的股权。该股权的转让价格按照安徽致远资产评估有限公司出具的致远评报字[2010]第 146 号《资产评估报告》（已获公司第三届董事会第四次临时会议审议通过）中所确定的该股权对应的评估价值确定。按照安徽致远资产评估有限公司致远评报字[2010]第 146 号《资产评估报告》，美瑞德公司股权总价值为 29,315.49 万元，该股权对应的价值 11,726.20 万元。

根据本公司与庄海红签定的《股权转让协议》规定，本公司应将股权转让价款的 10% 作为定金支付给庄海红。公司拟以本次非公开发行股票的方式募集的资金，用于向庄海红支付股权转让价款，在中国证监会核准本次非公开发行后，公司将在募集资金到达公司账户后的三十日内一次性向庄海红支付股权转让价款的 90%；公司此前支付给庄海红的定金直接转为股权转让价款的 10%。如在 2011 年 7 月 31 日前，本次非公开发行仍未获得中国证监会的核准，公司应在 2011 年 8 月 31 日前以自有资金将股权转让价款的 90% 支付给庄海红；公司此前支付给庄海红的定金直接转为股权转让价款的 10%。

2011 年 1 月 30 日，公司支付了定金款项合计 1,172.62 万元；8 月 11 日支付了剩余 90% 股权转让款 10,553.58 万元，股权转让款已全部支付完毕，美瑞德工商变更已完成。

截至 2011 年 8 月 29 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的应收账款：

以账龄作为信用 风险特征组合	2,382,500,152.18	99.97	229,787,712.86	100.00	2,152,712,439.32
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	690,100.00	0.03	—	—	690,100.00
合 计	2,383,190,252.18	100.00	229,787,712.86	100.00	2,153,402,539.32

年初余额

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	—	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的应收账款：

以账龄作为信用 风险特征组合	2,155,525,715.75	99.95	219,818,665.15	100.00	1,935,707,050.60
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	1,000,000.00	0.05	—	—	1,000,000.00
合 计	2,156,525,715.75	100.00	219,818,665.15	100.00	1,936,707,050.60

① 公司年末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

② 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

期末余额

账 龄	金 额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,712,032,306.04	71.86	85,601,615.29	1,626,430,690.75
1-2 年	445,028,425.25	18.68	44,502,842.52	400,525,582.73
2-3 年	151,968,549.73	6.38	45,590,564.92	106,377,984.81
3-4 年	33,221,207.38	1.39	16,610,603.70	16,610,603.68
4-5 年	13,837,886.78	0.58	11,070,309.43	2,767,577.35
5 年以上	26,411,777.00	1.11	26,411,777.00	—
合 计	2,382,500,152.18	100.00	229,787,712.86	2,152,712,439.32

账龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,472,690,653.89	68.32	73,634,532.69	1,399,056,121.20
1-2 年	442,793,579.75	20.54	44,279,357.98	398,514,221.77
2-3 年	164,585,170.53	7.64	49,375,551.16	115,209,619.37
3-4 年	41,197,025.79	1.91	20,598,512.90	20,598,512.89
4-5 年	11,642,876.83	0.54	9,314,301.46	2,328,575.37
5 年以上	22,616,408.96	1.05	22,616,408.96	—
合计	2,155,525,715.75	100.00	219,818,665.15	1,935,707,050.60

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
工程材料款	690,100.00	—	—	合并范围

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	121,104,624.67	1 年以内	5.08
第二名	非关联方	72,698,775.40	1 年以内	3.05
第三名	非关联方	59,966,561.21	1 年以内	2.52
第四名	非关联方	48,428,440.79	*	2.03
第五名	非关联方	42,892,112.11	*	1.80
合计		345,090,514.18		14.48

注*：应收账款期末余额中应收苏州中信投资有限公司工程款 48,428,440.79 元，其中账龄 1 年以内 652,996.37 元，1-2 年 47,775,444.42 元；应收苏州阳光新地置业有限公司工程款 42,892,112.11 元，其中账龄 1 年以内 36,297,231.49 元，1-2 年 6,594,880.62 元。

(3) 应收账款年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款项。

(4) 应收账款年末余额中应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
苏州金螳螂建筑幕墙有限公司	子公司	690,100.00	2-3 年	0.03

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	坏账准备 比例 (%)	
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款	44,684,014.83	35.43	—	—	44,684,014.83
按组合计提坏账准备的其他应收款： 以账龄作为信 用风险特征组 合	81,413,813.78	64.55	10,058,087.28	100.00	71,355,726.50
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款	20,000.00	0.02	—	—	20,000.00
合计	126,117,828.61	100.00	10,058,087.28	100.00	116,059,741.33

类别	账面余额		年初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 比例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款	39,687,323.95	37.07	—	—	39,687,323.95
按组合计提坏账准备的其他应收款： 以账龄作为信用 风险特征组合	67,311,218.58	62.88	7,573,860.32	100.00	59,737,358.26
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款	55,102.40	0.05	—	—	55,102.40
合计	107,053,644.93	100.00	7,573,860.32	100.00	99,479,784.61

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
往来款	44,684,014.83	—	—	合并范围

② 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	57,086,404.88	70.12	2,854,320.24	54,232,084.64
1-2年	9,538,100.00	11.72	953,810.00	8,584,290.00
2-3年	10,935,232.42	13.43	3,280,569.73	7,654,662.69
3-4年	1,594,670.53	1.96	797,335.27	797,335.26
4-5年	436,769.55	0.54	349,415.64	87,353.91
5年以上	1,822,636.4	2.24	1,822,636.40	—
合计	81,413,813.78	100.00	10,058,087.28	71,355,726.50

账龄	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	46,867,425.68	69.63	2,343,371.28	44,524,054.40
1-2年	13,738,240.00	20.41	1,373,824.00	12,364,416.00
2-3年	2,873,356.95	4.27	862,007.09	2,011,349.86
3-4年	1,270,920.00	1.89	635,460.00	635,460.00
4-5年	1,010,390.00	1.50	808,312.00	202,078.00
5年以上	1,550,885.95	2.30	1,550,885.95	—
合计	67,311,218.58	100.00	7,573,860.32	59,737,358.26

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
往来款	20,000.00	—	—	合并范围

(2) 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(%)
苏州金螳螂幕墙有限公司	子公司	36,200,922.72	1年以内	28.70
苏州大学	非关联方	15,000,000.00	*	11.90

镇江市水利投资公司金山湖旅游商业配套设施工程建设管理处	非关联方	10,000,000.00	1年以内	7.93
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	子公司	6,045,174.32	*	4.79
济南四建(集团)有限责任公司	非关联方	4,800,000.00	1年以内	3.81
合计		72,046,097.04		57.13

注*：其他应收款期末余额中应收苏州大学 15,000,000.00 元，其中账龄 1-2 年 5,000,000.00 元，2-3 年 10,000,000.00 元；应收苏州美瑞德建筑装饰有限公司 6,045,174.32 元，其中账龄 1 年以内 2,097,197.09 元，1-2 年 3,947,977.23 元。

(3) 其他应收款期末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
苏州金螳螂企业(集团)有限公司*	180,000.00	9,000.00	—	—

注*：其他应收款期末余额中应收苏州金螳螂企业(集团)有限公司 180,000.00 元，系应收 2011 年房租，已于 2011 年 7 月收到。

(4) 其他应收款期末余额中应收其他关联方款项情况

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 (%)
苏州金螳螂幕墙有限公司	子公司	36,200,922.72	1年以内	28.70
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	子公司	6,045,174.32	*	4.79
上海金螳螂环境设计研究有限公司	子公司	2,437,917.79	*	1.93
苏州朗捷通智能科技有限公司*	母公司的子公司	300,000.00	1年以内	0.24
苏州金螳螂展览设计工程有限公司*	母公司的子公司	150,000.00	1年以内	0.12
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	子公司	10,000.00	1年以内	0.01
苏州赛得科技有限公司	子公司	10,000.00	1年以内	0.01
合计		45,154,014.83		35.81

注*：其他应收款期末余额中应收苏州美瑞德建筑装饰有限公司 6,045,174.32 元，其中账龄 1 年以内 2,097,197.09 元，1-2 年 3,947,977.23 元；应收上海金螳螂

环境设计研究有限公司 2,437,917.79 元，其中账龄 1 年以内 10,000.02 元，1-2 年 774,417.79 元，2-3 年 211,000.00 元，3-4 年 1,210,000.00 元，4-5 年 232,499.98 元。

注*：其他应收款期末余额中应收苏州朗捷通智能科技有限公司 300,000.00 元、苏州金螳螂展览设计工程有限公司 150,000.00 元，系应收 2011 年房租，已于 2011 年 7 月收到。

3、长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面净值	账面成本	减值准备	账面净值
对子公司投资	276,376,408.33	—	276,376,408.33	276,376,408.33	—	276,376,408.33
其他股权投资	9,742,000.00	—	9,742,000.00	9,742,000.00	—	9,742,000.00
合 计	286,118,408.33	—	286,118,408.33	286,118,408.33	—	286,118,408.33

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例 (%)
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
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
苏州格格木制品有限公司	成本法	38,800,000.00	38,800,000.00	—	—	38,800,000.00	100.00
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
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
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
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	2.25
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
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

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
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
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
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
合 计		286,118,408.33	286,118,408.33	—	—	286,118,408.33	

续：

<u>被投资单位</u>	<u>表决权比例 (%)</u>	<u>持股比例与表决权比例不一致的说明</u>	<u>减值准备</u>	<u>本年计提减值准备</u>	<u>现金红利</u>
苏州金螳螂幕墙有限公司	100.00	无	—	—	—
苏州赛得科技有限公司	100.00	无	—	—	—
苏州格格木制品有限公司	100.00	无	—	—	—
苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	100.00	无	—	—	—
苏州金螳螂住宅集成装饰有限公司	100.00	无	—	—	—
辽宁金螳螂建筑装饰有限公司	100.00	无	—	—	—
上海中城联盟投资管理有限公司	2.25	无	—	—	1,077,703.13
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	60.00	无	—	—	—
金螳螂家具（张家港）有限公司	78.33	无	—	—	—
苏州工业园区金螳螂家具设计制造有限公司	60.00	无	—	—	—
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	79.00	无	—	—	790,000.00
上海金螳螂环境设计有限公司	70.00	无	—	—	—
苏州人民商场股份有限公司	0.25	无	—	—	30,000.00
合 计			—	—	1,897,703.13

(3) 年末长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

(4) 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	2,963,014,761.12	2,036,679,225.42
其他业务收入	1,892,606.00	67,006.30
营业收入合计	2,964,907,367.12	2,036,746,231.72
营业成本	2,440,519,967.63	1,703,029,443.22

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑装饰业	2,963,014,761.12	2,440,278,106.13	2,036,679,225.42	1,702,782,624.90

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
装饰	2,654,768,404.69	2,210,688,200.59	1,604,367,342.92	1,338,656,060.20
设计	153,136,387.74	108,166,412.89	109,066,496.01	86,997,979.86
幕墙	155,109,968.69	121,423,492.65	323,245,386.49	277,128,584.84
合 计	2,963,014,761.12	2,440,278,106.13	2,036,679,225.42	1,702,782,624.90

(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 (%)
第一名	175,158,610.99	5.91
第二名	55,409,420.69	1.87
第三名	48,339,167.44	1.63
第四名	44,785,734.60	1.51
第五名	42,584,863.31	1.44
合 计	366,277,797.03	12.36

(5) 营业收入本期比上年同期增长 45.57%、营业成本本期比上年同期增长 43.30%，主要原因是公司业务量大幅增长，营业收入和营业成本相应增长。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,897,703.13	25,006,132.16
其他	114,312.32	937,126.03
合 计	2,012,015.45	25,943,258.19

(2) 投资收益本期比上年同期大幅下降，主要原因是子公司美瑞德公司本年未进行红利分配。

(3) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
苏州美瑞德建筑装饰有限公司	—	23,766,788.50
上海中城联盟投资管理有限公司	1,077,703.13	977,343.66
苏州建筑装饰设计研究院有限公司	790,000.00	237,000.00
苏州人民商场股份有限公司	30,000.00	25,000.00
合 计	1,897,703.13	25,006,132.16

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。

十五、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	-54,433.15	60,041.48
计入当期损益的政府补助	1,709.64	100,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	609,930.00	—
委托他人投资或管理资产的损益	114,312.32	937,126.03
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-246,588.31	-216,203.07
非经常性损益合计	424,930.50	880,964.44
减：所得税影响数	106,224.73	207,684.21
少数股东损益影响数	-68,121.00	13,424.41
扣除所得税及少数股东损益影响数后的非经常性损益	386,826.77	659,855.82

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
2011 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	18.78	0.51	0.50
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.75	0.51	0.50
2010 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	12.79	0.25	0.25
	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	0.25	0.25

3、财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 8 月 29 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

法定代表人：倪林

主管会计工作负责人：严多林

会计机构负责人：罗承云

日期：2011 年 8 月 29 日

日期：2011 年 8 月 29 日

日期：2011 年 8 月 29 日

第八节 备查文件

一、载有公司法定代表人倪林先生签字的 2011 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证券事务部供投资者查询。

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

董事长：倪林

二〇一一年八月二十九日